



宏祥智能

NEEQ:837055

福建宏祥智能科技股份有限公司

Fujian hongxiang intelligent technology co., LTD

年度报告

2015

## 公司年度大事记

1、2015 年 3 月，公司股权转让事宜完毕，并进行了工商变更登记手续，企业类型变更由有限责任公司(自然人独资)变更为其他有限责任公司。

2、2015 年 6 月，在深圳成立子公司“深圳市九教教能科技有限公司”，公司持有其 100.00% 的股权。

3、2015 年 6 月，公司召开创立大会暨首次股东大会，审议通过本次整体变更的折股方案、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等议案，选举产生第一届董事会与第一届监事会中非职工代表监事，并授权公司董事会办理股份有限公司设立的所有事宜。

4、2015 年 7 月，公司名称变更由福建省宏祥智能科技有限公司变更为福建宏祥智能科技股份有限公司，并办理完毕相应的工商变更登记手续。

5、2015 年 8 月，公司对注册资本进行了两次增资，先后从由 1188 万元增资至 1488 万元,再由 1488 万元增资至 1528 万元，并办理完毕相应的工商变更登记手续。

6、2015 年 10 月，在昆明成立福建宏祥智能科技股份有限公司昆明分公司。

7、2015 年 12 月，被泉州市科学技术局认定为“泉州市智慧教育平台企业工程技术研究中心”。

8、2015 年 12 月，收到全国中小企业股份转让系统申报材料受理通知书。

## 目录

第一节声明与提示 .....	8
第二节公司概况 .....	11
第三节会计数据和财务指标摘要 .....	13
第四节管理层讨论与分析 .....	15
第五节重要事项 .....	39
第六节股本变动及股东情况 .....	45
第七节融资及分配情况 .....	49
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	51
第九节公司治理及内部控制 .....	55
第十节财务报告 .....	64

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、宏祥智能股份	指	福建宏祥智能科技股份有限公司
宏祥智能	指	泉州市宏祥智能科技有限公司、福建省宏祥智能科技有限公司
九教科技	指	深圳市九教教育科技有限公司
福州分公司	指	福建宏祥智能科技股份有限公司福州分公司
厦门分公司	指	福建宏祥智能科技股份有限公司厦门分公司
昆明分公司	指	福建宏祥智能科技股份有限公司昆明分公司
宏和投资	指	晋江宏和投资企业（有限合伙）
宏创投资	指	晋江宏创投资合伙企业（有限合伙）
福建华兴	指	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
福建瀛坤	指	福建瀛坤律师事务所
大信会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
主办券商、方正证券	指	方正证券股份有限公司
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
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（2013年2月8日-全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统公告[2013]40号”发布，2013年12月30日修改）
挂牌	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌进行报价转让之行为
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（根据2013年12月28日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议修订）
《公司章程》	指	《福建宏祥智能科技股份有限公司章程》
《公司章程（草案）》	指	根据《中国证监会发布非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》规定制定，并经公司拟2015年第一次临时股东大会通过并于挂牌后生效实施的股份公司章程（草案）
本公开转让说明书	指	福建宏祥智能科技股份有限公司公开转让说明书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《审计报告》	指	为2015年度，大信会计师事务所出具的“大信审字[2016]第25-00014号”《审计报告》
报告期	指	2015年1月-12月
信息系统集成	指	通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离

		的设备、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理。采用功能集成、网络集成、软件界面集成等多种集成技术。
电子政务	指	运用计算机、网络和通信等现代信息技术手段，实现政府组织结构和 workflows 的优化重组，超越时间、空间和部门分隔的限制，建成一个精简、高效、廉洁、公平的政府运作模式，以便全方位地向社会提供优质、规范、透明、符合国际水准的管理与服务。
网络系统	指	向网络计算机提供服务的特殊的操作系统。在计算机操作系统下工作，使计算机操作系统增加了网络操作所需要的能力。
数据中心	指	全球协作的特定设备网络，用来在internet网络基础设施上传递、加速、展示、计算、存储数据信息。
IT	指	互联网技术（Information Technology），指在计算机技术的基础上开发建立的一种信息技术。
组网技术	指	网络组建技术，分为以太网组网技术和ATM局域网组网技术。其中以太网组网非常灵活和简便，可使用多种物理介质，以不同拓扑结构组网，是目前国内外应用最为广泛的一种网络。
CMMI	指	CMMI全称是Capability Maturity Model Integration，即能力成熟度模型集成，1994年由美国国防部与卡内基-梅隆大学下的软件工程研究中心以及美国国防工业协会共同开发和研制的，他们计划把现在所有现存实施的与即将被发展出来的各种能力成熟度模型，集成到一个框架中去，申请此认证的前提条件是该企业具有有效的软件企业认定证书。
PC	指	个人计算机（personal computer），由硬件系统和软件系统组成，是一种能独立运行，完成特定功能的设备。
PAD	指	平板电脑（Pad, portable android device）是一种小型、方便携带的个人电脑，以触摸屏作为基本的输入设备。
IPV4	指	互联网协议（Internet Protocol）的第四版，也是第一个被广泛

		使用，构成现今互联网技术的基石的协议。
IPV6	指	互联网协议Internet Protocol Version 6的缩写，IPV6是互联网工程任务组设计的用于替代现行版本IP协议（IPv4）的下一代IP协议。
教育管理公共服务平台	指	是按照两级建设（中央、省）五级应用（中央、省、地市、县、学校）的原则，重点建设的数据库。实现教育电子政务（校务）一体化管理，实现数据互通和系统互联，提升教育监管能力与服务水平，实现教育管理现代化、决策科学化、服务网络化，提高公共服务水平。
教育资源公共服务平台	指	运用云计算技术构成的覆盖全国的、多级分布的、互联互通的、为“优质资源班班通”和“网络学习空间人人通”提供技术支撑和网络服务的云服务体系。
物联网技术	指	是在互联网技术基础上的延伸和扩展的一种网络技术；其用户端延伸和扩展到了任何物品和物品之间，进行信息交换和通讯
BAS 建筑设备自动化系统	指	将建筑物或建筑群内的电力、照明、空调、给排水、防灾、保安、车库管理等设备或系统，以集中监视、控制和管理为目的，构成的综合系统。
FAS 消防自动化系统	指	包括报警系统、灭火系统、联动系统及紧急广播系统等。
SAS 安防自动化系统	指	以维护社会公共安全为目的，运用安全防范产品和其它相关产品所构成的入侵报警系统、视频安防监控系统、出入口控制系统、防爆安全检查系统等；或由这些系统为子系统组合或集成的电子系统或网络。
OAS 办公自动化系统	指	面向组织的日常运作和管理，员工及管理者使用频率最高的应用系统。
CAS 通信自动化系统	指	保证建筑物内语音、数据、图像传输的基础，同时与外部通信网（如电话公网、数据网、计算机网、卫星以及广电网）相连，与世界各地互通信息。
UNIX	指	UNIX操作系统（尤尼斯），是一个强大的多用户、多任务操

		作系统，支持多种处理器架构，按照操作系统的分类，属于分时操作系统。
Linux	指	一套免费使用和自由传播的类Unix操作系统，是一个基于POSIX和UNIX的多用户、多任务、支持多线程和多CPU的操作系统。
SQL Server	指	SQL Server 是Microsoft 公司推出的关系型数据库管理系统。具有使用方便可伸缩性好与相关软件集成程度高等优点。
GIS	指	地理信息系统（Geographic Information System或 Geo-Information system, GIS）,是在计算机硬、软件系统支持下，对整个或部分地球表层（包括大气层）空间中的有关地理分布数据进行采集、储存、管理、运算、分析、显示和描述的技术系统。
J2EE	指	J2EE是sun公司开发的一组技术规范与指南，其中所包含的各类组件、服务架构及技术层次，均有共通的标准及规格，让各种依循J2EE架构的不同平台之间，存在良好的兼容性。
SOA 技术	指	面向服务的体系结构（service-oriented architecture, SOA）是一个组件模型，它将应用程序的不同功能单元（称为服务）通过这些服务之间定义良好的接口和契约联系起来。
Windows API	指	协调应用程序的执行、分配内存、管理资源，它同时也是一个很大的服务中心，调用这个服务中心的各种服务（每一种服务就是一个函数），可以帮应用程式达到开启视窗、描绘图形、使用周边设备等目的。
VPN 隧道	指	是一种通过使用互连网络的基础设施在网络之间传递数据的方式。
SOA	指	面向服务的体系结构是一个组件模型，它将应用程序的不同功能单元（称为服务）通过这些服务之间定义良好的接口和契约联系起来。接口是采用中立的方式进行定义的，它应该独立于实现服务的硬件平台、操作系统和编程语言。
CRM	指	客户关系管理，是指企业用CRM技术来管理与客户之间的关

		系，通常指用计算机自动化分析销售、市场营销、客户服务以及应用等流程的软件系统。
SAN 结构数据	指	存储区域网络(Storage Area Network and SAN Protocols)，是一种高速网络或子网络，提供在计算机与存储系统之间的数据传输。存储设备是指一台或多台用以存储计算机数据的磁盘设备，通常指磁盘阵列。
虚拟化技术	指	将计算机的各种实体资源，如服务器、网络、内存及存储等，予以抽象、转换后呈现出来，打破实体结构间的不可切割的障碍，使用户可以比原本的组态更好的方式来应用这些资源。
两化融合	指	信息化和工业化的高层次的深度结合，是指以信息化带动工业化、以工业化促进信息化，走新型工业化道路；两化融合的核心就是信息化支撑，追求可持续发展模式。
VPN	指	虚拟专用网络（Virtual Private Network），在公用网络上建立专用网络，进行加密通讯，通过对数据包的加密和数据包目标地址的转换实现远程访问。VPN可通过服务器、硬件、软件等多种方式实现。
SaaS	指	软件即服务（Software-as-a-Service），通过Internet提供软件的模式，厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自己实际需求，通过互联网向厂商定购所需的应用软件服务，按定购的服务多少和时间长短向厂商支付费用，并通过互联网获得厂商提供的服务。
BPO	指	商务流程外包（Business Process Outsourcing），是企业将一些重复性的非核心或核心业务流程（事务处理、政策服务、索赔管理、人力资源、财务）外包给供应商，以降低成本，同时提高服务质量。

## 第一节声明与提示

### 声明

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了大信审字[2016]第 5-00009 号审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

单击此处输入文字。

### 重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、市场竞争风险	近年来，在国家政策规划驱动下，我国教育信息化呈现快速发展态势。教育信息化在国家经济结构调整战略中的地位不断提升，产业增长动力日益强劲。随着行业规模扩大，具有较强综合服务能力及品牌影响力的专业系统集成提供商在基础教育领域的公开招标竞争过程中优势日益明显，服务能力弱、对教育服务需求了解少、业务能力单一的公司将逐步退出或转型，行业集中度进一步提高是行业发展的必然趋势。若公司面临一些资本实力雄厚、推广运营能力较强的竞争对手时未及时采取有效措施，则公司有可能在未来激烈的市场竞争中处于弱势，在中长期发展中出现增长乏力的情况。
2、业务区域集中的风险	受制于公司发展规模等因素的限制，公司目前客户市场主要

	<p>集中在福建省境内，且客户对象以教育系统为主。如果福建省的社会和经济环境发生重大不利变化，或者上述客户对投标方的要求进一步提升，将对公司业绩产生较大影响。</p>
3、产品开发进展不顺的风险	<p>公司教育信息化市场的发展将从政府信息化项目采购和推广应用逐渐向综合教育资源网络平台的运营转变。为此，公司已经成功开发并上线了“九教网”在线教育资源共享平台，公司需要基于平台开发可满足不同客户群体要求的产品及服务，实现教育资源管理、教务管理、教学需求管理、自主学习管理等辅导产品与服务的持续融合与创新。这就需要公司及时关注行业技术特点及用户需求变化，快速应对产品迭代及技术更新带来的挑战。如果公司部分产品及服务体系的开发进行不畅，将可能导致公司部分客户的流失，进而影响公司业务经营。</p>
4、应收账款发生呆坏账的风险	<p>2015 年末，应收账款余额为 17,024,499.02 元，占公司总资产比例为 67.55%。主要原因系公司下半年业务较多，大的项目完工周期较长，导致年末应收账款余额一般较大。虽然公司谨慎评估客户履约能力，尽量防范应收账款风险，且报告期内 90% 以上的应收账款账龄在 1 年以内，但考虑到公司客户未来履约能力的变化，公司期末应收账款余额较大，从而可能带来应收账款发生呆坏账的风险。</p>
5、公司治理风险	<p>股份公司设立后，虽然完善了法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度。但仍可能发生不按制度执行的情况。随着公司快速发展，业务经营规模不断扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，未来经营中存在因公司治理不善，影响公司持续、稳定经营的风险。</p>
6、非经常性损益占比较大风险	<p>2015 年公司利润总额 617,111.99 元，非经常性损益为 412,875.86 元，公司非经常性损益占利润总额的比例很高，对非经常性损益存在一定的依赖。如公司不能持续取得相关</p>

	政府补助，将对公司短期内的盈利存在一定风险。
7、企业规模偏小风险	2014 年度公司营业收入 27,623,260.77 元、净利润为 458,419.65 元；2015 年度公司营业收入 26,935,594.02 元、净利润为 408,565.90 元。报告期内公司的营业收入规模较小，盈利能力较弱，新的业务待拓展，竞争力待加强，如果宏观经济状况持续低迷，将导致市场对公司产品的需求减少，将对公司业绩造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	福建宏祥智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian hongxiang intelligent technology co., LTD
证券简称	宏祥智能
证券代码	837055
法定代表人	吴桂祥
注册地址	晋江市青阳曾井小区八八商业城 2G
办公地址	晋江市青阳曾井小区八八商业城 2G
主办券商	方正证券股份有限公司
主办券商办公地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段 200 号华侨国际大厦 22—24 层
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王明生、蔡宗宝
会计师事务所办公地址	北京海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王清静
电话	13599773456
传真	0595-85624690
电子邮箱	hxwj1116@163.com
公司网址	www.hxtech.com.cn
联系地址及邮政编码	晋江市青阳曾井小区八八商业城 2G 362200
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会董秘办公室

### 三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 4 月 26 日
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	研发、销售：智能设备、监控安防产品、计算机软硬件产品；销售：办公设备、办公耗材、电子产品；计算机系统集成、智能建筑工程安装、建筑智能化工程设计与施工。主要为包括中小学在内的基础教育系统及部分企事业单位提供基于教育信息化和智能建筑领域的软硬件产品销售、系统集成及技术开发服务。公司具体业务可分为智慧校园、建筑智能化和技术开发服务三类业务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	15,280,000
控股股东	吴桂祥、颜谋河、王清静、陈小希

实际控制人	吴桂祥、颜谋河、王清净、陈小希
-------	-----------------

#### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91350500678451534E	是
税务登记证号码	91350500678451534E	是
组织机构代码	91350500678451534E	是

### 第三节会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	26,935,594.02	27,623,260.77	-2.49%
毛利率	35.99%	26.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	408,565.90	458,419.65	-10.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	57,621.42	-530,954.02	110.85%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.84%	3.65%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.41%	-4.22%	-
基本每股收益	0.03	0.04	-25.00%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	25,204,344.88	21,006,972.98	19.98%
负债总计	7,932,725.02	8,223,919.02	-3.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,271,619.86	12,783,053.96	35.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.30	1.08	21.02%
资产负债率	31.47%	39.15%	-
流动比率	3.13	2.51	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 三、营运情况单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-5,107,528.87	185,248.70	-
应收账款周转率	2.11	5.12	-
存货周转率	7.33	3.40	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	19.98%	22.75%	-
营业收入增长率	-2.49%	27.35%	-
净利润增长率	-10.88%	-8.17%	-

**五、股本情况单位：股**

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	15,280,000	11,880,000	28.62%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

**六、非经常性损益单位：元**

项目	金额
1、计入当期损益的政府补助	413,000.00
2、其他营业外收入和支出	-124.14
<b>非经常性损益合计</b>	412,875.86
所得税影响数	61,931.38
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	350,944.48

**七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司作为教育信息化综合解决方案提供商,主要为中小学等基础教育体系和部分企事业单位提供包括智慧教育、建筑智能化、信息系统集成技术开发服务等业务。

一方面,公司凭借丰富的行业经验和专业的信息化技术为中小学教育体系和部分企事业单位提供多媒体信息系统、计算机教学系统、资源管理系统和计算机信息安全系统等信息系统集成的综合解决方案,并通过收取软硬件产品经销费和技术服务费实现盈利。此外,公司利用现有复合型人才资源和已有的储备技术为部分系统集成商提供包括地理信息及智能决策分析系统和安全防范监控系统等技术开发服务,并通过收取相应的技术服务费获取盈利。

#### (一) 软件开发模式

公司研发人员通过市场调研深入了解客户需求并形成可行性研究报告,在此基础上,软件开发项目小组会充分考虑项目预算和软件技术实现难易程度,并针对客户具体要求和个性化需求与其沟通确定技术方案,进而编制软件开发计划以实施软件开发。

#### (二) 采购模式

公司主要原料的采购会根据具体项目的需求有所不同,公司主要以订单式采购模式为主。公司采购部会根据订单及项目规划,严格按照采购流程,分批逐步完成采购需求。对于其他原材料和辅料,如线材,线缆,配件,连接件等,采购人员可根据行业经验及年订单计划,结合存货数量,再经询价、比价后在合格供应商名单里选择供应商,随后完成采购。

