

北京中通网络通信股份有限公司

Sinocall Co., Ltd.



# 公开转让说明书

(修订稿)

主办券商

 财达证券有限责任公司

二零一五年十一月

## 声 明

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

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

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

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

## 重大事项提示

本公司提醒投资者特别关注如下风险因素及其他重大事项，并认真阅读公开转让说明书“风险因素评估”部分全部内容：

### 一、实际控制人不当控制的风险

公司的控股股东及实际控制人董国杰持有公司股份575.6544万股，持股比例为69.69%，对公司的控股地位为绝对控股，并担任公司董事长、总经理；董国杰对公司经营管理、战略决策、人事任命等事项拥有绝对控制力；若董国杰利用其控股地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能影响公司经营和财务独立性，并给公司经营和其他股东利益带来风险。

### 二、市场竞争加剧的风险

基础电信市场竞争的加剧会促使基础运营商构建自己的销售网络，减少对代理商的依赖，不利于电信代理行业的发展；电信转售行业的发展壮大会挤占原属于电信代理行业的市场，对电信代理行业带来不利影响；行业内竞争也日趋激烈，降低价格是行业内大多数厂商的竞争策略，不利于公司收入的持续增长；软件业务占市场份额较小，与公司形成竞争关系的厂商众多，且随着软件行业的发展，越来越多的厂商进入该行业，不利于公司的发展壮大。因此，公司面临着竞争加剧导致的市场萎缩和产品价格下降的风险。

### 三、供应商依赖风险

公司2013年、2014年对第一大供应商中国电信天津滨海分公司的采购额占当年总采购额的48.07%、52.17%，采购产品为400商务通话产品。供应该产品的基础电信行业属于垄断性行业，目前仅有三大基础运营商提供。如公司无法继续与第一大供应商签订采购协议，将会面临一定的经营风险。

### 四、新产品的研发风险

公司正进行以“机器人客服”为核心的软件产品“风语者客服+”的研发工作，目前已发布了阶段性版本并在一些样板客户进行试用。但是一种新产品的成功需要经过产品设计、产品研发、测试认证、市场推广和培育等多项环节，

项目周期长，所需资金大、面临风险多样。如公司未能成功研发出成熟的新产品或者新产品未能成功推向市场，都会给公司带来一定的经营风险。

## 五、人才流失的风险

随着公司所面临的竞争日趋激烈，对销售和研发人才的争夺渐渐白热化。公司目前的资金实力偏弱、规模偏小，在人才的争夺方面不具备太大优势。如果公司不能在人才争夺中占据上风，有效防范公司的核心人员流失，就面临着人才流失带来的经营风险。

## 六、股东占款的的风险

报告期内存在控股股东、实际控制人占用公司资金的情况，截至 2015 年 6 月 30 日，公司控股股东及实际控制人董国杰对公司的占款余额累计 1,909,297.24 元；截至本公开转让说明书签署之日，董国杰向公司偿还了上述占款，全部清偿对公司的债务。虽然公司历史上存在的股东占款已经全部偿还完毕，但如果未来再发生股东占款的情形，仍将会对公司的经营产生一定的影响。

## 七、税收优惠政策变动风险

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）及海国税批[2012]707059号文件，公司软件产品自2012年至2017年享受增值税即征即退优惠。同时由于公司尚处于成长阶段，规模效应不显著，销售费用、管理费用控制能力有待继续加强，导致报告期增值税即征即退款对公司净利润存在一定影响。如果软件产品增值税即征即退税收优惠发生变更或公司不能在上述文件到期后继续取得后续税收优惠文件，会对公司净利润产生一定影响。

公司提请投资者关注以上重大事项，并提请投资者仔细阅读本说明书“风险因素评估”等相关章节。

## 目 录

声明	- 2 -
重大事项提示	- 2 -
目 录	- 4 -
释 义	0
<b>第一节 公司基本情况</b>	<b>1</b>
一、公司基本情况	1
二、股份挂牌情况	2
三、公司股权结构图、股东及持股情况	3
四、公司控股股东、实际控制人和持股 5%以上其他股东的基本情况	5
五、股本的形成及其变化和重大资产重组情况	8
六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	15
七、最近两年及一期主要财务数据和财务指标简表	17
八、本次申请挂牌的有关机构	18
<b>第二节 公司业务</b>	<b>21</b>
一、公司的主营业务、主要产品或服务及其用途	21
二、公司的运作流程	27
三、与公司业务相关的关键资源要素	34
四、公司的经营成果	44
五、公司的商业模式	53
六、公司所处行业的基本情况	54
<b>第三节 公司治理</b>	<b>68</b>
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	68
二、董事会对公司治理机制的讨论与评估	69
三、公司及控股股东、实际控制人近两年一期违法违规行为及受处罚情况	73
四、公司独立运营情况	75
五、同业竞争情况	77
六、公司近两年一期资金占用、担保情形及相关措施	81
七、公司近两年一期内诉讼、仲裁情况	83

八、董事、监事、高级管理人员的具体情况.....	84
九、近两年一期公司董事、监事、高级管理人员的重大变动情况及原因...	89
<b>第四节公司财务</b> .....	<b>90</b>
一、最近两年及一期的财务报表.....	90
二、最近两年及一期的审计意见.....	98
三、财务报表的编制基础、合并财务报表的范围及变化情况.....	98
四、主要会计政策及会计估计.....	98
五、主要会计政策、会计估计的变更情况和对公司利润的影响.....	116
六、最近两年及一期合并财务报表主要会计数据和财务指标.....	116
七、关联方关系及关联交易.....	156
八、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	159
九、公司在报告期内进行的资产评估情况.....	159
十、最近两年及一期股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策.....	163
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况.....	163
十二、公司发展规划.....	163
十三、风险因素评估.....	167

## 释 义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

中通网络、本公司、公司、股份公司、申请挂牌公司	指	北京中通网络通信股份有限公司
有限公司	指	北京中通网络通信有限公司
销售分公司	指	北京中通网络通信股份有限公司销售分公司
中通财智	指	北京中通财智投资管理中心（有限合伙）
风语者国际	指	风语者国际集团有限公司
风语者软件	指	风语者软件（北京）有限公司
风语者科技	指	风语者科技（北京）有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、财达证券	指	财达证券有限责任公司
内核小组	指	财达证券有限责任公司全国中小企业股份转让系统推荐挂牌项目内部审核小组
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2013年修订）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2013年修订）
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《北京中通网络通信股份有限公司章程》
《有限公司章程》	指	由有限公司股东会通过的《北京中通网络通信有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	北京中通网络通信股份有限公司股东大会
董事会	指	北京中通网络通信股份有限公司董事会
监事会	指	北京中通网络通信股份有限公司监事会
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》
近两年及一期、报告期	指	2013年度、2014年度、2015年1-6月
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员、高管	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书的统称

GP	指	普通合伙人
LP	指	有限合伙人
腾讯公司	指	深圳市腾讯计算机系统有限公司
中国电信	指	中国电信集团公司
中国移动	指	中国移动通信集团公司
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
B/S 架构	指	Browser/Server, 即浏览器和服务器的结构, 指用户工作界面通过浏览器来实现, 主要事务逻辑在服务器实现
PBX	指	Private Branch Exchange, 即用户级交换机, 即公司内部使用的电话业务网络
ACD	指	Automatic Traffic Distributor, 即自动分配话务, 指系统根据特定算法安排话务员资源
IVR	指	Interactive Voice Response, 即交互式语音应答, 指使用语音进行自动应答
CTI	指	Computer Telecommunication Integration, 即计算机电信集成技术, 指使用计算机技术对信息媒体所包含的信息进行识别处理
VOIP	指	Voice over Internet Protocol, 即模拟信号数字化, 并在 IP 网络上做实时传递
TTS	指	Text to Speech, 即从文本到语言, 指将文本文件转化成语音输出
OA	指	Office Automation, 即自动化办公, 指将现代化办公和计算机网络结合起来的一种新型的办公方式
ERP	指	Enterprise Resource Planning, 即企业资源计划, 指使用信息技术的企业管理平台
Oracle、SQL Server	指	一些主流数据库的版本和型号
WebLogic、Tomcat	指	一些软件开发技术
IPTV	指	Interactive Protocol Television, 即交互式网络电视, 指一种利用宽带向家庭用户提供多种交互式服务的技术
SaaS	指	Software as a Service, 即软件即服务, 指一种通过网络为客户提供软件服务的模式
IPCC	指	IP Call Center, 即 IP 呼叫中心, 本文指呼叫中心系统
CRM	指	Customer Relationship Management, 即客户关系管理, 本文指客户关系管理系统
SDK	指	Software Development Kit, 即软件开发工具包, 指建立应用软件的开发工具的集合

APP	指	Application, 指手机应用软件
NLU	指	Natural Language Understanding, 即自然语言理解, 指能实现人与计算机之间用自然语言进行有效通信的各种理论和方法
AI	指	Artificial Intelligence, 即人工智能
ML	指	Machine Learning, 即机器学习
DM	指	Data Mining, 即数据挖掘, 指从大量的数据中通过算法搜索隐藏于其中信息的过程
SIP	指	Session Initiation Protocol, 即会话初始协议
IOS、Android	指	一些操作系统
SSL、MD5	指	一些数据加密技术
API	指	Application Programming Interface, 即应用程序编程接口
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

注：本公开转让说明书中除特别说明外所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称：北京中通网络通信股份有限公司

英文名称：Sinocall Co., Ltd.

有限公司成立日期：2006年3月27日

股份公司成立日期：2015年8月12日

注册资本：826万元

统一社会信用代码：91110108786868118Q

法定代表人：董国杰

董事会秘书：梁忠

住 所：北京市海淀区马甸东路19号25层2907室

邮编：100088

电话：010-84186438

传真：010-84187048

电子邮箱：sinocall@sinocall.com

网址：www.serviceforce.cn

所属行业：根据中国证券监督管理委员会2012年修订颁布的《上市公司分类指引》，公司所处行业属于“I63 电信、广播和卫星传输服务”，根据《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司所处行业属于“I63 电信、广播和卫星传输服务”之“I6319 其他电信服务”；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司2015年颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“I63 电信、广播和卫星传输服务”之“I6319 其他电信服务”。

经营范围：技术开发、技术服务、技术咨询；计算机系统集成；生产、加工计算机软件、硬件；销售计算机、软件及辅助设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

主营业务：公司是一家致力于企业客服通讯产品的代理销售、企业客服软件产品的开发销售以及后续技术服务提供的专业厂商。公司的主营业务为：400商务通话产品、腾讯企业QQ的代理销售，呼叫中心一体化系统与客户关系管理系统等客服软件产品的研发与销售，以及与公司客服软件产品相关的后续技术服务的提供。

## 二、股份挂牌情况

### （一）股份挂牌概况

股票简称：中通网络

股票代码：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：826 万股

挂牌日期：2015 年【】月【】日

转让方式：协议转让

### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《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）第 2.8 条规定“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月内控股股东及实际控制

人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十五条规定：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。

有限公司于2015年8月12日整体变更为股份公司，公司两名发起人股东所持有的股份尚不满一年，在股份公司设立满一年之前（即2016年8月11日前），无可转让的股票；公司股东北京中通财智投资管理中心（有限合伙）所持有公司的2,500,000股股份不存在限售安排。

除上述情况，截至本公开转让说明书签署之日，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

公司挂牌时可进入全国中小企业股份转让系统转让的股份数量如下：

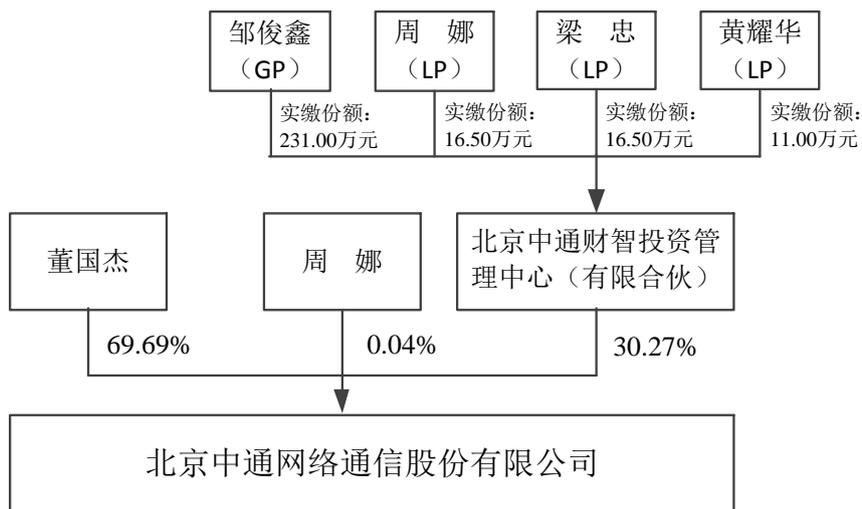
序号	股东名称	股东性质	持股数量 (股)	持股比例 (%)	本次挂牌时可转 让的股数(股)
1	董国杰	自然人股东	5,756,544	69.69	0
2	周娜	自然人股东	3,456	0.04	0
3	北京中通财智投资管理 中心(有限合伙)	境内合伙企业	2,500,000	30.27	2,500,000
合计			8,260,000	100.00	2,500,000

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

### 三、公司股权结构图、股东及持股情况

#### (一) 公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署之日，公司的股权结构如下图所示：



## (二) 公司股东及持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司共有 3 名股东，其中自然人股东 2 名，境内合伙企业股东 1 名。

公司股东及其持股明细如下表所示：

序号	股东名称	股东性质	持股数量 (股)	持股比例 (%)	质押或冻结的股份数量 (股)
1	董国杰	自然人股东	5,756,544	69.69	0
2	周娜	自然人股东	3,456	0.04	0
3	北京中通财智投资管理中心(有限合伙)	境内合伙企业	2,500,000	30.27	0
合计			8,260,000	100.00	0

## (三) 公司现有股东之间的关联关系

公司现有股东之间，周娜同时为公司的境内合伙企业股东北京中通财智投资管理中心(有限合伙)的有限合伙人，并持有北京中通财智投资管理中心(有限合伙) 16.50 万元有限合伙份额；除此之外，公司各股东之间不存在关联关系。

## (四) 公司股份是否存在质押或其他有争议的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他有争议的情况。

## (五) 公司的分/子公司情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司有 1 家分公司：北京中通网络通信股份有限公司销售分公司。

销售分公司的具体情况如下表所示：

公司名称	北京中通网络通信股份有限公司销售分公司
注册号	110113011129712
法定代表人	董国杰
公司住所	北京市顺义区北小营镇府前街 14 号
企业类型	股份有限公司分公司（自然人投资或控股）
经营范围	销售通讯设备；货物进出口；技术开发、技术咨询、技术服务。 （依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
成立日期	2008 年 06 月 20 日

除此之外，公司不存在开设其他分支机构或对外投资形成控股公司、参股公司以及合营企业等情形。

主办券商及经办律师经核查后认为：公司股权结构清晰，公司全体股东所持股份均无冻结、质押或其他有争议的情况。

#### 四、公司控股股东、实际控制人和持股 5%以上其他股东的基本情况

##### （一）控股股东

我国《公司法》第二百一十七条规定：控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。

董国杰持有公司 575.6544 万股股份，持股比例为 69.69%，为公司的控股股东。

董国杰，男，1977 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科肄业。2000 年 2 月至 2001 年 7 月在北京零点世纪科技发展有限公司任总经理；2001 年 8 月至 2003 年 4 月为自由职业者；2003 年 5 月至 2005 年 7 月在北京中通文化发展有限公司任职业务拓展总经理；2006 年 2 月至 2015 年 6 月在北京中通网络通信有限公司任总经理。2015 年 7 月至今在股份公司任董事长、总经理。

除持有本公司股份外，董国杰还持有风语者国际集团有限公司 100%股权、持有北京琳琳购电子商务有限公司 10%股权，并通过风语者国际集团有限公司间接持有风语者软件（北京）有限公司 100%股权；除此之外，董国杰无其他对外

投资。

董国杰所持有的公司股份不存在冻结、质押或其他争议。

## （二）实际控制人

根据《公司章程》，股东大会是公司的最高决策机构。股东大会作出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的过半数通过；股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上通过。

董国杰持有公司 575.6544 万股股份，持股比例为 69.69%，在公司股东大会持有三分之二以上的表决权，除关联交易事项外（需要回避表决），董国杰对股东大会的全部议案均具有最终决策权；并且，董国杰自 2006 年 3 月有限公司成立之日起一直担任有限公司的法定代表人、执行董事、总经理，2015 年 7 月股份公司成立后担任股份公司董事长、总经理、法定代表人；董国杰对公司经营管理、战略决策、人事任命等事项拥有绝对控制力。

综上所述，董国杰为公司的实际控制人。

董国杰基本情况见第一节“四、公司控股股东、实际控制人和持股 5%以上其他股东的基本情况”之“（一）控股股东”。

主办券商及经办律师经核查后认为：公司对实际控制人的认定依据充分、合法；公司控股股东及实际控制人合法合规，最近 24 个月不存在重大违法违规的情形。

## （三）公司控股股东、实际控制人最近两年及一期变化情况

公司的控股股东和实际控制人为董国杰；公司的控股股东及实际控制人最近两年及一期未发生变化。

## （四）持股 5%以上股东或其他重要股东的基本情况

### 1、北京中通财智投资管理中心（有限合伙）

名称：北京中通财智投资管理中心（有限合伙）

注册号：110106019490571

类型：有限合伙企业

主要经营场所：北京市丰台区南三环西路 91 号院 1 号楼 103-23 号

执行事务合伙人：邹俊鑫

成立日期：2015年7月13日

合伙期限：2015年7月13日至2035年7月12日

经营范围：投资管理；资产管理；企业管理咨询；市场咨询；技术开发；技术转让；技术咨询；技术服务；技术培训；（1、不得以公开方式募集资金；2、不得公开交易证券类产品和金融衍生品；3、不得发放贷款；4、不得向所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺资本金不受损失或者承诺最低收益。）

北京中通财智投资管理中心(有限合伙)的合伙人名单及合伙份额情况如下：

序号	合伙人姓名	合伙人性质	认缴金额 (万元)	实缴金额 (万元)	占比 (%)
1	邹俊鑫	普通合伙人	240.00	231.00	84.00
2	梁忠	有限合伙人	20.00	16.50	6.00
4	周娜	有限合伙人	20.00	16.50	6.00
5	黄耀华	有限合伙人	20.00	11.00	4.00
合 计			300.00	275.00	100.00

注：北京中通财智投资管理中心（有限合伙）的各合伙人中，梁忠为股份公司董事、董事会秘书；周娜为股份公司董事、财务总监；黄耀华为股份公司董事。

北京中通财智投资管理中心（有限合伙）持有公司250万股股份，占公司股份总额的30.27%；北京中通财智投资管理中心（有限合伙）所持有公司的股份不存在冻结、质押或其他争议。

除持有本公司股份外，北京中通财智投资管理中心（有限合伙）无其他对外投资。

2、周娜，女，1981年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2004年9月至2005年3月在国家邮政局文史中心任商务助理；2005年4月至2006年11月为自由职业者；2006年12月至2015年6月在北京中通网络通信有限公司任销售部经理、财务部经理。2015年7月至今在股份公司任董事、财务总监。

周娜持有公司0.3456万股股份，占公司股份总额的0.04%；周娜持有的公司股份不存在冻结、质押或其他争议。

除持有本公司股份外，周娜同时为公司的境内合伙企业股东北京中通财智投资管理中心（有限合伙）的有限合伙人，并持有北京中通财智投资管理中心（有

限合伙) 16.50 万元有限合伙份额; 除此之外, 周娜无其他对外投资。

主办券商及经办律师经核查后认为: 公司的现有股东不存在、不曾存在不适合担任公司股东的情形; 公司的股东符合资格性的要求。

## 五、股本的形成及其变化和重大资产重组情况

### (一) 有限公司阶段股权的形成及其变化

#### 1、有限公司的设立

2006 年 3 月, 董国杰、关冀平、肖龙三人共同出资设立北京中通网络通信有限公司, 有限公司设立时的注册资本为人民币 30 万元整, 其中董国杰认缴 24 万、实缴 24 万, 关冀平认缴 5 万、实缴 5 万, 肖龙认缴 1 万、实缴 1 万。三人均为货币出资。有限公司的设立情况具体如下:

2005 年 12 月 30 日, 北京市工商行政管理局海淀分局出具(京海)企名预核(内)字[2005]第 12038980 号《企业名称预先核准通知书》, 核准企业名称为“北京中通网络通信有限公司”, 预核准的名称有效期为 3 个月, 自 2005 年 12 月 30 日至 2006 年 3 月 29 日, 有效期届满自动失效。

2006 年 3 月 22 日, 北京伯仲行会计师事务所有限公司出具“京仲开验字[2006]0322J-W 号”《验资报告》, 报告确认, 截至 2006 年 3 月 22 日, 北京中通网络通信有限公司申报的注册资本 30 万元已全部到位, 其全部为货币资金。其中, 董国杰用于出资的货币资金人民币 24 万元已于 2006 年 3 月 22 日存入中国建设银行北京工商大厦支行企业入资处 59903531 账号内; 关冀平用于出资的货币资金人民币 5 万元已于 2006 年 3 月 22 日存入中国建设银行北京工商大厦支行企业入资处 59903531 账号内; 肖龙用于出资的货币资金人民币 1 万元已于 2006 年 3 月 22 日存入中国建设银行北京工商大厦支行企业入资处 59903531 账号内。

2006 年 3 月 24 日, 董国杰、关冀平、肖龙共同签署《北京中通网络通信有限公司章程》。约定北京中通网络通信有限公司注册资本为 30 万元人民币, 其中董国杰认缴出资 24 万, 公司设立时实缴 24 万, 持股比例为 80%, 关冀平认缴出资 5 万, 公司设立时实缴 5 万, 持股比例为 16.67%, 肖龙认缴出资 1 万, 公司设立时实缴 1 万, 持股比例为 3.33%, 出资方式均为货币。

2006 年 3 月 27 日, 北京市工商行政管理局海淀分局出具“京工商海注册企

许字（06）0009597号”《准予设立登记（备案）通知书》，核准有限公司的设立登记申请并向有限公司核发了《企业法人营业执照》（注册号：1101082943694）。

有限公司设立时的《企业法人营业执照》记载的主要内容为：

企业注册号：1101082943694

公司名称：北京中通网络通信有限公司

公司法定代表人：董国杰

公司住所：北京市海淀区学院路40号一区研4楼一层

注册资本：30万元

实收资本：30万元

经营范围：法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

营业期限：2006年3月27日至2026年3月26日

有限公司设立时的股本结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	持股比例 (%)
1	董国杰	货币	24.00	24.00	80.00
2	关冀平	货币	5.00	5.00	16.67
3	肖龙	货币	1.00	1.00	3.33
合计			30.00	30	100.00

主办券商和经办律师经核查后认为：有限公司的设立程序已经履行了《公司法》及其他法律、法规和《公司章程》规定的必要程序，该程序合法有效；有限公司设立的出资均为货币资金出资，出资方式及比例符合《公司法》及相关规定，出资合法合规；公司的注册资本已足额缴纳，不存在出资不实等情形。

## 2、有限公司第一次股权变更（股东变更）

2009年1月19日，有限公司在北京市海淀区学院路40号一区研4楼一层召开2009年度第一次临时股东大会并作出决议如下：同意增加新股东周娜；关冀平同意将北京中通网络通信有限公司实缴5万货币出资转让给董国杰；肖龙同意将北京中通网络通信有限公司实缴0.7万货币出资转让给董国杰；肖龙同意将北京中通网络通信有限公司实缴0.3万货币出资转让给周娜；并同意根据上述决

议内容对《公司章程》进行相应修改。

同日，关冀平、肖龙分别与董国杰、周娜签署《出资转让协议书》，协议约定：关冀平同意将北京中通网络通信有限公司实缴 5 万货币出资以原值转让给董国杰，董国杰同意接受关冀平在北京中通网络通信有限公司的出资 5 万元人民币；肖龙同意将北京中通网络通信有限公司实缴 0.7 万货币出资以原值转让给董国杰，董国杰同意接受肖龙在北京中通网络通信有限公司的出资 0.7 万元人民币；肖龙同意将北京中通网络通信有限公司实缴 0.3 万货币出资以原值转让给周娜，周娜同意接受肖龙在北京中通网络通信有限公司的出资 0.3 万元人民币。

2009 年 1 月 22 日，北京市工商行政管理局海淀分局核准有限公司的上述股权变更登记申请并向有限公司核发了新的《企业法人营业执照》（企业注册号由 1101082943694 变更为 110108009436944）。

此次股权变更完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	持股比例 (%)
1	董国杰	货币	29.70	29.70	99.00
2	周娜	货币	0.30	0.30	1.00
合计			30.00	30.00	100.00

主办券商和经办律师经核查后认为：有限公司本次变更已经履行了《公司法》及其他法律、法规和《公司章程》规定的必要程序，该程序合法有效。

### 3、有限公司第一次增资并变更经营范围

2012 年 12 月 24 日，有限公司在北京市海淀区学院路 40 号一区 7 幢四层召开了 2012 年度第一次临时股东会议并作出决议如下：

(1) 一致同意将经营范围变更为：一般经营项目：技术开发、技术服务、技术咨询；计算机系统集成；生产、加工计算机软件、硬件；销售计算机、软件及辅助设备。（以工商局核定为准）（未取得行政许可的项目除外）；

(2) 一致同意注册资本增加至 500 万元，新增注册资本 470 万元均由董国杰缴纳；

(3) 根据上述决议对《公司章程》进行相应修改。

根据中国工商银行北京市分行出具的《交存入资资金凭证》显示，2012 年 12 月 24 日，董国杰将 470 万元人民币交存至北京中通网络通信有限公司在中国工商银行海淀支行的账户内（收款账号：0200049639753406823）。根据北京市

政府于 2011 年 6 月 24 日颁布的《中关村国家自主创新示范区企业登记办法》(北京市人民政府令第 234 号, 实施日期 2011 年 6 月 24 日) 第十二条规定: 在示范区内设立内资企业或者内资企业增加注册资本, 投资人以货币出资的, 可以以商业银行出具的《交存入资资金凭证》作为验资证明; 以非货币财产出资的, 可以以依法设立的评估机构出具的评估报告作为验资证明。有限公司的注册地位于中关村国家自主创新示范区, 符合上述规定, 因此公司此次增资未进行验资。

2012 年 12 月 24 日, 北京市工商行政管理局海淀分局出具“京工商海注册企许字(2012)0413590 号”《准予变更登记(备案)通知书》, 核准有限公司的变更登记申请, 并向有限公司核发了《企业法人营业执照》(注册号: 110108009436944)。

此次增资完成后, 有限公司股权结构如下:

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	持股比例 (%)
1	董国杰	货币	499.70	499.70	99.94
2	周娜	货币	0.30	0.30	0.06
合计			500.00	500	100.00

主办券商和经办律师经核查后认为: 有限公司本次变更已经履行了《公司法》及其他法律、法规和《公司章程》规定的必要程序, 该程序合法有效; 有限公司本次增资均为货币资金出资, 出资方式及比例符合《公司法》及相关规定, 出资合法合规; 公司的注册资本已足额缴纳, 不存在出资不实等情形。

## (二) 股份公司阶段股本的形成及其变化

### 1、有限公司整体变更为股份公司

2015 年 6 月 3 日, 北京市工商行政管理局海淀分局向有限公司核发了(京海)名称变核(内)字[2015]第 0020965 号《企业名称变更核准通知书》, 准予有限公司名称变更为“北京中通网络通信股份有限公司”, 核准的名称有效期为 6 个月, 自 2015 年 6 月 3 日至 2015 年 12 月 2 日, 有效期届满自动失效。

2015 年 7 月 6 日, 有限公司召开 2015 年临时股东会, 全体股东一致同意以 2015 年 6 月 30 日为审计、评估基准日, 将公司组织形式从有限公司整体变更为股份有限公司; 同意以 2015 年 6 月 30 日经审计的账面净资产值为依据折合成股份公司股本 576 万股, 每股面值人民币 1 元, 净资产大于股本部分计入股份公司

资本公积金；同意以有限公司全体股东作为公司发起人，各发起人以其在有限公司注册资本中所占比例对应其持有的股份公司股份数额；同意公司名称暂定为“北京中通网络通信股份有限公司”。

2015年7月15日，立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字[2015]第250357号标准无保留意见的《审计报告》，确认截至2015年6月30日，有限公司经审计的净资产值为6,312,332.26元；按照《公司法》的有关规定，折合股本总额为576万股，每股1元人民币，余额552,332.26元列入公司资本公积金，全体股东出资比例不变。

2015年7月16日，北京中天华资产评估有限责任公司出具《评估报告》(中天华资评报字[2015]第1274号)，确认截至评估基准日(2015年6月30日)有限公司账面净资产评估值为人民币691.56万元，账面净资产评估值增值60.33万元，增值率9.56%。

2015年7月20日，董国杰、周娜两名股东作为发起人签订了《发起人协议书》，协议书中约定将北京中通网络通信有限公司整体变更为北京中通网络通信股份有限公司，各方自愿以其持有有限公司的股权所对应的净资产作为股份公司的发起人出资，并对股份公司的发起人权利和义务、协议违约条款及争议解决方式、协议生效等事项予以明确约定。

2015年7月21日，公司全体发起人依法召开了公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《关于北京中通网络通信有限公司整体变更为股份有限公司的议案》，全体股东一致同意以2015年6月30日经审计的账面净资产6,312,332.26元为依据折合成股份公司股本576万股，每股面值人民币1元，净资产大于股本的552,332.26元转为股份公司资本公积，各发起人以其在有限公司注册资本中所占比例对应其持有的股份公司股份数额；审议通过了《公司章程》及相关治理制度；选举董国杰、王建国、梁忠、周娜、黄耀华等5名董事组成股份公司第一届董事会；选举李新来、朱长江等2名监事，与职工代表大会选举的职工代表监事邱蔓蔓组成股份公司第一届监事会。

2015年7月21日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，选举董国杰为董事长；聘任董国杰为总经理、王建国为副总经理、梁忠为董事会秘书、周娜为财务总监。

2015年7月21日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举李新来为

第一届监事会主席。

2015年7月21日，公司2位自然人股东董国杰、周娜出具《承诺函》：本人将根据《国家税务总局关于股份制企业转增股本和派发红股征免个人所得税的通知》（国税发[1997]第198号）的相关规定制定合理的个人所得税分期缴纳计划并报主管机关备案；若主管税务机关追缴本人因本次整体变更应缴纳的个人所得税，本人承诺将自行履行纳税义务，并自愿承担由此引起的全部滞纳金或罚款；就公司未履行个人所得税代扣代缴义务，由此可能给公司造成的损失或处罚，本人将对公司承担连带赔偿责任，并确保公司不会因此遭受任何经济损失。

2015年7月26日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2015]第211209号《验资报告》，对截至2015年7月21日有限公司整体变更设立股份公司时的注册资本的实收情况进行审验确认。

2015年8月12日，北京市工商行政管理局海淀分局核准公司的变更登记申请并向公司核发了注册号为110108009436944的《营业执照》，股份公司注册资本为人民币576万元。

变更为股份公司后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	董国杰	净资产折股	5,756,544	99.94
2	周娜	净资产折股	3,456	0.06
合计			5,760,000	100.00

主办券商及经办律师经核查后认为：股份公司的设立程序已经履行了《公司法》及其他法律、法规和《公司章程》规定的必要程序，该程序合法有效；**股份公司设立的出资均为净资产折股，出资方式及比例符合《公司法》及相关规定，出资合法合规；公司的注册资本已足额缴纳，不存在出资不实等情形。**

## 2、股份公司第一次增资

2015年9月16日，公司召开2015年第二次临时股东大会并作出决议：同意增加新股东北京中通财智投资管理中心（有限合伙）；同意增加注册资本250万元，由股东北京中通财智投资管理中心（有限合伙）货币增资275万元，差额25万计入资本公积；对《公司章程》进行相应的修改。

2015年10月13日，北京中通财智投资管理中心（有限合伙）将275万元人民币交存至公司在中国民生银行北太平庄支行的账户内（收款账号：

0116014170022063)。

2015年9月29日,北京市工商行政管理局海淀分局向公司核发了《营业执照》(统一社会信用代码:91110108786868118Q)。

此次增资完成后,公司股权结构如下:

序号	股东名称	出资方式	持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	董国杰	净资产折股	5,756,544	69.69
2	周娜	净资产折股	3456	0.04
3	北京中通财智投资管理中心 (有限合伙)	货币	2,500,000	30.27
合计			8,260,000	100.00

主办券商及经办律师经核查后认为:公司本次变更已经履行了《公司法》及其他法律、法规和《公司章程》规定的必要程序,该程序合法有效;公司本次增资均为货币资金出资,出资方式及比例符合《公司法》及相关规定,出资合法合规;公司的注册资本已足额缴纳,不存在出资不实等情形。

综上,主办券商及经办律师经核查公司的设立以及历次工商变更后认为:

(1) 公司的设立合法合规;

(2) 公司股改已经履行了《公司法》及其他法律、法规和公司章程规定的必要程序,公司股改合法合规,公司的股改程序完备;

(3) 公司股本的历次变化均经过了必要的批准和备案程序,合法合规;

(4) 公司历次出资缴纳以及实收资本变更真实,出资程序完备,出资方式及比例符合《公司法》及相关规定,不存在出资瑕疵;

(5) 公司历次出资时所对应的注册资本均已足额缴纳,不存在出资不实等情形;

综合(1)-(5)所述,主办券商及经办律师认为公司符合依法设立的新三板挂牌条件。

### (三) 公司自设立以来的重大资产重组情况

公司自设立以来未曾发生重大资产重组事项。

## 六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）公司董事

1、董国杰，基本情况见第一节“四、公司控股股东、实际控制人和持股 5% 以上其他股东的基本情况”之“（一）控股股东”。

2、王建国，男，1979 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001 年 9 月至 2002 年 9 月在北龙教育集团任初中信息化课程老师；2002 年 10 月至 2005 年 2 月在北控捷通有限公司任售后服务经理；2005 年 3 月至 2009 年 1 月在金和软件股份有限公司任销售经理、大客户经理；2009 年 2 月至 2011 年 9 月在诺瑞传媒集团有限公司任副总经理；2011 年 10 月至 2015 年 6 月在北京中通网络通信有限公司任市场营销总监。2015 年 7 月至今在股份公司任董事、副总经理。

王建国未持有公司股份，亦无其他对外投资。

3、梁 忠，男，1968 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990 年 7 月至 1998 年 8 月在浙江省江山市市委任科员；1998 年 9 月至 2000 年 2 月在北京电视台任栏目市场推广主管；2000 年 3 月至 2002 年 6 月在北京华神制药有限公司任北京市场部运营总监；2002 年 7 月至 2004 年 8 月，在国家中医院管理局科技成果推广办公室任推广主任；2004 年 9 月至 2005 年 6 月在吉福思生物科技有限公司任运营总监；2005 年 7 月至 2008 年 2 月在金创康科技公司任市场总监；2008 年 3 月至 2009 年 4 月为自由职业者；2009 年 5 月至 2015 年 6 月在北京中通网络通信有限公司历任 400 事业部经理、销售分公司经理、合作事业部总监；2015 年 7 月至今在股份公司任董事、董事会秘书。

梁忠未直接持有公司股份；梁忠持有公司股东北京中通财智投资管理中心（有限合伙）16.50 万元有限合伙份额；除此之外，梁忠无其他对外投资。

4、周 娜，基本情况见第一节“四、公司控股股东、实际控制人和持股 5% 以上其他股东的基本情况”之“（四）持股 5% 以上股东或其他重要股东的基本情况”。

5、黄耀华，男，1981 年 11 月生，中国国籍，有加拿大永久居住权，本科学历。2004 年 7 月至 2007 年 4 月在北京中软融鑫计算机系统有限公司任职软件工程师；2007 年 5 月至 2010 年 7 月在 IBM 中国开发实验室任职高级软件工程师；

2010年8月至2011年8月在百度网讯科技有限公司任职高级软件工程师；2011年9月至2013年10月在千橡网景科技发展有限公司任职高级技术经理；2013年11月至2014年5月在大杰世纪科技发展有限公司任职技术副总监；2014年6月至2015年6月在北京中通网络通信有限公司任技术总监。2015年7月至今在股份公司任董事。

