

云南亚锦科技股份有限公司

**AKIN**

## 公开转让说明书

主办券商



齐鲁证券有限公司  
QILU SECURITIES CO. LTD

二零一四年五月

---

## 声 明

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。

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公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对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，公司经营与收益的变化，由公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

### （一）营业规模较小的市场风险

公司专业致力于医疗数字化、信息化技术的开发与服务，集软件开发、销售、技术服务、硬件销售和网络集成为一体，是为医疗卫生行业信息化建设提供专业整体解决方案的服务商。公司 2011 年、2012 年和 2013 年 1-10 月营业收入分别为 2,072,997.59 元、2,817,145.61 元和 2,915,420.40 元；净利润分别为 55,159.53 元、198,360.31 元和 69,853.89 元。报告期内，公司业务快速发展，营业收入和净利润均增长较快。但公司总体规模不大，导致公司抵御市场风险的能力较弱。

### （二）公司治理的风险

有限公司时期，公司的治理机制和内控制度均不健全，存在管理方面的瑕疵。股份公司时期，公司加强公司治理，不仅设置“三会一层”、制定有相应的议事规则，还针对关联交易、对外投资、对外担保等重要事项制定有相应的管理办法，从治理机制、治理制度、管理制度等方面建立健全公司的法人治理结构，完善现代企业发展所需的内部控制体系。但股份公司成立时间较短，各项管理、控制制度的执行需要经过较长时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模与市场范围不断扩大，人员不断增加，将会对公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理滞后进而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

### （三）公司复合型专业人才短缺的风险

医疗卫生信息化的过程是软件和信息技术服务在医疗卫生行业的具体应用，对核心技术人员知识素养要求更高。核心人员系复合型专业人才，不但需要具备软件开发经验且需要具备一定的医学专业知识、熟悉或理解复杂的医疗流程。目前，公司的核心技术人员一定程度上适应公司业务发展的需求，但随着公司业务开拓及市场规模的扩大，公司将面临复合型专业人才短缺的风险。

### （四）实际控制人变更及实际控制人控制不当的风险

报告期内，公司实际控制人变更为彭利安，持股比例为 52%（占股份总数的 1/2 以上），且同时担任公司的董事长和总经理，能够通过股东大会、董事会行使表决权对公司经营、公司治理、董监高变动和业务发展目标产生重要影响，若彭利安利用其控制权，对公司的经营决策、人事和财务进行不当控制，可能存在损

害公司及少数股东权益的情形。

## 目 录

声 明.....	2
重大事项提示.....	3
目 录.....	4
释 义.....	6
<b>第一节 基本情况.....</b>	<b>10</b>
一、公司基本情况.....	10
二、股票挂牌情况.....	10
三、公司的股权结构.....	12
四、公司股东情况.....	12
五、公司股本形成及变化.....	14
六、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	19
七、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表.....	21
八、与本次挂牌有关的机构.....	22
<b>第二节 公司业务.....</b>	<b>24</b>
一、公司主营业务及主要产品与服务.....	24
二、公司内部组织结构与主要生产流程.....	27
三、关键资源要素.....	29
四、公司主营业务相关情况.....	36
五、公司商业模式.....	43
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	44
<b>第三节 公司治理.....</b>	<b>65</b>
一、公司治理机制的建立情况.....	65
二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估.....	68
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期存在的违法违规及受处罚情况.....	69
四、公司的独立性.....	69
五、同业竞争情况.....	70
六、公司最近两年一期资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业	

提供担保情况.....	71
七、董事、监事、高级管理人员.....	71
<b>第四节 公司财务.....</b>	<b>75</b>
一、审计意见类型及会计报表编制基础.....	75
二、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表 .....	75
三、主要会计政策和会计估计及其变化情况.....	85
四、报告期利润形成的有关情况.....	92
五、报告期主要资产情况.....	96
六、报告期重大债项情况.....	102
七、报告期股东权益情况.....	104
八、关联方、关联方关系及交易.....	104
九、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事 项.....	106
十、股利分配政策和历年分配情况.....	107
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	108
十二、历次评估情况.....	109
十三、影响公司持续经营能力的风险因素及应对措施.....	109
<b>第五节 有关声明.....</b>	<b>112</b>
<b>第六节 附件.....</b>	<b>118</b>

## 释 义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

股份公司、公司、亚锦科技	指	云南亚锦科技股份有限公司
有限公司	指	云南亚锦科技有限公司
股东会	指	云南亚锦科技有限公司股东会
股东大会	指	云南亚锦科技股份有限公司股东大会
董事会	指	云南亚锦科技股份有限公司董事会
监事会	指	云南亚锦科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务负责人
公司章程	指	云南亚锦科技股份有限公司的章程
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》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、齐鲁证券	指	齐鲁证券有限公司
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》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中审亚太会计师事务所	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	云南千和律师事务所
国家发改委	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
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
Android	指	Android是一种基于Linux的自由及开放源代码

		的操作系统，主要使用于移动设备，如智能手机和平板电脑等
Ios	指	Iphone Operation System，是由苹果公司开发的手持设备操作系统
PACS	指	“Picture Archiving and Communications System”的简称，是指图像存储与传输系统，是对医院的数字医疗设备所产生的数字化医学图像信息进行处理的综合应用系统
HIS	指	“Hospital Information System”的简称，是指医院信息管理系统，覆盖医院所有业务和业务全过程的信息管理系统。是利用电子计算机和通讯设备，为医院所属各部门提供病人诊疗信息和行政管理信息的收集、存储、处理、提取和数据交换的能力并满足所有用户的功能需求的平台
CIS	指	“Clinical Information System”的简称，是指临床信息系统，支持医院医护人员的临床活动，收集和处理病人的临床医疗信息，丰富和积累临床医学知识，并提供临床咨询、辅助诊疗、辅助临床决策，提高医护人员工作效率，为病人提供更多、更快、更好的服务
PHIS	指	“Public Health Information System”的简称，是指公共卫生信息管理系统，主要是通过建立区域卫生信息共享平台，实现区域范围内横向业务机构和纵向管理机构的互联互通，以及各项卫生服务信息的共享，提供信息展示、互动，加强卫生决策和监督，从而建立完善的卫生信息系统体系，优化卫生资源配置，规范业务管理流程，逐步提高居民整体健康水平



RIS	指	“Radiology Information System”的简称，是指放射科等检查科室存贮、处理、分发病人的检查数据和影像的计算机信息系统。该系统一般包括病人跟踪、检查安排、检查结果报告和影像跟踪等功能。RIS 是 HIS 的补充并促进检查工作流程更高效
MIS	指	“Management Information System”的简称，指管理信息系统
.Net	指	即.NET 框架（.NET Framework），是微软新的平台服务基础结构，用于构建、开发以及运行 Web Service 和 Web 应用程序的公共环境，包含着公用的类库比如 ADO.NET、ASP.NET 以及 Windows 窗体，提供可被整合到多种计算机系统的高级标准服务
架构技术	指	软件架构是有关软件整体结构与组件的抽象描述，用于指导大型软件系统各个方面的设计。架构技术是进行软件架构的过程中所需具备的知识、技能及所使用的一系列工具、方法等的综称
分布式数据	指	分布式数据库是用计算机网络将物理上分散的多个数据库单元连接起来组成的一个逻辑上统一的数据库。每个被连接起来的数据库单元称为站点或结点。基本特点包括：物理分布性、逻辑整体性和站点自治性、数据分布透明性、集中与自治相结合的控制机制、适当的数据冗余度和事务管理的分布性
接口	指	不同类型的软件彼此之间进行的程序模块调用、参数传递、数据共享和功能支持与互补的方式与技术。是用于沟通的中介物的抽象化描

		述
引擎	指	是 Engine 的音译，是发动机的核心部分，引申为网络或软件程序的核心驱动部分
HL7	指	“Health Level Seven”的简称，是 80 年代末发展起来的、基于国际标准化组织 ISO 所公布的网络开放系统互连模型 OSI 第七层（应用层）的医学信息交换协议
SaaS	指	“Software-as-a-Service”的简称，是软件即服务，它是一种通过 Internet 提供软件的模式，用户不用再购买软件，而改用向提供商租用基于 Web 的软件，来管理企业经营活动，且无需对软件进行维护，服务提供商全权管理和维护软件
新农合	指	“新型农村合作医疗”的简称

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称：云南亚锦科技股份有限公司

法定代表人：彭利安

有限公司成立日期：2004 年 3 月 11 日

股份公司成立日期：2013 年 12 月 4 日

注册资本：500 万元

住所：昆明高新区城市新宸商务大厦 B 幢第 3 层 301 号

所属行业：I65 软件和信息技术服务业（依据为证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订））、I65 软件和信息技术服务业（依据为《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011））

主营业务：医疗卫生软件的研发、销售及售后服务

董事会秘书：颜学平

电话：0871-65667055

传真：0871-65667055

邮编：650000

电子邮箱：akincorp@163.com

互联网网址：www.akin.com.cn

组织机构代码：75719129-1

### 二、股票挂牌情况

#### （一）股票挂牌概况

股票代码：830806

股票简称：亚锦科技

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：500 万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

#### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第 141 条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起

一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第 18 条：“公司股份总数为 500 万股，全部为普通股”

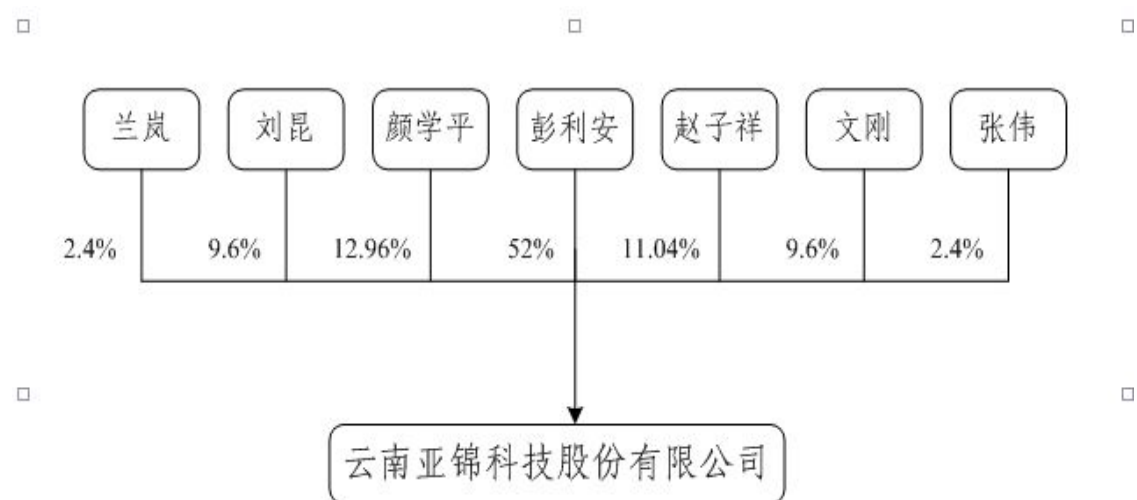
《公司章程》第 27 条：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司其他股东自愿锁定其所持股份的，锁定期内不得转让其所持公司股份。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报其所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

公司不存在控股股东、实际控制人及其他股东自愿锁定其持有公司股份的情形。

公司股东所持股份不存在被冻结、质押或其他任何形式的转让限制情形，也不存在任何形式的股权纠纷或潜在纠纷的情形。公司全体股东已对此作了书面声明并签字承诺。

截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立未满一年，公司发起人无可以公开转让的股份。

### 三、公司的股权结构



### 四、公司股东情况

#### （一）控股股东、实际控制人的认定及变动情况

股东彭利安持有 260 万股的股份，持股比例为 52%，且同时担任董事长兼总经理，有能力通过股东大会和董事会对公司的经营、财务和人事决策产生重大影响，为公司的控股股东和实际控制人。

1、报告期内，公司控股股东及实际控制人认定及变动基本情况如下：

（1）2011 年 1 月 1 日至 2013 年 10 月 24 日，公司无控股股东和实际控制人

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 10 月 24 日，公司股权结构较为分散，且股东间未达成一致行动协议，因此公司不存在控股股东及实际控制人。

股东及持股情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	颜学平	135.00	27.00
2	赵子祥	115.00	23.00
3	刘昆	100.00	20.00
4	文刚	100.00	20.00
5	兰岚	25.00	5.00
6	张伟	25.00	5.00

合计	500.00	100.00
----	--------	--------

#### 1) 单一股东无法控制股东会

根据《公司法》及《公司章程》的规定，股东会会议由股东按照出资比例行使表决权，股东会会议作出修改公司章程、增加或者减少注册资本的决议，以及公司合并、分立、解散或者变更公司形式的决议，必须经代表三分之二以上表决权的股东通过。

期间内，有限公司股东持股比例区间为5%-27%。有限公司规模较小，报告期内，未设置董事会，虽然由第一大股东颜学平（持股比例为27%）担任执行董事兼总经理，但因股权比例分散，单一股东无法通过表决权控制股东会或对股东会决议产生决定性的影响。鉴于有限公司的股权结构、执行董事决定及成员构成特点，公司的经营方针及重大事项的决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和作出实质影响。

#### 2) 有限公司各股东之间无一致行动

期间内，有限公司历次股东会，各股东实施表决权均没有一致行动的协议或意向，亦不存在任何股东的表决权受到其他股东控制或影响的情形。

综上，2011年1月1日至2013年10月24日，有限公司股权结构一直较为分散，不存在控股股东和实际控制人，亦不存在多人共同拥有公司控制权的情形。

（2）2013年10月25日至本公开转让说明书签署日，公司控股股东和实际控制人为彭利安。

2013年10月15日，有限公司召开股东会，会议审议股权结构调整事宜，新股东彭利安受让原6位股东共计260万元的出资，股权转让价格为1元每出资额，占公司注册资本的52%。同日，股权转让的双方签署《股权转让协议》。2013年10月25日，经向云南省昆明市工商行政管理局办理变更登记，有限公司完成上述股权转让事宜。通过股权转让方式，彭利安持有260万元的出资，占注册资本的比例为52%，其他6位股东合计持有240万元的出资，占注册资本的比例为48%。

2013年12月4日，有限公司以2013年10月31日为基准日整体变更为股份有限公司，彭利安作为发起人股东持有公司260万股的股份，持股比例为52%，且担任公司的董事长兼总经理，有能力通过股东大会、董事会对公司的经营、财务及人事决策产生重要影响，为公司的控股股东和实际控制人。

## 2、实际控制人变更的原因

亚锦科技实际控制人变更前，公司的股权结构相对分散，无控股股东及实际控制人。其中颜学平、兰岚和张伟就职于公司，其他三位股东赵子祥、刘昆和文刚分别对外投资且经营其他公司，未在公司任职。公司的日常事项管理、技术研发和业务开拓主要由颜学平打理。报告期内，颜学平担任公司的执行董事和总经理，但股东权利受制于股权结构的分散，无法形成对公司的实际控制。为了结公司股权结构分散的情形，形成高效、统一的表决权机制，众股东一直筹划引入能够对公司发展有利的新股东。2013年8月份，经股东赵子祥引荐，彭利安与各股东相识。

彭利安从商多年，先后在云南四维医药有限公司、昆明森利达科贸有限公司和砚山太耀物流有限公司工作，与医院、卫生院等医疗卫生机构建立并保持良好的客户关系，且积累一定的人脉关系和市场销售渠道，而亚锦科技的客户主要面向医院、卫生院等医疗卫生机构，业务开拓需要有良好的医院关系和销售渠道，经多次交流，2013年10月原股东召开股东会决议向彭利安转让260万元的出资，持股比例为52%。根据中审亚太会计师事务所有限公司出具的中审亚太审【2013】第020208号《审计报告》，有限公司以2013年10月31日为基准日经审计的净资产为5,321,058.82元，每股净资产为1.0642元。上述股权转让的价格定价为1元每出资额，未显失公平。

2013年10月发生股权转让事宜，引入新股东优化股权结构、了结公司股权结构相对分散的情形，有利于公司通过新的股东（大）会建立有效的决策机制。且上述股权转让行为经股东会审议通过，股权转让双方签署协议并经过工商变更登记，公司股权结构明晰，不存在潜在的股权争议。

经查阅公司工商底档材料、历次股东（大）会决议并根据股东出具的出资证明、不存在委托持股情况的说明，主办券商认为公司历史上在册股东均亲自出席股东会议，自主行使表决权。公司不存在委托持股情形。

## 3、实际控制人变更对公司持续经营的影响

公司以医院、卫生院和妇幼保健院等医疗卫生机构为主要客户，致力于医疗数字化、信息化技术的开发与服务，系医疗卫生行业信息化建设提供专业整体解决方案的服务商。根据公司第一届董事会第三次会议通过的发展战略、合同执行及合同签署情况分析，实际控制人变更后，公司主营业务没有发生变更，主要业

务合同正常履行。且：

(1) 有限公司阶段的管理人员仍为股份公司的管理人员，管理团队相对稳定，且人数有所增加，各司其职：

实际控制人变动前后，管理层情况如下：

实际控制人变更前后公司管理层情况			
变更前 【2011年-2013年10月24日】		变更后 【2013年10月25日至今】	
姓名	原任职务	姓名	现任职务
-	-	彭利安	董事长
			总经理
颜学平	执行董事	颜学平	董事
	经理		董事会秘书
-	-	刘昆	董事
-	-	文刚	董事
-	-	郭云亚	董事
-	-	张伟	监事会主席
兰岚	监事	兰岚	监事
-	-	万千	职工代表监事
-	-	王赛云	财务负责人
说明：未设董事会和监事会		说明：设董事会和监事会	

原执行董事、经理和核心技术人员颜学平为公司董事兼董事会秘书、核心技术人员，负责日常事务管理与技术研发，按照《公司章程》、《董事会议事规则》和《董事会秘书管理制度》等规定行使相应的职责；