针对供应商的评选,公司根据物料类别实施不同供货厂商的评价和选择。采购部相关人员会通过网络查询、实地到访、黄页电话簿、商业登记、第三者资料等方法收集新供方资料建立《供方调查表》作为采购的基本资料,再结合供应商的市场反应评价、资质认证、往来厂商及物料质量等具体情况,进而确认合格供应商。

#### (三) 销售模式

公司已利用成熟稳定、经验丰富的销售队伍,建立了全面、立体营销网络,其销售模式技术性营销为主。公司销售团队拥有丰富的行业经验,能够准确把握和反馈客户需求,可根据行业发展情况灵活合理配置销售支持,最大程度实现销售业务并建立良好的客户资源,从而增加销售收入。针对部分基础教育项目,由于教育主管单位会针对教育体系统一招标采购,公司一般通过跨部门的相互协作完成先期项目洽谈和招

投标工作。首先由销售部确定项目信息并购买招标文件，再由技术部和采购部支持配合制定投标文件，并跟进开标、中标的后续事宜，完成投标。此外，公司会针对具备长期合作意向的重点客户，实行定期的跟踪和客户关系维护。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

## （二）报告期内经营情况回顾

报告期内，公司的营业收入为 26,935,594.02 元，大致与去年持平；营业利润 204,236.13 元，相对上年度上升 133.47%，因管理费用、销售费用上升，政府补助下降等因素。净利润 408,565.90 元，相对上年度下降 10.88%。公司总资产期末余额为 25,204,344.88 元，较期初余额 21,006,972.98 元增长了 19.98%；所有者权益期末余额为 17,271,619.86 元，较期初余额 12,783,053.96 元增长了 35.11%；负债合计 7,932,725.02 元，较期初余额 8,223,919.02 元下降了 3.54%；总资产及净资产规模均有所提升，负债有所减少，财务状况趋好，公司实力有所增强。经营活动产生的现金流量净额-5,107,528.87 元，较 2014 年减少了 5,292,777.57 元，主要因素为期末应收账款较大，人员工资费用、中介费用等现金流出。

公司围绕年度发展战略和经营计划，积极推进各项工作，在拓展业务范围、企业经营能力资质建设、公司相关治理等方面取得了显著成效。

### 一、积极拓展业务范围

公司传统的业务为智慧校园、建筑智能化等业务，主要为包括中小学在内的基础教育系统及部分企事业单位提供基于教育信息化和智能建筑领域的软硬件产品销售、系统集成。报告期内公司利用现有资源，拓展了技术开发服务业务，既满足了客户的要求，也给企业来了可观的效益，2015 年度创营业收入 6,945,676.89 元，占总收入的四分之一，形成新的利润增长点。其次，在政府部门、医疗部门等业务也有较好的开展。

根据公司发展战略，九教网开发已完成并拟上线运营，部分功能仍需持续不断地整合与完善，以形成线上与线下更好的融合互动。2015 年 6 月成立了全资子公司--深圳市九教教育科技有限公司。2015 年 10 月成立分公司—福建宏祥智能科技股份有限公司昆明分公司。以上措施改善了营销的产品结构，明确了公司“互联网+教育”的发展方向。

## 二、企业经营能力资质建设

报告期内公司研发取得高端物流管理信息安全系统 V1.0、晋江市卫计局网上办证服务系统 V1.0 等软件著作权；至 2015 年末，已申请获得 30 项软件著作权，各软件著作权所有权人均为宏祥智能，且均为原始取得。另报告期内公司获得《福建省教育装备行业协会会员证书（证书编号：F000781）》、《职业健康安全管理体系认证证书（证书编号：04615S10175R0M）》；智能检测喷码应用系统项目获“2014 年度晋江市科学技术奖科技进步奖”。

## 三、公司治理和管理方面情况

报告期内，公司在日常工作中，结合新三板挂牌过程、接受中介优秀团队的指导，公司治理日益规范，原有的企业内控制度得到整合，其中财务管理制度、公告披露制度、风险管理、员工薪酬制度、绩效考核制度、人事管理制度、对外担保管理制度、子分公司管理制度等得到不断的完善，初步达到公众公司的管理要求。

## 1、主营业务分析

### (1) 利润构成单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	26,935,594.02	-2.49%	-	27,623,260.77	27.35%	-
营业成本	17,240,191.28	-15.58%	64.01%	20,422,150.77	30.34%	73.93%
毛利率	35.99%	-	-	26.07%	-	-
管理费用	7,264,480.80	27.82%	26.97%	5,683,155.25	31.14%	20.57%
销售费用	1,491,800.32	20.34%	5.54%	1,239,654.28	116.65%	4.49%
财务费用	256,219.12	720.73%	0.95%	31,218.33	785.57%	0.11%
营业利润	204,236.13	133.47%	0.76%	-610,222.83	-158.47%	-2.21%
营业外收入	413,001.61	-64.70%	1.53%	1,170,000.00	-	4.24%
营业外支出	125.75	-97.91%	0.00%	6,030.98	-97.26%	0.02%
净利润	408,565.90	-10.88%	1.52%	458,419.65	-8.18%	1.66%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内，营业收入下降 2.49%，大致持平。
- 2、营业成本小降 15.58%，主要原因为报告期内有技术开发服务，毛利率较高。
- 3、管理费用上升 27.82%，主要原因为公司挂牌新三板等中介费用、公司引进了高端人才和员工工资水平提高。
- 4、销售费用上升 20.34%，主要原因为员工工资水平提高。
- 5、财务费用上升 720.73%，主要原因为泉州银行贷款全年计息。

- 6、营业利润上升 133.47%，主要原因为报告期内有技术开发服务业务，毛利率较高。
- 7、营业外收入下降 64.70%，主要原因为报告期内政府补助少于 2014 年。
- 8、净利润下降 10.88%，主要原因为报告期内综合毛利率上升，但管理费用、销售费用上升，政府补助下降所致。

(2) 收入构成单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	26,935,594.02	17,240,191.28	27,623,260.77	20,422,150.77
其他业务收入	-	-	-	-
合计	26,935,594.02	17,240,191.28	27,623,260.77	20,422,150.77

按产品或区域分类分析：单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
智慧校园	14,357,810.59	53.30%	24,212,634.38	87.65%
建筑智能化	5,632,106.54	20.91%	3,410,626.39	12.35%
技术开发服务	6,945,676.89	25.79%		
合计	26,935,594.02	-	27,623,260.77	-

收入构成变动的原因

- 1、智慧校园业务，报告期内占比降低 34.35%，主要原因系技术开发收入占比较高相应智慧校园占比下降所致。
- 2、建筑智能化业务，报告期内占比上升 20.91%，主要原因系政府、医疗部门的业务增加。
- 3、技术开发服务业务，报告期内，公司依托技术优势，承接了智慧校园、建筑智能化相关的系统开发项目，技术开发服务收入占比 25.79%。

(3) 现金流量状况单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-5,107,528.87	185,248.70
投资活动产生的现金流量净额	-96,528.09	-159,252.00
筹资活动产生的现金流量净额	3,393,468.75	2,162,700.00

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额-5,107,528.87 元，较 2014 年减少了 5,292,777.57 元，主要原因：（1）部分客户群体在项目付款审批流程上需要一定时间，加之项目工程周期较长的特殊性，所以导致项目款回收周期较长；（2）部分客户一般也有在农历年前进行结算支付的惯例，导致年底前应收账款余额一般较大；（3）报告期内公司发展需要，相应研发、工作人员报酬同比增长；另外管理费用、销售费用等费用增加

2、投资活动产生的现金流量净额-96,528.09 元，较 2014 年增加 62,723.91 元。主要原因：报告期内，固定资产采购减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额 3,393,468.75 元，较 2014 年增加了 1,230,768.75 元，主要原因：报告期内，吸收投资款 4,080,000.00 元

(4) 主要客户情况单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	福建省凯特建设工程有限公司	3,004,420.66	11.15%	否
2	福建方圆智能科技股份有限公司	1,701,453.00	6.32%	否
3	福州市地震局	1,260,470.00	4.68%	否
4	福建正扬科技有限公司	1,172,264.15	4.35%	否
5	厦门康士达科技发展有限公司	1,057,264.96	3.93%	否
合计		8,195,872.77	30.43%	-

(5) 主要供应商情况单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	泉州瀚铭贸易有限公司	3,669,586.03	24.58%	否
2	晋江迅诚电脑有限公司	2,154,572.19	14.43%	否
3	泉州市科贸电脑有限公司	1,267,707.69	8.49%	否
4	福州吉鑫融信息技术有限公司	690,170.92	4.62%	否
5	厦门宝龙信息产业发展有限公司	624,223.10	4.18%	否
合计		8,406,259.93	56.30%	-

(6) 研发支出单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	1,873,294.06	1,975,135.51
研发投入占营业收入的比例	6.95%	7.15%

2、资产负债结构分析单位：元

项目	本年期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	437,608.12	-80.54%	1.74%	2,248,196.33	3678.50%	10.70%	-8.97%
应收账款	17,024,499.02	100.00%	67.55%	8,512,234.25	272.37%	40.52%	27.02%
存货	2,599,446.27	23.42%	10.31%	2,106,157.12	-78.74%	10.03%	0.29%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	235,079.81	-17.60%	0.93%	285,284.03	66.93%	1.36%	-0.43%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-

短期借款	2,500,000.00	-16.67%	9.92%	3,000,000.00	-	14.28%	-4.36%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	25,204,344.88	19.98%	-	21,006,972.98	22.75%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金下降 80.54%，主要原因：2014 年末，公司刚刚取得 3,000,000.00 元银行贷款。
- 2、应收账款上升 100.00%，主要原因：（1）2015 年下半年，公司业务量增加，大的项目完工周期较长部分客户群体在项目付款审批流程上需要一定时间，所以导致项目款回收周期较长，期末余额大；（2）部分客户一般也有在农历年前进行结算支付的惯例，导致年底前应收账款余额一般较大。
- 3、存货上升 23.42%，主要原因：报告期内根据业务需要，正常备货。
- 4、固定资产下降 17.6%，主要原因：报告期内正常折旧。
- 5、短期借款下降 16.67%，主要原因：泉州银行续贷时，额度下调（银行政策，普遍下调）。
- 6、资产总额上升 19.98%，主要原因：引进投资者，股本增加 3,400,000 股。

### 3、投资状况分析

#### （1）主要控股子公司、参股公司情况

2015 年 6 月，设立全资子公司--深圳市九教教能科技有限公司，注册资本 500 万元；目前处于前期运作阶段，2015 年营业收入 0.00 元，净利润-633,660.97 元。

#### （2）委托理财及衍生品投资情况

无

#### （三）外部环境的分析

宏观环境、行业发展、周期波动、市场竞争的现状、已知趋势、重大事件对公司的影响。

#### 第一公司所处行业、监管体制、主要法律法规及产业政策

##### 1、公司所处行业

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2011)，以及全国中小企业股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司主营业务属于：“信息传输、软件和信息技术服务业（代码：I）”门类、“软件和信息技术服务业（代码：I65）”大类、“信息系统集成服务（代码：I652）”中类、“信息系统集成服务（代码：I6520）”小类。

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）及其分类原则，公司主营业务属于“软件和信息技术服务业（代码：I65）”。

根据全国中小企业股份转让系统公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司主营业务属于：“信息技术（代码：17）”一级行业、“软件与服务（代码：1710）”二级行业、“信息技术服务（代码：171011）”

三级行业、“信息科技咨询和系统集成服务（代码：17101110）”四级行业。

公司专业从事教育信息化系统集成、软件开发及技术服务，遵循国家关于教育信息化建设的方针政策，是国家重点支持的七大战略性新兴产业中的新一代信息技术业。

## 2、行业监管体制

基于公司专业从事教育信息化系统集成及软件开发和技术服务等业务。公司主营业务兼具软件技术、信息传播技术、网络平台运营技术等在线教育行业的交融性特点，公司具体业务的开展涉及软件开发和电信服务行业。

### （1）软件与信息技术服务行业

#### ①行业主管单位

我国对软件行业实行企业认证制度，对软件产品、软件著作权实行登记制度。我国软件企业认证的业务主管部门是国家工业和信息化部。工业和信息化部会同国家发展改革委、科技部、国家税务总局等有关部门制定软件企业认证标准，具体职责包括：研究拟定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划；拟定本行业的法律、法规，发布行政规章；组织制订本行业的技术政策、技术标准等。软件企业的认证和年审由经上级软件产业主管部门授权的地（市）级以上的软件行业协会或相关协会具体负责。

#### ②行业自律组织

软件行业的自律性组织是中国软件行业协会，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；订立行业行规行约，约束行业行为，提高行业自律性；协助政府部门组织制定、修改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行业政策法规

公司所在子行业属于教育信息化软件服务业，随着《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020 年）》明确信息技术对教育发展的影响，国务院、教育部及工信部先后出台了一系列产业扶持政策和指导性意见，为行业的发展建立了优良的政策环境。具体政策及发展规划如下表：

时间	部门	政策法规	主要内容
2001-05	国务院	国务院关于基础教育改革与发展的决定	大力普及信息技术教育，以信息化带动教育现代化；开发、建设共享的中小学教育资源库；加强学校信息网络建设
2001-06	教育部	基础教育课程改革纲要（试行）	推进信息技术在教学过程中的普遍应用，促进信息技术与学科课程的整合；充分发挥信息技术的优势，为学生的学习和发展提供丰富多彩的教育环境和有力的学习工具

2006-05	中共中央办公厅	2006-2020 年国家信息化发展战略	提出坚持优先抓好信息技术的普及教育，明确加快教育科研信息化是我国信息化发展的战略重点，鼓励推广新型教学模式，实现信息技术与教学过程的有机结合
2006-05	国务院	《2006-2020 年国家信息化发展战略》	明确提出大力推进信息化，是覆盖我国现代化建设全局的战略举措，是建设创新型国家的迫切需要和必然选择
2010-07	国务院	国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020 年）	加快学校管理信息化进程，促进学校管理标准化、规范化。推进政府教育管理信息化，整合各级各类教学资源
2010-10	国务院	《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	将新一代信息技术产业列为七大战略新兴产业之一，促进物联网、云计算的研发和示范应用，提升软件服务、网络增值服务等信息服务能力
2011-03	全国人大	《我国国民经济和社会发展十二五规划纲要》	大力发展新一代信息技术，新一代信息技术产业重点发展新一代移动通信、下一代互联网、三网融合、物联网、云计算、集成电路、新型显示、高端软件、高端服务器和信息服务
2011-09	科技部	《国家“十二五”科学和技术发展规划》	着力发展集成电路、智慧城市、智慧工业、地理信息、软件信息服务等相关技术，促进信息化带动工业化
2012-01	教育部	关于开展教育信息化时点工作的通知	明确要求用 4 年时间总体完成 100 个左右区域试点和 1600 所左右学校试点，探索教育信息化的路径和方法，总结和推广成功经验
2012-03	教育部	教育信息化十年发展规划（2011-2020 年）	加快职业教育信息化建设；推动信息技术与高等教育深度融合；整合信息资源，提高教育管理信息化水平；建设信息化公共支撑环境；增强信息化应用与服务能力；实现教育信息化可持续发展
2012-04	工信部	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	深入分析了产业发展趋势和发展环境，在产业发展思路突出强调了龙头企业培育、创新体系构建、市场应用推广、产业融合拓展以及产业布局优化
2012-05	教育部	关于加快推进职业教育信息化发展的意见	推进职业教育领域的信息化建设，加快教育信息化进程

2012-06	教育部	国家教育事业 发展第十二个五年 规划	把教育信息化纳入国家信息化发展战略，加大教育投入，大力推进学校信息化和现代化建设。到2015年，教育信息化基础设施更加完善，农村中小学现代远程教育基本实现班班通，数字化校园覆盖率达到50%以上
2013-08	工信部	《信息化和工业 化深度融合专项 行动计划》 (2013-2018年)	推动信息化和工业化深度融合，以信息化带动工业化，以工业化促进信息化，破解当前发展瓶颈，实现工业转型升级

(2) 电信增值业务

①行业主管单位

我国电信行业的主管部门是工业和信息化部以及各省、自治区、直辖市设立的通信管理局，实行中央及地方双重管理体制。工业和信息化部主要职责为拟订实施行业规划、产业政策和标准，监测工业行业日常运行，推动重大技术装备发展和自主创新，管理通信业，指导推进信息化建设，组织制定相关政策并协调信息化建设中的重大问题。工业和信息化部下设电信管理局，负责电信与信息服务市场准入、服务质量的监管工作。各省、自治区、直辖市通信管理局是对辖区电信业实施监管的法定机构，在国务院信息产业主管部门的领导下，依法对本辖区内的电信业务实施全面监督管理。

②行业自律组织

电信增值业务的行业自律组织是中国通信企业协会。主要职责包括：研究分析行业发展状况和趋势，总结和探索通信行业经营、管理、改革、服务和发展；承担政府委托购买服务；通信行业、企业咨询服务；组织开展通信行业技术、业务、管理、法规等培训工作；组织开展对外经济技术交流与合作等。