黄耀华未直接持有公司股份；黄耀华持有公司股东北京中通财智投资管理中心（有限合伙）的11.00万元有限合伙份额、持有风语者科技（北京）有限公司6%股权；除此之外，黄耀华无其他对外投资。

## （二）公司监事

1、李新来，男，1984年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年12月至2008年6月在北京龙腾信邦科技发展有限公司任研发工程师；2008年7月至2010年8月在北京立友信科技有限责任公司任研发主管；2010年9月至2015年6月在北京中通网络通信有限公司任实施服务部经理。2015年7月至今在股份公司任监事会主席。

李新来未持有公司股份，亦无其他对外投资。

2、朱长江，男，1979年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年7月至2006年10月在北京市瑞信供电系统技术公司任网络工程师、软件工程师、IT主管；2006年11月至2009年10月在北京中讯汉扬科技发展有限公司任IT经理；2009年11月至2010年6月在北京京天威科技发展有限公司任IT经理；2010年7月至2015年6月在北京中通网络通信有限公司任产品开发经理。2015年7月至今在股份公司任监事。

朱长江未持有公司股份，亦无其他对外投资。

3、邱蔓蔓，女，1983年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000年9月至2003年7月在福建仙游游洋中心小学任教师；2003年8月至2009年2月在福建仙游县经商；2009年3月至2015年6月在北京中通网络通信有限公司任销售经理。2015年7月至今在股份公司任职工代表监事。

邱蔓蔓未持有公司股份，亦无其他对外投资；

邱蔓蔓之丈夫邹俊鑫为公司股东北京中通财智投资管理中心（有限合伙）的普通合伙人及执行事务合伙人，并持有北京中通财智投资管理中心（有限合伙）

231.00 万元的普通合伙份额，其实际控制北京中通财智投资管理中心（有限合伙），并通过北京中通财智投资管理中心（有限合伙）间接持有公司股份 250 万股，持股为例为 30.27%。

### （三）公司高级管理人员

1、总经理董国杰，基本情况见第一节“四、公司控股股东、实际控制人和持股 5%以上其他股东的基本情况”之“（一）控股股东”。

2、副总经理王建国，基本情况见第一节“六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

3、董事会秘书梁忠，基本情况见第一节“六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

4、财务总监周娜，基本情况见第一节“四、公司控股股东、实际控制人和持股 5%以上其他股东的基本情况”之“（四）持股 5%以上股东或其他重要股东的基本情况”。

主办券商及经办律师经核查后认为：公司现任的董事、监事、高级管理人员均具备法律法规规定的任职资格，最近 24 个月内均不存在受到证监会行政处罚、被采取证券市场禁入措施、受到股份转让系统公司公开谴责的情况。

## 七、最近两年及一期主要财务数据和财务指标简表

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2015]第250357号标准无保留意见的《审计报告》，公司2013年、2014年、2015年1-6月主要财务数据及财务指标如下表所示：

项目	2015. 06. 30	2014. 12. 31	2013. 12. 31
资产总计（元）	11,098,796.62	13,058,124.86	10,274,316.18
股东权益合计（元）	6,312,332.26	5,088,296.23	4,583,959.83
归属于申请挂牌公司股东权益合计（元）	6,312,332.26	5,088,296.23	4,583,959.83
每股净资产（元）	1.10	0.88	0.80
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.10	0.88	0.80
资产负债率（母公司）	43.13%	61.03%	55.38%
流动比率（倍）	1.62	1.23	1.46
速动比率（倍）	1.57	1.19	1.42

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入（元）	7,123,998.45	10,504,758.45	10,543,516.26
净利润（元）	1,224,036.03	504,336.40	337,195.22
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	1,224,036.03	504,336.40	337,195.22
扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,223,663.83	504,336.40	337,195.22
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,223,663.83	504,336.40	337,195.22
毛利率	37.95%	67.32%	63.35%
净资产收益率	21.47%	10.43%	7.64%
扣除非经常性损益后净资产收益率	21.47%	10.43%	7.64%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.09	0.06
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.09	0.06
应收帐款周转率（次）	8.39	9.18	11.08
存货周转率（次）	93.31	171.48	135.69
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,997,736.27	239,740.40	-50,014.49
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.87	0.04	-0.01

注：有限公司阶段按照实收资本模拟计算每股收益、每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额

1、毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%

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

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

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

5、每股净资产=期末归属于母公司股东的所有者权益÷期末股本数（或实收资本额）

6、资产负债率=母公司期末负债总额÷母公司期末资产总额×100%

7、流动比率=期末流动资产÷期末流动负债

8、速动比率=期末速动资产÷期末流动负债

9、应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款净值（扣除坏账准备）

10、存货周转率=营业成本÷期初期末平均存货净值（扣除存货跌价准备）

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

## 八、本次申请挂牌的有关机构

### （一）主办券商：财达证券有限责任公司

法定代表人：翟建强

地址：河北省石家庄市桥西区自强路35号庄家金融大厦25层

电话：010-88354696

传真：010-88354724

项目负责人：张超超

项目组成员：韩建敏、周曼、衣龙涛

**（二）律师事务所：北京市天元律师事务所**

负责人：朱小辉

地址：北京市西城区丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 10 层

电话：010-57763858

传真：010-57763858

经办律师：郭庆、孟为

**（三）审计、验资机构：立信会计师事务所（特殊普通合伙）**

执行事务合伙人：朱建弟

地址：上海市黄浦区南京东路61号四楼

电话：021-63391166

传真：021-63391166

经办注册会计师：邓辉、卢振立

**（四）资产评估机构：北京中天华资产评估有限责任公司**

法定代表人：李晓红

地址：北京市西城区车公庄大街9号院五栋大楼B1栋13层

电话：010-88395166

传真：010-88395166

经办注册资产评估师：赵俊斌、林海丰

**（五）证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司**

地址：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

**(六) 证券交易场所**

机构名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司的主营业务、主要产品或服务及其用途

#### （一）公司的主营业务

公司是一家致力于企业客服通讯产品的代理销售、企业客服软件产品的开发销售以及后续技术服务提供的专业厂商。公司的主营业务为：400商务通话产品、腾讯企业QQ的代理销售；呼叫中心一体化系统与客户关系管理系统等客服软件产品的开发与销售，以及与公司客服软件产品相关的后续技术服务的提供。

公司2013年、2014年、2015年1-6月份经审计的主营业务收入分别为10,543,516.26元、10,504,758.45元、7,123,998.45元，报告期内公司主营业务收入占总营业收入的比重为100%，公司主营业务明确。

#### （二）公司产品和服务的种类、功能、用途及所面向的客户群体

##### 1、企业客服通讯产品的代理销售

##### （1）400商务通话产品的代理与销售

400商务通话产品是一种通信费用由主被叫分摊付费的语音通信业务，该业务为企业提供全国范围内统一的以400开头的十位号码，并把对该号码的呼叫接至被呼叫客户事先设定的电话号码或呼叫中心上，通话费用由主叫方和被叫方共同按比例分摊。基于企业对一种方便、稳定的通话产品的需求，三大电信基础运营商中国移动、中国联通、中国电信均推出了400商务通话产品，包括中国电信推出的4008、4009商务通话产品，中国联通推出的4006、4000商务通话产品，中国移动推出的4007、4001商务通话产品。

商务通话产品是企业构建客户服务体系不可缺少的一项关键资源。400商务通话产品为客户提供一个虚拟号码，用户可以终身使用，不必因办公场所的变动等因素变更号码，便于用户记忆，有利于企业的品牌宣传和维护。

公司是400商务通话产品代理销售商。公司与基础运营商或者一级代理商签订代理合同，成为其400商务通话产品的代理商；公司向客户销售所代理的通讯产品，待客户确定号码与套餐、提交材料并预交话费后，公司再向基础运营商或一级代理商提出申请、开通客户所选号码并结算费用。

400商务通话产品主要适合存在省内或全国营销宣传和客户服务需求的客户，主要包括：金融保险业、运输业、服务业、商贸公司、零售业、教育业、汽车业、电子商务、IT行业等领域内的企事业单位。公司目前的客户从地域上来看遍布全国主要省份，从行业上来看多集中于政府央企、医疗、电子商务、教育、汽车销售等行业。

## （2）腾讯企业QQ的销售

**腾讯企业QQ产品具体包括办公QQ和营销QQ两种细分产品。**

办公QQ是腾讯公司为企业办公而研发的即时通讯软件，具有企业内部管理的功能，能够帮助企业提高内部沟通效率；办公QQ能够提供如下的功能：内部实时通讯录，联络更加快捷；群发信息，加快信息传播；好友记录、聊天记录上传至腾讯服务器，客户不必增加投资，亦无须担心软件崩溃导致的信息丢失。

营销QQ是企业研发的在线客服与销售软件，帮助企业提高外部沟通效率。营销QQ能够实现以下功能：同一号码能够实现多人同时登陆，对外只需宣传一个号码即可；多人登陆后分配不同工号，区别不同客服人员；记录上传功能，实现信息的安全管理。

企业可通过下载腾讯办公QQ和营销QQ软件，付费购买登录账号，从而获得办公QQ和营销QQ提供的功能。

公司是腾讯企业QQ的经销商。公司与一级经销商签订合同，成为二级经销商，以此为客户提供相关产品。客户确定号码与套餐、向公司提交材料并缴纳费用之后，公司再向一级经销商提出申请、开通客户所选号码并结算费用。

腾讯企业QQ为企业提供内部管理与外部营销的手段，其特性决定了客户群体极为庞大，理论上讲企事业单位都能够使用两款QQ软件进行管理与营销。公司是北京地区的二级经销商，负责北京地区腾讯企业QQ的销售业务，目前的客户群体以北京地区的中小企业为主。

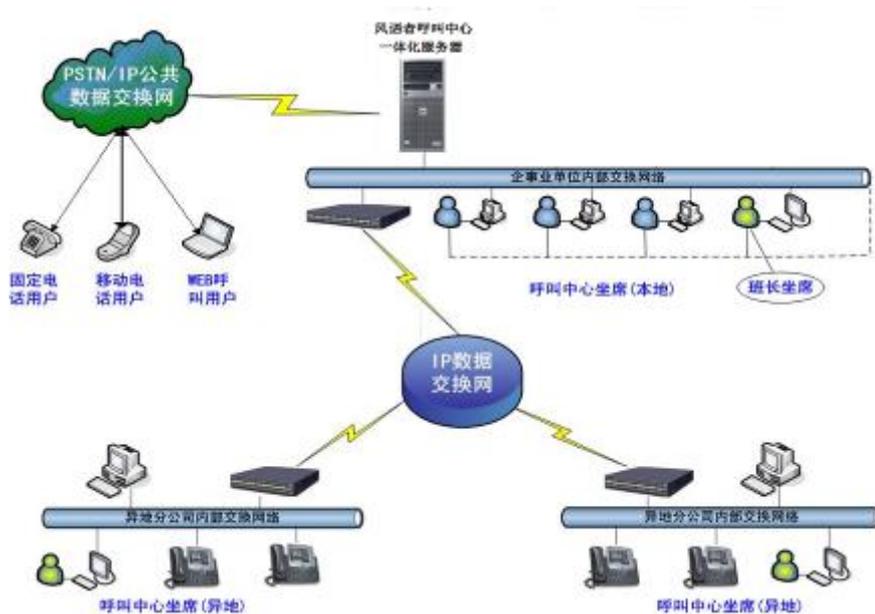
## 2、客服软件产品的开发、销售以及后续技术服务

### （1）风语者呼叫中心一体化系统

呼叫中心系统是处理大量各种不同类型的呼入和呼出业务的软件系统，利用计算机通讯技术，将呼入自动分配给具备相应技能的人员处理，并记录和储存所有来话信息。

公司的呼叫中心系统产品命名为“风语者呼叫中心一体化系统”，该产品基于业内主流的B/S架构（浏览器/服务器）模式设计而成，通过在一台服务器上融合所有常用呼叫中心的应用功能，集成了PBX、ACD、IVR、CTI、录音、VOIP、电子传真、人工坐席软件、短信、视频等核心功能模块。除了拥有以上的核心模块功能，实现了呼叫中心常用功能之外，风语者呼叫中心系统还集成了公司自己研发的报表分析系统，实现了一套软件提供呼叫中心常用功能、报表分析两大功能，以较低的成本为客户提供强大的功能和丰富的应用。

风语者呼叫中心一体化系统的具体产品架构如下图所示：



## (2) 客户关系管理系统

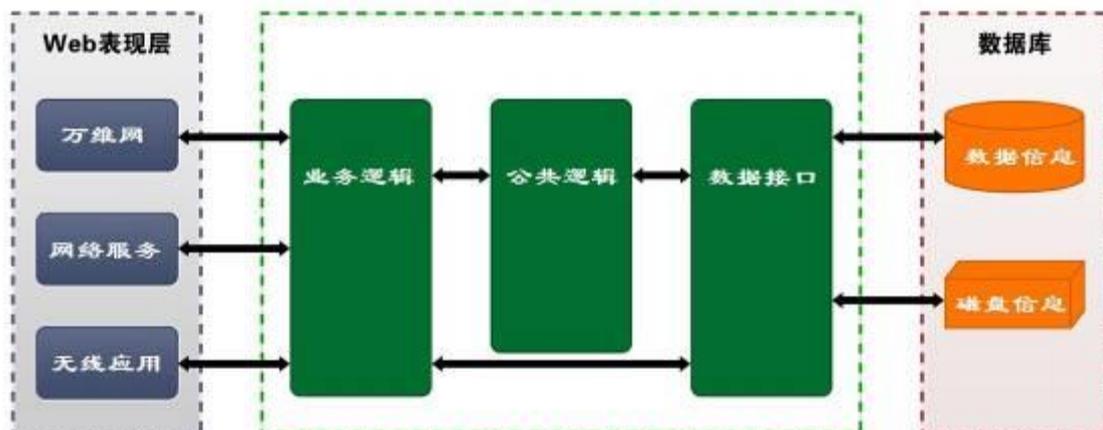
客户关系管理是指企业利用相应的信息技术来协调企业与顾客间在销售、营销和服务上的交互，而客户关系管理系统是实现这一目标的软件载体。

公司的客户关系管理系统产品命名为“风语者客户关系管理系统”，该产品采用开放式的B/S架构，支持SQL Server、Oracle等大型数据库以及Windows、Linux等多系统运行。风语者客户关系管理系统内置多种业务模块，包括部门管理、用户管理、企业通讯录、产品信息等基础模块，以及市场营销、通讯工具、客户管理、报表分析等多种高级模块。

风语者客户关系管理系统能够实现以下功能：客户信息的全面统一管理；及时关注市场活动中的关键数据；及时掌握最新销售过程、有效跟踪销售状况；差异化的客户服务，对客户进行分类，区别对待；提供全面的数据统计以及多种类

型的实施图表。

风语者客户关系管理系统的具体产品架构如下图所示：



公司的风语者呼叫中心一体化系统与风语者客户关系管理系统两款客服软件产品所面向的客户多为北京地区的中小企业，多集中于政府央企、医疗、电子商务、教育、汽车销售等行业，典型客户有中科软科技股份有限公司、广州爱尔眼科医院有限公司、中国集邮总公司等。

### （3）后续技术服务

公司在提供呼叫中心一体化系统和客户关系管理系统的时候，会在合同中附加一年期免费的软件后续技术服务条款，包括软件升级以及问题处理等服务；一年免费服务期满之后，如果客户仍有后续技术服务的需求，则公司会与其签订单独的技术服务合同，有偿为客户提供相关的后续技术服务，包括系统升级、错误维修以及相关硬件的维护等。

## 3、其他产品和服务

### （1）CPA模式的产品推广服务

CPA（“Cost Per Action”的缩写，中文直译为“每动作成本”）是一种广告计费方式，即按照某种特定的行为作为指标来计费，该种行为可以为注册、点击、放入购物车等特定行为。客户通过推广平台投放广告之后，如果最终用户通过该广告进行了某种特定行为，就可以计入计费基础。

公司在经营软件业务的同时积累了较多的互联网技术与资源，CPA业务系公司通过自身的互联网合作伙伴为有需求的客户提供的特定服务。公司为河南杰瑞八达电子科技有限公司提供的CPA推广服务，以公司与北京数字天域科技有限责

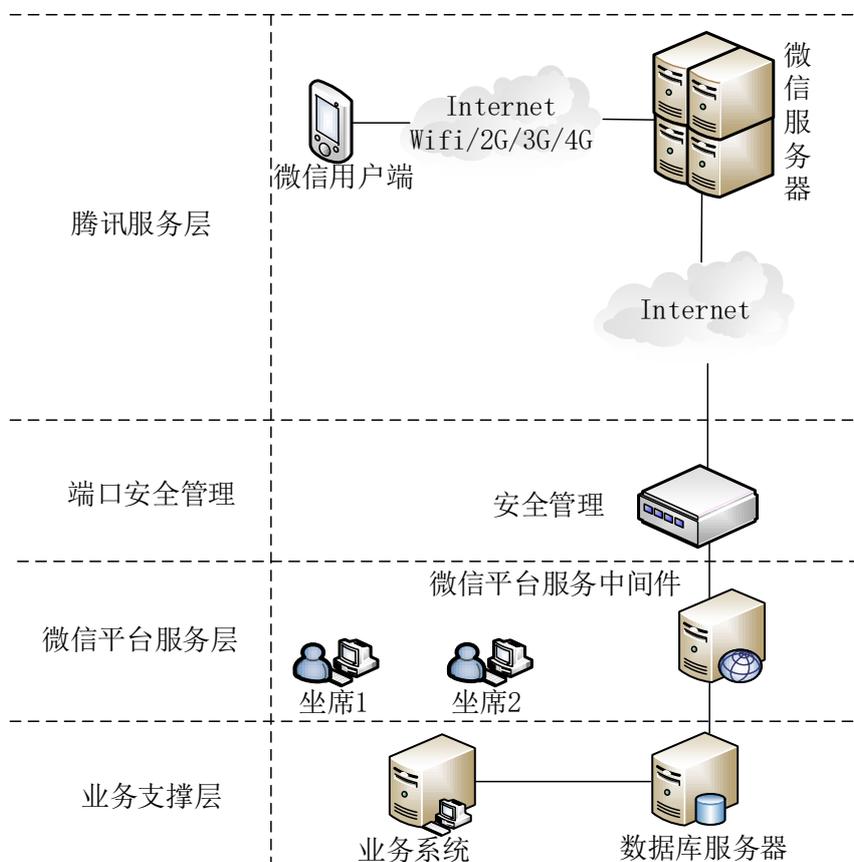
任公司的合作为基础,借助后者的平台实现为河南杰瑞八达电子科技有限公司合作产品的计费推广。CPA业务的计费以每产生一个用户为基数,按每用户点击产生的费用进行计算,以推广平台公司,即北京数字天域科技有限责任公司返回的结算数据为费用确认基础。公司与河南杰瑞八达电子科技有限公司约定每六个月进行对账结算,由公司提供对账单,河南杰瑞八达电子科技有限公司对对账单确认无误后支付费用。

## (2) 微信公众服务平台的建立服务

移动互联网正在深刻的改变着企业的客户服务手段。自腾讯公司的微信5.0版本之后,微信针对企业推出服务号注册功能。通过主动向用户推送消息和提取微信终端用户请求两种方式,服务号在吸引大量用户关注的同时,还可以为客户提供随时随地的服务。

公司推出的微信公众服务平台的建立服务是企业量身打造适合企业自身特点的微信公众服务平台,包含基础模块以及个性化开发,不仅能够快速自助解决用户的查询服务,也能实现即时的人工交流。

公司帮助客户建立的微信公众平台的架构如下图所示:



通过将微信平台服务中间件的链接地址配置到微信服务号的请求地址中；当用户通过微信发送查询信息时，信息先到达客户的安全管理层，根据服务号配置地址中的应用名称，安全管理层将请求转发给微信平台服务中间件；客服坐席登录到微信平台服务中间件中，等待用户的服务请求；微信平台服务中间件根据请求的服务类型，调用相应的数据接口；数据接口查询数据库中的视图，将数据返回给中间件；中间件通过安全管理层，将请求结果最终传送到用户的微信终端上。

公司的企业微信公众平台的建立服务是为广大企业提供微信公众服务平台的设计与建立，潜在客户众多；但公司的微信公众服务平台建立服务推出的时间较短，该类业务的市场尚处于发展开拓阶段，尚未形成稳定的客户群体。

### (3) 风语者客服+

“风语者客服+”是公司推出的SaaS模式的以“机器人客服”为核心的移动互联网应用，企业可以极低的硬件投入、软件投入和人工成本获得一套专业的智能客服系统。“风语者客服+”融合了AI、NLU、ML、DM、即时通讯、IPCC等技术，以SDK嵌入APP的形式，为客户提供集成了智能客服机器人、人工在线客服、电话客服的组合式客服手段。

“机器人客服”的具体架构如下图所示：



“风语者客服+”的具体产品架构如下图所示：



企业（开发者）APP集成“风语者客服+”SDK后，便立即获得了智能客服能力，用户和企业之间便建立了7×24小时稳定高效的服务通路。通过“风语者客服+”智能机器人可以解答用户80%的咨询问题，极大的降低人工客服压力，提升客户服务体验；20%咨询会分流至人工客服，通过在线客服或者电话客服提供更具针对性的受理和反馈。

该产品市场前景广阔，理论上拥有APP产品的企业均是公司的潜在客户，但该产品的市场尚处于发展开拓阶段，尚未形成收入。

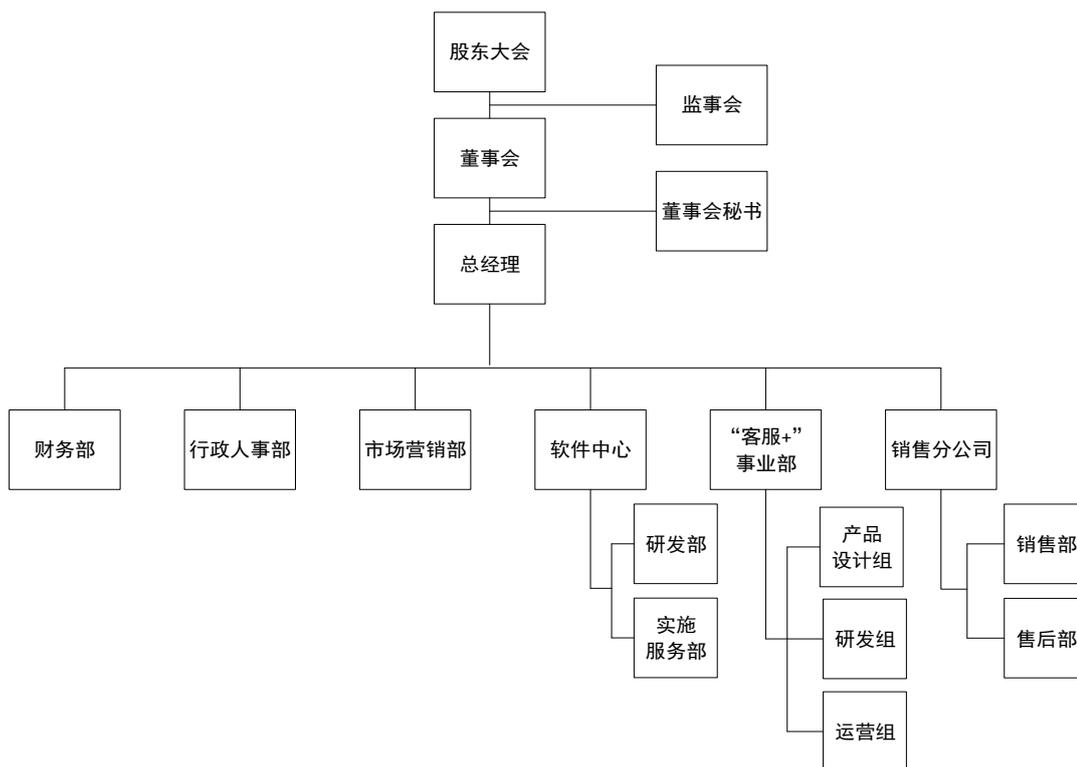
主办券商及经办律师经核查后认为：

公司对其主营业务的分类标准选取合理，对其产品的描述准确，详尽。

## 二、公司的运作流程

### （一）公司内部组织结构

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，并结合公司业务发展的需要，建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机制。公司现行的组织结构如下图所示：



### (1) 财务部

负责建立健全公司财务、会计核算等各项管理制度并监督实施；负责公司日常会计核算工作，包括原始凭证的汇总和记账凭证的填制、审核，以及账簿的登记、报表的编制等工作；负责公司日常结算工作，包括采购结算、合同结算、账款回收等；负责编制财务报告，及时向公司管理层、股东、外部使用者提供相关的财务资料；负责税收管理、现金管理以及信用管理等工作；负责预算编制以及财务分析等工作，为公司的日常运作以及发展壮大提供财务支持。

### (2) 行政人事部

负责制定并执行公司的各项行政管理制度；负责办公设施的采购、发放、维护、保养；负责制定人力资源规划，并根据公司实际需求进行人员的招聘、管理；负责制定公司绩效考核机制，定期进行员工考核，并以此健全并执行公司的薪酬制度；负责公司企业文化的建立与发展；负责公司相关资质证书、荣誉证书的管理。

### (3) 市场营销部

负责公司软件业务的市场拓展与销售管理；负责制定总体销售战略、销售计划以及量化销售目标；负责市场拓展，包括市场信息的收集、市场动向的分析、客户需求的变化等工作；负责公司品牌形象的建立与宣传；负责公司销售合同的

管理；负责公司客户的管理与维护，包括客户信息的收集、客户潜在需求的拓展、协助实施部门进行售后服务等工作；负责合同约定的硬件采购、管理工作。

#### （4）软件中心

软件中心下设研发部以及实施服务部两大职能部门。研发部的职能是：关注技术发展与应用动向，以此进行新技术的研发；配合公司制定年度研发计划，组织制定开发规范和流程；负责软件开发方向、开发进度的把控；负责保证研发产品的质量，制定标准的产品技术文档；负责公司知识产权的安全管理，备份公司开发代码、成果；负责项目要求的技术研发工作。实施服务部的职能是：负责项目计划、实施、验收及后续维护工作，具体包括项目立项、现场实施、试运行、客户培训、项目验收以及售后服务等。

#### （5）“客服+”事业部

负责公司战略产品“风语者客服+”的研发工作，具体包括“风语者客服+”的市场调研、理论论述、产品设计、架构设计、技术研发、代码开发、开发管理、产品规范的制定等工作。

#### （6）销售分公司

销售分公司负责公司企业通讯产品的代理销售工作，下设销售部和售后部两大职能部门。具体职能包括制定产品的线上推广计划并实施；与客户进行售前沟通；销售合同的签订与实施；售后服务规范的制定与实施；合同管理以及客户维护。

## （二）公司的关键业务流程

### 1、客服通讯产品代理销售流程

通讯产品的代理与销售分为两个主要环节，分别是代理环节和销售环节。

#### （1）代理流程

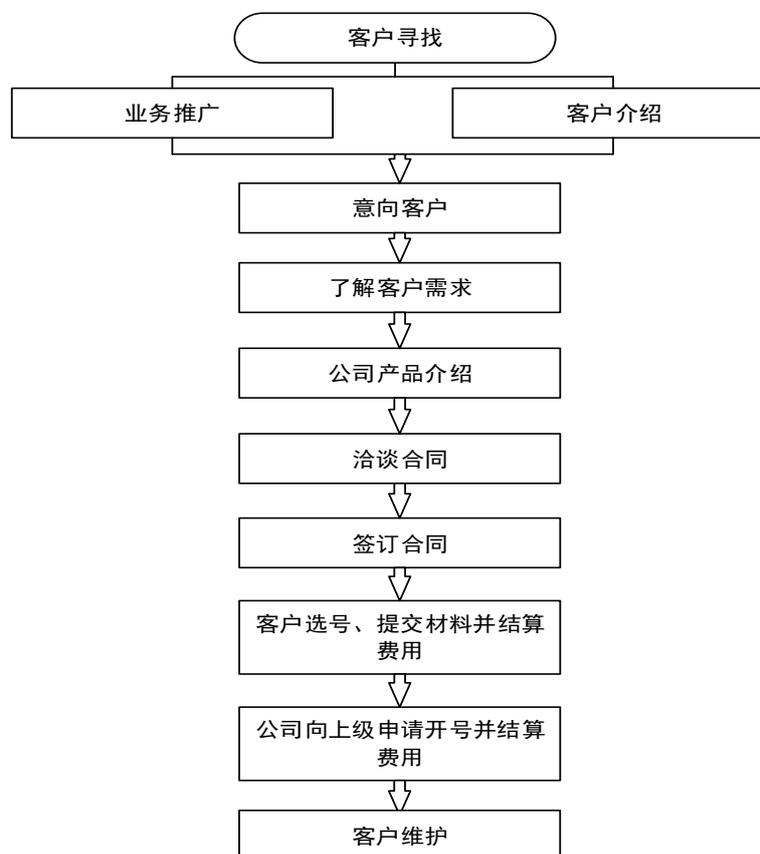
代理环节主要是寻找基础运营商和一级代理商。公司在充分调研市场需求与基础运营商、一级代理商提供产品的契合度的基础上，会结合自身发展情况与战略，选定基础运营商和一级代理商，并与其进行商务谈判，取得相关产品的代理资格，公司的代理业务主要由公司总经理以及销售分公司经理牵头负责。

#### （2）销售流程

销售环节主要由销售分公司负责，销售分公司拥有完整的销售以及售后团

队，团队成员经验丰富、稳定性高，部门具有良好的培养新进员工的策略，制定了完备的部门规章与制度。公司在客户的选择上更加注重大型客户的拓展与维护，同时也通过各种推广手段扩展中小企业客户。

销售流程具体如下：



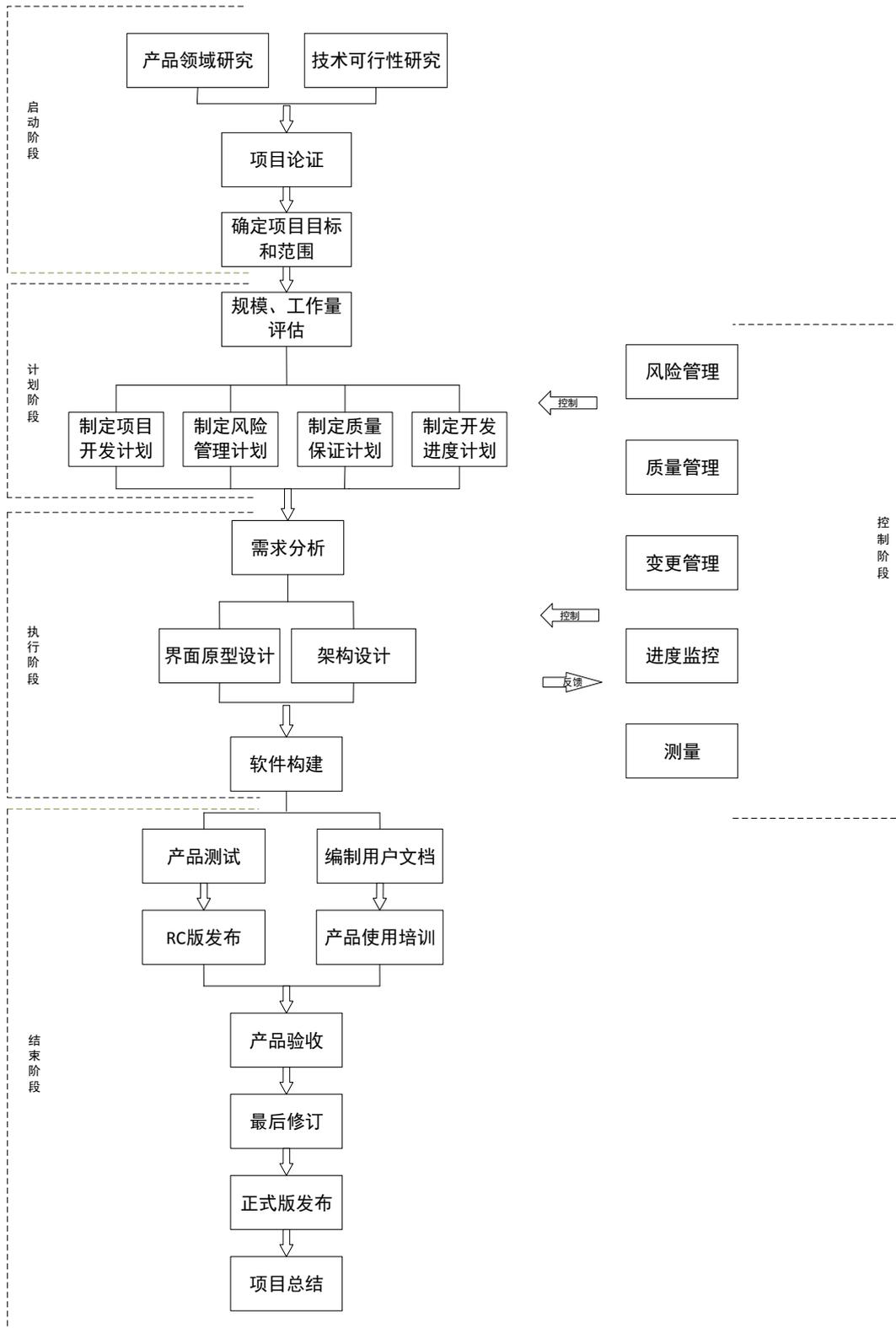
## 2、软件产品的研发、销售及实施流程

### (1) 研发流程

公司的软件产品研发主要由软件中心的研发部负责，公司拥有一个核心成员稳定、技术扎实、年龄结构合理、经验丰富的研发团队，对公司所用技术平台及软件产品进行研究与开发。

为了使软件开发过程流程化、制度化，并在流程可控性上有所改进，使软件开发各阶段的职责有所跟踪、可控，公司制定了《软件开发过程规范》。公司将软件研发流程分为启动、计划、执行、控制、结束五个阶段，其中控制阶段贯穿整个研发阶段始终。

软件产品的研发流程具体如下：

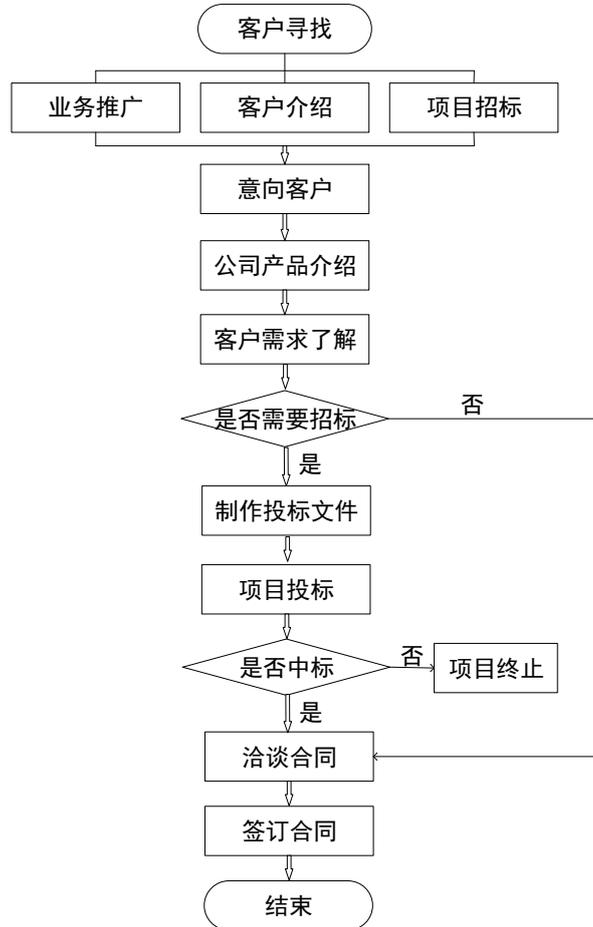


## (2) 销售流程

公司软件产品的销售由市场营销部负责。软件产品的销售模式分为订单销售以及投标销售两种情况。公司通过已有客户介绍、主动寻找新客户等方法来实现软件产品的订单销售；由于政府项目一般需要进行招标，在通过各种渠道获得政

府招标信息时，市场营销部制作标书投标，从而进行投标销售。公司拥有独立的营销团队，能够对客户进行售前咨询、实施协调、售后回访的一条龙式服务。公司具有根据客户需求和反馈进行二次开发的能力，在销售过程中，会根据客户需求制定合适的方案，提供合适的软件产品。

