

郑州畅想高科股份有限公司  
公开转让说明书



**THINK FREELY**

**主办券商**

 中原证券股份有限公司

二〇一三年十二月

## 申请挂牌公司声明

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

本公司特别提醒投资者注意下列风险及重要事项：

### 一、公司治理风险

有限公司阶段，由于规模较小，公司管理层规范治理意识相对薄弱，未设立董事会和监事会，未制定规范的公司制度，如未制定关联交易、对外投资等方面的决策和执行制度。有限公司曾存在股东会会议次数不清、部分会议决议缺失、执行董事及监事未按时进行换届选举等不规范的情况，公司治理存在不规范之处。股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但股份公司成立时间短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善。公司的快速发展，经营规模不断扩大，人员不断增加，将会对公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

### 二、经营办公用房产的土地使用权证尚未办理的风险

公司经营办公用房产为有限公司自郑州高新科技创业发展有限公司处购得的郑州市高新技术产业开发区总部企业基地项目 61-3、61-4 两处房产，均为公司单独所有，并于 2012 年 9 月 20 日在郑州市住房保障和房地产管理局进行登记并取得了郑州高新技术产业开发区房产管理局颁发的郑房权证字第 1201183597 号、第 1201183594 号《房屋所有权证》。上述房产的开发机构均为郑州高新科技创业发展有限公司，房产所处项目为“创新产业园——总部企业基地”（二期 2）项目，宗地《土地使用权证》编号为郑国用（2007）第 0481 号，使用权人为郑州高新科技创业发展有限公司，地号为 GX1-100-50，坐落于银杏路南、瑞达路西，土地用途为科研，使用权类型为出让，使用面积 95,976.70 平方米，使用权终止日期 2051 年 11 月 25 日。截至本公开转让说明书出具日，公司尚未取得该房产项下土地的《土地使用权证》。

### 三、无法获得企业所得税税收优惠的风险

2010年8月25日，公司获得了由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和河南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业资格证书》，有效期为三年，按照相关规定减按15%的税率征收企业所得税。上述税收优惠政策对公司的发展起到了较大的推动和促进作用。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行25%的企业所得税税率，无法获得企业所得税税收优惠，将给公司的税负、盈利带来一定程度的不利影响。

### 四、应收账款发生坏账损失的风险

公司2011年末、2012年末和2013年6月末的应收账款期末余额分别为15,661,114.75元、17,157,732.52元和11,439,907.42元，占当期期末资产总额的比例分别为73.15%、61.48%和48.34%。报告期内公司应收账款回收期较长、各期末余额较大，原因在于公司的客户主要是全国各铁路局，由于该类客户内部采购资金的划拨、审批以及合同执行过程中的付款事项等均需要履行较为严格的逐级审批程序，因此会影响公司收款进度；同时由于该类客户采购具有季节性特点，导致公司的收入多集中在下半年，服务款项难以在当年全部收回，因此存在年末应收账款较高的特点。如果应收账款无法按期收回或产生坏账损失，将对公司的业绩和经营产生不利影响。

### 五、主营业务依赖单一市场的风险

公司的客户集中在铁路领域，主要为全国各铁路局及其下属的机务段、电务段等。虽然公司在细分领域的市场份额较为稳定，客户忠诚度较高，但是仍然存在对铁路基本建设项目的投入规模依赖性较大，客户市场较为单一的风险。如果铁路系统的采购政策和市场需求发生重大不利变化，将会对公司业绩产生较大影响。

# 目 录

<b>重大事项提示</b> .....	2
<b>释 义</b> .....	6
<b>第一节 基本情况</b> .....	8
一、 公司基本情况.....	8
二、 公司股票代码、股票简称等基本情况.....	9
三、 申请挂牌公司股东所持股份的限售安排及规定.....	9
四、 公司股权结构图.....	11
五、 公司股东及实际控制人情况.....	11
六、 公司设立以来股本的形成及变化情况.....	13
七、 公司控股子公司情况.....	19
八、 公司重大资产重组情况.....	20
九、 公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	20
十、 公司最近两年及一期主要会计数据及财务指标.....	23
十一、 本次申请挂牌的有关机构.....	25
<b>第二节 公司业务</b> .....	28
一、 主营业务及主要产品.....	28
二、 内部组织结构与主要生产流程及方式.....	33
三、 与业务相关的关键资源要素.....	35
四、 与业务相关的其他情况.....	44
五、 商业模式.....	50
六、 所处行业概况、市场规模、行业基本风险及公司的行业竞争地位 .....	51
<b>第三节 公司治理</b> .....	57
一、 公司治理情况.....	57
二、 董事会关于公司治理机制的讨论与评估 .....	59
三、 报告期内公司及控股股东、实际控制人存在的违法违规及受处罚情况 .....	62
四、 公司资产完整及人员、财务、机构和业务独立的情况 .....	62
五、 同业竞争.....	64
六、 报告期内控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金，或者公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况 .....	65
七、 公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项的决策和执行情况 .	66

八、公司管理层的诚信状况.....	68
九、报告期内公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员重大变化情况 .....	68
<b>第四节 公司财务.....</b>	<b>70</b>
一、最近两年及一期的财务报表.....	70
二、财务报表的编制基础、合并财务报表的范围及变化情况 .....	94
三、主要会计政策和会计估计 .....	94
四、报告期的利润形成情况.....	114
五、报告期的主要资产情况.....	122
六、报告期的主要负债情况.....	135
七、报告期的股东权益情况.....	140
八、关联方及关联交易 .....	140
九、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项 .....	145
十、资产评估情况.....	145
十一、股利分配政策和股利分配情况.....	146
十二、控股子公司的基本情况.....	147
十三、业务发展风险及管理.....	147
<b>第五节 有关声明.....</b>	<b>152</b>
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明 .....	152
二、主办券商声明.....	153
三、申请挂牌公司律师声明 .....	154
四、承担审计业务的会计师事务所声明 .....	155
五、资产评估机构声明 .....	156
<b>第六节 附 件.....</b>	<b>157</b>
一、主办券商推荐报告 .....	157
二、财务报表及审计报告 .....	157
三、法律意见书.....	157
四、公司章程 .....	157
五、全国股份转让系统公司的审查意见 .....	157
六、其他与公开转让有关的重要文件 .....	157

## 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：

公司、股份公司、申请挂牌公司	指	郑州畅想高科股份有限公司
有限公司	指	郑州畅想自动化设备有限公司
子公司、畅联软件	指	郑州畅联软件技术有限公司
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
推荐主办券商、中原证券	指	中原证券股份有限公司
申请挂牌	指	公司股票申请在全国中小企业股份转让系统挂牌
公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	现行有效的经股东大会审议通过的《郑州畅想高科股份有限公司章程》
有限公司《公司章程》	指	由有限公司股东会通过的《郑州畅想自动化设备有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书的统称
机务段	指	铁路系统的重要机构之一，主要的行车部门，负责铁路机车的运用、综合整备、整体检修等，一

		般设置在重要的铁路枢纽城市或重要的货运编组站附近。
电务段	指	铁路系统的重要机构之一，负责管理和维护列车在运行途中的地面信号与机车信号及道岔的正常工作。
铁路运用安全管理	指	铁路机车运用和乘务员作业过程中的安全管理与风险防范
LKJ	指	列车运行监控装置，是列车运行控制系统的组成部分，用于防止列车冒进信号、运行超速以及辅助机车乘务员操控机车。
双路冗余	指	一种双通道的计算机通信技术，当一条线路出现故障时可以切换到另外一条线路。
IC 卡	指	Integrated Circuit Card，即集成电路卡，一种嵌入了一个或多个微电子芯片的智能卡片。
气体扩散定律	指	同温同压下各种不同气体扩散速度与气体密度的平方根成反比
中文分词	指	将一个汉字序列切分成一个一个单独的词
专家系统	指	根据人们在某一领域内的知识、经验和技术而建立的解决问题和做决策的计算机软件系统
DSP	指	Digital Signal Processor 的简称，一种独特的微处理器，以数字信号来处理大量信息
ARM	指	Advanced RISC Machines 的简称，微处理器行业的一家知名企业
国务院	指	中华人民共和国国务院
原铁道部	指	原中华人民共和国铁道部
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称：郑州畅想高科股份有限公司

英文名称：Zhengzhou Think Freely Hi-tech Co., Ltd.

法定代表人：冯献华

有限公司设立日期：2003年5月21日

股份公司设立日期：2013年8月19日

注册资本：1,380万元

住所：郑州高新区翠竹街1号61幢1单元3层03号

邮编：450000

电话：0371-67896922-805

传真：0371-67896911

董事会秘书：王晓艳

电子邮箱：thinkfreely@163.com

组织机构代码：74924975-6

网址：<http://www.thinkfreely.cn/>

所属行业：根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业，代码为C39；根据《国民经济行业分类》，公司所属行业为其他计算机制造业，代码为C3919。

经营范围：计算机系统工程，电子信息产品，自动化控制系统，机电一体化设备的研发、销售；轨道运用管理设备系统的研发、生产和销售；计算机、电子原器件的销售；从事货物和技术进出口业务（国家法律法规禁止或者应经审批的项目除外）。

主要业务：轨道交通运用安全管理设备及系统的方案设计、技术开发与应用、安装调试运行等一体化解决方案与后续维护服务。

## 二、公司股票代码、股票简称等基本情况

股票代码：【430547】

股票简称：【畅想高科】

股票种类：【人民币普通股】

每股面值：【1元】

股票总量：【1,380万股】

挂牌日期：【】

## 三、申请挂牌公司股东所持股份的限售安排及规定

《公司法》第一百四十二条规定，“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。”

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（暂行）》第2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人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。”

公司控股股东、实际控制人冯献华承诺：作为郑州畅想高科股份有限公司的发起人股东，本人持有的公司股份自股份公司成立之日起一年内不转让；同时，作为公司控股股东、实际控制人，本人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。在担任挂牌公司董事、高级管理人员期间，每年转让的公司股份不超过所持有公司股份总数的25%，离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

公司股东艾彬承诺：本人持有的公司股份系于2013年6月通过有限公司原股东股权转让取得，其中本人受让有限公司控股股东、实际控制人冯献华人民币10.04万元的出资。故本人作为郑州畅想高科股份有限公司的发起人股东，本人持有的公司股份自股份公司成立之日起一年内不转让；同时，自控股股东、实际控制人处受让的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为该部分股票的三分之一，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。在担任挂牌公司董事、高级管理人员期间，每年转让的公司股份不超过所持有公司股份总数的25%，离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

公司股东张宪锋、刘永杰分别承诺：作为郑州畅想高科股份有限公司的发起人股东，本人持有的公司股份自股份公司成立之日起一年内不转让；在担任董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的25%，离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

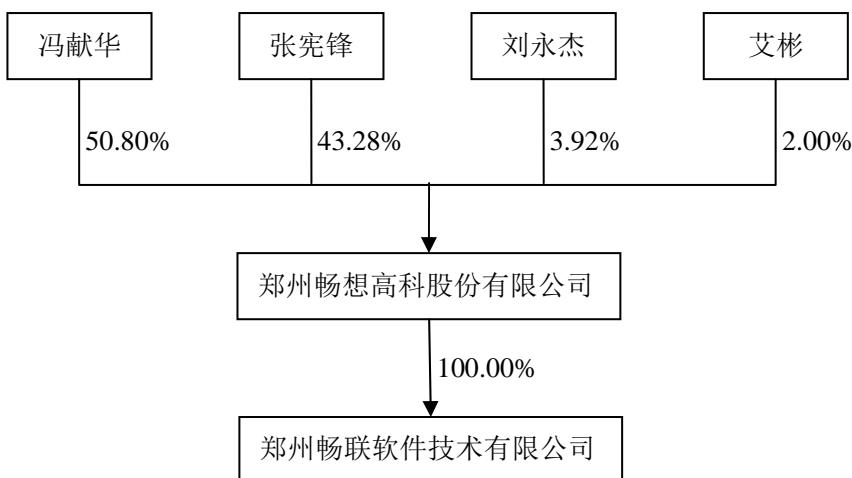
股份公司成立于2013年8月19日，截至本公开转让说明书出具日，股份公司

成立未满一年，因此无可挂牌转让的股票。

除上述情况外，公司全体股东所持股份无质押、冻结、存在争议及其他转让受限情况。

## 四、公司股权结构图

截至本公开转让说明书出具日，公司股权结构如下图所示：



## 五、公司股东及实际控制人情况

### (一) 公司股东基本情况

1、冯献华，男，汉族，1975年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于河南电子工业学校，中专学历。1995年7月至2002年10月先后任河南思维自动化设备有限公司工程师、部门主任、区域经理等职务；2003年5月至2013年8月任有限公司执行董事、总经理；现任股份公司董事长、总经理。

冯献华现持有公司股份701.04万股，占总股本的50.80%，所持股份无质押、冻结、存在争议及其他转让受限情况，其近亲属未持有公司股份。

2、张宪锋，男，汉族，1965年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于

上海铁道学院，大学本科学历。1989年7月至1996年12月任职于郑州铁路局电务器材厂开发部；1997年1月至2003年8月任职于河南思维自动化设备有限公司研发部；2003年8月至2008年1月任有限公司副总经理；2008年2月至2013年8月任有限公司监事；现任股份公司董事、副总经理。

张宪锋现持有公司股份597.264万股，占总股本的43.28%，所持股份无质押、冻结、存在争议及其他转让受限情况，其近亲属未持有公司股份。

3、刘永杰，男，汉族，1976年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于山东大学，大学本科学历。1997年8月至2007年6月任河南思维自动化设备有限公司软件设计工程师、软件部主任；2007年6月至2008年2月任河南省道讯信息技术有限公司总工程师；2008年2月至2010年10月任郑州爱普锐科技有限公司总工程师；2011年6月至2013年8月任有限公司副总经理；现任股份公司董事、副总经理。

刘永杰现持有公司股份54.096万股，占总股本的3.92%，所持股份无质押、冻结、存在争议及其他转让受限情况，其近亲属未持有公司股份。

4、艾彬，男，汉族，1981年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于郑州大学，大学专科学历。2001年5月至2006年8月任郑州逸天数码科技有限公司软件设计师；2006年9月至2013年8月任有限公司总工程师；现任股份公司董事、副总经理。

艾彬现持有公司股份27.60万股，占总股本的2.00%，所持股份无质押、冻结、存在争议及其他转让受限情况，其近亲属未持有公司股份。

## （二）公司现有股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书出具日，公司四名股东之间不存在关联关系。

## （三）公司实际控制人

公司的控股股东、实际控制人为自然人冯献华，报告期内未发生变化；其基

本情况详见本节“五、公司股东及实际控制人情况”之“(一)公司股东基本情况”的相关内容。

## 六、公司设立以来股本的形成及变化情况

公司自2003年5月21日设立以来股本形成及变更情况如下：

### (一) 有限公司的设立

郑州畅想自动化设备有限公司由冯献华和吴高峰两位自然人共同出资设立，初始注册资本人民币51.00万元，实收资本人民币51.00万元，采取现金形式出资。其中，冯献华出资人民币26.00万元，占注册资本的50.98%；吴高峰出资人民币25.00万元，占注册资本的49.02%。

2003年5月6日，经公司申请，郑州市工商行政管理局向公司下发（郑工商）名称预核私字[2003]第2667号《企业名称预先核准通知书》，核准公司名称为郑州畅想自动化设备有限公司。

2003年5月16日，河南经纬会计师事务所有限公司出具经纬会验字（2003）第B-016号《验资报告》，对全体股东出资情况进行了审验，确认上述股东出资已全部到位。

2003年5月21日，公司取得了郑州市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

有限公司设立时的出资比例如下：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	冯献华	26.00	货币	50.98
2	吴高峰	25.00	货币	49.02
合计		51.00	-	100.00

## （二）有限公司第一次增加注册资本

2004年6月24日，有限公司全体股东召开股东会并一致决议：以货币增资方式将公司注册资本增加至人民币80.00万元。其中，原股东冯献华追加出资2.80万元人民币，原股东吴高峰追加出资3.80万元人民币，吸收自然人张宪锋为公司股东并由其出资22.40万元人民币。同时对有限公司《公司章程》进行相应修改。

2004年6月25日，河南华必信经纬会计师事务所有限公司出具经纬会验字（2004）第a-063号《验资报告》，确认上述股东出资已全部到位。

2004年6月30日，有限公司在郑州市工商行政管理局完成了变更登记事宜并换发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，有限公司股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	冯献华	28.80	货币	36.00
2	吴高峰	28.80	货币	36.00
3	张宪锋	22.40	货币	28.00
合计		80.00	-	100.00

## （三）有限公司第二次增加注册资本

2007年1月9日，有限公司全体股东召开股东会并一致决议：以货币增资方式将公司注册资本增加至人民币200.00万元，其中股东冯献华追加出资43.20万元人民币，股东吴高峰追加出资43.20万元人民币，股东张宪锋追加出资33.60万元人民币。同时对有限公司《公司章程》进行相应修改。

2007年2月5日，河南建晔联合会计师事务所出具豫建晔验字(2007)第02-001号《验资报告书》，确认上述股东出资已全部到位。

2007年2月8日，有限公司在郑州市工商行政管理局完成了变更登记事宜并换

发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，有限公司股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	冯献华	72.00	货币	36.00
2	吴高峰	72.00	货币	36.00
3	张宪锋	56.00	货币	28.00
<b>合计</b>		<b>200.00</b>	-	<b>100.00</b>

#### (四) 有限公司第一次股权转让

2008年1月1日，有限公司全体股东召开股东会并一致决议：股东吴高峰将其持有的全部出资分别转让给股东冯献华和张宪锋，同时对有限公司《公司章程》进行相应修改。

2008年4月1日，股东吴高峰与股东冯献华签订《股权转让协议》，约定吴高峰将36.00万元出资（占注册资本的18.00%）以36.00万元的价格转让给冯献华；股东吴高峰与股东张宪锋签订《股权转让协议》，约定吴高峰将36.00万元出资（占注册资本18.00%）以36.00万元的价格转让给张宪锋。

之后，有限公司在郑州市工商行政管理局完成了变更登记事宜并换发了新的《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，有限公司股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	冯献华	108.00	货币	54.00
2	张宪锋	92.00	货币	46.00
<b>合计</b>		<b>200.00</b>	-	<b>100.00</b>

## （五）有限公司第三次增加注册资本

2011年2月12日，有限公司全体股东召开股东会并一致决议：以货币增资方式将公司注册资本增加至人民币500.00万元，其中股东冯献华追加出资162.00万元人民币，股东张宪锋追加出资138.00万元人民币。同日，公司通过了新的有限公司《公司章程》。

2011年2月21日，河南信鑫会计师事务所出具豫信验字（2011）第013号《验资报告》，确认上述股东出资已全部到位。

2011年2月25日，有限公司在郑州市工商行政管理局完成了变更登记事宜并换发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，有限公司股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	冯献华	270.00	货币	54.00
2	张宪锋	230.00	货币	46.00
合计		500.00	-	100.00

## （六）有限公司第四次增加注册资本

2011年8月25日，有限公司全体股东召开股东会并一致决议：以货币形式将公司注册资本增加至1,000.00万元，其中原股东冯献华追加出资248.40万元人民币，原股东张宪锋追加出资211.60万元人民币，吸收自然人刘永杰为公司股东并由其出资40.00万元人民币；同时对有限公司《公司章程》进行相应修改。

2011年8月30日，河南融通联合会计师事务所（普通合伙）出具豫融会验字（2011）第C08151号《验资报告》，确认上述股东出资已全部到位。

2011年8月31日，有限公司在郑州市工商行政管理局完成了变更登记事宜并换发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，有限公司股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	冯献华	518.40	货币	51.84
2	张宪锋	441.60	货币	44.16
3	刘永杰	40.00	货币	4.00
<b>合计</b>		<b>1,000.00</b>	-	<b>100.00</b>

## (七) 有限公司第二次股权转让

2013年6月18日，有限公司全体股东召开股东会并一致决议：吸收自然人艾彬为公司股东，并分别由原股东冯献华、张宪锋、刘永杰向艾彬转让持有的部分股权。同时对有限公司《公司章程》进行相应修改。

2013年6月27日，冯献华与艾彬签订《股权转让协议》，约定冯献华将10.40万元出资（占注册资本的1.04%）以10.40万元的价格转让给艾彬；张宪锋与艾彬签订《股权转让协议》，约定张宪锋将8.80万元出资（占注册资本的0.88%）以8.80万元的价格转让给艾彬；刘永杰与艾彬签订《股权转让协议》，约定刘永杰将0.80万元出资（占注册资本的0.08%）以0.80万元的价格转让给艾彬。

同日，有限公司在郑州市工商行政管理局办理了变更登记。

本次股权转让完成后，有限公司股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	冯献华	508.00	货币	50.80
2	张宪锋	432.80	货币	43.28
3	刘永杰	39.20	货币	3.92
4	艾彬	20.00	货币	2.00
<b>合计</b>		<b>1,000.00</b>	-	<b>100.00</b>

## （八）有限公司整体变更为股份公司

2013年6月9日，郑州市工商行政管理局核发（郑）名称变核内字[2013]第23号《企业名称变更核准通知书》，准予核准企业名称变更为“郑州畅想高科股份有限公司”。

2013年7月21日，有限公司执行董事冯献华作出2013年第三次执行董事决定，同意以2013年6月30日为审计、评估基准日，将有限公司整体变更为股份公司。

2013年7月25日，中勤万信会计师事务所有限公司对有限公司进行了审计，并出具了勤信审字[2013]第917号《审计报告》。经审计，截至2013年6月30日，有限公司账面净资产为人民币14,372,059.33元。

2013年8月1日，中联资产评估集团有限公司对有限公司全部资产和负债进行了评估，并出具了中联评报字[2013]第578号《资产评估报告》。截至2013年6月30日，有限公司的资产评估值为人民币2,995.05万元，负债评估值为人民币1,123.74万元，净资产评估值为人民币1,871.31万元。