③电信增值业务行业政策

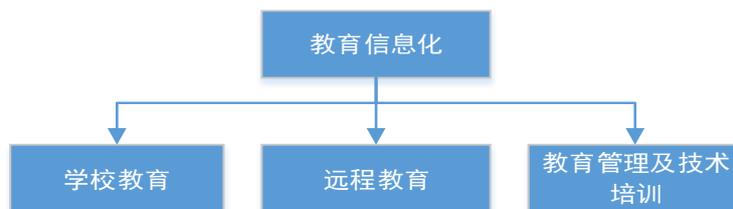
时间	部门	政策法规	主要内容
2000-09	国务院	中华人民共和国 电信条例	规定国家对电信业务经营按照电信业务分类，实行许可制度。经营电信业务，必须依照规定取得信息产业主管部门颁发的电信业务经营许可证
2000-09	国务院	互联网信息服 务管理办法	明确了互联网信息服务的分类标准及相应的管理制度，规定了从事经营性及非经营性互联网信息服务需具备的条件及申请程序
2006-09	原信息 产业部	关于规范移动信 息服务业务资费 和收费行为的通 知	要求加强移动信息服务业务资费和收费行为的管理，对由基础电信企业负责向用户收费的移动信息服务业务进行了规范

2006-12	原信息产业部	关于开展电信行业“诚信服务、放心消费”行动的通知	要求电信运营商在与增值业务商合作时，不得滥用市场支配地位，忽视增值服务运营商的正当权益
2009-03	工信部	电信业务经营许可管理办法	对电信业务经营许可证办理、核发与持续监管进行了规范
2011-06	工信部	关于规范基础电信运营企业校园电信业务市场经营行为的意见	提出对电信运营商及代理商的校园营销活动进行规范，并对不符合代理条件的代理商进行清退
2011-12	工信部	规范互联网信息服务市场秩序若干规定	明确了禁止实施的行为及相应罚则，规范了互联网信息服务提供者的活动，强化了对用户个人信息的保护

## 第二公司所处行业情况

### 1、教育信息化行业背景

教育信息化是指在教育领域全面深入地运用现代信息技术来促进教育改革与发展的过程。其技术特点是数字化、网络化、智能化和多媒体化，基本特征是开放、共享、交互、协作。以教育信息化促进教育现代化，用信息技术改变传统模式。教育信息化的发展，带来了教育形式和学习方式的重大变革，促进教育改革。对传统的教育思想、观念、模式、内容和方法产生了巨大冲击。教育信息化是国家信息化的重要组成部分，对于转变教育思想和观念，深化教育改革，提高教育质量和效益，培养创新人才具有深远意义，是实现教育跨越式发展的必然选择。



根据教育部的“十二五”发展规划，教育信息化将为现有的教育网、校园网进行教育信息化升级，新一代教育网必然成为未来教育信息化的基础。具体而言，教育信息化主要包括：①教育教学环境的信息：实现教室、实验室、图书室、阅览室等基础教学设施的网络化，支持随时随地都能获取数字教育资源；②教育资源、课程教材的信息：创建分布式的、多媒体化的、开放的、智能生成式的多种教育信息资源库；③教学模式和教育的信息化：注重信息技术在评估信息的采集、传输、处理和结果分析中的应用，加强现代信息技术在教学常规管理、人事管理、设备管理等学校管理环节中的应用。

为此，未来的教育云平台，将实现互联网、电信网、广电网等跨平台使用并且支持移动应用。可见，

大力提高教育管理与公共服务的信息化水平，建设统一的教育公共服务网络平台，探索教育资源建设与共享新模式和新机制，业已成为教育部近年来的工作重点。国家对教育事业高度重视，持续出台加快教育信息化建设进程的多项措施，为教育信息服务行业的发展提供了有利的宏观环境。

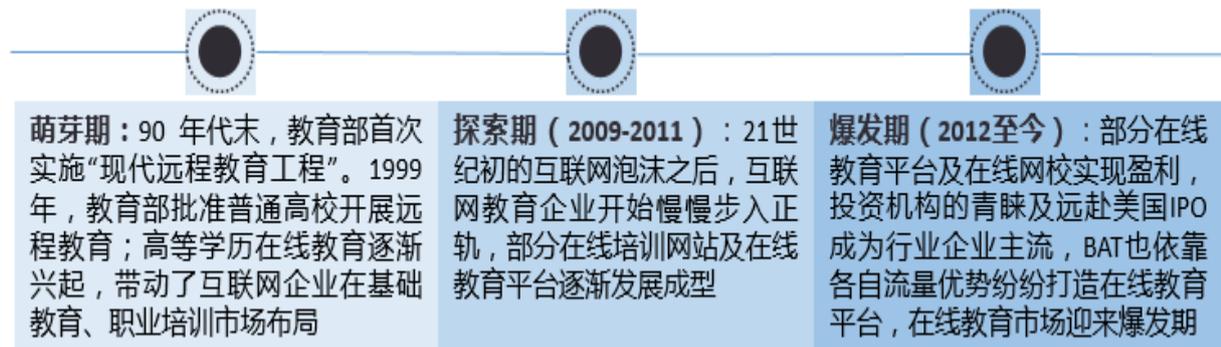
## 2、行业发展历程

我国教育信息化行业的发展，主要分为三个阶段：萌芽期、摸索期和爆发期。

第一阶段：萌芽期，指国家教育部首推远程教育工程期间。1998 年 10 月，教育部将现代远程教育工程列入“面向 21 世纪教育振兴计划”，并出台了《全国现代远程教育工程发展规划》，为包括高等教育在内的教育系统远程教学提供了明确的指导方向，直接促进了教育信息化市场的初步形成。

第二阶段：摸索期，即互联网科技行业泡沫后部分在线教育企业的崛起时期。21 世纪初，在经历了互联网科技行业的洗牌之后，部分互联网教育企业不断探索创新，逐渐步入正轨并发展壮大，国内部分专业教育平台的兴起推动了国内教育信息化产业的发展契机。

第三阶段：爆发期，国内教育信息化产业因诸多政策的出台获得了良好的发展环境，愈来愈多的资本青睐在线教育、智慧教育等相关教育信息化企业，使得行业迎来了前所未有的发展态势，为行业企业带来了巨大的市场机遇。

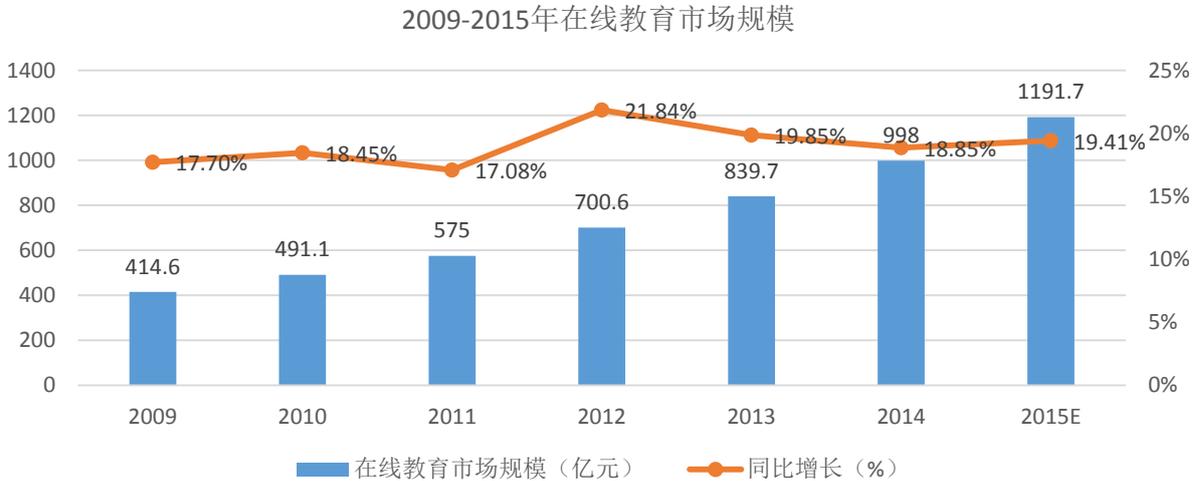


## 3、教育信息化行业发展情况

### （1）教育信息化行业发展情况

随着我国科技兴国和可持续发展战略的深入实施，通过教育信息化推进教育现代化发展成为了必然趋势。与此同时，国家相关部门先后颁布《国家教育事业第十二个五年规划》及《教育信息化十年发展规划（2011-2020）》等规划，为教育行业的发展设立了科学的建设目标，同时也为教育行业信息化投资经费提供了稳定可持续性的保障。其中，教育部发布的《教育信息化十年发展规划（2011-2020 年）》提出各级政府在教育经费中按不低于 8% 的比例列支教育信息化经费，保障教育信息化拥有持续、稳定的政府财政投入，进一步为教育信息化行业规模的增长提供了有利支撑。

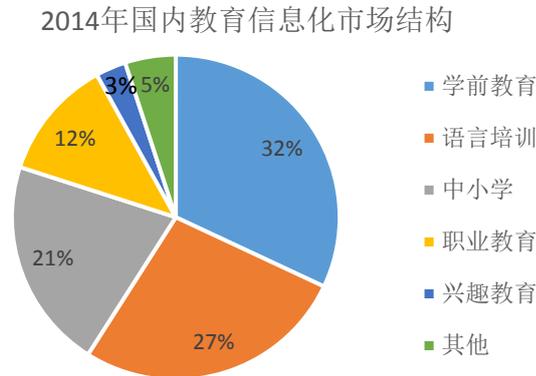
统计数据显示，“十二五”期间，我国教育行业信息化市场规模呈稳定增长态势，整个在线教育市场规模已经从 2009 年的 414.6 亿元增长至 2014 年的 998 亿元，是五年前 2009 年这一数据的两倍还多，年均保持约 20% 的高增长率。



数据来源：wind 资讯，方正证券

此外，我国教育行业投入与 GDP 的比值仅为 3.6%，仅为美国的 40%，与印度、泰国等发展中国家相比仍有较大差距。考虑到国内经济的体量和未来国民经济增长水平，预计 2017 年，我国教育整体支出至少还有一倍的发展空间。

从结构来看，2014 年国内教育信息化以学前教育、语言教育和中小学基础教育为主，占整个教育信息化产业的 80%；发展较为迅速的职业教育逐渐形成规模，约占 12%。可见，包括本公司在内针对基础教育的教育信息化系统集成提供商具有广阔的市场前景。此外，随着优质企业将自身独特的商业模式推广应用至更广泛的教育领域，未来将迎来多元持续的利润增长点。

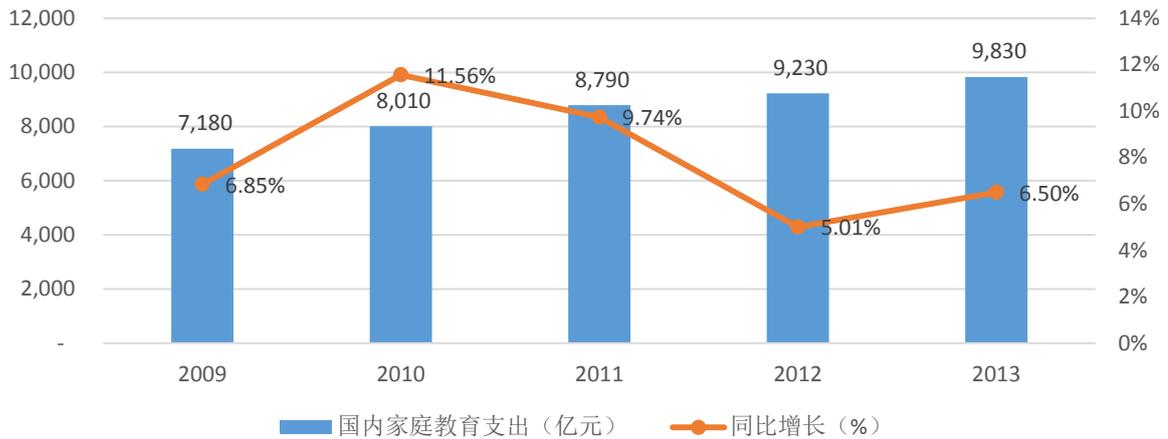


数据来源：wind 资讯，方正证券

#### 4、行业发展前景

##### (1) 基础教育需求规模庞大

2009-2013年国内家庭教育支出及同比增长情况



基础教育行业信息化的快速发展主要受益于庞大的适龄儿童规模和教育占家庭整体支出的高比例。统计数据显示，截止 2014 年，中国人口达到 13.68 亿，其中基础教育所对应的适龄人口（0-14 岁）约为 2.26 亿，占人口总量的 16.52%。国内适龄教育儿童是基础教育信息化的终端用户。随着适学人口在国内总人口中占比的提高，国内基础教育信息化行业企业将迎来广阔的市场机遇。

### （2）家庭教育持续投入

教育信息化的整个市场除包括政府的财政投入之外，还包括学校对教育信息化的投入以及家庭对教育信息化产品及服务的消费。近十年来，中国家庭教育支出规模年均复合增速为 10.7%。数据显示，2013 年我国家庭的教育支出规模已将近万亿。

数据来源：wind 资讯，方正证券

随着信息化教学方式的逐步普及，家庭教育支出和学校对于教育产品及教育服务的采购比重在逐渐增加，因此，未来中国的教育信息化市场的规模将逐步增长，其规模及成长空间巨大。

### （3）信息消费的促进在线教育习惯的改变

2013 年 8 月，国务院发布的《关于促进信息消费扩大内需的若干意见》提出“挖掘消费潜力、增强供给能力、激发市场活力、改善消费环境，建立促进信息消费持续稳定增长的长效机制，推动面向生产、生活和管理的信息消费快速健康增长；推进优质教育信息资源共享，实施教育信息化“三通工程”，加快建设教育信息基础设施和教育资源公共服务平台”。该政策的出台将有利于推动全国范围内基础宽带网络和 3G/4G 移动网络的建设和覆盖，进而促进教育信息化“三通两平台”工程建设，可有效实现宽带接入校校通、优质资源班班通和网络学习空间人人通，建设优质教育资源和教育管理公共服务平台，促进优质教育信息资源共享。

### 第三进入行业的主要壁垒

基于教育信息化跨行业、跨领域的特点，行业成熟企业已经对下游客户、终端用户及智慧教育本身

有了较为深入的理解，并通过自身技术水平、资源整合能力及项目运营能力等形成了较为稳定的行业格局。为此，新进入行业企业需要跨越行业资质、核心技术、专业人才、客户资源等众多既定因素才可实现业务突破，可见教育信息化行业具有较高的进入壁垒。

### 1、资质壁垒

由于教育信息化业务的开展和实施涉及信息系统集成、智能建筑设计、安防工程实施等多种领域，行业企业需要通过计算机信息系统集成资质、安防工程企业资质、建筑智能化设计与施工资质认证、ISO9001 质量管理体系认证和软件企业认证等多种资质及认证后方可实施项目运作，而此类资质的获批需要考察申请企业的综合条件，新进入企业很难在短时间内达到相关要求和标准。可见，资质获取的障碍是行业新进入者必须面对壁垒之一。

### 2、技术壁垒

教育信息化具有将软件和信息技术服务和教育行业的交融性特点。从事智慧教育系统的开发不仅需要软件方面长期的技术积累和沉淀，还需要对提供教育应用及服务的相关行业有较为深入的了解。新进入企业对需要对教育体系中至少单一细领域具有深入的理解，才能融入行业发展本身。因此市场潜在进入者面临一定技术门槛。

### 3、人才壁垒

行业企业需要配备专业多元的复合型技术人才，以确保对项目开展及实施中对客户需求的理解、集成整体方案的设计、项目的具体实施及后续运营维护。相反，专业人才的培训及团队的组建需要经过较长时间的积累和持续不断的培养。行业新进入者很难再较短时间引进或培养兼具专业知识及团队意识的技术人才。因此，专业人才资源的获取也是本行业的壁垒之一。

### 4、客户资源壁垒

一方面，教育信息化业务的开展多以当地教育系统主管单位统一招投标开始，行业企业可根据项目技术及参数标准和应用需求实施个性化的方案设计，从而与教育主管单位建立较为良好的合作关系；另一方面，包括智慧教育、智慧校园及在线教育平台系统的搭建从开始之初会存储并转化大量的数据资源，进而形成有效的客户黏性。可见，稳固客户关系的维护和客户黏性的形成也是行业业务实施的关键要素，对于市场潜在进入者形成了一定的壁垒。

## 第四影响行业发展的有利因素和不利因素

### 1、有利因素

(1) 国家相继出台了众多产业政策，也加大了教育信息化的支持力度

2010 年 7 月，国务院印发了《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020）》，提出加快教育信息化进程，提高国家财政性教育经费支出占国内生产总值比例；2012 年 3 月的《教育信息化十年发

展规划（2011-2020）》对未来 10 年的教育信息化建设提供了指导意见和总体方向。随后几年国家出台了一系列利于教育信息化行业发展的政策规划，国家产业政策的支持，有利于行业的快速发展。（相关政策详见本公开转让说明书本节之“六、公司所处行业基本情况”之“（一）公司所处行业、监管体制、主要法律法规及产业政策”。

### （2）技术革新助推教育信息化快速发展

教育信息化所涉及相关的软硬件产品的更新换代和技术革新直接推动行业快速发展。具体而言，包括多媒体技术、信息采集技术、信息安全技术、数据传输技术、数据处理及存储技术等多维度的集成技术均会伴随下游客户个性化需求和要求持续不断的革新，进而带动整个教育信息信息化业务模式的变化。因此，软硬件产品的推陈出新及信息技术的不断升级能更好满足客户的信息化需求，而客户要求质量的日趋严格和需求水平的不断提高又反过来促进行业技术的升级，从而形成良性的循环，推动行业的持续向好发展。