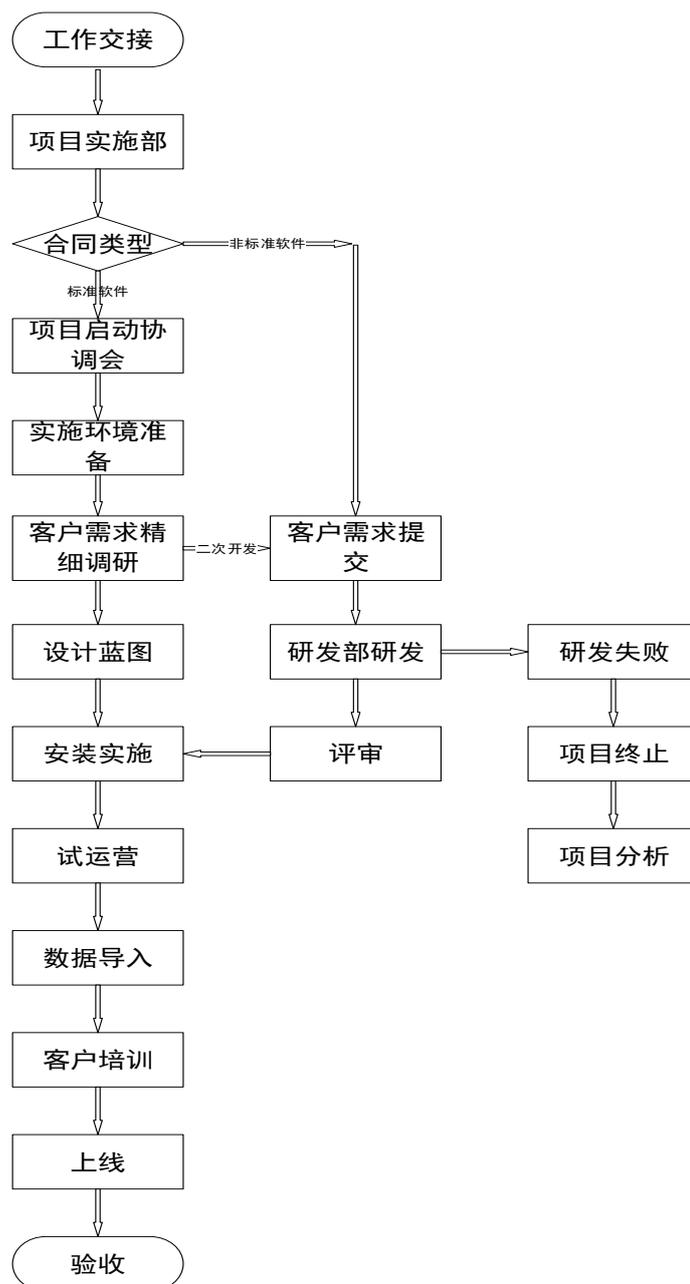
软件产品的销售流程具体如下：



### (3) 项目实施流程

在合同签订之后，工作由市场营销部向实施服务部交接，实施服务部负责整个合同项目的实施，包括方案确定、方案实施、现场沟通、现场调试、客户培训、项目验收等。在实施的过程中，如果客户需要对标准软件进行修改以适应自身需求，实施服务部还需要与研发部进行沟通，由研发部完成二次开发。实施过程中所需要的硬件等设备由市场营销部按照合同制定采购清单，并按清单采购发送给客户。

项目实施流程具体如下：



### 3、其它体现所处行业或业态特征的业务流程

公司在销售软件产品的同时会提供相应的应用培训服务以及售后技术服务等，具体介绍如下：

#### (1) 应用培训服务

公司签订软件业务合同时也会与客户约定相应的应用培训服务条款。项目现场实施工作开始后，公司的实施和服务部会根据合同中所约定的相关条款及应用现场的施工进度，安排相应的人员为客户作应用培训服务。

#### (2) 售后技术服务

公司在软件业务合同中会约定为客户提供为期一年的免费技术服务；一年免费服务期满后，如客户仍有需求，则公司会与其签订技术服务合同，依据合同规定为客户有偿提供及时、高效的技术服务。

### 三、与公司业务相关的关键资源要素

#### （一）公司拥有的核心资源以及核心技术

##### 1、公司所拥有的核心资源

400 商务通话产品、腾讯企业 QQ 的销售需要取得基础运营商或一级代理商的许可，否则不能经营此项业务。公司拥有中国电信天津滨海分公司和江西尚通科技发展有限公司的 400 商务通话产品的的授权许可，以及腾讯企业 QQ 北京地区一级代理商北京广联先锋网络技术有限公司的授权许可，具备经营相关产品代理销售业务的资格。

##### 2、公司所拥有的核心技术

公司的软件业务所涉及的技术涵盖软件工程、系统集成、语音技术、数据处理、客户关系管理等多个专业领域，具体包括 IP 语音通信技术、软交换技术、SIP 协议应用技术、NLP 自然语言处理技术，语义识别与分析技术，IOS 和 Android 应用及 SDK 研发技术，微信平台研发技术。

除上述各项技术外，公司还自主研发出智能路由和 ACD 排队技术、基于数据驱动的自定义业务对象技术、机器人问答技术、安全技术等若干项核心技术，并成功运用到公司的软件产品中去，进一步提升了软件产品的技术含量。

对公司目前所拥有的核心技术做具体的介绍如下表所示：

序号	技术名称	技术特点介绍
1	智能路由和 ACD 排队技术	该技术能够实现在多个席位之间按照一定的话务分配原则进行业务分配的功能。外部电话呼入后，根据用户的主被叫信息及历史相关记录等信息对用户的呼叫进行智能路由选择并将最后的路由信息通知 ACD，ACD 实现用户呼叫处理、呼入排队、路由控制、中继合群分群、呼出回复、呼叫转移、呼叫等待等功能。
2	基于数据驱动的自定义业务对象技术	所有的业务操作都可以看作是对持久性数据进行的读写操作，对于不同的业务逻辑，只是操作的数据不同，操作的方法不同。数据驱动即是指通过数据的分类存储以及程序调用实现数据的管理与应用。公司的客户关系管理系统通过对业务逻辑的操作和数据存取过程的规则进行描述，实现了对不同用户个性化需求的满足。
3	机器人问答技术	机器人问答技术主要应用在客服业务上，用于减轻人工客服的工作量，从而大幅度降低客服成本。经统计，约 80% 的用户的提问都集中在

		小部分问题上，这些业务问题可以整理成为知识库，机器人问答引擎会利用自身强大的数据模型识别用户问题，找到知识库中最契合的答案，用以解答用户。
4	安全技术	通过 SSL 技术对数据传输进行加密以及 MD5 技术确保信息传输的完整一致，结合不同的权限设置，公司开发出了适用于自身产品的安全技术，使得公司的客户关系管理系统实现了数据的完整性和一致性，以及不同权限拥有不同的数据访问的限制。

主办券商及经办律师经核查后认为：

- (1) 公司所拥有的核心资源真实、有效；
- (2) 公司产品和服务所使用的核心技术真实、合法；
- (3) 公司产品和服务所使用的核心技术均为自主研发取得，不存有侵犯他人知识产权的情形，无潜在纠纷及诉讼风险。

## 2、公司对核心资源与核心技术的保护措施

公司拥有多项核心资源与核心技术，一旦丧失资源或技术秘密泄露，可能会削弱公司业务的竞争力。公司通过以下方式增强对核心资源和核心技术的保护：

- (1) 公司努力保持与基础运营商和一级代理商的良好合作关系，争取签订长期合作协议，确保不丧失相关产品的代理资格；
- (2) 公司制定严格的保密制度，并与所有技术研发人员签署《保密协议》，以对公司所获得的技术成果做进一步的保护；
- (3) 未来将在与核心技术人员签订的《劳动合同》中增加竞争行业限制条款，以防范由于人才流失而导致的技术秘密泄露。

## 3、公司的技术研发能力与技术储备分析

公司重视产品和技术的研发，通过组织结构的合理设置、研发人员的招聘与培养、研发费用的合理投入，为研发工作的顺利开展提供了充分的保障。

### (1) 研发机构设置及研发人员情况

公司成立了专门的研发部门用于公司软件业务的拓展，包括软件产品的研发、产品的二次开发、软件升级与维护工作。在人员配备上，公司共有 17 名技术开发人员，其中软件中心的研发部有技术人员 11 名，“客服+”事业部有技术人员 6 名，公司技术开发人员在员工总数的占比为 36.17%。所有技术人员均具有完备的技术知识体系和相关的软件研发经验。

### (2) 报告期内的研发费用投入情况

报告期内，公司研发费用投入的具体情况如下表所示：

年度	研发费用总额（元）	占营业收入比例
2015年1-6月	858,354.37	12.05%
2014年	1,308,024.38	12.45%
2013年	1,102,049.64	10.45%

### （3）自主研发技术占核心技术的比重

公司的核心技术中自主研发占比为100%，目前公司所拥有的技术成果在产权归属方面不存在纠纷。

主办券商及经办律师经核查后认为：

（1）公司在研发人员配备、研发投入等方面为研发工作的顺利开展提供了充分的保障；报告期内，公司的研发费用投入规模与主营业务的发展相适应；

（2）公司具备自主的产品与技术研发能力；报告期内，公司的研发工作独立自主，不存在与其他单位或机构进行合作研发的情形；

（3）公司的核心技术人员均未与之前的工作单位签署过《竞业禁止协议》，亦不存在利用其原任职单位的核心技术来研发本公司产品的情况。

## （二）主要无形资产

目前，公司名称已由“北京中通网络通信有限公司”变更为“北京中通网络通信股份有限公司”，而以下无形资产的权属变更登记正在进行中；公司的以下无形产权属清晰，无潜在纠纷。

### 1、计算机软件著作权

截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得13项软件著作权，著作权的取得方式均为公司原始取得，著作权均归属于有限公司。具体情况如下表所示：

序号	软件著作权名称	证书编号	登记号	首次发表日	授权日期
1	风语者一体化呼叫中心系统 V1.0	软著登字第0198050号	2010SR009777	2009.06.01	2010.03.04
2	风语者坐席系统 V1.0	软著登字第0198079号	2010SR009806	2009.06.01	2010.03.05
3	中通风语者统一通信管理软件 V1.0	软著登字第0166089号	2009SR039090	2009.06.01	2009.09.14
4	风语者统一通讯录系统 V1.0	软著登字第0228497号	2010SR040224	2009.06.02	2010.08.10
5	风语者商业智能-统计报表分析系统 V1.0	软著登字第0232528号	2010SR044255	2009.06.02	2010.08.27

6	风语者-客户关系管理系统 V1.0	软著登字第 0196532 号	2010SR008259	2010.01.04	2010.02.21
7	风语者一体化呼叫中心系统 V4.1	软著登字第 0409567 号	2012SR041531	2011.02.14	2012.05.22
8	风语者-客户关系管理系统 V4.1	软著登字第 0409994 号	2012SR041958	2011.02.14	2012.05.23
9	风语者一体化呼叫中心系统 V4.7	软著登字第 0605785 号	2013SR100023	2013.04.28	2013.09.13
10	风语者-客户关系管理系统 V4.7	软著登字第 0605868 号	2013SR100106	2013.04.28	2013.09.13
11	风语者醉美中国手机平台应用软件 V1.0	软著登字第 0605886 号	2013SR100124	2013.06.11	2013.09.13
12	风语者企业微信手机平台应用软件 V1.0	软著登字第 0605873 号	2013SR100111	2013.07.22	2013.09.13
13	风语者微信公共服务平台 V1.0	软著登字第 0860274 号	2014SR191038	2014.08.15	2014.12.09

注：根据《计算机软件保护条例》的规定，法人的软件著作权的保护期限截止软件首次发表后的第 50 年的 12 月 31 日，软件自开发完成之日起 50 年未发表的，不再保护。公司第 7 项、第 9 项著作权是在第 1 项著作权基础上深入研发形成的，第 8 项、第 10 项著作权是在第 6 项著作权的基础上深入研发形成的。

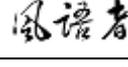
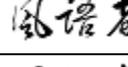
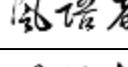
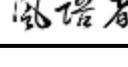
## 2、非专利技术

公司非专利技术见本节“三、与公司业务相关的关键资源要素”之“（一）公司拥有的核心资源以及核心技术”。

## 3、商标

### （1）已有商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得了 6 项商标注册认证，具体情况如下表所示：

序号	注册号	商标图形	商标类别	注册时间	有效期
1	6157893		服务项目第 38 类	2010.03.14	2020.03.13
2	7369397		服务项目第 38 类	2010.10.21	2020.10.20
3	13583087		服务项目第 39 类	2015.02.28	2025.02.27
4	13583006		服务项目第 30 类	2015.02.28	2025.02.27
5	13583412		服务项目第 41 类	2015.02.28	2025.02.27
6	13583361		服务项目第 43 类	2015.02.28	2025.02.27

### （2）在申请商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 2 项已向国家工商行政管理总局商标局申请注册的商标，目前该 2 项商标的注册工作尚在受理中，如下表所示：

序号	申请号	商标图形	申请类别	申请人	申请日期	受理日期
1	15201978	别忘了	服务项目第 38 类	有限公司	2014. 08. 21	2014. 10. 30
2	15201978	别忘了	服务项目第 42 类	有限公司	2014. 08. 21	2014. 10. 30

#### 4、域名

截至本公开转让说明书签署之日，公司共拥有 4 项域名注册证书，如下表所示：

序号	证书名称（域名类型）	域名	注册时间	到期时间
1	顶级国际域名证书	sinocall.com	2010. 06. 25	2016. 06. 04
2	顶级国内域名证书	serviceforce.cn	2015. 04. 11	2016. 04. 11
3	顶级国际域名证书	4008150888.com	2011. 07. 28	2018. 07. 28
4	顶级国际域名证书	sinocall.net	2007. 06. 21	2017. 06. 22

#### 5、其他无形资产

除上述无形资产外，公司还拥有 TTS 软件、ERP 进销存软件、OA 构建平台、数据库 Oracle 和 SQL Server、WebLogic 和 Tomcat 开发平台等软件研发工作所需的各类基础工具。

主办券商及经办律师经核查后认为：

（1）公司的知识产权均为独立自主取得，不存在对他方的依赖，不影响公司资产、业务的独立性；

（2）公司的知识产权取得方式合法合规，不存有侵犯他人知识产权的情形，亦不涉及其他单位的职务发明或职务成果，无潜在纠纷及诉讼风险；

（3）公司的知识产权权属清晰，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明的情形；

（4）公司不存在有关知识产权方面的诉讼或仲裁；

（5）公司目前所拥有的无形资产均与其主营业务相匹配，且这些无形资产与公司研发人员具有较高的关联性；公司所拥有的无形资产能够对其主营业务的开展起到支持作用。

### （三）业务许可资格或资质

#### 1、业务许可资格

##### （1）中国电信 400 合作资格证书

**公司经营电信 400 商务通话产品代理销售业务需向上级代理商取得相应授权或许可，或直接向基础运营商取得授权或许可。**

公司于 2014 年 9 月 30 日取得中国电信集团公司天津市滨海分公司颁发的 400 合作资格证书，合作事项为“400 业务合作的销售及相关服务”，合作区域不限，即公司可在全球范围内进行中国电信 400 业务合作的销售及相关服务。该合作资格证书有效期自 2014 年 10 月 01 日至 2015 年 9 月 30 日，公司于 2015 年 9 月 28 日取得了展期证书，有效期自 2015 年 10 月 01 日至 2016 年 9 月 30 日。

中国电信集团天津市滨海分公司向代理商颁发合作资格证书，约定有效期为一年，到期自动延期一年，无需公司重新申请。

##### （2）中国联通 400 业务代理授权

**公司经营联通 400 商务通话产品代理销售业务需向上级代理商取得相应授权或许可，或直接向基础运营商取得授权或许可。**

公司于 2012 年 02 月 09 日与江西尚通科技发展有限公司（原名南昌天速网络通讯有限责任公司）签署代理合同，合作事项为“4000 及 4006 电话业务的推广、销售和客户服务”，合作区域不限，即公司可在全球范围内进行中国联通 4000 及 4006 电话业务的推广、销售和客户服务。该代理合同的有效期限自 2012 年 02 月 09 日至 2013 年 02 月 08 日，期满后合同自动续期一年，以此类推。

##### （3）企业 QQ 授权书

**公司经营腾讯企业 QQ 的代理销售业务，需取得腾讯公司或者一级代理商的许可。**

公司于 2014 年 12 月 31 日取得由北京广联先锋网络技术有限公司（**腾讯公司的一级代理商**）颁发的企业 QQ 授权书，成为北京地区腾讯企业 QQ 产品的二级经销商，负责北京地区腾讯企业 QQ 产品的销售与服务工作，授权期为 2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日。

北京广联先锋网络技术有限公司向下级经销商颁发授权证书，约定有效期为一年，到期自动延期一年，无需公司重新申请。

## 2、ISO9001 质量管理体系认证

公司于 2013 年 10 月 29 日取得了由中国质量认证中心颁发的《质量管理体系认证证书》，证书编号为 00113Q211263R0M/1100，有效期至 2016 年 10 月 28 日。该证书证明公司建立的质量体系符合标准 GB/T 19001-2008-ISO9001:2008，通过认证的范围如下：计算机软件产品（客户关系管理系统软件、呼叫中心管理系统软件）的设计开发及服务。

主办券商及经办律师经核查后认为：

（1）公司已依据现行法律、法规的规定取得了经营现有业务所需的全部资质、授权或许可，且全部资质、授权或许可均在有效期内，公司的经营业务合法合规；

（2）公司所从事的业务经营活动均在已有资质、授权或许可范围之内，不存在超越资质、授权或许可范围经营的情形，不存在相应的法律风险，亦不构成重大违法行为；

（3）公司的 400 商务通话产品代理资格证书、腾讯企业 QQ 授权书在有效期期末会自动续期，并由相关的上级企业颁发新的证书，公司不会因相关资质证书无法延期而影响持续经营。

综上所述，公司的业务经营已经取得必要的资质、授权或许可，且公司所从事的业务经营活动均在已取得资质、授权或许可范围之内，不存在超越资质授权范围经营的情形。

### （四）特许经营权情况

公司主营业务不存在特许经营的情况，因此，报告期内公司无特许经营权。

### （五）主要固定资产的使用情况

截至 2015 年 06 月 30 日，公司主要固定资产的使用情况如下表所示：

设备名称	资产原值 (元)	累计折旧 (元)	资产净值 (元)	综合成新率
运输设备	1,242,100.00	735,140.87	506,959.13	40.81%
电子设备	381,505.23	342,908.88	38,596.35	10.12%
办公设备	723,835.00	43,728.50	680,106.50	93.96%
合计	2,347,440.23	1,121,778.25	1,225,661.93	52.15%

主办券商及经办律师经核查后认为：

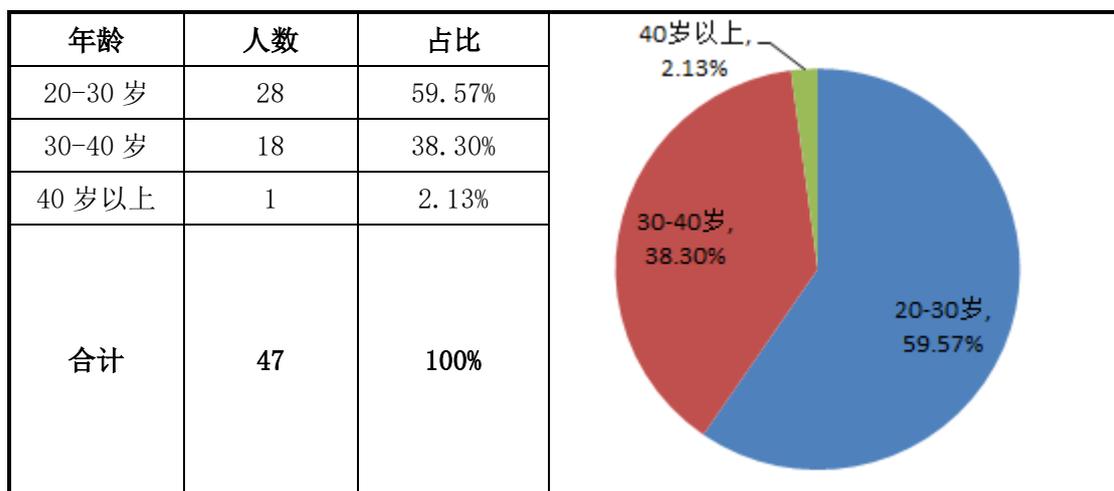
公司已拥有的固定资产与其主营业务的相关需求相吻合，且公司员工与已有的固定资产具有较高的关联性；公司所拥有的固定资产能够对其主营业务的开展起到支持作用。

### （六）公司员工情况

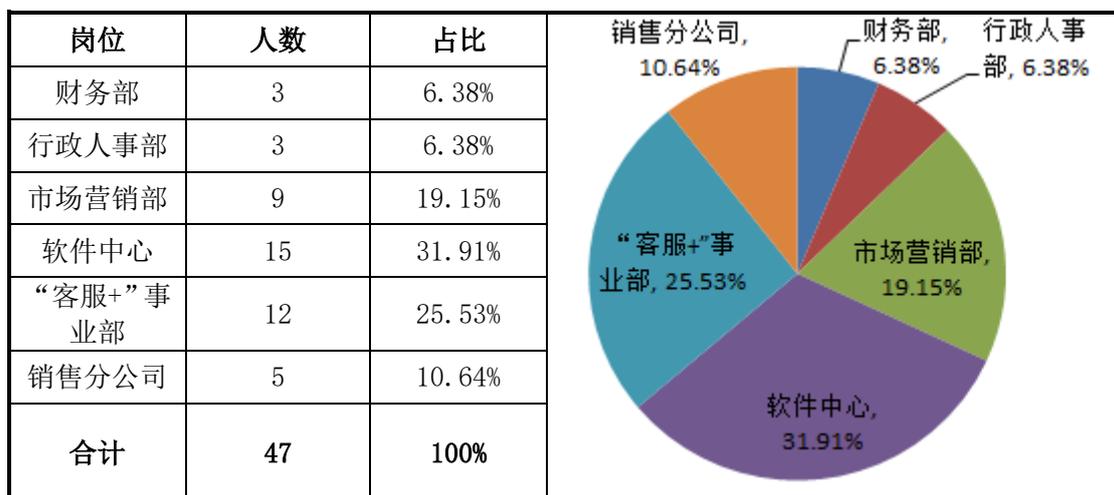
截至本公开转让说明书签署之日，公司在职工人数为 47 人，所有在职工工均与公司依法按签订了《劳动合同》。对公司的员工结构统计如下：

#### 1、公司员工人数及结构

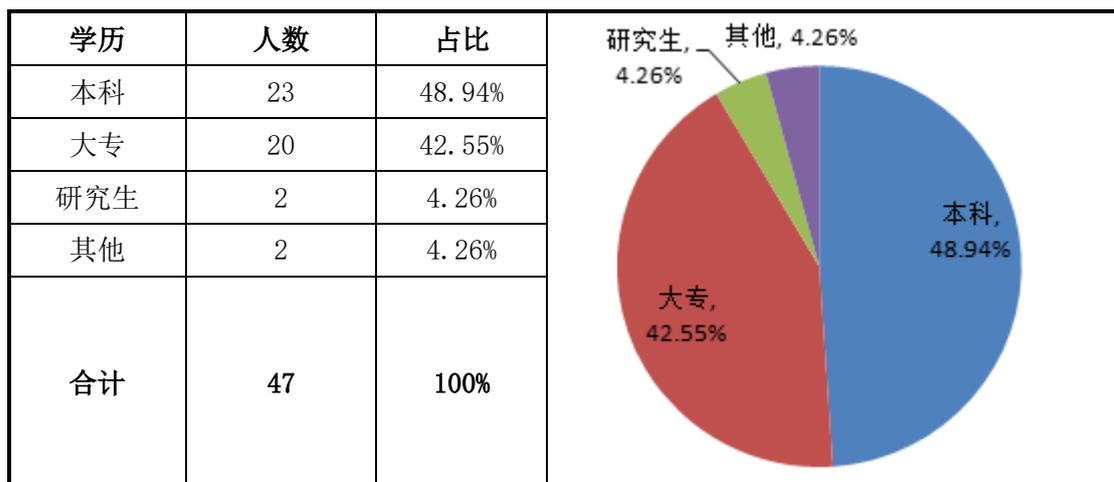
##### （1）员工的年龄结构



##### （2）员工的岗位结构



## (3) 员工的学历结构



公司员工的年龄结构比较年轻化，以 20-30 岁的员工为主。年轻化的年龄结构符合公司业务发展的需要，能够承受较强的工作强度，接受新事物的能力较强。

公司拥有 17 名研发人员，均具有大专以上的学历，其中 8 人具有本科学历。公司的研发人员均具有计算机技术的教育经历以及软件产品的研发经历，能够较好地完成公司软件产品的研发工作；公司拥有 8 名市场销售人员，形成了完备的销售体系。市场销售人员对公司的产品和市场都有充分的了解和认识，有丰富的市场销售经验，能够胜任公司产品的销售工作。

公司拥有 2 名研究生，23 名本科生，22 名大专及其他学历员工。公司接受高等教育的员工数占公司员工总数的 95.74%。公司员工的教育背景使其能够胜任公司的各项工作，促进公司高效地运转。

主办券商及经办律师经核查后认为：

公司的员工结构分布相对合理，公司员工情况与业务经营需求相匹配，且各员工之间具有互补性，公司的销售、研发及实施团队均具有自主的销售、研发和实施能力，能够为公司的持续经营提供保障。

## 2、公司的核心技术（业务）人员

### (1) 核心技术人员简介

①朱长江，基本情况见第一节“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）公司监事”。

朱长江先生从业以来主要致力于软件产品的研发工作，主持了公司多项客服软件产品的研究开发工作，具有较为丰富的客服软件研发经验以及深厚的行业知

识积累，对客服软件行业有深刻的理解，能够准确把握技术发展方向。

②黄耀华，基本情况见第一节“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

黄耀华先生从业以来主要致力于软件产品的研发工作，主持了公司战略软件产品“风语者客服+”的研究开发工作，具有较为丰富的软件研发经验以及深厚的行业知识积累，能够准确把握技术发展方向。

## （2）核心业务人员简介

①邱蔓蔓，基本情况见第一节“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）公司监事”。

邱蔓蔓女士拥有六年的客服通讯产品销售经验，主持了公司客服通讯产品的市场推广与销售工作，对客服通讯产品代理销售的市场拥有深刻的理解，具有丰富的销售经验。

②李新来，基本情况见第一节“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）公司监事”。

李新来先生从业以来主要致力于软件产品的研发及实施工作，主持了公司多项客服软件产品的实施工作，对软件产品的研发及实施有深刻的理解，具有较为丰富的客服软件产品的实施经验。

主办券商及经办律师经核查后认为：

（1）公司的核心业务和核心技术人员均未与原任职单位签署过竞业禁止协议或约定，不存在违反关于竞业禁止约定、法律规定的情形，亦不存在该方面的纠纷或潜在纠纷；

（2）公司的核心业务和核心技术人员均未利用原任职单位的知识产权或商业秘密等为公司服务，不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的情形，亦不存在该方面的纠纷或潜在纠纷。

## 3、核心技术（业务）人员持股情况

截至本说明书签署之日，上述核心技术（业务）人员均未持有公司股份。

## （七）房屋租赁情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司的房屋租赁情况如下表所示：

承租方	出租方	位置	面积（m <sup>2</sup> ）	租赁期限
-----	-----	----	---------------------	------

北京中通网络通信有限公司	周文怡	北京市海淀区马甸东路19号25层2907室	55.29	2015.05.31 - 2016.05.30
北京中通网络通信股份有限公司	北京美光房地产开发有限公司	北京市东城区青龙胡同1号歌华大厦12层1201、1201A	404.12	2015.10.1-2016.2.8

公司目前无自有房产，公司办公所使用的房产均为租赁取得；公司所承租的经营用房、出租房已取得产权证书，产权明确，双方的租赁关系合法有效，不存在因权属不清而导致的搬迁风险。

#### （八）其他资源要素

公司不存在其他体现所属行业或业态特征的特殊资源要素。

### 四、公司的经营成果

#### （一）营业收入的构成及主要产品的规模情况

公司的营业收入主要来源于企业通讯产品代理销售，包括400商务通话产品、企业QQ的代理销售；软件产品的销售以及后续技术服务，包括客服软件的销售、后续技术服务。报告期内，公司的主营业务收入构成情况如下表所示：

项目	2015年1-6月		2014年		2013年	
	收入 (万元)	占比 (%)	收入 (万元)	占比 (%)	收入 (万元)	占比 (%)
通讯产品代理	318.88	44.76	620.63	59.08	634.83	60.21
客服软件及后续技术服务	92.24	12.95	425.59	40.51	419.53	39.79
其他业务	301.28	42.29	4.26	0.41	—	—
合计	712.40	100	1,050.48	100	1054.35	100

由上表数据可以看出，公司2013、2014年的总体营业收入保持稳定，公司2015年1-6月完成2014年度全年营业收入的67.82%。从收入结构来看：通讯产品代理销售收入在2013、2014年保持稳定，2015年1-6月完成2014年收入的51.38%。其中400商务通话产品的代理销售收入在2013、2014年保持稳定，2015年1-6月完成2014年收入的53.28%；企业QQ的销售收入呈现出逐年下降的趋势，但趋势并不明显。客服软件及后续技术服务业务收入在2013、2014年保持稳定，其中客服软件收入变动较小，后续技术服务收入增长率较高，但收入总量

较小。公司其他业务中，微信公众平台建立服务处于市场开拓和培育的阶段，收入较小；CPA 模式产品推广服务产生的收入较多，占据了 2015 年 1-6 月收入的 42.29%，是由于公司根据客户河南省杰瑞八达电子科技有限公司的需求，为其进行产品的网络推广，公司与其在 2015 年按照总点击数进行账单核对并结算汇款，因此将收入全部计入 2015 年，造成了该项业务收入占 2015 年收入比重较大。

## （二）主要客户情况

公司的 400 商务通话产品的客户遍布全国，但多集中在政府央企、医疗、电子商务、教育、汽车销售等行业，腾讯企业 QQ 产品的客户多为北京地区的中小企业，公司软件产品和后续技术服务的客户多为北京地区的中小企业。报告期内，公司前五名客户情况如下表所示：

### 1、2015 年 1-6 月前五名客户情况

序号	客户名称	销售额（元）	占销售总额比例
1	河南省杰瑞八达电子科技有限公司	3,012,783.02	42.29%
2	河北伟强房地产开发有限公司	173,334.95	2.43%
3	中科软科技股份有限公司	162,393.16	2.28%
4	建研科技股份有限公司	142,393.16	2.00%
5	中国集邮总公司	115,959.87	1.63%
合计		<b>3,606,864.16</b>	<b>50.63%</b>

### 2、2014 年前五名客户情况

序号	客户名称	销售额（元）	占销售总额比例
1	中国移动通信北京有限公司	701,111.11	6.67%
2	中译语通科技（北京）有限公司	398,290.60	3.79%
3	中国集邮总公司	327,148.80	3.11%
4	北京鲁商信达资产管理有限公司	270,153.85	2.57%
5	万宁仁和发展有限公司	239,316.24	2.28%
合计		<b>1,936,020.60</b>	<b>18.43%</b>

### 3、2013 年前五名客户情况

序号	客户名称	销售额（元）	占销售总额比例
1	中国移动通信北京有限公司	1,282,051.28	12.16%
2	厦门市美亚柏科信息股份有限公司	291,802.60	2.77%

3	天津国鑫黄金贵金属经营有限公司	237,008.55	2.25%
4	北京东威创星科技有限公司	193,119.66	1.83%
5	重庆钢运置业代理有限公司	160,459.82	1.52%
合计		2,164,441.91	20.53%

2013、2014年及2015年1-6月，公司前五名客户的合计销售额占当期销售总额的比例分别为20.53%、18.43%、50.63%，公司的客户比较分散。公司单一客户的销售额占比均不超过50%，公司未形成对某单一客户的严重依赖，不会因此产生较大的经营风险。

公司2015年对第一大客户的销售收入占据了2015年1-6月收入的42.29%，原因是公司上半年确认的该客户的收入较大，造成公司对该客户的销售收入占比较高；而根据2013、2014年收入变动趋势及公司目前业务开展情况来看，预计公司2015年的主营业务收入将超过2013年和2014年，预计该客户收入占全年预计收入的比重将会有所降低，公司未对该客户形成依赖。

公司在2015年度与河南省杰瑞八达电子科技有限公司发生的CPA业务系公司借助自身的互联网合作伙伴为有特定需求的客户提供的特定服务。公司在报告期外未再与河南省杰瑞八达电子科技有限公司继续合作CPA业务，也未与其他组织或机构发生CPA业务，公司在发展规划中亦未将CPA业务作为重点发展方向，而是在客服通讯产品的代理销售、企业客服软件产品的开发销售以及后续技术服务等两大业务基础上重点扩展SaaS模式的云客服业务。同时，CPA业务虽然收入规模较大，但毛利较低，对公司整体净利润贡献较低，其未来的发展情况并不会对公司的业绩产生重大影响。

公司报告期内的前五大客户之间不存在关联关系。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员和持有公司5%以上股份的股东均未在前五名客户中占有权益。

### （三）原材料、能源及其供应情况

公司客服通讯产品代理销售业务的上游采购产品主要为400商务通话资源以及腾讯企业QQ，公司与上游供应商已有多年合作关系，并取得了代理业务的相关资质，而且公司每年都会评估合作关系并按时取得代理资质，短期内不会丧失相关产品的代理资质，公司能够确保采购品的充足采购，因此从实际经营角度

来看，公司的经营发展不会受到上游供应商的制约。

公司客服软件产品开发销售业务及后续的服务业务所需的采购品主要为项目配套的语音网关、服务器、耳麦、话机等硬件设备，从整体格局来看，提供相关硬件的行业发展比较成熟，竞争较为充分，因而公司在采购中处于主动地位，软件业务及后续技术服务业务的经营和发展不受上游供应商的制约。

总体而言，上游供应商不会对公司的经营和发展产生影响。

报告期内，公司前五名供应商情况如下表所示：

#### 1、2015年1-6月前五名供应商情况

序号	供应商名称	采购额（元）	占采购总额比例
1	北京数字天域科技有限责任公司	2,925,040.60	64.13%
2	中国电信集团公司天津市滨海分公司	933,728.61	20.47%
3	北京广联先锋网络技术有限公司	270,387.00	5.93%
4	北京鑫智盛世科技有限公司	145,812.00	3.20%
5	江西尚通科技发展有限公司	101,850.36	2.23%
合计		4,376,818.57	95.95%

#### 2、2014年前五名供应商

序号	供应商名称	采购额（元）	占采购总额比例
1	中国电信集团公司天津市滨海分公司	1,829,042.57	52.17%
2	北京广联先锋网络技术有限公司	690,786.80	19.71%
3	北京鑫智盛世科技有限公司	291,453.00	8.31%
4	亿灿信息科技（上海）有限公司	232,606.80	6.64%
5	北京京东世纪贸易有限公司	103,675.20	2.96%
合计		3,147,564.37	89.79%

#### 3、2013年前五名供应商情况

序号	供应商名称	采购额（元）	占采购总额比例
1	中国电信集团公司天津市滨海分公司	1,723,289.59	48.07%
2	北京广联先锋网络技术有限公司	685,043.80	19.11%
3	北京鑫智盛世科技有限公司	371,794.90	10.37%
4	亿灿信息科技（上海）有限公司	197,008.50	5.50%
5	北京思诺文通讯技术有限公司	114,645.30	3.20%
合计		3,091,782.09	86.25%

公司 2014 年、2015 年 1-6 月对第一大供应商的采购额均超过当年总采购额的 50%，公司 2013 年对第一大供应商的采购额超过当年总采购额的 30%。