2013年8月5日，有限公司召开2013年第三次临时股东会，同意以2013年6月30日为审计、评估基准日，以有限公司全部股东作为发起人，将公司组织形式由有限公司整体变更为股份公司；同意有限公司以经审计的账面净资产中的1,380.00万元折为股份公司股本1,380.00万股，每股面值人民币1.00元，其余未折股的部分计入股份公司的资本公积。

2013年8月8日，中勤万信会计师事务所有限公司对有限公司整体变更时注册资本实收情况进行了审验，出具了勤信验字【2013】第52号《验资报告》，验证股份公司的股本已全部到位。

2013年8月19日，股份公司在郑州市工商行政管理局完成了变更登记事宜并换发了新的《企业法人营业执照》。

整体变更完成后，公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	冯献华	701.040	净资产	50.80
2	张宪锋	597.264	净资产	43.28
3	刘永杰	54.096	净资产	3.92
4	艾彬	27.600	净资产	2.00
合计		1,380.00	-	100.00

## 七、公司控股子公司情况

子公司郑州畅联软件技术有限公司是由郑州畅想自动化设备有限公司于2012年10月单独出资设立。注册资本为人民币100.00万元，实收资本为人民币100.00万元，全部出资均为现金出资。

2012年9月5日，郑州市工商行政管理局高新技术产业开发区分局核发（郑高新工商）登记名预核准字[2012]第739号《企业名称预先核准通知书》，核准子公司名称为“郑州畅联软件技术有限公司”。

2012年9月10日，河南信和鑫会计师事务所（普通合伙）出具了豫信验字[2012]第031号《验资报告》，确认截至2012年9月10日，已收到股东缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币100.00万元。

2012年10月8日，子公司取得了郑州市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，名称为郑州畅联软件技术有限公司，注册号：410199000040953，住所为郑州高新区翠竹街1号61幢4层04号，法定代表人为冯献华，注册资本人民币100.00万元，企业类型为一人有限责任公司，营业期限自2012年10月8日至2022年10月7日。经营范围：电子信息和计算机相关产品的研发及销售，计算机软件技术的开发、转让及销售，计算机网络技术服务（国家法律法规禁止或者应经审批的项目除外）。

子公司设立时的股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例 (%)

郑州畅想自动化设备有限公司	100.00	货币	100.00
合 计	100.00	-	100.00

## 八、公司重大资产重组情况

报告期内公司未发生过重大资产重组。

## 九、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### (一) 公司董事基本情况

1、冯献华，详见本节“五、公司股东及实际控制人情况”之“（一）公司股东基本情况”的相关内容。

2、张宪锋，详见本节“五、公司股东及实际控制人情况”之“（一）公司股东基本情况”的相关内容。

3、刘永杰，详见本节“五、公司股东及实际控制人情况”之“（一）公司股东基本情况”的相关内容。

4、艾彬，详见本节“五、公司股东及实际控制人情况”之“（一）公司股东基本情况”的相关内容。

5、陈振洪，男，汉族，1970年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京工程学院，大学专科学历。1986年6月至1994年10月任职于郑州市无线电元件厂；1994年11月至2008年8月任职于河南思维自动化设备有限公司；2008年9月至2013年8月任有限公司副总经理；现任股份公司董事、副总经理。

陈振洪及其近亲属未持有公司股份。

公司第一届董事会董事的任职期限为2013年8月7日至2016年8月6日。

## （二）公司监事基本情况

1、杨超，男，汉族，1980年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于黄石高等专科学校，大学专科学历。2003年8月至2005年7月任职于深圳和信礼品厂；2005年8月至2008年11月任职于厦门松霖科技有限公司；2008年12月至2012年5月任职于厦门华电开关有限公司；2012年6月至2013年8月任职于有限公司；现任股份公司监事会主席。

杨超及其近亲属未持有公司股份。

2、郭梅兰，女，汉族，1974年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于智通大学，大学专科学历。1994年10月至1996年7月任深圳富祥电子厂厂长助理；1996年7月至2004年1月任立腾塑胶（深圳）有限公司经理；2004年2月至2007年1月任郑州日彤电子有限公司总经理助理；2007年2月至2013年8月任有限公司采购部主任；现任股份公司职工代表监事。

郭梅兰及其近亲属未持有公司股份。

3、朱瑞仙，女，汉族，1984年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于海军航空工程学院，大学本科学历。2006年7月至2008年3月任职于厦门汇防电子有限公司；2008年3月至2013年8月任有限公司销售部主任；现任股份公司职工代表监事。

朱瑞仙及其近亲属未持有公司股份。

公司第一届监事会监事的任职期限为2013年8月7日至2016年8月6日。

## （三）公司高级管理人员基本情况

1、冯献华，详见本节“五、公司股东及实际控制人情况”之“（一）公司股东基本情况”的相关内容。

2、张宪锋，详见本节“五、公司股东及实际控制人情况”之“（一）公司

股东基本情况”的相关内容。

3、刘永杰，详见本节“五、公司股东及实际控制人情况”之“（一）公司股东基本情况”的相关内容。

4、艾彬，详见本节“五、公司股东及实际控制人情况”之“（一）公司股东基本情况”的相关内容。

5、陈振洪，详见本节“九、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况”之“（一）公司董事基本情况”的相关内容。

6、王晓艳，女，汉族，1976年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于河南大学，大学本科学历。1999年6月至2010年9月任河南思维自动化设备有限公司总经理秘书；2010年10月至2013年8月任有限公司办公室主任；现任股份公司董事会秘书。

王晓艳及其近亲属未持有公司股份。

7、韩建珍，女，汉族，1978年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于河南财经学院，大学本科学历。2000年9月至2002年9月任河南笑脸食品有限公司会计；2002年10月至2008年3月任河南省卓越机械制造有限公司主管会计；2008年4月至2013年8月任有限公司主管会计；现任股份公司财务负责人。

韩建珍及其近亲属未持有公司股份。

公司高级管理人员的任职期限为2013年8月7日至2016年8月6日。

#### （四）签订协议情况及稳定措施

公司与高级管理人员及核心技术人员均签订了劳动合同，同时还签订了保密协议。

公司为稳定高级管理人员及核心技术人员，已采取或拟采取的措施有：

加强公司文化建设，增强公司核心管理人员及技术团队的凝聚力；在管理制度和后勤保障方面为公司管理层和核心技术人员提供良好的工作环境；实行绩效考核，将管理层和核心技术人员的收入与本公司的经营业绩挂钩，使其个人能力、对公司的贡献和本人的薪酬三者相对应；建立科学的聘用制度，完善公司高管、员工考评、激励政策和岗位职能建设，使个人职业规划与公司岗位、个人才能和公司发展愿景相匹配，充分发挥管理层和核心技术人员的才能，并及时听取、借鉴合理化建议。

## （五）董事、监事、高级管理人员及核心技术人员持股情况

姓名	职务	持股数(万股)	持股比例
冯献华	董事长、总经理	701.040	50.80%
张宪锋	董事、副总经理、核心技术人员	597.264	43.28%
刘永杰	董事、副总经理、核心技术人员	54.096	3.92%
艾彬	董事、副总经理、核心技术人员	27.600	2.00%
陈振洪	董事、副总经理	-	-
杨超	监事会主席	-	-
朱瑞仙	职工代表监事	-	-
郭梅兰	职工代表监事	-	-
王晓艳	董事会秘书	-	-
韩建珍	财务负责人	-	-
段秋广	核心技术人员	-	-
合计	-	1,380.00	100.00%

## 十、公司最近两年及一期主要会计数据及财务指标

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总计(万元)	2,523.54	2,883.86	2,194.14
负债总计(万元)	1,101.65	1,376.13	925.30
股东权益合计(万元)	1,421.89	1,507.73	1,268.84

归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	1,421.89	1,507.73	1,268.84
每股净资产（元）	1.42	1.51	1.27
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.42	1.51	1.27
资产负债率（母公司）（%）	43.88	47.72	42.17
流动比率（倍）	2.03	1.89	2.05
速动比率（倍）	1.54	1.49	1.81
项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
营业收入（万元）	736.23	2,797.99	2,212.87
净利润（万元）	-85.83	238.89	207.53
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-85.83	238.89	207.53
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-105.83	230.08	207.84
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-105.83	230.08	207.84
毛利率（%）	33.09	31.35	32.43
加权平均净资产收益率（%）	-5.86	17.21	26.55
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-7.23	16.57	26.59
基本每股收益（元/股）	-0.09	0.24	0.34
稀释每股收益（元/股）	-0.09	0.24	0.34
应收帐款周转率（次）	0.49	1.66	2.02
存货周转率（次）	1.35	7.25	14.67
经营活动产生的现金流量净额（万元）	211.57	234.04	-842.49
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.21	0.23	-0.84

上述财务指标的计算方法如下：

1、毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%

2、加权平均净资产收益率=净利润÷加权平均净资产×100%

3、加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）=（净利润-非经常性净损益）÷加权平均净资产

4、每股收益=净利润÷普通股加权平均数

5、每股净资产=净资产÷期末股本数

6、资产负债率=负债总额÷资产总额×100%

7、流动比率=流动资产÷流动负债

8、速动比率=速动资产÷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（不扣除坏账准备）

10、存货周转率=营业成本÷期初期末平均存货（不扣除存货跌价准备）

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

上述各项财务指标，除资产负债率采用母公司个别报表数据计算外，其余均采用合并报表数据计算。

## 十一、本次申请挂牌的有关机构

1、主办券商：中原证券股份有限公司

法定代表人：菅明军

住所：郑州市郑东新区商务外环路10号中原广发金融大厦

联系电话：0371-65585033

联系传真：0371-65585639

项目小组负责人：李君瑞

项目小组成员：李君瑞、张恒、李大伟

2、律师事务所：国浩律师（北京）事务所

法定代表人：王卫东

住所：北京市朝阳区东三环北路38号泰康金融大厦9层

电话： 010-65890699

传真： 010-65176800

经办律师： 张鼎映、王娜

3、会计师事务所：中勤万信会计师事务所有限公司

法定代表人：张金才

住所： 北京市西城区西直门外大街110号11层（德胜园区）

电话： 010-68360123

传真： 010-68360123-3000

经办会计师：王华辰、张松珂

4、资产评估机构：中联资产评估集团有限公司

法定代表人：沈琦

住所： 北京市西城区复兴门内大街28号凯晨世贸中心东座F4层939室

电话： 010-88000066

传真： 010-88000006

经办评估师：余诗军、毛晓

5、证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

地址：深圳市深南中路1093号中信大厦18楼

电话： 0755-25938000

传真： 0755-25988122

6、拟挂牌场所：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

邮编：100033

电话：010-63889512

申请挂牌公司与主办券商、律师事务所、会计师事务所、资产评估机构、股票登记机构及其法定代表人、高级管理人员、经办人员之间不存在直接或间接的股权关系或其他权益关系。

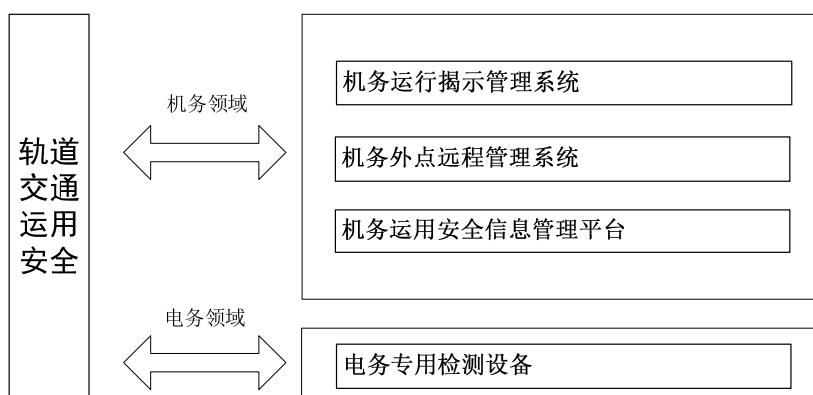
## 第二节 公司业务

### 一、主营业务及主要产品

#### (一) 主营业务

公司的主营业务是轨道交通运用安全管理设备及系统的方案设计、技术开发与应用、安装调试运行等一体化解决方案与后续维护服务。

公司主要产品包括机务运行揭示管理系统、机务外点远程管理系统、机务运用安全信息管理平台以及电务领域专用检测设备等，应用于铁路机务、电务运用安全领域，具体如下图所示：



#### (二) 主要产品

##### 1、机务运行揭示管理系统

###### 产品概述

运行揭示是机务段依据施工调度室下达的运行揭示调度命令编辑而成的涉及限速、行车方式变化等信息的数据文件，它不仅是机车乘务员控制列车运行的凭证，更是列车运行监控记录装置（以下简称 LKJ）对列车运行实施临时控制的依据。

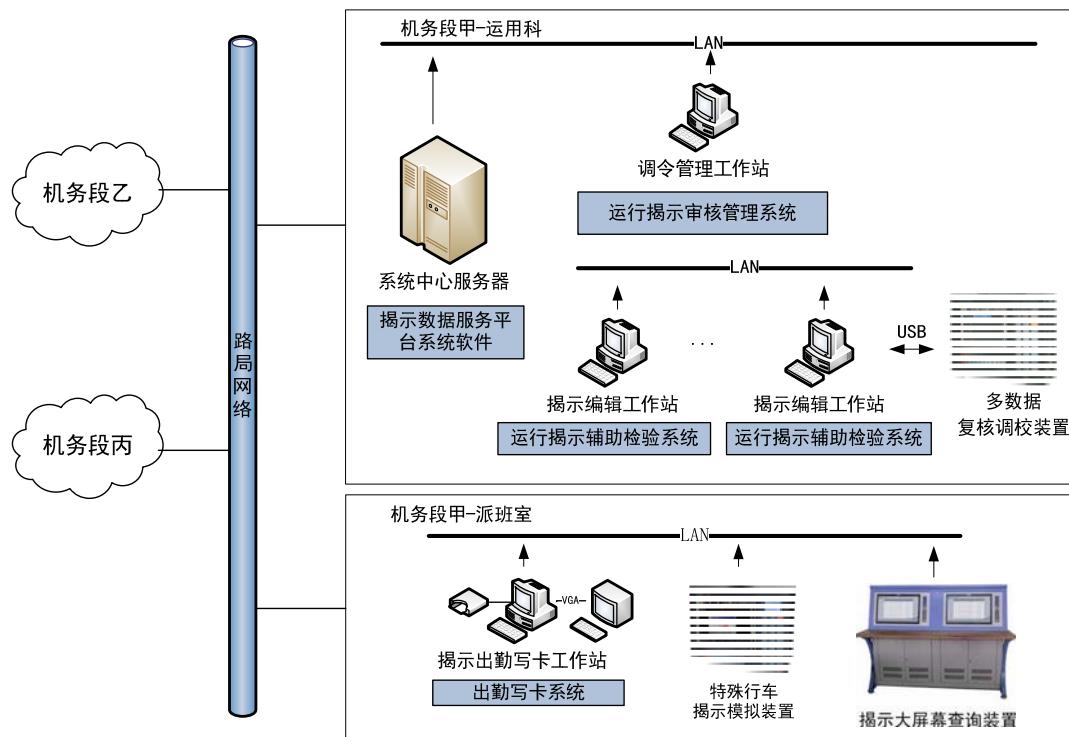
本产品可实现对运行揭示调度命令解析、揭示编写校核、模拟运行试验、机

务段与外驻点之间揭示信息的电子签认、出勤验卡、大屏幕显示查询等全过程的智能化控制。整套系统集中中文信息处理、自动化控制、网络技术于一体，涉及运行揭示管理各环节，实现机务运行揭示的标准化、自动化管理，同时对操作人员的操作过程进行全程跟踪记录。

## 功能与特点

系统由服务器、运行揭示辅助编辑工作站、多数据复核调校装置以及特殊行车揭示模拟装置、揭示大屏幕查询装置等设备组成，利用调度命令文本自动解析技术、自动化控制技术和网络通信技术，构建一个将调度命令接收、编辑、传递、确认和出勤验卡等诸多环节统为一体的综合信息处理平台，将运行揭示管理由原来各关键岗位、关键环节分散的人工操作、盯控方式，改变为自动操作、计算机辅助检验、自动卡控、网络化的作业方式，对人工编辑的运行揭示和 IC 卡数据文件进行复核检验，减少了人为因素带来的安全隐患，为机务运行揭示的科学管理提供强有力的技术手段，为安全行车提供保障。

## 系统结构图



## 2、机务外点远程管理系统

### 产品概述

外点，也叫外驻点，即各铁路局机务段在外地的常设分支机构，为机车乘务员提供餐饮住宿等服务，并对其进行作息管理，下达行车指令等。目前，机务段外点管理信息化程度不高，管理水平相对落后。公司产品专门为机务外点的远程管理而开发，通过信息化的手段及功能丰富的终端设备，以满足机务外点远程管理的需要，提高铁路机务系统现代化管理的水平。

### 功能与特点

本产品包括服务器、本段综合管理端和外点远程管理端，集合了计算机、网络、指纹识别、酒精检测等技术及相关软件，可实现机车乘务员进出外点的指纹识别、酒精测试、揭示管理、请假销假、业务学习、接收本段指令等功能，以及驻点人员作业远程管理及数据回传，LKJ 记录数据回传等管理要求，解决了外点远程管理的诸多不便，使本段管理人员能够实时检查和掌握外点人员状态，提升了机务外点管理的信息化水平和管理效率。

系统依据工业级设计要求，运用双路冗余 IC 卡接口设计，保证运行稳定；运用网络技术，将各外点乘务员出退勤作业情况进行准确记录，实时传输；采用数据分时同步技术，完善数据同步机制，解决网络问题或脱机使用等情况，保证外点客户端与服务器数据的同步；饮酒检测终端由高灵敏度电化学酒精传感器和气压传感器组成，符合国家标准《GB/T 21254-2007 呼出气体酒精含量检测仪》。

### 系统结构图



### 3、机务运用安全管理平台

#### 产品概述

铁路机务系统机构庞大、人员众多、地域分布广泛，机务管理需要对机车和机车乘务员的位置和状态实时跟踪、掌握，对其工作流程和标准进行卡控，本产品采用“立足源头、自动采集、信息共享、动态卡控”的设计思路，建立基于人、车、事件报告的信息集中机制，实现对机车、机车乘务员位置和状态的实时更新和动态追踪，并对其变化趋势进行推算与预测，自动安全预警、卡控，实现精确调度指挥。

#### 功能与特点

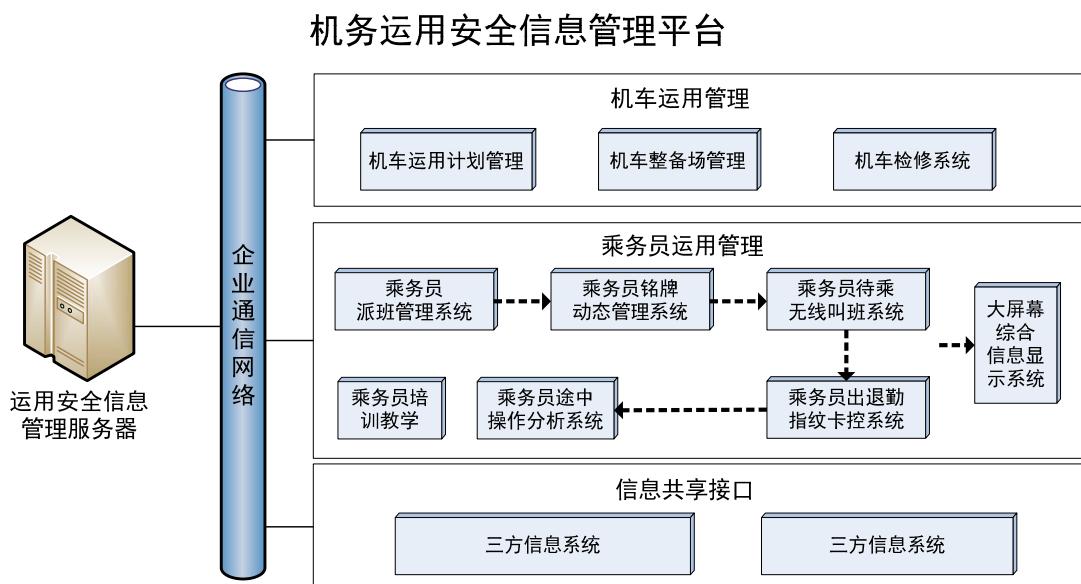
本产品包括机车运用管理、乘务员运用管理、公共信息接口系统三大部分组成，主要功能特点包括：

- (1) 通过信息共享接口和数据整合技术将本平台业务数据和其他信息系统的相关数据进行整合，消除“信息孤岛”现象，实现系统间的信息共享，从而达到机务运用安全管理信息的最大利用率。
- (2) 通过专用设备和作业记录自动分析技术提取乘务员的作业记录和技术

指标，避免了人工录入的方式，从机制上保证作业数据采集的准确性和及时性，实现机车运用相关指标及乘务员劳动效率自动统计分析。

(3) 以整个机车乘务员运用周期（出勤、出库、途中运行、入寓、离寓、入库、退勤、培训）为基础建立统计分析模型，通过网络技术动态跟踪乘务员的运用状态，通过业务知识库对其变化趋势进行推算与预测，对存在安全风险的情况进行自动预警、卡控。