### （3）国内互联网的不断普及是在线教育业务实施的基础

截至 2015 年 6 月，我国网民规模达 6.68 亿，半年共计新增网民 1894 万人。互联网普及率为 48.8%，较 2014 年底提升了 0.9 个百分点，整体网民规模增速较同期有所提升。随着网民规模的增长进入平台期，互联网对个人生活方式的影响进一步深化，进而影响人们信息获取及教育学习习惯的改变。与此同时，随着教育信息化行业企业通过在线教育平台的搭建实施智慧教育的互联共享，行业将迎来全新发展态势。可见，国内互联网的不断普及保证了企业在线教育平台的资源接入和共享，是教育信息化行业发展的基础。

## 2、不利因素

### （1）地域差异较大，市场扩充受限

当前，包括基础教育在内的国内教育系统在全国范围具有较大的差异。一方面，各地区教育政策支持力度和财政拨款不一，导致教育信息化项目的开展和实施具有较强的地域性特点，各地普及程度差异较大；另一方面，各级教育行政部门、学校管理条块和信息化建设分割，缺乏有效协调和统一管理体制，权责不清、分工不明、重复建设等现象较为普遍。上述问题直接导致教育信息化产品与服务深入推广和深层次的应用，进而阻碍教育信息化事业全面、协调、可持续发展。

### （2）专业人才相对缺乏

教育信息化系统集成及软件开发需要深入理解客户需求并实现项目信息转化，进而设计切实可行的技术方案和运作机制。同时，项目的实施与运营管理亦需要具备较强的综合服务和管理能力，做到有效的组织部署和沟通协调，以确保项目的流畅运行。目前具备以上素质的专业人才相对缺乏，在一定程度上影响了教育信息化行业的发展。

## 第五行业周期性、季节性、区域性

软件和信息服 务市场作为高新技术产业，与传统行业不同，其周期性、季节性和区域性特征主要取决于所服务的行业客户需求的特点。

### 1、周期性

公司当前业务重点面向的基础教育伴随着学生的整个成长过程，具备长期、连续、稳定的特点。包括国家及学生家长本身会始终对学生的教育与素质养成高度关注，整体用户规模持续稳定，行业周期性特征不明显。

### 2、季节性

由于公司客户多为教育系统，且大多通过招投标形式开展实施。而教育主管单位一般会根据财政预算实施相应的项目招标。此类项目一般具有上半年规划、下半年实施的特征，因此公司业务收入以后半年为主。

### 3、区域性

教育信息化与当地经济、文化发达程度密切相关。当前，经济相对发达的东南沿海地区教育信息化程度较高，市场空间相对较大；而东北、西北、西南等区域有待进一步发展。随着全国各区域经济发展程度逐渐降低及行业企业的全国布局，行业区域性特征将逐渐减弱。

## 第六行业基本风险特征

### 1、市场竞争风险

近年来，在国家政策规划驱动下，我国教育信息化呈现快速发展态势。教育信息化在国家经济结构调整战略中的地位不断提升，产业增长动力日益强劲。随着行业规模扩大，具有较强综合服务能力及品牌影响力的专业系统集成提供商在基础教育领域的公开招标竞争过程中优势日益明显，服务能力弱、对教育服务需求了解少、业务能力单一的公司将逐步退出或转型，行业集中度进一步提高是行业发展的必然趋势。若公司面临一些资本实力雄厚、推广运营能力较强的竞争对手时未及时采取有效措施，则公司有可能在未来激烈的市场竞争中处于弱势，在中长期发展中出现增长乏力的情况。

为此，公司已经运用“平台+产品+服务”的全新经营模式，通过教育信息化网络平台的搭建建立教育资源综合共享服务体系，在此基础上针对不同客户提供差异化产品开发及服务，从而实现教学资源共享及平台运营，保证公司在行业中的持续竞争力。

### 2、业务区域集中的风险

受制于公司发展规模等因素的限制，公司目前客户市场主要集中在福建省境内，且客户对象以教育系统为主。如果福建省的社会和经济环境发生重大不利变化，或者上述客户对投标方的要求进一步提升，将对公司业绩产生较大影响。

针对业务区域较为集中的问题，一方面，公司已经通过设立办事处和开设分公司的形式，开拓福建省外的其他市场；另一方面，公司“九教网”的上线运行将突破地域限制，实现全国范围的业务经营。

### 3、产品开发进展不顺的风险

公司教育信息化市场的发展将从政府信息化项目采购和推广应用逐渐向综合教育资源网络平台的运营转变。为此，公司已经成功开发并上线了“九教网”在线教育资源共享平台，公司需要基于平台开发可满足不同客户群体要求的产品及服务，实现教育资源管理、教务管理、教学需求管理、自主学习管理等辅导产品与服务的持续融合与创新。这就需要公司及时关注行业技术特点及用户需求变化，快速应对产品迭代及技术更新带来的挑战。如果公司部分产品及服务体系的开发进行不畅，将可能导致公司部分客户的流失，进而影响公司业务经营。

为应对上述问题，公司将不断优化现有产品开发模式，并通过专业人才的吸收引进和持续培养保证公司核心人才资源的稳定性和持续新，从而应对不断变化的市场需求和技术更新，避免因公司产品开发受阻而影响公司未来的发展。

## 第七公司在行业中的竞争状况

### 1、行业竞争格局及发展趋势

近几年，国内教育信息产业发展快速，行业已经初步形成了以大型教育信息化集成商占据全国市场、部分中型企业占据区域性市场的市场格局；针对教育增值类业务，由于其对企业教育和信息行业资源整合能力、用户规模及品牌形象等方面的综合实力要求较高，参与者相对较少，业务主要集中于少数大型企业。

整体来看，教育信息化所涉及的教育信息化硬件、软件及服务的种类繁多，绝大多数参与公司规模较小，普遍存在研发投入少、技术含量较低、产品单一且适应性不强等问题；此外，由于教育信息化区域性特征明显，跨区域的市场推广能力较弱，导致教育信息化行业的集中度很低，没有出现较多大规模的提供综合教育信息化产品及服务的行业领军企业。

## （四）竞争优势分析

公司在行业中的竞争优势主要体现在公司全新的业务模式、资质认证、客户资源、人才队伍和研发体系等方面。

（1）“平台+产品+服务”的业态模式多年以来，公司逐步扩充并构建针对教育信息化的业务布局，已经通过子公司搭建在线教育资源及管理共享平台，将公司现有的智慧教育、智慧校园、智能建筑等业务板块逐步纳入并集中管理、统一运营。此外，公司在在线教育平台的基础上，会针对用户需求开发个性化、差异化的产品及服务，以此实现公司“平台+产品+服务”的业务模式。公司全新的业务模式一方

面满足了客户自身需求和客户间教育教学资源的共享互联，另一方面可使公司针对客户、资源、平台及衍生的产品及服务统一管理，完善客户服务联动性的同时提高了客户黏性，是公司核心竞争力的集中体现。

(2) 全面多元的资质认证许可为了更好地服务下游客户，满足客户差异化需求，公司通过自身技术储备和经验积累，已经先后获得信息系统集成领域的众多资质认证。具体包括电子与智能化工程专业承包二级资质与建筑智能化系统设计乙级资质认证、计算机信息系统集成三级资质认证、安防工程企业贰级资质认证，并通过国家高新技术企业认证、ISO9001:2008 质量管理体系认证、ISO14001:2004 环境管理体系认证、职业健康安全管理体系认证、ISO/IEC27001:2005 信息安全管理体系认证、ISO20000IT 信息服务管理体系认证以及 CMMI-DEV 模型成熟度三级认证等。上述资质及认证是产品创新和优质服务的体现，更是公司业务开展及项目实施的优势之一。

(3) 牢靠稳固的客户资源由于教育信息化的业务开展多为当地教育主管部门统一招标、统一实施，一直以来，公司严格按照教育主管单位招投标程序，并利用自身对客户需求的深刻理解和丰富的行业经验实现项目的中标及运作实施，已经积累了多方客户及供应商资源。同时，公司致力于提供综合服务、高效运作的一体化解决方案，并已经通过教育信息化生态体系的建立增强终端客户黏性，保证了公司后续业务的开展实施，也增强了公司持续不断的竞争力。

(4) 专业全面的研发人才团队公司拥有近 37 人的专业技术团队，其中核心技术人员 21 人左右，专业涉及计算机网络、电子信息、软件开发、自动化控制、电气工程及其自动化、信息管理与信息系统等众多学科，大多具有多年项目运作经验，其中部门经理级别核心人才均拥有六年以上行业经验，且承担过较大项目开发。公司技术研发团队利用自身技术积累和专业知 识，会根据客户需求实施包括产品及服务方案设计、产品实现、平面设计和技术开发等。高层次、多领域的人才真正满足了公司在教育信息化行业业务布局，并为公司在新领域的探索和研发方面提供了人才保障，已经发展成为公司核心竞争力之一。

(5) 协同联动的研发体系公司注重对下游终端客户需求的全面分析和深入理解，并通过不断的探索和优化形成了一套协同联动的研发体系，可使公司研发中心下辖的包括产品设计、产品实现、平面设计及技术开发等各子部门各司其职、相互协作。此外，公司针对技术研发制定有研发项目管理制度、研发投入核算财务管理制度、研发人员绩效考核奖励制度等，上述制度的有效执行保证了公司持续不断的技术创新和业务创新，包括“云计算”处理技术、射频识别技术、红外感应结合技术、定位技术、软件开发技术等便是公司研发体系的表现之一。公司协同联动的研发体系和持续储备的关键技术资源是公司不可或缺的核心竞争力。

### （五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务技术人员队伍稳定；内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

#### 1、盈利能力方面

报告期内公司的主营业务收入为26,935,594.02元，毛利率为35.99%，公司保持持续盈利能力。

#### 2、偿债能力方面

报告期末公司资产负债率为31.47%，同比下降7.67%，公司资产负债结构符合公司当前所处的发展阶段，财务状况尚好，财务风险较低。

#### 3、现金流量方面

报告期公司经营活动产生的现金流量净额-5,107,528.87元，较2014年减少了5,292,777.57元。主要原因：

（1）2015年下半年，公司业务量增加，大的项目完工周期较长部分客户群体在项目付款审批流程上需要一定时间，所以导致项目款回收周期较长，期末余额大；（2）部分客户一般也有在农历年前进行结算支付的惯例，导致年底前应收账款余额一般较大。其次，员工薪酬、中介费用上升也是一大因素；所以，催收货款、减员增效在期后的工作非常必要。

### （六）自愿披露

无

## 二、未来展望（自愿披露）

### （一）行业发展趋势

#### 1、行业发展前景

##### （1）基础教育需求规模庞大

基础教育行业信息化的快速发展主要受益于庞大的适龄儿童规模和教育占家庭整体支出的高比例。统计数据显示，截止2014年，中国人口达到13.68亿，其中基础教育所对应的适龄人口（0-14岁）约为2.26亿，占人口总量的16.52%。国内适龄教育儿童是基础教育信息化的终端用户。随着适学人口在国内总人口中占比的提高，国内基础教育信息化行业企业将迎来广阔的市场机遇。

##### （2）家庭教育持续投入

教育信息化的整个市场除包括政府的财政投入之外,还包括学校对教育信息化的投入以及家庭对教育信息化产品及服务的消费。近十年来,中国家庭教育支出规模年均复合增速为 10.7%。数据显示,2013 年我国家庭的教育支出规模已将近万亿。

数据来源: wind 资讯, 方正证券

随着信息化教学方式的逐步普及,家庭教育支出和学校对于教育产品及教育服务的采购比重在逐渐增加,因此,未来中国的教育信息化市场的规模将逐步增长,其规模及成长空间巨大。

### (3) 信息消费的促进在线教育习惯的改变

2013 年 8 月,国务院发布的《关于促进信息消费扩大内需的若干意见》提出“挖掘消费潜力、增强供给能力、激发市场活力、改善消费环境,建立促进信息消费持续稳定增长的长效机制,推动面向生产、生活和管理的信息消费快速健康增长;推进优质教育信息资源共享,实施教育信息化“三通工程”,加快建设教育信息基础设施和教育资源公共服务平台”。该政策的出台将有利于推动全国范围内基础宽带网络和 3G/4G 移动网络的建设和覆盖,进而促进教育信息化“三通两平台”工程建设,可有效实现宽带接入校校通、优质资源班班通和网络学习空间人人通,建设优质教育资源和教育管理公共服务平台,促进优质教育信息资源共享。

## 2、行业竞争格局及发展趋势

近几年,国内教育信息产业发展快速,行业已经初步形成了以大型教育信息化集成商占据全国市场、部分中型企业占据区域性市场的市场格局;针对教育增值类业务,由于其对企业教育和信息行业资源整合能力、用户规模及品牌形象等方面的综合实力要求较高,参与者相对较少,业务主要集中于少数大型企业。

整体来看,教育信息化所涉及的教育信息化硬件、软件及服务的种类繁多,绝大多数参与公司规模较小,普遍存在研发投入少、技术含量较低、产品单一且适应性不强等问题;此外,由于教育信息化区域性特征明显,跨区域的市场推广能力较弱,导致教育信息化行业的集中度很低,没有出现较多大规模的提供综合教育信息化产品及服务的行业领军企业。

## (二) 公司发展战略

随着国家教育信息化“三通两平台”的推进,公司将致力于发展成为集教育信息化业务

咨询、软件开发、信息化平台运营维护等为一体，以“平台+产品+服务”为业务主体的教育信息化综合解决方案提供商。

目前，公司已经开发完成了在线平台及部分衍生产品和服务的搭建。来三到五年，公司将在现有用户基础及渠道商的基础上推行公司“平台+产品+服务”的商业模式，即充分利用已有的在线教育平台向用户提供教育资源、教育工具软件、教育服务工具，并通过开发以教育软件自研产品为基础的软硬件产品，作为平台前端用户汲取工具，为在线教育平台带来用户基础和价值积累；同时，公司会在在线教育平台积累一定教育资源和软件功能后，按年向用户收取一定的费用，实现多元持续的利润增长点。为此，公司可通过在线教育互联网平台与智慧校园管理平台的无缝对接，形成教育机构内部信息化及社会应用体系的融合，完成整个教育信息化生态圈。

### （三）经营计划或目标

公司将当前的业务重点聚焦在包括智慧教育管理系统（教育管理公共服务平台、教育资源公共服务平台）、九教网（在线教育平台）和智慧校园管理平台的融合之上。公司通过智慧校园管理平台实现教职工的考勤、消费、借书、教学工作，学生的安全、考勤、消费、借书、学习生活任务等功能的全覆盖。首先，公司从单一的考勤、安全及消费等功能入手，逐渐过渡至借书、学习、教学等应用功能，以分销的方式渗透至公私类学校，并通过卡、片、设备等 RFID 射频方法与智慧教育管理系统、九教网进行对接，实现无时无刻、无处不在的学习教学生活。针对智慧教育管理系统，公司拟通过与各地方教育局、系统集成商及三大运营商的合作快速向学校推广，完成“两平台”的开发工作和本土教育机构“两平台”部署上线工作；并依托“两平台”推出增值类产品让用户选购，增加营利点，扩大品牌效应，进而融合教育管理公共服务平台、教育资源公共服务平台，形成基于中小学基础教育体系的教育信息化云平台。

九教网在线教育平台作为本司自主运营的互联网教育平台，核心内容包括公共优质教育资源社会化开放性共享应用、精品题库学习共享应用、精品视频点播课程在线交易平台、互动直播课程实现应用、在线问题辅导平台、超级网校等。为此，公司已完成初期资源建设与积累，未来几年，公司将以合作方式进行资源建设和资源数量的扩充，并通过与用户沟通反馈提升资源质量，满足用户多元化的泛需求，从而形成平台供需自增长模式。

#### （四）不确定性因素

- 1、随着公司业务规模快速发展，对高端“互联网+教育”人才的需求大幅增加，人才结构有待进一步优化。
- 2、目前，公司的潜在价值尚未被充分认识和挖掘，正常的市场竞争秩序有待确立和完善。

### 三、风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

##### 1、市场竞争风险

近年来，在国家政策规划驱动下，我国教育信息化呈现快速发展态势。教育信息化在国家经济结构调整战略中的地位不断提升，产业增长动力日益强劲。随着行业规模扩大，具有较强综合服务能力及品牌影响力的专业系统集成提供商在基础教育领域的公开招标竞争过程中优势日益明显，服务能力弱、对教育服务需求了解少、业务能力单一的公司将逐步退出或转型，行业集中度进一步提高是行业发展的必然趋势。若公司面临一些资本实力雄厚、推广运营能力较强的竞争对手时未及时采取有效措施，则公司有可能在未来激烈的市场竞争中处于弱势，在中长期发展中出现增长乏力的情况。

应对措施：公司已经运用“平台+产品+服务”的全新经营模式，通过教育信息化网络平台的搭建建立教育资源综合共享服务体系，在此基础上针对不同客户提供差异化产品开发及服务，从而实现教学资源共享及平台运营，保证公司在行业中的持续竞争力。

##### 2、业务区域集中的风险

受制于公司发展规模等因素的限制，公司目前客户市场主要集中在福建省境内，且客户对象以教育系统为主。如果福建省的社会和经济环境发生重大不利变化，或者上述客户对投标方的要求进一步提升，将对公司业绩产生较大影响。