公司 2013、2014 年的第一大供应商均为中国电信集团天津市滨海分公司，对其采购额分别占据当年采购总额的 48.07%、52.17%。中国电信集团天津市滨海分公司是公司电信代理业务的供应商，主要采购产品是 400 商务通话产品。由于市场上的 400 商务通话产品由三大基础电信运营商提供，而公司主要经营中国电信推出的 400 商务通话产品，因此对中国电信集团天津市滨海分公司的采购额占比较大。公司同时拥有其他基础运营商推出的 400 商务通话产品的采购平台，能够以其他基础运营商的产品替代，因此，公司不会对中国电信集团天津市滨海分公司这一大供应商产生依赖。

公司 2015 年 1-6 月的第一大供应商为北京数字天域科技有限责任公司，对其采购额占当年采购额的 64.13%。北京数字天域科技有限责任公司是公司 CPA 模式的产品推广业务的供应商，采购产品为网络推广平台。公司对其采购额占比较大是由于费用结算的方式造成的。公司于 2015 年上半年与其核对账单并结算汇款，造成采购额占当年的比重较大。网络推广平台属于竞争较为充分的行业，公司不会对该供应商产生依赖。

经主办券商及经办律师核查后认为：

公司对前五大供应商均不存在依赖性；公司更换相关产品供应商不会对自身的持续经营能力产生影响。

#### （四）报告期内重大业务合同及履行情况

结合合同金额以及公司业务开展情况，将金额或保底金额超过 20 万的合同认定为重大业务合同。

截至本公开转让说明书签署之日，对公司持续经营有重大影响的业务合同的签署及履行情况如下表所示：

##### 1、销售业务合同

序号	合同对象	合同内容	合同金额 (元)	签署日期	履行情况
1	河南杰瑞八达科技有限公司	CPA 模式产品推广	3,193,550.00	2014.06	履行完毕
2	中国移动通信集团北京有限公司	软件产品	1,500,000.00	2012.01	履行完毕

3	中国移动通信集团北京有限公司	软件产品	644,000.00	2014.06	履行完毕
4	中译语通科技(北京)有限公司	软件产品	466,000.00	2014.07	履行完毕
5	北京联银通科技有限公司	软件产品	422,900.00	2015.05	正在履行
6	北京鲁商信达资产管理有限公司	软件产品	316,080.00	2014.10	履行完毕
7	北京复华资产管理有限公司	软件产品	297,400.00	2015.09	待履行
8	万宁仁和发展有限公司	软件产品	280,000.00	2014.08	履行完毕
9	天津国鑫黄金贵金属经营有限公司	软件产品	277,300.00	2013.04	履行完毕

注：公司的通讯产品代理销售业务在签订合同之后，会为客户提供长期的话费结算服务并按具体消费确定收入，因而目前无法确定具体的合同期限和数额。

## 2、采购业务合同

序号	合同对象	合同内容	合同金额(元)	签署日期	履行情况
1	北京数字天域科技有限责任公司	产品推广平台	3,100,543	2014.06	履行完毕
2	北京鑫智盛世科技有限公司	服务器等硬件	框架协议	2013.01	正在履行
3	亿灿信息科技(上海)有限公司	语音网关等硬件	框架协议	2013.01	履行完毕
4	中国电信集团公司天津市滨海分公司	通讯资源	框架协议	2012.09	正在履行
5	江西尚通科技有限公司	通讯资源	框架协议	2012.02	正在履行
6	北京广联先锋网络技术有限公司	通讯资源	框架协议	2013.01	正在履行

## 3、担保合同

序号	合同对象	被担保方	担保内容	担保期限	履行情况
1	平安银行股份有限公司北京亚奥支行	董国杰	借款担保	2012.11-2016.01	已于2015年解除担保

## 4、其他重要合同

序号	合同对象	合同内容	合同金额(元)	签署日期	履行情况
1	风语者软件(北京)有限公司	委托开发	800,000	2013.05.09	履行完毕
2	风语者科技(北京)有限公司	委托开发	1,600,000	2014.05.09	履行完毕

主办券商及经办律师经核查后认为：公司对重大业务合同披露准确、真实。

### （五）可持续经营能力分析

公司自成立以来，便致力于企业通讯产品的代理销售，与企业通讯相关的软件产品的研发销售及后续技术服务的提供，同时，还为客户提供 CPA 模式的产品推广服务以及微信公众平台建立服务。可从公司的主营业务收入可持续性、核心资源、研发能力、后续市场开发能力、市场前景、竞争格局、核心竞争优势、期后合同签订情况等方面对公司的可持续经营能力进行分析，如下：

#### 1、报告期及期后持续经营记录分析

根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的信会师报字[2015]第 250357 号标准无保留意见的《审计报告》，报告期公司经营记录如下表所示：

单位：元

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	7,123,998.45	10,504,758.45	10,543,516.26
研发费用	858,354.37	1,308,024.38	1,102,049.64
经营活动现金流净额	4,997,736.27	239,740.40	-50,014.49

2013 年度、2014 年度，公司营业收入主要来自于通讯产品代理业务与客服软件及后续技术服务业务，两类基础业务平稳运行。2015 年度 1-10 月公司通讯产品代理业务稳定经营，企业 QQ 与 400 累计新增 285 个号码，预计全年业务量与 2014 年度持平；2015 年度 1-6 月公司客服软件及后续技术服务业务收入存在一定的下滑，但报告期后该业务新订单持续签订，其中报告期后至 10 月 31 日，公司新签订单 47 个，2015 年 1-10 月，公司累计签订订单 69 个，合同金额合计约 544 万元，回款合计约 300 万元，预计 2015 年全年较 2014 年度稳定运行。

综上所述，公司报告期内、报告期后均具有持续经营记录。

#### 2、核心资源

从核心资源来看，公司目前拥有中国电信天津市滨海分公司及江西尚通科技有限公司的 400 商务通话产品的授权许可，腾讯企业 QQ 北京地区一级经销商北京广联先锋网络技术有限公司的授权许可。公司与上级企业的合作时间较长，合作关系牢固，目前不存在无法取得相关资质的情形。

因此，公司的核心资源满足其可持续经营的要求。

#### 3、核心技术团队研发能力及稳定性分析

在研发机构设置及研发人员配备方面，公司成立了独立的研发部门，共拥有

17名技术人员，占公司总员工数的36.17%。

在研发成果方面，报告期内公司已完成公司原有软件的升级换代工作，并申请了相关的软件著作权。目前正在进行公司战略产品“风语者客服+”的研发工作。

在研发投入方面，报告期内公司的研发费用投入与业务的发展相适应，且一直保持着较大的投入力度，投入金额逐年增长。

在研发团队稳定性方面，报告期内及报告期后核心技术团队均未发生重大不利变化。

综上所述，公司的研发能力较强且研发成果明显，研发团队较为稳定，公司研发工作的持续开展将大力促进公司的技术研发和产品升级换代，有利于增强公司的技术优势、更好地满足客户需求，进而为公司的持续经营能力提供保障。

#### 4、市场开拓能力

市场开发方面，公司一直保持较高的开发投入力度，并取得了较为充足的销售业务合同，这些业务合同能够为公司的持续经营能力提供有力保证：

从合同签订数量来看，2015年1-6月，公司的代理销售业务新增号码195个，软件业务共签订22个订单；期后截至10月31日，公司的代理销售业务又新增号码90个，软件业务新签了47个订单。随着公司业务的不间断扩大，投入资金与人员的不断增多，公司未来的销售合同数量将会持续增长；而从合同金额来看，公司合同以20万以下的订单为主，但签订超过20万的大订单的能力也在逐渐增强，如2015年9月与北京复华资产管理有限公司签订的软件销售合同，合同金额297,400元。

因此，从公司的市场开发能力及市场开发成果来看，公司具有较强的持续经营能力。

#### 5、市场前景

公司提供的企业通讯产品和软件产品的用户均为全国的企事业单位。根据国家工商总局发布的统计数据，截至2014年12月底，全国实有各类市场主体6932.22万户，其中企业1819.28万户，比上年底增长19.08%，注册资本（金）123.57万亿元，增长27.55%。公司的客户群体广阔，市场容量较大，具有较好的市场前景。

因此，从公司产品和服务的下游客户来看，公司提供的产品和服务具有广阔的市场前景，为公司的持续经营能力提供了有力的支持。

#### 6、市场竞争状况

公司所面临的市场竞争较为激烈。目前公司所处的行业有以下三种发展模式：专注于企业语音通讯产品代理、企业语音通信代理业务与软件业务的简单结合、企业语音通信代理业务与软件业务的深度融合。公司目前正处于简单结合的阶段，正在向深度结合方向发展。三种模式的企业均与公司构成竞争关系，竞争较为激烈。但是，公司提供的产品和服务具有一定的异质性，不仅企业通讯产品具有一定的定价能力，能够为客户提供更合适的价格，公司的软件产品亦综合考量了市场类似软件产品的功能和优缺点，形成了自己的产品特点，能够以更具竞争力的价格满足客户多样性的需求。此外，公司在北京及周边地区已经有了一定的知名度，培育了具有黏性的客户群体。综上，公司具有一定的竞争优势。

因此，从市场竞争状况来看，公司面临的竞争较为激烈，但公司的产品和服务具有一定的异质性，客户也具有一定的黏性，在一定程度上降低了公司的经营风险，进而为公司的可持续经营能力提供支持。

#### 7、公司的核心优势

目前，公司的业务规模及所占市场份额相对较小，但公司多年专注于企业客服领域，不仅拥有多年的企业客服通讯产品的代理销售经验，并顺利开拓了企业客服软件新业务，积累了足够的技术储备。两种业务具有一定的协同性，并具有重复的潜在客户群体，有利于公司的发展壮大。目前，从客户群体的行业分布来看，公司已经在政府央企、医疗、电子商务、教育、汽车销售等领域有了一定的知名度和行业经验，从地域分布来看，公司在北京及周边地区具有一定的客户基础。

综上所述，公司在客户资源、行业经验、技术积累等方面具有核心竞争优势，且这些竞争优势将为公司持续经营能力提供有力保障。

#### 8、期后合同签订情况

**期后截至10月31日，公司企业通讯产品代理销售业务新增90个号码，新签署软件业务合同累计47个，这些新增的客户和新签订的合同将会为公司的持续经营能力提供有力保障。**

主办券商及经办会计师经核查后认为：

(1) 公司业务在报告期内有持续的现金流量、营业收入、交易客户、研发费用支出等运营记录；

(2) 公司不存在《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》中列举的影响其持续经营能力的相关事项；

(3) 公司不存在依据《公司法》第一百八十一条规定解散的情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请的情形；

(4) 从公司的主营业务收入可持续性、核心资源、研发能力、后续市场开发能力、市场前景、竞争格局、核心竞争优势、期后合同签订情况等方面来看，公司具有较强的持续经营能力；

综合(1)、(2)、(3)、(4)所述，公司满足《全国中小企业股份转让系统挂牌条件使用基本标准指引(试行)》中关于持续经营能力的要求，公司具有较强的持续经营能力。

## 五、公司的商业模式

公司是一家致力于企业客服通讯产品的代理销售、企业客服软件产品研发销售以及客服软件产品相关技术服务提供的专业厂商。

公司代理销售企业客服通讯产品的商业模式可以总结为：公司通过寻找基础运营商或者一级代理商并获得代理销售其产品的授权，成为其代理商或经销商，从而为客户提供被代理企业的产品。公司通过建立自己的销售体系，采用各种推广手段，对外推广自己的产品和服务，并通过为客户提供所代理的客服通讯产品，获得营业收入、利润和现金流；

公司研发销售软件产品的商业模式可以总结为：公司以中小企业为客户对象，利用自身的软件产品开发能力、技术储备、客户资源积累等要素，研发应用于呼叫中心和客户关系管理的客服软件产品，并采用直销的方式向客户销售自己研发的软件产品，与此同时，公司还会为客户提供收费的后续技术服务，以满足客户提升客服效率、管理销售流程、内部信息管理、降低运营成本等需求，进而获取营业收入、利润和现金流。

### 1、企业客服通讯产品代理销售的具体经营模式

公司企业客服通讯产品代理销售业务的商业模式可分为代理、营销两个环节。该模式中，代理为模式的源头，销售为模式的实现，两个环节互相促进：公司根据市场调研与客户需求进行代理产品的选择，确定拟代理产品之后，公司进行提供相关产品的供应商的寻找，并进行不同供应商提供产品的对比分析，在充分考虑市场容量与产品特性之后，公司确定供应商，并获得授权，代理销售其产品；公司通过潜在客户寻找、客户介绍等方式推介自己的代理产品，向意向客户进行产品介绍，在客户选定号码及套餐之后签署合同，约定收费标准、收费方式与收费时间，以此获得销售收入。

## 2、企业客服软件产品研发销售的具体经营模式

公司企业客服软件产品研发销售业务的商业模式可以分为研发、营销、项目实施和后续技术服务四个环节。研发是该模式的起源，销售是该模式的实现，项目实施是该模式的深化，后续技术服务是该模式的收尾，四大环节相辅相成，互为依托：公司通过市场调研确定研发方向，经过技术团队的设计与研发，成功向市场推出自主研发的软件产品，满足客户的需求；公司通过营销环节将公司的软件产品推向市场，并通过软件产品的销售获得营业收入、利润和现金流，为公司的软件研发业务提供资金支持；项目实施环节中可以近距离的接触客户，搜集客户的需求，不仅使营销环节完全得到实现，又可以积累丰富的行业经验，为研发提供思路，丰富公司的产品，亦为后续的技术服务打下了基础。这种经营模式完整地体现了软件行业所需要的所有要素，又能够使公司研发与市场紧密地结合起来，有利于公司的新业务的发展和品牌建设。

主办券商及经办律师经核查后认为：

公司对其商业模式归纳准确、合理；公司的商业模式符合商业惯例、符合国家相关法律法规的规定；公司的商业模式与其主营业务及经营现状相匹配；总体来看，公司的商业模式具有可持续性。

## 六、公司所处行业的基本情况

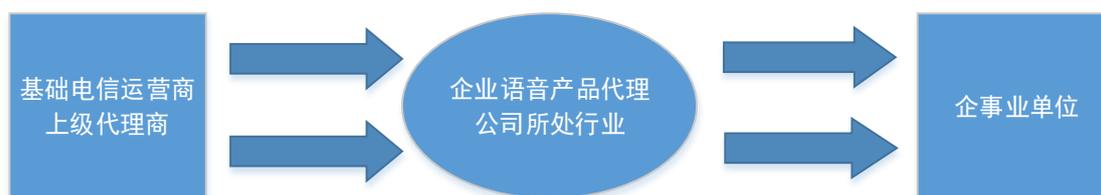
根据中国证券监督管理委员会 2012 年修订颁布的《上市公司分类指引》，公司所处行业属于“I63 电信、广播和卫星传输服务”，根据《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司所处行业属于“I63 电信、广播电视和卫星传输

服务”之“I6319 其他电信服务”；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司 2015 年颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“I63 电信、广播电视和卫星传输服务”之“I6319 其他电信服务”；根据公司从事业务的细分领域市场来看，公司归属于电信代理行业。

电信代理行业按照不同的维度又可以细分为若干子行业。按照客户群体分类，可以分为企业业务代理行业和个人业务代理行业；按照代理业务类型分类，可以分为固定通信业务代理行业、蜂窝移动通信业务代理行业、第一类卫星通信业务代理行业、第一类数据通信业务代理行业；按照所代理的层次级别划分，可依次划分为一级代理行业、二级代理行业等。根据公司从事的代理业务，公司所处的细分行业为企业业务代理行业，固定、移动混合通信业务代理行业以及一级、二级混合代理行业。

### （一）行业概况

公司所处行业为电信代理行业，细分行业为电信代理行业中的企业语音产品代理行业。一个完整的包含上中下游行业的产业链如下图所示：



#### 1、行业与上下游行业的关系

##### （1）行业与上游行业的关系

公司所处行业为电信代理行业，细分领域为企业语音通讯产品代理行业。由于基础电信运营商受制于自己的预算、渠道和战略，无法完全依靠自身力量进行基础电信的销售，因此将部分业务外包，由代理商进行业务的扩展，而自身只需要建设基础通信网络设施，维护网络的正常运行和安全。因此，电信代理行业的上游行业主要是基础电信运营行业。由于电信代理实行多级代理的体制，因此代理行业本身亦具有上下游之分，但总体上游行业仍为基础电信运营行业。由于基础电信运营行业受我国政策影响，并没有完全开放，在我国只有中国移动、中国联通和中国电信三家基础电信运营商，竞争性小，行业发展亦不成熟，电信代理业务对上游行业依赖性较大，容易受到上游行业的限制。但就我国的发展战略来

看，我国对电信行业处于逐步放开的阶段，基础电信产品的价格也是下降趋势，有利于公司所处行业的发展。

## （2）行业与下游行业的关系

企业语音产品代理行业所代理的业务是面向企事业单位的。理论上讲，任何企事业单位都会有客服电话的需求，因此行业的下游行业包括所有的企事业单位。随着经济的日渐发展，我国的企业数量也逐年增加。为了建设自己的品牌，提升自己的服务能力，企事业单位对客服电话就会有较大的需求，加上各大基础运营商推出的面向企事业单位的 400 商务通话产品，有利于企事业单位使用电信服务来满足自己的需求。下游行业对电信业务的需求较为巨大，对公司所处行业也有较大的推动作用。

企业语音产品代理行业处于基础电信运营行业和企事业单位之间。虽然受制于三大电信运营商，但国家允许基础运营商为业务寻找代理商，并逐步放开相关的政府管制，企事业单位数量也逐年增加，上下游行业的共同发展为本行业的发展提供了动力。

## 2、行业监管体制和行业政策

### （1）行业主管部门和监管体制

电信行业实行部门监管为原则，省属部门直接管理的部省联合管理辅以行业自律的方式来规范行业行为，促进行业发展。

对公司所处行业所涉及的各主管部门及其职能的介绍如下：

序号	主管部门	相关管理职能
1	工业和信息化部 (电信管理局)	依法对电信与信息服务实行监管，提出市场监管和开放政策；负责市场准入管理，监管服务质量；保障普遍服务，维护国家和用户利益；拟订电信网间互联互通与结算办法并监督执行；负责通信网码号、互联网域名、地址等资源的管理及国际协调；承担管理国家通信出入口局的工作；指挥协调救灾应急通信及其它重要通信，承担战备通信相关工作。
2	各省、直辖市、自治区 的通讯管理局	贯彻执行国家和工业和信息化部关于电信行业管理的方针政策和法律、法规，对地区内公用电信网、专用电信网实行统筹规划与行业管理；负责受理、核发管理区域内电信业务经营许可证和电信设备进网管理，会同区域内价格管理部门和质量技术监督部门监督、管理区域内的电信服务价格与服务质量；负责区域内基础电信设施建设的统筹规划和电信建设市场的行业管理；保证公用电信网的互联互通和公平接入，协调电信企业之间的经济与业务关系；根据工业和信息化部的授权，负责

		电信网码号及其他公共电信资源的分配与管理；组织协调通信与信息安全、党政专用通信和应急通信、战备通信工作；承办工业和信息化部和本地政府交办的其他工作。
3	中国通信企业协会	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、服务和发展的新经验、新思路、新途径，为政府主管部门和企业提供建议和参考；承担政府委托购买服务，经政府有关部门批准或根据政府主管部门授权，承担通信行业管理与咨询服务；组织开展通信行业技术、业务、管理、法规等培训工作；协调通信行业企业与企业之间的关系，促进行业自律，创造公平的市场竞争环境，促进通信业健康和谐发展等等。

主办券商及律师经核查后认为：

①公司业务不属于国家产业政策禁止发展的行业或业务，公司业务符合国家产业政策要求，并将受益于国家产业政策；

②公司面临产业政策变化的风险极小，公司的持续经营不会受到产业政策变化的影响。

## (2) 行业主要法律法规及政策

公司所处的电信代理行业所要遵守的法律法规及相关的政策如下表所示，下述文件为本行业的规范发展和有序成长提供了一个良好的基础和环境。

序号	法规或政策名称	发布时间与发布单位	主要内容
1	《中国制造 2025》（国发[2015]28 号）	2015 年 5 月 国务院	是我国实施制造强国战略的第一个十年的行动纲领。确立了“三步走”的战略目标，九大战略任务和重点，以及八项战略支撑和保障。提出要推进信息化和工业化的深度融合，大力推动包括新一代信息技术在内的重点领域突破发展。
2	《中华人民共和国电信条例》（修正版）	2014 年 7 月 国务院	本条例拥有电信行业其他条例和法规的最高解释权。对电信业务许可进行了分类并制定了准入条件；对电信网间互联进行了规范；制定了电信资费制定要遵循的准则；对电信资源的分配原则进行了阐述；对电信服务、电信设施建设和电信安全等方面进行了规范，并制定了违反条例的罚则。
3	《电信业务分类目录（2013 版）》（征求意见稿）	2013 年 5 月 工业和信息化部	对电信行业的业务进行了基本分类。
4	《移动通信转售业务试点方案》	2013 年 5 月 工业和信息化部	移动通信转售业务是指从拥有移动网络的基础电信业务经营者购买移动通信服务，重新包装成自有品牌并销售给最终用户的移动通信服务。指出要鼓励民间资本

			进入转售业务领域，并制定了准入规则和条件。
5	《通信业“十二五”发展规划》	2013年5月 工业和信息化部	指出信息产业成为新时期全球战略制高点，要求通信业加快构建下一代国家信息基础设施；加快经济结构战略性调整，要求通信业全面支撑经济社会发展；推进基本公共服务均等化，要求通信业深化信息通信普遍服务。
6	《关于鼓励和引导民间资本进一步进入电信业的实施意见》	2012年6月 工业和信息化部	鼓励民间资本参与电信建设。鼓励鼓励民间资本以参股方式进入基础电信运营市场。支持民间资本开展增值电信业务。加强对电信领域垄断和不正当竞争行为的监管，促进公平竞争，推动资源共享。
7	《工业转型升级规划（2011-2015）》	2011年12月 国务院	要在十二五时期进一步推动工业转型升级，培育壮大战略性新兴产业。提出提高工业化信息水平的发展方向，明确了增强电子信息产业的重点建设领域。
8	《电信网络运行监督管理办法》	2009年4月 工业和信息化部	对基础电信业务经营者的网络运行维护，网络运行安全，安全生产，网络运行事故的预防、报告、处理等活动进行监督管理。
9	《2006—2020年国家信息化发展战略》（中办发[2006]11号）	2006年3月 中共中央办公厅 国务院办公厅	指出信息化是进行国家现代化的战略举措，明确了到2020年的战略目标，并制定了信息化发展的九项战略重点，六项战略行动和九项保障措施。
10	《关于规范代理电信业务行为等规定的通知》 信部电函[2004]185号	2004年5月 工业和信息化部	电信业务经营者根据业务发展需要，可以委托其他组织和个人代理其实施电信业务市场销售、技术服务等直接面向用户的服务性工作。委托代理的电信业务经营者和代理商双方协商决定代理业务的利益分配方式。

### 3、行业壁垒

本行业由于进入较为容易，故竞争性较强，但仍具有一定的行业壁垒。从事电信业务的代理需要基础电信运营商的授权以及具有一定粘性的客户资源，这也是公司持续经营的基础和核心竞争力。

#### （1）资质壁垒

根据《关于规范代理电信业务行为等规定的通知》，电信代理商的选择和资质要求由委托代理的电信业务经营者负责审查和确定，委托代理的电信业务经营者应将其开展代理的电信业务和代理商向工信部电信管理局和地方通信管理局报送。是否得到基础运营商的授权代理是经营电信代理业务的前提条件，也是本行业的资质壁垒。

#### （2）客户资源壁垒

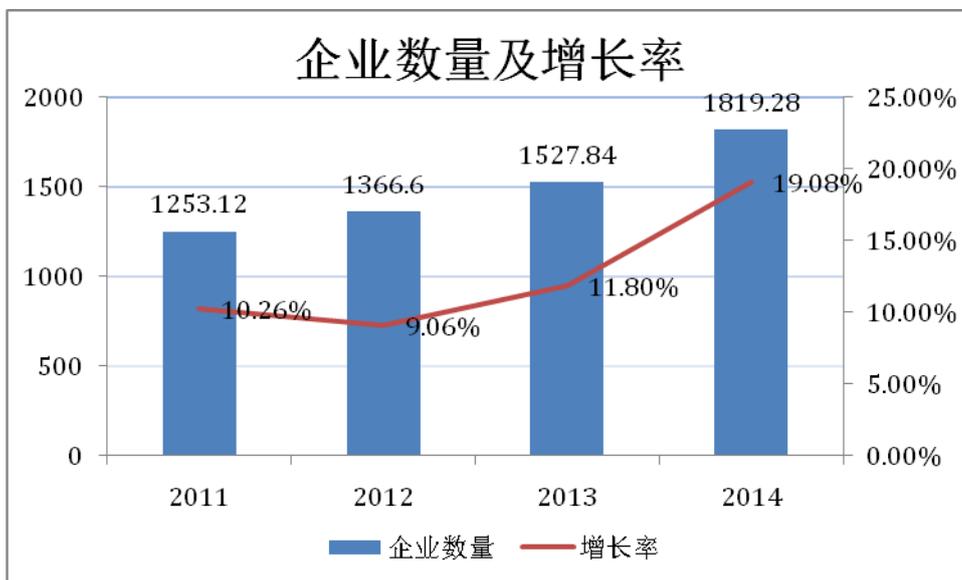
电信行业由于其特殊性，客户一旦选取了某个号码，一般会长期使用，该客户就会具有较强的黏性，不会轻易选择其他的号码用来更换。电信代理行业亦是如此，客户如果通过某个代理商选择了一个号码进行使用，就会在接下来相当长的时间内通过该代理商进行缴费等行为，就会成为该代理商的黏性客户。此外，电信行业的收入并不是一次性的，客户持续使用电信产品会带来长远的收入。每个先进入行业的代理商，经过一段时间的运营，都会拥有自己的黏性客户，这批客户通过代理商进行缴费等行为，为代理商带来了源源不断的收入，并且很难转换代理商。这就是本行业的客户资源优势。

#### 4、影响行业发展的有利因素和不利因素

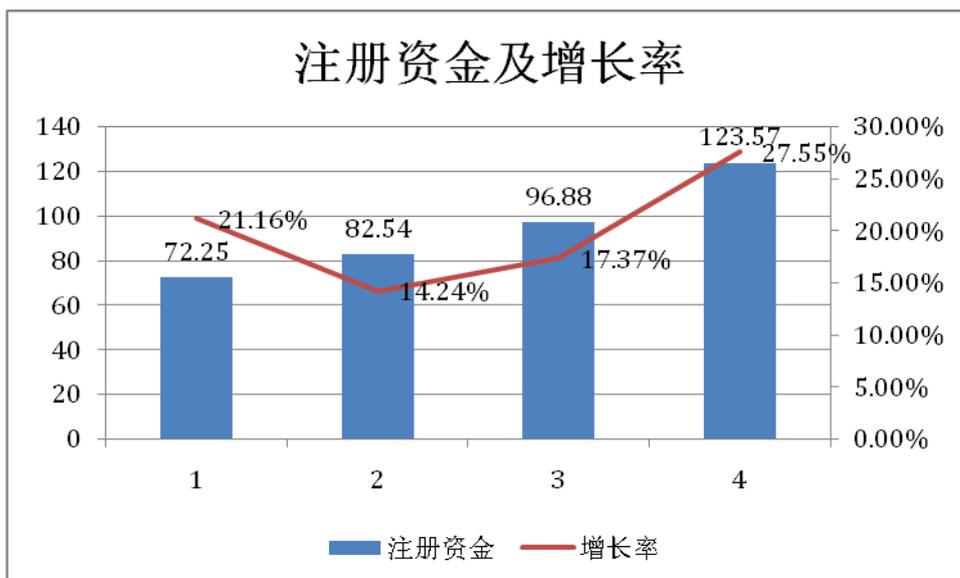
##### (1) 影响行业发展的有利因素

##### ① 下游行业的快速发展

电信代理行业的下游行业是广大的企事业单位。根据国家工商总局的统计资料，2011年、2012年、2013年、2014年我国的企业数量分别为1253.12万户、1366.6万户、1527.84万户、1819.28万户，分别比上年增长10.26%、9.06%、11.80%、19.08%，较高的企业数量增长率意味着客户基础的快速增长。



2011年、2012年、2013年、2014年我国企业的注册资金分别为72.25万亿元、82.54万亿元、96.88万亿元、123.57万亿元，分别比上年增长21.16%、14.24%、17.37%、27.55%，较快的注册资金增长率意味着公司的资金实力更为雄厚，更有能力进行电信产品的消费。下游行业迅速发展为电信代理行业提供了庞大的客户基础，是影响行业发展极其有利的因素。



## ②国家开放性政策

根据《关于规范代理电信业务行为等规定的通知》，电信业务经营者根据业务发展需要，可以委托其他组织和个人代理实施电信业务市场销售、技术服务等直接面向用户的服务性工作，并且代理商的选择和资质要求由委托代理的电信业务经营者负责审查和确定，只需要将代理业务与代理商向工信部电信管理局以及当地通信管理局报送即可，国家不进行审查与选择。国家政策的开放性大大增强了基础运营商选择代理商的行为，也减弱了电信代理行业的准入门槛，有利于电信代理行业的发展。

### (2) 影响行业发展的不利因素

#### ①上游行业竞争性不足

我国基础电信运营商仍处于行政性垄断的状态，目前国内只有中国移动、中国联通、中国电信三大运营商。竞争的缺失会阻碍创新的产生，会对产品或服务定价造成影响，损害消费者的利益，造成效率的缺失。同时，不能在基础电信领域放开竞争，下游行业的竞争也出现了无序性，不仅存在着效率的损失，甚至出现恶性竞争的情况。

#### ②新技术的出现对传统语音通话业务的影响

公司所处细分行业为企业语音通信产品代理行业，主要代理产品为三大运营商推出的 400 商务通话产品。互联网和移动互联网的出现对语音通信业务造成了一定的冲击。根据工信部公布的数据，2014 年，行业发展对话音业务的依赖大

幅减弱，非话音业务收入占比由上年的 53.2%提高至 58.2%；移动数据及互联网业务收入对收入增长的贡献率突破 100%，占电信业务收入的比重从上年的 17%提高至 23.5%；移动宽带（3G/4G）用户加快发展，高速率宽带用户占比提升明显；移动宽带用户在移动用户中的渗透率达到 45.3%，比上年提高 12.6 个百分点；8M 以上宽带用户占比达 40.9%，光纤接入（FTTH/0）用户占宽带用户的比重突破三分之一；融合业务发展渐成规模，截至 12 月末，IPTV 用户达 3363.6 万户。新技术的出现抢占了原有语音通信的市场，不利于细分领域的发展。

#### 5、行业周期性、区域性和季节性特点

##### （1）行业的周期性

电信代理行业具有明显的顺经济周期性。通信行业与宏观经济的发展息息相关。宏观经济处于上行通道和波峰时，消费者和企业的通信需求增加，会促进电信代理行业的发展；与之相反，当宏观经济处于下行通道和谷底时，消费者和企业对通信的需求降低，会抑制电信代理行业的发展。因此，电信代理行业的周期性与宏观经济的周期性具有较强的一致性。

##### （2）行业的区域性特点

个人消费者和企事业单位是电信代理行业的最终消费者。目前我国的人员流动和企事业单位分布具有明显的区域性。我国东部沿海省份经济较发达，是人员流入区域，工资水平较高，消费能力较强，企事业单位也大多集中于此区域，因此东部沿海省份是电信代理行业发展较好的区域。而随着“西部大开发”和“中部崛起”等国家战略的深入实施，人员开始回流，企业也开始由东向西搬迁，这种趋势也影响了电信代理行业的发展，使之呈现出东部发达，中西部崛起的区域特点。

##### （3）行业的季节性特点

电信代理行业不具有明显的季节性特征。

#### （二）行业发展现状

公司所处的细分领域为企业语音通信产品代理行业，专注于三大电信基础运营商面向企事业单位推出的语音通讯产品的代理销售业务，目前市场上常见的相关产品主要是由中国电信推出的 4008、4009 商务通话产品，中国联通推出的 4006、4000 商务通话产品，中国移动推出的 4007、4001 商务通话产品，统称为

400 商务通话产品。

企业语音通讯产品代理行业经过了多年的发展，逐渐形成了不同的发展方向。

#### 1、专注于企业语音通讯产品代理

一部分企业专注于企业通讯产品的代理，这些企业一方面不断地获得更多运营商的代理资质，另一方面不断地完善自己的销售渠道，维护和扩展客户，致力于代理业务的发展壮大。比较典型的企业有北京信通网赢科技发展有限公司、北京牵亿网讯科技发展有限公司、全国 400 电话网。

#### 2、企业语音通信代理业务与软件业务的结合

部分企业在经营企业语音通信代理业务的时候，开始涉足与企业通讯相关的软件产品的研发销售，例如呼叫中心系统和客户关系管理系统。这类软件产品是客户使用语音通信产品时不可缺少的关键软件资源，与语音通信产品共同构成一个完整的业务手段。随着技术和客户需求的变化，两种业务的融合也逐渐成为了行业趋势。根据不同的融合程度和融合方向，这部分企业又分为两类：

##### （1）两种业务共同发展

这类企业拥有企业通讯产品代理业务以及相关的软件业务，两种业务分开发展，拥有各自的办公场所、人员、组织结构以及销售网络，融合程度较低。公司目前就处于此类企业之中，其他类似的企业还有上海金润信息技术有限公司、江西尚通科技发展有限公司。

##### （2）两种业务的深度融合

这类企业将企业通讯产品嫁接在自己研发的软件之中，之后向客户销售软件或软件的使用权以收取费用，获得收入。此时，公司名义上的业务只有软件业务，也从基础运营商的代理商变为其客户。此类的典型企业有北京讯众通信技术股份有限公司、北京天润融通科技有限公司、北京讯鸟软件有限公司、北京合力亿捷科技股份有限公司、商客通尚景科技（上海）股份有限公司。

### （三）市场规模

企业语音通信代理行业的下游行业是广大的企事业单位。根据国家工商总局的统计数据，2011 年、2012 年、2013 年、2014 年我国的企业数量分别为 1253.12 万户、1366.6 万户、1527.84 万户、1819.28 万户，分别比上年增长 10.26%、

9.06%、11.80%、19.08%。如果每个企业都选用电信代理提供的 400 商务通话产品，按照公司提供的最低套餐价格每年 100 元来计算，2011、2012、2013、2014 潜在的市场容量分别为 12.53 亿元、13.67 亿元、15.28 亿元、18.19 亿元，预计 2015 年的潜在市场容量为 20 亿元，市场前景广阔。

#### （四）行业基本风险特征

##### 1、竞争加剧的风险

根据《工信部关于鼓励和引导民间进一步进入电信业的实施意见》，我国目前对电信业的发展思路是鼓励电信业进一步向民间资本开放。引导民间资本通过多种方式进入电信业，积极拓宽民间资本的投资渠道和参与范围。鼓励和引导的重点领域包括鼓励民间资本开展移动通信转售业务试点，通过竞争促进服务提升和资费水平下降，为用户提供更便捷、优惠和多样化的移动通信服务；鼓励民间资本以参股方式进入基础电信运营市场等等。可以预见，不仅电信代理行业的竞争在未来将会加大，与电信代理行业构成竞争关系的行业如转售行业也会有所发展。竞争会削弱企业的定价能力，减弱企业的盈利能力。

##### 2、国家政策变化的风险

根据工信部 2004 年发布的《关于规范代理业务行为等规定的通知》，国家规定：“电信业务经营者根据业务发展需要，可以委托其他组织和个人代理其实施电信业务市场销售、技术服务等直接面向用户的服务性工作。”“代理商的选择和资质要求由委托代理的电信业务经营者负责审查和确定。”电信代理行业是在国家的允许前提下才能持续存在的，如果国家不允许电信业务经营者进行委托，电信代理行业就存在消失的风险。

##### 3、新通讯技术的冲击风险

公司经营的 400 商务通话产品代理，是固定、移动混合通信业务代理，属于基础运营商为集团客户提供的语音通信服务。传统的语音通信服务受到了互联网崛起的影响。移动互联网、互联网语音或视频等技术的发展抢夺了传统的语音通信服务的市场。随着三网融合的不断深入、移动互联网的出现和兴起，语音通信服务具有较大的市场风险。因此，公司所处的代理行业也具有了一定的风险。