原监事兰岚仍为公司监事，按照《公司章程》和《监事会议事规则》等规定行使监事职责；

实际控制人彭利安任董事长、总经理，负责公司管理、市场开拓及资本运作，按照《公司章程》、《董事会议事规则》和《总经理工作细则》等规定行使相应的职责；

王赛云为公司财务负责人，主要负责公司财务管理与内控，按照《公司章程》和《财务管理制度》等规定行使相应的职责。

综上，股份公司成立后，公司建立健全治理结构，完善“三会一层”的组织架构，以便更好的适应公司发展需要。



(2) 彭利安加入公司以来,利用自身积累的客户资源、通过多渠道搭建公司的客户关系平台,不断扩大公司业务。自加入公司以来至 2014 年 3 月,公司新开拓客户及新签业务合同情况如下:

(表一)

新增客户名称	合同时间	合同内容	合同金(元)	说明	区域
建水县妇幼保健院	2014 年 3 月	医美信临床信息系统 育康妇幼公共信息平台	249,000	新增客户	云南
泸西县妇幼保健院	2014 年 3 月	医美信临床信息系统 育康妇幼公共信息平台	310,000	新增客户	云南

(表二)

客户名称	合同时间	合同内容	合同金(元)	说明	区域
晋宁县中医院	2013 年 12 月	网络设备采购	196,400	老客户新 合同新系统	云南
晋宁县中医院	2013 年 12 月	医美信临床信息系统	330,000.00	老客户新 合同新系统	云南
开远市妇幼保健院	2013 年 12 月	儿科云电子病历	38,000	老客户新 合同新系统	云南
云南省田坝煤矿职工医院	2013 年 12 月	医美信临床信息系统	188,000	老客户新 合同新系统	云南

(3) 彭利安针对公司业务和经营发展状况,从业务发展方向、业务布局等方面制定与公司发展相适应的战略和发展规划:

①从孕检、待产及婴幼儿健康服务等角度,深切感受到目前国内孕产妇及婴幼儿医疗保健服务存在的诸多不足,提出重点建设完善育康妇幼门户网站系统,并积极探索与云南各医院的新型合作与服务模式。

②与中国联通合作拉入 20 兆的专用光纤,积极筹建建立医疗大数据中心,维护公司主要客户的数据存储及管理工作。

③目前公司的业务范围主要集中在云南地区,且客户面向医院、卫生院等医疗机构。客户的开拓主要依靠政府招投标流程确定。为扩大市场占有率,提高营业额,彭利安不仅利用云南的边境优势,积极赴老挝与当地政府洽谈医疗信息化服务工作,扩大服务区域,还利用原积累的客户关系,积极拜访云南各地州政府及卫生主管部门,争取本土化服务的全方位、全区域的有效覆盖。

因此，报告期内根据公司发展需要，公司不断调整人员、组织架构，不断优化股东和管理层，以便更好的适应公司业务发展的需求，有利于公司的持续经营。控股股东和实际控制人的变更未对公司的生产经营活动产生重大不利影响。

## （二）控股股东、实际控制人的基本情况

彭利安，男，1975年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于中山学校财政与税收专业，中专学历。1998年8月至2002年8月，就职于云南四维医药有限公司任销售员；2002年9月至2012年8月，就职于昆明森利达科贸有限公司任销售经理；2012年9月至2013年9月，就职于砚山太耀物流有限公司任总经理；2013年10月至今，就职于公司。现任公司董事长兼总经理。

## （三）前十名股东及持有5%以上股份股东的情况

序号	股东姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）	股东性质
1	彭利安	260.00	52.00	自然人
2	颜学平	64.80	12.96	自然人
3	赵子祥	55.20	11.04	自然人
4	刘昆	48.00	9.60	自然人
5	文刚	48.00	9.60	自然人
6	兰岚	12.00	2.40	自然人
7	张伟	12.00	2.40	自然人
合计		500.00	100.00	自然人

## （四）公司股东之间的关联关系

公司股东之间无任何关联关系。

## 五、公司股本形成及变化

### （一）有限公司阶段

#### 1、2004年3月有限公司成立

公司前身系昆明亚锦科技有限公司成立于2004年，系由昆明市玉锦科工贸有限公司、自然人张剑和颜学平分别以货币出资22.5万元、14万元和13.5万元共同组建。

2004年3月9日，云南云新会计师事务所有限公司出具云新会师验字(2004)第H-031号《验资报告》，确认截至2004年3月9日，有限公司已收到全体股东缴纳的货币出资50万元。

2004年3月11日，经昆明市工商行政管理局核准，昆明亚锦科技有限公司

正式成立，领取注册号为 5301002851525 的《企业法人营业执照》：法定代表人为张玉安，注册资本为 50 万元，住所为昆明高新区泰和小区 12 幢三单元 302 室，经营范围为电子计算机及软件的开发、销售；系统集成；网络工程施工；电子计算机及网络耗材、办公设备的销售（经营范围中涉及到专项审批的按许可证经营），经营期限自 2004 年 3 月 11 日至 2014 年 3 月 11 日。

有限公司成立时，股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	昆明市玉锦科工贸有限公司	22.50	货币	45.00
2	张剑	14.00	货币	28.00
3	颜学平	13.50	货币	27.00
合计		50.00	货币	100.00

## 2、2009 年 2 月有限公司第一次股权变更

2009 年 1 月 13 日，有限公司召开股东会，会议决议：张剑将其持有的 14 万元的出资转让给昆明市玉锦科工贸有限公司。股权转让价格为 1 元每出资额。同时修改《公司章程》。

2009 年 2 月 4 日，有限公司就上述事项向云南省昆明市工商行政管理局办理变更登记，领取注册号为 530100100112639 的《企业法人营业执照》。

变更后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	昆明市玉锦科工贸有限公司	36.50	货币	73.00
2	颜学平	13.50	货币	27.00
合计		50.00	-	100.00

## 3、2009 年 3 月有限公司第二次股权变更

2009 年 3 月 5 日，有限公司召开股东会，会议决议：昆明市玉锦科工贸有限公司分别将其 4 万元的出资转让给原股东颜学平，将其 15 万元的出资转让给赵子祥，将其 12.5 万元的出资转让给刘昆，将其 2.5 万元的出资转让给兰岚，将其 2.5 万元的出资转让给张伟。股权转让价格为 1 元每出资额。原股东颜学平放弃对受让股权外其他出资的优先购买权。同时修改《公司章程》。

2009 年 3 月 5 日，上述股权转让方与受让方分别签署《股权转让协议》。

2009 年 3 月 18 日，有限公司就上述事项向云南省昆明市工商行政管理局办理变更登记。

变更后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	颜学平	17.50	货币	35.00
2	赵子祥	15.00	货币	30.00
3	刘昆	12.50	货币	25.00
4	兰岚	2.50	货币	5.00
5	张伟	2.50	货币	5.00
合计		50.00	货币	100.00

#### 4、2009年8月有限公司第一次变更企业名称、第一次增资

2009年7月31日，有限公司召开股东会，会议决议：（1）昆明亚锦科技有限公司名称变更为云南亚锦科技有限公司。（2）有限公司注册资本由50万元增加至500万元，其中颜学平以货币出资157.5万元，赵子祥以货币出资135万元，刘昆以货币出资112.5万元，兰岚和张伟分别以货币出资22.5万元。增资价格为1元每出资额。同时修改《公司章程》。

2009年7月31日，云南高路会计师事务所有限公司出具云高审增【2009】第646号《验资报告》：确认截至2009年7月31日，有限公司已收到全体股东缴纳的货币出资450万元。

2009年8月，有限公司就上述事项向云南省昆明市工商行政管理局办理变更登记。

变更后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	颜学平	175.00	货币	35.00
2	赵子祥	150.00	货币	30.00
3	刘昆	125.00	货币	25.00
4	兰岚	25.00	货币	5.00
5	张伟	25.00	货币	5.00
合计		500.00	货币	100.00

#### 5、2010年7月有限公司第三次股权变更

2010年6月28日，有限公司召开股东会，会议决议：（1）颜学平将其持有的40万元出资转让给文刚，其他股东放弃优先认购权。（2）赵子祥将其持有的35万元出资转让给文刚，其他股东放弃优先认购权。（3）刘昆将其持有的25万

元出资转让给文刚，其他股东放弃优先认购权。股权转让价格为 1 元每出资额。同时修改《公司章程》。

2010 年 6 月 28 日，上述股权转让方与受让方分别签署《股权转让协议》。

2010 年 7 月 7 日，有限公司就上述事项向云南省昆明市工商行政管理局办理变更登记。

变更后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	颜学平	135.00	货币	27.00
2	赵子祥	115.00	货币	23.00
3	刘昆	100.00	货币	20.00
4	文刚	100.00	货币	20.00
5	兰岚	25.00	货币	5.00
6	张伟	25.00	货币	5.00
合计		500.00	货币	100.00

#### 6、2013 年 10 月有限公司第四次股权变更

2013 年 10 月 15 日，有限公司召开股东会，会议决议：原股东颜学平、赵子祥、刘昆、文刚、兰岚和张伟分别向新股东彭利安转让出资 70.2 万元、59.8 万元、52 万元、52 万元、13 万元和 13 万元，原股东间放弃优先认购权。股权转让价格为 1 元每出资额。同时修改《公司章程》。

2013 年 10 月 15 日，上述股权转让方与受让方分别签署《股权转让协议》。

2013 年 10 月 25 日，有限公司就上述事项向云南省昆明市工商行政管理局办理变更登记。

变更后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资方式	持股比例（%）
1	彭利安	260.00	货币	52.00
2	颜学平	64.80	货币	12.96
3	赵子祥	55.20	货币	11.04
4	刘昆	48.00	货币	9.60
5	文刚	48.00	货币	9.60
6	兰岚	12.00	货币	2.40
7	张伟	12.00	货币	2.40

合计	500.00	-	100.00
----	--------	---	--------

## （二）股份公司阶段

2013年11月10日，有限公司召开股东会，会议同意有限公司按照净资产折股整体变更设立云南亚锦科技股份有限公司。

根据2013年11月8日，根据中审亚太会计师事务所有限公司出具的中审亚太审【2013】第020208号《审计报告》（审计基准日为2013年10月31日），有限公司经审计的净资产为5,321,058.82元；根据2013年11月9日，北京亚超资产评估有限公司出具的北京亚超评字（P2013）第A105号《评估报告》（评估基准日为2013年10月31日），有限公司经评估的净资产价值合计为662.32万元。公司将经审计的净资产值按照1:0.9397的比例折成股份公司股本500万股，净资产高于股本部分计入资本公积。

2013年11月26日，中审亚太会计师事务所有限责任公司出具中审亚太验字【2013】第020010号《验资报告》对上述出资情况予以验证。

2013年11月26日，有限公司召开职工代表大会选举职工代表监事。

2013年11月26日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，通过《公司章程》；选举产生股份公司第一届董事会成员；选举产生股东代表监事，与职工代表监事组成公司第一届监事会。

2013年12月4日，经昆明市工商行政管理局核准，股份公司正式成立，领取了注册号为530100100112639的《企业法人营业执照》。

股份公司成立后，公司股东及持股情况如下：

序号	发起人股东姓名	股份数额（万股）	出资方式	持股比例（%）
1	彭利安	260.00	净资产	52.00
2	颜学平	64.80	净资产	12.96
3	赵子祥	55.20	净资产	11.04
4	刘昆	48.00	净资产	9.60
5	文刚	48.00	净资产	9.60
6	兰岚	12.00	净资产	2.40
7	张伟	12.00	净资产	2.40
合计		500.00	净资产	100.00

经核查，主办券商和律师认为，股份公司的整体变更设立行为履行了审计、评估、验资等必要程序，各发起人股东依法签署了《发起人协议》，股份公司设立的程序、条件、方式均符合法律、行政法规及规范性文件的规定，创立大会的程序及所议事项亦符合有关法律、行政法规及规范性文件的规定。

### （三）报告期内公司重组事项

报告期内，公司无重组事项。

## 六、董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）董事基本情况

公司董事会由 5 名成员组成，任期均为三年。除董事郭云亚外，其他董事任期自 2013 年 11 月 26 日至 2016 年 11 月 25 日，基本情况如下：

序号	姓名	任职情况	任职期限
1	彭利安	董事长	2013年11月26日至2016年11月25日
2	颜学平	董事	2013年11月26日至2016年11月25日
3	郭云亚	董事	2013年12月28日至2016年11月25日
4	刘昆	董事	2013年11月26日至2016年11月25日
5	文刚	董事	2013年11月26日至2016年11月25日

1、彭利安，董事长，详见本公开转让说明书“第一节、四、公司股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

2、郭云亚，董事，女，1980 年 10 月 10 日出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于云南师范大学英语专业，大专学历。2005 年 7 月至 2009 年 10 月，就职于云南兵奇商贸有限公司任办公室主任；2009 年 11 月至 2010 年 7 月，就职于云南融创科技有限公司任经理；2010 年 8 月至 2013 年 12 月，就职于云南曼珠沙华公司；2013 年 1 月至今，离职调整。

3、颜学平，董事，男，1981 年 1 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于四川省宜宾学院计算机专业，大专学历。2004 年 3 月至今，就职于公司。现任公司董事会秘书。

4、刘昆，董事，男，1978 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于广西博白县高中，高中学历。1997 年 7 月至 2005 年 12 月，就职于红河州康宁医药公司任业务员；2006 年初至今，就职于红河州俊达医药有限公司，任执行董事、经理兼法定代表人。

5、文刚，董事，男，1974年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于云南个旧三中，高中学历。1992年1月至2002年12月，就职于昆明兴添润公司任部门经理；2003年1月至2007年1月，就职于重庆步莱德照明灯饰有限公司任部门经理；2007年2月至今，就职于昆明捷森环境艺术设计有限公司任执行董事兼法定代表人。

## （二）监事基本情况

公司监事会由3名成员组成，任期均为三年，自2013年11月26日至2016年11月25日，基本情况如下：

序号	姓名	任职情况	任职期限
1	张伟	监事会主席	2013年11月26日至2016年11月25日
2	万千	职工代表监事	2013年11月26日至2016年11月25日
3	兰岚	监事	2013年11月26日至2016年11月25日

1、张伟，监事会主席，男，1981年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于云南省红河州弥勒第四中学，高中学历。2000年6月至2004年2月，就职于云南玉锦科工贸有限公司任售后服务部维修工程师；2004年3月至今，就职于公司。

2、万千，职工代表监事，男，1991年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于云南经济管理职业学院计算机网络专业，大专学历。2013年1月至今，就职于公司。

3、兰岚，监事，女，1975年4月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于云南大学文秘专业，大专学历。1996年3月至2003年7月，就职于昆明市地方税务局从事档案管理工作；2003年8月至2010年8月，就职于云南瑞昱房地产有限公司任办公室职员，2010年9月至今，就职于公司。

## （三）高级管理人员基本情况

公司高级管理人员指总经理、董事会秘书和财务负责人，任期均为三年，自2013年11月26日至2016年11月25日，基本情况如下：

序号	姓名	任职情况	任职期限
1	彭利安	总经理	2013年11月26日至2016年11月25日
2	颜学平	董事会秘书	2013年11月26日至2016年11月25日
3	王赛云	财务负责人	2013年11月26日至2016年11月25日



1、彭利安，总经理，详见本公开转让说明书“第一节、四、公司股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

2、颜学平，董事会秘书，详见本公开转让说明书“第一节、六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

3、王赛云，女，1977年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，2001年9月毕业于昆明理工大学地质工程专业，本科学历，2008年9月毕业于云南大学（夜大）会计学专业，本科学历。2001年8月至2005年5月，就职于昆明侨联自平商贸学校任教师兼党支部副书记；2005年6月至2010年9月，就职于云南嘉德瑞克药业有限公司任会计；2010年10月至2011年9月，就职于昆明鹰王商贸有限公司任总账会计；2011年10月至2013年10月，就职于云南保龙实业集团任财务部经理；2013年11月至今，就职于公司。

#### 七、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2013年10月 31日	2012年12月 31日	2011年12月 31日
资产总计（元）	6,248,138.38	5,692,328.93	5,121,992.96
负债总计（元）	927,079.56	441,124.00	69,148.34
股东权益合计（元）	5,321,058.82	5,251,204.93	5,052,844.62
归属于申请挂牌公司股东权益合计（元）	5,321,058.82	5,251,204.93	5,052,844.62
每股净资产（元）	1.06	1.05	1.01
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.06	1.05	1.01
资产负债率（母公司）	14.84%	7.75%	1.35%
流动比率（倍）	5.52	12.37	71.30
速动比率（倍）	5.52	12.37	69.94
应收帐款周转率（次）	3.74	8.17	22.72
存货周转率（次）	-	59.82	44.02
项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
营业收入（元）	2,915,420.40	2,817,145.61	2,072,997.59
净利润（元）	69,853.89	198,360.31	55,159.53
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	69,853.89	198,360.31	55,159.53

扣除非经常性损益后的净利润(元)	69,853.89	14,475.96	55,159.53
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	69,853.89	14,475.96	55,159.53
毛利率(%)	45.14%	48.15%	51.40%
净资产收益率(%)	1.32%	3.85%	1.05%
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	1.32%	0.28%	1.05%
基本每股收益(元/股)	0.01	0.04	0.01
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.04	0.01
经营活动产生的现金流量净额(元)	4,257,780.85	321,715.52	-245,712.25
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.85	0.06	-0.05