应对措施：一方面，公司已经通过设立办事处和开设分公司的形式，开拓福建省外的其他市场；另一方面，公司“九教网”的上线运行将突破地域限制，实现全国范围的业务经营。

##### 3、产品开发进展不顺的风险

公司教育信息化市场的发展将从政府信息化项目采购和推广应用逐渐向综合教育资源网络平台的运营转变。为此，公司已经成功开发并上线了“九教网”在线教育资源共享平台，公司需要基于平台开发可满足不同客户群体要求的产品及服务，实现教育资源管理、教务管理、教学需求管理、自主学习管理等辅导产品与服务的持续融合与创新。这就需要公司及时关注行业技术特点及用户需求变化，快速应对产品迭代

及技术更新带来的挑战。如果公司部分产品及服务体系的开发进行不畅,将可能导致公司部分客户的流失,进而影响公司业务经营。

应对措施:公司将不断优化现有产品开发模式,并通过专业人才的吸收引进和持续培养保证公司核心人才资源的稳定性和持续新,从而应对不断变化的市场需求和技术更新,避免因公司产品开发受阻而影响公司未来的发展。

#### 4、公司治理风险

股份公司设立后,虽然完善了法人治理机制,制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度。但仍可能发生不按制度执行的情况。随着公司快速发展,业务经营规模不断扩大,人员不断增加,对公司治理将会提出更高的要求。因此,未来经营中存在因公司治理不善,影响公司持续、稳定经营的风险。

应对措施:公司通过《福建宏祥智能科技股份有限公司章程》;《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《投融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理管理制度》等规则制度进行规范管理,选举洪宏春、黄克洋为股东代表监事与职工代表监事吴进论组成公司第一届监事会;订立并通过《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露事务管理制度》等内控制度,逐步完善公司治理,降低治理风险。

#### 5、应收账款余额较大的风险

2015 年末,应收账款余额为 17,024,499.02 元,占公司总资产比例为 67.55%。主要原因系公司下半年业务较多,大的项目完工周期较长,导致年末应收账款余额一般较大。虽然公司谨慎评估客户履约能力,尽量防范应收账款风险,且报告期内 90%以上的应收账款账龄在 1 年以内,但考虑到公司客户未来履约能力的变化,公司期末应收账款余额较大,从而可能带来应收账款发生呆坏账的风险。

应对措施:加强客户履约能力的评估,由专人负责款项催收,并制定了稳健的坏账准备计提政策。公司应收账款账龄大部分控制在 1 年以内,公司将在开拓市场的同时严格控制贷款的回收风险。

## (二) 报告期内新增的风险因素

#### 1、应收账款余额较大的风险

2015 年末,应收账款余额为 17,024,499.02 元,占公司总资产比例为 67.55%。主要原因系公司下半年业务较多,大的项目完工周期较长,导致年末应收账款余额一般较大。虽然公司谨慎评估客户履约能力,尽量防范应收账款风险,且报告期内 90%以上的应收账款账龄在 1 年以内,但考虑到公司客户未来履约能力的变化,公司期末应收账款余额较大,从而可能带来应收账款发生呆坏账的风险。

应对措施:加强客户履约能力的评估,由专人负责款项催收,并制定了稳健的坏账准备计提政策。公

司应收账款账龄大部分控制在 1 年以内，公司将在开拓市场的同时严格控制货款的回收风险。

#### 四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用

## 第五节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	五-二-（三）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	五-二-（四）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	是	五-二-（六）
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五-二-（九）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例	是否结案	临时公告披露时间
无	-	-	-	-
总计	-	-	-	-

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

-

#### （二）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、抵押、质押)	责任类型 (一般或者连带)	是否履行必要决策程序	是否关联担保
无	-	-				
总计	-	-	-	-	-	-

#### 对外担保分类汇总

：单位：元

公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	-
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	-
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	-
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	-

#### （三）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无偿占用	是否履行必要决策程序
吴桂祥		947,082.70	-		
合计	-	947,082.70	-	-	-

占用原因、归还及整改情况：

股份公司成立前，存在股东以暂借款形式无偿占用公司资金的情况；股份公司成立后，股东占用公司资金已全部归还，并不再发生。关联方占用资金的情况已得到规范。

**(四) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况** 单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型	预计金额	发生金额	
1 购买原材料、燃料、动力	-	-	
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-	
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-	
<b>总计</b>	-	-	
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
股东吴桂祥、吴亚琼、王清净、颜谋河、陈小希	股东吴桂祥、吴亚琼、王清净、颜谋河、陈小希为公司借款提供连带责任担保。截止 2015 年 12 月 31 日，该担保余额为 250 万元。	2,500,000.00	否
股东吴桂祥、吴亚琼、王清净、颜谋河、陈小希	股份公司成立前，股东吴桂祥存在以暂借款形式占用公司资金的情况，年初余额为 947,082.70 元，2015 年发生额 3,564,820.00 元；股份公司成立后，该资金占用已得到规范。	3,564,820.00	否
<b>总计</b>	-	6,064,820.00	-

**(五) 收购、出售资产事项**

无

**(六) 对外投资事项**

2015 年 6 月，对外投资成立全资子公司深圳市九教教育科技有限公司，基本情况如下：

成立日期：2015 年 6 月 10 日

住所：深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）

注册资本：500 万元

法定代表人：黄克洋

经营范围：教育软件、电子产品的研发和销售；教育培训咨询；计算机信息集成；软件信息技术服务、信息技术咨询；计算机及通信设备租赁；企业管理咨询；会议及展览策划；国内贸易；教育培训。（经营范围中属于法律、行政法规、国务院决定规定应当经批准的项目，凭批准文件、证件经营。）从事广告业务。

#### （七）企业合并事项

无

#### （八）股权激励计划在本年度的具体实施情况

无

#### （九）承诺事项的履行情况

挂牌公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人如存在本年度或持续到本年度已披露的承诺，应当披露承诺的履行情况。

##### （1）减少及避免关联交易承诺函

公司管理层和实际控制人出具《减少及避免关联交易承诺函》尽可能避免与公司之间的关联交易；对于无法避免或者因合理原因产生的关联交易，将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；有关关联交易的承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。承诺函自签字之日即行生效，并在公司存续且依照中国证监会或全国中小企业股份转让系统有限责任公司相关规定本人被认定为公司关联方期间持续有效且不可撤销。

因相关人员对有关规定和规则理解不到位，导致两项关联交易未能严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定履行审批程序的情况。公司通过自查发现上述情况后已进行积极整改，将上述交易事项提交公司第一届董事会第九次会议、第一届董事会第十次会议审议并提请向 2015 年度股东大会对上述交易事项进行补充确认，同时补发上述事项的关联交易公告。虽存在上述情况，该等关联交易均遵循市场定价原则，不存在损害公司及股东利益的情况，对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性不会造成重大影响。

##### （2）避免同业竞争的承诺

为避免出现同业竞争的情况，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：1、我们所控制的除公司（含其控制的企业，下同）以外的其他企业目前均未生产、开发任何与公司及其控股子公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与公司及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与公司及其控股子公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。2、我们自本承诺函签署之日起，我们所控制的其他企业在中国境内外将继续不直接或通过其他企业间接从事构成与公司或其控股子公司业务有同业竞争的经营活动。3、对我们直接或间接控股的企业，我们将通过委托或授权相关机构及人员（包括但不限于董事、经理）在该等企业履行本承诺项下的义务，并愿意对违反上述承诺而给公司或其控股子公司造成的经济损失承担赔偿责任。4、我们保证不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务。5、我们保证与我们关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等，亦遵守上述承诺保证不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务。6、自本承诺函签署之日起，如公司或其控股子公司进一步拓展其产品和业务范围，我们及我们所控制的其他企业将不与公司或其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司或其控股子公司拓展后的产品或业务发生竞争的，我们及我们所控制的其他企业将按照如下方式退出与公司或其控股子公司的竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。7、上述承诺在我们作为公司控股股东、实际控制人期间内持续有效，且不可撤销。

（3）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股东所持股份的限售安排

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

员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》实际控制人挂牌前直接或间接持有的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。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股份进行过转让的，该股份的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”《公司章程》第三十条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；上市交易之日起 1 年内不得转让。

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。股东对所持股份自愿锁定的承诺：

除《公司法》《章程》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》情况外，公司股东对其所持股份未作出其他严于上述规定的自愿锁定承诺。

#### （4）关于劳务外包的承诺

公司控股股东、实际控制人吴桂祥、颜谋河、陈小希和王清净承诺，就公司与福州升鼎建筑工程有限公司已履行完毕的劳务分包事宜，我们愿意承担因公司与福州升鼎建筑工程有限公司发生的劳务分包而导致的相关风险及其派生责任；如果因上述分包事宜而产生相应的用工风险，我们愿意承担该等风险及其派生责任。

公司亦承诺，若将来再发生相关分包事宜，将严格核查分包人的资质，选择具有相应资质的分包人。

#### （5）关于社会保险和住房公积金的承诺

公司实际控制人吴桂祥、颜谋河、陈小希和王清净承诺：我们愿意承担因公司未严格按照相关规定缴纳社会保险、住房公积金导致的相关风险；如果劳动和社会保障主管部门

对公司应缴未缴的社会保险进行追缴的，我们愿意承担该追缴款项、滞纳金及其派生责任；如果住房公积金管理部门对公司应缴未缴的住房公积金进行追缴的，我们愿意承担该追缴款项及其派生责任。

(6) 公司资产未被股东占用或为其担保的声明和承诺

吴桂祥、颜谋河、陈小希、王清静声明及承诺：我们没有直接或间接利用其它手段占用公司资产，亦未用公司资产为本人提供相关担保；作为公司的控股股东，以后亦不会占用公司资产及利用公司资产为我们担保。

(7) 关于诚信状况的声明与承诺

公司董事、监事、高级管理人员声明并承诺最近二年内未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；不存在最近二年内因对所数额较大债务到期未清偿的情形。

(8) 关于减少并规范关联交易承诺函公司控股股东、实际控制人吴桂祥、颜谋河、陈小希、王清静出具了《关于减少并规范关联交易承诺函》，承诺如下：

我们及我们控制的其他企业将尽量减少、避免与公司之间发生关联交易。对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由公司与独立第三方进行。我们及我们控制的其他企业不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金。

对于我们及我们控制的其他企业与公司及分支机构之间不可避免的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。

我们及我们控制的其他企业与公司所发生的关联交易均以签订书面合同或协议的形式明确约定，并严格遵守《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《关联交易管理制度》等有关法律、法规以及公司规章制度的规定，规范关联交易行为，履行各项批准程序并按有关规定履行信息披露义务。

我们及我们控制的其他企业不通过关联交易损害公司以及公司其他股东的合法权益，如因关联交易损害公司以及公司其他股东的合法权益的，我们自愿承担由此造成的一切损失。

(十) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
无		-	-	-
累计值	-	-	-	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

(十一) 调查处罚事项

无

(十二) 重大资产重组事项

无

(十三) 媒体普遍质疑事项

无

(十四) 自愿披露重要事项

无

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	11,880,000	100%	-8,480,000	3,400,000	22.25%
	其中：控股股东、实际控制人	11,880,000	100%	-11,880,000	0	0
	董事、监事、高管	11,880,000	100%	-11,880,000	0	0
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0	11,880,000	11,880,000	77.75%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	10,674,180	10,674,180	69.85%
	董事、监事、高管	0	0	10,674,180	10,674,180	69.85%
	核心员工	0	0	0	0	0
总股本		11,880,000	-	3,400,000	15,280,000	-
普通股股东人数		11				

(二) 普通股前十名股东情况单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吴桂祥	11,880,000	-7,929,900	3,950,100	25.85%	3,950,100	0
2	颜谋河	0	2,882,088	2,882,088	18.86%	2,882,088	0
3	王清净	0	1,920,996	1,920,996	12.57%	1,920,996	0
4	陈小希	0	1,920,996	1,920,996	12.57%	1,920,996	0

5	柯东西	0	1,020,000	1,020,000	6.68%	0	1,020,000
6	晋江宏和投资企业（有	0	855,360	855,360	5.60%	855,360	0
7	杨美玲	0	820,000	820,000	5.37%	0	820,000
8	何信托	0	600,000	600,000	3.93%	0	600,000
9	叶青青	0	560,000	560,000	3.66%	0	560,000
10	李林	0	400,000	400,000	2.62%	0	400,000
合计		11,880,000	3,049,540	14,929,540	97.71%	11,529,540	3,400,000

前十名股东间相互关系说明：公司股东颜谋河为公司股东，晋江宏和投资企业（有限合伙）的普通合伙人及执行事务合伙人；公司股东宏创投资系公司员工持股平台，合伙人均为公司员工，其中，公司股东吴桂祥系晋江宏创投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人及执行事务合伙人。

## 二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

自宏祥智能有限设立伊始至 2015 年 3 月 2 日，吴桂祥一直系宏祥智能有限的股东，持股比例一直为 100%，处于绝对控股地位，系宏祥智能有限的控股股东及实际控制人。

自 2015 年 3 月 3 日至 2015 年 12 月 31 日，吴桂祥、颜谋河、陈小希和王清静一直系宏祥智能有限和公司的股东，合计持股比例一直超过 69.00%，处于绝对控股地位。吴桂祥、颜谋河、陈小希和王清静在宏祥智能有限和公司中一直担任管理层等重要职位，对日常经营管理构成实际控制。

最近两年内，公司的控股股东及实际控制人由吴桂祥变更为吴桂祥、颜谋河、陈小希和王清静，系公司经营发展需要，公司引进新股东。经核查，报告期内，公司的股权清晰，不存在潜在股权纠纷，不存在或曾经存在委托持股的情形；公司的业务经营范围、主营业务和经营模式、客户、营业收入、净利润亦未发生重大变化。

同时，经核查宏祥智能有限和公司历次股东会/股东大会会议决议及记录，自 2015 年 3 月 3 日起，吴桂祥、颜谋河、陈小希和王清静在会议审议事项中均表决一致，未出现过分歧。2015 年 3 月 3 日，吴

桂祥、颜谋河、陈小希和王清静签署《一致行动协议》，四人的表决意见将根据事先确定的表决意见行使，即以四人持表决权半数以上所持的表决意见作为共同表决意见；在两种表决意见获得的表决权数相等的情形下，以吴桂祥所持表决意见作为共同意见。《一致行动协议》以协议形式确定了吴桂祥、颜谋河、陈小希和王清静的一致行动关系，进一步加强了四人对公司的控制和管理，有利于维持公司控制权的稳定，保持公司重大事项决策的一致性。

据此，自宏祥智能有限设立伊始至 2015 年 3 月 2 日，宏祥智能有限的控股股东及实际控制人为吴桂祥；自 2015 年 3 月 3 日起至本公开转让说明书出具日，公司的控股股东及实际控制人为吴桂祥、颜谋河、陈小希和王清静，四人合计持股比例处于绝对控股地位未发生变化，吴桂祥维持最高持股比例地位未发生变化。最近两年，公司控股股东和实际控制人的变更对公司经营、管理等方面没有重大影响，不影响公司的持续经营能力。

据此，公司的控股股东及实际控制人为吴桂祥、颜谋河、陈小希和王清静。

## （二）实际控制人情况

公司控股股东及实际控制人为吴桂祥、颜谋河、陈小希和王清静。

吴桂祥，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000年8月至2008年7月，任泉州市宏祥办公设备有限公司总经理，2008年7月至2015年7月，担任宏祥智能执行董事；2015年7月至今，担任宏祥智能董事长。

颜谋河，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年3月至2007年2月，任泉州信通电子科技有限公司副总经理；2007年2月至2010年2月，担任福建省万维智能科技有限公司副总经理；2010年2月至2015年7月，担任宏祥智能总经理；2015年7月至今，担任宏祥智能董事兼总经理。

陈小希，男，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1999年12月至2006年3月，任泉州信通电子科技有限公司业务部经理；2006年3月至2010年7月，担任泉州信通电子科技有限公司副总经理；2010年9月至2015年7月，担任宏祥智能副总经理；2015年7月至今，担任宏祥智能董事兼副总经理。

王清静，男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999年8月至2000年6月，担任石狮万通电脑技术公司经理；2000年6月至2011年6月，担任晋江市新科迅电脑技术有限公司总经理；2011年7月至2015年7月，担任宏祥智能副总经理；2015年7月至今，担任宏祥智能董事兼副总经理、董事会秘书。

#### 四、股份代持情况

无

## 第七节融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	选择

无

### 二、存续至本年度的优先股股票相关情况

#### 1、基本情况单位：元或股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率	转让起始日	转让终止日
-	-	-	-	-	-	-	-

#### 2、股东情况

证券代码	-			
证券简称	-			
股东人数	-			
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

#### 3、利润分配情况单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
-	-	-	-	选择	-	选择	-

#### 4、回购情况单位：元或股

证券代码	证券简称	回购选择权的行	回购期间	回购数量	回购比例	回购资金总额
------	------	---------	------	------	------	--------

		使主体				
-	-	-	-	-	-	-

5、转换情况单位：元或股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
-	-	-	-	-	-

6、表决权恢复情况单位：元或股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例	有效期间
-	-	-	-	-

三、债券融资情况单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-	选择
合计	-	-	-	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等

公开发行债券的披露特殊要求：

-
---

四、间接融资情况单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
银行借款	泉州银行股份有限公司晋江支行	2,500,000.00	8.40%	2015.11-2016.11	否
合计	-	2,500,000.00	-	-	-