### 系统结构图



### 4、电务专用检测设备

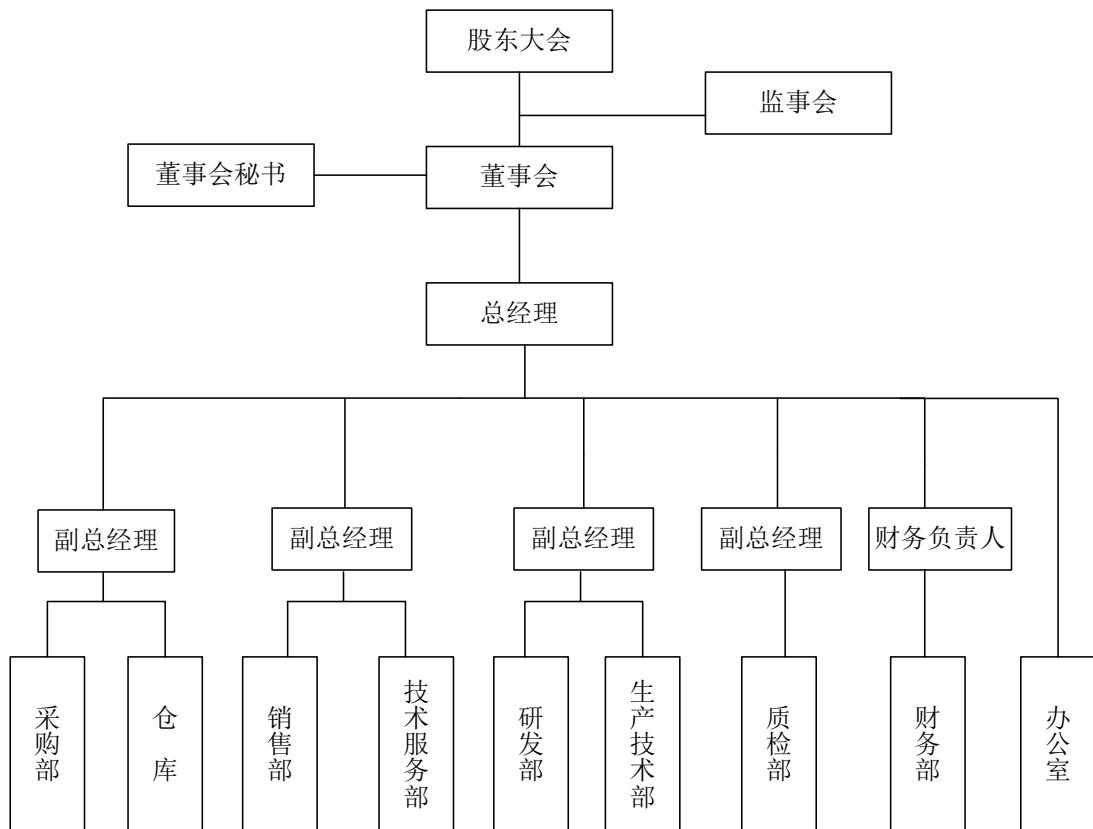
公司电务领域产品主要为专用检测设备，主要应用于电务段车载设备检修车间对车载设备的检修、测试，具体产品主要包括LKJ监控装置高温热备测试柜、电缆检测装置、压力传感器测试台。

序号	产品名称及外观	产品用途	主要功能特点
1	 LKJ 监控装置高温热备测试柜	主要用于 LKJ2000 列车运行监控记录装置及机车信号主机上车前的整机高温热备及性能测试	. 设定温度自动恒温控制 . 手动测试或自动测试可选 . 测试记录管理
2	 电缆检测装置	主要用于车载设备电缆的检测	. 高压绝缘检测 . 低压阻抗检测 . 低压通断检测 . 电缆检测数据管理
3	 压力传感器测试台	主要用于机车用压力变送器的测试和调整	. 可测试多种型号的压力变送器 . 测试记录管理

## 二、内部组织结构与主要生产流程及方式

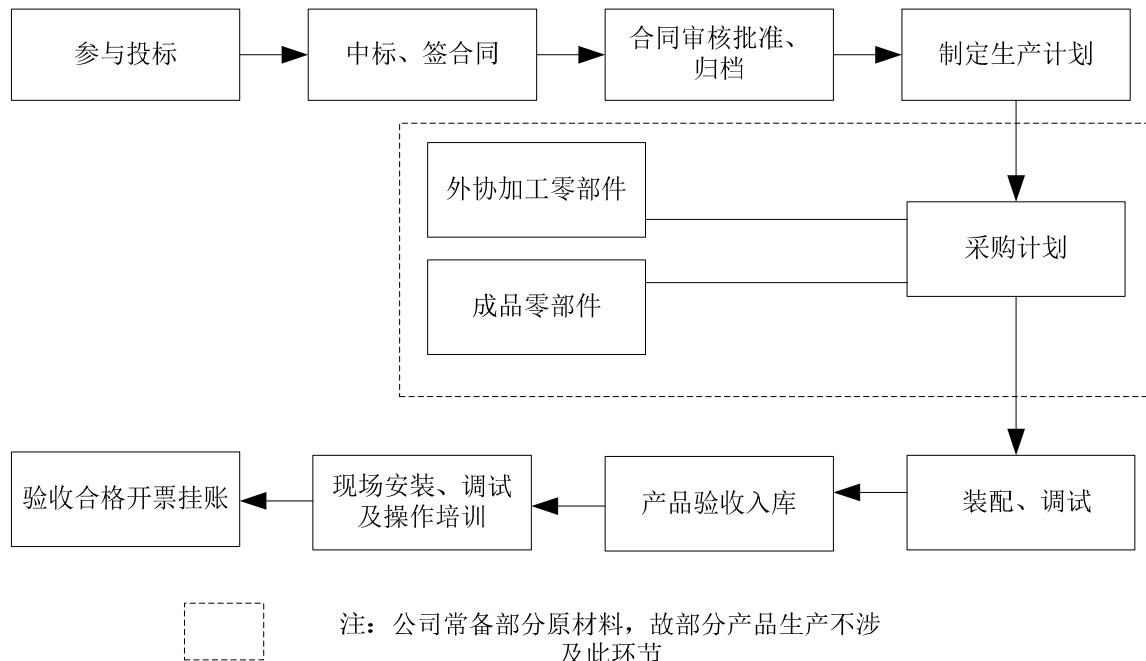
### (一) 内部组织结构

公司内部组织结构如下图所示：



## (二) 主要生产流程及方式

公司主要采用“以销定产”模式组织生产经营，销售部将订单下达生产技术部，由后者负责制定产品生产计划、制定时间表并根据原材料库存情况制定采购计划，向采购部下达，采购部根据采购计划组织供应商进行原材料采购，对需要定制加工的零部件组织外协厂商进行外协加工，原材料齐备后由生产技术部进行产品装配，嵌入公司自主研发软件产品，完成最后调试，由技术服务部负责产品的送货安装、调试与客户培训，并进行后续产品维护工作。具体流程如下：



### 三、与业务相关的关键资源要素

#### （一）主要技术

##### 1、调度命令关键要素自动解析技术

本技术是机务运行揭示管理系统的核心技术。目前，国内大部分机车主要通过车载的列车运行监控装置(LKJ)读取运行揭示信息，对列车实行速度监控。具体流程为相关机务段首先将运行揭示调度命令翻译并编辑成计算机语言，再按照特定格式写入 IC 卡内，由机车乘务员出乘时带上机车，并写入列车运行监控装置(LKJ)，使监控装置按照运行揭示适时对列车运行实施减速控制或改变行车方式，因此运行揭示信息的准确与否直接关系到列车的行车安全。

本技术采用基于概率统计原理的中文分词算法，对调度命令文本进行中文分析；通过建立专业知识库、利用专家系统原理，对调度命令进行解析，自动按特定的格式形成 IC 卡数据；调度命令的中文分析、解析，由完全依靠人工控制，改变为人工和计算机技术相结合的双备份容错控制，即人工编辑为主体、计算机

辅助进行分析、解析，并与人工编写结果比对校验，为运行揭示信息的准确性提供了新的技术保障途径。

应用产品：机务运行揭示管理系统

## 2、列车监控多路动态视频交互教学技术

本技术应用于列车监控装置教学过程中，能够将列车监控装置的各项按键操作及显示画面转化为视频信号，与教员教学录像视频信号以及教员在教学时的讲义标注信息进行实时合成、存储和输出。本技术采用 DSP 和 ARM 双核解决方案，进行多路视频的采集和压缩存储，采用软件解决方案进行多路的视频回放控制和讲义的合成显示，实现在一台终端上进行多路视频的采集、存储、合成输出和交互响应，既节约资源又便于操作，改善了列车监控装置操作培训效果，保证了监控装置正确使用，在机车乘务员培训与教学过程中发挥了重要作用。

应用产品：机务运用安全信息管理平台

## 3、非接触式饮酒检测技术

本技术为饮酒检测系统的核心技术，应用于铁路机车乘务员出勤、退勤时的大规模饮酒检测。本技术根据气体扩散定律和试验统计结果设计核心算法，应用高灵敏度电化学传感器，配合特定的吹气口结构，可实现测试者在非接触检测设备情况下的饮酒检测，并符合国家计量检测标准，有效地适应了机车乘务员集中进行饮酒检测的需求，并与机务系统的出勤、退勤管理软件相结合，可在乘务员出勤或退勤时自动提示进行饮酒检测，实现无人值守；并结合指纹识别技术进行身份登记验证，利用视频影像技术对检测过程进行监控，防止作弊。

应用产品：机务运用安全信息管理平台、机务外点远程管理系统

## 4、乘务员远程动态卡控技术

随着铁路生产力布局调整的深化及长交路的形成，机务段所辖区域越来越大，所辖外点越来越分散。受目前设备及网络通信条件的限制，机务段本段无法

及时有效地了解各外点乘务人员、值班员的工作情况，使得对外点的监督和管理工作存在巨大的困难。本技术将外点乘务员退勤、出勤、记名式传达、揭示查看写卡、列车监控装置运行记录文件回传等流程标准化、规范化，以向导的方式一步步指导机车乘务员自助操作，减轻了外点人员的工作负担；可实现无人值守的自助式出退勤，便于无值班员外点的管理；将饮酒检测、资料学习等环节的管理由通常的人工监督改为自动卡控，对乘务员工作动态可以实时查询，为外点的严格高效管理提供强有力的技术手段。

应用产品：机务外点远程管理系统

## （二）无形资产

截至本公开转让说明书出具日，公司及子公司畅联软件共拥有专利权10项，均为实用新型专利；软件著作权13项；注册商标1项，详情如下：

### 1、专利权

截至本股份报价转让说明书出具之日，公司拥有专利技术情况如下：

序号	专利名称	专利号/申请号	专利类型	权利人	取得方式	权利范围	保护期
1	监控装置车载电缆缘监测系统	ZL200820230626.1	实用新型	有限公司	原始取得	全部权利	2008.12.5 -2018.12.4
2	饮酒监测系统	ZL200820230627.6	实用新型	有限公司	原始取得	全部权利	2008.12.5 -2018.12.4
3	多数据复核调校系统	ZL200920090843.X	实用新型	有限公司	原始取得	全部权利	2009.06.16 -2019.6.15
4	运行揭示自动验卡系统	ZL200920090844.4	实用新型	有限公司	原始取得	全部权利	2009.06.16 -2019.6.15
5	列车监控便携式教学系统	ZL201020597598.4	实用新型	有限公司	原始取得	全部权利	2010.11.09 -2020.11.08
6	乘务员出退勤标准化管理系统	ZL201120037261.2	实用新型	有限公司	原始取得	全部权利	2011.2.12 -2021.2.11
7	轨道车司机运用安全管理系统	ZL201220104467.7	实用新型	有限公司	原始	全部权利	2012.3.20 -2022.3.19

					取得		
8	轨道车运行控制设备 模拟教学系统	ZL201220374198.6	实用 新型	有限 公司	原始 取得	全部 权利	2012.7.31 -2022.7.30
9	乘务员待乘无线叫班 系统	ZL201220481787.4	实用 新型	有限 公司	原始 取得	全部 权利	2012.9.20 -2022.9.19
10	特殊行车揭示模拟系 统	ZL201220481660.2	实用 新型	有限 公司	原始 取得	全部 取得	2012.9.20 -2022.9.19

## 2、软件著作权

序号	名称	登记号	著作权人	取得方式	权利范围	保护期
1	外驻点标准化管理 系统 V1.0	2011SR019868	有限公司	原始 取得	全部 权利	2011.1.15 -2061.12.31
2	LKJ 揭示复核管理 系统 V1.0	2011SR017410	有限公司	原始 取得	全部 权利	2010.1.1 -2060.12.31
3	2000 型机车监控地 面数据比对系统 V1.0	2009SR042811	有限公司	原始 取得	全部 权利	2007.5.1 -2057.12.31
4	2000 型机车监控揭 示自动复核系统 V1.0	2009SR031686	有限公司	原始 取得	全部 权利	2008.6.1 -2058.12.31
5	TF 轨道车司机运用 安全管理系统 V1.0	2011SR091819	有限公司	原始 取得	全部 权利	2011.05.10 -2061.12.31
6	TF 饮酒检测系统 V2.0	2011SR092369	有限公司	原始 取得	全部 权利	2010.09.07 -2060.12.31
7	乘务员待乘无线叫 班系统 V1.0	2012SR092544	有限公司	原始 取得	全部 权利	2012.5.23 -2062.12.31
8	特殊行车揭示模拟 系统 V1.0	2012SR092580	有限公司	原始 取得	全部 权利	2012.6.5 -2062.12.31
9	GYK 监控教学系统 V1.0	2012SR111696	有限公司	原始 取得	全部 权利	2012.6.25 -2062.12.31
10	乘务员作业录音管	2012SR112252	有限公司	原始	全部	2012.6.21

	理系统 V1.0			取得	权利	-2062.12.31
11	畅联机务外驻点标 准化管理系统 V1.0	2013SR031031	畅联软件	原始 取得	全部 权利	2013.2.19 -2063.12.31
12	畅联机务运行揭示 调度命令辅助管理 系统 V1.0	2013SR031107	畅联软件	原始 取得	全部 权利	2013.2.19 -2063.12.31
13	畅联饮酒检测软件 V1.0	2013SR031267	畅联软件	原始 取得	全部 权利	2013.2.19 -2063.12.31

### 3、商标权

序号	商标名称	商标注册证号	核定使用的商品	注册人	保护期限
1		10163839	第 42 类, 计算机编程; 计算机软件设计; 计算机 软件更新; 计算机软件升 级; 计算机系统分析; 计 算机系统设计; 把有形的 数据和文件转换成电子 媒体; 计算机软件的安 装; 计算机程序和数据的 数据转换(非有形转换); 计算机软件咨询。	有限 公司	2012.12.28 -2022.12.27

### (三) 业务许可资格

公司产品获得计量行政部门颁发的《计量器具型式批准证书》情况如下：

序号	名称	技术指标	批准日期	证书编号
1	压力变送器	TQG14A, 0-1000kPa, 0.5 级	2011.10.21	2011T243-41
2	呼出气体酒精 含量探测器	TJJC, (0-1000) mg/L, 示值误差: <0.4000mg/L , ±0.020mg/L , (0.4000-1.0000) mg/L, ±5%	2012.10.30	2012C226-41

根据《中华人民共和国计量法》，从事计量器具生产需经过质量监督机构对制造计量器具的生产条件、产品质量和计量法制管理考核，并取得《中华人民共和国制造计量器具许可证》。公司已取得编号为“豫制01000108号”许可证，允

许生产以上2种计量器具产品，有效期为2012.11.30-2015.11.29。其中，《压力变送器》应用于电务领域的压力传感器测试台，《呼出气体酒精含量探测器》应用于机务外点远程管理系统、机务运用安全信息管理平台中的饮酒检测设备。

## （四）重要固定资产情况

公司的固定资产主要是房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他，使用年限相对较短。截至 2013 年 6 月 30 日，公司固定资产不存在对外抵押、担保等受限情况；公司固定资产使用情况良好，报告期内不存在减值迹象，未计提固定资产减值准备。

经与实物进行盘点对照，公司现有固定资产均能正常运转，公司未来会根据实际需要进行更新，目前公司固定资产不存在对公司持续经营能力和经营业绩产生重大不利影响的情形。

固定资产入账和折旧的计提正确，固定资产折旧与原值相比，处于相对合理状态，不存在淘汰、更新、大修、技术升级等情况。

截至 2013 年 6 月 30 日，公司固定资产具体情况如下：

单位：元

固定资产	固定资产原价	累计折旧	固定资产净额
房屋建筑物	2,939,560.56	474,065.70	2,465,494.86
机器设备	71,803.06	36,800.94	35,002.12
运输工具	201,927.20	142,438.01	59,489.19
电子设备及其他	383,697.77	214,202.84	169,494.93
合 计	3,596,988.59	867,507.49	2,729,481.10

## （五）员工情况

### 1、员工概况

截至本公开转让说明书出具日，公司在职员工人数为84人。

### (1) 按照工作岗位划分

岗位	人 数	占 比
办公室	7	8.33%
财务部	3	3.57%
质检部	2	2.38%
仓库	2	2.38%
研发部	26	30.95%
采购部	2	2.38%
销售部	13	15.48%
生产技术部	12	14.29%
技术服务部	17	20.24%
合计	84	100.00%

### (2) 按照教育程度划分

学 历	人 数	占 比
本科及以上	29	34.52%
大 专	43	51.19%
中专及以下	12	14.29%
合 计	84	100.00%

### (3) 按照年龄划分

年 龄	人 数	占 比
21-30 岁	62	73.81%
31-40 岁	19	22.62%
41-50 岁	3	3.57%
合 计	84	100.00%

## 2、核心技术人员

公司拥有核心技术人员4名，具体情况如下：

(1) 张宪锋，详见“第一节、基本情况”之“五、公司股东及实际控制人情况”之“（一）公司股东基本情况”的相关内容；

(2) 刘永杰，详见“第一节、基本情况”之“五、公司股东及实际控制人情况”之“（一）公司股东基本情况”的相关内容；

(3) 艾彬，详见“第一节、基本情况”之“五、公司股东及实际控制人情况”之“（一）公司股东基本情况”的相关内容；

(4) 段秋广，男，汉族，1983年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于郑州经济管理干部学校，大专学历。2006年10月至2008年6月任郑州朗睿科技有限公司硬件工程师；2008年6月至2013年8月任有限公司硬件设计师；现任公司硬件设计师。

段秋广及其近亲属未持有公司股份。

### 3、核心技术团队变动情况

公司核心技术团队在报告期内未发生重大变动，具体情况如下：

姓名	有限公司阶段	股份公司阶段
	2011年1月-2013年8月	2013年8月至今
张宪锋	监事、核心技术人员	董事、副总经理、核心技术人员
刘永杰	副总经理、核心技术人员	董事、副总经理、核心技术人员
艾彬	总工程师、核心技术人员	董事、副总经理、核心技术人员
段秋广	核心技术人员	核心技术人员

## （六）公司生产经营用房

公司生产经营用房产由自有房产和租赁房产两部分组成：

公司自有房产为有限公司自郑州高新技术创业发展有限公司处购得的郑州市高新技术产业开发区总部企业基地项目61-3、61-4两处房产，均为公司单独所有。其中：房产61-3（郑房权证字第1201183597号《中华人民共和国房屋所有权证》，登记时间：2012年9月20日）坐落于高新技术产业开发区翠竹街1号61幢1单元3层03号，建筑面积437.84平方米，套内建筑面积370.04平方米，规划用途为办公，土地使用权取得方式为出让，土地使用年限自2005年12月30日至2051年11月25日；房产61-4（郑房权证字第1201183594号《中华人民共和国房屋所有权证》，登记时间：2012年9月20日）坐落于高新技术产业开发区翠竹街1号61幢1单元4层04号，建筑面积437.84平方米，套内建筑面积370.04平方米，规划用途为办公，土地使用权取得方式为出让，土地使用年限至2051年11月25日。

公司租赁房产为公司股东冯献华自郑州高新技术创业发展有限公司处购得的郑州市高新技术产业开发区总部企业基地项目61-5、61-6两处房产，均为股东个人所有。其中：房产61-5（郑房权证字第1201199484号《中华人民共和国房屋所有权证》，登记时间：2012年9月29日）坐落于高新技术产业开发区翠竹街1号61幢1单元5层05号，建筑面积437.84平方米，套内建筑面积370.04平方米，规划用途为办公，土地使用权取得方式为出让，土地使用年限自2005年12月30日至2051年11月25日；房产61-6（郑房权证字第1201199483号《中华人民共和国房屋所有权证》，登记时间：2012年9月29日）坐落于高新技术产业开发区翠竹街1号61幢1单元6层06号，建筑面积437.84平方米，套内建筑面积370.04平方米，规划用途为办公，土地使用权取得方式为出让，土地使用年限至2051年11月25日。2010年9月1日，股东冯献华与有限公司签订了《房屋租赁协议》，约定冯献华将该两处房屋无偿租赁给有限公司使用，租赁期限为五年，自2010年9月1日至2015年8月30日。

公司以轨道交通运用安全管理设备及系统的方案设计、技术开发与应用、安装调试运行等一体化解决方案与后续维护服务为主营业务，主要产品包括机务运行揭示管理系统、机务外点远程管理系统、机务运用安全信息管理平台以及电务领域专用检测设备等，并提供相关产品的安装调试及后续维护工作。公司以产品设计、装配及软件开发为主，且产品均为小型设备，上述自有房产和租赁房产可

满足公司日常生产经营需求。公司未取得或使用除上述四处房产外的其他房屋、场地用于公司生产经营。

## 四、与业务相关的其他情况

### (一) 收入情况

#### 1、业务收入构成

报告期内，公司业务收入构成情况如下：

单位：元

类 别	2013 年 1-6 月		2012 年度		2011 年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
主营业务收入	7,362,282.98	100.00	27,979,936.91	100.00	22,128,662.82	100.00
合计	<b>7,362,282.98</b>	<b>100.00</b>	<b>27,979,936.91</b>	<b>100.00</b>	<b>22,128,662.82</b>	<b>100.00</b>

#### 2、主要产品销售收入

报告期内，公司主要产品收入情况如下：

单位：元

类 别	2013 年 1-6 月		2012 年度		2011 年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
铁路机务系统相关产品	6,161,189.74	83.69	22,106,617.40	79.01	12,275,295.72	55.47
铁路电务系统相关产品	217,003.41	2.95	1,276,579.46	4.56	1,721,196.57	7.78
其他产品及配件	984,089.83	13.36	4,596,740.05	16.43	8,132,170.53	36.75
合计	<b>7,362,282.98</b>	<b>100.00</b>	<b>27,979,936.91</b>	<b>100.00</b>	<b>22,128,662.82</b>	<b>100.00</b>