## 八、与本次挂牌有关的机构

### (一) 主办券商

机构名称：齐鲁证券有限公司

法定代表人：李玮

住所：山东省济南市经七路 86 号

联系电话：(010) 59013939

传真：(010) 59013919

项目小组负责人：王旭

项目组成员：王旭、张立、王亚宁

### (二) 律师事务所

机构名称：云南千和律师事务所

负责人：周诚

住所：云南省昆明市人民中路 11 号天浩大厦五楼

联系电话：(0871) 3172192

传真：(0871) 3172192

经办律师：袁静梅、李伟民

### (三) 会计师事务所

机构名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：郝树平

住所：北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22-23 层

联系电话：(010) 51716765

传真：(010) 51716765

经办会计师：方自维、雷小兵

#### **（四）资产评估机构**

机构名称：北京亚超资产评估有限公司

负责人：罗林华

住所：北京市海淀区复兴路 47 号天行健商务大厦 20 层

联系电话：(010) 51716866

传真：(010) 51716800

经办注册评估师：于伟、邓萌

#### **（五）证券登记结算机构**

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：(010) 58598980

传真：(010) 58598977

#### **（六）证券交易场所**

机构名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：(010) 63889512

传真： (010) 63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务及主要产品与服务

#### （一）公司主营业务

公司专业致力于医疗数字化、信息化技术的开发与服务，集软件开发、销售、技术服务、硬件销售和网络集成为一体，是为医疗卫生行业信息化建设提供专业整体解决方案的服务商。

公司主要服务于医院、卫生院、妇幼保健院、妇幼公共卫生机构、社区卫生服务中心（站）、体检中心、门诊部、医学科研机构、各级医疗卫生行政管理机构等医疗卫生机构的信息化市场。主要客户包括昆明市第一人民医院星耀医院、宜良县人民医院、云南当代医疗集团旗下 5 家医院、西双版纳州妇幼保健院、个旧市妇幼保健院、开远市妇幼保健院、丽江市妇幼保健院、昭通市妇幼保健院、临沧市妇幼保健院、昆明医科大学第五附属医院、东源煤矿集团医院、晋宁中医院、禄丰县第二人民医院、罗次中心卫生院等众多医疗机构。

2013 年 1-10 月、2012 年和 2011 年，公司经审计的主营业务收入分别为 2,915,420.40 元、2,817,145.61 元和 2,072,997.59 元，主营业务收入占营业收入比重为 100.00%，主营业务明确。

#### （二）主要产品、服务及用途

公司产品主要分为应用于医院内部的医院信息系统、应用于区域性公共卫生领域的公共卫生信息管理系统以及应用于体检中心的健康体检系统等三大产品线，各产品线又分别由功能各异的众多子系统或者功能模块构成。

##### 1、医院信息管理系统

医院信息管理系统以医院管理为目的，结合医学与管理信息，通过处理收费、药品及物资等财务信息，并将各系统数据动态相联，保证各部门运转既相互协调、配合又相互制约、控制，从而建立起一套合理、高效、科学的工作流程制度。医院信息管理系统将支持医院的行政管理与事务处理业务，辅助医院管理和决策，提高医院的工作效率和效益。

公司的医院信息管理系统主要分为医美信临床信息系统和亚锦医院管理系统（中小医院版）两大系统。其中，（1）医美信临床信息系统主要为医院提供临床核心业务信息化服务，以实现一站式就诊流程服务、患者自助式服务、消费清

单自助查询服务、门（急）诊就诊电子化服务、无纸化处理服务、处方质量检测服务、住院全程电子信息化管理服务、电子病历服务、工作站检验服务和 PACS 接口服务等。（2）亚锦医院管理系统主要为医院提供财务、临床、物流及其他管理功能的信息化服务，包括门诊医生工作站、门诊护士工作站、住院医生工作站、手术室管理、收费、电子病历等子系统。

## 2、公共卫生区域化妇幼信息平台

公司的育康公共卫生区域化妇幼信息平台，主要对妇幼保健机构及相关医疗保健机构开展的妇幼保健服务工作各主要阶段所产生的业务、管理等数据进行采集、处理、存储、分析、传输及交换，从而为卫生行政部门、妇幼保健机构及社会公众提供全面的、自动化的管理及各种服务的信息系统。

育康公共卫生区域化妇幼信息平台示意图如下：



## 3、健康体检系统

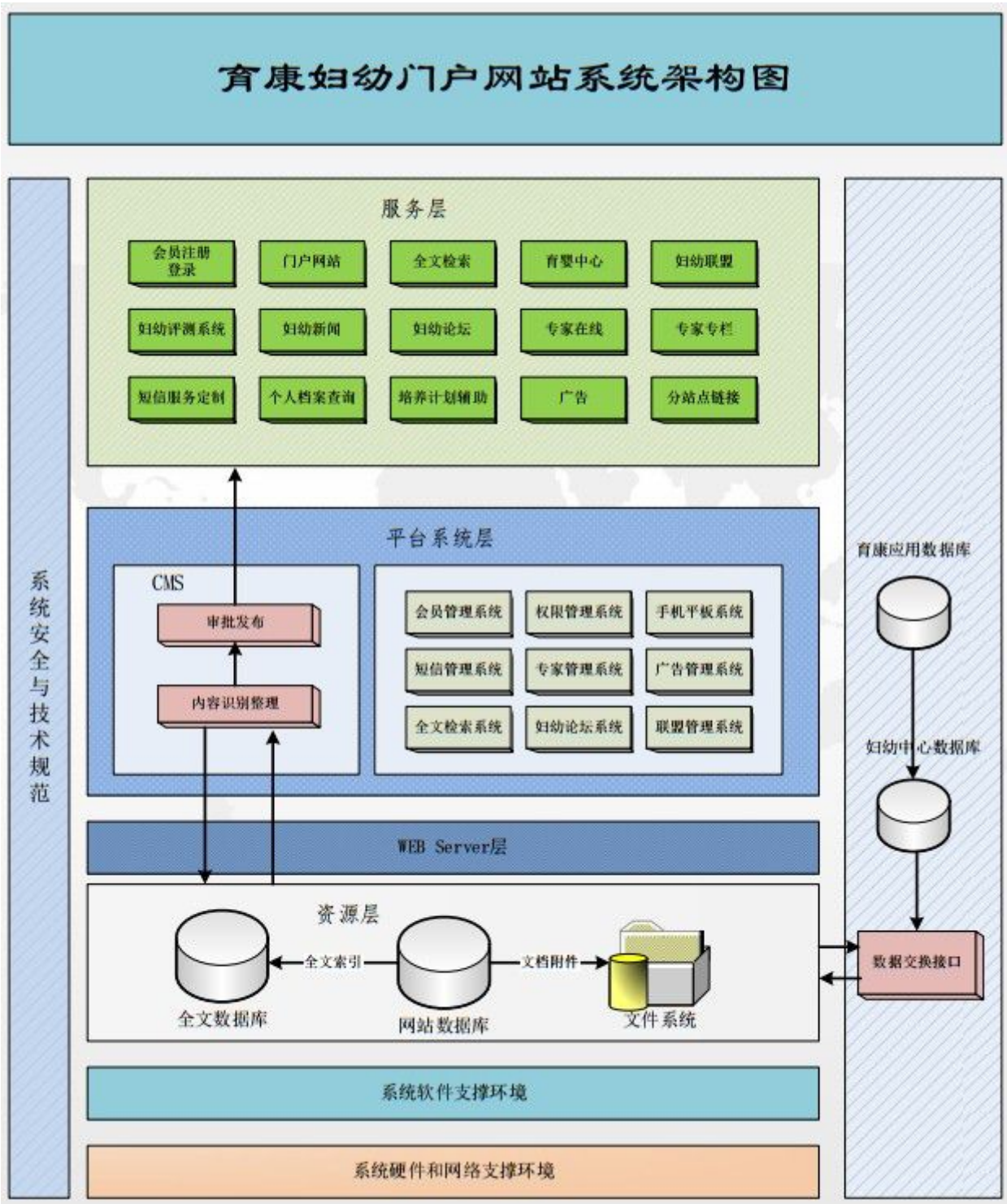
健康体检系统以体检中心管理为目的，结合健康体检与管理信息，包含预约、前台登记、体检、录入、汇总、总检、客服、检后服务、健康管理等整个体检流程信息化服务。使体检中心建立起一套合理、高效、科学的工作流程制度，提高体检中心的工作效率和效益。

目前，除上述三大产品线之外，公司正在研发育康妇幼门户网站系统。该门户网站为育康公共卫生区域化妇幼信息平台的扩展和延伸，主要为妇幼群体提供

相关知识、专家在线服务、法律咨询服务，为妈妈群体（包括孕期妈妈）提供专业的分享服务平台，为医疗机构和妇幼用品提供宣传服务等众多增值服务。

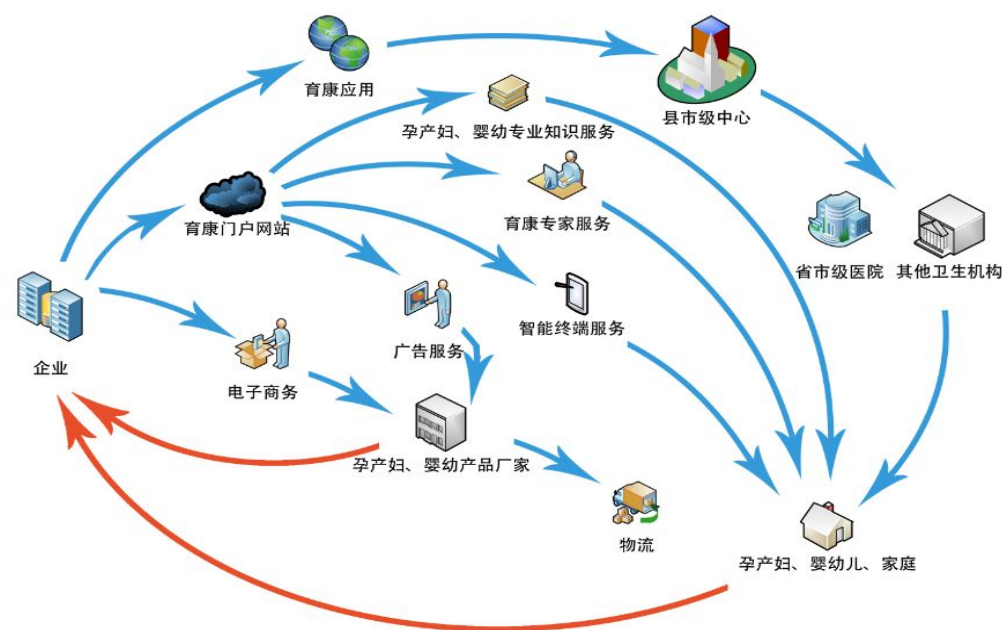
育康妇幼门户网站建成后将与育康公共卫生区域化妇幼信息平台实现完美结合，覆盖妇幼保健系统的全产业链，开启基层妇幼保健工作的信息时代。

育康妇幼门户网站系统架构图如下：



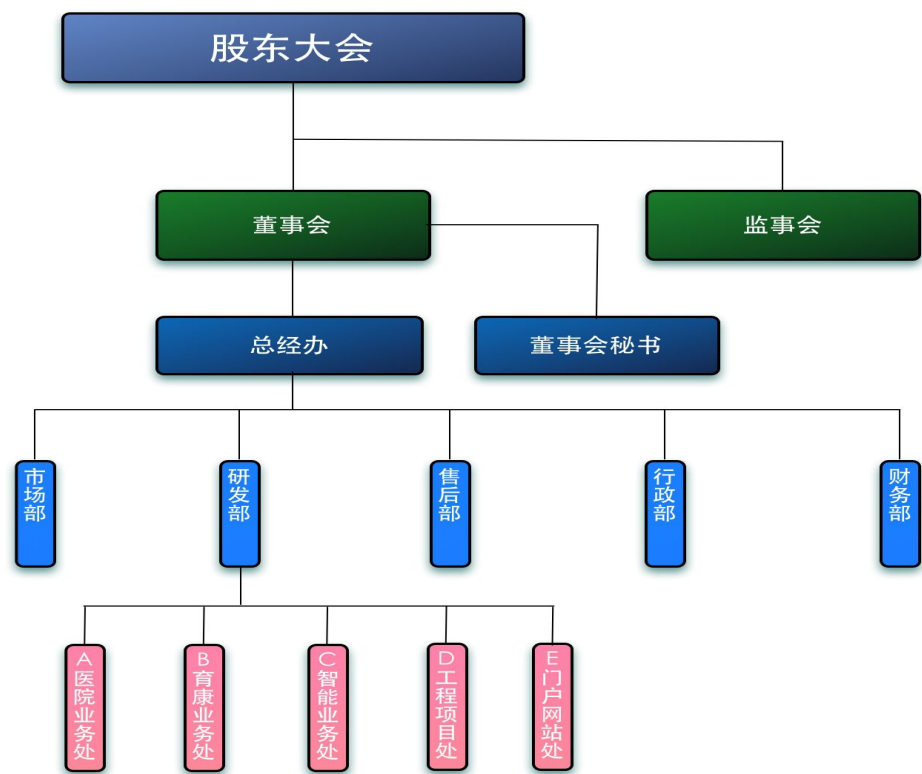
育康产业链示意图如下：





二、公司内部组织结构与主要生产流程

(一) 内部组织结构图



(二) 公司主要业务流程

1、医美信临床信息系统和亚锦医院管理系统服务流程：



2、育康公共卫生区域化妇幼信息平台系统服务流程：



3、健康体检系统服务流程图：





### 三、关键资源要素

#### （一）主要产品与服务所使用的主要技术

公司拥有基于.NET 三层架构分布式系统设计、基于组件化平台的架构技术、基于报表引擎开发管理、云电子病历系统架构技术等多项医疗卫生应用软件开发的核心技术，保证了公司产品在同行业中的技术优势。

公司主要核心技术具体介绍如下：

##### 1、基于.NET 三层架构分布式系统设计

公司很多分布式系统的设计都基于.net 三层架构实现。分布式系统最重要的目的是使用户方便地访问远程资源，并且以一种可控的方式与其他用户共享这些资源。分布式系统对于用户来说是透明的，这样能够方便地管理用户所需数据，处理好负载均衡。此外，分布式系统还可以隐藏它的进程和资源实际分布在多台计算机上的事实。三层体系结构是在客户端与数据库之间加上了一个“中间层”，也叫组件层，三层是指逻辑上的三层，是源自并优化了经典体系模式 MVC 模式的产物，三层体系的应用程序将业务规则、数据访问、合法性校验等工作放到了中间层进行处理。通常情况下，客户端不直接与数据库进行交互，而是通过 COM/DCOM 通讯与中间层建立连接，再经由中间层与数据库进行交互。该技术的使用提高了生产效率，也保证了系统的稳定。

## 2、基于组件化平台的架构技术

组件化平台介于应用层和数据存储层之间，向下封装了所有的数据访问，向上挂接各应用系统和模块。平台内采用 COM+等多项技术，支持模块组件化，确保了系统的强安全性和高扩充性。平台还集成了众多重要的功能，如：内嵌的消息机制、内嵌的跟踪纠错机制、系统权限管理、UI 个性化设置等。支持界面的动态调整，无需修改程序代码。集成框架支持业务模块的动态修改，可以图形化方式增加、删除数据控件，实现业务数据的展现与存储自动化。采用即插即用方式，可根据业务需要进行模块动态扩充。保证了公司产品化模块库的运行，提高了生产效率，也保证了系统的稳定。

基于组件化业务基础平台和传统的业务基础平台主要的差异在于组件化业务基础平台具有更多的灵活性、可扩展性，能够更加方便的进行组件升级和组件维护。新技术的使用大大提高了公司系统开发效率，缩短了新开发子系统的时间周期。

## 3、基于报表引擎开发管理

报表引擎开发管理集成了报表的快速定制、报表的分类管理、基于报表集的权限管理、报表输入的自动生成、报表输出格式的自定制等多项功能。输入类型支持：数值、字符、日期、内置参数（当前科室、操作员等）、默认值等多种常见类型，输出格式支持：列表、DBF 数据库格式、EXCEL、XML 等多种主流格式。该引擎具有很高的复用价值，可以快速实现复杂的查询统计应用。该技术的使用能够使实施工程师或有计算机基础的用户方可以独立自主的完成所需要的各种报表，提高了产品的适应度和可扩展性。

## 4、云电子病历系统架构技术

云电子病历系统采用现在主流的分层技术架构，主要为数据存储层、业务应用层、接口层、展现层。这三层不但在逻辑上是独立的，同时可以根据需要部署到不同的机器上，保证系统的健壮性和稳定性。在云电子病历系统中内置 HL7 引擎，可以方便直接和 HIS、LIS、RIS 等进行数据集成。同时为大数据处理提供方便。云电子病历采用大型数据库 Oracle 作为后台数据支撑。由于 XML 为可扩展的标记语言，是非专有的并易于阅读和编写，电子病历的结构化选择以 XML 文档形式，定义语义标记的规则，这些标记将文档分成许多部件并对这些部件加以标识，就使得它成为在不同的应用间交换数据的理想格式，同时对于人类或是

计算机程序来说，都容易阅读和编写。

## （二）无形资产情况

### 1、软件著作权

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 13 项计算机软件著作权，无潜在纠纷。具体如下：

序号	名称	登记号	首次发表日期	登记日期
1	亚锦住院电子病历系统[简称: Akin Inp Emr] V1.0	2010SR039424	2008-09-01	2010-08-05
2	亚锦健康体检系统[简称: AKIN HEIS] V1.0	2010SR039422	2007-04-15	2010-08-05
3	亚锦临床信息系统 [简称: AKIN EMR] V1.0	2010SR039389	2010-02-01	2010-08-05
4	亚锦医院管理系统(中小医院版) [简称: AKIN HIS IM Version] V1.0	2010SR039406	2007-02-23	2010-08-05
5	亚锦病案管理系统[简称: AKIN CMIS] V1.0.0	2010SR046309	2009-09-01	2010-09-04
6	亚锦伤害监测及传染病管理系统[简称: Akin HIMS] V1.0	2010SR046310	2010-07-20	2010-09-04
7	育康公共卫生区域化妇幼信息平台 [简称: YuuKon MCP] V1.0	2012SR036910	2011-12-01	2012-05-09
8	医美信抗菌药物监测报表系统[简称: HAMS] V1.0	2012SR129994	2012-08-01	2012-12-21
9	医美信医院运营管理系统 [简称: HOMS] V1.0	2012SR129997	2012-05-06	2012-12-21
10	医美信云电子病历—产科病历系统	2012SR130389	2012-11-20	2012-12-21
11	育康公共卫生区域化妇幼信息平台[简称: YuuKon MCP] V2.0	2013SR049635	2012-07-01	2013-05-24
12	医美信临床信息系统[简	2013SR049360	2012-12-01	2013-05-24