五、利润分配情况

15 年分配预案：单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

14 年已分配：

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
--------	---------------	-----------	-----------

-	-	-	-
---	---	---	---

## 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
吴桂祥	董事长	男	38	本科	2015年7月-2018年6月	是
颜谋河	董事兼并总经理	男	38	本科	2015年7月-2018年6月	是
王清静	副总经理兼董事会秘书	男	41	本科	2015年7月-2018年6月	是
陈小希	董事兼副总经理	男	39	高中	2015年7月-2018年6月	是
李泽坤	董事兼副总经理	男	35	大专	2015年7月-2018年6月	是
黄克洋	监事会主席	男	36	大专	2015年7月-2018年6月	是
吴进论	职工代表监事	男	37	中专	2015年7月-2018年6月	是
洪宏春	股东代表监事	男	29	大专	2015年7月-2018年6月	是
王建新	财务总监	男	48	大专	2015年7月-2018年6月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在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、高级管理人员之间不存在亲属关系。

#### (二) 持股情况单位: 股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
吴桂祥	董事长	11,880,000	-7,929,900	3,950,100	25.85%	0
颜谋河	董事兼总经理	0	2,882,088	2,882,088	18.86%	0
陈小希	董事兼副总经理	0	1,920,996	1,920,996	12.57%	0
王清静	董事、副总经理兼董事会秘书	0	1,920,996	1,920,996	12.57%	0
合计	-	11,880,000	-1,205,820	10,674,180	69.85%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	是
	总经理是否发生变动	否

		董事会秘书是否发生变动		是
		财务总监是否发生变动		是
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
吴桂祥	执行董事	新任	董事长	股份公司设立
吴碧琼	监事	离任	无	股份公司设立
颜谋河	总经理	新任	董事兼总经理	股份公司设立
王清净	副总经理	新任	董事、副总经理兼董事会秘书	股份公司设立
陈小希	副总经理	新任	董事兼副总经理	股份公司设立
李泽坤	副总经理	新任	董事兼副总经理	股份公司设立
黄克洋	在线教育事业部总经理	新任	监事会主席	股份公司设立
洪宏春	总经理助理	新任	股东代表监事	股份公司设立
吴进论	总经理助理	新任	职工代表监事	股份公司设立
王建新	无	新任	财务总监	股份公司设立

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

吴桂祥，男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000 年 8 月至 2008 年 7 月，任泉州市宏祥办公设备有限公司总经理，2008 年 7 月至 2015 年 7 月，担任宏祥智能执行董事；2015 年 7 月至今，担任宏祥智能董事长。

颜谋河，男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004 年 3 月至 2007 年 2 月，任泉州信通电子科技有限公司副总经理；2007 年 2 月至 2010 年 2 月，担任福建省万维智能科技有限公司副总经理；2010 年 2 月至 2015 年 7 月，担任宏祥智能总经理；2015 年 7 月至今，担任宏祥智能董事兼总经理。

陈小希，男，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1999 年 12 月至 2006 年 3 月，任泉州信通电子科技有限公司业务部经理；2006 年 3 月至 2010 年 7 月，担任泉州信通电子科技有限公司副总经理；2010 年 9 月至 2015 年 7 月，担任宏祥智能副总经理；2015 年 7 月至今，担任宏祥智能董事兼副总经理。

王清净，男，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999 年 8 月至 2000 年 6 月，担任石狮万通电脑技术公司经理；2000 年 6 月至 2011 年 6 月，担任晋江市新科迅电脑技术有限公司总经理；2011 年 7 月至 2015 年 7 月，担任宏祥智能副总经理；2015 年 7 月至今，担任宏祥智能董事兼副总经理、董事会秘书。

李泽坤，男，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009 年 6 月至 2013 年 5 月，担任晋江市科安办公设备商行经理；2013 年 6 月至 2015 年 7 月，担任宏祥智能副总经理；2015 年 7 月至今，担任宏祥智能董事兼副总经理。

黄克洋，男，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003 年 6 月至 2008 年 10 月，担任惠安县双喜制衣有限公司总经理助理；2009 年 2 月至 2013 年 8 月，担任泉州市华鹰计算机开发有限公司副总经理；2013 年 9 月至 2015 年 7 月，担任宏祥智能在线教育事业部总经理；2015 年 7 月至今，担任宏祥智能监事会主席。

吴进论，男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2004 年 2 月至 2012 年 1 月，担任厦门市宏贤办公设备有限公司经理；2012 年 2 月至 2015 年 7 月，担任宏祥智能总经理助理；2015 年 7 月至今，担任宏祥智能职工代表监事兼总经理助理。

洪宏春，男，1987 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2008 年 1 月至 2010 年 5 月，担任福建省万维智能科技有限公司技术部经理；2010 年 6 月至 2015 年 7 月，担任宏祥智能总经理助理；2015 年 7 月至今，担任宏祥智能股东代表监事兼总经理助理。

王建新，男，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，持有中华人民共和国会计师资格证书（中级）。1988 年 8 月至 2005 年 9 月，担任福建纺织化纤集团有限公司财务部主管会计；2005 年 9 月至 2015 年 3 月，担任泉州市启明星财务顾问有限公司项目经理；2015 年 3 月至 2015 年 7 月，担任宏祥智能财务总监；2015 年 7 月至今，担任宏祥智能财务总监。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
研发技术人员	43	40
销售及相关人员	41	26
综合人员	26	17
管理人员	11	9
-	-	-
<b>员工总计</b>	<b>121</b>	<b>92</b>

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	25	18
专科	51	40
专科以下	45	34
<b>员工总计</b>	<b>121</b>	<b>92</b>

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司重视人才的引进和培养，通过引进人才，充实骨干员工，结合优胜劣汰的人才管理模式对员工进行实质性考核，在保障员工效益最大化的同时，去掉不必要的岗位并精减员工数量24%，以优化公司人员结构。同时，制定年度培训计划，加强对全体员工的培训。不断地提高管理层和员工的职业化水平与岗位技能，以满足公司可持续经营发展的需要。

公司的薪酬政策在报告期内未发生重大变动。公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付的薪酬包括岗位薪金、津贴及技能和业绩的考核，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

不存在需公司承担费用的离、退休职工。

**(二) 核心员工单位：股**

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	3	3	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心技术人员：

(1) 黄克洋，男，汉族，1980年03月20日出生，中国国籍，无境外永久居住权。住所：河南省南召县石门乡校委会家属院100号。2003年06月至2008年10月，担任惠安县双喜制衣有限公司总经理助理。2009年02月至2013年08月，担任泉州市华鹰计算机开发有限公司副总经理。2013年09月至今，担任公司在线教育事业部负责人。

(2) 黄志勇，男，汉族，1977年11月出生，中国国籍，无境外永久居住权。住所：泉州一中教师公寓楼20#105。2002年09月至2005年06月，就读于福建师范大学，计算机专业。2006年至2010年，担任泉州电子商务中心运营技术主管。2010年至2014年，担任益红堂信息科技技术部主管，后升为副总经理。2014年至今，担任公司产品部产品经理。

(3) 钟怀海，男，畲族，1982年11月出生，中国国籍，无境外永久居住权。住所：福建省泉州泉港山腰镇钟厝村。2003年至2006年，就读于福建师范大学，计科专业。2006年至2008年，就读于泉州师范学院，计科专业。2006年04月至2007年，担任上海协同科技公司程序员。2007年至2009年，担任网龙公司程序员。2013年至今，担任公司软件研发部技术总监。

报告期内，公司核心技术人员未发生变动。

## 第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

有限公司阶段成立期初，公司制订了公司章程，并根据公司章程的规定建立了股东会，未设董事会和监事会，分别设立了一名执行董事和监事，建立了相对完善的公司治理结构。有限公司的历次工商变更，包括股权转让、变更经营范围、变更公司住所、增加注册资本、整体变更等重大经营决策事项上，公司股东能够按照《公司法》、《公司章程》中的相关规定，认真召开股东会，并形成相应的股东会决议。

但由于有限公司阶段，公司处于成长发展初期，股东会议的通知未保存相关的会议通知资料，未按年度召开股东会，部分股东会决议、董事会决议存在记录届次不清的情况；有限公司章程未明确规定股东会、执行董事、总经理等对关联交易、对外投资、委托理财的权限范围。

股份公司成立后，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，在主办券商及各中介机构的帮助下，建立健全了公司的治理结构，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理结构，制订了《公司章程》，公司的重大事项能够按照《公司章程》的规定履行相应决策程序。

2015年6月21日，公司创立大会通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《投融资管理制度》、《对外担保管理制度》管理制度，并选举了股份公司第一届董事会，由七名董事组成，第一届监事会，由三名监事组成；同日，第一届董事会第一次会议通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等议案；同日，第一届监事会第一次会议选举了监事会主席。2015年11月19日，公司第一届董事会第四次会议通过了《信息披露事务管理制度》；2015年12月5日，公司2015年度第三次（临时）股东大会会议审议通过了《防范大股东及关联方资金占用专项制度》。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，进一步完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及内控制度规定的程序和规则进行，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

## 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

-  
经公司董事会评估，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

## 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

-  
公司报告期内发生的人事变动、财务决策、业务决策等均严格按照相关法律法规及《公司章程》的规定履行必要的决策程序，并在全国中小企业股份转让系统公告。

## 4、公司章程的修改情况

(1) 2015年2月16日，宏祥智能有限股东吴桂祥作出股东决议，吴桂祥将其持有公司16.17%的股权（出资额为192.0996万元）以194.0715万元的价格转让给陈小希，16.17%的股权（出资额为192.0996万元）以194.0715万元的价格转让给王清静，24.26%的股权（出资额为288.2088万元）以291.1073万元的价格转让给颜谋河，7.2%的股权（出资额为85.536万元）以86.3551万元的价格转让给宏和投资，2.95%的股权（出资额为35.046万元）以35.35万元的价格转让给宏创投资。同日，公司修订了公司章程。2015年3月3日，宏祥智能有限就本次股权转让事宜办理完毕相应的工商变更登记手续。

(2) 2015年6月21日，公司召开创立大会暨首次股东大会，审议通过本次整体变更的折股方案、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等议案，选举产生第一届董事会与第一届监事会中非职工代表监事，并授权公司董事会办理股份有限公司设立的所有事宜。同日，公司修订了公司章程，2015年7月3日，泉州市工商行政管理局依法核准宏祥智能有限整体变更发起设立为股份公司的事项，并核发了新的《营业执照》（注册号：350503100044565）。

(3) 2015年7月26日，宏祥智能召开2015年第一次临时股东大会，决议同意公司注册资本由1,188.00万元增

至1,488.00万元，其中柯东西出资122.40万元认缴102.00万股，剩余20.40万元计入资本公积；杨美玲出资98.40万元认缴82.00万股，剩余16.40万元计入资本公积；何信托出资72.00万元认缴60.00万股，剩余12.00万元计入资本公积；叶青青出资67.20万元认缴56.00万股，剩余11.20万元计入资本公积。宏祥智能就本次增资于2015年7月29日修订了公司章程。本次增资定价1.20元/股。2015年8月3日，宏祥智能就本次增资事宜办理完毕相应的工商变更登记手续。

(4) 2015年8月16日，宏祥智能召开2015年第二次临时股东大会，决议同意公司注册资本由1,488.00万元增至1,528.00万元，李林出资48.00万元认缴40.00万股，剩余8.00万元计入资本公积。宏祥智能就本次增资于2015年8月16日修订了公司章程。本次增资定价1.20元/股。2015年8月24日，宏祥智能就本次增资事宜办理完毕相应的工商变更登记手续。

(5) 2015年12月5日2015第三次临时股东大会，决议同意《关于申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于授权公司董事会全权办理本次挂牌相关具体事宜的议案》、《关于公司股票进入全国中小企业股份转让系统进行公开转让时采用协议方式转让的议案》、《关于制定<防范大股东及关联方资金占用专项制度（草案）>的议案》、《关于修订<公司章程>并于挂牌后生效实施的议案》，同日公司修订了章程。

## （二）三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
股东决定	1	吴桂祥将其持有公司 16.17%的股权（出资额为 192.0996 万元）以 194.0715 万元的价格转让给陈小希，16.17%的股权（出资额为 192.0996 万元）以 194.0715 万元的价格转让给王清静，24.26%的股权（出资额为 288.2088 万元）以 291.1073 万元的价格转让给颜谋河，7.2%的股权（出资额为 85.536 万元）以 86.3551 万元的价格转让给宏和投资，2.95%的股权（出资额为 35.046 万元）以 35.35 万元的价格转让给宏创投资。同意修改公司章程。
股东会决议	1	审议通过以截至 2015 年 4 月 30 日经审计的净资产折股整体变更为股份有限公司。有限公司的全

		<p>体股东作为发起人,以其各自持有的有限公司股份所对应的净资产份额折合为股份有限公司的发起人股份。</p>
董事会	5	<p><b>第一届董事第一次会议（2015年6月21日）审议通过：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、选举吴桂祥担任公司董事长，并担任法定代表人</li> <li>2、审议通过《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《财务管理制度》</li> <li>3、聘任颜谋河为公司总经理，聘任王清净、李泽坤、陈小希为公司副总经理，聘任王建新为公司财务总监，聘任王清净为董事会秘书</li> <li>4、审议通过《关于调整公司内部管理机构设置的议案》</li> </ol> <p><b>第一届董事会第二次会议（2015年7月11日）审议通过：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于增加注册资本的议案》</li> <li>2、《关于同意陈健和姚道其辞去董事职务的议案》</li> <li>3、《关于修订现行&lt;公司章程&gt;的议案》</li> <li>4、《关于召开 2015 年度第一次临时股东大会的议案》</li> </ol> <p><b>第一届董事会第三次会议（2015年8月1日）审议通过：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于增加注册资本的议案》</li> <li>2、《关于修订现行&lt;公司章程&gt;的议案》</li> <li>3、《关于召开 2015 年度第二次临时股东大会的议案》</li> </ol> <p><b>第一届董事会第四次会议（2015年11月19日）审议通过：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》；</li> </ol>

		<p>2、《关于授权公司董事会全权办理本次挂牌相关具体事宜的议案》；</p> <p>3、《关于公司股票进入全国中小企业股份转让系统进行公开转让时采用协议方式转让的议案》；</p> <p>4、《公司董事会对公司治理机制执行情况的评估意见》；</p> <p>5、《关于制定&lt;防范大股东及关联方资金占用专项制度（草案）&gt;的议案》；</p> <p>6、《关于修订〈公司章程〉并于挂牌后生效实施的议案》；</p> <p>7、《关于召开公司 2015 年度第三次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	1	<p><b>第一届监事会第一次会议（2015 年 6 月 21 日）审议通过：</b></p> <p>1、黄克洋担任股份公司第一届监事会主席</p>
股东大会	4	<p><b>创立大会（2015 年 6 月 21 日）审议通过：</b></p> <p>1、审议通过《福建宏祥智能科技股份有限公司筹建工作报告》</p> <p>2、审议通过《关于福建省宏祥科技有限公司整体变更为股份有限公司的议案》，同意福建省宏祥科技有限公司整体变更为股份有限公司</p> <p>3、审议通过《福建宏祥智能科技股份有限公司章程（草案）》，本章程于股份有限公司企业法人营业执照签发之日起施行，原章程同时废止</p> <p>4、选举产生第一届董事会成员</p> <p>5、选举产生第一届监事会非职工代表监事</p> <p>6、审议通过《关于聘用会计师事务所的议案》</p> <p>7、审议通过《关于授权董事会办理公司登记手续的议案》</p> <p>8、审议通过《股东大会议事规则》</p> <p>9、审议通过《董事会议事规则》</p>

		<p>10、审议通过《监事会议事规则》</p> <p>11、审议通过《投融资管理制度》</p> <p>12、审议通过《对外担保管理制度》</p> <p>13、审议通过《关联交易管理制度》</p> <p><b>第一次临时股东大会（2015年7月26日）审议通过：</b></p> <p>1、审议通过《关于增加注册资本的议案》</p> <p>2、审议通过《关于同意陈健和姚道其辞去董事职务的议案》</p> <p>3、同意对上述事项修订《公司章程》，并附修订后的《公司章程》。</p>
		<p><b>第二次临时股东大会（2015年8月16日）审议通过：</b></p> <p>1、《关于增加注册资本的议案》</p> <p>2、《关于修订现行&lt;公司章程&gt;的议案》</p>
		<p><b>第三次（临时）股东大会（2015年12月5日）审议通过：</b></p> <p>1、《关于申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》；</p> <p>2、《关于授权公司董事会全权办理本次挂牌相关具体事宜的议案》；</p> <p>3、《关于公司股票进入全国中小企业股份转让系统进行公开转让时采用协议方式转让的议案》；</p> <p>4、《关于制定&lt;防范大股东及关联方资金占用专项制度（草案）&gt;的议案》；</p> <p>5、《关于修订&lt;公司章程&gt;并于挂牌后生效实施的议案》。</p>
-	-	-

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司“三会”有序运行，股东、董事、监事及高级管理人员各司其职、各尽其责，公司在资产、人员、机构、财务、业务上与控股股东及实际控制人独立，公司治理基本规范。公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营的要求，严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽职地履行其义务，达到了提高公司治理意识的阶段性目标。未来公司将加强公司董事、监事及高级管理人员的学习、培训，从而提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，切实维护股东权益回报社会。