### (二) 销售情况

#### 1、主要消费群体

公司客户主要是铁路系统各铁路局。

## 2、向主要客户销售情况

单位：元

年度	客户名称	销售额	占销售总额比例(%)
2013 年 1-6 月	武汉铁路局江岸机务段	1,213,675.21	16.49
	上海铁路局	808,547.01	10.98
	中国石油天然气股份有限公司兰州石化分公司	509,401.71	6.92
	沈阳铁路局吉林机务段	350,769.23	4.76
	郑州铁路局郑州机务段	323,846.15	4.40
	合计	<b>3,206,239.31</b>	<b>43.55</b>
年度	客户名称	销售额	占销售总额比例(%)
2012 年	山西太钢不锈钢股份有限公司	2,000,696.07	7.15
	乌鲁木齐铁路局乌鲁木齐机务段	1,577,632.48	5.64
	郑州爱普锐科技有限公司	1,417,948.72	5.07
	沈阳铁路局沈阳机务段	1,148,717.95	4.11
	北京铁路局北京机务段	902,769.23	3.23
	合计	<b>7,047,764.45</b>	<b>25.19</b>
年度	客户名称	销售额	占销售总额比例(%)
2011 年	昆明铁路局昆明机务段	1,094,017.09	4.94
	北京神充兴业工贸有限公司	1,070,581.20	4.84
	南昌铁路局南昌电务段	987,863.25	4.46
	北京铁路局	931,623.93	4.21
	乌鲁木齐铁路局乌鲁木齐供电段	837,606.84	3.79
	合计	<b>4,921,692.31</b>	<b>22.24</b>

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或

持有公司5%以上股份的股东在公司主要客户中未占有权益。

### (三) 采购情况

报告期内，公司主营业务成本构成情况如下：

单位：元

项目	2013年1-6月		2012年度		2011年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
原材料	4,702,208.89	95.45	18,382,170.12	95.70	14,489,228.93	96.91
人工费	170,708.21	3.47	634,409.00	3.30	410,325.00	2.74
制造费用	53,327.83	1.08	192,011.90	1.00	52,398.16	0.35
合计	<b>4,926,244.93</b>	<b>100.00</b>	<b>19,208,591.02</b>	<b>100.00</b>	<b>14,951,952.09</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司向主要供应商采购情况如下：

单位：元

年度	供应商名称	采购额	占总额比例(%)
2013年1-6月	郑州兰晶电子有限公司	579,307.69	12.39
	河南省汇科商贸有限公司	486,576.92	10.40
	北京三奇拓达工控技术有限公司	411,547.01	8.80
	郑州鹏泰电子产品有限公司	399,262.39	8.54
	北京捷创特科技发展有限公司	280,196.58	5.99
	<b>合计</b>	<b>2,156,890.60</b>	<b>46.11</b>
年度	供应商名称	采购额	占总额比例(%)
2012年度	河南省汇科商贸有限公司	1,543,377.78	8.51
	河南省中科电子有限公司	1,319,192.31	7.27
	河南美承数码科技有限公司	1,305,982.91	7.20
	郑州方圆网络技术有限公司	1,063,740.85	5.86
	河南立德电子设备销售有限公司	999,145.30	5.51
	<b>合计</b>	<b>6,231,439.15</b>	<b>34.35</b>

年度	供应商名称	采购额	占总额比例(%)
2011 年度	河南省嘉捷电子有限公司	1,366,769.56	9.33
	北京三奇拓达科技有限公司	1,161,188.89	7.93
	河南奥飞贸易有限公司	929,115.38	6.34
	河南省中科电子有限公司	880,247.86	6.01
	郑州兰晶电子有限公司	777,863.25	5.31
	合计	<b>5,115,184.94</b>	<b>34.91</b>

公司采购的原材料主要为计算机类设备、电子元器件及外协加工零部件，供应商集中度较低，对供应商不存在依赖。

公司主要通过自主进行产品装配及调试完成最终产品，大部分原材料是直接采购，但部分需要特殊定制的零部件主要通过外协加工来完成，包括工控机、机箱、印刷电路板（PCB 板）等。报告期内公司外协加工和自主采购的金额和比例情况如下：

单位：元

项目	外协加工金额 (不含税)	生产成本	占生产成 本的比例	营业收入	占营业收 入的比例
2013 年 1-6 月	1,256,836.67	4,926,244.93	25.51%	7,362,282.98	17.07%
2012 年	1,960,254.19	19,208,591.02	10.21%	27,979,936.91	7.01%
2011 年	2,138,660.62	14,951,952.09	14.30%	22,128,662.82	9.66%

单位：元

项目	自主采购金额 (不含税)	生产成本	占生产成 本的比例	营业收入	占营业收 入的比例
2013 年 1-6 月	3,445,372.22	4,926,244.93	69.94%	7,362,282.98	46.80%
2012 年	16,421,915.93	19,208,591.02	85.49%	27,979,936.91	58.69%
2011 年	12,350,568.31	14,951,952.09	82.60%	22,128,662.82	55.81%

报告期内，公司对主要的外协供应商采购情况如下：

单位：元

项目	外协供应商名称	采购内容	采购额
2013年1-6月	郑州兰晶电子有限公司	工控机	579,307.69
	北京三奇拓达科技有限公司	工控机	411,547.01
	沧州福顺电子机箱有限公司	机箱	174,200.00
	沧州德普印制电路有限公司	PCB板	91,781.97
	合计	-	1,256,836.67
项目	外协供应商名称	采购内容	采购额
2012年	郑州兰晶电子有限公司	工控机	818,837.61
	北京三奇拓达科技有限公司	工控机	786,405.98
	沧州福顺电子机箱有限公司	机箱	181,680.34
	沧州德普印制电路有限公司	PCB板	173,330.26
	合计	-	1,960,254.19
项目	外协供应商名称	采购内容	采购额
2011年	北京三奇拓达科技有限公司	工控机	1,161,188.88
	郑州兰晶电子有限公司	工控机	777,863.25
	沧州德普印制电路有限公司	PCB板	106,460.61
	沧州福顺电子机箱有限公司	机箱	93,147.88
	合计	-	2,138,660.62

公司控股股东、实际控制人及公司董事、监事、高级管理人员与外协厂家之间不存在关联关系。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东在公司供应商中未占有权益。

#### （四）重大合同及履行情况

1、对公司持续经营具有重大影响的销售合同及履行情况如下：

合同名称	合同相对方	合同金额(元)	主要内容	签订时间	质保期	履行情况
------	-------	---------	------	------	-----	------

工业品买卖合同	北京铁路局	4,871,400	本段综合管理子系统;外点远程管理子系统	2013年7月	18个月	质保期内
工业品买卖合同	郑州铁路局	979,000	销售机务 LKJ 教学设备	2013年3月 20日	12个月	质保期内
沈阳铁路局机务系统补充配备监控地面模拟装置合同	沈阳铁路局 吉林机务段	410,400	销售沈阳铁路局机务系统补充配备监控地面模拟装置	2013年3月 19日	24个月	质保期内
沈阳铁路局机务系统补充配备监控地面模拟装置合同	沈阳铁路局 锦州机务段	273,600	销售沈阳铁路局机务系统补充配备监控地面模拟装置	2013年3月 19日	24个月	质保期内
工业品买卖合同	北京铁路局	655,600	销售揭示验卡装置	2012年8月 14日	24个月	质保期内
工业品买卖合同	郑州铁路局	826,500	销售机务系统酒精检测仪	2012年5月 18日	18个月	质保期内
便携式 LKJ 验卡装置合同	哈尔滨铁路局	974,500	销售便携式 LKJ 验卡装置	2012年5月	18个月	质保期内
工业品买卖合同	乌鲁木齐铁路局乌鲁木齐机务段	1,638,650	销售揭示复核管理系统、饮酒检测系统、行车模拟操作设备、揭示自动验卡系统	2012年6月 14日	36个月	质保期内
行车揭示自动编辑审核系统合同	沈阳铁路局 沈阳机务段	1,344,000	销售行车揭示自动编辑审核系统	2012年9月 7日	18个月	质保期内
工业品买卖合同	昆明铁路局 昆明机务段	1,280,000	销售 LKJ 模拟机及验卡机	2011 年 11月 7日	36个月	质保期内
工业品买卖合同	郑州铁路局	1,770,000	销售便携式 LKJ 教学设备;机车运行揭示调度命令辅助管理设备	2011 年 12月 15日	12个月	履行完毕
工业品买卖合同	北京铁路局	1,090,000	销售机务运行揭示辅助管理系统	2011 年 9月 5日	24个月	履行完毕

2、对公司持续经营具有重大影响的采购合同及履行情况如下：

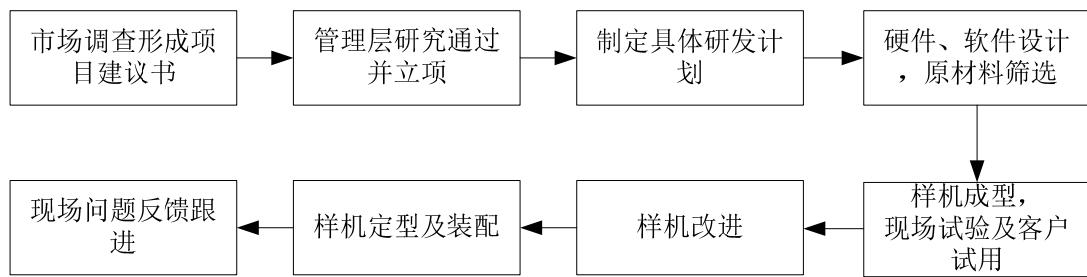
合同名称	合同相对方	合同金额(元)	主要内容	签订时间	质保期	履行情况
------	-------	---------	------	------	-----	------

采购合同	河南省嘉捷电子有限公司	224,649.88	采购电阻、二极管传感器等	2011.4.20	36个月	质保期内
采购合同	河南奥飞贸易有限公司	302,120.00	采购电源等	2011.12.12	12个月	履行完毕
采购合同	郑州兰晶电子有限公司	137,700.00	采购工控机	2011.12.18	12个月	履行完毕
采购合同	河南省中科电子有限公司	104,880.00	采购工控机	2012.3.20	18个月	质保期内
采购合同	郑州兰晶电子有限公司	156,000.00	采购工控机	2012.5.28	12个月	履行完毕
采购合同	河南美承数码科技有限公司	297,400.00	采购工控机	2012.9.20	18个月	质保期内
采购合同	北京三奇拓达工控技术有限公司	179,500.00	采购 LKJ 教学仪机箱	2012.12.26	12个月	质保期内
采购合同	郑州兰晶电子有限公司	509,000.00	采购工控机	2013.3.21	24个月	质保期内
采购合同	郑州兰晶电子有限公司	260,000.00	采购工控机	2013.4.10	12个月	质保期内
采购合同	北京三奇拓达工控技术有限公司	300,000.00	采购工控机	2013.5.6	12个月	质保期内
采购合同	北京三奇拓达工控技术有限公司	400,000.00	采购工控机	2013.8.20	12个月	质保期内

## 五、商业模式

公司主要通过产品销售获取利润，并通过对研发、销售、采购、装配、技术服务等各个环节的严格把控提高产品质量、降低成本，从而提高利润水平。具体情况如下：

**研发模式：**公司研发工作由研发部负责，下设硬件部、软件部、技术部等分支部门，对各个技术环节进行专项研发工作。研发部通过用户的使用需求反馈及市场调研等，提出研发项目建议书，经管理层研究后决定是否进行研发立项。具体研发流程如下：



公司通过以上环节，持续进行知识创新，增强产品核心竞争力。

**销售模式：**公司销售工作由销售部负责，以直接销售为主，参与公开招投标获得订单，并通过陌生拜访、组织产品研讨会、邮寄公司宣传材料、建设公司网站、专业刊物宣传等形式扩大公司影响，拓宽销售渠道。

**生产模式：**公司以产品的方案设计、软硬件开发及技术应用等高附加值工作为主，并进行简单的产品装配与调试，无需进行大规模生产；对于人工耗费较大、利润率较低的部件通过外部采购实现。

**采购模式：**公司非常重视对供应商的选择，在综合考虑产品质量、品牌影响、产品价格、付款方式等因素的前提下择优选择，逐年对供应商合作情况进行跟踪评比，并对供应商进行分类管理，与综合实力较强的供应商建立长期合作关系，加深合作。

**技术服务：**公司技术服务包括售前对客户的宣讲、介绍、需求反馈，售后对客户的辅导、意见反馈、技术支持等，提高客户忠诚度，树立公司品牌形象。公司售后服务主要包括质保期内的免费保修服务和终身技术支持。

## 六、所处行业概况、市场规模、行业基本风险及公司的行业竞争地位

### （一）所处行业概况

#### 1、所属行业概况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业，代码为 C39；根据《国民经济行业分类》，公司所属行业为其他计算机制造业，代码为 C3919。公司产品属于铁路信息化领域产品。

我国铁路行业对信息技术的应用始于 20 世纪 60 年代，发展至今，已经覆盖了铁路运输组织、技术装备、客货营销、经营管理等各个方面，在铁路事业的发展过程中起到了关键性作用。

在我国铁路线路建设相对滞后的情况下，铁路信息化建设是提高运输效率、突破运输瓶颈的重要手段。计算机软件和信息技术在铁路系统的应用对铁路运输生产的各种要素起到巨大的推动作用，带来运输能力、运输效率的大幅提升。可以说，中国每一次列车大提速，都是用信息技术改造超负荷运转的旧铁路运输系统的过程。

此外，以客运专线为主体的铁路客运体系正逐步确立，大批铁路客运专线陆续竣工通车。作为集成了大量高科技成果的高等级线路，客运专线的信息承载量较过去有很大提高，因此信息化建设也将在客运专线建设中占有更为重要的地位。

原铁道部于 2005 年发布了《铁路信息化总体规划》(铁信息[2005]4 号)，确立了符合铁路跨越式发展战略目标的信息化建设思路和体系架构，并就实施策略、建设方案、投资计划作出部署。

## 2、产业政策

铁路信息化产品涉及软件与信息技术行业，后者是国家大力倡导和扶持的产业之一。2011年1月，国务院办公厅发布《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》；2012年4月，工信部发布《软件和信息技术服务业十二五发展规划》，对软件和信息技术产业的发展给予了大力支持，指明了发展方向。同时，本行业又事关铁路行业信息化进程，2006年，中共中央办公厅、国务院办公厅发布《2006-2020年国家信息化发展战略》；原铁道部于2005年发布了《铁路信息化

总体规划》，将铁路信息化建设提升到国家战略的高度，为铁路信息化产品的应用和普及起到巨大推动作用。

## （二）市场规模

根据原铁道部《2012 年全国铁路主要指标完成情况》数据显示，2012 年铁路固定资产投资，较去年同期增加约 7.0%，其中基础建设投资较去年同期增加约 12.7%。2013 年全国铁路工作会议计划今年安排全国铁路固定资产投资 6,500 亿元，其中基本建设投资 5,200 亿元、投产新线 5,200 公里以上。

根据我国铁路“十二五”规划，预计到 2015 年，全国铁路营业里程达到 12 万公里以上，其中客运专线 1.6 万公里以上，复线率和电气化率分别达到 50% 和 60% 以上，主要繁忙干线实现客货分线，主要技术装备达到或接近国际先进水平，铁路行业市场空间广阔。

铁路事业的高速发展和投资的不断增加必将加大信息化终端设备和系统的采购，为铁路信息化设备制造业带来巨大的市场契机。

此外，铁路交通与城市轨道交通在运营模式、管理方式等方面具有较高的相似性。铁路信息化领域的技术和经验可移植和推广到城市轨道交通调度、运营、管理、安全保障等方面。2012 年 9 月，国家发改委批复了全国多个城市的轨道交通建设规划，涉及全国 19 个城市、两个地区和一条线路，总投资规模预计超过 8,000 亿。到 2020 年，我国将建成几千公里城市和城际轨道交通系统，基本形成布局合理、功能完善、干支衔接、技术装备优良的城际、城市轨道交通网，实现城际客运专线、城市轻轨、城市地铁同铁路客运专线之间的有机衔接。各种轨道交通的高速发展，必将成为铁路信息化产品的新兴市场。

## （三）行业基本风险特征

### 1、市场过于集中风险

本行业客户较为集中在铁路系统，对铁路行业的发展规模和速度较为依赖，

一旦铁路行业增长放缓，则市场需求会受到较大影响。另一方面，铁路系统采购具有较强的季节性特征，往往在下半年甚至年度末进行集中采购，如2008年第四季度，铁路部门就集中实施了7条客运专线的招投标工作。因此，行业内企业普遍面临着重大项目集中供货、集中调试开通的困难局面。这对各企业的资金安排、组织实施、人员调度、产品质量保证都是严峻的考验。

## 2、企业实力过于分散风险

本行业内企业规模均较小，规模相对较大的几家企业市场份额相近，技术水平相似，在市场开拓时容易出现价格竞争，不利于行业良性发展。而且，由于企业实力分散，单个企业实力有限，与上游行业供应商谈判时，议价能力及话语权较弱，增加了行业成本。同时，企业实力分散，也不利于形成科技创新的合力，易进行低水平重复研发，技术更新缓慢，主要以采用市场成熟技术为主，影响了企业的自主创新能力。

# （四）公司的竞争地位

## 1、公司竞争地位概况

目前，我国铁路信息化进程尚处发展阶段，业内大多为中小企业，实力较为分散，加上铁路信息化市场外延广阔，涉及众多细分领域，因此，尽管部分企业在某些细分领域形成了一定优势，但尚未出现在整个铁路信息化市场的各个领域全面占优的厂商，市场份额相对分散且稳定。又因为铁路系统物资采购需要一定的资质准入，具有一定行业壁垒，企业数量较少，竞争性相对传统行业较低。

公司自成立以来即专注于铁路机务、电务等细分领域，积累了一定的科技成果与行业经验，具备完整的行业准入资质以及成熟的经营管理体系，具有较强的市场竞争力。

## 2、公司的竞争优势

### （1）技术创新优势

公司是一家注册于郑州国家高新技术产业开发区的高新技术企业，自成立以来，一直从事轨道交通运用安全管理领域相关信息化产品与技术的研发，积累了丰富的行业经验。在提高产品技术含量方面，不断进行资金投入、技术创新，取得了一系列研发成果，包括专利权10项及软件著作权13项。这些技术在公司产品中的应用，使公司在行业内始终保持技术竞争力。公司还于2012年参与了《运行揭示数据验证装置》《机车运用安全管理系统技术要求》两项铁道行业标准的起草制定。

### （2）资质完备优势

公司产品符合铁路系统客户的市场准入条件，具有铁路物资采购市场准入资格，可以在铁路物资采购平台进行投标，参与公开市场竞争。通过多年的经营发展，公司研发的应用于铁路领域的计量产品获得主管部门及行业客户的认可，并凭借过硬的生产技术条件与科技研发实力取得了《制造计量器具许可证书》、《计量器具型式批准证书》等必备的资质文件，具备了生产计量设备的资质。

### （3）管理优势

公司一贯重视科学企业管理，建立了一套结构完整、运行高效的管理体制。公司采用科学的质量管理体系，符合ISO9001:2008/GB/T19001-2008标准，并取得了《质量管理体系认证证书》。公司内部分工明确，责权清晰，沟通顺畅，团队执行力强。

## 3、公司的竞争劣势

### （1）人才和技术投入相对不足

目前，公司资金实力仍然有限，在科技研发方面，难以保证较高的投入，随着铁路行业的不断发展，计算机技术的不断更新，铁路信息系统将越来越庞大、复杂，客户对产品技术升级、更新换代的需求将越来越强烈。公司目前的规模较小，难以保证充分的人才和技术投入，不利于公司长期保持技术的相对优势以及适应客户需求的不断变化。

## (2) 市场开拓与售后服务相对滞后

公司长期与铁路领域客户进行合作，建立了良好的合作关系，积累了一定的客户资源，占据了一定的市场份额，但公司的市场份额仍相对有限，市场开发力度仍显不足。公司目前由于资金有限，市场开拓能力较弱，售后服务网络仍不完善，在郑州以外的地区还没有建立专门的分支机构，在售后服务、技术支持上，有时难以满足客户对及时性的要求。

## 第三节 公司治理

### 一、公司治理情况

#### （一）股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

有限公司于 2003 年 5 月 21 日设立。设立之初，有限公司按照《公司法》及有限公司《公司章程》的规定，未设立董事会、监事会，仅设执行董事一名、监事一名，执行董事和监事由股东会选举产生。

有限公司的治理结构和机制相对简单，由总经理负责公司的日常经营管理活动。出于对决策效率的考虑，有限公司没有制定诸如关联交易、对外投资、对外担保的决策和执行制度，也反映了管理层规范治理意识相对薄弱。有限公司阶段，在涉及公司的股东股权、注册资本、经营范围、注册地址等事项的变更时，均依照有限公司章程要求召开了股东会。但是由于公司的治理机制较为简单，在关联交易、对外投资及担保方面也无章可循，公司管理层在涉及此类决策时自行进行了权限划分。此外，有限公司曾存在股东会会议次数不清、部分会议决议缺失、执行董事及监事未按时进行换届选举等治理瑕疵。但上述瑕疵不影响决策机构决议的实质效力，也未对有限公司、股东、债权人及第三人利益造成损害。

2013 年 8 月 19 日，有限公司以经审计的净资产折股，整体变更为股份公司。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。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》等内部治理规则，进一步强化了公司相关治理制度的可操作性。

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。

整体变更为股份公司后，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出具日，公司召开股东大会1次、董事会1次、监事会1次，三会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序合法、会议决议和会议记录规范完整。