	称: AKIN EMR] V2.0			
13	医美信病案管理系统 [简称: AKIN CMIS] V2.0	2013SR049356	2012-01-07	2013-05-24

## 2、软件产品登记证书

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

序号	软件名称	证书编号	有效期	发证日期
1	亚锦病历管理系统 V1.0	滇 DGY-2010-0074	五年	2010 年 12 月 17 日
2	亚锦住院电子病历系统 V1.0	滇 DGY-2010-0075	五年	2010 年 12 月 17 日
3	亚锦临床信息系统 V1.0	滇 DGY-2010-0078	五年	2010 年 12 月 17 日
4	亚锦健康体检系统 V1.0	滇 DGY-2010-0076	五年	2010 年 12 月 17 日
5	亚锦医院管理系统 (中小医院版) V1.0	滇 DGY-2010-0077	五年	2010 年 12 月 17 日
6	亚锦伤害监测及传染病管理系统 V1.0	滇 DGY-2010-0073	五年	2010 年 12 月 17 日

## 3、商标权

截至本公开转让说明书签署日, 公司拥有 3 项商标权, 无潜在纠纷, 具体情况如下:

商标图形或字样	注册号	注册类别	有效期
	8462610	计算机系统设计; 计算机软件更新; 计算机软件升级; 计算机软件出租; 计算机系统分析; 计算机软件咨询; 研究与开发 (替他人); 质量体系认证; 包装设计; 建筑制图 (截止)	2011 年 7 月 28 日至 2021 年 7 月 27 日
育康	9508185	计算机系统设计; 计算机软件更新; 计算机软件升级; 计算机软件出租; 计算机系统分析; 计算机软件咨询; 研究与开发 (替他人); 质量体系认证; 包装设计; 建筑制图 (截止)	2012 年 6 月 14 日至 2022 年 6 月 13 日
医美信	10236464	计算机系统设计; 计算机软件更新; 计算机软件升级; 计算机软	2013 年 1 月 28 日至 2023 年 1 月 27 日

		件出租；计算机系统分析；计算机软件咨询；研究与开发（替他人）；质量体系认证；包装设计；建筑制图（截止）	
--	--	---	--

#### 4、商标申请权

截至本公开转让说明书签署日，公司已取得 6 项商标申请权，基本情况如下：

序号	申请号	商标	核定使用商品类别	申请日期
1	11849088	<b>育康</b>	10	2012 年 12 月 5 日
2	11849116	<b>育康</b>	25	2012 年 12 月 5 日
3	11849146	<b>育康</b>	28	2012 年 12 月 5 日
4	11849061	<b>育康</b>	9	2012 年 12 月 5 日
5	11849175	<b>育康</b>	35	2012 年 12 月 5 日
6	11849034	<b>育康</b>	5	2012 年 12 月 5 日

### （三）业务许可与公司资质

#### 1、业务许可情况

截至本公开转让说明书签署日，公司未取得任何业务许可。

#### 2、公司获得资质与荣誉情况

序号	证书名称	发证机关	编号	发证日期	有效期
1	高新技术企业	云南省科学技术厅、云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局	GR201053000087	2010.11.19	3 年
2	软件企业认定证书	昆明市工业和信息化委员会	滇 R-2010-0020	2010.12.17	5 年
3	昆明市推荐信息化企业资质证书	昆明市工业和信息化委员会	昆信企证第[2006456]号	2006.11.20	3 年（2013 年 5 月至 2016 年 5 月）

注：2013 年 11 月 18 日，高新技术资质已到期，公司未在规定期限内进行复审。2013 年 12 月 4 日，股份公司成立后，公司以股份公司名称重新申请高新技术企业资质，目前公司正在准备相关的申报材料，准备申报。

### （四）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司未取得任何特许经营权。

### （五）公司主要固定资产情况

公司的固定资产主要是运输设备、机械设备、电子设备及其他，情况如下：

固定资产名称	原值（元）	累计折旧（元）	折旧年限(月)	成新率
电脑一	2,300.00	1,859.17	36	19.17%
HP 电脑	6,500.00	5,079.03	36	21.86%
AT100 电脑	3,023.00	1,954.87	36	35.33%
电脑二	4,600.00	2,107.06	36	54.19%
服务器	45,300.00	15,867.58	36	64.97%
宏基电脑	4,290.00	1,155.92	36	73.06%
电脑三	7,000.00	1,697.50	36	75.75%
HP 服务器	23,100.00	4,979.33	36	78.44%
办公家具	7,700.00	995.87	60	87.07%
音响设备	7,580.00	1,021.19	36	86.53%
苹果电脑	7,410.00	998.29	36	86.53%
发电机	65,000.00	4,203.33	60	93.53%
电脑四	27,600.00	2,231.00	36	91.92%
长城牌汽车	121,870.00	41,812.95	48	65.69%
宝马轿车	830,100.00		120	100.00%

### （六）公司人员结构以及核心技术人员情况

#### 1、员工情况

截至 2013 年 10 月 31 日，公司共有员工 19 人，构成情况如下：

##### （1）按专业结构划分：

专业结构	人数	占比
技术人员	12	63.16%
管理人员	3	15.79%
销售及服务人员	4	21.05%
合计	19	100.00%

##### （2）按年龄划分：

年龄	人数	占比
----	----	----

30 岁至 40 岁	7	36.84%
30 岁以下	12	63.16%
<b>合计</b>	<b>19</b>	<b>100.00%</b>

## (3) 按受教育程度划分:

教育程度	人数	占比
研究生	0	0
本科	6	31.58%
大学专科	11	57.89%
中专及以下	2	10.53
<b>合计</b>	<b>19</b>	<b>100.00%</b>

**2、核心技术人员情况**

## (1) 核心技术人员基本情况

截至本公开转让说明书签署日，公司共有 5 名核心技术人员。

颜学平，董事会秘书，详见本公开转让说明书“第一节、六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（三）高级管理人员基本情况”。

付海波，男，1987 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于云南大学滇池学院计算机科学与技术专业，本科学历。2010 年 7 月至 2011 年 3 月，就职于昆明东讯科技有限责任公司任软件工程师；2011 年 4 月至 2013 年 7 月，就职于云南新克软件有限责任公司任项目经理；2013 年 8 月离职调整；2013 年 9 月至今，就职于公司。

王兴荣，男，1989 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于云南工商学院软件技术专业，大专学历。2012 年 3 月至今，就职于公司。

李建祥，男，1986 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于云南爱因森软件职业学院计算机专业，大专学历。2009 年 8 月至 2011 年 6 月，就职于昆明安泰得软件科技有限公司任开发工程师；2011 年 7 月至 2013 年 8 月，就职于昆明市公有房屋管理中心任软件工程师；2013 年 9 月至今，就职于公司。

刘国兴，男，1990 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于云南机电职业技术学院计算机应用技术专业，大专学历。2011 年 3 月至 2012 年 3 月，就职于昆明恒邦科技有限公司任技术主管；2012 年 4 月至今，就职于有限公司。

## (2) 核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术人员相对稳定，且核心人员数量有所增加。

## (3) 核心技术人员持股情况

序号	姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）	是否存在质押及其他争议事项
1	颜学平	64.80	12.96	否
2	付海波	-	-	-
3	王兴荣	-	-	-
4	李建祥	-	-	-
5	刘国兴			
合计		64.80	12.96	-

## (七) 研发费用及占主营业务收入的比重

公司的研发费用主要用于产品开发。伴随着公司主要业务收入快速增长，研发投入不断加大，报告期内具体投入情况如下：

项目	2013 年 1-10 月	2012 年	2011 年
研发投入（元）	181,220.24	174,028.74	132,860.86
主营业务收入（元）	2,915,420.40	2,817,145.61	2,072,997.59
研发投入占主营业务收入比重	6.22%	6.18%	6.41%

## 四、公司主营业务相关情况

## (一) 报告期内公司主要产品与服务收入情况

期间	收入类别	收入金额（元）	占营业收入总额比例
2013 年 1-10 月	硬件销售收入	900,405.83	30.88%
	软件开发收入	1,911,500.00	65.57%
	技术服务收入	103,514.57	3.55%
	合计	2,915,420.40	100.00%
2012 年	硬件销售收入	582,145.61	20.66%
	软件开发收入	2,073,600.00	73.61%
	技术服务收入	161,400.00	5.73%
	合计	2,817,145.61	100.00%



期间	收入类别	收入金额（元）	占营业收入总额比例
2011 年	硬件销售收入	276,669.91	13.35%
	软件开发收入	1,687,327.68	81.40%
	技术服务收入	109,000.00	5.26%
	合计	2,072,997.59	100.00%

## （二）报告期内公司主要客户情况

报告期内,公司不存在对单一客户的销售额占营业收入总额的比例均超过 50%的情况。

2013 年 1-10 月份公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例
开远妇保院	530,170.00	18.19%
水电十四局大理医院	449,468.00	15.42%
西双版纳州妇保院	316,400.00	10.85%
师宗中医院	200,200.00	6.87%
丽江永胜永大医院	200,000.00	6.86%
合计	1,696,238.00	58.18%

2012 年度公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例
西双版纳州妇保院	915,000.00	32.48%
马关县妇幼保健院	278,000.00	9.87%
云南山瀑图像传输公司	204,000.00	7.24%
个旧市传染病院	174,000.00	6.18%
师宗县中医院	133,900.00	4.75%
合计	1,704,900.00	60.52%

2011 年度公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例
开远工人医院	378,527.68	18.26%
云南省煤矿精神病医院	335,000.00	16.16%
师宗仁和医院	250,000.00	12.06%
云南玛莉亚医院	218,000.00	10.52%

客户名称	营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例
开远工人医院	378,527.68	18.26%
师宗中医院	100,970.00	4.87%
合计	1,282,497.68	61.87%

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不在上述客户中占有权益。

### （三）报告期内公司主要产品原材料投入与能源供应情况

#### 1、公司主要产品原材料投入与能源供应情况

公司软件业务原材料采购主要是光盘、U 盘等存储设备，价值很小，属于低值易耗品。硬件业务主要采购与软件业务相关的硬件设备。

公司所消耗的能源主要为电力，主要为公司内部办公与研发部门使用，由生产经营场所所在地电力部门统一供应。

#### 2、报告期内主要供应商情况

公司在采购方面一般采取市场化的手段进行采购。公司报告期内不存在对单一供应商的采购额占采购总额的比例均超过 50%的情况。

2013 年 1-10 月份，公司前五名供应商供货金额与所占采购总额的比例为：

供应商	采购内容	供货金额（元）	占采购总额的比例
深圳旭澜卡科技有限公司	普通卡、IC 卡	90,340.00	16.14%
昆明华东电脑科技有限公司	服务器、电脑、键盘、鼠标	86,800.00	15.51%
上海科泰电源服务有限公司	发电机组	65,000.00	11.61%
深圳市福田区信本电子经营部	读卡器、IC 卡	37,250.00	6.66%
广东瑞普信息公司	服务器	15,200.00	2.72%
合计	-	294,590.00	52.63%

2012 年，公司前五名供应商供货金额与所占采购总额的比例为：

供应商	采购内容	供货金额（元）	占采购总额的比例
昆明华东电脑科技有限公司	HP 服务器、显示器、电源、KVM、机柜	195,250.00	42.83%
深圳旭澜卡科技有限公司	IC 卡、宝宝卡、妇幼卡	115,450.00	25.32%
重庆明泰科技有限公司	磁条卡、育婴卡	75,350.00	16.53%
昆明艺文科技信息有限公司	打印机、HP 主机、商用台式机	40,000.00	8.77%

云南龙达网络信息科技有限公司	路由器	14,000.00	3.07%
<b>合计</b>	-	<b>440,050.00</b>	<b>96.52%</b>

2011年，公司前五名供应商供货金额与所占采购总额的比例为：

供应商	采购内容	供货金额（元）	占采购总额的比例
重庆明毕科技有限公司	卡片、读卡器	118,030.00	34.44%
昆明艺文科技有限公司	打印机、电脑、显示器、服务器、机箱、电源	113,550.00	33.13%
云南宏硕科技有限公司	电脑、电脑配件、打印机	38,740.00	11.30%
成都金石软件公司	儿童保健卡	24,500.00	7.15%
深圳创新佳智能卡有限公司	卡片	3,400.00	0.99%
<b>合计</b>	-	<b>298,220.00</b>	<b>87.02%</b>

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东未在上述供应商中占有权益。

#### （四）报告期内对重大业务合同履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，并且不存在纠纷情况，基本情况如下：

#### 2013年1-10月份重大销售合同

单位：元

合同对象	合同内容	合同金额（含税）	履行情况	区域
中国水利水电第十四工程局有限公司大理医院	急救站医疗管理	397,000.00	2013年1月签订 （合同于当年履行完毕）	云南
晋宁县晋城镇新街中心卫生院	实现门诊收费、药房、药库管理、财务查询信息化	130,000.00	2013年8月签订 （合同于当年履行完毕）	云南
宣威精神病专科医院	医美信临床信息系统	170,000.00	2013年6月签订 （合同当年履行完毕）	云南
陆良县培芳医院	医美信临床信息系统	260,000.00	2013年4月签订 （合同当年履行完毕）	云南

师宗县人口和 计划生育技术 服务站	实现门诊收费、 药房、药库管理、 财务查询信息化	156,000.00	2013 年 3 月签订 (合同当年履行完毕)	云南
-------------------------	--------------------------------	------------	----------------------------	----

**2012 年重大销售合同**

合同对象	合同内容	合同金额(含税)	履行情况	区域
师宗现代医院	医美信临床信 息系统	160,000.00	2012 年 3 月签订 (合同于当年履行完毕)	云南
个旧市传染病 医院	实现门诊收 费、药房、药 库管理、财务 查询信息化	290,000.00	2012 年 6 月签订 (合同于当年履行完毕)	云南
禄丰县第二人 民医院	亚锦临床信息 系统	198,000.00	2012 年 7 月签订 (合同于当年履行完毕)	云南
云南妇产科医 院	实现门诊收 费、药房、药 库管理、财务 查询信息化	165,000.00	2012 年 7 月签订 (合同于当年履行完毕)	云南
开远市妇幼保 健医院	育康妇幼信息 平台	69,000.00	2012 年 8 月签订 (合同于当年履行完毕)	云南
云南山瀑图像 科技有限公司	实现门诊收 费、药房、药 库管理、财务 查询信息化	340,000.00	2012 年 12 月签订 (合同正在履行)	云南
马关县妇幼保 健院	实现门诊收 费、药房、药 库管理、财务 查询信息化	278,000.00	2012 年 5 月签订 (合同于当年履行完毕)	云南
丽江市永胜县 永大医院	实现门诊收 费、药房、药 库管理、财务 查询信息化	200,000.00	2012 年 11 月签订 (合同于当年履行完毕)	云南
西双版纳州妇	实现门诊收	915,000.00	2012 年 11 月签订	云南

幼保健医院	费、药房、药库管理、财务查询信息化，公共卫生妇幼信息平台		(合同于2013年履行完毕)	
开远市妇幼保健医院	实现门诊收费、药房、药库管理、财务查询信息化	340,000.00	2012年12月签订 (合同于2013年履行完毕)	云南
师宗县中医医院	服务器、阵列设备	224,200.00	2012年11月签订 (合同于2013年履行完毕)	云南

### 2011 年重大销售合同

合同对象	合同内容	合同金额(含税)	履行情况	区域
中国水利水电第十四工程局有限公司大理医院	实现住院电子病历等临床管理的信息化	75,000.00	2011年2月签订 (合同于当年履行完毕)	云南
个旧市鸡街地区医院	医院支付信息接口系统	20,000.00	2011年1月签订 (合同于当年履行完毕)	云南
云南省开远工人医院	实现医院门诊、住院、药品管理的信息化	98,000.00	2011年2月签订 (合同于当年履行完毕)	云南
开远市羊街泰华医院	实现医院门诊收费管理、出入院管理、药品库房管理等信息化	66,000.00	2011年2月签订 (合同于当年履行完毕)	云南
云南玛莉亚医院	IC卡、读卡器	87,000.00	2011年4月签订 (合同于当年履行完毕)	云南
元谋县中医医院	实现医院信息管理系统与新农合系统连接	25,000.00	2011年6月签订 (合同于当年履行完毕)	云南
云南省煤矿精神	实现医院门	185,000.00	2011年11月签订	云南

病医院	诊、住院、药品管理的信息 化		(合同于当年履行完毕)	
-----	-------------------	--	-------------	--

**2013 年 1-10 月份重大采购合同**

合同对象	合同内容	合同金额 (含税)	履行情况	区域
深圳市旭澜卡科技有限公司	S50	12,600.00	2013 年 1 月签订 (合同于当年履行完毕)	广东
上海科泰电源股份有限公司	柴油发电机组	65,000.00	2013 年 3 月签订 (合同于当年履行完毕)	上海
昆明市宝远汽车销售服务有限公司	宝马汽车	758,200.00	2013 年 10 月签订 (合同于当年履行完毕)	云南

**2012 年重大采购合同**

合同对象	合同内容	合同金额 (含税)	履行情况	区域
深圳市旭澜卡科技有限公司	普通卡、S50	47,200.00	2012 年 12 月签订 (合同于当年履行完毕)	广东
深圳市旭澜卡科技有限公司	普通卡、S50	49,450.00	2012 年 9 月签订 (合同于当年履行完毕)	广东
深圳市旭澜卡科技有限公司	读卡器、S50	5,300.00	2012 年 8 月签订 (合同于当年履行完毕)	广东
深圳市旭澜卡科技有限公司	S50	12,000.00	2012 年 10 月签订 (合同于当年履行完毕)	广东
昆明迪鑫汽车贸易有限公司	长城汽车	126,825.00	2012 年 11 月签订 (合同于当年履行完毕)	云南

**2011 年重大采购合同**

合同对象	合同内容	合同金额 (含税)	履行情况	区域
重庆明毕科技有限公司	IC 卡	14,000.00	2011 年 4 月签订 (合同于当年履行完毕)	重庆
重庆明毕科技有	标准卡	28,000.00	2011 年 12 月签订	重庆