##### 4、过度依赖上游行业的风险

电信代理行业对上游行业即电信基础运营行业具有较强的依赖性。电信基础

运营在我国属于管制行业，目前上游基础运营商只有中国移动、中国联通和中国电信三大公司。较低的竞争性使得电信代理行业有较大的风险性，如果三大运营商的基础服务价格有所提升或者终止合作或者改变代理政策，电信代理行业的格局会有较大的变动，亦会给公司的业务带来重大影响。

### （五）行业竞争格局及公司的竞争优势分析

#### 1、行业竞争态势

对不需要许可证就可以经营的电信代理业务，只要获得了基础运营商或上级代理商的许可就可以进入。由于基础运营商对销售渠道多样化的需求，使得电信代理行业飞速发展。经过行业内激烈的竞争，目前已形成了一定的行业格局，形成了多级代理的内部模式。代理商在获得基础运营商的代理资质之后，可以选择继续寻找下级代理商，也可以选择直接面向客户销售，或两者兼而有之。处在第一级代理的企业一般规模较大、获得的代理资质较多、资金较为充足，抗风险能力也较强。

#### 2、细分领域的竞争格局

电信代理行业目前处于粗犷发展的阶段，竞争态势比较混乱，形成了多级代理的业内格局。目前业内有一些竞争力较强，规模较大的公司，例如北京信通网赢、牵亿网讯、上海金润、江西尚通等。公司在业内亦具有一定的竞争地位：公司目前已为数千家的客户提供过 400 商务通话产品，且仍在为 1000 家以上的客户持续提供相关产品，每年新增客户数百家；此外公司重视高端客户的扩展和维护，与中国集邮总公司、北京万方数据股份有限公司、人民电器集团有限公司等公司具有良好的合作关系；公司每年经营电信代理业务的收入都维持在 500 万以上，收入保持稳定。

行业内与公司形成竞争关系的公司的基本情况如下：

##### （1）北京信通网赢科技发展有限公司

北京信通网赢科技发展有限公司成立于 2005 年，是一家全球性的企业通信服务商，拥有近 30 万的客户。信通网赢拥有中国电信、中国联通、中国移动三家基础运营商的代理资质，为客户提供海量的语音通信资源，主要产品为 400 商务通话产品。

##### （2）北京牵亿网讯科技发展有限公司

北京牵亿网讯科技发展有限公司成立于 2010 年，是中国联通、中国电信、中国移动三大运营商正规指定合作商，经营 400 商务通话产品。公司累计客户超过 10 万用户，涉及 170 个行业，覆盖全国 56 个地区。

#### (3) 上海金润信息技术有限公司

上海金润信息技术有限公司成立于 2005 年，成立之初就开始与中国联通进行合作，经营企业语音通讯产品的代理销售，主要产品为 400 商务通话产品。公司在 2008 年开始对呼叫中心系统、客户关系管理系统等相关软件进行研发，目前公司形成了企业通讯产品代理与软件业务共同发展的格局。

#### (4) 江西尚通科技发展有限公司

江西尚通科技发展有限公司成立于 2007 年，是一家专业的企业通信服务商。公司目前的产品包括 400 商务通话产品、呼叫中心系统、即时通讯平台。尚通科技总部设在南昌，在北京、上海、广州、哈尔滨、昆明和西安等地设有分公司，已经积累了超过 30 万的客户资源。

### 3、公司竞争地位及业务发展空间

**公司着力加大在中小型企业中的市场占有率:**公司目前的客户多以中小型企业为主，且每年新增数百家中小型企业客户；此外，公司亦注重大型知名客户的拓展与维护：**公司已与中国集邮总公司、北京万方数据股份有限公司、北京韩红爱心慈善基金会等单位形成了良好的合作关系。**通过大力发展中小型企业客户以及拓展维护大型知名客户，公司的品牌知名度得到不断提升，有利于公司市场份额的扩大，竞争地位的提高。

公司所处行业属于政策开放、国家支持的行业。公司所经营的企业客服通讯产品代理销售和企业客服软件开发销售两项业务所面对的客户群体均为全国范围内的企事业单位，客户群体广泛，市场潜力巨大；国家大力推行“大众创业，万众创新”，刺激了小微企业的发展，有利于公司业务的拓展。电信代理行业形成了一定的竞争态势，公司具有一定的市场地位，拥有一定的客户资源。公司与基础运营商的合作关系、市场认同度、业务协同性和研发等方面具有一定的竞争优势，为公司的业务发展提供了助力。因此，公司业务具有较大的发展空间。

### 4、公司的竞争优势

#### (1) 与基础运营商的合作关系牢固

公司与基础运营商之一的中国电信的合作关系牢固。公司自成立之初就进行中国电信的企业业务代理，形成了牢固的合作关系。由于合作关系良好，公司的代理成本较低，因此在与客户议价时有更大的定价弹性，也有利于客户的后续维护，客户忠诚度较高。公司能够从运营商那里获得的优质号码也较多，对客户的吸引力较大，也有利于市场的拓展。

#### （2）市场认同度较高

公司注重客户的拓展以及后续维护。公司建立了良好的销售体系，依托自己的价格优势和号码优势，可以更好地拓展自己的市场。公司亦建立了完善的售后服务体系，对客户的要求进行了解与满足。公司通过 8 年的市场开拓与积累，目前已为数千家企业提供过 400 商务通话产品，目前仍保留有 1000 家以上的客户，且每年新增客户数百家以上。此外，公司与若干知名大客户建立了长期的合作关系，例如北京韩红爱心慈善基金会、海南鲁能广大置业有限公司等等。公司的客户资源丰富，市场的认同度较高。

#### （3）公司业务协同性较强

公司在电信代理业务之外，亦进行相关软件的研发与销售。公司研发的呼叫中心系统和客户关系管理系统是客户构建客服体系所需要的软件资源，公司代理的企业通话产品是客户构建客服体系所需要的通讯资源，两者虽然性质不同，但共同构成了企业完整的客服手段，同时具有相同的客户群体。软件业务是公司代理业务深化的结果，两者具有很强的协同性，能够实现业务上的互助互补。

#### （4）研发优势

公司在软件业务上拥有完备的研发体系和专业的研发人员，并形成了一定的技术优势，可以较好地满足客户更深一步地需求。公司拥有一支知识体系完备、软件研发经验丰富、对技术发展敏感的高效、稳定的研发团队；公司在客服软件领域积淀了足够的行业经验，能够不断地向市场推出符合行业发展规律的软件产品。公司具有的软件研发优势为公司提供了一定的竞争优势。

### 5、公司的竞争劣势

#### （1）公司业务规模偏小

公司的代理业务与其他经营相同代理业务的公司相比，目前规模偏小。虽然公司已与基础运营商保持了较好的合作关系，建立了完善的销售体系，但较小的

业务规模仍然制约了公司业务的广度和深度，不利于公司的发展壮大。公司在软件业务及后续服务业务上虽然重视人才的招聘和培养、产品的研发与技术储备、客户的开发与维护，但与业内其他实力较强的企业相比，规模仍然偏小。较小的业务规模使得公司在人才招聘、客户发展、品牌建设等方面有更大的局限性。较小的业务规模不利于核心技术员工的忠诚度培养，容易造成人员流失。规模小意味着公司难以投入更多的人力物力，减缓了公司的发展速度。

## （2）资金实力不足

公司的营运资金主要来自原始投资和内部积累，与其他公司相比资金实力显著不足。资金的缺失使得公司无法投入更多资金用于营销网络的扩大，也无法将更多的资金投入软件产品的研发中，使得公司的创新实力不足。无法投入更多资金也影响了公司对现有业务的整合。同时，资金的缺失也使得公司在为产品或服务定价时难以有更大的弹性，制约了客户忠诚度的提升。

## 6、公司针对竞争劣势所采取的策略

### （1）维护现有客户，拓展新客户

公司将不断地优化自身的服务水平，争取最好的客户体验，完善售后体系，维系现有客户，在此基础上，不断地拓展新客户，并将业务重点放在高端客户的拓展上，希望以此形成品牌效应，不断地发展壮大公司的电信代理业务。

### （2）健全内部体系，完善公司治理

公司通过网络招聘、电话招聘等形式不断地招聘新的市场拓展人员和销售人员，健全公司的销售体系，提升公司的知名度。公司在不断扩大规模的同时进行治理结构的完善，使得公司内部运转流畅，为公司提供更好的产品和服务奠定坚实的基础。

### （3）借力资本市场

公司进行改制，扩充注册资本，并拟在全国中小企业股份转让系统挂牌，并策划增发融资，通过资本市场融集更多的资金。如果本次挂牌成功，公司将有更多的资金投入日常运营当中，扩大加强自己的销售能力，同时向更有潜力的市场扩展业务，提升自己的核心竞争力，做大做强自己的主营业务。

### 第三节 公司治理

#### 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

##### （一）股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

有限公司期间，由于公司股东人数较少、员工人数较少等原因，未设董事会、监事会，仅设一名执行董事、一名总经理和一名监事，公司治理结构较为简单，内部治理制度的执行方面也不尽完善。

股份公司成立后，制定了较为完备的《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制，并通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保制度》、《重大投资决策管理办法》、《规范与关联方资金往来的管理制度》、《非日常经营交易事项决策制度》、《日常生产经营决策制度》、《控股子公司管理制度》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性；除此之外，公司为了适应未来在新三板挂牌的实际需求，还制定了《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《重大信息内部报告制度》等细则，并根据股份公司日常内控管理的需要重新修订了《北京中通网络通信股份有限公司制度合集》。

至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。

主办券商及经办律师经核查认为：《公司章程》符合《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》的要求，具备《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》所规定的必备条款。

##### （二）股东大会、董事会、监事会的运行情况

自2006年3月有限公司成立开始，公司一直遵守有限公司《公司章程》中相关公司治理的规定，有限公司的《公司章程》合法有效，有限公司《公司章程》中明确规定决策程序的重大事项如：股权转让、增资、变更公司住所、变更经营

范围、修改公司章程等重大事项均须经过股东会决议通过，符合《公司法》以及有限公司《公司章程》的要求。

股份公司成立后，公司能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范运行。截至本公开转让说明书签署之日，公司共召开股东大会3次、董事会3次、监事会1次，历次会议的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容不存在违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等公司治理制度规定的情形，也不存在损害股东、债权人及第三人合法利益的情形，三会的召集程序合法、会议决议和会议记录规范完整。

### （三）股东大会、董事会、监事会和有关人员履行职责情况

有限公司阶段，公司股东、股东会及相关管理人员能够按照《公司法》、《公司章程》中的相关规定，在股权转让、增加注册资本和实收资本、变更住所、变更经营范围、公司整体变更等事项上依法召开股东会，并形成相关决议；执行董事能够履行公司章程赋予的权利和义务，勤勉尽职，监事能够对公司的运作进行监督。

股份公司成立后，公司通过制定《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，进一步完善了公司重大事项的分层决策制度。公司三会的相关人员均符合《公司法》规定的任职要求，能按照三会议事规则履行其权利和义务，并严格执行三会决议。但由于股份公司成立时间尚短，三会的规范运作及相关人员的规范意识和执行能力仍待进一步提高。

自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工代表监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

## 二、董事会对公司治理机制的讨论与评估

### （一）现行治理机制对股东的保护情况

公司现行的治理机制是依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等有关规定，并参照上市公司治理的要求而建立起来的。

股份公司成立时，公司严格按照《公司法》制定了《公司章程》，依法设立

了股东大会、董事会、监事会，并依照《公司法》以及《公司章程》等规范性文件的有关规定制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保制度》、《重大投资决策管理办法》、《规范与关联方资金往来的管理制度》、《非日常经营交易事项决策制度》、《日常生产经营决策制度》、《控股子公司管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《重大信息内部报告制度》等一系列的内部治理细则，建立健全了公司治理机制，充分保障了股东尤其是中小股东的合法权益。

《公司章程》第二十七条明确规定了股东享有的八项权利；第二十八条规定股东提出查阅前条所述有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供；第二十九条、三十条、三十一条规定当股东权利受到侵害时，股东可以通过民事诉讼的手段保护其权利。公司现行的治理机制能够给所有股东提供合适的保护。

另外，在中小股东权利保护方面，《公司章程》特做出如下规定：

#### 1、股东知情权保护

第二十七条第（五）项规定，股东享有如下知情权：“查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告”；

第二十八条规定股东提出查阅前条所述有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

#### 2、参与权保护

股东的参与决策权，主要体现在股东参加股东会或股东大会，行使表决权，或者通过选举、委派董事、监事或高管人员的方式，行使权利。

第四十七条规定：公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司百分之三以上股份的股东，有权向公司提出提案。

单独或者合计持有公司百分之三以上股份的股东，可以在股东大会召开10

日前提出临时提案并书面提交召集人。

召集人应当在收到提案后2日内发出股东大会补充通知，告知临时提案的内容。

除前款规定的情形外，召集人在发出股东大会通知公告后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。股东大会通知中未列明或不符合本章程第四十八条规定的提案，股东大会不得进行表决并作出决议。

第一百零四条规定代表十分之一以上表决权的股东、三分之一以上董事或者监事会，可以提议召开董事会临时会议。董事长应当自接到提议后10日内，召集和主持董事会会议。

### 3、质询权保护

第二十七条第（三）项规定：对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；

第六十四条规定：董事、监事、高级管理人员在股东大会上就股东的质询和建议作出解释和说明。

### 4、表决权保护

第三十九条规定：本公司召开股东大会的地点为：公司住所地或股东大会通知中确定的其他地点；股东大会将设置会场，以现场会议形式召开。公司还可提供适当通讯方式为股东参加股东大会提供便利。股东通过上述方式参加股东大会的，视为出席。

## （二）投资者关系管理

公司积极建立健全投资者关系管理工作制度，明确投资者关系管理工作的内容和方式，通过多种形式主动加强与股东特别是中小股东的沟通和交流。

公司董事会秘书是公司投资者关系管理活动的负责人，全面负责公司投资者关系管理工作，在深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。

公司2015年第三次临时股东大会审议通过了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的目的和原则、投资者关系管理的内容与方式、投资者关系管理活动的组织和实施作出了具体的规定。

### （三）纠纷解决机制

《公司章程》中的第一百八十四条规定：公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决；协商不成的，任何一方均可向有管辖权的人民法院提起诉讼。

### （四）与财务管理、会计核算、风险控制相关的内部管理制度建设情况

有限公司阶段，公司虽然在主要业务循环建立了基本的内部管理制度和会计核算制度，能够保证会计核算准确，财务管理有效，但也存在需要完善和改进的地方，比如对外担保决策、关联交易、内部审计制度等。

股份公司成立后，公司建立了相应的资金管理制度、收入管理制度、成本费用管理制度、固定资产管理制度、票据管理制度等主要财务方面的管理制度；公司在销售与收款循环、购货与付款循环、生产循环、筹资与投资循环、货币资金循环等主要业务循环建立了相关的内部管理制度，明确了各部门的职责分工；各部门内部凭证记录完整，内部凭证在各部门之间流转顺畅，各部门与财务部门信息沟通、单据流转顺畅；公司建立了与财务管理相关的适当的职责分离、授权审批制度。

公司根据《企业会计准则》的要求并根据企业自身实际情况，设置了相应的会计科目，选用了适当的会计政策及会计估计。公司财务人员均具有会计从业资格，熟悉《企业会计准则》的规定，并且能够严格按照公司规定执行会计核算工作。公司会计核算规范，会计凭证齐全，会计凭证有专人保管。

为防范可能发生的担保风险，加强公司治理，公司的创立大会审议通过了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《融资决策制度》、《重大投资决策管理办法》等细则，对公司的关联交易、对外担保、投融资等事项的管理实行多层审核制度，并由董事会秘书为公司对该类事项的合规性进行复核，并组织履行董事会或股东大会的审批程序以及进行相关的信息披露。

随着公司业务的发展和公司规模扩大，公司需要按照监管部门的要求和经营发展的实际需要，持续推进、不断深化内部控制工作，以保证企业发展规划和经营目标的实现，保证企业健康发展。

综上，主办券商及经办律师、经办会计师认为：公司会计核算基础在所有重

大方面符合现行会计基础工作规范要求；报告期内公司财务管理制度健全、会计核算规范。公司内部控制设计有效，执行有效。

#### **（五）关联交易的控制与决策制度**

股份公司设立后，公司制定了切实可行的《关联交易决策制度》，明确了关联方及关联交易的认定、关联交易定价应遵循的原则、关联交易决策程序、关联交易回避表决制度等，同时明确规定公司不为股东、实际控制人及关联方提供担保。公司为股东、实际控制人及关联方提供担保将严格按照相关程序对对外担保进行决策和管理。

此外，公司及全体股东已出具承诺书，承诺股份公司成立后，公司禁止为股东、实际控制人及其他关联方提供担保，今后将严格按照相关程序对关联交易进行决策和管理。

综上，主办券商及经办律师经核查后认为：股份公司设立时建立健全了公司治理制度，针对关联交易制定了专项的控制与决策制度，对关联交易决策层级、决策制度、表决方式等相关事项作了规定，合法、合规、可执行。

#### **（六）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果**

公司董事会认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，有效地识别和控制经营中的重大风险，便于接受未来机构投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。

### **三、公司及控股股东、实际控制人近两年一期违法违规行为及受处罚情况**

#### **（一）公司近两年一期违法违规行为情况**

##### **1、税务处罚情况**

根据公司所属的北京市海淀区国家税务局、北京市海淀区地方税务局以及销售分公司所属的北京市顺义区国家税务局、北京市顺义区地方税务局等税务主管部门出具的证明文件显示，公司在报告期内无未申报纳税的记录、无欠缴税款、不存在因涉税违法违规而被处罚的情况。

## 2、社会保险及住房公积金缴纳情况

有限公司阶段，由于社会保险和住房公积金制度方面的管理瑕疵，公司存在没有为全体员工缴纳社会保险和住房公积金的情况；公司从有限公司变更为股份公司后，已经建立了完善的人事管理制度。截至本公开转让说明书签署之日，公司共有员工47名，公司为46名员工缴纳了社会保险（公司尚有1人未缴纳社会保险，系员工黄耀华因其个人原因自愿放弃社会保险缴纳）、为19名员工缴纳住房公积金。

针对未缴纳社会保险事项，公司员工黄耀华出具承诺：自愿放弃要求公司为本人缴纳社会保险，保证不向公司要求缴纳社会保险并自行承担因此而引起的一切责任。

针对公司未为全部员工缴纳社会保险和住房公积金的情况，为避免因此对公司的经营造成不利影响，公司控股股东、实际控制人董国杰出具《承诺函》，承诺：保证承担公司在以前年度员工社会保险和住房公积金缴纳相关的所有责任和义务，如果公司因以前年度的员工社会保险和住房公积金缴纳问题而遭受损失或承担任何责任（包括但不限于补缴员工社会保险、住房公积金等），保证对公司进行充分补偿，使公司恢复到未遭受该等损失或承担该等责任之前的经济状态。

## 3、其他情况

根据公司所属的工商、质监等行政主管部门出具的证明文件显示，近两年及一期内公司未发生其他因违反国家法律、行政法规、部门规章而受到工商、质监、环保等部门处罚的情况。

报告期内，公司不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查、尚未有明确结论意见的情形。

综上，主办券商及经办律师经核查认为：公司在最近 24 个月内不存在重大违法违规；没有因违反国家法律、行政法规、部门规章等受到处罚的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形或其他不诚信行为。

### （二）控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

公司控股股东、实际控制人董国杰，基本情况见本公开转让说明书第一节“四、公司控股股东、实际控制人和持股 5%以上其他股东的基本情况”之“（一）控股股东”。

根据中国人民银行征信中心出具的《个人征信报告》显示，董国杰个人征信状况良好，未负有较大数额未清偿债务。

根据董国杰户籍所在地福建省仙游县公安局钟山派出所于2015年7月27日出具的《无违法犯罪记录证明》，截至该证明出具之日，董国杰无违法犯罪记录。

根据董国杰出具的《股东承诺书》显示，截至承诺出具之日，其本人不存在重大违法违规行为，亦不存在与经济纠纷有关的重大未决或可预见的诉讼、仲裁或行政案件。

综上，主办券商及经办律师经核查认为：公司控股股东、实际控制人董国杰在最近24个月内不存在重大违法违规；没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形或其他不诚信行为。

#### 四、公司独立运营情况

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》、《公司章程》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，在资产、业务、人员、机构、财务方面保持独立性，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

##### （一）业务独立情况

公司是一家致力于企业客服通讯产品的代理销售、企业客服软件产品的开发销售以及后续技术服务提供的专业厂商。公司主营业务突出，拥有独立的客服通讯产品代理、营销系统以及软件产品开发、销售系统，拥有独立的市场渠道和技术储备，公司的业务流程独立启动、运转、完成，不依赖于股东和其他任何关联方。公司具有独立的主营业务及面向市场自主经营的能力。

公司目前的生产经营场所为租赁房屋，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形，公司的生产经营场所独立。

公司控股股东及实际控制人董国杰除持有本公司股权外，还持有风语者国际集团有限公司100%股权，并通过风语者国际集团有限公司间接持有风语者软件（北京）有限公司100%股权；关于公司与控股股东、实际控制人及其所控制其他企业的业务独立情况描述见本公开转让说明书第三节公司治理“五、同业竞争

情况”之“（一）同业竞争情况的说明”。

综上所述，公司业务独立。

### （二）资产独立情况

公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的债权、债务、资产、人员、业务均已完整进入股份公司，公司的资产主要包括租赁房产、运输设备、电子设备、办公家具、软件著作权、商标、域名等（详见本公开转让说明书第二节之“三、与公司业务相关的关键资源要素”），公司的资产权属明晰，均由公司实际控制和使用。

上述资产均登记在公司名下，权属清晰、完整、无障碍，不存在公司以资产为其股东提供担保的情形，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。因此，公司的资产独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的企业。

综上所述，公司资产独立。

### （三）人员独立情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司（含分公司）共有员工 47 名。公司（含分公司）均已与上述员工签署了劳动合同，劳动关系清晰、明确。公司的员工独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的企业，不存在混同用工情形。

公司的董事、监事、高级管理人员在其他单位任职情况列表见本公开转让说明书第三节“八、董事、监事、高级管理人员的具体情况”之“（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况”；公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；

公司共有三名财务人员；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形；

公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，独立与员工签订劳动合同。

综上所述，公司人员独立。

#### （四）机构独立情况

公司持有国家质量监督检验检疫总局颁发的编号为“78686811-8”的组织机构代码证。

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构，设置董事会为常设经营决策机构，设置监事会为监督机构，设置总经理负责董事会决议的执行工作，并依据经营和管理的需要设有相应的职能部门或分支机构：财务部门、行政人事部门、软件中心、“客服+”事业部、销售分公司等。

公司完全拥有机构设置的自主权，形成了独立的运营体系，各机构的运行和管理独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不受控股股东和实际控制人的干预；公司各职能部门均已建立了较为完备的规章制度并能有效执行。

公司与控股股东及其控制的其他企业在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

综上所述，公司机构独立。

#### （五）财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，建立了独立的、规范的会计核算体系和财务管理制度，依法独立进行财务决策；

公司财务会计人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；

公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行帐号，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户；

公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

综上所述，公司财务独立，不存在被控股股东、实际控制人不当控制的情况。

主办券商及经办律师经核查后认为：公司资产、业务、人员、机构、财务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

### 五、同业竞争情况

#### （一）同业竞争情况的说明

##### 1、公司控股股东、实际控制人及其控制的企业

公司控股股东及实际控制人董国杰除持有本公司股权外，还持有风语者国际集团有限公司 100%股权，并通过风语者国际集团有限公司间接持有风语者软件

（北京）有限公司 100%股权。

对公司与风语者国际集团有限公司、风语者软件（北京）有限公司两个关联方公司的同业竞争状况做分析如下：

（1）风语者国际集团有限公司

风语者国际集团有限公司于 2010 年 3 月 2 日在香港依据香港公司条例注册成立。

风语者国际集团有限公司除作为风语者软件（北京）有限公司的持股公司，并未开展其他经营活动，其与公司也无任何资金或业务上的往来；而未来，风语者国际集团有限公司将继续作为风语者软件（北京）有限公司的持股公司，而无开展其他经营活动的规划。

综上，风语者国际集团有限公司与中通网络不存在同业竞争情形。

为避免未来发生同业竞争的可能，风语者国际集团有限公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体见本公开转让说明书第三节公司治理“五、同业竞争情况”之“（二）避免同业竞争的措施”。

（2）风语者软件（北京）有限公司

风语者软件（北京）有限公司成立于 2010 年 4 月 22 日，其经营范围为“信息系统处理技术开发；计算机系统集成；生产计算机软件；提供技术服务、技术咨询；销售计算机软件及辅助设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）”。

风语者软件（北京）有限公司的主营业务为软件开发与销售，具体为友借必还（电子借据）和电话录音证据等借款凭据收集与管理软件的开发、销售，其主要面向的客户群体为有留存借款凭据需求的个人。

从经营范围的角度来看，风语者软件（北京）有限公司与中通网络的经营范围重合度较高；但从实际从事的主营业务的角度来看，风语者软件（北京）有限公司与中通网络所从事的主营业务以及产品面向的客户群体均不存在相同、相似或交叉。

综上，风语者软件（北京）有限公司与中通网络之间不存在实质上的同业竞争情形。

为避免未来发生同业竞争的可能，风语者软件（北京）有限公司出具了《关

于避免同业竞争的承诺函》，具体见本公开转让说明书第三节公司治理“五、同业竞争情况”之“（二）避免同业竞争的措施”。

主办券商及经办律师经核查后认为：公司控股股东及实际控制人董国杰所控制的其他企业与公司不存在实质上的同业竞争情形。

## 2、持股 5%以上的股东

公司股东北京中通财智投资管理中心（有限合伙）持有公司 30.27%股份；并且，公司职工代表监事邱蔓蔓的丈夫邹俊鑫为北京中通财智投资管理中心（有限合伙）的普通合伙人及执行事务合伙人，持有北京中通财智投资管理中心（有限合伙）231.00 万元普通合伙份额，实际控制北京中通财智投资管理中心（有限合伙）。

北京中通财智投资管理中心（有限合伙）成立于 2015 年 7 月 13 日，其经营范围为：投资管理；资产管理；企业管理咨询；市场咨询；技术开发；技术转让；技术咨询；技术服务；技术培训。（1、不得以公开方式募集资金；2、不得公开交易证券类产品和金融衍生品；3、不得发放贷款；4、不得向所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺资本金不受损失或者承诺最低收益。）

北京中通财智投资管理中心（有限合伙）除作为股份公司的持股机构外，并未开展其他经营活动，其与公司也无任何资金或业务上的往来；而未来，北京中通财智投资管理中心（有限合伙）将继续作为股份公司的持股机构，而无开展其他经营活动的规划。

综上，北京中通财智投资管理中心（有限合伙）与中通网络不存在同业竞争情形。

为避免未来发生同业竞争的可能，北京中通财智投资管理中心（有限合伙）出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体见本公开转让说明书第三节公司治理“五、同业竞争情况”之“（二）避免同业竞争的措施”。

主办券商及经办律师经核查后认为：公司股东北京中通财智投资管理中心（有限合伙）与公司不存在同业竞争情形。

## （二）避免同业竞争的措施

为避免未来发生同业竞争的可能，公司股东、董事、监事、高级管理人员以及关联方企业均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

## 1、公司股东、董事、监事、高级管理人员

(1) 本人及与本人关系密切的家庭成员, 将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动; 将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益; 或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权; 或在该公司经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术(业务)人员。

(2) 自本承诺函签署之日起, 如公司进一步拓展其产品和业务范围, 本人及其本人关系密切的家庭成员将不与公司拓展后的产品或业务相竞争; 可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的, 本人及本人关系密切的家庭成员按照如下方式退出竞争: 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。

(3) 本人在持有公司股份期间, 或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术(业务)人员期间以及辞去上述职务六个月内, 本承诺为有效承诺。

(4) 若违反上述承诺, 本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

## 2、关联方企业承诺

为避免未来发生同业竞争的可能, 风语者国际集团有限公司、风语者软件(北京)有限公司、北京中通财智投资管理中心(有限合伙)均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》, 承诺如下:

(1) 本公司/企业将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动, 或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益, 或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权, 或在该公司经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术(业务)人员。

(2) 在本公司/企业作为公司的关联方期间, 本承诺持续有效。

(3) 本公司/企业愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

主办券商及经办律师核查后认为: 公司董事、监事、高级管理人员出具的《避免同业竞争承诺书》真实、合法、有效、可执行; 公司控股股东、实际控制人及

关联股东控制的企业出具的《关于避免同业竞争的承诺函》真实、合法、有效，能够充分约束上述关联企业在与公司竞争的业务领域从事相关活动，具有可执行性。

## 六、公司近两年一期资金占用、担保情形及相关措施

### （一）公司近两年一期的资金占用及对外担保情况

#### 1、公司最近两年及一期资金被股东占用情况

有限公司阶段，公司治理结构不完善，报告期内存在控股股东、实际控制人占用公司资金的情况。截至 2015 年 6 月 30 日，公司控股股东及实际控制人董国杰对公司的占款余额累计 1,909,297.24 元；2015 年 10 月，董国杰向公司偿还了上述占款，全部清偿对公司的债务。截至本公开转让说明书签署之日，公司历史上存在的股东占款已经全部偿还完毕。

由于有限公司没有制定关联交易管理制度，上述控股股东或实际控制人占款行为并未履行相关的关联交易决策程序；股份公司成立后，为防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司在《公司章程》和《关联交易决策制度》中对关联交易的决策程序、决策层级以及关联方回避制度均作出了明确的规定，管理层与股东均承诺将严格执行上述制度。

#### 2、公司最近两年一期对外担保情况

报告期内，公司存在为控股股东提供担保的情形，具体如下：

2012 年 11 月 28 日，董国杰与平安银行股份有限公司北京亚奥支行签署“个担贷字第 BC2012112800000018 号”的个人担保贷款合同，贷款 66.9 万元，同时公司用小型越野客车宝马 WBAF0210 为董国杰的该笔贷款作为抵押担保，具体如下表所示：

被担保方	担保金额 (元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
董国杰	669,000.00	2012 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 28 日	是

2015 年 8 月 14 日，董国杰已向平安银行股份有限公司亚奥支行清还了全部贷款。截至本公开转让说明书签署之日，该起关联担保事项的解除手续已办理完毕。

除此之外，公司近两年一期没有发生其他担保行为。

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

为进一步完善公司治理机制，规范公司关联交易和对外担保行为，股份公司制定并通过了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《融资决策制度》、《重大投资决策管理办法》，就关联交易和对外担保事项的审批程序、审批权限、决策程序、回避表决等事项进行了规范，从制度上防止控股股东、实际控制人及其控制的其他企业等各关联方侵占公司权益，有力保障了股东的合法权益。

公司控股股东、实际控制人已出具《关于避免和规范关联交易的承诺函》，承诺本人将诚信和善意履行作为公司股东的义务，尽量避免和减少与公司（及其控股子公司）之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易决策制度》等规定，履行相应批准决策程序；经批准后与公司依法签订规范的关联交易协议，保证关联交易价格的公允性；保证按照法律、法规、《公司章程》的规定履行信息披露义务；保证不利用关联交易损害公司及非关联股东的利益；本人承诺在公司股东大会对涉及本人与公司（及其控股子公司）有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决义务。

除此之外，公司还出具了《关于减少与规范关联资金往来、关联交易的承诺函》，承诺如下：

- （1）不向关联企业或其他企业进行不规范的资金拆借；
- （2）不再对股东、公司管理层、关联方及其他个人进行非正常经营性的借款；
- （3）结合实际经营管理情况，尽快完善货币资金管理体系，并保证严格遵守；
- （4）将尽力减少或避免关联交易的发生，对于无法避免的关联交易，公司将严格按照《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等相关规定，严格按照决策权限分工履行决策审批程序，保证交易价格的公允性。

主办券商及经办律师经核查认为：公司已对近两年及一期的资金占用、担

保情形做了如实披露；公司制定的《关联交易决策制度》以及出具的相关《承诺》，将对关联方的行为进行合理限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策权限及决策程序的合法合规性，确保公司资金、资产安全，有利于公司持续健康发展。

## 七、公司近两年一期内诉讼、仲裁情况

报告期内，公司曾发生过两起诉讼事件，具体如下：

### 1、公司起诉北京安博在线软件有限公司事项

2013年12月，公司向北京市海淀区人民法院提起诉讼，要求公司客户北京安博在线软件有限公司按合同约定支付合同价款及违约金；2013年12月19日，北京市海淀区人民法院出具“（2013）海民初字第22628号”民事判决书，判定北京安博在线软件有限公司按合同约定向公司支付合同价款及违约金；

2014年4月，北京安博在线软件有限公司向北京市第一中级人民法院提起上诉；2014年4月11日，北京市第一中级人民法院出具“（2011）一中民终字3087号”民事判决书，驳回北京安博在线软件有限公司的上诉请求，维持原判。

2014年6月26日，北京安博在线软件有限公司将合同价款及违约金共计189,510.00元支付给北京市海淀区人民法院，并由北京市海淀区人民法院转付给公司。

### 2、公司因工作交接问题起诉离职员工吕杰事项

2014年9月，公司向北京市海淀区劳动人事争议仲裁委员会提起诉讼，要求拟离职员工吕杰办理工作交接事宜；2014年9月25日，北京市海淀区劳动人事争议仲裁委员会出具“京海劳仲字[2014]第7773号”裁决书，驳回公司的诉讼请求。

除上述情况之外，公司目前不存在其他尚未了结的诉讼或仲裁案件。为避免或有风险，公司管理层出具书面声明：“公司近两年内，不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁情况”。

主办券商及经办律师经核查后认为：公司起诉北京安博在线软件有限公司的诉讼事项不构成对公司具有重大影响的诉讼、仲裁事项；公司因工作交接问题起诉离职员工吕杰的劳动仲裁事项不构成对公司具有重大影响的诉讼、仲裁事项；公司近两年内不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁情况。

## 八、董事、监事、高级管理人员的具体情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接、间接持有本公司股份的情况

公司董事、监事、高级管理人员的基本情况见本公开转让说明书第一节“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

#### 1、董事、监事、高级管理人员直接或间接持有公司股份的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份情况如下：

姓名	公司任职	持股数量（股）	持股比例（%）
董国杰	董事长、总经理	5,756,544	69.69
王建国	董事、副总经理	0	0
周娜	董事、财务总监	3,456	0.04
梁忠	董事、董事会秘书	0	0
黄耀华	董事	0	0
李新来	监事会主席	0	0
朱长江	监事	0	0
邱蔓蔓	职工代表监事	0	0
合计		5,760,000	69.73

#### 2、董事、监事、高级管理人员直系亲属直接或间接持有公司股份的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司职工代表监事邱蔓蔓之丈夫邹俊鑫为公司股东北京中通财智投资管理中心（有限合伙）的普通合伙人及执行事务合伙人，并持有北京中通财智投资管理中心（有限合伙）231.00万元的普通合伙份额，其实际控制北京中通财智投资管理中心（有限合伙），并通过北京中通财智投资管理中心（有限合伙）间接持有公司250万股股份，持股为例为30.27%。

除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员的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。

### （二）董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司的董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系或其他关联关系。

### （三）董事、监事、高级管理人员与公司签署的协议

#### 1、 签订的重要协议情况

公司的董事、监事均与公司签署了《劳动合同》，公司全体高级管理人员均与本公司签署了《劳动合同》及《保密协议》。

#### 2、签订的重要承诺情况

公司的董事、监事和高级管理人员均签署了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：本人及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术（业务）人员；本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术（业务）人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺；若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

公司的董事、监事和高级管理人员均签署了《关于竞业禁止的承诺函》，承诺：本人从未跟其他曾经任职的公司签署过任何《保密协议》、《竞业禁止协议》等类似协议；本人在本公司的任职并不会引致任何违反竞业禁止的约定，如果因本人违反任何竞业禁止约定而给公司引致不利后果，本人自愿承担一切赔偿责任。

公司董事、监事及高级管理人员均签署了《关于诚信状况的书面声明》，声明：最近两年内不存在因违反国家法律法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情形；不存在担任国家公职身份，或党的领导干部的情形；不存在对现任职和曾任职的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情况；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等情况；不存在重大违法违规行为，或因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；不存在未决或可预见的诉讼、仲裁或行政案件和纠纷。