管理层认为，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。

## （二）股东大会、董事会、监事会和相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》及有限公司《公司章程》的相关规定，在增加注册资本、股权转让、增加股东、延长营业期限、变更住所及经营范围、整体变更等事项上依法召开股东会，并形成相关决议。但股东会的执行也存在一定的不足之处，例如：股东会会议次数不清、部分会议决议缺失、会议记录保存不完整，有限公司《公司章程》未明确规定股东会、执行董事、总经理在重大投资、对外担保、关联交易等重大事项决策上的权限范围、决策程序等。

有限公司阶段，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，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》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。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，严格执行三会决议，公司三会运作正常。公司三会会议记

录要件齐备、内容完整、签署正常，相关会议文件保存完整；监事会能够依法发挥监督作用，具备法定监督职能。

自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工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，并列席公司的董事会会议。

## 二、董事会关于公司治理机制的讨论与评估

### （一）董事会对现有公司治理的讨论与评估

2013年8月7日，公司召开第一届董事会第一次会议，对现有公司治理机制进行了讨论与评估，分析了公司治理的现状和存在的问题。

董事会认为：

有限公司阶段，由于公司规模较小，人数较少，故未设立董事会和监事会。考虑到公司是正在发展成长中的中小企业，公司的治理机制的设计主要考虑决策的效率、成本与公司的实际情况相适应，公司的治理结构和机制相对简单，除公司股东会外仅设一名执行董事、一名监事，并由总经理负责公司的日常经营管理活动。

在制度建设方面，出于对决策效率的考虑，有限公司未制定规范的公司制度，没有制定诸如关联交易、对外投资、对外担保的决策和执行制度，且行政主管机关对非上市（挂牌）企业也没有信息披露的要求，公司也没有制定相应的信息披露管理制度，也反映了管理层规范治理意识相对薄弱。

有限公司阶段，在涉及公司的股东股权、注册资本、经营范围、注册地址等事项的变更时，均依照有限公司《公司章程》要求召开了股东会。但是由于公司的治理机制较为简单，在关联交易、对外投资及担保方面也无章可循，公司管理层在涉及此类决策时自行进行了权限划分。此外，有限公司曾存在股东会会议次数不清、部分会议决议缺失、执行董事及监事未按时进行换届选举等治理瑕疵。

但上述瑕疵不影响决策机构决议的实质效力，也未对有限公司、股东、债权人及第三人利益造成损害。

股份公司自成立起就制定了较为完备的《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，对总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等公司高级管理人员进行了岗位设置，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《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》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》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。

股份公司成立时，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》制定了《公司章程》。《公司章程》第九条规定了章程的法律效力及公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷的解决方式；第三十条第（五）款规定了股东的知情权、第四十五条规定了股东的召集权和主持权、第五十一条规定了股东的临时提案权等参与权、第三十一条第（三）款以及第六十八条规定了股东的质询权、第三十条第（二）款和第五十七条以及《公司章程》第四章第六节“股东大会的表决和决议”规定了股东的表决权，明确载明保障股东享有知情权、参与权、质询权和表决权的具体安排；第十三条载明了股票采用记名方式、明确了登记存管机构，第二十八条第（一）款、第二十九条明确了股东名册的管理；第三十七条明确了股东的诚信义务、不得占用或转移公司资金、资产及其他资源，明确规定了股东违反该义务应当承担的责任；第一百零六条第（十六）款规定了董事会对公司治理机制是否给所有的股东提供合适的保护和平等权利，以及公司治理结构是否合理、有效等情况，进行讨论、评估；第一百零六条第（十三）款、第一百三十三条、第一百六十九条以及第十一章“投资者关系管理”中规定了信息披露的机关、负责人、披露平台以及定期报告和临时报告的具体披露方式，并载明公司关于投资者关系管理工作的内容和方式；第一百五十三条至一百五十六条规定了公司股利分配的政策、方式、时间和顺序；此外，第三十八条、第七十五条以及公司章程中对重大交易、对外担保的规定，载明了应当提交股东大会审议的重大事项的范围、特别决议事项的范围以及重大交易、对外担保事项的范围和回避制度。

公司的治理制度和机制，能够保证全体股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司制定的《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，贴近《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》的相关规定。

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，截至本次会议召开日，公司已经召开股东大会1次、董事会1次、监事会1次，三会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序合法、会议决议和会议记录规范完整。

在内部管理制度建设方面，公司已结合自身特点建立了一套较为健全的内部控制制度，并得到有效执行，从而保证了公司各项经营活动正常、有序地进行，保护了公司资产的安全和完整。公司制定的各项内部控制制度涉及行政、人事、业务、技术、财务等方面，涵盖了财务管理、资产管理、业务管理、人事管理等整个经营过程的管理控制。总体而言，公司的内部控制机制和内部控制制度不存在重大缺陷，实际执行过程中亦不存在重大偏差，公司内部控制制度体现了完整性、合理性和有效性。

董事会认为，公司现有的一整套公司治理制度能给所有股东，尤其是中小股东提供合适的保护，并且保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。该套制度能够有效地提高公司治理水平和决策科学性、保护公司及股东利益，有效识别和控制经营中的重大风险，便于接受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。

## （二）公司治理机制存在的不足及解决措施

公司在有限公司阶段，由于规模较小，管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理存在不规范之处。自成立股份公司后，公司积极对有限公司时期治理不规范

的情况进行整改，通过《公司章程》、三会议事规则等制度不断完善法人治理结构，改进股份公司的治理机制，提高治理水平。

股份公司未来将按照相关法律、法规和公司规章制度的规定，强化公司股东、董事、监事和高级管理人员在公司治理和规范运作方面的理解、执行能力，督促其勤勉尽责，树立现代公司治理理念，正确履行《公司章程》和三会议事规则所赋予的权利和义务，提高公司规范运作水平，保证全体股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，为了进一步贴合证券监督管理部门及全国中小企业股份转让系统对企业规范运营和信息披露的要求，完善公司治理机制，保护投资者、债权人及第三人的利益，接受社会公众的监督，公司管理层讨论制定了《信息披露管理制度》，并严格按照相关制度对公司敏感信息进行管理。

未来，公司对发生的关联交易事项将严格按照《关联交易管理制度》的规定履行决策程序，并采取措施逐步减少关联交易；对公司发生的对外担保、对外投资事项将严格按照相关规定履行决策程序。

公司将继续积极创造条件，保证监事会能够通过召开相关会议、现场检查、内部审计等措施对公司董事会、高级管理人员进行监督、行使相关监督职权，以保证公司治理机制的有效运行。

### **三、报告期内公司及控股股东、实际控制人存在的违法犯规及受处罚情况**

报告期内公司及控股股东、实际控制人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚的情况；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它不诚信行为。

### **四、公司资产完整及人员、财务、机构和业务独立的情况**

公司资产完整，在人员、财务、机构、业务方面与股东单位相互独立，拥有独立完整的资产结构和业务体系，已形成自身的核心竞争力，具有独立面向市场的经营能力。

## （一）资产完整性

公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的业务、资产、债权、债务均已整体进入公司。公司合法拥有其办公、经营场所的房屋所有权、房屋使用权以及与生产经营相关的商标权、专利权、软件著作权等资产的所有权。

公司与股东之间的资产权属清晰，生产经营场所独立，不存在依赖股东的生产经营场所进行生产经营的情况。截至本公开转让说明书出具日，公司对其所有的资产具有完整的控制支配权，没有以公司资产、权益等为股东提供担保，也不存在资产被股东占用而损害公司利益的情况。公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。

## （二）人员独立性

公司独立招聘生产经营所需工作人员，根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司的董事、监事及高级管理人员均以合法程序选举或聘任，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。

公司劳动、人事及工资管理完全独立于股东，不存在控股股东、实际控制人及其他任何部门、单位或人士违反公司章程规定干预公司人事任命的情况。截至本公开转让说明书出具日，公司股东均为自然人，且各股东均无对外投资情况。故公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员和业务部门负责人均未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任职务，也未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领取薪酬。

### （三）财务独立性

公司设立独立的财务会计部门，建立了独立、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开立账户，不存在与控股股东、实际控制人、股东单位及其下属企业共用银行账户的情况。公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

### （四）机构独立性

公司已经建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构及相应的议事规则，形成完整的法人治理结构。公司建立了适应生产经营需要的组织结构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门构成一个有机整体，有效运作。截至本公开转让说明书出具日，公司股东均为自然人，且各股东均无对外投资情况。故公司不存在与股东单位之间混合经营、合署办公的情况，也不存在各职能部门与股东单位及其职能部门之间的上下级关系或股东单位干预公司正常经营活动的现象。

### （五）业务独立性

公司的主营业务是为铁路客户提供铁路运用安全管理设备及系统的方案设计、技术开发与应用、安装调试运行等一体化解决方案与后续维护服务。公司拥有独立完整的设计、采购和销售业务体系，具有直接面向市场独立运营的能力。目前，公司在业务经营上与股东及其关联方不存在同业竞争，公司依法独立进行经营范围内的业务，不存在因与关联方之间存在关联关系而使本公司经营业务的完整性、独立性受到不利影响的情况。

## 五、同业竞争

## **(一) 公司与控股股东、实际控制人不存在同业竞争**

公司控股股东、实际控制人为自然人冯献华。截至本公开转让说明书出具日，冯献华除持有公司股份 701.04 万股外，没有其他对外投资情况，也没有通过其他形式经营与公司相同或相似的业务。

## **(二) 避免未来发生同业竞争所采取的措施**

为避免未来发生同业竞争的可能，公司控股股东、实际控制人及全体股东、董事、监事、高级管理人员均签署了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与同公司存在同业竞争的行为，同时承诺：本人及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人员。

如因违反避免同业竞争的承诺而给公司造成经济损失的，当事人愿意承担全部赔偿责任。

## **六、报告期内控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金，或者公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况**

报告期内不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情况，也不存在公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

## 七、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项的决策和执行情况

### （一）公司对外担保、重大投资、委托理财及关联交易决策制度的建立和运行情况

有限公司阶段，有限公司《公司章程》及内部管理制度在对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项决策的方面没有特别的制度规定。

有限公司整体变更为股份公司后，《公司章程》中对上述重大事项的分层决策制度做出了明确规定。为了使决策管理更具有操作性，管理层还进一步细化了上述重大事项的决策程序，制定了三会议事规则、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等各项专门制度，并提交股东大会审议通过。《公司章程》中的上述重大事项的决策条款及各项专门制度的拟定过程，参照了《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》及同类型上市公司的具体制度案例，符合《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》及证券监督管理部门、全国中小企业股份转让系统的相关法规、规章和系统规则的规定，能够保证重大事项决策制度相对规范和严谨，有助于提高决策质量和治理水平。此外，公司董事会通过了《信息披露管理制度》，明确了公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项决策和执行情况的披露义务和披露规则，便于接受投资者和社会公众的监督。

### （二）公司对外担保、对外投资、委托理财、关联交易等重要事项的执行情况

#### 1、对外担保的执行情况

报告期内公司未发生对外担保事项。

#### 2、对外投资的执行情况

2012 年 10 月，有限公司以现金出资方式设立了郑州畅联软件技术有限公司。

由于有限公司未制定对外投资的具体决策程序，该对外投资事项的决策是由有限公司执行董事拟定方案，提交股东审议并一致同意后执行。

### 3、委托理财的执行情况

报告期内公司未发生委托理财事项。

### 4、关联交易的执行情况

报告期内公司发生的关联交易事项主要为：2012 年 8 月，公司因受该年度年铁路部门资金短缺的影响，回款速度较慢，从而影响了公司正常的资金周转，公司股东冯献华、张宪锋、刘永杰遂采取无息借款的方式对公司予以资金支持，每位股东借款金额 100.00 万元，合计 300.00 万元。截至本公开转让说明书出具日，公司已归还了上述关联方借款。

由于有限公司未制定关联交易的具体决策程序，该关联方借款事项的决策是由有限公司执行董事拟定方案，提交股东审议并一致同意后执行。

除上述事项外，报告期内公司未发生其他对外担保、对外投资、委托理财、关联交易等重要事项。

综上，因有限公司未制定对外担保、对外投资、委托理财、关联交易等重大事项的决策程序，故有限公司重大事项的决策是由执行董事拟定方案，提交股东审议并一致同意后执行。有限公司所发生的关联方借款体现了股东对公司发展的支持，没有损害公司和债权人的利益，有利于公司的生产经营，且已执行完毕。

股份公司成立后，在《公司章程》、三会议事规则、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《关联交易管理制度》中都明确了对外担保、对外投资、关联交易等重大事项的审批及决策程序，在未来运营过程中，公司将严格按照《公司章程》等公司内部治理规则的相关规定，对公司重大事项尤其是关联交易的审批和决策进行规范。

## 八、公司管理层的诚信状况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；没有受到过中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施；未受到过全国中小企业股份转让系统公开谴责，没有欺诈或其他不诚实行为。公司董事、监事、高级管理人员已对此做出了书面承诺。

## 九、报告期内公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员重大变化情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员发生的变化：

2011 年 6 月，刘永杰加入有限公司，并受聘为有限公司副总经理。2013 年 8 月应有限公司改制为股份公司的需要，公司设立了董事会，成员由 5 人构成，并设置了董事会秘书职务；设立了监事会，成员由 3 人构成，造成报告期内管理层人数和构成变化较大。

公司核心技术人员由 4 人构成，分别为张宪锋、刘永杰、艾彬、段秋广，核心技术团队相对稳定，除刘永杰 2011 年 6 月加入公司外，其他核心技术人员未发生变化。

公司管理层及核心技术人员变动的影响：报告期内公司管理层及核心技术人员虽然发生了变化，但该变化是应有限公司整体变更为股份公司、完善治理机制的需要而作出的，新增加的董事、监事、高级管理人员主要侧重具体业务管理岗位，对公司战略目标、发展措施、管理制度没有重大影响，因而对公司持续经营也不够成重大影响。核心技术人刘永杰的加入有利于增强公司技术研发实力，充实了公司的管理和技术团队。此外有限公司原有的执行董事、总经理、副总经理、财务负责人、总工程师等高级管理人员均自有限公司阶段便在公司任职，目前仍

然在公司担任高管并发挥着重要作用。同时，控股股东、实际控制人没有发生变化，因此上述变化对公司持续经营无重大影响。目前，公司建立的法人治理结构更加完善，有利于公司长期稳定的发展。

报告期内管理层和核心技术人员任职变化情况如下表所示：

姓名	有限公司阶段	股份公司阶段
	2011年1月-2013年8月	2013年8月至今
冯献华	执行董事、总经理	董事长、总经理
张宪锋	监事、核心技术人员	董事、副总经理、核心技术人员
刘永杰	副总经理、核心技术人员	董事、副总经理、核心技术人员
艾彬	总工程师、核心技术人员	董事、副总经理、核心技术人员
陈振洪	副总经理	董事、副总经理
杨超	-	监事会主席
郭梅兰	-	职工代表监事
朱瑞仙	-	职工代表监事
韩建珍	财务负责人	财务负责人
王晓艳	-	董事会秘书
段秋广	核心技术人员	核心技术人员

## 第四节 公司财务

公司 2011 年度、2012 年度和 2013 年 1-6 月的财务报告已经具有证券、期货相关业务资格的中勤万信会计师事务所有限公司审计，并出具了勤信审字【2013】第 917 号标准无保留意见的审计报告。

### 一、最近两年及一期的财务报表

#### (一) 合并财务报表

**合并资产负债表**

单位：元

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	5,184,198.40	3,127,485.47	811,850.85
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	11,439,907.42	17,157,732.52	15,661,114.75
预付款项	135,932.62	138,268.62	182,854.00
其他应收款	190,025.07	79,084.10	56,074.72
买入返售金融资产			
存货	5,441,450.45	5,482,934.31	2,239,726.42
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>22,391,513.96</b>	<b>25,985,505.02</b>	<b>18,951,620.74</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	2,729,481.10	2,767,229.66	2,931,431.02
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	114,418.28	85,877.49	58,383.68
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,843,899.38</b>	<b>2,853,107.15</b>	<b>2,989,814.70</b>
<b>资产总计</b>	<b>25,235,413.34</b>	<b>28,838,612.17</b>	<b>21,941,435.44</b>

## 合并资产负债表（续）

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	8,586,266.23	9,869,448.08	7,780,791.79
预收账款			47,900.00
应付职工薪酬		433,600.00	503,500.00
应交税费	230,199.75	458,291.35	855,233.32
应付利息			

应付股利			
其他应付款	2,200,000.00	3,000,000.00	65,600.00
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>11,016,465.98</b>	<b>13,761,339.43</b>	<b>9,253,025.11</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
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>11,016,465.98</b>	<b>13,761,339.43</b>	<b>9,253,025.11</b>
所有者权益：			
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	535,433.78	535,433.78	292,508.45
一般风险准备			
未分配利润	3,683,513.58	4,541,838.96	2,395,901.88
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益 合计	14,218,947.36	15,077,272.74	12,688,410.33
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>	<b>14,218,947.36</b>	<b>15,077,272.74</b>	<b>12,688,410.33</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>25,235,413.34</b>	<b>28,838,612.17</b>	<b>21,941,435.44</b>

## 合并利润表

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
一、营业总收入	7,362,282.98	27,979,936.91	22,128,662.82
其中：营业收入	7,362,282.98	27,979,936.91	22,128,662.82
二、营业总成本	8,449,151.08	25,386,412.14	19,777,567.21
其中：营业成本	4,926,244.93	19,208,591.02	14,951,952.09
营业税金及附加	49,929.44	125,628.26	123,471.24
销售费用	718,628.99	1,267,118.71	1,030,973.57
管理费用	2,565,992.82	4,602,860.72	3,472,807.04
财务费用	-1,917.03	-1,078.66	-656.45
资产减值损失	190,271.93	183,292.09	199,019.72
加：公允价值变动收益(损失以“-”号列示)			
投资收益（损失以“-”号列示）			
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）			
三、营业利润（亏损以“-”号列示）	-1,086,868.10	2,593,524.77	2,351,095.61
加：营业外收入	200,001.93	103,603.07	10,953.74
减：营业外支出			14,527.74
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损以“-”号列示）	-886,866.17	2,697,127.84	2,347,521.61
减：所得税费用	-28,540.79	308,265.43	272,206.64
五、净利润（亏损以“-”号列示）	-858,325.38	2,388,862.41	2,075,314.97
归属于母公司所有者的净利润	-858,325.38	2,388,862.41	2,075,314.97
少数股东损益			
六、每股收益			
(一) 基本每股收益	-0.09	0.24	0.34
(二) 稀释每股收益	-0.09	0.24	0.34
七、其他综合收益			

八、综合收益总额	-858,325.38	2,388,862.41	2,075,314.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	-858,325.38	2,388,862.41	2,075,314.97
归属于少数股东的综合收益总额			

### 合并现金流量表

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	14,331,696.19	31,192,008.41	15,933,655.69
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	395,413.15	3,513,625.37	302,892.08
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>14,727,109.34</b>	<b>34,705,633.78</b>	<b>16,236,547.77</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	5,564,331.38	21,703,467.08	17,014,531.67
支付给职工以及为职工支付的现金	3,115,082.80	3,973,882.51	2,317,445.84
支付的各项税费	800,118.63	1,833,674.55	762,446.69
支付的其他与经营活动有关的现金	3,131,827.57	4,854,177.59	4,567,019.24
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>12,611,360.38</b>	<b>32,365,201.73</b>	<b>24,661,443.44</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,115,748.96</b>	<b>2,340,432.05</b>	<b>-8,424,895.67</b>
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			35,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的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>35,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	59,036.03	24,797.43	40,677.78
投资所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付的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>59,036.03</b>	<b>24,797.43</b>	<b>40,677.78</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-59,036.03</b>	<b>-24,797.43</b>	<b>-5,677.78</b>
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			8,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>8,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付的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>8,000,000.00</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	2,056,712.93	2,315,634.62	-430,573.45
加：期初现金及现金等价物余额	3,127,485.47	811,850.85	1,242,424.30
六、期末现金及现金等价物余额	5,184,198.40	3,127,485.47	811,850.85

## 合并所有者权益变动表（2013年1-6月）

单位：元

项目	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	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	10,000,000.00				535,433.78		4,541,838.96			15,077,272.74
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	10,000,000.00				535,433.78		4,541,838.96			15,077,272.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）							-858,325.38			-858,325.38
(一)净利润							-858,325.38			-858,325.38
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)合计										
(三)所有者投资和减少资本										
1.所有者投资资本										
2.股份支付计入所有者权										

益的金额										
3.其他										
(四) 利润分配							-			
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者的分配										
4.其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1.资本公积转增实收资本										
2.盈余公积转增实收资本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六) 专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
3.其他										
四、本年年末余额	10,000,000.00				535,433.78		3,683,513.58			14,218,947.36

## 合并所有者权益变动表（2012年度）

单位：元

项目	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	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	10,000,000.00				292,508.45		2,395,901.88			12,688,410.33
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	10,000,000.00				292,508.45		2,395,901.88			12,688,410.33
三、本年增减变动金额（减少以“—”填列）					242,925.33		2,145,937.08			2,388,862.41
(一)净利润							2,388,862.41			2,388,862.41
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)合计										
(三)所有者投资和减少资本										
1.所有者投资资本										
2.股份支付计入所有者权										

益的金额									
3.其他									
(四) 利润分配					242,925.33		-242,925.33		
1.提取盈余公积					242,925.33		-242,925.33		
2.提取一般风险准备									
3.对所有者的分配									
4.其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1.资本公积转增实收资本									
2.盈余公积转增实收资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六) 专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
3.其他									
四、本年年末余额	10,000,000.00				535,433.78		4,541,838.96		15,077,272.74

## 合并所有者权益变动表（2011 年度）

单位：元

项目	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	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,000,000.00				84,976.95		528,118.41			2,613,095.36
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	2,000,000.00				84,976.95		528,118.41			2,613,095.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	8,000,000.00				207,531.50		1,867,783.47			10,075,314.97
(一)净利润							2,075,314.97			2,075,314.97
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)合计							2,075,314.97			2,075,314.97
(三)所有者投资和减少资本	8,000,000.00									
1.所有者投资资本	8,000,000.00									
2.股份支付计入所有者权										