限公司			(合同于当年履行完毕)	
重庆明毕科技有限公司	读卡器	9,030.00	2011 年 10 月签订 (合同于当年履行完毕)	重庆

截至本公开转让说明书出具之日，公司正在履行的重要合同如下：

客户名称	合同时间	合同内容	合同金额(含税)	说明	区域
建水县妇幼保健院	2014 年 3 月	医美信临床信息系统 育康妇幼公共信息平台	249,000.00	新客户 新合同	云南
泸西县妇幼保健院	2014 年 3 月	医美信临床信息系统 育康妇幼公共信息平台	310,000.00	新客户 新合同	云南
晋宁县中医院	2013 年 12 月	网络设备采购	196,400.00	老客户 新合同 新系统	云南
晋宁县中医院	2013 年 12 月	医美信临床信息系统	330,000.00	老客户 新合同 新系统	云南
开远市妇幼保健院	2013 年 12 月	儿科云电子病历	38,000.00	老客户 新合同 新系统	云南
云南省田坝煤矿职工医院	2013 年 12 月	医美信临床信息系统	188,000.00	老客户 新合同 新系统	云南

## 五、公司商业模式

公司专业致力于医疗数字化、信息化技术的开发与服务，集软件开发、销售、技术服务、硬件销售和网络集成为一体，是为医疗卫生行业信息化建设提供专业整体解决方案的服务商。目前，公司的服务领域主要针对医院、卫生院、妇幼保健院等医疗卫生机构的信息化市场。公司拥有 13 项计算机软件著作权、6 项软件企业认定证书。公司依托经验丰富的项目团队与技术开发团队，通过实地洽谈、参加公开招标、竞争性谈判等方式，为客户提供硬件销售、软件开发及软件维护服务来获取收入、利润和现金流。

### （一）销售模式

公司业务通常需要专业项目人员进行规划与实施，主要采用直销方式进行销售，通过实地洽谈、参加公开招标、竞争性谈判等多种方式来取得业务合同。合同签署后，由公司安排项目实施人员进行软件开发、安装、实施和后期的维护工作。

### （二）盈利模式

公司的盈利主要来源于软件开发收入。此外，公司还通过为客户提供与软件配套的硬件产品以及软件维护服务来获取收入。

## 六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

公司所处行业为 I65 软件和信息技术服务业（依据为证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订））、I65 软件和信息技术服务业（依据为国家统计局《国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)》）。

### （一）公司所处行业概况

#### 1、行业主管部门和自律组织

我国软件行业的主管部门是国家工业和信息化部，主要职责为统筹推进国家信息化工作，组织制定相关政策并协调信息化建设中的重大问题等。国家工业和信息化部下属软件服务业司具体负责指导软件业发展；拟订并组织实施软件、系统集成及服务的技术规范和标准；推动软件公共服务体系建设；推进软件服务外包；指导、协调信息安全技术开发。

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

#### 2、行业监管体制

##### （1）软件行业

我国对软件行业企业实行企业认证制度，对软件产品、软件著作权实行登记制度。

软件企业认证的主管部门是工业和信息化部。工业和信息化部会同国家发改委、科技部、国家税务总局等有关部门制定软件企业认证标准，软件企业的认证



和年审由经上级软件和信息产业主管部门授权的地（市）级以上的软件行业协会或相关协会具体负责。先由行业协会初选，报经同级软件和信息产业主管部门审查并会签同级税务部门批准后正式公布。同时，工业和信息化部根据行业协会的工作业绩，也可授权部分行业协会作为其所在行政区域内的软件企业认定机构。

我国软件产品登记的业务主管部门是国家工业和信息化部。经审查合格的软件产品由省级软件产业主管部门批准，核发国产软件产品登记证书，并报税务部门、工业和信息化部软件服务业司备案。

我国软件著作权登记的业务主管部门是国家版权局中国版权保护中心和中国软件登记中心，由国家版权局授权中国软件登记中心承担计算机软件著作权登记工作。

## （2）医疗卫生行业信息化

我国医疗卫生行业行政主管部门是国家卫生部，其主要职责为推进医药卫生体制改革，组织制定医药卫生行业相关政策和有关标准、技术规范，负责全国卫生资源配置、新型农村合作医疗和社区卫生建设、监督管理医疗机构医疗服务、组织制定医药卫生科技发展规划等重要事项。

目前，卫生部门委托卫生信息标准专业委员会、中国医院协会信息管理专业委员会（CHIMA）等相关行业专业协会开展一些医疗卫生信息化相关标准和制度的研究。卫生部不对医院卫生领域的信息化进行直接的实质性监管。

## 3、行业相关的主要政策

### （1）软件行业

颁布时间	法律法规	文号	发文单位	相关内容
2000.07	《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》	财税(2000) 25 号	财政部、国家税务总局、海关总署	制定了鼓励软件产业发展的若干税收政策
2005.12	《国家规划布局内重点软件企业认定管理办法》	发改高技【2005】2669 号	国家发改委、信产部、商务部、国家税务	经认定的国家规划布局内重点软件企业

			总局	
2006.02	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》	国发（2005）44号	国务院	提出了我国科学技术发展的总体目标，并将大型应用软件的发展列入优先发展主题
2006.02	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》若干配套政策的通知	国发（2006）6号	国务院	在科技投入、税收激励、金融支持、政府采购、创造和知识产权保护、人才队伍等方面提出了具体措施
2006年5月	《2006-2020年国家信息化发展战略》		中共中央办公厅、国务院办公厅	明确到2020年我国信息化发展的战略目标
2006.08	《信息产业科技发展“十一五”规划和2020年中长期规划纲要》		信息产业部	明确“十一五”我国信息产业科技发展的目标是初步建立以企业为主体，市场为导向，应用为主线
2008.02	《关于企业所得税若干优惠政策的通知》	财税【2008】1号	财政部、国家税务总局	（1）软件生产企业实行增值税即征即退政策所退还的税款，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。（2）我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。（3）软件生产企业的职工培训费用，可按实际发生额在计算机应纳税所得额时扣除。
2011.01	《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》	国发【2011】4号	国务院	从财政税收、投融资、知识产权、人才政策等方面明确政策导向

2012.04	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》		工业和信息化部	软件和信息技术服务业未来发展重要领域包括基础软件、工业软件与行业解决方案、嵌入式软件、信息安全软件与服务、信息系统集成服务、信息技术咨询服务
2013.05	《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》	财税【2013】37号	财政部、国家税务总局	自2013年8月1日起，在全国范围内开展交通运输业和部分现代服务业营改增试点

## (2) 医疗卫生行业信息化

颁布时间	法律法规	文号	发文单位	相关内容
2002.10	《全国卫生信息化发展规划纲要（2003-2010）》		卫生部	明确把信息化建设纳入卫生事业发展的总体规划；确定了进一步重点加强公共卫生信息系统建设，加速推进信息技术在医疗服务、预防保健、卫生监管、科研教育等卫生领域的广泛应用
2003.01	《关于建立新型农村合作医疗制度的意见》		卫生部、财政部、农业部	明确提出建立新型农村合作医疗制度。
2006.05	《2006-2020年国家信息化发展战略》		中共中央办公厅、国务院办公厅	明确我国信息化发展的战略重点之一是加强医疗卫生信息化建设。建设并完善覆盖全国、快捷高效的公共卫生信息系统。统筹规划电子病历，促进医疗、医药和医保机构的信息共享和业务协同，支持医疗体制改革
2007.05	《卫生事业发展“十一五”规划纲要》	国发（2007）16号	国务院	明确到2010年我国卫生事业发展的总体目标

2009.04	《关于深化医药卫生体制改革的意见》		国务院	明确提出卫生信息化建设作为重要的民生工程，到 2020 年，我国覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度基本建立
2010.12	《2010 年基于电子健康档案、电子病历、门诊统筹管理的基层医疗卫生信息系统试点项目管理方案的通知》		卫生部	积极探索建设以健康管理和服务为中心，居民电子健康档案盒电子病历为基础的卫生信息平台及重点业务应用系统，促进区域卫生信息化建设和发展
2010.12	《2010 年中西部地区村卫生室信息化建设项目管理方案的通知》		卫生部	为中西部地区 90%的村卫生室配备电脑，70%以上的农村居民配备健康卡，开发整合村卫生室信息化软件，加快区域卫生信息平台建设
2012.10	《卫生事业发展十二五规划》		卫生部	确立卫生事业“十二五”规划的总目标

#### 4、医疗卫生行业信息化的市场情况

##### （1）医疗卫生行业信息化概念

医疗卫生行业信息化指通过计算机科学、现代网络通信技术及数据库技术，为医院所属各部门提供病人信息和管理信息的收集、存储、处理、提取和数据交换，并满足所有授权用户的功能需求，重点在于信息化的管理和信息的共享，是现代医疗发展的新趋势，有助于医院实现资源整合、流程优化、降低运行成本，提高服务质量、工作效率和管理水平等。

医院信息化不是简单的医院管理流程计算机化而是以病人信息的共享为核心，包括医院各个科室之间、医院之间、医院与社区、医疗保险、卫生行政等部门的信息共享，最大限度的方便病人就医、方便医院一线医护人员工作、方便各类管理人员分析决策。

医院信息化也不是简单的计算机软件、硬件的购置和安装，而是包括系统规划、系统建设、维护运营、人员培训、信息分析利用等。医院信息化是涉及信息技术、管理科学的系统工程，需要医院全员参与、全程参与。（以上信息来源于《中国医院信息化发展研究报告（白皮书）》。

随着经济全球化、社会信息化的发展，作为医疗卫生行业的核心载体的医疗

卫生机构也进入了数字化和信息化的时代，不仅有大型的数字化医疗设备在医院中使用，各种医院管理信息系统和医疗临床信息系统也正在普及，“智慧医疗”、“数字化医院”将成为未来医疗卫生行业信息化建设的重要方向。

数字化医院系统是医院业务软件、数字化医疗设备、计算机网络平台所组成的三位一体的综合信息系统，从需求发展的轨迹看，医院信息化即医院信息系统（HIS）建设其发展主要经历以下三个阶段：

#### ①HMIS（Hospital Management Information System）医院管理信息化阶段

HMIS 是医院信息化建设的第一个阶段，是现代化医院运行必备的基础技术环境。HMIS 的建成可以提高医院及各部门的工作效率、降低资源消耗。全院级的 HMIS 不仅仅只是各部门 HMIS 的简单相加，而是要求在全院实现各部门之间各种信息间的共享。

#### ②HCIS（Hospital Clinic Information System）临床管理信息化阶段

HCIS 是整个医院信息系统中非常重要的一个阶段，也叫做医技管理信息化系统，是以病人信息的采集、存储、展现和处理为中心，为临床医护人员和医技科室的医疗工作服务的信息系统。具体而言，临床管理信息系统主要包括：医生工作站系统、护理信息系统、检验信息系统（LIS）、放射信息系统（RIS）、手术麻醉信息系统、重症监护信息系统、医学图像管理系统（PACS）等。这套系统将实现医疗文件的“无纸化”，提高诊治的自动化，并为公共卫生医疗的开展打下基础。

#### ③GMIS（Globe Medical Information Service）区域医疗卫生服务信息化阶段

区域医疗卫生服务信息化阶段是医疗卫生信息化发展的大趋势，是用 IT 技术把社会医疗保健资源和服务，如医疗保险、社区医疗、相关医院、远程医疗、卫生行政机关、药品供应商、设备供应商和银行等连接起来整合为一个系统，实现局域医疗卫生服务。

医疗信息化的主要系统			
系统名称	功能	核心	典型子系统
医院管理系统（HMIS）	依靠信息化手段实现医院的财务、临床、物流及其他管理功能	医院的挂号、划价收费等功能和人、财和物（设备）的管理	门诊医生工作站、门诊护士工作站、住院医生工作站、手术室管理、体检管理、收费、结构化电子病历、无线护理等

临床管理系统（HCIS）	针对医疗活动中产生的数据进行处理，支持医护人员的临床诊断	医院的检验结果、诊治过程和监护过程的电子存档	PACS 医学影像与传输系统、RIS 放射科信息系统、LIS 检验信息系统、UTS 超声报告系统、内窥镜报告系统、病理科报告系统、样本采集、常规检验、微生物系统、血库管理系统、试剂管理系统、TView 影像处理系统、按需打印系统等
区域医疗信息化（GMIS）	针对公共卫生与区域医疗管理，用于实现区域性的医疗资源调度和流转	区域管理；病历、诊断的共享；远程专家	区域卫生信息平台、社区卫生信息系统、农村卫生一体化解决方案、新型农村合作医疗信息管理系统、中小医院信息系统等

除上述三个大的发展阶段外，医疗信息化还应包括医保信息化和药品流通信息化。

医保信息化是社保信息化的重要组成部分，已经纳入国家的金保工程，即通过信息化的方式管理个人社保账户，通过社会保障卡验明身份，记录、存储、结算个人账户资金及使用情况。

药品流通信息化是指药品电子商务，即在药品购销活动中，积极利用现代电子信息技术，提高效率，降低药品流通费用。

## （2）医疗卫生行业信息化的意义

### ●重塑我国医院管理新理念

医疗卫生信息化，不仅仅只是实现操作信息化，更重要的是能够改变和优化我国传统的医院管理流程，重塑我国医院管理的理念，将原来以“医生为中心”的医疗模式，变成以“病人为中心”，再到“以人为中心”，实现从病人到健康人群，从单纯的医疗为主逐步过渡到预防、保健为主，实现医院管理“服务人性化”、“医疗智能化”和“管理精细化”。医院管理理念的改变，为提升我国国民的身体素质提供了保证。

### ●改善我国就医难的需要

我国人口众多，人均医疗资源少，长期以来就医难成为一个突出的社会问题。医疗卫生信息化将为解决就医难提供了条件。近年来，先进的医疗卫生信息化产品不断推出，已经逐步改善我国的就医环境。通过公共卫生信息管理系统，建立

社区健康档案等措施，逐步实现全民健康的预防理念；通过数字化的预约系统、医生工作站、检验系统、医学影像系统等不断加快诊断治疗时间、提高效率，逐步改变“三长一短”（挂号时间长、候诊时间长、交费取药时间长而就诊时间短）的就诊现状；通过基于 SaaS 模式的系统、新农村合作医疗信息等系统，逐步解决广大基层的乡镇卫生院、村卫生室的信息化难题，实现农村基层居民“得病有保障”的理念；通过药品集中招标采购、交易监控等系统，采用信息化手段提升透明度，可以实现“治病少花钱”的理念。所以通过信息化的持续改进，可以真正促进我国长期以来存在的“看病难、看病贵”问题的解决。

●实现新的医疗体制改革的需要

2009 年启动新的医疗体制改革是我国的一项重要国策，新医改中明确提出要大力推进医药卫生信息化建设，加快医疗卫生信息系统建设，建立和完善医疗保障信息系统，建立和完善药品监管、药品检验检测、药品不良反应监测信息网络等多项措施。新医改能否成功实施，对于促进我国社会进一步和谐发展具有决定性的意义，而新医改政策的顺利推行，将依赖于统一高效、资源整合、互联互通、信息共享、透明公开、使用便捷、实时监管的医疗卫生信息系统。因此，信息化是我国新的医疗体制改革成功的关键。

（3）行业发展概况和市场规模

①我国医疗卫生机构的构成

医疗卫生行业信息化主要是以医疗卫生机构及管理机构为中心的信息化建设。我国医疗卫生机构层次较多，主要包括医院、基层医疗机构和专业公共卫生机构。按照卫生部发布的《医院分级管理办法》，国家对医院实行分级管理，按照医院的功能、任务、设施条件、技术能力、医疗服务质量和科学管理的综合水平等条件，将医院划分为一、二、三级；每一级又分为甲、乙、丙三等，三级甲等为最高级别。根据中华人民共和国卫生和计划生育委员会统计数据，截至 2013 年 9 月底，全国医疗卫生机构总数达 96.1 万个，其中医院 2.4 万个，基层医疗卫生机构 92.2 万个，专业公共卫生机构 1.2 万个，其他机构 0.2 万个。

**全国医疗卫生机构数(个)**

	2012 年 9 月底	2013 年 9 月底	增减数
医疗卫生机构合计	961941	960868	-1073
一、医院	22722	24222	1500
按经济类型分			
公立医院	13427	13427	0
民营医院	9295	10795	1500
按医院等级分			
三级医院	1491	1721	230
二级医院	6593	6676	83
一级医院	5868	6272	404
未定级医院	8770	9553	783
二、基层医疗卫生机构	924728	921794	-2934
#社区卫生服务中心(站)	33830	33872	42
#政府办	20149	19636	-513
乡镇卫生院	37169	37039	-130
#政府办	36681	36629	-52
诊所(医务室)	178969	184338	5369
村卫生室	664367	654938	-9429
三、专业公共卫生机构	12182	12460	278
#疾病预防控制中心	3483	3522	39
妇幼保健机构	3051	3061	10
专科疾病防治院(所、站)	1294	1278	-16
卫生监督所(中心)	3037	3231	194
四、其他机构	2309	2392	83

注：①#系其中数；②本表包括取得《医疗机构执业许可证》的计划生育技术服务中心(站)，不包括取得《计划生育技术服务许可证》的计划生育技术服务中心(站)。

(数据来源：卫生部统计数据)

## ②我国医疗卫生信息化的发展状况

近 10 年来，英国、美国、加拿大和澳大利亚等国先后投入巨资开展国家级和地方级的以电子病历和健康档案数据共享为核心的区域卫生信息化建设，已经处于区域卫生信息化阶段。与发达国家相比，我国医疗卫生信息化的发展尚不健全，存在一系列的问题：