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引入职业经理人等情况。

### （四）投资者关系管理情况

公司第一届董事会第四次会议审议通过了《投资者关系管理制度》和《信息披露事务管理制度》。《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》规定董事会秘书为信息披露工作的直接负责人。公司董事会秘书负责具体的信息披露工作，组织公司职能部门，通过电话、电子邮件、传真、接待来访等形式回答投资者的咨询，并调查研究公司与投资者关系状况；严格按照有关法律法规以及《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息。通过电话、网站、当面交流等途径与投资者及潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会下未设置专门委员会。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会对《2015年年度报告及摘要》进行了审核，认为董事会对该报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，该报告符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引》，内容真实、准确、完整地反映了公司实际情况。

## （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均具有完全的独立性，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

### （一）业务独立

根据公司现持有的《营业执照》、《公司章程》、《审计报告》，公司的经营范围为“研发、销售：智能设备、监控安防产品、计算机软硬件产品；销售：办公设备、办公耗材、电子产品；计算机系统集成、智能建筑工程安装、建筑智能化工程设计与施工。（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）”。

公司设立了经营所需的大客户管理部、产品事业部、智能集成管理部、售后服务部、工程技术部、设计安全部、综合管理部、法律商务部、仓储管理部、采购部、财务部、智慧教育事业部、在线教育事业部、软件开发部、智慧校园事业部等部门，配备相应的人员和设施，独立行使公司的经营管理权。公司的业务独立于其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争和显失公平的关联交易。公司具有完整的业务流程、独立的经营场所以及独立的销售系统，业务上完全独立。

### （二）资产独立

公司主要办公场地为租赁，公司具备独立的经营场所。自有限公司设立以来，公司的历次出资、增加注册资本均经过中介机构出具的验资报告验证或银行询证函证明，股权转让通过股东决定和签订了股权转让协议，并取得了工商行政管理部门的变更登记确认。股份公司承继了原有限公司的各项资产权利和全部经营业务，并拥有上述资产的所有权、使用权等，主要财产权属明晰，不存在资产被股东占用情形，也不存在为股东提供担保情形，公司资产具备独立性。

### （三）人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。

股份公司成立后，公司在人员方面逐步规范、健全，与所有员工签订劳动合同，建立了独立的劳动人事制度，工资报酬和社会保障都能够完全独立管理。公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序，董事应由股东大会选举产生的监事均由股东大会选举产生，职工代表监事由公司职工大会选举产生，不存在控股股东和实际控制人干预公司人事任免的情形。公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的有关规定。公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在其他企业中兼任除董事、监事以外的职务。公司的财务人员未在控股股东、

实际控制人控制的其他企业中兼职。公司建立了员工聘用、考评、晋升等健全的劳动人事管理制度，公司的劳动、人事及工资管理均完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

#### （四）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。股份公司设立以来，公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

#### （五）机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，自设立以来未发生股东干预公司正常经营活动的现象。综上，公司的业务独立、资产独立、人员独立、财务独立、机构独立，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，在独立性方面不存在任何严重缺陷。

#### （六）关于信息披露

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，能够按照法律、法规和《公司章程》的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护股东的利益。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司设置了独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，公司独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，公司在中国建设银行晋江支行独立开户，依法纳税。报告期内公司的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度不存在重大缺陷。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司制定了《信息披露管理制度》，对定期报告及临时报告等信息披露事项进行了规定。

本年度内，公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	大信审字[2016]第 25-00014 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2016 年 5 月 20 日
注册会计师姓名	王明生、蔡宗宝
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
<p>审计报告正文：审计报告</p> <p>大信审字[2016]第 25-00014 号 福建宏祥智能科技股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的福建宏祥智能科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、审计意见 我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。</p>	

大信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：王明生

中国 · 北京中国注册会计师：蔡宗宝

二〇一六年五月二十日

-

## 二、财务报表

### (一)合并资产负债表单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	437,608.12	2,248,196.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	五（二）	17,024,499.02	8,512,234.25
预付款项	五（三）	3,515,540.76	719,667.86
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五（四）	1,245,765.53	7,027,392.08
存货	五（五）	2,599,446.27	2,106,157.12
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>24,822,859.70</b>	<b>20,613,647.64</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
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	五（六）	235,079.81	285,284.03
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	五（七）	-	6,333.34
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五（八）	146,405.37	101,707.97
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>381,485.18</b>	<b>393,325.34</b>
<b>资产总计</b>		<b>25,204,344.88</b>	<b>21,006,972.98</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（九）	2,500,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
应付短期融资款		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五（十）	2,911,155.61	2,546,328.03
预收款项	五（十一）	146,390.00	966,783.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（十二）	1,406,712.35	753,315.94
应交税费	五（十三）	860,626.18	623,461.19
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五（十四）	107,840.88	334,030.86
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>7,932,725.02</b>	<b>8,223,919.02</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>7,932,725.02</b>	<b>8,223,919.02</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（十五）	15,280,000.00	11,880,000.00

其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（十六）	1,174,069.72	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五（十七）	104,222.69	90,305.40
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（十八）	713,327.45	812,748.56
归属于母公司所有者权益合计		17,271,619.86	12,783,053.96
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益总计</b>		<b>17,271,619.86</b>	<b>12,783,053.96</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>25,204,344.88</b>	<b>21,006,972.98</b>

法定代表人：吴桂祥 主管会计工作负责人：颜谋河 会计机构负责人：王建新

(二) 母公司资产负债表单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		429,030.12	2,248,196.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十一（一）	17,024,499.02	8,512,234.25
预付款项		3,515,540.76	719,667.86
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十一（二）	1,627,770.03	7,027,392.08
存货		2,599,446.27	2,106,157.12
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>25,196,286.20</b>	<b>20,613,647.64</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		235,079.81	285,284.03
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		-	6,333.34
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		146,405.37	101,707.97
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>381,485.18</b>	<b>393,325.34</b>
<b>资产总计</b>		<b>25,577,771.38</b>	<b>21,006,972.98</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,500,000.00	3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		2,911,155.61	2,546,328.03
预收款项		146,390.00	966,783.00
应付职工薪酬		1,149,131.03	753,315.94
应交税费		857,973.03	623,461.19
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		107,840.88	334,030.86
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>7,672,490.55</b>	<b>8,223,919.02</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>7,672,490.55</b>	<b>8,223,919.02</b>

<b>所有者权益：</b>			
股本		15,280,000.00	11,880,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,174,069.72	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		104,222.69	90,305.40
一般风险准备		-	-
未分配利润		1,346,988.42	812,748.56
<b>所有者权益合计</b>		<b>17,905,280.83</b>	<b>12,783,053.96</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>25,577,771.38</b>	<b>21,006,972.98</b>

(三) 合并利润表单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		26,935,594.02	27,623,260.77
其中：营业收入	五（十九）	26,935,594.02	27,623,260.77
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		26,731,357.89	28,233,483.60
其中：营业成本	五（十九）	17,240,191.28	20,422,150.77
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	五（二十）	180,683.70	299,564.78
销售费用	五（二十一）	1,491,800.32	1,239,654.28
管理费用	五（二十二）	7,264,480.80	5,683,155.25
财务费用	五（二十三）	256,219.12	31,218.33
资产减值损失	五（二十四）	297,982.67	557,740.19
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		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>204,236.13</b>	<b>-610,222.83</b>
加：营业外收入	五（二十五）	413,001.61	1,170,000.00
其中：非流动资产处置利得		-	-

减：营业外支出	五（二十六）	125.75	6,030.98
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		617,111.99	553,746.19
减：所得税费用	五（二十七）	208,546.09	95,326.54
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		408,565.90	458,419.65
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		408,565.90	458,419.65
少数股东损益		-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		408,565.90	458,419.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		408,565.90	458,419.65
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.03	0.04
（二）稀释每股收益		0.03	0.04

法定代表人：吴桂祥 主管会计工作负责人：颜谋河 会计机构负责人：王建新

**（四）母公司利润表单位：元**

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	十一（三）	26,935,594.02	27,623,260.77
减：营业成本	十一（三）	17,240,191.28	20,422,150.77
营业税金及附加		180,683.70	299,564.78
销售费用		1,491,800.32	1,239,654.28
管理费用		6,630,917.83	5,683,155.25
财务费用		256,141.12	31,218.33
资产减值损失		297,982.67	557,740.19

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		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		837,877.10	-610,222.83
加：营业外收入		413,001.61	1,170,000.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		105.75	6,030.98
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		1,250,772.96	553,746.19
减：所得税费用		208,546.09	95,326.54
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		1,042,226.87	458,419.65
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		1,042,226.87	458,419.65
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.08	0.04
(二) 稀释每股收益		0.08	0.04

(五) 合并现金流量表单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,482,034.85	26,196,795.50
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-

回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（二十八）	3,764,228.92	3,977,152.15
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>24,246,263.77</b>	<b>30,173,947.65</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		15,524,747.30	14,445,308.39
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		6,686,318.02	4,046,687.32
支付的各项税费		1,777,400.27	2,447,693.68
支付其他与经营活动有关的现金	五（二十八）	5,365,327.05	9,049,009.56
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>29,353,792.64</b>	<b>29,988,698.95</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	五（二十九）	<b>-5,107,528.87</b>	<b>185,248.70</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>200.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,528.09	159,452.00
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>96,528.09</b>	<b>159,452.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-96,528.09</b>	<b>-159,252.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,080,000.00	-
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		-	3,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五（二十八）	60,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>4,140,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		500,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		246,531.25	27,300.00
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	五（二十八）	-	810,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>746,531.25</b>	<b>837,300.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,393,468.75</b>	<b>2,162,700.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>

五、现金及现金等价物净增加额		-1,810,588.21	2,188,696.70
加：期初现金及现金等价物余额	五（二十九）	2,248,196.33	59,499.63
六、期末现金及现金等价物余额	五（二十九）	437,608.12	2,248,196.33

法定代表人：吴桂祥 主管会计工作负责人：颜谋河 会计机构负责人：王建新

（六）母公司现金流量表单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,482,034.85	26,196,795.50
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		3,764,228.91	3,977,152.15
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>24,246,263.76</b>	<b>30,173,947.65</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		15,524,747.30	14,445,308.39
支付给职工以及为职工支付的现金		6,686,318.02	4,046,687.32
支付的各项税费		1,777,400.27	2,447,693.68
支付其他与经营活动有关的现金		5,373,905.04	9,049,009.56
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>29,362,370.63</b>	<b>29,988,698.95</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,116,106.87</b>	<b>185,248.70</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>200.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,528.09	159,452.00
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>96,528.09</b>	<b>159,452.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-96,528.09</b>	<b>-159,252.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,080,000.00	-
取得借款收到的现金		-	3,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		60,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>4,140,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		500,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		246,531.25	27,300.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	810,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>746,531.25</b>	<b>837,300.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,393,468.75</b>	<b>2,162,700.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,819,166.21</b>	<b>2,188,696.70</b>

加：期初现金及现金等价物余额		2,248,196.33	59,499.63
六、期末现金及现金等价物余额		429,030.12	2,248,196.33

(七) 合并股东权益变动表单位：元

项目	本期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	11,880,000.00	-	-	-	-	90,305.40	-	812,748.56	-	12,783,053.96
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,880,000.00	-	-	-	-	90,305.40	-	812,748.56	-	12,783,053.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,400,000.00	1,174,069.72	-	-	-	13,917.29	-	-99,421.11	-	4,488,565.90
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	408,565.90	-	408,565.90
（二）所有者投入和减少资本	3,400,000.00	1,174,069.72	-	-	-	-90,305.40	-	-403,764.32	-	4,080,000.00
1. 股东投入的普通股	3,400,000.00	680,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,080,000.00
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	-	494,069.72	-	-	-	-90,305.40	-	-403,764.32	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	104,222.69	-	-104,222.69	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	104,222.69	-	-104,222.69	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	<b>15,280,000.00</b>	<b>1,174,069.72</b>	-	-	-	<b>104,222.69</b>	-	<b>713,327.45</b>	-	<b>17,271,619.86</b>

项目	上期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
<b>一、上年期末余额</b>	11,880,000.00	-	-	-	-	44,463.43	-	400,170.88	-	12,324,634.31	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>二、本年期初余额</b>	11,880,000.00	-	-	-	-	44,463.43	-	400,170.88	-	12,324,634.31	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>	-	-	-	-	-	45,841.97	-	412,577.68	-	458,419.65	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	458,419.65	-	458,419.65	
（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	-	-	-	-	-	45,841.97	-	-45,841.97	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	45,841.97	-	-45,841.97	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	<b>11,880,000.00</b>	-	-	-	-	<b>90,305.40</b>	-	<b>812,748.56</b>	<b>12,783,053.96</b>

法定代表人：吴桂祥 主管会计工作负责人：颜谋河 会计机构负责人：王建新

(八) 母公司股东权益变动表单位：元

项目	本期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	11,880,000.00	-	-	-	-	90,305.40	812,748.56	12,783,053.96
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	11,880,000.00	-	-	-	-	90,305.40	812,748.56	12,783,053.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,400,000.00	1,174,069.72	-	-	-	13,917.29	534,239.86	5,122,226.87
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	1,042,226.87	1,042,226.87
（二）所有者投入和减少资本	3,400,000.00	1,174,069.72	-	-	-	-90,305.40	-403,764.32	4,080,000.00
1. 股东投入的普通股	3,400,000.00	680,000.00	-	-	-	-	-	4,080,000.00
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	-	494,069.72	-	-	-	-90,305.40	-403,764.32	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	104,222.69	-104,222.69	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	104,222.69	-104,222.69	-
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、本年期末余额	15,280,000.00	1,174,069.72	-	-	-	104,222.69	1,346,988.42	17,905,280.83

项目	上期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

一、上年期末余额	11,880,000.00	-	-	-	-	44,463.43	400,170.88	12,324,634.31
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,880,000.00	-	-	-	-	44,463.43	400,170.88	12,324,634.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	45,841.97	412,577.68	458,419.65
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	458,419.65	458,419.65
（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	-	-	-	-	-	45,841.97	-45,841.97	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	45,841.97	-45,841.97	-
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、本期末余额	11,880,000.00	-	-	-	-	90,305.40	812,748.56	12,783,053.96
---------	---------------	---	---	---	---	-----------	------------	---------------

# 福建宏祥智能科技股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

福建宏祥智能科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）系由福建省宏祥智能科技有限公司进行整体变更设立，取得泉州市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91350500678451534E的《营业执照》。

法定代表人：吴桂祥

法定住所：晋江市青阳曾井小区八八商业城2G

经营范围：研发、销售：智能设备、监控安防产品、计算机软硬件产品；销售：办公设备、办公耗材、电子产品；计算机系统集成、智能建筑工程安装、建筑智能化工程设计与施工。（依法须经批准的项目经相关部门批准后方可开展经营活动）

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司2016年3月30日出具的《关于同意福建宏祥智能科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函【2016】2591号），公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码：837055。

本年度合并财务报表范围包括本公司全资子公司深圳市九教教育科技有限公司。该子公司成立于2015年6月10日，注册资本为人民币500.00万元，均由本公司认缴，截至报告日，本公司尚未实际缴纳该认缴资本。

财务报告在2016年5月20日经董事会批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：

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

### 三、重要会计政策和会计估计

(一) 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日的财务状况、2015年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## (三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## (五) 企业合并

### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。

### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，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、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，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。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。

#### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### (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

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

#### 2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

#### 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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) 外币业务及外币财务报表折算

##### 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，折算后的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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### (十) 金融工具

##### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

##### 2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损

益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

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。

#### (十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过应收款项账面余额的 10% 且单项金额超过 100.00 万元人民币的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，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。

##### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方往来组合	关联方往来	公司对关联方的应收款项不计提坏账准备
押金保证金组合	押金及保证金	公司对押金保证金的应收款项不计提坏账准备
内部往来组合	公司与员工往来	公司对内部往来的应收款项不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
4至5年	80	80
5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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十二) 存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (十三) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

## (十四) 长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买

价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## 2、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，对联营企业和合营企业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，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，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。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十五) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；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

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20年	5	4.25

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	10年	5	9.5
电子设备	3年	5	31.67
运输设备	4年	5	23.75
其他设备	3年	5	31.67

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。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。

#### (十六) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；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；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；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。

#### (十七) 借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2、资本化金额计算方法

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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，

资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### (十八) 无形资产

##### 1、无形资产的计价方法

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方法分别为：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；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、使用寿命不确定的判断依据

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为：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；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。

##### 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产和或使用前，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、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (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，应当证明其有用性；

(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。

(6) 对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

#### (十九) 长期资产减值

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、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。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。

#### (二十一) 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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损

益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，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：企业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；企业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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (二十二) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当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，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十三) 收入

### 1、销售商品

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地

计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。本公司确认收入的主要依据为交易已经完成并取得购货方的项目验收证明。

## 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。本公司确认完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。本公司确认技术开发服务收入的主要依据为取得客户的项目验收证明。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 3、让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的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。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 相关的经济利益很可能流入企业；

(2) 收入的金额能够可靠地计量。

## 4、公司主要收入类型及确认原则

公司主营业务收入按业务性质分为系统集成业务及技术开发服务，各项业务收入确认的具体原则如下：

### (1) 系统集成业务

本公司系统集成业务系指根据用户需要将整个系统中的软件、硬件按照合理的方式进行集成，将各个分离的子系统连接成为一个完整可靠和经济有效整体的业务。

系统集成业务营业收入确认的具体方法：在交易已经完成并取得购货方的项目验收证明后，确认销售收入。

### (2) 技术开发服务

公司技术开发服务业务系公司受其他公司委托，为其开发针对特定项目的软件产品并提供部分技术服务。

技术开发服务营业收入确认的具体方法：在公司将开发成果交付给委托方，调试完毕后并取得委托方的验收证明时确认销售收入。

#### (二十四) 政府补助

##### 1、与资产相关的政府补助会计处理

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，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。