益的金额										
3.其他										
(四) 利润分配					207,531.50		-207,531.50			
1.提取盈余公积					207,531.50		-207,531.50			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者的分配										
4.其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1.资本公积转增实收资本										
2.盈余公积转增实收资本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六) 专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
3.其他										
四、本年年末余额	10,000,000.00				292,508.45		2,395,901.88			12,688,410.33

## (二) 母公司财务报表

母公司资产负债表

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金	4,559,998.11	2,202,337.28	811,850.85
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	11,439,907.42	17,157,732.52	15,661,114.75
预付款项	135,932.62	138,268.62	182,854.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	202,180.11	82,114.16	56,074.72
存货	5,441,450.45	5,482,934.31	2,239,726.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	<b>21,779,468.71</b>	<b>25,063,386.89</b>	<b>18,951,620.74</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,000,000.00	1,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	2,715,498.09	2,767,229.66	2,931,431.02
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	114,455.49	85,886.77	58,383.68
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>3,829,953.58</b>	<b>3,853,116.43</b>	<b>2,989,814.70</b>
<b>资产总计</b>	<b>25,609,422.29</b>	<b>28,916,503.32</b>	<b>21,941,435.44</b>

## 母公司资产负债表（续）

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	8,835,766.23	9,911,948.08	7,780,791.79
预收款项			47,900.00
应付职工薪酬		433,600.00	503,500.00
应交税费	201,596.73	453,291.57	855,233.32
应付利息			
应付股利			
其他应付款	2,200,000.00	3,000,000.00	65,600.00
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>11,237,362.96</b>	<b>13,798,839.65</b>	<b>9,253,025.11</b>
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
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>11,237,362.96</b>	<b>13,798,839.65</b>	<b>9,253,025.11</b>
所有者权益：			
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	535,433.78	535,433.78	292,508.45
一般风险准备			
未分配利润	3,836,625.55	4,582,229.89	2,395,901.88
<b>所有者权益合计</b>	<b>14,372,059.33</b>	<b>15,117,663.67</b>	<b>12,688,410.33</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>25,609,422.29</b>	<b>28,916,503.32</b>	<b>21,941,435.44</b>

## 母公司利润表

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
一、营业收入	7,362,282.98	27,979,936.91	22,128,662.82
减：营业成本	5,103,168.00	19,244,915.82	14,951,952.09
营业税金及附加	46,614.79	125,115.62	123,471.24
销售费用	718,628.99	1,267,118.71	1,030,973.57
管理费用	2,278,205.76	4,525,815.62	3,472,807.04
财务费用	-617.72	-289.21	-656.45

资产减值损失	190,458.15	183,353.93	199,019.72
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-974,174.99	2,633,906.42	2,351,095.61
加：营业外收入	200,001.93	103,603.07	10,953.74
减：营业外支出			14,527.74
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-774,173.06	2,737,509.49	2,347,521.61
减：所得税费用	-28,568.72	308,256.15	272,206.64
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-745,604.34	2,429,253.34	2,075,314.97
五、每股收益：			
(一) 基本每股收益	-0.07	0.24	0.34
(二) 稀释每股收益	-0.07	0.24	0.34
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	-745,604.34	2,429,253.34	2,075,314.97

## 母公司现金流量表

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	14,331,696.19	31,192,008.41	15,933,655.69
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	394,110.84	3,512,835.92	302,892.08
经营活动现金流入小计	<b>14,725,807.03</b>	<b>34,704,844.33</b>	<b>16,236,547.77</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	5,564,331.38	21,703,467.08	17,014,531.67
支付给职工以及为职工支付的现金	2,851,078.97	3,904,628.51	2,317,445.84

支付的各项税费	787,616.42	1,833,023.29	762,446.69
支付其他与经营活动有关的现金	3,120,523.57	4,848,441.59	4,567,019.24
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>12,323,550.34</b>	<b>32,289,560.47</b>	<b>24,661,443.44</b>
经营活动产生的现金流量净额	<b>2,402,256.69</b>	<b>2,415,283.86</b>	<b>-8,424,895.67</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			35,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>35,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,595.86	24,797.43	40,677.78
投资支付的现金		1,000,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>44,595.86</b>	<b>1,024,797.43</b>	<b>40,677.78</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-44,595.86</b>	<b>-1,024,797.43</b>	<b>-5,677.78</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			8,000,000.00
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>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8,000,000.00</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			
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>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8,000,000.00</b>

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	2,357,660.83	1,390,486.43	-430,573.45
加：期初现金及现金等价物余额	2,202,337.28	811,850.85	1,242,424.30
六、期末现金及现金等价物余额	4,559,998.11	2,202,337.28	811,850.85

## 母公司所有者权益变动表（2013年1-6月）

单位：元

项目	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00				535,433.78		4,582,229.89	15,117,663.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	10,000,000.00				535,433.78		4,582,229.89	15,117,663.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）							-745,604.34	-745,604.34
(一)净利润							-745,604.34	-745,604.34
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)合计								
(三)所有者投资和减少资本								
1.所有者投资资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								

(四) 利润分配							
1.提取盈余公积							
2.提取一般风险准备							
3.对所有者的分配							
4.其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1.资本公积转增实收资本							
2.盈余公积转增实收资本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(六) 专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
3.其他							
四、本年年末余额	10,000,000.00				535,433.78		3,836,625.55 14,372,059.33

## 母公司所有者权益变动表（2012年度）

单位：元

项目	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00				292,508.45		2,395,901.88	12,688,410.33
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	10,000,000.00				292,508.45		2,395,901.88	12,688,410.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	-				242,925.33		2,186,328.01	2,429,253.34
(一)净利润							2,429,253.34	2,429,253.34
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)合计								
(三)所有者投资和减少资本	-							
1.所有者投资资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								

(四) 利润分配					242,925.33		-242,925.33	
1.提取盈余公积					242,925.33		-242,925.33	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1.资本公积转增实收资本								
2.盈余公积转增实收资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六) 专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
3.其他								
四、本年年末余额	10,000,000.00				535,433.78		4,582,229.89	15,117,663.67

## 母公司所有者权益变动表（2011年度）

单位：元

项目	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,000,000.00				84,976.95		528,118.41	2,613,095.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	2,000,000.00				84,976.95		528,118.41	2,613,095.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	8,000,000.00				207,531.50		1,867,783.47	10,075,314.97
(一)净利润							2,075,314.97	2,075,314.97
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)合计								
(三)所有者投资和减少资本	8,000,000.00							8,000,000.00
1.所有者投资资本	8,000,000.00							8,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								

(四) 利润分配								
1.提取盈余公积					207,531.50		-207,531.50	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1.资本公积转增实收资本								
2.盈余公积转增实收资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六) 专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
3.其他								
四、本年年末余额	10,000,000.00				292,508.45		2,395,901.88	12,688,410.33

## 二、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《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二）合并财务报表的范围及变化情况

公司名称	是否合并财务报表		
	2013年1-6月	2012年度	2011年度
郑州畅联软件技术有限公司	是	是	否

郑州畅联软件技术有限公司是郑州畅想自动化设备有限公司于 2012 年 10 月 8 日出资 100 万元人民币成立的全资子公司，自成立之日起纳入合并财务报表。

## 三、主要会计政策和会计估计

### （一）合并财务报表的编制方法

#### 1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司是指被本公司控制的企业或主体。

#### 2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将

其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的所有者权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数所有者权益及少数所有者损益在合并财务报表中所有者权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数所有者权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数所有者损益”项目列示。少数所有者分担的子公司的亏损超过了少数所有者在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数所有者权益。

## （二）金融工具

### 1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 2、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：①取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；③属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### (2) 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的

实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### （3）贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## 3、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

#### （1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### （2）可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该

权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### 5、金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

## （2）其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## 6、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

## 7、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### （三）应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### 1、坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

- (1) 债务人发生严重的财务困难；
- (2) 债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；
- (3) 债务人很可能倒闭或进行其它财务重组；
- (4) 其它表明应收款项发生减值的客观依据。

#### 2、坏账准备的计提方法

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额大于等于100万元的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

本公司对单项金额不重大的应收款项按组合方式实施减值测试。坏账准备金

额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合中，本公司采用账龄分析法计提坏账准备，坏账准备计提比例一般为：

账龄	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	2
1-2年（含2年）	10
2-3年（含3年）	20
3-4年（含4年）	50
4-5年（含5年）	80
5年以上	100

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；本公司对关联方应收款项一般不计提坏账准备。但如果有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或其它方式收回的，单独进行减值测试，计提坏账准备，对于其中预计全部无法收回的应收关联方的款项也可全额计提坏账准备。

### 3、坏账准备的转回

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

## （四）存货

### 1、存货分类

本公司存货是指企业在营运过程中所持有的，或者在营运过程中将被消耗的材料、燃料等物资，包括原材料、库存商品等。

### 2、存货取得和发出的计价方法

本公司存货在取得时按实际成本计价。存货领用和发出时按加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确认和跌价准备的确认方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；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，且难以与其它项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

公司存货的盘存制度为永续盘存制。

## （五）长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

### 1、投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

企业合并中发生审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期费用。

除企业合并形成的长期股权投资以外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### 2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### (1) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。

### (3) 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间

的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 处置长期股权投资

处置股权时，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，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见“非流动非金融资产减值”。

## (六) 固定资产

### 1、固定资产的确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：一是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，二是使用寿命超过一个会计年度。使用寿命，是指使用固定资产的预计期间，或者该固定资产所能生产产品或提供劳务的数量。

## 2、固定资产计价方法

固定资产按实际成本计价。

## 3、固定资产分类

房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他固定资产等。

## 4、固定资产折旧方法

采用年限平均法计提折旧，按各类固定资产的原值和预计的使用年限扣除残值确定折旧率，分类折旧年限、折旧率、预计残值率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	5-10	5	9.50-19.00
3	运输工具	5	5	19.00
4	电子设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

## 5、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“非流动非金融资产减值”。

## 6、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行

复核，必要时进行调整，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## （七）研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3、运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- 4、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## （八）非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## （九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指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（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

## （十）职工薪酬

### 1、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

## 2、辞退福利

辞退福利是指因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，包括本公司决定在职工劳动合同到期前不论职工愿意与否，解除与职工的劳动关系给予的补偿；本公司在职工劳动合同到期前鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿；以及本公司实施的内部退休计划。

辞退福利的确认原则：

(1) 企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。

(2) 企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

辞退福利的计量方法：

(1) 对于职工没有选择权的辞退计划，根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

(2) 对于自愿接受裁减的建议，首先预计将会接受裁减建议的职工数量，再根据预计的职工数量和每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

辞退福利的确认标准：

(1) 对于分期或分阶段实施的解除劳动关系计划或自愿裁减建议，在每期或每阶段计划符合预计负债确认条件时，将该期或该阶段计划中由提供辞职福利产生的预计负债予以确认，计入该部分计划满足预计负债确认条件的当期管理费用。

(2) 对于符合规定的内退计划，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，计入当期管理费用。

## (十一) 收入

### 1、销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司营业收入的具体确认方法：

由于公司为客户提供的是轨道交通运用安全管理设备及系统的方案设计、安装调试运行等一体化解决方案与后续维护服务，因此销售收入主要体现为设备的销售收入。

公司与客户签订产品销售合同后即开始为客户进行方案设计、采购备货，待产品按照规定的时间交付客户，进行简单的安装调试后即可确认收入并开具发票，同时结转产品成本。

### 2、提供劳务收入

劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在同一年度内开始并完

成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发的成本占估计总成本的比例确认。

### 3、让渡资产使用权收入

在与交易相关的经济利益能够流入，收入的金额能够可靠计量的情况下，按有关合同、协议规定的时间和方法确认收入的实现。

## （十二）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （十三）递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础

之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

## （十四）所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入所有者权益，及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 四、报告期的利润形成情况

### （一）营业收入的构成及变动趋势、原因

公司的产品分为铁路机务系统相关产品、铁路电务系统相关产品和其他产品及配件。其中，铁路机务系统相关产品包括机务运行揭示管理系统、机务外点远程管理系统、机务运用安全信息管理平台；铁路电务系统相关产品主要是电务领域专用检测设备；其他产品及配件主要包括线缆、IC 卡、转储器、测酒仪、芯片、扬声器、校时器、调车盒、变换器、读卡器、录音笔等。由于公司为客户提供的是轨道交通运用安全管理设备及系统的方案设计、安装调试运行等一体化解决方案与后续维护服务，公司与客户签订产品销售合同后即开始为客户进行方案设计、采购备货，待产品按照规定的时间交付客户，进行简单的安装调试经客户验收合格后即可使用，公司即可确认收入，同时结转产品成本，因此销售收入主要体现为设备的销售收入。

#### 1、按产品种类划分的营业收入

单位：元

产品	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
----	--------------	---------	---------

	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)
铁路机务系统相关产品	6,161,189.74	83.69	22,106,617.40	79.01	12,275,295.72	55.47
铁路电务系统相关产品	217,003.41	2.95	1,276,579.46	4.56	1,721,196.57	7.78
其他产品及配件	984,089.83	13.36	4,596,740.05	16.43	8,132,170.53	36.75
<b>合计</b>	<b>7,362,282.98</b>	<b>100.00</b>	<b>27,979,936.91</b>	<b>100.00</b>	<b>22,128,662.82</b>	<b>100.00</b>

公司的主营业务是轨道交通运用安全管理设备及系统的方案设计、技术开发与应用、安装调试运行等一体化解决方案与后续维护服务，采用“自主研发设计，委托外协加工和自主总装调试结合”为主的生产加工模式。公司的主要产品分为铁路机务系统相关产品和铁路电务系统相关产品及其他产品和配件，其中铁路机务系统相关产品的销售收入占比较高。

公司 2012 年度的营业收入较 2011 年度增长 26.44%，一方面是源于铁路行业的高速发展。根据原铁道部《2012 年全国铁路主要指标完成情况》数据显示，2012 年铁路固定资产投资较 2011 年同期增加约 7.00%，其中基础建设投资较去年同期增加约 12.70%。虽然受行业因素影响前三个季度国家铁路投资有所放缓，但从 2012 年四季度以来国家铁路建设逐步恢复，铁路行业铁路中长期发展规划并未改变。根据我国铁路“十二五”规划，预计到 2015 年，全国铁路营业里程达到 12 万公里以上，其中客运专线 1.6 万公里以上，复线率和电气化率分别达到 50% 和 60% 以上，主要繁忙干线实现客货分线，主要技术装备达到或接近国际先进水平，铁路行业市场空间广阔。铁路事业的高速发展和投资的不断增加加大了信息化系统和产品的采购，为铁路信息化行业带来巨大的市场契机。另一方面 2011 年 2 月和 8 月公司股东两次增资，公司注册资本由 200 万元增加至 1000 万元，随着公司资金实力的增强，公司的销售规模和营业收入也大幅增加。

2013 年 1-6 月的营业收入较低，尚未达到 2012 年全年收入的一半，主要原因是铁路行业特点决定的。铁路部门通常在上半年制定当年的建设计划、实施招投标，下半年展开项目建设，第四季度至第二年的春节前进行结算。因此，行业内的企业普遍具有上半年营业收入少，下半年营业收入多的季节性特点。

## 2、按地区划分的营业收入

单位：元

项目	2013年1-6月		2012年度		2011年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
东北	1,592,991.45	21.64	3,008,242.74	10.75	1,293,911.11	5.85
华北	1,015,525.64	13.79	9,054,905.98	32.36	7,648,798.29	34.57
华东	1,296,760.68	17.61	3,630,726.50	12.98	4,170,422.22	18.85
华南	460,347.01	6.25	1,725,880.32	6.17	820,478.63	3.71
华中	2,218,752.14	30.14	4,058,203.42	14.50	3,805,230.77	17.20
西北	625,273.50	8.49	5,384,995.21	19.25	2,867,668.03	12.96
西南	152,632.48	2.08	1,116,982.91	3.99	1,522,153.85	6.86
合计	<b>7,362,282.91</b>	<b>100.00</b>	<b>27,979,937.08</b>	<b>100.00</b>	<b>22,128,662.91</b>	<b>100.00</b>

## 3、报告期内公司的毛利及毛利率情况如下：

单位：元

产品	2013年1-6月			2012年度			2011年度		
	营业收入	占比	毛利率	营业收入	占比	毛利率	营业收入	占比	毛利率
铁路机务系统相关产品	6,161,189.74	83.69%	33.63%	22,106,617.40	79.01%	32.01%	12,275,295.72	55.47%	35.92%
铁路电务系统相关产品	217,003.41	2.95%	34.05%	1,276,579.46	4.56%	29.60%	1,721,196.57	7.78%	24.83%
其他产品及配件	984,089.83	13.37%	29.50%	4,596,740.05	16.43%	28.66%	8,132,170.53	36.75%	28.77%
合计	<b>7,362,282.98</b>	<b>100.00%</b>	<b>33.09%</b>	<b>27,979,936.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>31.35%</b>	<b>22,128,662.82</b>	<b>100.00%</b>	<b>32.43%</b>

报告期内公司的产品售价及主要原材料价格无剧烈波动，因此主要产品的毛利率较为稳定，并呈稳中有升的态势。

2011年度、2012年度和2013年1-6月公司的综合毛利率分别为32.43%、31.35%和33.09%，稳定在合理的水平，主要原因是：（1）公司自设立以来一直

专注于铁路信息化领域，能够充分理解和满足客户的需求，为客户提供铁路信息化管理设备及系统的方案设计、技术开发与应用、安装调试运行等一体化解决方案与后续维护服务。公司在提供符合需求的产品上具有一定优势，因此能够获得合理的利润空间。（2）公司产品的定价方式主要采用成本加成定价，保证了合理的利润空间，因此报告期内的综合毛利率稳定。

## （二）利润总额的变动趋势及原因

报告期内公司的主营业务收入和利润总额的变动趋势如下：

单位：元

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	变动率	2011 年度
主营业务收入	7,362,282.98	27,979,936.91	26.44%	22,128,662.82
主营业务成本	4,926,244.93	19,208,591.02	28.47%	14,951,952.09
主营业务利润	2,436,038.05	8,771,345.89	22.22%	7,176,710.73
营业利润	-1,086,868.10	2,593,524.77	10.31%	2,351,095.61
利润总额	-886,866.17	2,697,127.84	14.89%	2,347,521.61
净利润	-858,325.38	2,388,862.41	15.11%	2,075,314.97

公司 2012 年度的营业收入较 2011 年度增长 26.44%，主要源于铁路行业的高速发展和公司资金实力的增强。2013 年 1-6 月营业收入较少，与公司所处行业特点和客户特点有较大关系。公司的客户主要是铁路系统各铁路局及其所属机务段和电务段等，铁路系统采购具有较强的季节性特征，往往在下半年甚至年度末进行集中采购，因此公司的营业收入体现出一定的季节性，通常上半年较少，下半年较多。

公司 2012 年度的主营业务利润较 2011 年度增长 22.22%，低于主营业务收入的增长幅度，主要是主营业务成本的增长幅度稍高。2012 年度主营业务成本较 2011 年度增长 28.47%。

报告期内公司的营业利润与营业收入、利润总额的变动趋势一致，营业利润是公司的主要利润来源。2012 年度营业利润较 2011 年度增加 242,429.16 元，增

长 10.31%，低于营业收入的增长幅度，主要原因是期间费用较 2011 年度增长 30.33% 所致。

报告期内公司的净利润增长幅度与利润总额基本保持一致，公司利润不依赖于非经常性损益。

### (三) 主要费用的变动情况

报告期内公司主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	变动率	2011 年度
营业收入	7,362,282.98	27,979,936.91	26.44%	22,128,662.82
销售费用	718,628.99	1,267,118.71	22.91%	1,030,973.57
管理费用	2,565,992.82	4,602,860.72	32.54%	3,472,807.04
其中：研发费用	1,213,870.54	2,334,433.89	28.13%	1,821,972.86
财务费用	-1,917.03	-1,078.66	64.32%	-656.45
<b>期间费用合计</b>	<b>3,282,704.78</b>	<b>5,868,900.77</b>	<b>30.33%</b>	<b>4,503,124.16</b>
销售费用/营业收入	9.76%	4.53%	-	4.66%
管理费用/营业收入	34.85%	16.45%	-	15.69%
研发费用/营业收入	16.49%	8.34%	-	8.23%
财务费用/营业收入	-0.03%	0.00%	-	0.00%
<b>期间费用/营业收入</b>	<b>44.59%</b>	<b>20.98%</b>	<b>-</b>	<b>20.35%</b>

报告期内各年度公司的销售费用主要是销售人员工资、差旅费、投标费、业务招待费和中标服务费；管理费用主要是管理人人员工资、研发费用和差旅费，研发费用占营业收入的比重较高，平均为 11.02%，说明公司注重研发投入，研发实力将进一步提高；财务费用主要是少量利息收入和手续费支出，金额较小且占营业收入的比重较低。

2012 年度期间费用总额较 2011 年度增长 30.33%，其中销售费用增长 22.91%，管理费用增长 32.54%，与该年度营业收入的增长趋势一致。2011 年度、

2012 年度各期间费用占当期营业收入的比重稳定，变化不大，说明公司对费用的管理和控制较为有效。

2013 年 1-6 月各期间费用占当期营业收入的比重较高，主要是因为公司受客户所在行业的影响，上半年实现的营业收入较小所致。

## （四）重大投资收益和非经常性损益

### 1、重大投资收益

报告期内公司无重大投资收益。

### 2、非经常性损益

报告期内公司非经常性损益明细表如下：

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
非流动资产处置损益			953.74
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	200,000.00	103,000.00	10,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1.93	603.07	-14,527.74
<b>非经常性损益总额</b>	<b>200,001.93</b>	<b>103,603.07</b>	<b>-3,574.00</b>
减：所得税影响额		15,540.46	-536.10
<b>非经常性损益净额</b>	<b>200,001.93</b>	<b>88,062.61</b>	<b>-3,037.90</b>