### ●医疗卫生信息化发展程度不均衡

我国医疗卫生行业信息化发展起步较晚，在整体 IT 投资规模上，目前国内医疗行业每年实际的投入只占医院年收入的 0.3-0.5%，而发达国家和地区是 3-5%，两者存在 10 倍的差距。由于受经济条件的限制，我国医疗卫生行业信息化使从国内少数大型综合医院开始发展，逐步向中小型医院市场普及。从医院等级上来看，三级医院的投入显著高于一级、二级医院，乡镇医院和农村卫生系统的信息化建设相对落后；从地域分布来看，经济发达地区的医院信息化投资也明显高于经济中等发达及经济欠发达地区。信息化程度的差异对全国范围内的医疗体制改革、新农合等政策的实施及全民医疗卫生水平的提高带来一定的困难。

### ●我国 HMIS 市场相对成熟、HCIS 市场刚启动、GMIS 模式不成熟

在我国，HMIS 建设相对成熟，已经从最基础的挂号、收费和处方等功能，



发展到比较高级的医生工作站、护士工作站等子系统。大型医院（三级医院）基本建立了成熟的 HMIS 系统，其应用不断扩展，无线技术和手持设备也逐渐应用到系统中。中小型医院开始部署 HMIS 系统，社区医疗服务中心和乡镇卫生院也开始建立 HMIS 系统。

HCIS 市场刚启动不久，目前正处于建设的高峰期，PACS 等各子系统的应用正逐步开展，EMR（电子病历）被越来越多医院采用。估计 20%-30%的三级医院和 10%左右的二级医院已安装使用了 HCIS 系统，但是各子系统间没有实现互联。根据中国医院协会《2009-2010 年中国医院信息化状况调查报告》，PACS、病理信息、手术麻醉和超声影像等系统在三级医院的样本中已实施率为 30%左右，在三级以下医院的样本中已实施率仅为 15%左右，而临床路径等系统在各类医院中的渗透仅在 5%左右。

对于 GMIS 而言，中国的区域医疗信息系统还处于摸索和试验阶段，政府在区域医疗的管理流程和管理政策方面还没有成熟，例如如何转诊、病历的所有权归属等问题有待于进一步明确。03 年 SARS 之后，政府才开始加大对公共卫生领域等区域性医疗卫生信息化建设的研究和投入，并推动了包括疫情和突发公共卫生事件监测系统、突发公共卫生事件应急指挥中心与决策系统等国家公共卫生信息系统建设。目前区域医疗所需的基础数据系统建设刚刚启动，居民健康档案、区域医疗数据中心、疾病控制、妇幼保健及新农合等信息化建设在各地逐渐展开。

- 我国医院信息化应用深度不够

医院信息系统经过多年的建设与发展，各个医院都积累了大量的信息资源，但对这些资源的利用率普遍不高。虽然医院信息系统也有像综合查询、医务统计等对信息利用的软件模块，但都是一些浅层次的利用，还不能做到深层次的涉及挖掘、分析和利用，从而对决策和管理产生重大影响。目前，还鲜有医院能应用数据仓库等智能技术。因此必须加大信息化的应用深度，让信息化能为医院的管理和临床决策服务。

- 我国医疗卫生行业信息化标准缺失

我国医院信息化在标准建设方面虽然有了长足的进步，如疾病和手术诊断等已普遍采用 ICD-9 或 ICD-10 国际标准，但医院卫生信息标准整体滞后于应用是不争的事实。医院内部病人 ID、各种诊疗和药品等代码均为自定义，病人在各

个医院的就诊信息不能得到有效共享。由于没有标准化接口以及诊疗和价格代码，医院为了实现与医保中心的信息交换，只好编制专门的接口软件，一个收费项目往往要对应不同的医保中心、不同医保类别的多个收费项目，这些问题的普遍存在，既增加了医院信息化建设的成本，也阻碍了信息共享与医疗服务水平的提高。（以上信息来源于《中国医院信息化发展研究报告（白皮书）》）

虽然我国目前医疗卫生信息化发展存在一定的问题，但是也存在利好，例如：

- 国家产业政策支持

医疗卫生行业信息化是软件和信息技术在医疗卫生行业的具体应用，受到国家软件产业政策和医疗卫生行业信息化产业政策的双重利好。

- 新医改带来新的发展机遇

2009年4月《关于深化医药卫生体制改革的意见（征求意见稿）》开始公示，并向社会征求意见，标志着新医改的开始，提出到2020年，我国覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度基本建立。新型医疗卫生体制改革的落实，必将推动城乡卫生信息化的发展，给医疗卫生行业信息技术市场带来巨大的发展机遇。诸如区域公共卫生信息平台的建设，这为医院和社区公共卫生中心之间建提供了双向诊疗，实现公共卫生服务“六位一体”模式的转变；医疗信息化软件系统已经成为区域公共卫生服务平台的基本组成部分；医药改革也给相关产业带来了发展，社区和乡村卫生中心的信息化建设也面临巨大的机遇；在成本会计和基础医药管理领域的信息化建设、医院的成本管理和卫生局的收支控制系统方面将有巨大的市场需求。

- 软件和信息技术的发展的推动作用

软件和信息技术的发展，给应用软件行业的发展提供了技术保证。随着系统平台软件、中间件和数据库技术的不断发展，构件技术的广泛应用，对应用软件的开发产生了很大的促进作用。此外，网络技术的发展和无线技术的广泛应用，也将对基于网络的区域性公共卫生信息化提供加速发展的机会。

- 国际先进理念和技术的引进加速医疗卫生行业的发展

由于国内外医疗卫生体制的不同，国外软件厂商虽然在技术、管理、资本和品牌等方面具有较大的优势，但在进入国内医疗卫生行业应用软件市场时，基本采用与国内企业合作的模式。在国内外软件厂商竞争合作的过程中，国外的先进技术、产品和管理理念将会逐步引入融合到国内的医疗卫生软件行业，能够在—

定程度上促进我国医疗卫生行业软件企业快速提高产品的技术含量和管理水平。

### ③市场规模

我国医疗卫生信息化虽然起步较晚，但随着国内经济的快速发展，近年来医疗卫生行业信息产品市场的投资规模持续扩大，已经 5 年保持 20% 左右的增长率，远高于全球市场 5.1% 的年均复合增长率。

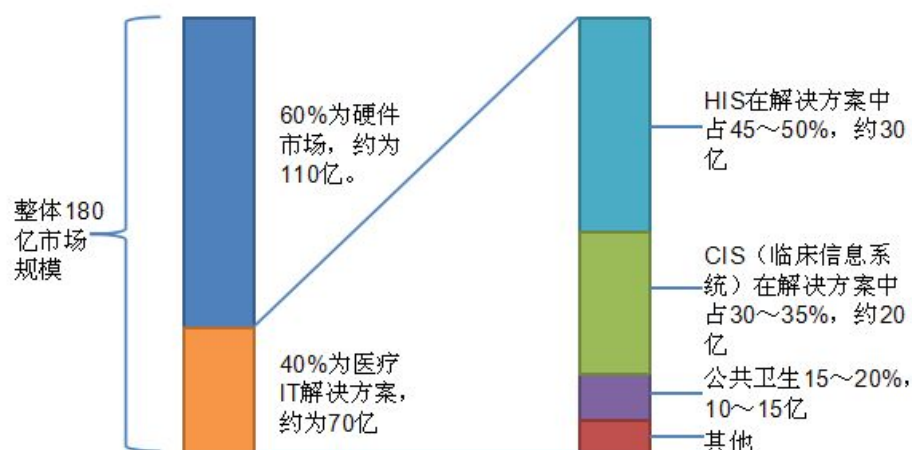
医疗卫生行业越来越多的业务依赖 IT 支持，信息化需求呈现加速发展的特征。国内三线城市以下的医院也已经进入信息化的快速成长期，对于基本的 IT 产品如 PC、Sever、开发平台等产生了大量的需求；大型医院的信息化逐渐进入整合时期，软件和硬件的升级需求增加。

医疗卫生行业的 IT 解决方案主要包括医院信息系统（HMIS、HCIS）、区域性公共卫生信息系统的软件和相关服务，随着医疗卫生信息化市场趋向成熟，其占信息化总投资的比例逐步上升。根据 IDC 最近发布的报告《中国医疗行业 IT 解决方案市场 2012-2016 预测与分析》，2011 年医疗行业 IT 花费是 146.3 亿元，较上一年增长 28.9%，2012 年大概在 180~200 亿规模。IDC 预测 2016 年医疗行业 IT 花费市场规模将达 339.9 亿元，2011 至 2016 年的年复合增长率为 18.4%

2011-2015 年国内医疗卫生行业 IT 市场（含硬件）的市场规模预测：



在各类医疗行业解决方案中，以 2012 年医疗卫生信息化行业 IT 市场 180 亿左右规模进行市场分解（根据 2009、2010 年数据进行估算）如下：



(数据来源: 上海复星医药(集团)股份有限公司《医疗信息行业概况》)

随着医疗卫生行业信息化进程的深化以及农村医疗保障体系的建立,医疗卫生行业 IT 解决方案的市场容量将进一步扩展。根据卫生部 2013 年 9 月底的统计数据,国内目前拥有 3.7 万个乡镇卫生院,65.5 万个村卫生室,这些数量庞大的农村医疗卫生单位绝大多数由于经济条件制约,无法实施信息化手段进行管理,这也是我国医疗体制改革深入的难题。随着互联网技术的发展和 SaaS 等新模式的推广应用,未来农村医疗卫生体系也将成为软件和技术服务的巨大潜在市场。

#### (4) 行业的周期性、区域性和季节性特征

我国医疗卫生行业的信息化发展不均衡主要表现在地区的经济发展水平和医院级别上。医院所处地区经济越发达,医院的级别越高,信息化的投入越大,医院的信息化发展程度越高。因此我国医疗卫生行业的信息化发展具有一定的地域性。

我国医疗卫生行业的信息化产业没有明显的周期性和季节性特征。

#### (5) 进入行业的壁垒

严格意义上讲,应用软件行业本身不存在进入的技术壁垒,也不需要医疗卫生主管部门的行政或资质方面的认证,但受制于医疗卫生行业自身的特殊性(业务内容复杂、规范和标准复杂、医院规模和发展水平参差不齐),该行业的进入存在一定的行业经验、复合知识结构、技术水平高低、产品成功应用案例推广和客户关系积累等方面的障碍。

医院业务内容的复杂性决定了医院信息系统的复杂性,因此要求专业软件提供商需要具备丰富的行业经验且知悉医院复杂的业务流程,而上述知识、经验条件的具备需要足够的实践周期和业务量才能积累形成。

医疗卫生行业是关系国计民生的重要行业，涉及个人健康和公共卫生安全，对信息化产品的品质要求更为严格，对信息系统的稳定性和延续性要求也相对较高，而我国医院规模、水平参差不齐，各种综合医院和专科医院分类多样化、需求差异化相应提高了对产品开发的技术难度和创新要求，对相关产品的开发和测试周期的要求也比较长。

另外，客户粘性有一定的壁垒效应。医院通常从厂商品牌知名度、产品或解决方案性能价格比、行业知识和行业成功经验、IT 技术实力和成功案例等方面综合判断选择供应商，一旦选定将会在较长一段时间内形成稳定的合作关系，因此客户粘性很高，如无特殊原因，新厂商一般难以进入。

#### （6）行业的竞争分析

我国医疗卫生机构的信息化产品通常采用直接购买、自主研发和合作开发等三种方式取得。国内一些知名的大型综合医院或著名大学的附属医院，凭借雄厚的自身研发能力、人力与资金支持多采用自主研发或与大学研究机构合作开发的模式解决信息化问题。大量中小医院成为我国医疗卫生信息化行业竞争的焦点。

由于国内外医疗卫生体制的差异，我国医院目前 90% 以上的技术供应商都是国内企业。目前，国内医疗卫生软件厂商有 500-600 家，但绝大多数企业规模较小，市场竞争尚处于区域分散竞争阶段，基本形成以各大城市为中心的区域性优势，跨地域的医疗信息化企业为数不多，全国性的医疗信息化企业则数量更少，行业的集中度低，地方割据的现象也比较严重。根据 08-09 年 IDC 评选的我国“医疗整体解决方案十大供应商”，上海金仕达卫宁软件市场排名第一，但占有率也仅为 6% 多一点。市场具有一定的区域性，跨地区的医疗卫生企业不多，全国性的更少。根据 IDC2009 年统计数据，市场规模前 10 大的厂商总体规模的市场份额也只有 32%。近年来，随着新医改政策的实施，医疗信息化吸引国内大量企业参与竞争，尤其是具有 IT 行业综合品牌优势的大型软件企业，除了东华软件、东软集团、卫宁软件等传统医疗信息化领域的优势企业外，用友软件、金蝶国际等公司也纷纷开拓医疗信息化市场，市场竞争更为激烈。

### （二）公司所处行业市场产业链分析

#### 1、行业上游

医疗信息化行业的上游为电子信息行业和计算机、网络设备行业，包括软件开发资源、计算机硬件、零配件以及为提供医疗软件研究开发、销售和技术

服务业供应商、计算机硬件提供商、医疗设备提供商和小部分通用软件提供商等。

## 2、行业下游

下游为医疗卫生机构，主要包括医院卫生院、社区卫生服务中心、门诊部、妇幼保健院、疾病预防控制中心等。

## 3、行业上下游产业分析

上游行业的技术更新和产品升级促进了本行业的产品升级和应用范围的扩大，对本行业发展总体比较有利。下游医疗卫生行业的信息化建设需求是拉动本行业发展的主要动力。目前我国医疗卫生信息化投资总体规模还比较低，地区经济发展水平的差异和医院的级别不同导致信息化发展很不均衡，大量中小型医院以及农村医疗卫生体系的信息化建设尚处于起步阶段，信息化产品的应用深度和广度不够。未来几年，随着我国建设和谐社会、新农村建设、新型医疗体制改革等一系列方针政策的实施，将促进我国医院信息化和公共卫生信息化的建设快速发展。

### （三）行业需求分析

#### 1、医疗卫生行业信息化有其内生需求

2004-2009年我国医院诊疗人次的复合增长率为8%，高于医院数量的复合增长率2%，单个医院的负担和居民看病难问题日益严重。作为可以提高临床业务效率、病人满意度、保障医疗安全和提高医疗质量的重要手段，医院信息化有着很强的内生需求。

医院采用信息技术解决的主要问题如下图所示：



#### 2、医疗卫生信息化是医疗体制改革的重要支撑和保障

2009年国务院发布《关于深化医药卫生体制改革的意见》开启了我国新一轮医疗体制改革。新医改提出了“四梁八柱”的概念，其中信息化不仅是医改的重要任务，而且是医改成功逐步推进的重要保障。可见，随着医疗体制改革持续深入推进，医疗信息化已经成为医疗体制改革的重点发展方向，新医改为医疗信息化带来新的发展机遇。



（数据来源：关于深化医药卫生体制改革的意见）

新医改的医疗信息化建设主要为四个重点：疾病控制网络为主的公共卫生系统、健康档案为重点的信息平台、电子病历为重点的医院信息化建设、利用信息化技术促进城市医院和社区卫生服务机构的合作和远程医疗。其重点任务可描述为“35212”工程。

“十二五”我国医疗卫生信息化“35212”工程	
内容	
3级卫生信息平台	国家、省、区域（地市或县级）
5项业务应用	公共卫生、医疗服务、医疗保障、药品监管、综合管理
2个基础数据库	居民电子健康档案、电子病历
1个业务网络	国家卫生信息专网（国家级、省级和城市级）
2个体系	数据标准体系和网络安全体系

（数据来源：《“十二五”卫生信息化规划思路》）

按照《“十二五”卫生信息化规划思路》，在“十二五”的未来几年中，整个卫生体系的信息化将处于“大干快上”的时期。这次快速发展将以健康档案、电子病历和远程医疗系统等公共卫生与区域医疗卫生管理信息系统为切入点，推进整体医疗系统的信息化建设。

2013年9月3日召开的中国卫生信息技术交流大会上，中国卫生信息学会秘书长、卫生部统计信息中心主任孟群发表介绍了我国卫生统计信息工作建设与发展情况，认为目前我国医疗卫生改革面临新的形式，即全国卫生、计生资源整合。



随着计生体系融入，国家卫生信息化“十二五”规划从“35212”升级为“36312”，过去的五项任务将增加计划生育这一新业务变成六业务，两大基础数据库要增加全国人口数据资源库变成三大数据库。

医疗卫生行业信息化面临着医疗体制改革和城乡医疗体系建设新形势的挑战，面临着公共卫生信息体系、社会保障管理体系和社区基层医疗体系等方面的互联互通、共享信息等新任务的发展要求。因此，国家和地方政府的投入将会逐步加大，有关医疗卫生信息化的政策、法规、技术、标准和技术方案会陆续出台，国家将通过上述一系列的重大举措带动HIT整个行业的迅速发展。

#### （四）行业的发展趋势

1、各医院积极加强医疗卫生信息化建设，大中小型医院信息化程度呈现不同的发展态势

大型医院的信息化建设将主要是整合HMIS系统和CIS系统，通过HMIS的升级推动HIS向临床信息化发展，如电子病历、在线临床医疗信息共享等。同时PACS系统、预算管理系统、数字化医院集成平台等也会快速发展。

中小型医院的信息化建设主要是以经济管理为核心的HMIS系统，并在原有的HMIS上增加医疗保险接口，在基本的财务核算等功能完善之后，也将逐渐转移到临床信息化的阶段。

2、区域性公共卫生信息化呈现出加速发展的态势

随着我国逐年加大对医疗体制改革以及新农村建设的投入，区域性公共卫生信息化建设将呈现出加速发展的态势，并逐步成为未来我国医疗信息化市场的主体。

##### （1）社区医疗信息系统

基本模式是在一个社区建立一个数据中心，外联若干个社区卫生服务站。基本功能是记录社区内的全部医疗过程，完成计费、药品和医疗物资管理，为每个社区居民建立健康档案，能够做到区内的医疗文档共享，支持药品配送。系统升级后，还能支持包括全科医生团队管理、家庭病床管理、慢病管理和慢病随访等新功能，甚至实现支持患者“上传”和“远程预约挂号”。目前，上海、北京等地的社区卫生服务发展较快，已经开始逐步建立社区医疗服务系统。