除上述协议或承诺外，公司的董事、监事、高级管理人员未与本公司签订其他协议。

**（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况**

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位的任职情况如下：

姓名	本公司职务	关联方名称	兼任职务
董国杰	董事长、总经理	风语者国际集团有限公司	执行董事
		风语者软件（北京）有限公司	执行董事
王建国	董事、副总经理	--	--
周 娜	董事、财务总监	--	--
梁 忠	董事、董事会秘书	--	--
黄耀华	董事	--	--
李新来	监事会主席	--	--
朱长江	监事	--	--
邱蔓蔓	职工代表监事	--	--

**（五）董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况**

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员对公司以外的其他投资情况如下：

姓名	公司任职	关联方名称	持股形式	持股比例	兼任职务
董国杰	董事长、总经理	风语者国际集团有限公司	直接持股	100.00%	执行董事
		风语者软件（北京）有限公司	间接持股	100.00%	执行董事
		北京琳琳购电子商务有限公司	直接持股	10.00%	--
王建国	董事、副总经理	--	--	--	--
周 娜	董事、财务总监	北京中通财智投资管理中心（有限合伙）	直接持有合伙份额	6.00%	--
梁 忠	董事、董事会秘书	北京中通财智投资管理中心（有限合伙）	直接持有合伙份额	6.00%	--
黄耀华	董事	北京中通财智投资管理中心（有限合伙）	直接持有合伙份额	4.00%	--
		风语者科技（北京）有限公司	直接持股	6.00%	--

**（六）董事、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份股东在主要客户或供应商中占有权益的情况**

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员、主要关联方或持

有公司 5%以上股份股东均未在公司主要的客户或供应商中拥有权益，与公司的主要客户或供应商亦不存在其他关联关系。

### **（七）董事、监事、高级管理人员的任职资格情况**

根据公司董事、监事、高级管理人员出具的《任职资格的声明》，公司董事、监事、高级管理人员均符合《中华人民共和国公司法》等法律、法规及规范性文件规定的任职资格，并且不存在以下情形：

- 1、无民事行为能力或者限制民事行为能力；
- 2、因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；
- 3、担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；
- 4、担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；
- 5、个人所负数额较大的债务到期未清偿。

主办券商及经办律师经核查后认为：公司现任董事、监事、高级管理人员最近 24 个月内不存在受到证监会行政处罚、被采取证券市场禁入措施、受到全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开谴责的情况。

### **（八）董事、监事、高级管理人员的诚信状况**

根据公司董事、监事、高级管理人员出具的《关于诚信状况的书面声明》，公司董事、监事、高级管理人员最近两年内均不存在因违反国家法律法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情形；不存在担任国家公职身份，或党的领导干部的情形；不存在对现任职和曾任职的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情况；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等情况；不存在重大违法违规行为，或因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；不存在未决或可预见的诉讼、仲裁或行政案件和纠纷。

根据中国人民银行征信中心出具的《个人征信报告》显示，公司董事、监事、高级管理人员的个人征信状况良好，未负有较大数额未清偿债务。

### （九）董事、监事、高级管理人员近两年一期的合法合规情况

根据证监会最近 24 个月内的行政处罚公告，公司董事、监事、高级管理人员未受到证监会行政处罚，亦未被采取证券市场禁入措施；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司最近 24 个月的公告，公司董事、监事、高级管理人员未受到全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开谴责。

根据公司董事、监事、高级管理人员的户籍所在公安局出具的《无违法犯罪记录证明》显示，公司董事、监事、高级管理人员均不存在违法犯罪记录。

根据公司董事、监事、高级管理人员分别出具的《关于诚信状况的书面声明》显示，公司董事、监事、高级管理人员最近两年内均不存在重大违法违规行为，亦不存在与经济纠纷有关的重大未决或可预见的诉讼、仲裁或行政案件。

根据中国人民银行征信中心出具的《个人征信报告》显示，公司董事、监事、高级管理人员的个人征信状况良好，未负有较大数额未清偿债务。

主办券商及经办律师经核查后认为：公司现任董事、监事、高级管理人员具备并遵守法律法规规定的任职资格和义务，最近 24 个月内不存在违法违规行为、不存在受到证监会行政处罚或采取市场禁入措施的情形。

### （十）公司董事、监事、高级管理人员竞业禁止情况

公司董事、监事、高级管理人员均未与其他曾任职的单位签署过保密协议、竞业禁止协议等类似协议；公司的董事、监事和高级管理人员均已签署《关于竞业禁止的承诺函》，承诺：本人从未跟其他曾经任职的公司签署过任何《保密协议》、《竞业禁止协议》等类似协议；本人在本公司的任职并不会引致任何违反竞业禁止的约定，如果因本人违反任何竞业禁止约定而给公司引致不利后果，本人自愿承担一切赔偿责任。

主办券商及经办律师经核查认为：公司董事、监事、高级管理人员均未与原单位签署过竞业禁止协议或约定，不存在违反竞业禁止约定的情形，亦不存在有关的纠纷或潜在纠纷。公司的董事、监事、高级管理人员均未利用原任职单位的知识产权或商业秘密等为公司服务，不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的情形，亦不存在该方面的纠纷或潜在纠纷。

## 九、近两年一期公司董事、监事、高级管理人员的重大变动情况及原因

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的主要变化情况如下表所示：

时间	任职依据	董监高变化情况
2006.03.27 -2015.8.11	有限公司工商登记文件	不设董事会、监事会，由董国杰任执行董事兼总经理、梁忠任监事。
2015.08.12 至今	公司创立大会决议、第一届董事会第一次会议决议、第一届监事会第一次会议决议	设立董事会，第一届董事会成员为董国杰、王建国、周娜、梁忠、黄耀华，其中董国杰任董事长； 设立监事会，第一届监事会成员为李新来、朱长江、邱蔓蔓，其中李新来任监事会主席； 董事会聘董国杰任总经理、王建国任副总经理、周娜任财务总监、梁忠任董事会秘书。

基于上表可看出，报告期内公司董事、监事、高级管理人员较为稳定；公司整体变更为股份公司时董事、监事人员增加幅度较大，系因原有限公司不设董事会、监事会，仅有一名执行董事兼总经理及一名监事，而股份公司成立后，公司根据《公司法》对股份公司要求及新三板挂牌的需求，完善了公司治理结构项下的董事、监事、高管职位，新设了董事会、监事会，并设有总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员。

公司核心经营及管理团队一直保持稳定，公司现任的董事、监事及高级管理人员均在有限公司阶段即任职于公司，并担任重要的经营管理职能，因而虽然报告期内公司的董事、监事及高级管理人员的人数发生较大变动，但对公司持续经营没有重大影响。

## 第四节公司财务

### 一、最近两年及一期的财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

资产	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31
<b>流动资产：</b>			
货币资金	4,849,668.16	535,912.66	296,172.26
结算备付金			
拆出资金			
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			
应收票据			
应收账款	633,298.48	1,064,555.88	1,224,767.84
预付款项	117,662.46	302,226.72	161,371.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2,032,637.24	7,873,815.89	6,555,598.10
买入返售金融资产			
存货	108,938.00	43,755.00	78,763.45
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>7,742,204.34</b>	<b>9,820,266.15</b>	<b>8,316,673.38</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	1,225,661.93	690,819.09	1,007,941.82
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	2,114,593.50	2,239,420.50	831,257.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	16,336.85	307,619.12	118,443.47
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>3,356,592.28</b>	<b>3,237,858.71</b>	<b>1,957,642.80</b>

资产总计	11,098,796.62	13,058,124.86	10,274,316.18
------	---------------	---------------	---------------

## 资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款	153,287.70	1,593,456.10	462,709.01
预收款项	2,019,535.18	2,480,710.23	2,490,552.41
应付职工薪酬	222,711.00	223,480.00	244,189.00
应交税费	839,601.98	573,152.82	84,403.22
应付利息			
应付股利			
其他应付款	1,551,328.50	3,099,029.48	2,408,502.71
应付分保账款			
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>4,786,464.36</b>	<b>7,969,828.63</b>	<b>5,690,356.35</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>负债合计</b>	<b>4,786,464.36</b>	<b>7,969,828.63</b>	<b>5,690,356.35</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	8,829.62	8,829.62	
一般风险准备			
未分配利润	1,303,502.64	79,466.61	-416,040.17
归属于母公司所有者权益合计	6,312,332.26	5,088,296.23	4,583,959.83
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>	<b>6,312,332.26</b>	<b>5,088,296.23</b>	<b>4,583,959.83</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>11,098,796.62</b>	<b>13,058,124.86</b>	<b>10,274,316.18</b>

## (二) 利润表

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>7,123,998.45</b>	<b>10,504,758.45</b>	<b>10,543,516.26</b>
其中：营业收入	7,123,998.45	10,504,758.45	10,543,516.26
<b>二、营业总成本</b>	<b>5,636,010.18</b>	<b>10,069,502.63</b>	<b>10,507,324.51</b>
其中：营业成本	4,420,389.41	3,432,518.36	3,863,737.33
营业税金及附加	74,740.52	143,341.04	253,220.44
销售费用	642,170.87	1,949,777.40	2,398,778.33
管理费用	1,664,724.52	3,786,234.76	3,783,742.81
财务费用	-886.06	928.48	1,236.05
资产减值损失	-1,165,129.08	756,702.59	206,609.55
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>1,487,988.27</b>	<b>435,255.82</b>	<b>36,191.75</b>
加：营业外收入	147,938.85	246,151.23	270,149.23
其中：非流动资产处置利得	566.00		
减：营业外支出	69.74		
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>	<b>1,635,857.38</b>	<b>681,407.05</b>	<b>306,340.98</b>
减：所得税费用	411,821.35	177,070.65	-30,854.24
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>1,224,036.03</b>	<b>504,336.40</b>	<b>337,195.22</b>
归属于母公司所有者的净利润	1,224,036.03	504,336.40	337,195.22
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			
归属于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>	<b>1,224,036.03</b>	<b>504,336.40</b>	<b>337,195.22</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,224,036.03	504,336.40	337,195.22
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（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

## (三) 现金流量表

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	8,176,979.64	11,137,966.13	12,551,009.08
收到的税费返还	147,372.85	246,151.23	270,149.23
收到其他与经营活动有关的现金	5,390,999.56	1,058.52	68,488.33
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>13,715,352.05</b>	<b>11,385,175.88</b>	<b>12,889,646.64</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	4,643,329.16	2,831,807.95	3,484,581.98
支付给职工以及为职工支付的现金	1,561,609.59	2,896,460.94	3,951,056.09
支付的各项税费	546,568.62	580,382.06	593,022.78
支付其他与经营活动有关的现金	2,238,507.00	5,334,597.47	5,530,204.37
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>8,717,615.78</b>	<b>11,145,435.48</b>	<b>12,939,661.13</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,997,736.27</b>	<b>239,740.40</b>	<b>-50,014.49</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	950.00		
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>950.00</b>		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	684,930.77		16,000.00
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>684,930.77</b>		<b>16,000.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-683,980.77</b>		<b>-16,000.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>4,313,755.50</b>	<b>239,740.40</b>	<b>-66,014.49</b>
加：期初现金及现金等价物余额	535,912.66	296,172.26	362,186.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>4,849,668.16</b>	<b>535,912.66</b>	<b>296,172.26</b>

## (四) 所有者权益变动表

2015年6月30日所有者权益变动表单位：元

项目	2015.06.30											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本	其他权益工具			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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	5,000,000.00								8,829.62		79,466.61		5,088,296.23
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、本年初余额	5,000,000.00								8,829.62		79,466.61		5,088,296.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											1,224,036.03		1,224,036.03
（一）综合收益总额											1,224,036.03		1,224,036.03
（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													
1. 提取盈余公积													
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													
四、本期期末余额	5,000,000.00								8,829.62		1,303,502.64		6,312,232.26

## 2014年12月31日所有者权益变动表单位：元

项目	2014.12.31											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本	其他权益工具			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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	5,000,000.00										-416,040.17		4,583,959.83
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、本年初余额	5,000,000.00										-416,040.17		4,583,959.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											504,336.40		504,336.40
（一）综合收益总额											504,336.40		504,336.40
（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													
1. 提取盈余公积											8,829.62		
2. 提取一般风险准备											8,829.62		
3. 对所有者（或股东）的分配											-8,829.62		
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													
四、本期期末余额	5,000,000.00										8,829.62	79,466.61	5,088,296.23

## 2013年12月31日所有者权益变动表单位：元

项目	2013.12.31												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	5,000,000.00										-753,235.39		4,246,764.61
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、本年初余额	5,000,000.00										-753,235.39		4,246,764.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											337,195.22		337,195.22
（一）综合收益总额											337,195.22		337,195.22
（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													
1. 提取盈余公积													
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													
四、本期期末余额	5,000,000.00										-416,040.17		4,583,959.83

## 二、最近两年及一期的审计意见

立信会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司本次申请挂牌的财务审计机构,对公司报告期内的资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注进行了审计,并出具了标准无保留意见的“信会师报字[2015]第 250357号”审计报告。立信会计师认为:“北京中通网络通信有限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,公允反映了公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2015 年 6 月 30 日的财务状况以及 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-6 月的经营成果和现金流量。”

## 三、财务报表的编制基础、合并财务报表的范围及变化情况

### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### (二) 合并财务报表的范围及变化情况

报告期公司无控股子公司或其他存在控制关系需编制财务报表的情形,未编制合并财务报表。

## 四、主要会计政策及会计估计

### (一) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (二) 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### (三) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

#### （五）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- 1、确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- 2、确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本节“长期股权投资”。

#### （六）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换

为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### （七）外币业务和外币报表折算

#### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

#### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

### （八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### 1、金融工具的分类

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

#### 2、金融工具的确认依据和计量方法

##### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬

转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

## 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

### （1）可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （九）应收款项坏账准备

### 1、单项金额重大并单独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：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的非合并范围内的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合 1: 账龄组合	除关联方外单项金额非重大的且不单独计提坏账准备的应收款项 与经单独测试后未减值的应收款项
组合 2: 关联方组合	本公司主要关联方
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1: 账龄组合	账龄分析法
组合 2: 关联方组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	75	75
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
关联方组合	0	0

### 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## (十) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：库存商品及项目成本

### 2、发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生

产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法。

### **（十一）划分为持有待售的资产**

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

2、公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

3、公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

4、该项转让将在一年内完成。

### **（十二）长期股权投资**

#### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本节“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投

资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## （十三）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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

## 2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

## (十四) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## (十五) 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

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

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## （十六）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
呼叫中心系统	10 年	企业根据最低年限确认
软件著作权	10 年	企业根据最低年限确认

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## （十七）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、无形资产等长期资产，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### **（十八）长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

##### **1、摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### **（十九）职工薪酬**

##### **1、短期薪酬的会计处理方法**

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

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2、离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十) 预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

## (二十一) 收入

### 1、销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2、具体原则

公司呼叫中心系统的销售及二次开发、扩容收入，按最终验收日期确认收入实现。

公司技术服务费收入按照合同完成日确认收入的实现。

**公司技术推广费收入在客户确认对账单后确认收入的实现。**

公司企业 QQ 业务收入按照 QQ 销售完成即确认收入的实现。

公司 4008 话费收入按客户每月月末实际消费金额确认收入的实现。

## (二十二) 政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、确认时点

确认政府补助需满足的条件为：企业能够满足政府补助所附条件；企业能够收到政府补助。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### （二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### （二十四）租赁

#### 1、经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

**(二十五) 其他重要会计政策和会计估计**

无。

**五、主要会计政策、会计估计的变更情况和对公司利润的影响****(一) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策未变更。

**(二) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计未变更。

**六、最近两年及一期合并财务报表主要会计数据和财务指标****(一) 财务指标分析**

公司报告期主要财务指标如下表所示：

序号	指标	2015年1-6月	2014年度	2013年度
<b>一</b>	<b>盈利能力</b>			
1	销售毛利率	37.95%	67.32%	63.35%
2	销售净利率	17.18%	4.80%	3.20%
3	净资产收益率	21.47%	10.43%	7.64%
4	扣非后净资产收益率	21.47%	10.43%	7.64%
5	基本每股收益(元/股)	0.21	0.09	0.06
6	稀释每股收益(元/股)	0.21	0.09	0.06
7	每股净资产(元/股)	1.10	0.88	0.80
8	归属于母公司普通股股东的每股净资产(元/股)	1.10	0.88	0.80
<b>二</b>	<b>偿债能力</b>			
1	资产负债率	43.13%	61.03%	55.38%
2	流动比率(倍)	1.62	1.23	1.46
3	速动比率(倍)	1.57	1.19	1.42
4	权益乘数(倍)	1.76	2.57	2.24
<b>三</b>	<b>营运能力</b>			
1	资产周转率(次)	0.59	0.90	1.08
2	应收账款周转率(次)	8.39	9.18	11.08
3	存货周转率(次)	93.31	171.48	135.69
<b>四</b>	<b>现金获取能力</b>			
1	经营活动产生的现金流量净额(元)	4,997,736.27	239,740.40	-50,014.49
2	每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.87	0.04	-0.01

## 1、盈利能力分析

### (1) 毛利率、净利率变动分析

#### 毛利率分析：

公司2013年度、2014年度、2015年1-6月毛利率分别为63.35%、67.32%、37.95%。2013年、2014年综合毛利率较为稳定，2015年1-6月相对于2014年降低29.37%。

2014年相比2013年综合毛利率有所上升，主要因为：

①公司通过多年的客户积累，市场知名度提高；

②公司2014年度客服软件及后续技术服务业务收入高于2013年相关业务，同时因市场知名度的提高，差别化定价能力增强，毛利率较2013年度提高13.66%；

③公司在2014年承接一单微信公众平台建立业务，收入42,564.10元，毛利高达95.31%，对整体毛利有拉升作用；

④公司2014年度的通讯产品代理业务毛利比2013年度略有下降，但基本持平。

2015年1-6月相比2014年产品综合毛利率有所下降主要是因为：

①公司2015年1-6月确认收入7,123,998.45元，其中确认CPA业务收入3,012,783.02元，占当期收入的42.29%，规模及占比均较大，而CPA业务收入毛利较低，只有2.91%，拉低了总体毛利率。公司2014年度未发生CPA业务；

②对于客服软件及后续技术服务业务与通讯产品代理业务，2015年1-6月与2014年度的毛利差异较小。

#### 销售净利率分析：

公司2013年度、2014年度、2015年1-6月销售净利率分别为3.20%、4.80%、17.18%。

2014年度相比2013年度销售净利率上升，主要是由于在销售收入基本持平的情况下，毛利率上升，而销售费用下降，管理费用基本持平。其中销售费用较2013年下降了449,000.93元，下降4.19%，导致销售净利率上升。

2015年1-6月销售净利率上升，主要是因为公司在2015年上半年冲回前期因应收款项计提坏账确认的资产减值损失1,165,129.08元，同时销售费用收入占比与管理费用收入占比下降。

### (2) 净资产收益率及每股收益分析

公司2013年年末、2014年年末、2015年6月30日加权平均净资产收益率分别为7.64%、10.43%、21.47%。加权平均净资产收益率由2013年的7.64%提高到2014年的10.43%，主要是因为公司在加权平均净资产增加了9.53%的情况下，净利润增长了49.57%。2015年1-6月因冲回大额资产减值损失1,165,129.08元，导致净利润大幅增加，加权平均净资产收益率远高于2014年年末。

公司2013年度、2014年度、2015年1-6月基本每股收益分别为0.06元、0.09元、0.21元。公司基本每股收益2014年度较2013年度提高0.03元，主要原因是公司毛利率上升、销售费用下降，盈利能力提高。2015年1-6月较2014年度大幅提升，主要由于大额资产减值损失的冲回及期间费用控制能力的增强。

综上所述：公司的盈利水平2014年度较2013年有较大增长，主要因为公司增强了议价能力，加强了成本控制使营业利润有了较大增长。2015年上半年净利润水平较高，主要是由于冲回大额资产减值损失，该影响因素不可持续；同时公司期间费用控制能力增强，销售费用、管理费用收入占比下降，有利于增强公司的持续盈利能力。

## 2、偿债能力分析

### （1）短期偿债能力分析

公司2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日流动比率分别为1.46、1.23、1.62，速动比率分别为1.42、1.19、1.57。

2014年末与2013年末相比，流动比率与速动比率均有所下降，主要是由于在流动资产和流动负债均整体保持增长的情况下，流动资产增长18.08%，而流动负债增长40.06%，高于流动资产的增长幅度。2014年流动负债的增加主要由于公司2014年委托风语者科技（北京）有限公司开发微服务软件著作权，合同价款160万元，期末尚未完成支付，使得2014年末其他应付账款较2013年末增加690,526.77元，同时产品服务采购未完成支付使得期末应付账款增加1,130,747.09元。

2015年6月30日与2014年末相比，流动比率和速动比率均有所上升，主要由于在流动资产与流动负债均下降的情况下，流动资产下降21.16%，流动负债下降39.94%，大于流动资产的下降幅度。2015年6月30日流动负债余额4,786,464.36元，较2014年末下降3,183,364.27元。流动负债的下降主要由于：①2014年末尚未支付的大额应付账款完成支付，应付账款总体下降1,440,168.40元；②公司对

关联方风语者软件（北京）有限公司其他应付款大幅下降约80万元，同时结清北京中通文化发展有限公司的往来款30万元。

公司流动比率和速动比率虽然有所波动，但截至2015年6月末，流动负债主要为应付风语者软件（北京）有限公司和风语者科技（北京）有限公司的软件著作权委托开发款项及其他往来款项。公司已于10月完成上述开发款项及往来款项的支付，同时公司货币资金充裕，不存在难以承担的重大短期偿债风险。

## （2）长期偿债能力分析

公司2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日资产负债率分别为55.38%、61.03%、43.13%。

2014年末相比2013年末资产负债率提高，主要是因为公司应付账款与其他应付款增长幅度较大，所以资产负债率上升。

2015年6月末相比2014年末资产负债率下降，主要是由于公司流动负债的下降幅度大于流动资产的下降幅度，资产负债率下降。

公司报告期不存在金融机构长期借款，截至2015年6月30日，公司不存在长期负债。公司对风语者软件（北京）有限公司和风语者科技（北京）有限公司的往来款项业已付清，目前不存在长期偿债风险。

综上所述，公司长短期偿债能力较好，财务政策比较稳健。

## 3、营运能力分析

### （1）应收账款周转率分析

公司2013年、2014年应收账款周转率分别为11.08、9.18。

2014年相比2013年公司应收账款周转率下降，主要因为公司2012年末应收账款规模相对2014年末应收账款规模较小，而2014年度收入与2013年度收入基本持平，在采用期初期末应收账款平均额进行计算比较的前提下，使得2014年应收账款周转率较2013年下降。

2015年由于主营业务收入只有6个月数据，所以应收账款周转率与2014年和2013年没有可比性。

### （2）存货周转率分析

公司2013年、2014年存货周转率分别为135.69、171.48。公司存货由呼叫中心业务形成，主要由发出商品和劳务成本构成，规模较小，导致整体存货周转率提高，且较小的差异即引起存货周转率较大的变动。2014年存货周转率较高，主

要由期末存货较2013年下降约3.5万元所致。

2015年由于主营业务收入只有6个月数据，所以存货周转率与2014年和2013年没有可比性。

### （3）总资产周转率分析

公司2013年、2014年总资产周转率分别为1.08、0.9。总资产周转率2014年末较2013年末下降，在2014年度与2013年度收入基本持平的情况下，同样是由于采用期初期末平均数的计算方法计算总资产所致。

综上所述，公司资产运营质量较好。

## 4、现金流量分析

### （1）经营活动现金流量

公司2013年度、2014年度、2015年1-6月经营活动产生的现金流量净流量分别为-50,014.49元、239,740.40元、4,997,736.27元。2014年度经营活动现金流量净额相比2013年度由净流出转为净流入，主要因为支付给职工以及为职工支付的现金较2013年减少1,054,595.15元，具体为公司在2013年尝试开发新软件产品，并形成了“风语者醉美中国手机平台应用软件V1.0”（以下简称“醉美中国”）软件著作权，因“醉美中国”未充分实现预定商业价值，公司2014年不再聘用原“醉美中国”研发团队，导致2014年支付给职工以及为职工支付的现金下降。2015年1-6月经营活动现金流量净额相比2014年度大幅增加4,757,995.87元，主要由于收到其他与经营活动有关的现金的大幅增加，具体为其他应收款的收回。

### （2）投资活动现金流量

公司2013年度、2014年度、2015年1-6月现金流量分别为-16,000.00元、0元、-683,980.77元，公司投资活动现金流量全部为购买固定资产支出。

### （3）筹资活动现金流量

报告期公司不存在筹资活动。

2015年10月，中通财智对公司现金增资275万元。

### （4）净利润与经营活动现金流量的匹配性分析

公司净利润与经营活动现金流量对比情况如下：

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年	2013年
----	-----------	-------	-------

净利润	1,224,036.03	504,336.40	337,195.22
经营活动产生的现金流量净额	4,997,736.27	239,740.40	-50,014.49

公司采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量,并根据企业实际情况核查了调解过程中各调节项的完整性和准确性。并在财务报告附注中做了相应披露。

根据调节过程,2013年、2014年净利润与经营活动产生的现金流量净额较为匹配,2014年经营活动现金流净额由负转正,主要由于公司不再聘用原“醉美中国”研发团队,导致支付给职工以及为职工支付的现金下降明显。2015年1-6月净利润与经营活动现金流净额差异较大,主要由于当期大额其他应收款项的收回,同时冲减资产减值损失,导致净利润上升。

综上所述,公司近两年及一期的现金流量净额具有一定的波动性,且与净利润存在差异。主办券商及申报会计师认为,上述波动性及差异与公司相应期间的实际情况相匹配,均处于安全合理的范围内。

#### 5、财务指标与同行业公司对比分析

主营通讯产品代理业务的公司尚无上市或挂牌案例。公司选取了两家在规模、业务类别等方面存在一定相似性的非上市公司进行分析比较:上海长信科技股份有限公司(以下简称“长信股份”),主营电信服务业务;北京讯众通信科技股份有限公司(以下简称“讯众股份”)专注于呼叫中心业务。根据两家公司的公开转让说明书和年报,分别计算各项财务指标取算数平均值与公司财务指标比较,比较结果如下表所示:

序号	指标	行业平均		讯众股份		中通网络	
		2014	2013	2014	2013	2014	2013
一	<b>盈利能力</b>						
1	销售毛利率	43.86%	43.62%	55.80%	59.58%	67.32%	63.35%
2	销售净利率	6.33%	3.50%	1.39%	0.80%	4.80%	3.20%
3	净资产收益率	6.46%	5.05%	3.22%	1.63%	10.43%	7.64%
4	净资产收益率(扣除非经常性损益)	3.24%	3.32%	3.20%	0.83%	10.43%	7.64%
5	基本每股收益(元/股)	0.07	0.05	0.03	0.02	0.09	0.06
6	每股净资产(元/股)	1.11	1.05	1.07	1.03	0.88	0.80
二	<b>偿债能力</b>						
1	资产负债率	27.05%	33.58%	37.46%	33.84%	61.03%	55.38%
2	流动比率(倍)	3.95	2.22	1.86	1.50	1.23	1.46
3	速动比率(倍)	3.95	2.20	1.86	1.50	1.19	1.42
4	权益乘数(倍)	1.40	1.51	1.60	1.51	2.57	2.24

三	营运能力						
1	资产周转率（次）	1.08	1.07	1.49	1.33	0.90	1.08
2	应收账款周转率（次）	6.97	95.02	9.54	182.18	9.18	11.08
3	存货周转率（次）	57.70	31.21			171.48	135.69
四	现金获取能力						
1	每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.27	0.63	-0.35	0.48	0.04	-0.01

### （1）盈利能力比较

公司2013年、2014年销售毛利率均高于行业平均水平，因为公司的呼叫中心业务相较可比公司讯众股份更侧重于软件开发及安装实施，能够根据客户需求采用差别定价策略，议价能力较强；通讯产品代理业务同样可以根据号码差异进行差别化定价，且不提供运营服务，成本相对较低；

销售净利率低于行业平均水平，但高于业务较为类似的讯众股份。由于所选取的可比公司长信股份销售净利率较高，拉高了行业平均水平，但长信股份主营增值电信业务，与公司的通讯产品代理业务在运营模式上存在较大差异，可比性相对较低。而与公司业务较为类似的讯众股份相较，公司销售净利率又略高。上述差异的形成主要因为公司尚处于成长阶段，为增强产品竞争力和市场影响力，公司每年研发投入规模较大，总体上拉低了销售净利率；但公司业务毛利相对较高，同时注意对销售费用的控制，积极采取网络营销方式，销售费用规模相对较低，使得公司的销售净利率略高于讯众股份。

基本每股收益、净资产收益率均高于行业平均水平，主要因为公司的股本及净资产规模相对较小。每股净资产低于行业平均水平，主要因为公司2013年、2014年每股净资产按照股改后股本即576万股模拟计算所得，而公司2013年末、2014年末的净资产规模低于股改后股本。

### （2）偿债能力比较

公司资产负债率高于行业平均水平，流动比率、速动比率均低于行业平均水平。主要因为公司报告期内虽然没有金融机构长短期借款，但短期经营性应付款项规模相对较大，同时净资产规模相对较小，所以资产负债率相对较高，同时流动比率、速动比率相对较低。

### （3）营运能力比较

所选取的可比公司中讯众股份无存货。比较长信股份存货周转率，公司存货周转率较高，主要因为公司存货由呼叫中心业务的发出商品及劳务成本构成，一

方面呼叫中心项目所需的原材料，即服务器、语音网关、IP话机及耳机等金额较小，另一方面期末尚未验收或到期项目所形成的存货总体规模相对较小，导致公司存货周转率较高。

公司应收账款周转率总体相对稳定，且高于长信股份。行业平均水平的异常变动主要由讯众股份2013年的异常数值所致。公司应收账款主要由呼叫中心业务的尾款形成，公司总体上能够控制尾款回收节奏，因此报告期应收行款周转率没有剧烈波动。

公司总资产周转率与行业平均水平持平。

#### （4）现金获利能力比较

公司2013年每股经营活动产生的现金流量净额为负数，2014年为正数，而行业每股经营活动产生的现金流量净额在2013年为负数，2014年为正数，公司与可比公司的经营活动现金流净额均不稳定。公司在2014年经营活动现金流净额由负转正，主要由于公司在2014年不再聘用原“醉美中国”研发团队，导致支付给职工以及为职工支付的现金较2013年减少1,054,595.15元；2015年1-6月，由于公司对关联方及其他主体其他应收款的收回，每股经营活动产生的现金流量净额进一步上升至0.87元，总体上逐步趋于良好。

综上，虽然公司报告期内部分指标不如同行业公司，但由于公司处于快速发展阶段，随着公司的发展各项指标会逐渐趋于良好。公司财务指标处于合理水平。

主办券商及申报会计师认为：公司财务指标计算准确，波动合理；与同行业公司相比，公司财务指标处于合理水平。

## （二）营业收入、利润主要情况

### 1、收入具体确认方法

公司业务分为三大类，即客服软件及后续技术服务业务、通讯产品代理业务及其他业务。其中，客服软件及后续技术服务业务具体包括客服软件业务以及后续技术服务业务，客服软件业务具体由呼叫中心系统的销售及二次开发、扩容构成；通讯产品代理业务包括400商务通话产品及企业QQ业务；其他业务包括技术推广服务（CPA）业务及微信公众平台业务。各类业务的收入确认具体方法如下：

（1）呼叫中心系统的销售及二次开发、扩容收入，按最终验收日期确认收入实现；

- (2) 公司技术服务费收入按照合同完成日确认收入的实现；
- (3) 公司技术推广费收入在客户确认对账单后确认收入的实现；
- (4) 公司企业 QQ 业务收入按照 QQ 销售完成即确认收入的实现；
- (5) 公司 400 话费收入按客户每月月末实际消费金额确认收入的实现；
- (6) 公司微信公众平台业务按最终验收日期确认收入实现。

## 2、按照业务类型列示营业收入主要构成

单位：元

项 目	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度	
	收入	占比	收入	占比	收入	占比
<b>客服软件及后续技术服务</b>	<b>922,403.75</b>	<b>12.95%</b>	<b>4,255,944.32</b>	<b>40.51%</b>	<b>4,195,255.91</b>	<b>39.79%</b>
其中：						
客服软件	855,683.75	12.01%	4,099,050.43	39.02%	4,162,059.91	39.48%
后续技术服务	66,720.00	0.94%	156,893.89	1.49%	33,196.00	0.31%
<b>通讯产品代理</b>	<b>3,188,811.68</b>	<b>44.76%</b>	<b>6,206,250.03</b>	<b>59.08%</b>	<b>6,348,260.35</b>	<b>60.21%</b>
其中：						
400 商务通话产品	2,836,599.89	39.82%	5,323,663.01	50.68%	5,392,222.35	51.14%
企业 QQ	352,211.79	4.94%	882,587.02	8.40%	956,038.00	9.07%
<b>其他业务</b>	<b>3,012,783.02</b>	<b>42.29%</b>	<b>42,564.10</b>	<b>0.41%</b>		
其中：						
微信公众平台建立			42,564.10	0.41%		
CPA 模式产品推广	3,012,783.02	42.29%				
<b>合计</b>	<b>7,123,998.45</b>	<b>100.00%</b>	<b>10,504,758.45</b>	<b>100.00%</b>	<b>10,543,516.26</b>	<b>100.00%</b>

公司各类业务服务内容的具体描述见“第二节 公司业务”之“（一）营业收入的构成及主要产品的规模情况”。

## 3、收入变动趋势及原因

2014 年度主营业务收入较 2013 年度下降 38,757.81 元，下降 0.37%，与 2013 年度基本持平。具体来看，2014 年度客服软件及后续技术服务业务稳步增长，上升 1.45%；通讯产品代理业务较 2013 年度略下降 2.24%，但基本持平；另外，通过以往年度的经验技术与客户积累，公司在 2014 年度以拥有自主知识产权的“风语者企业微信手机平台应用软件 V1.0”为基础，尝试了一单微信公众平台建立业务，并顺利履行完毕，为公司形成了潜在业绩增长点。

2015 年前 6 个月的主营业务收入 7,123,998.45 元，达到了 2014 年度的 67.82%，其中新开发业务 CPA 业务确认收入 3,012,783.02 元。CPA 业务已执行完毕，扣除 CPA 业务收入，2015 年前 6 个月主营业务收入为 4,111,215.43 元，达到 2014 年度收入的 39.14%。具体来看，2015 年 1-6 月通讯产品代理业务收入

3,188,811.68 元，占 2014 年度全年通讯产品代理业务收入的 51.38%；客服软件及后续技术服务业务收入 922,403.75 元，占 2014 年度全年客服软件及后续技术服务业务收入的 21.67%；微信公众平台业务尚处于市场开拓阶段，未有订单在 2015 年 1-6 月形成收入。公司目前的规模仍相对较小，客服软件及后续技术服务业务订单签订时点、订单规模、客户验收时点等具有一定的不确定性，故而订单的验收时间、某一特定期间确认的收入规模亦存在一定的波动。公司客服软件及后续技术服务业务在 2015 年上半年多是小额订单完成验收，未有大额订单验收，因此上半年收入相对较少。

综合以上，主办券商及申报会计师认为：公司收入确认符合会计准则的要求，公司收入波动符合实际经营情况，收入真实、准确、完整。

#### 4、营业收入和利润的变动趋势及原因

公司最近两年及一期的营业收入及利润变动趋势如下表：

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	7,123,998.45	10,504,758.45	10,543,516.26
营业成本	4,420,389.41	3,432,518.36	3,863,737.33
营业利润	1,487,988.27	435,255.82	36,191.75
利润总额	1,635,857.38	681,407.05	306,340.98
净利润	1,224,036.03	504,336.40	337,195.22
营业利润/利润总额	90.96%	63.88%	11.81%
净利润/利润总额	74.83%	74.01%	110.07%

具体营业收入变动原因请参见本小节“3、收入变动趋势及原因”。

公司营业利润、利润总额及净利润在 2013 年度、2014 年度金额相对较少，在 2015 年 1-6 月有较大幅度增长，主要是在 2015 年 1-6 月有大额资产减值损失冲回所致。大额资产减值损失冲回主要是收回北京康文科技有限公司、北京安百晨科技有限公司、唐夏珍合计 320 万元的其他应收款所致。