2011 年度公司营业外支出 14,527.74 元，其中 14,475.00 元为补缴的 2009 年度收到的专项资金所得税的滞纳金，其中 35.10 元和 17.64 元均为补缴的车船税滞纳金。

报告期内的政府补助包括：2011 年 4 月收到研究开发经费补助 10,000.00 元；2012 年 8 月收到研究开发经费补助 100,000.00 元；2012 年 9 月收到专利资助费 3,000.00 元；2013 年 2 月收到的研究开发经费补助 200,000.00 元。

2011 年度、2012 年度、2013 年 1-6 月公司非经常性损益净额占净利润的比重分别为-0.15%、3.69%、23.30%。

报告期内非经常性损益占同期净利润的比例不高，表明公司的净利润不依赖于非经常性损益，公司主营业务的持续盈利能力较强。

## （五）主要税种及适用的各项税收优惠政策

### 1、公司执行的主要税种和税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	应纳税收入	17%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
教育费及附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

### 2、适用的各项税收政策

2010年8月25日公司获得了由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和河南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业资格证书》，并于2011年3月获得备案。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《企业所得税优惠政策备案管理暂行办法（试行）》的相关规定，报告期内公司执行15%的企业所得税优惠税率。

2013年10月23日，根据河南省高新技术企业认定管理工作领导小组文件豫高企【2013】20号《关于公示河南省2013年度第二批拟通过复审的高新技术企业名单的通知》，公司的高新技术企业资格复审已初步通过，并处于公示阶段。公示时间自通知发文之日起15个工作日。如无异议，公示期满公司将通过高新技术企业资格复审。

依据工业和信息化部、国家发展和改革委员会、国家财政部和国家税务总局下发的“工信部联软[2013]64号”《软件企业认定管理办法》的规定，子公司畅联软件于2013年8月29日获得了由河南省工业和信息化厅颁发的《软件企业认定证书》。根据国务院下发的《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）及财政部、国家税务总局发布的《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27

号)的规定以及郑州高新技术产业开发区国家税务局于2013年9月11日出具的《企业所得税优惠政策备案报告表》，畅联软件自2013年1月1日起依据上述法律规定享受免征、减征企业所得税的优惠政策。因此2012年度畅联软件执行25%的企业所得税税率，自2013年1月1日起享受两免三减半的企业所得税优惠税率。

## 五、报告期的主要资产情况

### (一) 货币资金

报告期内公司货币资金情况如下：

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
库存现金	93,808.76	29,748.79	13,882.29
银行存款	5,090,389.64	3,097,736.68	797,968.56
合计	<b>5,184,198.40</b>	<b>3,127,485.47</b>	<b>811,850.85</b>

截至2013年6月30日，公司无抵押、冻结或存放在境外有回收风险的款项。

### (二) 应收账款

截至2013年6月30日，公司应收账款账龄及坏账准备明细如下：

单位：元

账龄	2013年6月30日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内	7,388,613.50	60.57%	147,772.27	7,240,841.23
1-2年	3,929,485.01	32.21%	392,948.50	3,536,536.51
2-3年	801,408.00	6.57%	160,281.60	641,126.40
3-4年	18,470.00	0.15%	9,235.00	9,235.00
4-5年	60,841.40	0.50%	48,673.12	12,168.28

账 龄	2013 年 6 月 30 日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
5 年以上	-	-	-	-
合计	<b>12,198,817.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>758,910.49</b>	<b>11,439,907.42</b>

截至 2012 年 12 月 31 日，公司应收账款账龄及坏账准备明细如下：

单位：元

账 龄	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	15,418,492.78	86.97%	308,369.86	15,110,122.92
1-2 年	2,195,931.00	12.39%	219,593.10	1,976,337.90
2-3 年	47,220.00	0.27%	9,444.00	37,776.00
3-4 年	66,991.40	0.37%	33,495.70	33,495.70
4-5 年	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-
合计	<b>17,728,635.18</b>	<b>100.00%</b>	<b>570,902.66</b>	<b>17,157,732.52</b>

截至 2011 年 12 月 31 日，公司应收账款账龄及坏账准备明细如下：

单位：元

账 龄	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	15,400,843.50	95.96%	308,016.87	15,092,826.63
1-2 年	496,070.00	3.09%	49,607.00	446,463.00
2-3 年	152,281.40	0.95%	30,456.28	121,825.12
3-4 年	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-
合计	<b>16,049,194.90</b>	<b>100.00%</b>	<b>388,080.15</b>	<b>15,661,114.75</b>

公司 2011 年末、2012 年末和 2013 年 6 月末的应收账款期末余额占当期期

末资产总额的比例分别为 73.15%、61.48% 和 48.34%，应收账款期末余额占当期营业收入的比例分别为 72.53%、63.36% 和 165.69%，各期末 1 年以内的应收账款占期末应收账款余额的比例分别为 95.96%、86.97% 和 60.57%，2 年以内的应收账款占期末应收账款余额的比例分别为 99.05%、99.36% 和 92.78%。

报告期内公司应收账款回收期较长、各期末余额较大的原因有：1、公司的客户主要是全国各铁路局，由于该类客户内部采购资金的划拨、审批以及合同执行过程中的付款事项等均需要履行较为严格的逐级审批程序，因此会影响公司收款进度；2、一般情况下客户会要求留存 5%-20% 的质保金，质保期（通常为 12 个月-36 个月）到期后才能收回，因此应收账款期末余额较大；3、公司近年来发展较快，随着业务的增长，应收账款的金额也有较为明显的增长。

公司与客户的销售合同中约定的货款结算方式是货到付款，一般是客户收到货物并验收合格后支付合同总金额的 80%-95%，另外预留 5%-20% 的质保金，质保金在质保期（通常为 12 个月-36 个月）满后才能收回。由于公司的客户是全国各铁路局，铁路系统内部采购资金的划拨、审批以及合同执行过程中的付款事项等均需要履行较为严格的逐级审批程序，付款时间较长，因此通常公司会给予客户 1 年的信用期。

报告期各期末公司信用期内外（以 1 年的信用期为界限）的应收账款情况如下：

单位：元

项目	2013 年 6 月 30 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,388,613.50	60.57%	15,418,492.78	86.97%	15,400,843.50	95.96%
1 年以上	4,810,204.41	39.43%	2,310,142.4	13.03%	648,351.4	4.04%
合计	<b>12,198,817.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>17,728,635.18</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,049,194.90</b>	<b>100.00%</b>

由上表可以看出，2011 年末、2012 年末信用期外（即 1 年以上）的应收账款余额占比分别为 4.04%、13.03%，比例较小，基本为预留的质保金，与公司的

账款结算方式和信用政策相符合。2013年6月末信用期外（即1年以上）的应收账款余额占比为39.43%，比例较高，原因主要是铁路系统的客户一般集中在下半年甚至年末付款，上半年付款比例较低所致。

报告期内2012年度公司的营业收入较2011年度增长26.44%，2012年末应收账款余额较2011年末增长10.46%，应收账款余额的增长速度低于营业收入的增长速度，应收账款期末余额合理，与公司生产经营情况相符。

同时，由上表可以看出，公司应收账款的期后回款情况良好，除了预留的质保金外，一般均能在信用期内按时付款。

由于大部分应收账款的期限都在二年以内，并且客户的信誉高，应收账款发生坏账的风险较小。

截至2013年6月30日，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情况。

截至2013年6月30日，位列前五名的应收账款客户如下：

单位：元

单位名称	金额	比例	账龄
武汉铁路局江岸机务段	1,420,000.00	11.64%	1年以内
上海铁路局	946,000.00	7.75%	1年以内
郑州铁路局郑州机务段	620,000.00	5.08%	1年以内 378,900.00 元， 1-2年 241,100.00 元
上海铁路局合肥机务段	455,000.00	3.73%	1年以内 75,000.00 元， 1-2年 380,000.00 元
北京铁路局	425,600.00	3.49%	1-2年
<b>合计</b>	<b>3,866,600.00</b>	<b>31.69%</b>	-

截至2012年12月31日，位列前五名的应收账款客户如下：

单位：元

单位名称	金额	比例	账龄

乌鲁木齐铁路局乌鲁木齐机务段	1,863,635.00	10.51%	1 年以内 1,845,830.00 元, 1-2 年 17,805.00 元
郑州爱普锐科技有限公司	1,698,168.00	9.58%	1 年以内 1,659,000.00 元, 1-2 年 39,168.00 元
南昌铁路局南昌电务段	1,064,600.00	6.00%	1-2 年
山西太钢不锈钢股份有限公司	1,038,361.30	5.86%	1 年以内
乌鲁木齐铁路局库尔勒机务段	1,005,250.00	5.67%	1 年以内 997,250.00 元, 1-2 年 8,000.00 元
<b>合计</b>	<b>6,670,014.30</b>	<b>37.62%</b>	-

截至 2011 年 12 月 31 日，位列前五名的应收账款客户如下：

单位：元

单位名称	金额	比例	账龄
昆明铁路局昆明机务段	1,280,000.00	7.98%	1 年以内
南昌铁路局南昌电务段	1,064,600.00	6.63%	1 年以内
乌鲁木齐铁路局乌鲁木齐电务段	980,000.00	6.11%	1 年以内
郑州铁路局郑州机务段	873,000.00	5.44%	1 年以内
南昌铁路局福州电务段	828,700.00	5.16%	1 年以内
<b>合计</b>	<b>5,026,300.00</b>	<b>31.32%</b>	-

### (三) 其他应收款

截至 2013 年 6 月 30 日，公司其他应收款账龄及坏账准备明细如下：

单位：元

账 龄	2013 年 6 月 30 日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	193,903.13	100.00%	3,878.06	190,025.07
1-2 年	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>193,903.13</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,878.06</b>	<b>190,025.07</b>

截至 2012 年 12 月 31 日，公司其他应收款账龄及坏账准备明细如下：

单位：元

账 龄	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	80,698.06	100.00%	1,613.96	79,084.10
1-2 年	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>80,698.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,613.96</b>	<b>79,084.10</b>

截至 2011 年 12 月 31 日，公司其他应收款账龄及坏账准备明细如下：

单位：元

账 龄	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	57,219.10	100.00%	1,144.38	56,074.72
1-2 年	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>57,219.10</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,144.38</b>	<b>56,074.72</b>

公司的其他应收款主要由投标保证金、标书费和员工社保费组成，其中投标保证金是公司按照招标规则在参与投标前支付的保证金，合同签订后，随着项目的进行，投标保证金将会返还公司。

公司其他应收款期末余额较小，期限短，发生坏账损失的风险小。

截至 2013 年 6 月 30 日，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的欠款。

截至 2013 年 6 月 30 日，位列前五名的其他应收款客户如下：

单位：元

名 称	金额	比例	账龄	款项性质
呼和浩特市公共资源交易中心	50,000.00	25.79%	1 年以内	投标保证金
中铁物总国际招标有限公司	30,960.00	15.97%	1 年以内	投标保证金
南宁铁路局财务集中核算管理所	25,400.00	13.10%	1 年以内	投标保证金

中国神华国际工程有限公司	17,000.00	8.77%	1 年以内	投标保证金
西宁市天路铁道物资贸易有限公司	13,000.00	6.70%	1 年以内	投标保证金
合 计	<b>136,360.00</b>	<b>70.33%</b>	-	-

截至 2012 年 12 月 31 日，位列前五名的其他应收款客户如下：

单位：元

名 称	金额	比例	账龄	款项性质
南宁铁路局财务集中核算管理所	25,400.00	31.48%	1 年以内	投标保证金
哈尔滨铁路局	20,500.00	25.40%	1 年以内	投标保证金
广州铁路（集团）公司财务集中核算管理所	10,000.00	12.39%	1 年以内	投标保证金
包头市财政集中收付中心资金部	10,000.00	12.39%	1 年以内	投标保证金
西安铁路职业技术学院	4,875.00	6.04%	1 年以内	投标保证金
合 计	<b>70,775.00</b>	<b>87.70%</b>	-	-

截至 2011 年 12 月 31 日，位列前五名的其他应收款客户如下：

单位：元

名 称	金额	比例	账龄	款项性质
哈尔滨铁路局	20,500.00	35.83%	1 年以内	投标保证金
乌鲁木齐铁路局喀什和田铁路建设指挥部	20,300.00	35.48%	1 年以内	投标保证金
乌鲁木齐铁路局财务集中核算管理所	8,920.00	15.59%	1 年以内	投标保证金
王晓艳等	7,499.10	13.10%	1 年以内	社保费
合 计	<b>57,219.10</b>	<b>100.00%</b>	-	-

#### （四）预付款项

报告期内公司预付款项账龄情况如下：

单位：元

账 龄	2013 年 6 月 30 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内	135,932.62	100.00%	138,268.62	100.00%	182,854.00	100.00%
1-2 年	-	-	-	-	-	-
合 计	<b>135,932.62</b>	<b>100.00%</b>	<b>138,268.62</b>	<b>100.00%</b>	<b>182,854.00</b>	<b>100.00%</b>

各期末公司预付款项均是预付的货款，预付款项账龄短，金额较小。

截至 2013 年 6 月 30 日，预付款项中无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

截至 2013 年 6 月 30 日，预付款项中欠款金额较大的明细如下：

单位：元

单位名称	金额	比例	账龄
中国移动通讯集团有限公司郑州分公司	37,620.00	27.68%	1 年以内
郑州同兴模具有限公司	15,000.00	11.03%	1 年以内
中航光电科技股份有限公司	13,000.00	9.56%	1 年以内
株洲南车时代电气股份有限公司	12,920.00	9.50%	1 年以内
上海三利数字技术有限公司	12,560.00	9.24%	1 年以内
合 计	<b>91,100.00</b>	<b>67.01%</b>	-

截至 2012 年 12 月 31 日，预付款项中欠款金额较大的明细如下：

单位：元

单位名称	金额	比例	账龄
武汉中灵创科技有限公司	41,400.00	29.94%	1 年以内
湖南湘依铁路机车电器股份有限公司	27,360.00	19.79%	1 年以内
中国移动河南分公司	14,900.00	10.78%	1 年以内
上海三利数字技术有限公司	12,560.00	9.08%	1 年以内
中航光电科技股份有限公司	11,700.00	8.46%	1 年以内

<b>合 计</b>	<b>107,920.00</b>	<b>78.05%</b>	-
------------	-------------------	---------------	---

截至 2011 年 12 月 31 日，预付款项中欠款金额较大的明细如下：

单位：元

单位名称	金额	比例	账龄
北京紫阳伟业科技有限公司	103,000.00	56.33%	1 年以内
西安开天铁路电气股份有限公司	21,252.00	11.62%	1 年以内
捷感电子科技（上海）有限公司	20,000.00	10.94%	1 年以内
株洲市瑞帆机车配件有限公司	12,600.00	6.89%	1 年以内
湖南湘依铁路机车电器股份有限公司	8,175.00	4.47%	1 年以内
<b>合 计</b>	<b>165,027.00</b>	<b>90.25%</b>	-

## （五）存货

报告期内公司的存货明细情况如下：

单位：元

项目	2013 年 6 月 30 日			2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,383,638.45		3,383,638.45	5,482,934.31		5,482,934.31	2,239,726.42		2,239,726.42
库存商品	2,057,812.00		2,057,812.00	-		-	-		-
<b>合计</b>	<b>5,441,450.45</b>		<b>5,441,450.45</b>	<b>5,482,934.31</b>		<b>5,482,934.31</b>	<b>2,239,726.42</b>		<b>2,239,726.42</b>

期末存货中的原材料主要包括电子元器件、电源、电缆、主板以及机箱、显示屏、工控机等，公司的大部分硬件设备都通过外购、外协加工方式完成。由于公司的经营模式是在保证一定库存的基础上，根据客户订单生产、采购原材料，同时需要根据已中标项目的开始实施时间、实施进度进行相应采购，故各期末原材料规模的大小受各项目进度的影响较大，库存原材料余额会相应有所波动。

各期末存货的账龄时间较短，2011 年末、2012 年末和 2013 年 6 月末存货占

流动资产的比重分别为 11.82%、21.10% 和 24.30%，期末存货余额不大。

截至 2013 年 6 月 30 日，公司存货不存在减值迹象，不存在需要计提存货跌价准备的情况。

## (六) 固定资产

### 1、固定资产类别及折旧年限、残值率和年折旧率

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。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限（年）	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	5-10	5%	9.50-19.00%
运输工具	5	5%	19.00%
电子设备及其他	3-5	5%	19.00-31.67%

### 2、固定资产折旧明细表和减值准备明细表

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
1.固定资产原价	<b>3,537,952.56</b>	<b>59,036.03</b>		<b>3,596,988.59</b>
其中：房屋建筑物	2,939,560.56			2,939,560.56
机器设备	61,546.64	10,256.42		71,803.06
运输工具	201,927.20			201,927.20
电子设备及其他	334,918.16	48,779.61		383,697.77
2.累计折旧	<b>770,722.90</b>	<b>96,784.59</b>		<b>867,507.49</b>
其中：房屋建筑物	404,210.28	69,855.42		474,065.70
机器设备	31,525.62	5,275.32		36,800.94

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
运输工具	137,893.13	4,544.88		142,438.01
电子设备及其他	197,093.87	17,108.97		214,202.84
<b>3.固定资产减值准备</b>				
其中：房屋建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
<b>4.固定资产净额</b>	<b>2,767,229.66</b>			<b>2,729,481.10</b>
其中：房屋建筑物	2,535,350.28			2,465,494.86
机器设备	30,021.02			35,002.12
运输工具	64,034.07			59,489.19
电子设备及其他	137,824.29			169,494.93

由于行业特点，公司是为客户提供轨道交通运用安全管理设备及系统的方案设计、技术开发与应用、安装调试运行等一体化解决方案与后续维护服务的高新技术企业，而并非传统的产品生产型企业，对于项目所需材料设备部件基本全部采用外购满足，故公司经营业务规模的拓展并不依赖于机器设备等生产型固定资产的增加。

公司的固定资产主要是办公楼、机器设备、车辆、办公家具和电子设备等，资产规模不大，使用年限相对较短。截至 2013 年 6 月 30 日，公司固定资产不存在对外抵押、担保等受限情况；公司固定资产使用情况良好，报告期内不存在减值迹象，未计提固定资产减值准备。

## （七）主要资产减值准备的计提依据及计提情况

### 1、主要资产减值准备的计提依据

#### （1）应收款项坏账准备

##### ①坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

债务人发生严重的财务困难；债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；债务人很可能倒闭或进行其它财务重组；其它表明应收款项发生减值的客观依据。

## ②坏账准备的计提方法

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

本公司将金额大于等于100万元的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法：

本公司对单项金额不重大的应收款项按组合方式实施减值测试。坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的具体计提比例：

账 龄	计提比例
1年以内（含1年）	2%
1-2年（含2年）	10%
2-3年（含3年）	20%
3-4年（含4年）	50%

账 龄	计提比例
4-5 年（含 5 年）	80%
5 年以上	100%

## （2）其他资产减值准备

对于固定资产、无形资产、长期股权投资等长期资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产、无形资产、长期股权投资等长期资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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。

## 2、资产减值准备计提情况

报告期内，公司除对应收账款、其他应收款计提坏账准备外，其他资产未发现减值迹象，故未计提减值准备。

报告期内公司坏账准备计提情况如下：

单位：元

项目	期间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

坏账准备	2011 年	190,204.81	199,019.72	-	389,224.53
	2012 年	389,224.53	183,292.09	-	572,516.62
	2013 年 1-6 月	572,516.62	190,271.93	-	762,788.55

## (八) 递延所得税资产

单位：元

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
递延所得税资产：			
资产减值准备	114,418.28	85,877.49	58,383.68
合计	114,418.28	85,877.49	58,383.68

## 六、报告期的主要负债情况

### (一) 应付账款

报告期各期末公司应付账款账龄情况如下：

单位：元

项目	2013 年 6 月 30 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,979,265.25	23.05%	6,438,833.90	65.24%	5,150,515.99	66.20%
1-2 年	3,516,036.80	40.95%	2,024,152.38	20.51%	1,125,935.80	14.47%
2-3 年	1,724,152.38	20.08%	592,861.80	6.01%	1,504,340.00	19.33%
3 年以上	1,366,811.80	15.92%	813,600.00	8.24%	-	-
合计	8,586,266.23	100.00%	9,869,448.08	100.00%	7,780,791.79	100.00%

各期末应付账款余额主要为公司向供应商采购商品未支付的货款。公司采购的原材料主要为计算机类设备、电子元器件及外协加工零部件，由于产业链上游完全竞争，产能充足，公司通过与合格的供应商长期合作按需采购，保证了公司正常的生产经营活动。

截至 2013 年 6 月 30 日账龄超过一年的应付账款供应商的还款情况如下：

名称	预计还款期	形成原因
河南省嘉捷电子有限公司	2014/03	收到上游客户货款后支付
郑州鹏泰电子产品有限公司	2014/06	收到上游客户货款后支付
郑州方圆网络技术有限公司	已付	收到上游客户货款后支付
河南美承数码科技有限公司	2014/09	收到上游客户货款后支付
郑州新航宇办公有限公司	2014/06	收到上游客户货款后支付
河南奥飞贸易有限公司	已付	收到上游客户货款后支付
洛阳戴维商贸有限公司	2013/12	收到上游客户货款后支付
郑州迅驰电子科技有限公司	2013/11	收到上游客户货款后支付
河南金慧通科技发展有限公司	2013/12	收到上游客户货款后支付
河南海仙子科贸有限公司	2013/12	收到上游客户货款后支付
郑州市长得联利电子有限公司	2013/11	收到上游客户货款后支付
郑州恒博电子有限公司	2013/12	质保金
河南河源计算机有限公司	2014/11	收到上游客户货款后支付
河南新力源实业有限公司	2013/11	收到上游客户货款后支付
郑州巡天电子有限公司	2013/11	质保金
郑州爱普锐科技有限公司	2014/10	收到上游客户货款后支付
郑州伊斯特计算机科技有限公司	2014/08	质保金
河南沧田科技有限公司	已付	质保金
河南省科硕电子有限公司	2013/10	质保金
河南华翔计算机科技有限公司	2014/08	质保金
郑州三康电子科技有限公司	2013/10	质保金
郑州广利达电子有限公司	2014/06	质保金
河南北大明天资源科技发展有限公司	2013/12	质保金
河南思维自动化设备股份有限公司	2014/12	质保金
河南省中科电子有限公司	2014/10	质保金
河南力新伟业科技有限公司	2013/10	质保金
河南天威科技有限公司	已付	质保金