##### 2、与收益相关的政府补助会计处理

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。分别下列情况处理：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；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。

##### 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

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。

#### (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

#### (二十六) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、重要会计政策变更

本报告期公司未发生重要会计政策变更。

2、重要会计估计变更

本报告期公司未发生重要会计估计变更。

#### 四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	6%、17%
营业税	应纳税销售收入	3%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

说明：本公司的所得税税率为 15%[详见本附注四、（二）税收优惠]，本公司的子公司深圳市九教教育科技有限公司的所得税税率为 25%。

(二) 重要税收优惠及批文

本公司分别 2014 年 9 月 23 日获得福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GF201435000072），有效期三年，本公司 2015 年度按 15%的税率计缴企业所得税。

#### 五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	138,576.10	12,873.12

类别	期末余额	期初余额
银行存款	299,032.02	2,235,323.21
合计	437,608.12	2,248,196.33

(二) 应收账款

1、 应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	17,963,034.81	100.00	938,535.79	5.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	17,963,034.81	100.00	938,535.79	5.22

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	8,971,126.47	100.00	458,892.22	5.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	8,971,126.47	100.00	458,892.22	5.12

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	17,362,333.82	5.00	868,116.69	8,764,408.47	5.00	438,220.42
1至2年	548,955.99	10.00	54,895.60	206,718.00	10.00	20,671.80
2至3年	51,745.00	30.00	15,523.50			
合计	17,963,034.81	5.22	938,535.79	8,971,126.47	5.12	458,892.22

2、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
福建省凯特建设工程有限公司	2,778,750.00	15.47	138,937.50
福建方圆智能科技股份有限公司	1,560,685.97	8.69	78,034.30
福州康正达网络技术有限公司	979,148.00	5.45	48,957.40
泉州市中盈电脑科技有限公司	962,450.00	5.36	48,122.50
福建正扬科技有限公司	792,000.00	4.41	39,600.00
合计	7,073,033.97	39.38	353,651.70

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,390,040.76	96.43	707,932.86	98.37
1至2年	125,500.00	3.57	11,735.00	1.63
合计	3,515,540.76	100.00	719,667.86	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
泉州瀚铭贸易有限公司	1,347,398.77	38.33
晋江迅诚电脑有限公司	685,830.90	19.51
晋江市青阳祥芯安防设备商行	213,480.00	6.07
福建省安溪县新科发电脑科技有限公司	200,000.00	5.69
福州鹏华电子信息技术有限公司	196,639.44	5.59
合计	2,643,349.11	75.19

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,283,265.53	100.00	37,500.00	2.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,283,265.53	100.00	37,500.00	2.29

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,246,552.98	100.00	219,160.90	3.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	7,246,552.98	100.00	219,160.90	3.02

按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	750,000.00	5.00	37,500.00	4,383,218.00	5.00	219,160.90
合计	750,000.00	5.00	37,500.00	4,383,218.00	5.00	219,160.90

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
关联方往来组合				947,082.70		
押金保证金组合	385,080.55			1,878,669.10		
内部往来组合	148,184.98			37,583.18		
合计	533,265.53			2,863,334.98		

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	与本公司的关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
泉银晋江市青年商会小微企业互助保证金账户	非关联方	保证金	750,000.00	1年以内	58.44	37,500.00
福建鑫盛招标有限公司	非关联方	保证金	63,900.00	1年以内	4.98	
晋江市市政工程建设有限公司	非关联方	保证金	57,918.50	1年以内	4.51	
晋江市池店镇教育委员会办公室	非关联方	保证金	42,099.00	1年以内	3.28	
中国共产党安宁市纪律检查委员会	非关联方	保证金	40,000.00	1年以内	3.12	
合计			953,917.50		74.34	37,500.00

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,787,071.94		1,787,071.94	243,140.33		243,140.33
发出商品	812,374.33		812,374.33	1,863,016.79		1,863,016.79
合计	2,599,446.27		2,599,446.27	2,106,157.12		2,106,157.12

(六) 固定资产

固定资产情况

项目	电子设备	其他	合计
一、账面原值			

1.期初余额	261,456.13	274,279.83	535,735.96
2.本期增加金额	81,776.33	23,012.44	104,788.77
(1) 购置	81,776.33	23,012.44	104,788.77
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	343,232.46	297,292.27	640,524.73
二、累计折旧			
1.期初余额	111,334.62	139,117.31	250,451.93
2.本期增加金额	93,231.22	61,761.77	154,992.99
(1) 计提	93,231.22	61,761.77	154,992.99
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	204,565.84	204,879.08	405,444.92
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	138,666.62	96,413.19	235,079.81
2.期初账面价值	150,121.51	135,162.52	285,284.03

(七) 无形资产

项目	其他	合计
一、账面原值		
1.期初余额	19,000.00	19,000.00
2.本期增加金额		

(1)购置		
(2)内部研发		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	19,000.00	19,000.00
二、累计摊销		
1.期初余额	12,666.66	12,666.66
2.本期增加金额	6,333.34	6,333.34
(1)计提	6,333.34	6,333.34
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	19,000.00	19,000.00
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值		
2.期初账面价值	6,333.34	6,333.34

(八) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	146,405.37	976,035.79	101,707.97	678,053.12
小 计	146,405.37	976,035.79	101,707.97	678,053.12

(九) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证、质押借款	2,500,000.00	3,000,000.00
合计	2,500,000.00	3,000,000.00

本公司 2015 年 11 月 9 日与泉州银行股份有限公司晋江支行（以下简称“贷款人”）签订《流动资金借款合同》补充协议（适用于“无间贷”），约定原借款合同编号编号为 HT93505820011141100049 的《流动资金借款合同》（以下“原借款合同”）借款期限到期后，本公司仅偿还 50 万元本金，并与泉州银行股份有限公司晋江支行重新签订编号编号为 HT93505820011151100074 的《流动资金借款合同》（以下简称“新借款合同”），贷款人在新借款合同签订时不重新发放贷款，原借款合同的借款期限、剩余未偿还金额 250 万元变更为新借款合同的借款期限、金额。原担保方吴桂祥、吴亚琼、王清静、颜谋河、陈小希与泉州银行股份有限公司晋江支行重新签订了合同编号为 HT9350582001C151100073 的《最高额保证合同》共同为本项借款提供连带责任担保，晋江市青年商会与泉州银行股份有限公司晋江支行重新签订了合同编号为 HT9350582001B151100056 的《互助基金质押协议》为本项借款提供质押担保。

(十) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,804,767.87	2,490,960.21
1 年以上	106387.74	55,367.82
合计	2,911,155.61	2,546,328.03

截止 2015 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的前五名应付账款情况

债权单位名称	期末余额	占应付账款余额的比例(%)
福州浩海通信技术有限公司	29,400.00	1.01
厦门市安腾伟业电脑有限公司	17,094.02	0.59
广州市源毅办公设备有限公司	11,925.00	0.41
福建聚联科技有限公司	10,500.00	0.36
福州德瑞科学器材有限公司	7,950.00	0.27

(十一) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	146,390.00	966,783.00
合计	146,390.00	966,783.00

(十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	738,027.94	-7032518.86	-6393681.75	1376864.35
二、离职后福利-设定提存计划	15,288.00	-307196.27	292636.27	29848
合计	753,315.94	7339714.43	6686318.02	1,406,712.35

1、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	735,213.67	6,544,108.54	5,905,092.54	1,374,229.67
2. 职工福利费		145,583.10	145,583.10	
3. 社会保险费		198,353.40	197,277.13	1,076.27
4.住房公积金	10,256.00	124,516.00	134,772.00	
5.工会经费和职工教育经费	-7,441.73	19,957.12	10,956.98	1,558.41
合计	738,027.94	7,032,518.86	6,393,681.75	1,376,864.35

2、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	10,374.00	286,876.78	269,534.78	27,716.00
2、失业保险费	4,914.00	20,319.49	23,101.49	2,132.00
合计	15,288.00	307,196.27	292,636.27	29,848.00

(十三) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	567,334.66	118,977.21
企业所得税	232,108.18	391,020.62
个人所得税	20,731.04	66,001.94
城市维护建设税	22,957.57	27,211.34
印花税	1,096.47	813.41
教育费附加	9,838.96	11,662.00
地方教育费附加	6,559.30	7,774.67
合计	860,626.18	623,461.19

(十四) 其他应付款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	93,513.00	334,030.86
1至2年	14,327.88	
合计	107,840.88	334,030.86

截止 2015 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的前五名应付账款情况

债权单位名称	期末余额	占其他应付款余额的比例(%)
福建省祥腾软件科技有限公司	14,327.88	13.29

(十五) 股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	11,880,000.00	3,400,000.00				3,400,000.00	15,280,000.00

(十六) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价		1,174,069.72		1,174,069.72
合计		1,174,069.72		1,174,069.72

(十七) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	90,305.40	104,222.69	90,305.40	104,222.69
合计	90,305.40	104,222.69	90,305.40	104,222.69

(十八) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	812,748.56	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	812,748.56	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	408,565.90	
减: 提取法定盈余公积	104,222.69	10%
股改折股	403,764.32	
期末未分配利润	713,327.45	

(十九) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,935,594.02	17,240,191.28	27,623,260.77	20,422,150.77

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	26,935,594.02	17,240,191.28	27,623,260.77	20,422,150.77

(二十) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	63,995.87	
城市维护建设税	64,997.33	175,015.49
教育费附加	27,855.99	77,592.94
地方教育费附加	18,570.67	46,956.35
价格调节基金	5,263.84	
合计	180,683.70	299,564.78

(二十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,094,242.01	822,450.15
运费	83,040.86	84,046.52
车辆及交通费	76,061.00	76,343.00
售后维修费	61,751.87	217,173.11
其他	176,704.58	39,641.50
合计	1,491,800.32	1,239,654.28

(二十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	877,889.32	1,975,135.51
工资及福利费	3,556,104.10	2,008,873.17
业务招待费	235,925.25	359,361.80
办公、水电及租赁费	501,078.12	396,998.15
医保、社保及住房公积金	432,804.77	272,010.90
车辆及差旅费	342,354.94	143,078.60
服务费	994,212.50	195,017.00
折旧及摊销	123,372.20	105,486.24
其他	200,739.60	227,193.88
合计	7,264,480.80	5,683,155.25

(二十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	246,531.25	27,300.00
减：利息收入	3,387.94	1,497.77
汇兑损失		
减：汇兑收益		

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	13,075.81	5,416.10
其他支出		
合计	256,219.12	31,218.33

(二十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	297,982.67	557,740.19
合计	297,982.67	557,740.19

(二十五) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	413,000.00	1,170,000.00	413,000.00
其他	1.61		1.61
合计	413,001.61	1,170,000.00	413,001.61

2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2014年度晋江市科学技术奖奖励资金	20,000.00		与收益相关
2014年度企业销售中心奖励资金	230,000.00		与收益相关
2014年度科技创新奖励扶持资金	100,000.00		与收益相关
软件产业专业发展资金	13,000.00		与收益相关
2015年度晋江市科学技术奖奖励资金	50,000.00		与收益相关
2013年第二批科技型中小企业技术创新基金		420,000.00	与收益相关
2013年度第二批科技计划项目经费		100,000.00	与收益相关
2013年度科技创新奖励资金		420,000.00	与收益相关
2013年企业销售中小奖励资金		30,000.00	与收益相关
2014年软件企业认证奖励		200,000.00	与收益相关
合计	413,000.00	1,170,000.00	

(二十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		6,000.00	
其他	125.75	30.98	125.75
合计	125.75	6,030.98	125.75

(二十七) 所得税费用

所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	253,243.49	178,987.57
递延所得税费用	-44,697.40	-83,661.03
合计	208,546.09	95,326.54

(二十八) 现金流量表

1、 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	3,764,228.92	3,977,152.15
其中：财政补贴款	413,000.00	1,170,000.00
利息收入	3,387.94	1,497.77
往来款	1,451,977.04	1,434,795.88
押金或保证金	1,895,863.35	1,370,858.50
其他	0.59	
支付其他与经营活动有关的现金	5365327.05	9,049,009.56
其中：管理费用及销售费用	2994168.69	1,481,771.29
员工往来	305,941.00	2,355.45
捐赠支出		6,000.00
往来款	758,124.00	5,978,748.97
押金或保证金	1,293,904.80	1,574,717.75
手续费等	13,188.56	5,416.10

2、 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	60,000.00	
其中：小微企业互助保证金	60,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		810,000.00
其中：小微企业互助保证金		810,000.00

(二十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	408,565.90	458,419.65
加：资产减值准备	297,982.67	557,740.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	154,992.99	122,823.66
无形资产摊销	6,333.34	6,333.33
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	246,531.25	27,300.00
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-44,697.40	-83,661.03
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-493,289.15	7,719,667.14
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-5,892,754.47	-8,957,633.26
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	208,806.00	334,259.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,107,528.87	185,248.70
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	437,608.12	2,248,196.33
减：现金的期初余额	2,248,196.33	59,499.63
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,810,588.21	2,188,696.70

## 2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	437,608.12	2,248,196.33
其中：库存现金	138,576.10	12,873.12
可随时用于支付的银行存款	299,032.02	2,235,323.21
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	437,608.12	2,248,196.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 六、在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
深圳市九教教育科技有限公司	深圳市	深圳市	信息传输、软件和信息技术服务业	100%	设立

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	关联关系	主体类型	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
吴桂祥、颜谋河、陈小希、王清净	股东	自然人	69.85	69.85

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
吴亚琼	股东吴桂祥之配偶
晋江新科迅电脑技术有限公司	王清净持股 80% 的企业

### (四) 关联交易情况

#### 1、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴桂祥、吴亚琼、王清净、颜谋河、陈小希	本公司	300 万	2014/10/30	2015/10/30	是
吴桂祥、吴亚琼、王清净、颜谋河、陈小希	本公司	250 万	2015/11/9	2016/11/9	否

详见五（九）短期借款说明。

#### 2、 关键管理人员报酬

姓名	本期发生额	上期发生额
董事监事高级管理人员报酬	1,048,269.94	472,392.94

### (五) 关联方应收应付款项

#### 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	吴桂祥			947,082.70	
合计				947,082.70	

## 八、 承诺及或有事项

本报告期内公司无需要披露的承诺及或有事项。

## 九、 资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

本报告期内公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	17,963,034.81	100.00	938,535.79	5.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	17,963,034.81	100.00	938,535.79	5.22

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	8,971,126.47	100.00	458,892.22	5.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	8,971,126.47	100.00	458,892.22	5.12

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	17,362,333.82	5.00	868,116.69	8,764,408.47	5.00	438,220.42
1至2年	548,955.99	10.00	54,895.60	206,718.00	10.00	20,671.80
2至3年	51,745.00	30.00	15,523.50			
合计	17,963,034.81	5.22	938,535.79	8,971,126.47	5.12	458,892.22

#### 2、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
福建省凯特建设工程有限公司	2,778,750.00	15.47	138,937.50
福建方圆智能科技股份有限公司	1,560,685.97	8.69	78,034.30

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
福州康正达网络技术有限公司	979,148.00	5.45	48,957.40
泉州市中盈电脑科技有限公司	962,450.00	5.36	48,122.50
福建正扬科技有限公司	792,000.00	4.41	39,600.00
合计	7,073,033.97	39.38	353,651.70

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,665,270.03	100.00	37,500.00	2.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,665,270.03	100.00	37,500.00	2.25

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,246,552.98	100.00	219,160.90	3.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	7,246,552.98	100.00	219,160.90	3.02

按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	750,000.00	5.00	37,500.00	4,383,218.00	5.00	219,160.90
合计	750,000.00	5.00	37,500.00	4,383,218.00	5.00	219,160.90

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
关联方往来组合	406,927.10			947,082.70		
押金保证金组合	385,080.55			1,878,669.10		
内部往来组合	123,262.38			37,583.18		
合计	915,270.03			2,863,334.98		

## 2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
泉银晋江市青年商会小微企业互助保证金账户	保证金	750,000.00	1年以内	45.04	37,500.00
深圳市九教教育科技有限公司	往来款	406,927.10	1年以内	24.44	
福建鑫盛招标有限公司	保证金	63,900.00	1年以内	3.84	
晋江市市政工程建设有限公司	保证金	57,918.50	1年以内	3.48	
晋江市池店镇教育委员会办公室	保证金	42,099.00	1年以内	2.53	
合计		1,320,844.60		—	—

## (三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,935,594.02	172,401,912.8	27,623,260.77	20,422,150.77
合计	26,935,594.02	17,240,191.28	27,623,260.77	20,422,150.77

## 十二、补充资料

### (一) 非经常性损益

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	413,000.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-124.14	
3. 所得税影响额	-61,931.38	
合计	350,944.48	

### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益	
	(%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度

福建宏祥智能科技股份有限公司  
财务报表附注  
2015年1月1日—2015年12月31日

归属于公司普通股股东的净利润	2.84	3.65	0.03	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.41	-4.22	0.004	-0.04

福建宏祥智能科技股份有限公司  
二〇一六年五月二十日

附：

## 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

福建宏祥智能科技股份有限公司董秘办公室