2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-6 月份公司营业利润占利润总额的比重分别为 11.81%、63.88%及 90.96%；2015 年 1-6 月剔除资产减值损失冲回对营业利润、利润总额的影响，营业利润占利润总额的比重为 68.59%，说明公司主要利润自 2014 年开始来自于日常经营活动，且逐步上升。营业外收支主要为软件企业增值税即征税款，报告期连续、稳定取得，为经常性损益。

### (三) 成本、期间费用及变动情况

公司 2015 年 1-6 月份相较 2014 年度的成本、期间费用及其变动情况如下：

项 目	2015 年 1-6 月 (单位：元)	比重	2014 年度 (单位：元)	比重	比重变动
营业收入	7,123,998.45		10,504,758.45		
营业成本	4,420,389.41	62.05%	3,432,518.36	32.68%	29.37%
销售费用	642,170.87	9.01%	1,949,777.40	18.56%	-9.55%
管理费用	1,664,724.52	23.37%	3,786,234.76	36.04%	-12.68%
财务费用	-886.06	-0.01%	928.48	0.01%	-0.02%

公司 2014 年度相较 2013 年度的成本、期间费用及其变动情况如下：

项 目	2014 年度 (单位：元)	比重	2013 年度 (单位：元)	比重	比重变动
营业收入	10,504,758.45		10,543,516.26		
营业成本	3,432,518.36	32.68%	3,863,737.33	36.65%	-3.97%
销售费用	1,949,777.40	18.56%	2,398,778.33	22.75%	-4.19%
管理费用	3,786,234.76	36.04%	3,783,742.81	35.89%	0.16%
财务费用	928.48	0.01%	1,236.05	0.01%	0.00%

2014 年度营业成本占收入的比重较 2013 年下降，主要原因请参见本节“（一）财务指标分析”之“1、盈利能力分析”。2014 年度销售费用占收入的比重较 2013 年下降，主要是由于 2014 年度公司调整营销策略，增加网络营销投入，减少人工营销费用，导致销售费用整体下降。2014 年管理费用占收入的比重与 2013 年基本持平。

2015 年 1-6 月份营业成本占收入比重较 2014 年度上升，原因请参见本节“（一）财务指标分析”之“1、盈利能力分析”。2015 年 1-6 月份销售费用占收入比重较 2014 年度下降 9.55%，主要因为 2015 年上半年确认收入 7,123,998.45 元，其中确认 CPA 业务收入 3,012,783.02 元，而 CPA 业务是代理业务，发生的销售费用较少，导致总体上销售费用占收入的比重下降。同样原因导致管理费用占收入比重下降。

#### 1、营业成本

公司报告期营业成本构成如下表所示：

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
客服软件及后续技术服务	189,382.84	866,467.17	1,427,053.94
其中：			
客服软件	182,089.09	857,422.08	1,425,014.45

其中：硬件成本	158,583.96	764,076.93	892,034.49
人工成本	23,315.13	82,070.72	530,868.96
其他人工成本	190.00	11,274.43	2,111.00
后续技术服务	7,293.75	9,045.09	2,039.49
其中：硬件成本			
人工成本	7,293.75	9,045.09	2,039.49
其他成本			
<b>通讯产品代理</b>	<b>1,305,965.97</b>	<b>2,564,053.93</b>	<b>2,436,683.39</b>
其中：			
400 商务通话产品	1,035,578.97	1,873,267.13	1,751,639.59
企业 QQ	270,387.00	690,786.80	685,043.80
<b>其他业务</b>	<b>2,925,040.60</b>	<b>1,997.26</b>	
其中：			
微信公众平台建立		1,997.26	
CPA 模式产品推广	2,925,040.60		
<b>合计</b>	<b>4,420,389.41</b>	<b>3,432,518.36</b>	<b>3,863,737.33</b>

### (1) 各业务成本构成及结转分析

公司的呼叫中心系统销售、二次开发及扩容业务，技术推广服务业务，微信公众平台建立业务均按项目归集直接硬件成本及劳务成本。上述业务的硬件主要由服务器、语音网关、IP话机及耳机等构成。对于硬件成本，公司按项目领用，并按照采购成本计入发出商品；对于劳务成本，直接人工工资按照工时统计分配到各个项目，计入存货；其他成本，包括差旅费、餐费等，按照项目归集，计入存货。待项目验收时，在确认收入的同时，将项目在存货中归集的成本费用转为主营业务成本。

对于400商务通话产品代理业务，公司先预付一定金额的话费，然后按每月月末后台核对的客户实际消费数据核算成本，并相应扣减前期的预付款。

对于企业QQ业务，公司根据QQ的采购成本，在确认QQ销售完成时结转主营业务成本。公司采用先订单、付款，后采购、交接的方式，时间间隔较短，因此公司企业QQ业务无存货归集过程，也无QQ采购成本之外的其他成本。

对于技术推广费业务，公司根据与客户最终的结算单核算用户数，并据此结算成本。

### (2) 报告期成本变动分析

客服软件业务的成本包括硬件成本、人工成本及其他成本。2014年该业务在收入与2013年基本持平的情况下，成本较2013年下降567,592.37元，其中人工成本大幅下降448,798.24元，主要由于公司2013年度与中国移动通信北京有限公司的大额合同发生的人工成本较高，人工成本为421,273元，2014年度无类似发生

大额人工成本的项目。2015年1-6月该业务成本的下降主要由于其收入下降所致。

后续技术服务业务的成本为人工成本，报告期总体金额较小。

400商务通话产品代理业务、技术推广服务业务以实际消费数结转成本；企业QQ 以购号费结转成本，上述业务的成本与实际发生的业务量直接相关，报告期随实际业务量的变动而变动。

## 2、销售费用

公司报告期销售费用明细如下：

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
推广费	428,670.87	1,363,497.83	862,432.33
工资	213,500.00	535,765.00	1,437,346.00
其他		50,514.57	99,000.00
<b>合计</b>	<b>642,170.87</b>	<b>1,949,777.40</b>	<b>2,398,778.33</b>

公司销售费用2014年度和2013年度分别为1,949,777.40元、2,398,778.33元，2014年度较2013年度减少449,000.93元，减幅18.72%，主要是因为：2014年度公司调整了营销策略，增加了百度、360等网络营销的投入，调减了人工营销投入，导致2014年度推广费较2013年度增加501,065.50元，同时工资下降901,581.00元，总体上销售费用下降449,000.93元。

## 3、管理费用

公司报告期管理费用明细如下：

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
研发费用	858,354.37	1,308,024.38	1,102,049.64
工资	334,637.12	704,404.19	638,513.55
折旧	149,703.93	317,122.73	357,948.90
摊销	124,827.00	191,837.01	66,736.60
律师费	100,000.00		8,000.00
办公费	85,496.88	91,208.93	206,548.20
其他费用	65,861.40	133,998.27	265,168.46
社保	62,407.64	257,696.65	301,518.32
租赁费	32,000.00	72,300.00	38,500.00
工会经费	29,713.46	49,748.84	66,763.34
公积金	29,280.00	58,320.00	75,960.00
招待费	28,570.08	54,478.69	100,515.77
服务费	19,084.58	13,882.56	

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
交通费	14,648.08	63,524.00	110,327.50
电话费	10,266.30	109,257.04	93,125.26
差旅费	5,231.50	165,381.07	232,764.85
停车费	450.00	14,625.00	13,920.00
存货盘亏损失	-285,807.82	180,425.40	105,382.42
<b>合计</b>	<b>1,664,724.52</b>	<b>3,786,234.76</b>	<b>3,783,742.81</b>

公司管理费用2014年度和2013年度分别为3,786,234.76元、3,783,742.81元，2014年度较2013年度增加2,491.95元，增加0.07%，与2013年度基本持平。

#### 4、财务费用

公司报告期财务费用明细如下：

单位：元

类别	2015年1-6月	2014年度	2013年度
利息支出			
减：利息收入	2,043.30	1,058.52	1076.27
手续费及其他	1,157.24	1,987.00	2,312.32
<b>合计</b>	<b>-886.06</b>	<b>928.48</b>	<b>1,236.05</b>

报告期内，公司财务费用占主营业务收入比重较小，公司没有借款。财务支出主要为银行手续费，财务收益主要为银行存款利息。

主办券商及申报会计师认为：报告期内期间费用波动合理。期间费用发生额与公司实际规模相符，期间费用真实、准确、完整。

#### （四）营业外收入与支出

##### 1、营业外收入

公司报告期营业外收入如下表所示：

单位：元

项目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	566.00	566.00				
其中：固定资产处置利得	566.00	566.00				
无形资产处置利得						

即征即退税款	147,372.85		246,151.23		270,149.23	
罚款收入及其他						
<b>合计</b>	<b>147,938.85</b>	<b>566.00</b>	<b>246,151.23</b>		<b>270,149.23</b>	

如上表所示，公司报告期营业外收入主要为增值税即征即退税款，为经常性损益。

## 2、营业外支出

公司报告期营业外支出如下表所示：

单位：元

项目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计						
其中：固定资产处置损失						
无形资产处置损失						
公益性捐赠支出						
其他支出	69.74	69.74				
<b>合计</b>	<b>69.74</b>	<b>69.74</b>				

公司2015年1-6月份发生的营业外支出为税收滞纳金69.74元。

主办券商及申报会计师认为：公司2015年发生的滞纳金金额较小，不属于重大违法违规行为，不会对公司的持续经营构成重大不利影响。

### （五）最近两年及一期收购兼并情况

公司最近两年及一期没有进行收购兼并。

### （六）所得税费用

公司报告期所得税费用如表所示：

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
当期所得税费用	120,539.08	366,246.30	20,798.14
递延所得税费用	291,282.27	-189,175.65	-51,652.38
<b>合计</b>	<b>411,821.35</b>	<b>177,070.65</b>	<b>-30,854.24</b>

**(七) 非经常性损益情况**

公司最近两年及一期非经常性损益情况如下：

单位：元

内容	2015年1-6月	2014年度	2013年度
处置固定资产净损益	566		
罚款支出	69.74		
非经常性损益合计	496.26		
所得税影响额	124.07		
非经常性损益净额	372.20		
当期归属于母公司所有者的净利润	1,224,036.03	504,336.40	337,195.22
扣除非经常性损益后净利润	1,223,663.83	504,336.40	337,195.22
非经常损益占当期净利润的比例(%)	0.03%	0.00%	0.00%

据上表所示：2013年度、2014年度非经常性损益净额为0。2015年1-6月非经常性损益净额为372.19元，占净利润的比例为0.03%。由此可见，公司营业利润增长较好，公司利润增长主要是由于营业利润增长所致。

**(八) 主要税项和享受的税收优惠政策****1、主要税种及税率**

公司适用的主要税种及其税率如下：

税种	计税依据	税率(%)		
		2015年1-6月	2014年度	2013年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6、17	6、17	6、17
营业税	按应税营业收入计征		3	3
企业所得税	按应纳税所得额计征	25	25	25
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5、7	5、7	5、7
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5	5	5

备注：公司城市维护建设税税率为7%，分公司城市维护建设税税率为5%。

纳税主体名称	所得税税率(%)
--------	----------

	2015年1-6月	2014年度	2013年度
北京中通网络通信有限公司	25	25	25

## 2、税收优惠

根据海国税批[2012]707059号，公司软件产品“风语者-客户关系管理系统V4.1”与“风语者一体化呼叫中心系统V4.1”在报告期享受软件产品增值税即征即退的税收优惠政策。该等即征即退属于政府补助，公司在收到即征即退款时确认为营业外收入。由于公司所收到的增值税退税与主营业务密切相关、金额可确定且能够持续取得，能够体现公司正常的经营业绩和盈利能力，因此按经常性损益核算，不计入非经常性损益中。

综上，主办券商及申报会计师认为：公司税收缴纳合法合规。

## （九）报告期公司主要资产情况及重大变动分析

### 1、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	2015.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	666,785.87	100.00	33,487.39	5.02	633,298.48
组合1：账龄组合	666,785.87	100.00	33,487.39	5.02	633,298.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>666,785.87</b>	<b>/</b>	<b>33,487.39</b>	<b>/</b>	<b>633,298.48</b>

单位：元

类别	2014. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,250,101.91	100.00	185,546.03	14.84	1,064,555.88
组合 1: 账龄组合	1,250,101.91	100.00	185,546.03	14.84	1,064,555.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>1,250,101.91</b>	<b>/</b>	<b>185,546.03</b>	<b>/</b>	<b>1,064,555.88</b>

单位：元

类别	2013. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,323,551.57	100.00	98,783.73	7.46	1,224,767.84
组合 1: 账龄组合	1,323,551.57	100.00	98,783.73	7.46	1,224,767.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>1,323,551.57</b>	<b>/</b>	<b>98,783.73</b>	<b>/</b>	<b>1,224,767.84</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	2015. 06. 30		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	663,824.10	33,191.21	5.00%
1至2年	2,961.77	296.18	10.00%
2至3年			
3至4年			
4至5年			
合计	666,785.87	33,487.39	

单位：元

账龄	2014. 12. 31		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	571,375.06	28,568.75	5.00%
1至2年	233,203.85	23,320.38	10.00%
2至3年	445,523.00	133,656.90	30.00%
3至4年			
4至5年			
合计	1,250,101.91	185,546.03	

单位：元

账龄	2013. 12. 31		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	689,028.57	34,451.43	5.00%
1至2年	630,123.00	63,012.30	10.00%
2至3年	4,400.00	1,320.00	30.00%
3至4年			
4至5年			
合计	1,323,551.57	98,783.73	

(2) 应收账款金额前五名单位情况

2015年6月30日应收账款前五名：

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京合纵网联科技有限公司	280,000.00	41.99	14,000.00
北京光年办公服务有限公司	123,750.00	18.56	6,187.50
北京联银通科技有限公司	34,500.00	5.17	1,725.00
内蒙古联易信息技术有限责任公司	32,000.00	4.80	1,600.00
深圳市微金所金融信息服务有限公司	25,650.00	3.85	1,282.50
<b>合计</b>	<b>495,900.00</b>	<b>74.37</b>	<b>24,795.00</b>

2014年12月31日应收账款前五名：

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京联科中医肾病医院	241,709.00	19.34	57,562.70
北京环球同创科技发展有限公司	113,380.00	9.07	11,338.00
中译语通科技(北京)有限公司	120,750.00	9.66	6,037.50
万宁仁和发展有限公司	84,000.00	6.72	4,200.00
北京红黄蓝儿童教育科技发展有限公司	79,500.00	6.36	23,850.00
<b>合计</b>	<b>639,339.00</b>	<b>51.14</b>	<b>102,988.20</b>

2013年12月31日应收账款前五名：

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中译语通科技(北京)有限公司	326,200.00	24.65	16,310.00
北京联科中医肾病医院	181,909.00	13.74	1,519.40
北京安博在线软件有限公司	159,000.00	12.01	5,672.00
北京环球同创科技发展有限公司	113,380.00	8.57	5,669.00
北京红黄蓝儿童教育科技发展有限公司	79,500.00	6.01	23,850.00
<b>合计</b>	<b>859,989.00</b>	<b>64.98</b>	<b>53,020.40</b>

报告期内，公司应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项及其他关联方款项。

### (3) 应收账款余额的合理性分析

公司应收账款 2013 年末、2014 年末、2015 年 6 月 30 日净额分别为 1,224,767.84 元、1,064,555.88 元、633,298.48 元。应收账款余额占主营业务收入的比重分别为 12.55%、11.90%、9.36%，应收账款净额占资产总额比重分别为 11.92%、8.15%、5.71%，2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月应收账款周转率分别为 11.08、9.18、8.39。

公司 2014 年末应收账款余额较 2013 年末下降 73,449.66 元，主要是因为公司在报告期逐步加强对应收账款账期的控制，加强项目尾款的催收，所以 2014 年末应收账款余额有所下降，同时应收账款账面余额占主营业务收入的比重及应收账款净额占资产总额的比例均有所下降。

公司 2015 年 6 月 30 日应收账款余额相比 2014 年末减少 583,316.04 元，下降 46.66%。主要是因为：①公司的应收账款多形成于呼叫中心业务的尾款，尾款一般约定为 12 个月后客户对项目终验后付清，但客户一般都存在延迟终验、拖欠尾款的现象。为加强项目回款管理，公司在 2015 年上半年进行了大面积呼叫中心业务项目尾款的催收且取得一定成效；②公司 2015 年上半年实现呼叫中心业务收入 855,683.75 元，未达 2014 年度呼叫中心业务全年收入的 50%，且无大额订单完成验收，所以导致 2015 年 6 月末应收账款余额大幅减少。同样由于应收账款净值的减少导致 2015 年 6 月 30 日应收账款净额占资产总额比例减少。由于 2015 年 1-6 月只有 6 个月的收入，所以 2014 年 1-6 月应收账款账面余额与 2014 年末余额没有可比性，相应的应收账款余额占主营业务收入的比重也不具有可比性。

主办券商及申报会计师认为：公司应收账款余额真实、准确。

## 2、预付账款

### (1) 预付账款账龄分析

单位：元

账龄	2015.06.30		2014.12.31		2013.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	117,662.46	100.00	244,054.99	80.75	113,800.00	70.52
1 至 2 年			10,600.00	3.51	14,786.73	9.16
2 至 3 年			14,786.73	4.89		

3年以上			32,785.00	10.85	32,785.00	20.32
<b>合计</b>	<b>117,662.46</b>	<b>100.00</b>	<b>302,226.72</b>	<b>100.00</b>	<b>161,371.73</b>	<b>100.00</b>

## (2) 报告期内欠款金额较大单位分析

截至2015年6月30日欠款金额较大单位情况如下：

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
北京数字天域科技股份有限公司	115,502.46	98.16
阿里云计算机有限公司	2,160.00	1.84
<b>合计</b>	<b>117,662.46</b>	<b>100.00</b>

截至2014年12月31日欠款金额较大单位情况如下：

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
中国电信集团公司天津市滨海分公司	106,000.00	35.07
百度时代网络技术(北京)有限公司	45,000.00	14.89
北京天地在线广告有限公司	56,700.00	18.76
谷歌广告(上海)有限公司	16,916.73	5.60
<b>合计</b>	<b>224,616.73</b>	<b>74.32</b>

截至2013年12月31日欠款金额较大单位情况如下：

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
中国电信集团公司天津市滨海分公司	100,000.00	61.97
北京市新恒基房地产开发总公司	14,050.00	8.71
谷歌广告(上海)有限公司	16,916.73	10.48
北京天地在线广告有限公司	5,600.00	3.47
<b>合计</b>	<b>136,566.73</b>	<b>84.63</b>

报告期内，公司预付款项中无持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

## (3) 报告期预付款余额变动分析

公司预付账款2013年末、2014年末、2015年6月30日余额分别为161,371.73元、302,226.72元、117,662.46元。预付账款主要为400商务通话产品代理业务预付中国电信集团公司天津市滨海分公司话费充值款及网络营销预付百度、360

及谷歌的网络推广费，公司预付款项总体较少。2015年6月30日预付款余额117,662.46元，主要由于公司要求数字天域将普通发票更换为增值税专用发票，在6月30日尚未完成换票，公司将此业务增值税进项税额在预付账款中核算，7月份公司已取得数字天域开具的增值税专用发票；400商务通话产品代理业务及网络营销预付款已使用完毕且尚未充值。

### 3、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类

单位：元

种类	2015.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1：账龄组合	155,200.00	7.52	31,860.00	20.53	123,340.00
关联方组合	1,909,297.24	92.48			1,909,297.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>2,064,497.24</b>	<b>100.00</b>	<b>31,860.00</b>	<b>1.54</b>	<b>2,032,637.24</b>

单位：元

种类	2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他					

应收款					
组合 1: 账龄组合	3,463,001.46	38.83	1,044,930.44	30.17	2,418,071.02
关联方组合	5,455,744.87	61.17			5,455,744.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>8,918,746.33</b>	<b>100.00</b>	<b>1,044,930.44</b>	<b>11.72</b>	<b>7,873,815.89</b>

单位：元

种类	2013.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 账龄组合	3,525,221.46	50.86	374,990.15	10.64	3,150,231.31
关联方组合	3,405,366.79	49.14			3,405,366.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>6,930,588.25</b>	<b>100.00</b>	<b>374,990.15</b>	<b>5.41</b>	<b>6,555,598.10</b>

其他应收款账龄分析：

单位：元

账龄	2015.06.30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	100,000.00	5,000.00	5.00%
1-2 年	20,500.00	2,050.00	10.00%
2-3 年	200.00	60.00	30.00%
3-4 年	4,500.00	2,250.00	50.00%

4-5 年	30,000.00	22,500.00	75.00%
<b>合计</b>	<b>155,200.00</b>	<b>31,860.00</b>	

单位：元

账龄	2014.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	43,720.00	2,186.00	5.00%
1-2 年	200.00	20.00	10.00%
2-3 年	3,334,081.46	1,000,224.44	30.00%
3-4 年	85,000.00	42,500.00	50.00%
<b>合计</b>	<b>3,463,001.46</b>	<b>1,044,930.44</b>	

单位：元

账龄	2013.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	110,640.00	5,532.00	5.00%
1-2 年	3,329,581.46	332,958.15	10.00%
2-3 年	30,000.00	9,000.00	30.00%
3-4 年	55,000.00	27,500.00	50.00%
<b>合计</b>	<b>3,525,221.46</b>	<b>374,990.15</b>	

报告期对股东董国杰其他应收款项，公司认为没有确切证据证明款项不能收回，未计提坏账准备。除去对股东董国杰的其他应收款，公司 2013 年末、2014 年末大额其他应收款主要为应收北京康文科技有限公司、北京安百晨科技有限公司、唐夏珍往来款，余额合计 320 万元，公司均按比例计提坏账。2015 年 6 月末大额其他应收款账龄较短，为 400 商务通话产品代理业务的押金。另外，公司对北京康文科技有限公司、北京安百晨科技有限公司、唐夏珍往来款已全部收回。

## (2) 报告期内大额其他应收款分析

截至 2015 年 6 月 30 日欠款金额较大单位情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
董国杰	关联方	1,909,297.24	1 年以内	92.48	
中国电信集团公司天津市滨海分	押金	100,000.00	1 年以内	4.84	5,000.00

公司					
中国电信集团公司哈尔滨分公司	押金	30,000.00	4-5年	1.45	22,500.00
备用金	备用金	20,500.00	1-2年	0.99	2,050.00
北京合众网联有限公司	押金	4,500.00	3-4年	0.22	2,250.00
<b>合计</b>	<b>/</b>	<b>2,064,297.24</b>		<b>99.99</b>	<b>31,800.00</b>

截至2014年12月31日欠款金额较大单位情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
董国杰	关联方	5,455,744.87	3年以内	61.17	
北京康文科技有限公司	往来款	1,850,000.00	2-3年	20.71	555,000.00
北京安百晨科技有限公司	往来款	1,050,000.00	2-3年	11.75	315,000.00
唐夏珍	借款	300,000.00	2-3年	3.36	90,000.00
中国联通北京分公司	往来款	113,404.88	2-3年	1.27	34,021.46
<b>合计</b>	<b>/</b>	<b>8,769,149.75</b>		<b>98.26</b>	<b>994,021.46</b>

截至2013年12月31日欠款金额较大单位情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
董国杰	关联方	3,397,030.94	2年以内	49.02	
北京康文科技有限公司	往来款	1,850,000.00	1-2年	26.66	185,000.00
北京安百晨科技有限公司	往来款	1,050,000.00	1-2年	15.13	105,000.00
唐夏珍	借款	300,000.00	1-2年	4.32	30,000.00
公积金	公积金	55,940.00	1年以内	0.81	2,797.00
<b>合计</b>	<b>/</b>	<b>6,652,970.94</b>		<b>95.94</b>	<b>322,797.00</b>

报告期公司持续存在对股东董国杰的其他应收款。截止2015年6月30日，余额中应收股东董国杰1,909,297.24元。董国杰已于2015年10月全部还清上述欠款。

### (3) 报告期内其他应收款项余额变动分析

公司其他应收款 2013 年末、2014 年末、2015 年 6 月 30 日账面净额分别为 6,555,598.10 元、7,873,815.89 元、2,032,637.24 元。其中 2013 年应收股东董国杰 3,397,030.94 元，应收北京康文科技有限公司、北京安百晨科技有限公司、唐夏珍往来款余额合计 320 万元；2014 年末应收股东董国杰 5,455,744.87 元，应收北京康文科技有限公司、北京安百晨科技有限公司、唐夏珍往来款，余额合计 320 万元；2015 年上半年，公司加强往来款管理，收回北京康文科技有限公司、北京安百晨科技有限公司、唐夏珍往来款欠款 320 万元，收回股东董国杰大部分往来款，其欠款下降至 1,909,297.24 元。2015 年 10 月，董国杰归还前述全部欠款。

#### 4、存货

##### (1) 存货构成分析

报告期公司存货构成如下表所示：

单位：元

项目	2015.06.30		2014.12.31		2013.12.31	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
客服软件及后续技术服务成本	108,938.00	108,938.00	43,755.00	43,755.00	78,763.45	78,763.45
<b>合计</b>	<b>108,938.00</b>	<b>108,938.00</b>	<b>43,755.00</b>	<b>43,755.00</b>	<b>78,763.45</b>	<b>78,763.45</b>

##### (2) 存货余额变动变动分析

公司存货 2013 年末、2014 年末、2015 年 6 月 30 日账面价值分别为 78,763.45 元、43,755.00 元、108,938.00 元。公司存货由客服软件及后续技术服务业务形成，并按项目归集发出商品及劳务成本。呼叫中心系统销售、二次开发及扩容业务在取得项目验收单后将项目在存货中归集的发出商品及劳务成本结转主营业务成本，技术服务业务在合同期末将项目在存货科目中归集的劳务成本结转主营业务成本。2014 年末较 2013 年末存货下降 35,008.45 元，2015 年 6 月 30 日存货较 2014 年末上升 65,183.00 元。公司各报告期期末存货账面价值存在一定的波动，主要是因为公司存货与一般制造企业存在差异，具有自身的特殊性：公司存货账面价值在各期末的余额取决于项目进度，若在期末未取得验收单，则项目发生的成本费用在存货中归集，导致期末存货增加，反之期末存货减少。

主办券商及申报会计师认为：公司存货的发生、计价、分配与结转与实际业务流转一致；分配及结转方法合理、计算准确。

## 5、固定资产

## (1) 报告期固定资产变动情况

2015年1-6月固定资产变动情况：

单位：元

项目	办公设备	运输设备	电子设备	合计
1. 账面原值				
(1) 2015.01.01	43,835.00	1,242,100.00	384,254.46	1,670,189.46
(2) 本期增加金额				
—购置	680,000.00		4,930.77	684,930.77
—在建工程转入				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废			7,680.00	7,680.00
(4) 2015.06.30	723,835.00	1,242,100.00	381,505.23	2,347,440.23
2. 累计折旧				
(1) 2015.01.01	41,101.75	589,997.50	348,271.12	979,370.37
(2) 本期增加金额				
—计提	2,626.75	145,143.42	1,933.76	149,703.93
(3) 本期减少金额				
—处置或报废			7,296.00	7,296.00
(4) 2015.06.30	43,728.50	735,140.92	342,908.88	1,121,778.30
3. 减值准备				
(1) 2015.01.01				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 2015.06.30				
4. 账面价值				
(1) 2015.06.30	680,106.50	506,959.08	38,596.35	1,225,661.93
(2) 2015.01.01	2,733.25	652,102.50	35,983.34	690,819.09

## 2014 年度固定资产变动情况

单位：元

项目	办公设备	运输设备	电子设备	合计
1. 账面原值				
(1) 2014. 1. 1	43,835.00	1,242,100.00	384,254.46	1,670,189.46
(2) 本期增加金额				
一购置				
一在建工程转入				
一企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
(4) 2014. 12. 31	43,835.00	1,242,100.00	384,254.46	1,670,189.46
2. 累计折旧				
(1) 2014. 1. 1	37,810.00	294,998.75	329,438.89	662,247.64
(2) 本期增加金额				
一计提	3,291.75	294,998.75	18,832.23	317,122.73
(3) 本期减少金额				
(4) 2014. 12. 31	41,101.75	589,997.50	348,271.12	979,370.37
3. 减值准备				
(1) 2014. 1. 1				
(2) 本期增加金额				
一计提				
(3) 本期减少金额				
一处置或报废				
(4) 2014. 12. 31				
4. 账面价值				
(1) 2014. 12. 31	2,733.25	652,102.50	35,983.34	690,819.09
(2) 2014. 01. 01	6,025.00	947,101.25	54,815.57	1,007,941.82

## 2013 年度固定资产变动情况：

单位：元

项目	办公设备	运输设备	电子设备	合计
1. 账面原值				

项目	办公设备	运输设备	电子设备	合计
(1) 2013.01.01	43,835.00	1,242,100.00	368,254.46	1,654,189.46
(2) 本期增加金额				
一购置			16,000.00	16,000.00
一在建工程转入				
一企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
一处置或报废				
(4) 2013.12.31	43,835.00	1,242,100.00	384,254.46	1,670,189.46
2. 累计折旧				
(1) 2013.01.01	30,069.40		274,229.34	304,298.74
(2) 本期增加金额				
一计提	7,740.60	294,998.75	55,209.55	357,948.90
(3) 本期减少金额				
一处置或报废				
(4) 2013.12.31	37,810.00	294,998.75	329,438.89	662,247.64
3. 减值准备				
(1) 2013.01.01				
(2) 本期增加金额				
一计提				
(3) 本期减少金额				
一处置或报废				
(4) 2013.12.31				
4. 账面价值				
(1) 2013.12.31	6,025.00	947,101.25	54,815.57	1,007,941.82
(2) 2013.01.01	13,765.60	1,242,100.00	94,025.12	1,349,890.70

## (2) 报告期末固定资产余额分析

公司固定资产主要为运输设备、电子设备和办公家具，电子设备包括办公电脑、电脑配件、服务器、投影仪、打印机等，办公设备主要为办公桌椅。公司固定资产构成符合非制造企业的特点，期末固定资产余额相对较小，固定资产余额合理。

综上，主办券商及申报会计师认为：公司固定资产构成与公司业务模式及规

模匹配；公司固定资产价值确认准确，固定资产折旧计提准确、合规。

## 6、无形资产

### (1) 报告期无形资产变动情况

2015年1-6月无形资产变动情况：

单位：元

项目	呼叫中心系统	著作权	合计
1. 账面原值			
(1) 2015.01.01	204,430.00	2,400,000.00	2,604,430.00
(2) 本期增加金额			
—购置			
—内部研发			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2015.06.30	204,430.00	2,400,000.00	2,604,430.00
2. 累计摊销			
(1) 2015.01.01	165,009.50	200,000.00	365,009.50
(2) 本期增加金额			
—计提	4,827.00	120,000.00	124,827.00
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2015.06.30	169,836.50	320,000.00	489,836.50
3. 减值准备			
(1) 2015.01.01			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2015.06.30			
4. 账面价值			
(1) 2015.06.30	34,593.50	2,080,000.00	2,114,593.50
(2) 2015.01.01	39,420.50	2,200,000.00	2,239,420.50

## 2014 年无形资产变动情况：

单位：元

项目	呼叫中心系统	著作权	合计
1. 账面原值			
(1) 2014. 01. 01	204, 430. 00	800, 000. 00	1, 004, 430. 00
(2) 本期增加金额			
—购置		1, 600, 000. 00	1, 600, 000. 00
—内部研发			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2014. 12. 31	204, 430. 00	2, 400, 000. 00	2, 604, 430. 00
2. 累计摊销			
(1) 2014. 01. 01	133, 172. 49	40, 000. 00	173, 172. 49
(2) 本期增加金额			
—计提	31, 837. 01	160, 000. 00	191, 837. 01
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2014. 12. 31	165, 009. 50	200, 000. 00	365, 009. 50
3. 减值准备			
(1) 2014. 01. 01			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2014. 12. 31			
4. 账面价值			
(1) 2014. 12. 31	39, 420. 50	2, 200, 000. 00	2, 239, 420. 50
(2) 2014. 01. 01	71, 257. 51	760, 000. 00	831, 257. 51

## 2013 年无形资产变动情况：

单位：元

项目	呼叫中心系统	著作权	合计
1. 账面原值			
(1) 2013. 01. 01	204, 430. 00		204, 430. 00
(2) 本期增加金额			
—购置		800, 000. 00	800, 000. 00
—内部研发			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2013. 12. 31	204, 430. 00	800, 000. 00	1, 004, 430. 00
2. 累计摊销			
(1) 2013. 01. 01	106, 435. 89		106, 435. 89
(2) 本期增加金额			
—计提	26, 736. 60	40, 000. 00	66, 736. 60
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2013. 12. 31	133, 172. 49	40, 000. 00	173, 172. 49
3. 减值准备			
(1) 2013. 01. 01			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2013. 12. 31			
4. 账面价值			
(1) 2013. 12. 31	71, 257. 51	760, 000. 00	831, 257. 51
(2) 2013. 01. 01	97, 994. 11		97, 994. 11

## (2) 无形资产余额分析

公司的无形资产包括：2008 年外购的“呼叫中心系统”，以实际购买价款为初始计价，预计使用年限 10 年，预计净残值率为 0；2013 年及 2014 年委托开发形成的“风语者企业微信手机平台应用软件 V1.0”与“风语者微信公众平台服务 V1.0”，以委托开发合同价款为初始计价，预计使用年限 10 年，预计净残值率为 0。截至 2015 年 6 月 30 日，公司无形资产未计提减值。

## 7、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细：

单位：元

项目	2015.06.30		2014.12.31		2013.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	65,347.39	16,336.85	1,230,476.47	307,619.12	473,773.88	118,443.47
合计	65,347.39	16,336.85	1,230,476.47	307,619.12	473,773.88	118,443.47

## (十) 报告期内各期末主要债务情况

## 1、应付账款

## (1) 报告期应付账款余额变动及账龄情况

单位：元

账龄	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31
1年以内	153,287.70	1,131,147.10	16,953.00
1-2年		16,953.00	
2-3年			
3年以上		445,356.00	445,756.01
合计	153,287.70	1,593,456.10	462,709.01

## (2) 各期末余额较大的应付账款余额单位

截至2015年6月30日欠款金额较大单位情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应付账款期末余额合计数的比例(%)
北京市天元律师事务所	企业往来	106,000.00	1年以内	69.15
合计		106,000.00		69.15

报告期末，公司应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项及其他关联方款项。

截至2014年12月31日欠款金额较大单位情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应付账款期末余额合计数的比例(%)
------	------	------	----	--------------------

领先未来（北京）科技有限公司	企业往来	800,500.00	1年以内	50.24
北京智石创想科技有限公司	企业往来	288,000.00	1年以内	18.07
北京八级技术有限公司	企业往来	237,300.00	3年以上	14.89
北京时代联域技术有限公司	企业往来	161,000.00	3年以上	10.10
<b>合计</b>	<b>/</b>	<b>1,486,800.00</b>		<b>93.31</b>

截至2013年12月31日欠款金额较大单位情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应付账款期末余额合计数的比例(%)
北京八级技术有限公司	企业往来	237,300.00	3年以上	51.28
北京时代联域技术有限公司	企业往来	161,000.00	3年以上	34.80
<b>合计</b>	<b>/</b>	<b>398,300.00</b>		<b>86.08</b>

## 2、预收账款

报告期预收账款余额变动及账龄情况如下表所示：

单位：元

账龄	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31
1年以内	2,019,238.38	2,245,070.23	2,172,355.66
1-2年	296.80	42,200.00	318,196.75
2-3年		193,440.00	
3年以上			
<b>合计</b>	<b>2,019,535.18</b>	<b>2,480,710.23</b>	<b>2,490,552.41</b>

公司预收款由400商务通话产品代理业务与客服软件及后续技术服务业务形成，账龄绝大部分在1年以内。一般客户订单均可在一年以内消费完毕或完成验收，所以预收账款账龄一般不会超过1年。账龄超过1年的主要是400商务通话产品代理业务中预存话费时间较长的项目。

公司400商务通话产品代理业务客户数量众多，且单个客户预收金额通常较小，因此未单独列示期末余额较大的预收单位。

## 3、应付职工薪酬

### (1) 报告期应付职工薪酬变动情况

2015年1-6月应付职工薪酬变动情况：

项目	2015.01.01	本期增加	本期减少	2015.06.30
短期薪酬	223,480.00	1,444,550.36	1,445,319.36	222,711.00
离职后福利-设定提存计划		116,290.23	116,290.23	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>223,480.00</b>	<b>1,560,840.59</b>	<b>1,561,609.59</b>	<b>222,711.00</b>