郑州市星企科贸有限公司	已付	质保金
河南鸿中科技有限公司	已付	质保金
泰州市航宇电器有限公司	已付	质保金
河南海达之光通讯设备有限公司	已付	质保金
河南创志威科技有限公司	2013/10	质保金
河南盛大彩色印刷有限公司	2014/06	质保金
北京三奇拓达科技有限公司	2014/06	质保金
北京新三奇拓普自动化有限公司	已付	质保金
青县博兴电子科技有限公司	2013/10	质保金

报告期应付账款期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份股东的款项。

截至 2013 年 6 月 30 日，应付账款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	金额	比例	款项性质
河南省嘉捷电子有限公司	1,057,848.38	12.32%	货款
郑州鹏泰电子产品有限公司	739,137.00	8.61%	货款
郑州方圆网络技术有限公司	702,576.80	8.18%	货款
河南美承数码科技有限公司	491,700.00	5.73%	货款
郑州兰晶电子有限公司	481,890.00	5.61%	货款
<b>合计</b>	<b>3,473,152.18</b>	<b>40.45%</b>	-

截至 2012 年 12 月 31 日，应付账款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	金额	比例	款项性质
河南省嘉捷电子有限公司	1,357,848.38	13.76%	货款
郑州方圆网络技术有限公司	942,576.80	9.55%	货款
河南盛和贸易有限公司	830,000.00	8.41%	货款

河南省汇科商贸有限公司	586,250.00	5.94%	货款
河南省中科电子有限公司	576,800.00	5.84%	货款
合计	<b>4,293,475.18</b>	<b>43.50%</b>	-

截至 2011 年 12 月 31 日，应付账款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	金额	比例	款项性质
河南奥飞贸易有限公司	640,975.00	8.24%	货款
河南海仙子科贸有限公司	600,480.00	7.72%	货款
郑州兰晶电子有限公司	595,430.00	7.65%	货款
河南省嘉捷电子有限公司	515,430.38	6.62%	货款
河南省汇科商贸有限公司	500,000.00	6.43%	货款
合计	<b>2,852,315.38</b>	<b>36.66%</b>	-

## (二) 其他应付款

报告期各期末公司其他应付款账龄情况如下：

单位：元

项 目	2013 年 6 月 30 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,200,000.00	100.00%	3,000,000.00	100.00%	5,600.00	8.54%
1-2 年	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	60,000.00	91.46%
合 计	<b>2,200,000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>65,600.00</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末其他应付款余额主要是公司应付关联方的借款。2012 年度由于受铁路部门资金短缺的影响，公司的销售回款速度有所减缓，为了保证公司的正常运营，公司向股东借款共计 300 万元用于流动资金周转。截至 2013 年 6 月 30 日公司对股东的欠款余额为 220 万元。

上述关联借款公司已于 2013 年 7 月归还完毕。

截至 2013 年 6 月 30 日，其他应付款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	款项性质
冯献华	股东	200,000.00	1 年以内	借款
张宪锋	股东	1,000,000.00	1 年以内	借款
刘永杰	股东	1,000,000.00	1 年以内	借款
<b>合计</b>	-	<b>2,200,000.00</b>	-	-

截至 2012 年 12 月 31 日，其他应付款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	款项性质
冯献华	股东	1,000,000.00	1 年以内	借款
张宪锋	股东	1,000,000.00	1 年以内	借款
刘永杰	股东	1,000,000.00	1 年以内	借款
<b>合计</b>	-	<b>3,000,000.00</b>	-	-

截至 2011 年 12 月 31 日，其他应付款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	款项性质
石家庄迅达实业开发总公司华强 电力工程分公司	无	60,000.00	2-3 年	保证金
通力电梯有限公司	无	4,800.00	1 年以内	电梯维护 费
郑州逸彩堂科技有限公司	无	800.00	1 年以内	网站费
<b>合计</b>	-	<b>65,600.00</b>	-	-

### (三) 应交税费

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
增值税	196,231.21	205,222.57	527,034.15
企业所得税	-	216,439.24	259,309.60
个人所得税	5,289.00	3,558.57	513.68
城市维护建设税	13,736.18	16,297.85	36,892.39
教育费附加	5,886.93	6,984.79	15,811.02
地方教育费附加	3,924.63	4,656.53	10,540.68
房产税	5,131.80	5,131.80	5,131.80
合计	230,199.75	458,291.35	855,233.32

## 七、报告期的股东权益情况

单位：元

项 目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	-	-	-
盈余公积	535,433.78	535,433.78	292,508.45
未分配利润	3,683,513.58	4,541,838.96	2,395,901.88
股东权益合计	14,218,947.36	15,077,272.74	12,688,410.33

公司实收资本变动情况，详见本说明书“第一节 基本情况”之“六、公司设立以来股本的形成及变化情况”的相关内容。

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方和关联关系

#### 1、存在控制关系的关联方

关联方	持股数量(万股)	持股比例(%)	与公司关系
冯献华	701.040	50.80	控股股东、实际控制人、董事长、总经理
郑州畅联软件技术有限公司	-	-	全资子公司

## 2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	持股数量(万股)	持股比例(%)	与本公司的关系
张宪锋	597.264	43.28	股东、董事、副总经理
刘永杰	54.096	3.92	股东、董事、副总经理
艾彬	27.600	2.00	股东、董事、副总经理
陈振洪	-	-	董事、副总经理
杨超	-	-	监事会主席
郭梅兰	-	-	监事
朱瑞仙	-	-	监事
韩建珍	-	-	财务负责人
王晓艳	-	-	董事会秘书

除上述关联方外，截至 2013 年 6 月 30 日，公司不存在其他关联方。

## (二) 关联交易

### 1、经常性关联交易

报告期内公司无经常性关联交易。

### 2、偶发性关联交易

#### (1) 关联往来

报告期内，公司对关联方的其他应付款期末余额为：

单位：元

项目	关联方	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
其他应付款	冯献华	200,000.00	1,000,000.00	-
	张宪峰	1,000,000.00	1,000,000.00	-
	刘永杰	1,000,000.00	1,000,000.00	-
	合计	<b>2,200,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>	-

2012 年度公司与股东之间的资金往来主要是因为该年度受铁路部门资金短缺的影响，公司销售回款速度放慢，为了保证公司的正常运营，公司向股东冯献华、张宪峰、刘永杰各借款 100 万元人民币，并约定待公司资金周转正常后予以返还，在此期间不支付利息。

截至 2013 年 7 月 31 日，公司已全部归还上述借款。

#### (2) 关联租赁

2010 年 9 月 1 日，股东冯献华与有限公司签订《房屋租赁协议》，约定冯献华将位于郑州市高新区翠竹街 1 号 61 幢 5 层 05 号和 6 层 06 号的房屋无偿租赁给有限公司使用，房屋面积共 876 平方米，租赁期限五年，自 2010 年 9 月 1 日至 2015 年 8 月 31 日。

### 3、关联交易决策权限及决策程序

#### (1) 关联交易决策权限

股份公司成立前，公司没有制订专门的关联交易管理办法；股份公司成立后，公司制订了《关联交易管理制度》，该制度对关联交易的决策权限规定如下：

“第十二条 公司关联方与公司签署涉及关联交易的协议，应当采取必要的回避措施：

(一) 任何个人只能代表一方签署协议；

(二) 关联方不得以任何方式干预公司的决定；

(三) 公司董事会就关联交易表决时，有利害关系的当事人属以下情形的，董事会有权要求有关联关系的董事和其他当事人予以回避，但上述有关联关系的董事有权参与该关联事项的审议讨论，并提出自己的意见；

- (1) 董事个人与公司的关联交易；
- (2) 董事个人在关联法人任职或拥有关联法人的控股权，该关联法人与公司的关联交易；
- (3) 按法律、法规和公司章程规定应当回避的。

第十三条 董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

第十四条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与该关联事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

在股东大会对关联交易事项审议完毕且进行表决前，关联股东应向会议主持人提出回避申请并由会议主持人向大会宣布；出席会议的非关联股东（包括代理人）、出席会议监事有权向会议主持人提出关联股东回避该项表决的要求并说明理由，被要求回避的关联股东对回避要求无异议的，在该项表决时不得进行投票；如被要求回避的股东认为其不是关联股东不需履行回避程序的，应向股东大会说明理由，被要求回避的股东被确定为关联股东的，在该项表决时不得进行投票。如有上述情形的，股东大会会议记录人员应在会议记录中详细记录上述情形。在对关联交易事项进行表决时，关联股东不得就该事项进行投票，并且由出席会议的监事予以监督。

公司全体股东均与审议的关联交易事项存在关联关系的，全体股东不予回

避，股东大会照常进行，但所审议的事项应经全部股东所持表决权表决通过。

#### 第十五条 关联交易的决策权限：

对于每年发生的日常性关联交易，公司应当在披露上一年度报告之前，对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，提交股东大会审议并披露。对于预计范围内的关联交易，由公司董事会具体负责在审议批准的范围内执行，公司应当在年度报告和半年度报告中予以分类，列表披露执行情况。

如果在实际执行中预计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额的，公司应当就超出金额所涉及事项依据公司章程提交董事会或者股东大会审议并披露。

超出部分低于本年度预计总金额的 50%的，应当由具体实施关联交易的业务部门向董事会秘书报告，由董事会进行审议批准；超出部分占本年度关联交易预计总金额的 50%以上的，由公司董事会作出议案后提交公司股东大会审议并披露。

第十六条 除日常性关联交易之外的其他关联交易，公司应当经过股东大会审议并以临时公告的形式披露。”

#### （2）关联交易决策程序

有限公司阶段，公司治理机制存在一定瑕疵，未制定三会议事规则和关联交易管理制度等规章制度，且公司章程中也未对关联交易进行专门规定，故公司的关联交易未履行相关的董事会和股东会决议程序。但上述关联交易均发生在有限公司阶段，且已经公司全体股东一致同意，体现了股东对公司发展的支持，并未损害公司及其他股东的利益。

股份公司成立后，公司制定了《关联交易管理制度》，未来公司的关联交易将严格执行《关联交易管理制度》的相关规定，减少和规范关联方交易，维护公司和股东的利益。

## 九、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

2013年8月19日，有限公司整体变更为股份公司，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司设立以来股本的形成及变化情况”的相关内容。

截至本公开转让说明书出具日，公司无其他需关注的期后事项、或有事项及其他重要事项。

## 十、资产评估情况

有限公司整体变更设立股份有限公司时，中联资产评估集团有限公司以2013年6月30日为基准日对有限公司进行了整体资产评估，并于2013年8月1日出具了中联评报字【2013】第578号《资产评估报告》，评估结果如下表所示：

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
	B	C	D=C-B	E=D/B×100%
流动资产	2,177.95	2,249.05	71.10	3.26
非流动资产	383.00	746.00	363.00	94.78
其中：长期股权投资	100.00	84.84	-15.16	-15.16
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	271.55	649.72	378.17	139.26
在建工程	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-
其中：土地使用权	-	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-	-
<b>资产总计</b>	<b>2,560.95</b>	<b>2,995.05</b>	<b>434.10</b>	<b>16.95</b>
流动负债	1,123.74	1,123.74	-	-
非流动负债	-	-	-	-
<b>负债总计</b>	<b>1,123.74</b>	<b>1,123.74</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

净资产（所有者权益）	1,437.21	1,871.31	434.10	30.20
------------	----------	----------	--------	-------

本次评估采用资产基础法，主要资产的具体评估方法为：货币资金以经核实后的账面价值确定评估价值；应收款项以应收类账款合计减去评估风险损失后的金额确定评估价值；存货按照市价减去合理费用后确定评估值；长期股权投资根据投资单位占被投资单位的整体评估值的持股比例确定评估值；固定资产中的房屋建筑物根据房屋建筑物的不同用途、结构特点和使用性质采用市场法进行评估；固定资产中的设备类资产以市场价格为依据，结合设备的特点，主要采用重置成本法进行评估；递延所得税资产根据核实后的账面价值确定评估价值；负债以核实后的账面价值或根据其实际应承担的负债确定评估价值。

## 十一、股利分配政策和股利分配情况

### （一）报告期内的股利分配政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度的亏损；
- 2、按 10% 的比例提取法定公积金；
- 3、提取任意公积金；
- 4、支付股东股利。

### （二）报告期内的股利分配情况

报告期内公司未对股东进行利润分配。

### （三）公开转让后的股利分配政策

公司重视对股东的合理回报，在满足公司正常生产经营所需资金的前提下，实行持续、稳定的利润分配政策。公司采取现金或者股票的方式分配利润，积极

推行现金分配的方式。

## 十二、控股子公司的基本情况

截至 2013 年 6 月 30 日，公司有一家全资子公司纳入合并报表范围，其基本情况如下：

名称	郑州畅联软件技术有限公司
成立日期	2012 年 10 月 8 日
法定代表人	冯献华
注册资本	100 万元
住所	郑州高新区翠竹街 1 号 61 框 4 层 04 号
经营范围	电子信息和计算机相关产品的研究及销售，计算机软件的开发、转让及销售，计算机网络技术服务（国家法律法规禁止或者应经审批的项目除外）
股权结构	郑州畅想高科股份有限公司持股 100%

报告期内子公司主要财务数据如下：

单位：元

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
资产总额	875,280.20	964,556.29
负债总额	28,603.02	4,999.78
所有者权益总额	846,677.18	959,556.51
项目	2013 年 1-6 月	2012 年度
营业收入	176,923.07	36,324.80
营业利润	-112,879.33	-40,443.49
利润总额	-112,879.33	-40,443.49
净利润	-112,879.33	-40,443.49

## 十三、业务发展风险及管理

## (一) 公司治理风险

有限公司阶段，由于规模较小，公司管理层规范治理意识相对薄弱，未设立董事会和监事会，未制定规范的公司制度，如未制定关联交易、对外投资等方面的决策和执行制度。有限公司曾存在股东会会议次数不清、部分会议决议缺失、执行董事及监事未按时进行换届选举等不规范的情况，公司治理存在不规范之处。股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但股份公司成立时间短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善。公司的快速发展，经营规模不断扩大，人员不断增加，将会对公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对上述风险，公司将采取下列防范措施：

1、股份公司设立后，对有限公司阶段公司治理不规范的情况进行了整改，通过《公司章程》、三会议事规则、与公司治理有关的内部规章制度以及信息披露制度不断完善法人治理结构，改进股份公司的治理机制，提高治理水平。

2、股份公司未来将按照相关法律、法规和公司规章制度的规定，强化董事、监事和高级管理人员在公司治理和规范运作方面的理解、执行能力，督促其勤勉尽责。

3、充分发挥监事会作用，通过召开相关会议、现场检查、内部审计等措施对公司董事会、高级管理人员进行监督、行使相关监督职权。

## (二) 经营办公用房产的土地使用权证尚未办理的风险

公司经营办公用房产为有限公司自郑州高新科技创业发展有限公司处购得的郑州市高新技术产业开发区总部企业基地项目 61-3、61-4 两处房产，均为公司单独所有，并于 2012 年 9 月 20 日在郑州市住房保障和房地产管理局进行登记并取得了郑州高新技术产业开发区房产管理局颁发的郑房权证字第 1201183597

号、第 1201183594 号《房屋所有权证》。上述房产的开发机构均为郑州高新科技创业发展有限公司，房产所处项目为“创新产业园——总部企业基地”（二期 2）项目，宗地《土地使用权证》编号为郑国用（2007）第 0481 号，使用权人为郑州高新科技创业发展有限公司，地号为 GX1-100-50，坐落于银杏路南、瑞达路西，土地用途为科研，使用权类型为出让，使用面积 95,976.70 平方米，使用权终止日期 2051 年 11 月 25 日。截至本公开转让说明书出具日，公司尚未取得该房产项下土地的《土地使用权证》。

针对上述风险，经宗地开发机构郑州高新科技创业发展有限公司确认，公司经营办公所在地为该公司开发的总部企业基地项目二期 61 号楼，总部企业基地项目共有三期工程，整个项目的基本建设工作已经完成，目前进入相关配套设施的建设阶段，部分房屋尚在出售过程中。根据国土资源管理部门的规定，该项目完工并销售完毕，所有房产均取得《房屋所有权证》后，方能统一进行宗地项下的土地使用权分割，办理《土地使用权证》。因此，土地使用权分割并办理《土地使用权证》的过程需要约一年左右的时间。公司自有房产已经办理了《房屋所有权证》，作为中华人民共和国境内不动产权属的唯一证明，证明公司拥有郑州市高新技术产业开发区总部企业基地项目 61-3、61-4 两处房产完整、排他的所有权，宗地项下土地使用权的分割不存在实质性障碍，故公司暂未取得《土地使用权证》不会对公司生产经营构成实质性影响，不会影响公司持续经营能力。

宗地开发机构郑州高新科技创业发展有限公司于 2013 年 7 月 25 日向公司出具《说明》：郑州高新区翠竹街 1 号总部企业基地拥有总土地证，但由于该项目目前尚处于开发阶段，须待项目全部完成后才能办理《土地使用权证》相关手续。此外，公司《土地使用权证》的办理工作将由公司办公室总体负责，并将该工作列为总经理日常工作的重要内容。公司将派专员积极与开发机构、土地管理部门协调沟通，依法履行相应的纳税义务，争取早日取得公司自有房产项下土地的《土地使用权证》。

### （三）无法获得企业所得税税收优惠的风险

2010 年 8 月 25 日，公司获得了由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省

国家税务局和河南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业资格证书》，有效期为三年，按照相关规定减按15%的税率征收企业所得税。上述税收优惠政策对公司的发展起到了较大的推动和促进作用。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行25%的企业所得税税率，无法获得企业所得税税收优惠，将给公司的税负、盈利带来一定程度的不利影响。

针对上述风险，一方面公司正在努力配合主管机关进行高新技术企业的复审工作；另一方面公司未来将通过不断提高自身的科研能力和产品开发水平，加强市场开拓力度等手段增加市场份额和业务利润，持续降低公司对税收优惠政策的依赖。

#### **(四) 应收账款发生坏账损失的风险**

公司2011年末、2012年末和2013年6月末的应收账款期末余额分别为15,661,114.75元、17,157,732.52元和11,439,907.42元，占当期期末资产总额的比例分别为73.15%、61.48%和48.34%。报告期内公司应收账款回收期较长、各期末余额较大，原因在于公司的客户主要是全国各铁路局，由于该类客户内部采购资金的划拨、审批以及合同执行过程中的付款事项等均需要履行较为严格的逐级审批程序，因此会影响公司收款进度；同时由于该类客户采购具有季节性特点，导致公司的收入多集中在下半年，服务款项难以在当年全部收回，因此存在年末应收账款较高的特点。如果应收账款无法按期收回或产生坏账损失，将对公司的业绩和经营产生不利影响。

针对上述风险，公司未来将不断加强应收账款的管理，缩短销售货款的回款周期；专人负责应收账款的管理和催收，并将应收账款回款情况纳入销售人员的业绩考核范围，降低应收账款收账风险。

#### **(五) 主营业务依赖单一市场的风险**

公司的客户集中在铁路领域，主要为全国各铁路局及其下属的机务段、电务段等。虽然公司在细分领域的市场份额较为稳定，客户忠诚度较高，但是仍然存

在对铁路基本建设项目的投入规模依赖性较大，客户市场较为单一的风险。如果铁路系统的采购政策和市场需求发生重大不利变化，将会对公司业绩产生较大影响。

针对上述风险，未来公司将紧跟铁路市场发展步伐，继续拓宽公司在铁路领域的产品线，扩大公司产品的销售和应用，为用户提供更多有附加价值的产品。同时，公司在稳固铁路系统客户的同时，积极开拓其他领域市场，例如在地铁和轻轨等城市轨道交通领域，公司产品以其成熟的体系、完善的功能、良好的用户体验，尤其是在铁路领域的成功经验，仍然可以得到推广与应用。伴随着全国大量地铁的开工建设，公司将积极开拓这一新兴市场领域。

## 第五节 有关声明

### 一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

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。

全体董事签字：

冯献华： 冯献华  
艾 彬： 艾彬

张宪锋： 张宪锋 刘永杰： 刘永杰  
陈振洪： 陈振洪

全体监事签字：

杨超： 杨超 郭梅兰： 郭梅兰 朱瑞仙： 朱瑞仙

全体高级管理人员签字：

冯献华： 冯献华 张宪锋： 张宪锋 刘永杰： 刘永杰  
艾 彬： 艾彬 陈振洪： 陈振洪 韩建珍： 韩建珍  
王晓艳： 王晓艳



## 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。

法定代表人签字

菅明军：

项目负责人签字：

李君瑞：

项目小组成员签字：

李君瑞：

张恒：

李大伟：

中原证券股份有限公司（盖章）



### 三、申请挂牌公司律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师签字：

张鼎映： 张鼎映 王娜： 王娜

单位负责人签字：

王卫东： 王卫东

国浩律师（北京）事务所（盖章）

2013年12月20日

#### 四、承担审计业务的会计师事务所声明

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申请挂牌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。

经办注册会计师签字：王华辰 张松海

单位负责人签字：

中勤万信会计师事务所有限公司（盖章）

2013年12月20日

## 五、资产评估机构声明

本公司及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本公司出具的资产评估报告无矛盾之处。本公司及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师签字：

余诗军：余诗军 毛晓：毛晓

单位负责人签字：

沈琦：沈琦



## 第六节 附 件

- 一、主办券商推荐报告**
- 二、财务报表及审计报告**
- 三、法律意见书**
- 四、公司章程**
- 五、全国股份转让系统公司的审查意见**
- 六、其他与公开转让有关的重要文件**