2014 年应付职工薪酬变动情况：

单位：元

项目	2014.01.01	本期增加	本期减少	2014.12.31
短期薪酬	244,189.00	2,693,741.01	2,714,450.01	223,480.00
离职后福利-设定提存计划		202,719.93	202,719.93	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>244,189.00</b>	<b>2,896,460.94</b>	<b>2,917,169.94</b>	<b>223,480.00</b>

2013 年应付职工薪酬列变动情况：

单位：元

项目	2013.01.01	本期增加	本期减少	2013.12.31
短期薪酬	251,959.00	3,694,279.64	3,702,049.64	244,189.00
离职后福利-设定提存计划		256,776.45	256,776.45	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>251,959.00</b>	<b>3,951,056.09</b>	<b>3,958,826.09</b>	<b>244,189.00</b>

(2) 报告期短期薪酬变动情况

2015 年 1-6 月短期薪酬变动情况：

单位：元

项目	2015.01.01	本期增加	本期减少	2015.06.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	223,480.00	1,289,980.00	1,290,749.00	222,711.00
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费		95,576.90	95,576.90	
其中：医疗保险费		83,076.40	83,076.40	
工伤保险费		5,853.91	5,853.91	

生育保险费		6,646.59	6,646.59	
(4) 住房公积金		29,280.00	29,280.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		29,713.46	29,713.46	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他				
<b>合计</b>	<b>223,480.00</b>	<b>1,444,550.36</b>	<b>1,445,319.36</b>	<b>222,711.00</b>

## 2014 年短期薪酬变动情况：

单位：元

项目	2014.01.01	本期增加	本期减少	2014.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	244,189.00	2,419,357.00	2,440,066.00	223,480.00
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费		166,315.17	166,315.17	
其中：医疗保险费		144,821.80	144,821.80	
工伤保险费		9,907.58	9,907.58	
生育保险费		11,585.79	11,585.79	
(4) 住房公积金		58,320.00	58,320.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		49,748.84	49,748.84	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他				
<b>合计</b>	<b>244,189.00</b>	<b>2,693,741.01</b>	<b>2,714,450.01</b>	<b>223,480.00</b>

## 2013 年短期薪酬变动情况：

单位：元

项目	2013.01.01	本期增加	本期减少	2013.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	251,959.00	3,339,622.00	3,347,392.00	244,189.00
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费		211,934.30	211,934.30	
其中：医疗保险费		183,540.50	183,540.50	
工伤保险费		13,782.20	13,782.20	

生育保险费		14,611.60	14,611.60	
(4) 住房公积金		75,960.00	75,960.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		66,763.34	66,763.34	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他				
<b>合计</b>	<b>251,959.00</b>	<b>3,694,279.64</b>	<b>3,702,049.64</b>	<b>244,189.00</b>

## (3) 报告期设定提存计划变动情况

2015年1-6月设定提存计划变动情况:

单位: 元

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30
基本养老保险		110,752.60	110,752.60	
失业保险费		5,537.63	5,537.63	
<b>合计</b>		<b>116,290.23</b>	<b>116,290.23</b>	

2014年设定提存计划变动情况:

单位: 元

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
基本养老保险		193,066.60	193,066.60	
失业保险费		9,653.33	9,653.33	
<b>合计</b>		<b>202,719.93</b>	<b>202,719.93</b>	

2013年设定提存计划变动情况:

单位: 元

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
基本养老保险		244,549.00	244,549.00	
失业保险费		12,227.45	12,227.45	
<b>合计</b>		<b>256,776.45</b>	<b>256,776.45</b>	

## 4、应交税费

单位: 元

税费项目	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31
增值税	272,172.81	147,386.62	29,691.10
城市维护建设税	22,563.44	10,732.61	3,837.71
企业所得税	484,623.10	364,084.02	7,783.14
教育费附加	18,844.93	9,551.87	3,371.65
应交营业税	41,397.70	41,397.70	39,719.62
<b>合计</b>	<b>839,601.98</b>	<b>573,152.82</b>	<b>84,403.22</b>

## 5、其他应付款

### (1) 其他应付款账龄明细

单位：元

账龄	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	49,628.10	670,085.57	1,575,890.80
1-2年	1,092,616.71	2,096,872.00	816,320.00
2-3年	409,083.69	332,071.91	
3年以上			16,291.91
<b>合计</b>	<b>1,551,328.50</b>	<b>3,099,029.48</b>	<b>2,408,502.71</b>

### (2) 报告期内大额其他应收款明细

截至2015年6月30日欠款金额较大单位情况如下：

单位：元

单位名称	余额	款项性质	账龄	占其他应付款期末余额合计数的比例(%)
风语者科技(北京)有限公司	1,092,616.71	往来款	1-2年	70.43
风语者软件(北京)有限公司	409,083.69	往来款	2-3年	26.37
社保	48,188.10	社保费	1年以内	3.11
公积金	1,440.00	公积金款	1年以内	0.09
<b>合计</b>	<b>1,551,328.50</b>			<b>100.00</b>

截至2014年12月31日欠款金额较大单位情况如下：

单位：元

单位名称	余额	款项性质	账龄	占其他应付款期末余额合计数的比例(%)
风语者软件(北京)有限公司	1,209,083.69	往来款	2年以内	39.01

风语者科技（北京）有限公司	1,207,704.21	往来款	1年以内	38.97
北京中通文化发展有限公司	300,000.00	往来款	2-3年	9.68
个人	179,257.40	往来款	2年以内	5.78
社保	130,868.38	社保费	1年以内	4.22
<b>合计</b>	<b>3,026,913.68</b>			<b>97.67</b>

截至2013年12月31日欠款金额较大单位情况如下：

单位：元

单位名称	余额	款项性质	账龄	占其他应付款期末余额合计数的比例(%)
风语者软件（北京）有限公司	1,462,038.69	往来款	1年以内	60.70
风语者科技（北京）有限公司	300,000.00	往来款	1年以内	12.46
北京中通文化发展有限公司	300,000.00	往来款	1-2年	12.46
社保	160,963.10	社保费	1年以内	6.68
个人	101,785.00	往来款	1年以内	4.23
<b>合计</b>	<b>2,324,786.79</b>			<b>96.52</b>

### （3）报告期其他应付款余额变动分析

公司2013年12月31日、2014年12月31日及2015年6月30日，其他应付款余额分别为2,408,502.71元、3,099,029.48元、1,551,328.50元。

2014年末其他应付款余额较2013年末增加690,526.77元，约28.67%，主要是公司未结清对风语者科技（北京）有限公司160万元的软件著作权委托开发款所致。

2015年6月末其他应付款余额较2014年末下降1,547,700.98元，约49.94%，主要因为公司与关联方风语者软件（北京）有限公司往来款大幅下降约80万元，同时结清对北京中通文化发展有限公司的往来款30万元，另外对风语者科技（北京）有限公司的往来款下降约10万元。

综上，主办券商及申报会计师认为：其他应付款余额变动合理。

### （十一）报告期内各期末股东权益情况

单位：元

项目	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31
实收资本	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
盈余公积	8,829.62	8,829.62	

未分配利润	1,303,502.64	79,466.61	-416,040.17
归属于母公司所有者权益合计	6,312,332.26	5,088,296.23	4,583,959.83
<b>所有者权益合计</b>	<b>6,312,332.26</b>	<b>5,088,296.23</b>	<b>4,583,959.83</b>

2015年7月21日，公司召开创立大会，2位自然人股东董国杰、周娜作为发起人，同意以2015年6月30日为审计、评估基准日，将公司组织形式从有限公司整体变更为股份有限公司；同意以2015年6月30日的账面净资产6,312,332.26元（该账面净资产额与变更基准日经审计的账面净资产额一致）为依据整体变更设立股份公司，有限公司净资产中576万元折为公司股份总额576万股，每股面值人民币1元，其余净资产552,332.26元转为股份公司资本公积；同意各股东以各自持有的有限公司的股权所对应的2015年6月30日的账面净资产作为对股份公司的出资设立股份公司。

股改后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	董国杰	净资产折股	5,756,544	99.94
2	周娜	净资产折股	3,456	0.06
合计			<b>5,760,000</b>	<b>100.00</b>

2015年9月16日，公司召开2015年第二次临时股东大会并作出决议：同意增加新股东北京中通财智投资管理中心（有限合伙）；同意增加注册资本250万元，由股东北京中通财智投资管理中心（有限合伙）货币增资275万元，差额25万计入资本公积。

此次增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	董国杰	净资产折股	5,756,544	69.69
2	周娜	净资产折股	3,456	0.04
3	北京中通财智投资管理中心 (有限合伙)	货币	2,500,000	30.27
合计			<b>8,260,000</b>	<b>100.00</b>

## 七、关联方关系及关联交易

### （一）公司主要关联方

#### 1、存在控制关系的关联方

公司实际控制人为董国杰，持有 575.7696 万股，持有公司股份比例为 69.69%。董国杰任公司董事长，公司不存在母公司。

## 2、不存在控制关系的关联方

公司不存在控制关系的关联方为：公司的其他1名对公司有重大影响的股东；公司董事、监事、高级管理人员；控股股东直接或间接控制的除公司外的其他公司。公司不存在对外股权投资。其中主要的不存在控制关系的关联方如下：

关联方名称（姓名）	与本公司关系
北京中通财智投资管理中心(有限合伙)	对公司有重大影响的股东
梁忠、黄耀华、王建国、周娜	公司董事兼高管
朱长江、李新来、邱蔓蔓	公司监事
风语者国际集团有限公司	公司实际控制人控制的公司
风语者软件（北京）有限公司	公司实际控制人控制并担任法定代表人的公司

主办券商及申报会计师认为：公司已根据《公司法》及《企业会计准则》的要求认定和披露了关联方，认定准确、披露全面，无重大隐瞒或遗漏。

## （二）关联交易

### 1、经常性关联交易

公司最近两年一期没有发生经常性关联交易。

### 2、偶发性关联交易

#### （1）关联方委托开发

公司于2013年5月9日与风语者软件（北京）有限公司签订委托开发合同，委托风语者软件开发企业微信系统1.0版本，合同总金额80万元整。

该合同已于2013年6月22日履行完毕，并完成验收。

#### （2）关联方往来

##### ①其他应收款

债务人	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
董国杰	1,909,297.24	5,455,744.87	3,397,030.94

2013年末公司对股东董国杰的其他应收款余额为3,397,030.94元，主要系2012年12月股东董国杰为扩大公司规模而进行增资形成的周转款项及备用金占款；2014年末对股东董国杰的其他应收款余额为5,455,744.87元，主要系在增资周转款项及备用金占款的基础上继续增加备用金占款；股东董国杰在2015年6月30日前归还了公司增资周转款项及部分股东备用金占款，在6月30日的股东备用

金余额为1,909,297.24元。

截至本公开转让说明书签署之日，董国杰已归还公司备用金借款1,909,297.24元。

## ②其他应付款

债权人	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
风语者软件（北京）有限公司	409,083.69	2,009,083.69	1,462,038.69

公司与风语者软件（北京）有限公司其他应付款项余额主要系未结清的委托开发款项及资金往来形成的余额。

截至本公开转让说明书签署之日，公司已结清上述其他应付款。

## （3）关联方担保

被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
董国杰	669,000.00	2012年11月28日	2015年11月28日	是

2012年11月28日，董国杰个人自平安银行股份有限公司北京亚奥支行贷款669,000.00元，同时公司用小型越野客车宝马WBAF0210为上述贷款提供担保。

目前董国杰已全部归还上述贷款，公司已解除上述担保关系。

主办券商及申报会计师认为：公司披露的关联交易真实、准确、完整。

## （三）关联交易对公司财务状况的影响

2013年末、2014年末及2015年6月30日，公司对关联方的其他应收款余额占公司其他应收款余额的比例分别为51.82%、69.29%、93.93%，占资产总额的比例分别为33.06%、41.78%、17.20%。公司报告期末对关联方的其他应收款按账龄计提坏账准备。

2013年末、2014年末及2015年6月30日，公司对关联方的其他应付款余额占公司其他应付款余额的比例分别为60.70%、64.83%、26.37%；占负债总额的比例分别为25.69%、25.21%、8.55%。

主办券商及申报会计师认为：有限公司阶段，公司与关联方之间资金往来及委托开发合作未履行必要的审议决策程序，且其他应收款余额较大。但目前关联方往来款已全部结清，未对公司财务状况产生重大影响。

## （四）关联交易决策执行程序

股改前公司章程未就关联交易决策程序做出明确规定，关联方资金拆借未履

行董事会或股东会审批和决策程序。股份公司成立后，针对日常经营中所存在的关联交易情况，公司制定了《关联交易管理制度》，对关联交易的审批程序做出了具体的规范。公司管理层表示，将在未来的关联交易实践中严格按照《公司章程》和《关联交易管理制度》的规定，履行相关的董事会或股东大会审批和决策程序，加强交易关联性的审查及责任追究，做到公司信息披露的真实、准确、及时和完整，减少和规范关联交易的发生。其中已经明确了与关联方交易、关联方资金往来应当遵循的规则。

具体关联方交易控制与决策制度请参见“第三节公司治理”之“二、董事会对公司治理机制的讨论与评估”之“（五）关联方交易的控制与决策制度”。

## 八、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）期后事项

无。

### （二）承诺事项

公司在报告期内无需披露的承诺事项。

### （三）或有事项

公司在报告期内无需披露的或有事项。

### （四）其他重要事项

公司在报告期内无其他重要事项。

## 九、公司在报告期内进行的资产评估情况

报告期内公司不存在依据资产评估报告进行评估调账的情形。

### （一）整体变更评估情况

公司整体变更为股份有限公司时其所拥有的全部资产及负债的评估情况：

北京中天华资产评估有限责任公司接受有限公司的委托，以2015年6月30日为评估基准日对有限公司拟设立股份公司涉及的全部资产及负债进行了评估，并出具了“中天华资评报字（2015）第1274号”资产评估报告。

本次评估采用资产基础法，具体评估结果如下：

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
流动资产	774.22	778.62	4.40	0.57
非流动资产	335.66	391.59	55.93	16.66
固定资产	122.57	157.68	35.11	28.64
递延所得税资产	1.63	1.63	0.00	0.00
<b>资产总计</b>	<b>1,109.88</b>	<b>1,170.21</b>	<b>60.33</b>	<b>5.44</b>
流动负债	478.65	478.65	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00	0.00	
<b>负债总计</b>	<b>478.65</b>	<b>478.65</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>净资产</b>	<b>631.23</b>	<b>691.56</b>	<b>60.33</b>	<b>9.56</b>

## （二）主要资产评估方法

本次评估采用资产基础法，主要资产负债的具体评估方法为：

### 1、流动资产的评估

（1）货币资金：评估人员通过对申报单位评估现场工作日库存现金进行监盘并倒推到评估基准日的方法确定评估，对于银行存款、以银行对账单和银行存款余额调节表进行试算平衡。核对无误后，对于币种为人民币的货币资金，以清查核实后账面值为评估值。

（2）应收款项(应收账款、预付账款及其他应收款)：评估人员通过核查账簿、原始凭证，在进行经济内容和账龄分析的基础上，通过个别认定及账龄分析相结合，综合分析应收款项的可收回金额及未来可收回金额的评估风险损失确定应收款项的评估值。

（3）存货：主要为发出商品。

本次评估中按不含税销售价格减去销售费用、所得税及适当的净利润后作为评估价值。对于冷背、呆滞、残次的产成品按可变现净值作为评估值。

评估价值=实际数量×不含税售价×(1-产品销售税金及附加费率-销售费用率-营业利润率×所得税率-营业利润率×(1-所得税率)×r)

a. 不含税售价：不含税售价是按照评估基准日前后的市场价格确定的；

b. 产品销售税金及附加费率主要包括以增值税为税基计算缴纳的城市建设税与教育附加；

c. 销售费用率是按各项销售及管理费用与销售收入的平均比例计算；

d. 营业利润率=主营业务利润÷营业收入

主营业务利润=营业收入-营业成本-营业税金及附加-各项费用；

e. 所得税率按企业现实执行的税率；

f. r 为利润实现风险折扣率，由于产成品未来的销售存在一定的市场风险，具有一定的不确定性，根据基准日调查情况及基准日后实现销售的情况确定其风险。

## 2、机器设备

本次评估主要采用重置成本法。

根据本次评估目的，按照设备继续使用原则，并考虑到设备不具备独立获利可能以及设备的现实状况，对设备采用重置成本法进行评估。

即：委估资产评估值=重置成本×年限成新率

### (1) 重置成本的确定

根据评估目的和待评估资产的实际状况，本次评估方法主要采用重置成本法。

A. 对于已超期服役，市场上确实已无该型号产品的设备，采用近似设备对比法确认重置全价。

B. 部分电子设备直接以市场二手设备价格进行评估。

C. 对能查询到现行市场价格的设备，根据分析确定的现行市价，考虑其运输、安装调试费等费用因素，确定重置价值。由于本次评估范围内的设备主要是计算机、手机、打印机等一般小型设备，运输等费用较小，无安装调试费，故未考虑到重置成本里。

D. 对于运输车辆，按全新车辆的市场价格加上车辆购置附加费等相关费用来确定重置价值。

重置成本=购置价+车辆购置税+其他合理费用

购置附加税=车辆购置价÷1.17×10%

证照费及其他费用按照当地规定机动车辆现行交纳费用取值。

### (2) 成新率的确定

根据设备经济寿命年限，确定其成新率。

年限成新率=(经济寿命年限-已使用年限)/经济寿命年限×100%

车辆成新率的确定方法：

根据《机动车强制报废标准规定》，参考一般设备评估中普遍采用的经济使

用年限法与勘查法相结合的惯例，行驶里程对车况的影响作为现场勘查的一个指标。经济使用年限按 10 年计，年限成新率占比 40%，勘查成新率占比 60%。

其中：

①年限成新率的确定为假设设备有一定的使用寿命，在使用过程中，设备的价值随着使用寿命的消耗而同比例损耗，即：

年限成新率=（经济寿命年限-已使用年限）/经济寿命年限×100%

②勘察成新率是指评估师通过现场勘查、查阅车辆的历史资料，向操作人员询问车辆使用情况等，对所获得信息进行分析后依据经验确定勘察成新率。

③评估值的计算

评估值=重置全价×成新率

### 3、关于其他无形资产的评估

其他无形资产为公司各种外购或委托开发的软件等，主要为呼叫中心平台、“风语者企业微信手机平台应用软件 V1.0”、“风语者微信公众服务平台 V1.0”。

评估人员了解了上述无形资产的主要功能和特点，核查了无形资产的购置合同、发票、付款凭证等资料，没有发现权属纠纷现象。在此基础上按照以下方法进行评

估：对于正常使用的呼叫中心平台专用软件，按实际摊销余额确定为评估值。对于“风语者企业微信手机平台应用软件、“风语者微信公众服务平台 V1.0”，根据被评估单位提供的项目可行性研究报告等资料核实分析，确定以收入分成进行评估。

### 4、递延所得税资产的评估

对递延所得税资产，评估人员核对了明细账与总账、报表余额是否相符，核对与评估申报明细表是否相符，查阅款项金额、发生时间、业务内容等账务记录，以证实递延所得税资产的真实性和完整性。在核实无误的基础上，以调整后账面价值确定为评估值。

### 5、流动负债的评估

本次评估中流动负债的项目主要包括：应付账款、预收账款、其他应付款、应付职工薪酬、应交税费等。评估人员首先将被评估单位填报的评估申报明细表

与相关科目总账、明细账及评估基准日审计后的会计报表进行核对检查，然后通过函证、抽查原始凭证、购货合同等方法对业务的真实性及账务处理的正确性进行检查；重点对各流动负债项目的经济内容、发生日期、是否存在不用支付的款项等情况进行调查，确定被评估单位于评估基准日时实际应承担的债务数额。

## 十、最近两年及一期股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策

### 1、股利分配的一般政策

根据公司章程，在弥补以前年度亏损后，若有可分配利润，经股东大会批准，按以下顺序分配：

- (1) 提取法定公积金
- (2) 提取任意盈余公积
- (3) 分配股利

### 2、最近两年及一期股利分配情况

公司2013年、2014年及2015年1-6月利润主要用于拓展业务，未进行股利分配。

## 十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况

报告期公司无控股子公司或其他存在控制关系需编制财务报表的情形。

## 十二、公司发展规划

### (一) 发展战略与发展目标

#### 1、发展战略

公司是一家致力于企业客服通讯产品的代理销售、企业客服软件产品的开发销售以及后续技术服务提供的专业厂商，公司的中长期战略定位为“成为客服云服务领导者”。为此，公司将继续专注客服信息技术的研发与扩展，向企业提供客户服务软件，为企业客服提供全面技术支持。公司将会在原有的两大业务基础上扩展 SaaS 模式的云客服业务，同时以三大主营业务为支撑，不断强化和提升自身的核心竞争力，巩固和提高自身的市场地位，并在产业布局、人力资源、技术储备、产品规划、市场建设等方面持续进行优化调整，全面提升公司的专业化

经营水平，为公司快速发展成为具有市场影响力和竞争力的云客服技术、产品及服务的专业提供商奠定基础。

## 2、发展目标

公司的短期经营目标是在未来三年内，继续深化原有业务——客服通讯产品代理业务、客服软件开发业务在医疗、电商、教育等已涉足领域的市场地位，同时着力开拓新业务 SaaS 模式的云客服业务在移动应用领域的市场，力争实现产品销量、营业收入及营业利润的连续大幅增长。

公司的中长期经营目标是在未来的五年内，形成客服通讯产品、客服软件、SaaS 模式云客服三大业务协同发展，并力争在目标市场所占的市场份额达到国内领先水平，公司发展成为具有重大行业影响力和竞争力的专业客户服务技术提供商。

## （二）业务发展规划

为了实现前述的战略发展目标，公司将由原来的“代理销售+客服软件”的商业模式逐步向“软件+工具+服务”的商业模式转变，充分发挥业已形成的知识、技术、产品以及市场优势，以本次在全国中小企业股份转让系统挂牌为契机，通过产品技术创新、研发能力建设、营销体系完善、市场开拓、管理提升、人才培养及资本运作等计划，以切实提高公司经营能力和管理水平，进而保障公司的战略发展目标得以实施。

### 1、核心资源扩展计划

公司目前仅是中国电信的一级代理商，未来三年内，公司将力争成为中国电信、中国移动、中国联通三大基础运营商的一级代理商并将继续深化在政府央企、医疗、电子商务、教育、汽车销售等领域内的优势，并逐步向金融、房地产等领域扩展。

### 2、产品与技术的开发计划

未来三年内，公司将围绕“客服云服务领导者”的产品架构，坚持自主创新与开发，持续升级改造企业客服产品，以提供三网（电话网、互联网、移动互联网）环境下文字、语音、图片、表情、电话等多形式全交互服务能力为基础，结合大数据和人工智能等技术，进一步提升公司的产品品质、完善公司的产品体系。围绕 SaaS 客服云产品进行，其开发计划如下：

#### （1）智能知识库

在对 8 年客服知识储备进行不断升级维护的同时，未来三年内，会继续对知识库进行不断扩充和优化，形成庞大的智能知识库。智能知识库底层积淀为行业知识、人性化知识，中间层为通用型知识、专用型知识、长尾型知识，外围为付诸实际应用的庞大知识图谱，另外还有负责深度挖掘和机器学习的成长模块、负责语义分析和理解的认知模块、负责数据接驳交互的开源 API 模块。

#### （2）智能客服机器人

利用NLP、ML和DL等前沿技术，进行语义识别分析，理解说话含义，实现机器理解。智能知识库和智能机器人的结合，使风语者智能客服机器人具有可控的基于场景推理能力的主动感知系统，能有效识别场景、推理场景、理解用户问题、准确抽取关键词、识别实体概念，从智能知识库中获取有效方案。

#### （3）数据监测分析系统

公司现有专为客服场景打造的用户画像系统，与客服后台无缝整合，通过跨平台的用户信息整合，快速识别用户静态和动态信息，为客服人员提供直面访客式的阳光客服通道，为运营人员的拉新、促活、提留存等市场活动提供更全面更科学的辅助决策依据。公司正在完善基于服务效果的用户评价系统，计划上线数据监测分析系统，使全部服务和流程数据化，有效监控客服服务水平。

#### （4）客服众包

未来三年内，公司将由原来的“代理+软件”的模式逐步转变成“软件+工具+服务”的商业模式，在积累大量用户的基础上打造客服众包平台，让客服工作不再是公司职员或者特定群体的工作内容，企业可以通过众包客服服务，通过共享经济模式减少人员成本投入，加强企业核心竞争力。通过客服机器人、智能知识库、数据监测分析系统、人工客服平台、客服社区等企业客服产品矩阵优势，提供极速客服，共享完美体验。

### 3、市场开拓计划

公司计划2015至2017年间实现产品销量、营业收入及营业利润的连续大幅增长。为实现该目标，公司拟逐年加大市场拓展费用的投入，在现有营销体系的基础上，加强产品应用的拓展，并继续完善营销网络和扩大营销队伍：

#### （1）产品应用领域的拓展

未来，除继续巩固和扩大代理销售业务和客服软件业务在各细分领域的市场份额之外，公司将着力开拓新产品“风语者客服+”在移动应用领域的开拓，从

而实现公司的销售目标。

### （2）营销网络的建设

公司计划在现有的代理销售业务、客服软件业务的基础上增加针对SaaS云客服产品的运营中心。2016年初步建成覆盖全国二线以上城市的渠道体系；并逐步在中心城市增设销售分公司，健全建设覆盖全国范围的销售网络；同时配备足够的销售人员，以保持快速市场反应能力和技术支持能力。公司销售部门以及各区域销售事业部及各销售分公司等一切公司的营销资源均由公司总经理统一指挥、协调和整合。

### （3）营销团队的培养

公司拟在现有的销售团队的基础上，针对代理销售业务、客服软件业务、SaaS云客服三大业务模块培养顾问式的营销团队和商务拓展团队。在未来的三年内，公司计划增加顾问式的营销人员15人，商务拓展人员30人，并对其进行行业知识、产品技术、产品应用、营销和服务能力等方面的专业培训，通过培训，使之能够更准确、更系统的把握客户对产品的应用需求，并能够更专业、更高效的为客户提供涵盖解决方案、产品销售、运营维护等服务在内的系统化的顾问式营销服务。

## 4、人力资源计划

公司将不断加大人力资源开发与管理力度，全面提升人才战略，重点引进和培养技术领先、创新能力强的研发队伍和顾问式的营销队伍，以适应市场竞争和公司快速发展的需要。

### （1）人才引进计划

公司2015年下半年将开始大举引进人才，通过大量引进市场营销、技术开发、经营管理等各方面的人才，逐步建立起一支优秀、精干的技术开发、营销和管理队伍。

### （2）人才内部培养计划

公司将不断强化学习型组织建设，加强员工职业生涯规划，制订科学有效的培训制度。公司将继续重视员工培训体系的建设，定期结合经营管理实际针对高管人员、中层干部、基层员工设立不同层次的特色培训教育项目；同时，公司将不断强化学习型组织建设，加强员工职业生涯规划，制订科学有效的培训制度。

### （3）人才维护计划

公司建立有序的岗位竞争、激励、淘汰机制，充分发挥员工的主观能动性，

为员工提供提升职业发展的空间与平台；同时，公司将建立完善的骨干员工股权激励计划，以此对核心人才的留用起到保障作用。

#### 5、项目投融资计划

软件研发以及市场拓展需要大量的资金投入。随着公司新产品与新技术的研发工作的逐步开展，市场营销体系的逐步完善，必然会产生资金缺口。根据业务发展需求，公司未来不排除通过增资、贷款等方式解决资金问题。

### 十三、风险因素评估

本公司特别提醒投资者注意下列重大事项及风险：

#### （一）实际控制人不当控制的风险

公司的控股股东及实际控制人董国杰持有公司股份575.6544万股，持股比例为69.69%，对公司的控股地位为绝对控股，并担任公司董事长、总经理；董国杰对公司经营管理、战略决策、人事任命等事项拥有绝对控制力；若董国杰利用其控股地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能影响公司经营和财务独立性，并给公司经营和其他股东利益带来风险。

针对上述风险，公司建立了完善的公司治理机制，并且公司将继续完善法人治理结构，严格践行公司的各项治理制度，在股东大会、董事会、监事会决策过程中严格执行关联方回避制度，同时提高内部控制的有效性。

#### （二）市场竞争加剧的风险

基础电信市场竞争的加剧会促使基础运营商构建自己的销售网络，减少对代理商的依赖，不利于电信代理行业的发展；电信转售行业的发展壮大会挤占原属于电信代理行业的市场，对电信代理行业带来不利影响；行业内竞争也日趋激烈，降低价格是行业内大多数厂商的竞争策略，不利于公司收入的持续增长；软件业务占市场份额较小，与公司形成竞争关系的厂商众多，且随着软件行业的发展，越来越多的厂商进入该行业，不利于公司的发展壮大。因此，公司面临着竞争加剧导致的市场萎缩和产品价格下降的风险。

针对该风险，公司计划继续完善自己的销售网络，扩大自己的销售团队，以扩大自己的市场规模；公司正着力深化发展客服软件业务，努力提供差异化、高性价比的软件产品，帮助公司抵御市场竞争风险；此外，公司还计划借力资本市

场，筹划增发融资，以有效解决制约公司快速发展的资金瓶颈，进一步扩充销售队伍，扩大经营规模，增强抵御市场竞争的能力。

### （三）供应商依赖风险

公司 2013 年、2014 年对第一大供应商中国电信天津滨海分公司的采购额占当年总采购额的 48.07%、52.17%，采购产品为 400 商务通话产品。供应该产品的基础电信行业属于垄断性行业，目前仅有三大基础运营商提供。如公司无法继续与第一大供应商签订采购协议，将会面临一定的经营风险。

基础电信行业虽属于垄断性行业，但 400 商务通话产品供应充足，且市场上拥有众多的一级代理商，公司如不能继续与中国电信天津滨海分公司签订采购协议，能够更换采购渠道。同时公司尽力拓展 400 商务通话产品的采购渠道，目前已拥有中国电信天津滨海分公司和江西尚通科技发展有限公司的代理销售资格，降低了供应商依赖风险。

### （四）新产品的研发风险

公司正进行以“机器人客服”为核心的软件产品“风语者客服+”的研发工作，目前已发布了阶段性版本并在一些样板客户进行试用。但是一种新产品的成功需要经过产品设计、产品研发、测试认证、市场推广和培育等多项环节，项目周期长，所需资金大、面临风险多样。如公司未能成功研发出成熟的新产品或者新产品未能成功推向市场，都会给公司带来一定的经营风险。

针对该风险，公司组建了专业的项目团队，团队成员受教育程度高，教育背景与新产品的研发相适应，相关工作经验丰富；团队内部分工明确，分别有专人负责产品设计、研发、运营、市场等工作。专业的项目团队以及公司严格的产品开发流程，降低了新产品研发失败的风险。

### （五）人才流失的风险

随着公司所面临的竞争日趋激烈，对销售和研发人才的争夺渐渐白热化。公司目前的资金实力偏弱、规模偏小，在人才的争夺方面不具备太大优势。如果公司不能在人才争夺中占据上风，有效防范公司的核心人员流失，就面临着人才流失带来的经营风险。

针对该风险，公司采取了一系列的防范措施：制定了有竞争力的薪酬制度、内部晋升机制以及有吸引力的员工考核机制，增强员工的忠诚度；为员工提供舒

适的工作环境，在福利发放、工作强度等方面为员工提供多样化的选择方案，尽可能调动员工的工作积极性；制定了新员工招募计划，防范员工辞职带来的工作风险。

#### **（六）股东占款的的风险**

报告期内存在控股股东、实际控制人占用公司资金的情况，截至 2015 年 6 月 30 日，公司控股股东及实际控制人董国杰对公司的占款余额累计 1,909,297.24 元；截至本公开转让说明书签署之日，董国杰向公司偿还了上述占款，全部清偿对公司的债务。虽然公司历史上存在的股东占款已经全部偿还完毕，但如果未来再发生股东占款的情形，仍将会对公司的经营产生一定的影响。

鉴于公司股东已偿还全部向公司的占款，且工商行政管理机关亦出具了无违法违规情况的证明，上述情况不会对公司未来的生产经营造成重大影响，亦不存在重大的法律风险；为防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，股份公司在《公司章程》和《关联交易决策制度》中对关联交易的决策程序、决策层级以及关联方回避制度均作出了明确的规定，管理层与股东均承诺将严格执行上述制度。

#### **（七）税收优惠政策变动风险**

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）及海国税批[2012]707059号文件，公司软件产品自2012年至2017年享受增值税即征即退优惠。同时由于公司尚处于成长阶段，规模效应不显著，销售费用、管理费用控制能力有待继续加强，导致报告期增值税即征即退款对公司净利润存在一定影响。如果软件产品增值税即征即退税收优惠发生变更或公司不能在上述文件到期后继续取得后续税收优惠文件，会对公司净利润产生一定影响。

针对上述风险，首先，报告期公司的持续经营能力未对税收优惠形成依赖，增值税即征即退款占公司总体收入规模较小；其次，公司将继续扩大现有业务的收入规模，增强成本、费用的控制能力，进一步降低税收优惠对净利润的影响；再次，公司将尽快推进新业务的商业化运作，创造新的业绩增长点，提升净利润的规模和质量。

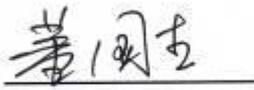
（正文完）

## 第五节 有关声明

### 一、公司董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事签名：



董国杰



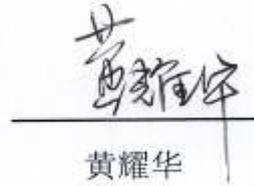
王建国



梁忠

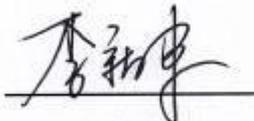


周娜

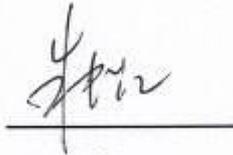


黄耀华

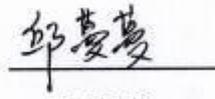
全体监事签字：



李新来

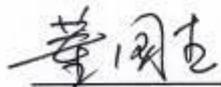


朱长江

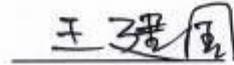


邱蔓蔓

公司高级管理人员签字：



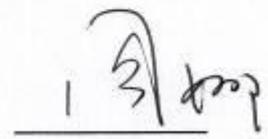
董国杰



王建国



梁忠



周娜

北京中通网络通信股份有限公司

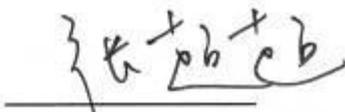
2015年11月23日

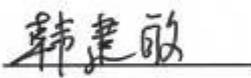


## 二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：   
翟建强

项目负责人：   
张超超

项目小组成员：   
韩建敏

  
周曼

  
衣龙涛

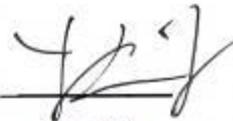




## 四、会计师事务所声明

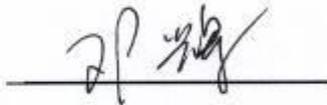
本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

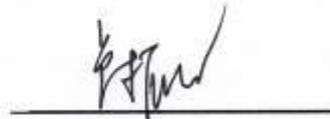
会计师事务所负责人：

  
朱建弟



签字注册会计师：

  
邓辉

  
卢振立

立信会计师事务所（特殊普通合伙）



2015年11月23日

## 五、资产评估机构声明

本所及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的评估报告无矛盾之处。本所及签字注册资产评估师对公司在公开转让说明书中引用的评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人： 李俊

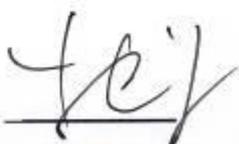
签字注册资产评估师： 李俊      林博

  
北京中天华资产评估有限责任公司  
2015 年 11 月 23 日

## 六、验资机构声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的验资报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对公司在公开转让说明书中引用的验资报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

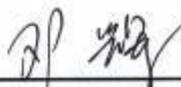
会计师事务所负责人：



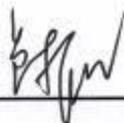
朱建弟



签字注册会计师：



邓辉



卢振立