##### （2）以大医院为中心的系统

基本模式是依托某个大医院或地区的中心医院建立一个数据中心，外联若干



社区卫生服务站。与上一类系统相比，它的特点是在社区卫生服务站可以直接享受到某个大医院（或中心医院）的医疗资源，如远程挂号预约、远程会诊、“上传下送”等服务。

### （3）区域图像存储与传输系统

基本模式是在一个区域内建立一个医学影像中心，供区域内成员共享。除了提供医学影像共享资料之外，系统具备“基层拍片、高层阅片”功能，对一些拥有检查设备但诊断水平偏低的基层医疗机构提供帮助。

### （4）区域卫生数据中心系统

基本模式是在一个行政管理区域内建立一个数据中心，通过设置在各医疗机构内的前置机和通信网络，专门收集各医疗机构与医疗相关的数据，再通过统计分析，将本行政区的医疗运行情况展现给管理者。此类系统可以为主管部门提供完整数据信息服务。

### （5）区域医疗协同系统

该系统是真正意义上的区域医疗系统，系统基本目标是：大范围实现医疗文档共享，让医生在接诊时能够了解到就诊者在任何时间、任何医疗机构的医疗记录，以此辅助医生提高诊断的准确率和治疗的有效性，从而减少重复检查检验、降低医疗费用。

## 3、产品新功能不断完善，新产品不断创新

IT行业的发展、3G、4G及云计算等各种新技术的应用，促使产品由单一化逐渐向多元化展开，数字化医院的建设、完整临床信息系统的建设、电子病历，甚至无纸化、无胶片化等新功能将逐步完善推广；各种形式的呼叫中心、医疗资源的整合和网络化、远程医疗会诊、健康管理服务等医疗卫生领域信息化新产品也将成为我国医疗卫生信息化的发展方向。

## 4、服务成为未来软件发展的新方向和主要盈利手段

随着软件由产品逐步向服务转变的趋势，软件服务将成为主要发展方向和盈利手段。一方面服务能力将逐步成为医疗机构选择IT供应商、合作伙伴时的主要因素，良好、高效的售前、售中和售后服务支持能力，以及针对性的咨询和培训工作等服务内容更加完善；另一方面，SaaS等新的商业运营模式也为软件通过服务来获取盈利成为可能。

同时，新的服务模式也不断出现，托管服务、外包服务等在一些地区进行尝

试，预计未来将获得较大发展。

## （五）行业风险特征

### 1、行业标准缺位

医疗卫生行业是关系民生健康的重要行业，但目前，我国卫生部门尚未实行业准入制度和颁布行业产品标准，造成国内医疗卫生应用软件企业数量众多、水平参差不齐，市场竞争较为激烈，具有明显的区域化特征，不利于医疗卫生体制改革的实施。行业标准的缺位，将会成为影响本行业健康发展的重大不利因素。

### 2、人才缺乏

医疗信息化的建设过程是软件和信息技术在医疗卫生行业的具体应用过程，对人才的要求较高，既要具备医学专业基础知识、熟悉、理解复杂的医疗流程，同时需要在信息技术方面有系统开发经验。专业复合型人才的缺乏也将会成为制约行业发展的重要因素。

### 3、知识产权保护力度不足

软件产品是知识密集型产品，产品附加值高但产品内容易复制、模仿，存在被他人侵权、盗版的情形。若知识产权保护力度不足，将会对行业的发展产生一定的影响。

### 4、市场竞争不断加剧

随着我国新型医疗卫生体制改革的推出，未来我国医疗卫生信息化将加速发展，带来更大的市场机遇，但由于我国医疗卫生信息化市场不存在市场准入制度，处于完全竞争和高度开放状态。业内公司面临着较大的市场竞争压力。

（1）国内外 IT 行业 IBM、微软、惠普、用友软件等巨头纷纷涉足国内医疗卫生信息化行业，尤其在区域性公共卫生信息系统具有较强的竞争力。

（2）国内医疗卫生领域大型项目多采用招标模式，对竞标企业的规模、资质、综合实力等要求较高，一些大型综合软件提供商更具有规模优势，中小企业面临更大的市场竞争压力。

### 5、技术与产品的开发风险

我国软件行业正处于快速发展时期，产品更新换代快，用户对产品的技术要求不断提高，如果公司不能准确的预测和把握软件开发技术的发展趋势，对新技术方向选择出现偏差，对医疗卫生行业客户的需求提升把握不准确，不能及时调整技术和产品方向或新技术、新产品不能迅速推广应用，将可能使公司丧失技术

和市场地位，从而影响公司发展。

## 6、信息安全风险

医疗卫生行业信息化发展的过程中，信息技术的应用一方面可以简化医院的工作流程，减低医院成本，方便病人管理，能够大大提高信息资源的共享度和利用效率，对于医疗卫生体制改革具有重要意义，但另一方面，信息化也会随之衍生出诸如财务安全、业务连续性管理、互联网安全和敏感信息泄露等相关问题，对于医院信息的安全治理提出更高的挑战。

### （六）公司的竞争地位

亚锦科技从 2004 年涉足医疗卫生信息化建设及妇幼信息软件开发，目前拥有 13 项软件著作权、6 项软件产品登记证书，3 项商标权和 6 项商标申请权，在云南医疗卫生行业拥有众多客户，涵盖云南主要地州。公司立足本地，发挥地区优势，服务于当地医疗机构并为之提供相应的医疗信息化建设的整体解决方案。

公司长期服务于医疗卫生行业的信息化工作，对医疗卫生行业的管理模式、业务流程等有长期、深入的理解：

重视培养一只融合 IT 技术、医疗卫生知识及行业管理经验的复合型人才队伍；

能够具备良好、的售前、售中和售后服务能力，提供针对性的咨询和培训等工作等服务；

强调与医护人员的紧密配合，技术研发不仅让医护人员提供需求，还让医护人员提出设计建议，以保证软件开发的实用性和便捷性等。

另外，公司在强化医疗系统软件开发升级的同时，通过直接与医疗机构接洽，加强企业产品推广，与昭通市妇幼保健院、富宁县人民医院、宜良县人民医院等医疗机构形成良好的合作关系，企业在行业技术进步和支撑区域经济发展中有良好的示范和带动作用，是昆明市推荐信息化企业。

按时交付：公司通过规范的流程和严格的过程控制，确保开发的效率，项目可以按时交付。

高质量：公司通过售前充分沟通、严格开发测试、规范操作流程、优质的售后服务等手段确保交付质量。

信息安全：通过法规政策、既定的保护条款、员工保密协议等，保障客户信息技术、知识产权，提高服务的可靠性和安全性能。

公司目前规模不大，生产经营过程中制约于资金瓶颈、人才匮乏等因素，亦存在一定的竞争劣势。

#### 1、资金瓶颈

公司资金主要来源于自身积累，由于部分客户回款周期较长，影响公司现金流，一方面制约了公司在新产品、新技术研发上的投入，另一方面限制了公司对更多潜在客户提供软件产品服务的能力，从而影响公司的竞争能力和持续发展。

#### 2、核心技术人员流失的风险

公司核心技术人员对该行业的管理模式、业务流程等有着深入、全面的理解，该类人才是公司核心竞争力的重要组成部分。软件行业竞争激烈，尤其是企业间对高水平的技术人才及管理人才的争夺，都会引起人才竞争加剧、人力资源成本增加，也使公司面临核心技术和管理人员流失的风险。

## 第三节 公司治理

### 一、公司治理机制的建立情况

#### （一）股东大会、董事会、监事会制度的建立情况

有限公司阶段，2004年3月11日至2009年2月3日，公司设置董事会，董事会由5名成员组成，并设置2名监事；2009年2月4日至2013年11月25日，公司调整组织架构，取消董事会，仅设1名执行董事和1名监事。有限公司的治理结构相对简单，会议召开程序不完善，如股东会未按章程规定提前通知、且会议通知多以口头通知或电话通知，没有采取书面通知的形式；股东会决议文件没有按照届次顺序排列且存在部分股东会会议缺少会议记录等情形。但上述瑕疵不影响决策的实质效力，未损害公司利益。

股份公司成立后，公司加强公司治理，建立健全公司的三会制度，进一步提高公司的规范运作。从股份公司设立至本公开转让说明书签署日，公司共召开2次股东大会（其中1次股东大会、1次临时股东大会）、3次董事会和1次监事会，逐步建立健全公司的三会治理结构。基本情况如下：

#### 1、2013年11月股东大会、董事会和监事会简要情况

2013年11月26日，公司全体发起人召开创立大会暨第一次股东大会，会议通过《公司章程》；选举产生公司第一届董事会成员及第一届股东代表监事；通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》等治理细则。

2013年11月26日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生公司董事长并聘任总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人。

2013年11月26日，公司召开职工代表大会选举职工代表监事，与股东代表监事一起组成股份公司第一届监事会。

2013年11月26日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生公司监事会主席。

#### 2、2013年12月股东大会、董事会简要情况

2013年12月12日，公司召开第一届董事会第二次会议，副总经理因个人原因提出辞职，公司调整高管职位设置，解除与副总经理之间的聘任合同，暂不设置副总经理职位。

2013年12月13日，公司召开第一届董事会第三次会议，审议通过《董事会秘书工作制度》、《总经理工作细则》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理办法》、《信息披露管理制度》等重要事项的管理制度和未来三年发展战略；董事赵子祥因个人原因提出辞职，董事会提名郭云亚为新的董事候选人。

2013年12月28日，公司召开2013年第一次临时股东大会，审议通过《董事会秘书工作制度》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》等重要事项的管理制度；董事赵子祥因个人原因提出辞职，公司股东重新选举新的董事。

公司能够依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全股份公司的股东大会、董事会、监事会制度。

## （二）保护股东权利的相关制度

### 1、投资者关系管理制度

公司章程对信息披露和投资者关系管理进行了专章规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司应在全国股份转让系统要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。不能保证公告内容真实、准确、完整的，应当在公告中作出相应声明并说明理由。

### 2、纠纷解决机制

《公司章程》第三十四条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续一百八十日以上单独或合并持有公司百分之一以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起三十日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直

接向人民法院提起诉讼。

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

《公司章程》第三十五条规定：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第一百九十条规定：公司及股东、董事、监事、高级管理人员应遵循以下争议解决的规则：公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生涉及本章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，可以通过诉讼方式解决。

### 3、关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。针对关联交易，公司制定了《关联交易管理办法》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

### 4、财务管理、风险控制机制

公司建立了《财务管理制度》、《货币资金管理制度》和《人力资源管理制度》等一系列规章制度，涵盖了财务管理、货币资金管理、人力资源管理、研发管理、行政管理等经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

公司建立了相对完善的公司治理制度，制订了股东大会、董事会、监事会的三会制度，以确保公司有效的决策、执行和监督。同时制定了投资者管理制度、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度、财务管理和风险控制机制。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护且能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

## 二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估

### （一）股东大会、董事会、监事会制度的运行情况

有限公司整体变更为股份公司后，公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开均符合《公司法》、《公司章程》的要求，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，会议程序、会议记录规范完整，不存在损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度运行情况良好。

公司关联交易情况详见本公开转让说明书第四节公司财务之“八、关联方、关联方关系及交易”。除上述情形之外，公司不存在其他关联交易。

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，亦不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

股份公司成立后，在公司章程、股东大会和董事会的议事规则中对关联交易进行规定，而且专门制定了《关联交易管理办法》，完善了关联交易的决策程序。公司将严格依据《关联交易管理办法》的要求对资金往来、资金占用及其他关联交易进行规范，严格履行内部审批流程，严格执行关联股东或董事回避表决，保证关联交易定价公允合理，进一步完善对关联交易的管理和规范。

### （二）公司股东大会、董事会、监事会和相关人员履行职责情况说明

公司股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》规定的任职资格，能够遵守《公司章程》和“三会”议事规则，忠实、勤勉、尽职的履行职责。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大事项进行决议，保证公司的正常发展，公司股东、董事通过参加股东大会、董事会，参与公司重大事项的讨论、决策，促进公司治理机制的不断健全和完善。公司监事会能够较好的履行检查公司财务、监督董事、高级管理人员的职责，职工监事代表职工参与监事会会议对公司的重大事项提出建议和意见，并监督公司董事、高管的履职情况，以维护职工的利益，维持公司合法规范运作。由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的治理意识有待进一步提高。

### （三）董事会对于公司治理机制运行情况的评估

董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，公司现有的治理机制可以有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，可



以给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

### 三、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期内存在的违法违规及受处罚情况

公司及控股股东、实际控制人最近两年一期内不存在重大违法违规及受处罚的情形。

### 四、公司的独立性

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

#### （一）业务独立

公司的主营业务为医疗卫生软件的研发、销售和售后服务。公司拥有独立完整的研发部、市场部、售后部、财务部和行政部，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及营销渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。公司控股股东、实际控制人彭利安除投资本公司外未对外投资有其他企业。因此公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业同业竞争的情形。

#### （二）资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与经营有关的软件著作权。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

#### （三）人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

截至 2013 年 10 月 31 日，公司共有员工 19 人，其中缴纳社保的有 13 人，未缴纳社保的员工有 6 人，公司为员工缴纳社保的比例为 68.42%，未缴纳社保

的原因因为职员到岗时间不久，从原单位的社保关系转移没有完成，公司尚未能及时办理社保的缴纳手续。缴纳的险种包括医疗、工伤、生育和养老，未缴纳失业保险和住房公积金。有限公司阶段，在社保和公积金制度方面，公司管理存在一定的瑕疵，但不存在因社保问题与员工发生劳动争议或纠纷的情形，未对公司的经营管理产生不良影响。

公司成立后，将按照《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规的要求，加强劳动用工管理，待年度劳动合同备案登记变更手续完成后，将积极着手为员工补缴社会保险、开设公积金账户并缴纳住房公积金。对以前年度没有缴纳社保和公积金的情形，公司控股股东彭利安承诺将承担可能发生的经济责任，不给公司造成经济负担，避免影响公司经营。

#### **（四）财务独立**

公司设立独立的财务部，配备专职的财务人员，建立独立的会计核算体系，制定独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司内部控制完整、有效。

#### **（五）机构独立**

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

### **五、同业竞争情况**

#### **（一）公司与控股股东、实际控制人的同业竞争情况**

报告期内，2011年1月1日至2013年10月24日，公司无控股股东及实际控制人。各股东除投资本企业外，未从事与公司相同或相似的业务，与公司不存在同业竞争。

2013年10月25日至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人彭利安除投资本企业外，未从事与公司相同或相似的业务，与公司不存在同业竞争。

#### **（二）公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业之间的同业竞争情况**

2011年1月1日至2013年10月24日，公司股东赵子祥、刘昆和文刚对外投资云南云才人力资源咨询有限公司、红河州俊达医药有限公司和昆明捷森环境艺术设计有限公司与公司经营范围和主营业务不同，不存在同业竞争情形。

2013年10月25日至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人彭利安除投资本公司外未对外投资有其他企业。因此公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业同业竞争的情形。

### **（三）关于避免同业竞争的承诺**

2013年12月25日，公司的控股股东和实际控制人、股东、董事、监事和高级管理人员分别出具《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

## **六、公司最近两年一期资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况**

### **（一）公司最近两年一期曾发生过资金被实际控制人占用的情形**

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在资金被实际控制人占用的情形。

### **（二）公司最近两年一期不存在为控股股东、实际控制人担保的情形**

股份公司成立后，为防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，在《公司章程》中规定了公司不得无偿向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关《关联交易管理办法》的要求履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

## **七、董事、监事、高级管理人员**

### **（一）董事、监事和高管变动情况**

## 1、有限公司阶段

2004年3月11日至2009年2月3日，公司设立董事会，董事会成员分别为吴庭华、张玉安、李新、张剑和颜学平，其中吴庭华为董事长兼总经理；设置2名监事，分别为刘大润、陈智容。

2009年2月4日至2009年3月17日，公司取消董事会，仅设一名执行董事为张玉安，仅设一名监事为颜学平。

2009年3月18日至2010年7月6日，公司重新选举赵子祥为执行董事，兰岚为监事并聘任赵子祥为总经理。

2010年7月7日至2013年11月25日，公司重新选举颜学平为执行董事兼法定代表人，聘任颜学平为总经理。

有限公司阶段，董事、监事和高管的变动情况如下：

时间	董事会	执行董事	监事	总经理
2004年3月11日至2009年2月3日	吴庭华(董事长)	—	刘大润	张玉安
	张玉安			
	李新			
	张剑			
	颜学平			
2009年2月4日至2009年3月17日	—	张玉安	颜学平	张玉安
2009年3月18日至2010年7月6日	—	赵子祥	兰岚	赵子祥
2010年7月7日至2013年11月25日	—	颜学平	兰岚	颜学平

## 2、股份公司阶段

2013年12月4日，股份公司成立后，设有股东大会、董事会和监事会，进一步建立健全公司的治理机构。公司董事会由5名成员组成，分别为彭利安、颜学平、赵子祥、刘昆和文刚，其中彭利安为董事长。监事会由3名成员组成，分别为股东代表监事张伟和兰岚，职工代表监事万千，其中张伟为监事会主席。公司的高级管理人员主要指总经理彭利安、副总经理赵子祥、董事会秘书颜学平和财务负责人王赛云。

2013年12月8日，出于个人原因，董事兼副总经理赵子祥提出辞职申请。2013年12月12日，公司召开第一届董事会第二次会议重新调整高管设置，取消赵子祥副总经理一职。上述副总经理的职责由总经理承继并负责，未对公司的经营发展产生不良影响。2013年12月13日，公司召开第一届董事会第三次会议同

意董事赵子祥辞职议案并确立新的董事候选人。2013年12月28日,公司召开2013年第一次临时股东大会同意赵子祥辞去董事职位并重新聘任新的董事为郭云亚。

## (二) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持股情况

公司董事、监事、高级管理人员持股情况如下:

姓名	现任职务	持股数量(股)	持股比例(%)	持股方式
彭利安	董事长	2,600,000.00	52.00	直接持有
	总经理			
颜学平	董事	648,000.00	12.96	直接持有
	董事会秘书			
刘昆	董事	480,000.00	9.60	直接持有
文刚	董事	480,000.00	9.60	直接持有
郭云亚	董事	-	-	-
张伟	监事会主席	120,000.00	2.40	直接持有
兰岚	监事	120,000.00	2.40	直接持有
万千	职工代表监事	-	-	-
王赛云	财务负责人	-	-	-
合计	-	444,8000.00	88.96	-

## (三) 董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

姓名	现任职务	对外投资企业	参股比例	对外兼职情况
彭利安	董事长	-	-	-
	总经理			
颜学平	董事	-	-	-
	董事会秘书			
刘昆	董事	红河州俊达医药有限公司	84.20%	红河州俊达医药有限公司执行董事兼法定代表人
文刚	董事	昆明捷森环境艺术设计有限公司	51.00%	昆明捷森环境艺术设计有限公司执行董事兼法定代表人
郭云亚	董事	-	-	-
张伟	监事会主席	-	-	-
兰岚	监事	-	-	-
万千	职工代表监事	-	-	-

王赛云	财务负责人	-	-	-
-----	-------	---	---	---

公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

#### （四）董事、监事、高级管理人员对外投资及对外兼职情况

1、昆明捷森环境艺术设计有限公司基本情况如下：

昆明捷森环境艺术设计有限公司	
注册号	530100100300525
注册资本	100 万元
法定代表人	文刚
注册地址	昆明市西山区滇池路沁园 9 幢 3 单元 302 室
营业期限	2007 年 3 月 19 日至 2017 年 3 月 19 日
经营范围	环境艺术工程、景观工程、园林绿化工程的设计；承办会议及商品展览展示活动；组织文化艺术交流活动（演出除外）（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）

2、红河州俊达医药有限公司基本情况如下：

红河州俊达医药有限公司	
注册号	532500100005250
注册资本	500 万元
法定代表人	刘昆
注册地址	开远市灵泉东路 175 号
营业期限	2006 年 10 月 27 日至 2016 年 10 月 26 日
经营范围	生物制品（不含疫苗）；中成药；化学药制剂；生化药品；抗生素的批发（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）

除此上述情形外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在对外投资和兼职情况。

#### （五）公司管理层的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员于2013年12月25日出具书面声明，郑重承诺：近两年内不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则受到刑事、行政处罚或纪律处分的情形；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；无应对所任职公司最近两年因重大违法违规行为被处罚负有责任的情形；

不存在可能对公司利益造成影响的诉讼、仲裁及未决诉讼仲裁的情况；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚信行为。不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

## 第四节 公司财务

### 一、审计意见类型及会计报表编制基础

#### （一）注册会计师审计意见

公司聘请具有证券期货相关业务资格的中审亚太会计师事务所对公司 2013 年 1-10 月、2012 年和 2011 年财务会计报告实施审计，并出具编号为中审亚太审【2013】第 020208 号的《审计报告》，审计意见为标准无保留意见。

#### （二）会计报表编制基础

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》和其它各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### （三）合并财务报表范围及变化情况

报告期内，公司无纳入合并范围的子公司。

### 二、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

#### 资产负债表

单位：元

项 目	2013 年 10 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	3,653,626.84	299,435.99	153,780.47
应收账款	1,052,109.00	506,871.08	182,520.88
预付款项	190,000.00		
其他应收款	217,750.00	4,650,900.00	4,500,000.00
存货			94,189.62
<b>流动资产合计</b>	<b>5,113,485.84</b>	<b>5,457,207.07</b>	<b>4,930,490.97</b>
非流动资产：			
长期股权投资			
固定资产	1,077,409.91	176,661.10	133,778.70
无形资产	28,017.38	44,356.01	52,653.29
长期待摊费用			
递延所得税资产	29,225.25	14,104.75	5,070.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,134,652.54</b>	<b>235,121.86</b>	<b>191,501.99</b>



资产总计	6,248,138.38	5,692,328.93	5,121,992.96
流动负债：			
短期借款			
应付账款	420,000.00		8,000.00
预收款项	310,000.00	340,000.00	40,000.00
应付职工薪酬			
应交税费	197,079.56	101,124.00	21,148.34
其他应付款			
流动负债合计	927,079.56	441,124.00	69,148.34
非流动负债：			
长期借款			
非流动负债合计	927,079.56	441,124.00	69,148.34
负债合计	927,079.56	441,124.00	69,148.34
股东权益：			
实收资本	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积			
盈余公积	177,529.62	170,544.23	161,581.93
未分配利润	143,529.20	80,660.70	-108,737.31
股东权益合计	5,321,058.82	5,251,204.93	5,052,844.62
负债和股东权益总计	6,248,138.38	5,692,328.93	5,121,992.96

## 利润表

单位：元

项 目	2013 年 1-10 月	2012 年度	2011 年度
一、营业收入	2,915,420.40	2,817,145.61	2,072,997.59
减：营业成本	1,599,496.17	1,460,660.88	1,007,380.96
营业税金及附加	5,924.51	12,226.14	19,104.81
销售费用	724,207.03	960,304.57	687,954.46
管理费用	431,730.27	327,629.62	264,245.59
财务费用	441.90	884.11	485.73
资产减值损失	60,482.00	36,139.00	20,280.00
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）			

二、营业利润(损失以“-”号填列)	93,138.52	19,301.29	73,546.04
加：营业外收入		300,000.00	
减：营业外支出		54,820.87	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(损失以“-”号填列)	93,138.52	264,480.42	73,546.04
减：所得税费用	23,284.63	66,120.11	18,386.51
四、净利润(损失以“-”号填列)	69,853.89	198,360.31	55,159.53
五、每股收益			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	69,853.89	198,360.31	55,159.53

## 现金流量表

单位：元

项 目	2013 年 1-10 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	2,743,887.33	2,830,220.78	1,653,546.81
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	4,500,406.10	300,417.29	387.97
经营活动现金流入小计	7,244,293.43	3,130,638.07	1,653,934.78
购买商品、接受劳务支付的现金	2,063,801.41	1,829,289.62	1,020,523.38
支付给职工以及为职工支付的现金	722,315.81	733,851.83	732,304.76
支付的各项税费	50,586.68	18,694.58	39,927.20
支付其他与经营活动有关的现金	149,808.68	227,086.52	106,891.69
经营活动现金流出小计	2,986,512.58	2,808,922.55	1,899,647.03
经营活动产生的现金流量净额	4,257,780.85	321,715.52	-245,712.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,000.00	
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			

投资活动现金流入小计		<b>46,000.00</b>	
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	903,590.00	222,060.00	11,823.00
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	<b>903,590.00</b>	<b>222,060.00</b>	<b>11,823.00</b>
投资活动产生的现金流量净额	<b>-903,590.00</b>	<b>-176,060.00</b>	<b>-11,823.00</b>
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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	<b>3,354,190.85</b>	<b>145,655.52</b>	<b>-257,535.25</b>
加：期初现金及现金等价物余额	299,435.99	153,780.47	411,315.72
六、期末现金及现金等价物余额	<b>3,653,626.84</b>	<b>299,435.99</b>	<b>153,780.47</b>

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项 目	2013 年 1-10 月				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00		170,544.23	80,660.70	5,251,204.93
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	5,000,000.00		170,544.23	80,660.70	5,251,204.93
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			6,985.39	62,868.50	69,853.89
（一）净利润				69,853.89	69,853.89
（二）直接计入所有者权益的利得和损失					
上述（一）和（二）小计				69,853.89	69,853.89
（三）所有者投入和减少资本					
1、所有者投入资本					
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他					

项 目	2013 年 1-10 月				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
(四) 利润分配			6,985.39	-6,985.39	
1、提取盈余公积			6,985.39	-6,985.39	
2、提取一般风险准备					
3、对所有者（或股东）的分配					
4、其他					
(五) 所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本（或股本）					
2、盈余公积转增资本（或股本）					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
(六) 专项储备					
1、本期提取					
2、本期使用					
(七) 其他					
<b>四、本年末余额</b>	<b>5,000,000.00</b>		<b>177,529.62</b>	<b>143,529.20</b>	<b>5,321,058.82</b>

(续表)

单位：元

项 目	2012 年				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00		161,581.93	-108,737.31	5,052,844.62
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	5,000,000.00		161,581.93	-108,737.31	5,052,844.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			8,962.30	189,398.01	198,360.31
（一）净利润				198,360.31	198,360.31
（二）直接计入所有者权益的利得和损失					
上述（一）和（二）小计				198,360.31	198,360.31
（三）所有者投入和减少资本					
1、所有者投入资本					
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他					
（四）利润分配			8,962.30	-8,962.30	

项 目	2012 年				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
1、提取盈余公积			8,962.30	-8,962.30	
2、提取一般风险准备					
3、对所有者（或股东）的分配					
4、其他					
（五）所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本（或股本）					
2、盈余公积转增资本（或股本）					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
（六）专项储备					
1、本期提取					
2、本期使用					
（七）其他					
<b>四、本年期末余额</b>	<b>5,000,000.00</b>		<b>170,544.23</b>	<b>80,660.70</b>	<b>5,251,204.93</b>

(续表)

单位：元

项 目	2011 年				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00		161,581.93	-163,896.84	4,997,685.09
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	5,000,000.00		161,581.93	-163,896.84	4,997,685.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				55,159.53	55,159.53
（一）净利润				55,159.53	55,159.53
（二）直接计入所有者权益的利得和损失					
上述（一）和（二）小计				55,159.53	55,159.53
（三）所有者投入和减少资本					
1、所有者投入资本					
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他					
（四）利润分配					



项 目	2011 年				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
1、提取盈余公积					
2、提取一般风险准备					
3、对所有者（或股东）的分配					
4、其他					
（五）所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本（或股本）					
2、盈余公积转增资本（或股本）					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
（六）专项储备					
1、本期提取					
2、本期使用					
（七）其他					
<b>四、本年期末余额</b>	<b>5,000,000.00</b>		<b>161,581.93</b>	<b>-108,737.31</b>	<b>5,052,844.62</b>

### 三、主要会计政策和会计估计及其变化情况

#### （一）收入确认原则及收入确认具体方法

##### 1、销售商品收入的确认原则及方法

公司在已将所销售的商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、不再对该商品使用权实施继续管理权和实际控制权、相关的收入已经取得或取得了收款的凭据且相关的经济利益很可能流入，与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

##### 2、技术服务收入的确认原则及方法

技术服务是指公司为客户提供专业的技术服务实现的收入，包括但不限于：业务咨询服务和运营维护服务等。技术服务收入的确认原则有：

（1）合同约定运行维护期间的，适用完工百分比法确认收入，即：技术服务的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，技术服务项目的完工进度能够可靠地确定，项目中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认技术服务收入：

当期技术服务收入=合同金额×完工进度-已确认技术服务收入

完工进度=（当期累计运维周期/合同约定运维周期）×100%

（2）合同约定特定服务对象和目标的技术服务项目，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认技术服务收入。

##### 3、软件开发收入

公司为客户提供的软件均属于标准化产品并拥有自主知识产权，公司向客户提供软件服务时需完成数据的对接，建立后台数据库，系统调试，根据客户要求对系统局部作出修改。

公司软件开发收入在系统安装调试完毕达到正常使用状态，并且软件开发相关的经济利益很可能流入企业时确认收入。

#### （二）应收款项坏账准备确认及计提方法

##### 1、坏账的确认标准

凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项，则对其终止确认。

## 2、坏账损失核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。

## 3、坏账准备的计提方法及计提比例

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法
将期末余额达到（含）100 万元以上的应收款项（包括应收账款和其他应收款）划分为单项金额重大的应收款项	如无客观证据表明其发生减值情况异于其账龄情况的按照账龄分析法计提的坏账的；否则按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独计提坏账准备，确认减值损失。

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	关联方关系	除有客观情况表明发生了减值的应收款项外，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年 以 内	10%	10%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年 以 上	100%	100%

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	坏账准备的计提方法
对有确凿证据表明可收回性存在明显异于其按账龄分析法计提坏账准备的单项金额非重大应收款项	按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独计提坏账准备，确认减值损失。

对职工借款形成的备用金除有确凿证据证明其发生减值外，不计提坏账准

备；对应收票据、预付款项，本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为资产损失，计提坏账准备。

### （三）长期股权投资的确认和计量

#### 1、投资成本确定

##### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，公司按照合并日取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。对于长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，公司以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为全部投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，公司会于投资处置时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

对于其他非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本。

##### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

#### 2、后续计量及损益确认方法

##### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。公司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。

## （2）权益法核算的长期股权投资

公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

## 3、处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

## 4、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

## （四）固定资产的确认与计量

### 1、固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用期限超过一个会计年度的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具、设备、器具、工具等有形资产。

固定资产按购置或新建时的原始成本计价。

### 2、固定资产的分类及折旧方法

本公司对固定资产在预计使用年限内按直线法计提折旧。各类固定资产的预计使用年限和预计净残值率分别为：

固定资产类别	使用年限（年）	年折旧率（%）
机械设备	5	19.40
电子设备	3	32.33
运输设备	4-10	9.70-24.25
办公及其他设备	5	19.40

预计净残值率为固定资产原值的3%。

3、已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，应当按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

4、固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改造支出及装修支出等内容，会计处理方法为：

(1) 固定资产日常修理和大修费用发生时直接计入当期费用；

(2) 固定资产更新改良支出，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时计入固定资产价值；同时将被替换资产的账面价值扣除。

(3) 固定资产装修费用，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线法单独计提折旧。

#### (五) 无形资产核算的确认与计量

1、无形资产按照实际成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 外购无形资产的成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，按无形资产的公允价值入账。

(3) 自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

(4) 通过非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产成本，分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第16号-政府补助》和《企业会计准则第20号-企业合并》的有关规定确定。

2、无形资产的后续计量

无形资产于取得时分析判断其使用寿命，使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

各类无形资产的使用年限、预计净残值率和年摊销率如下：

类 别	摊销年限(年)	预计净残值率%	年摊销率%
自行研发的无形资产	5	0	20

无形资产的摊销金额计入当期损益，对使用寿命不确定的无形资产不予摊

销。

本公司每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

### 3、研究开发支出

划分研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准为：

#### （1）研究阶段

对于自行进行的研究开发项目，本公司将为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段划分为研究阶段。

本公司研发人员对拟开展项目进行调研及资料检索和咨询，并编制立项申请表。立项申请表经过研发中心或设计院对项目开展的技术可行性进行初步的判断，由研发中心主任或设计院总监审批，重大项目需报公司总经理审批。

#### （2）开发阶段

本公司的开发阶段是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

立项审批通过后，由公司成立专门的项目实施课题组。根据项目要求需要科研试验的编制项目实验方案，对研发项目进行小试、中试，试验成功后编制项目实施方案。不需要科研试验的引用以前实验研究结果编制项目实施方案，按照实施方案要求对研发的产品或设备进行设计、制作、安装、调试及运行。运行成功后编制详细的技术总结报告，最终通过召开结题会的方式完成研发项目的验收工作。

#### （3）开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

在开发阶段，本公司判断可以将有关支出资本化确认为无形资产，必须同时满足下列条件：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品；

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计量。

#### **(六) 其他主要资产的减值准备的确认与计量**

##### **1、长期股权投资减值准备**

公司在资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,估计其可收回金额,进行减值测试。当单项长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时,公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的长期股权投资减值准备。长期股权投资减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

存在下列迹象的,表明长期股权投资可能发生了减值:

(1) 长期股权投资的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

(2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对公司产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率,导致长期股权投资可收回金额大幅度降低;

(4) 长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(5) 公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期,如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(6) 其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

##### **2、固定资产、在建工程及无形资产减值准备**

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。当资产存在减值迹象时,估计其可收回金额,资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

存在下列迹象的,表明资产可能发生了减值:



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

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

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响公司用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

对于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。

#### **(七) 预计负债**

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

#### **(八) 会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正**

公司报告期内不存在会计政策、会计估计变更；公司报表期内无重大差错更正事项。

### **四、报告期利润形成的有关情况**

#### **(一) 公司最近两年一期营业收入构成及收入确认具体方法**

## 1、公司最近两年一期营业收入构成

公司专业致力于医疗数字化、信息化技术的开发与服务，集软件开发、销售、技术服务、硬件销售和网络集成为一体，是为医疗卫生行业信息化建设提供专业整体解决方案的服务商。目前，公司的服务领域主要针对医院、卫生院、妇幼保健院等医疗卫生机构的信息化市场。

最近两年一期营业收入构成情况如下：

期间	收入类别	收入金额（元）	占营业收入总额比例	毛利率
2013 年 1-10 月	硬件销售收入	900,405.83	30.88%	10.07%
	软件开发收入	1,911,500.00	65.57%	58.68%
	技术服务收入	103,514.57	3.55%	100.00%
	合计	2,915,420.40	100.00%	45.14%
2012 年	硬件销售收入	582,145.61	20.66%	5.51%
	软件开发收入	2,073,600.00	73.61%	56.09%
	技术服务收入	161,400.00	5.73%	100.00%
	合计	2,817,145.61	100.00%	48.15%
2011 年	硬件销售收入	276,669.91	13.35%	8.63%
	软件开发收入	1,687,327.68	81.40%	55.28%
	技术服务收入	109,000.00	5.26%	100.00%
	合计	2,072,997.59	100.00%	51.40%

从营业收入构成看，公司营业收入主要分为：硬件销售收入、软件开发收入和技术服务收入。

2013 年 1-10 月、2012 年和 2011 年，硬件销售收入占营业收入总额的比例分别为 30.88%、20.66%和 13.35%；毛利率分别为 10.07%、5.51%和 8.63%，毛利率相对较低。2013 年 1-10 月、2012 年和 2011 年，软件开发收入占营业收入总额的比例分别为 65.57%、73.61%和 81.40%；毛利率分别为 58.68%、56.09%和 55.28%，毛利率相对较高，是公司的主要业务和利润增长点。2013 年 1-10 月、2012 年和 2011 年，技术服务收入占营业收入总额的比例分别为 3.55%、5.73%和 5.26%，占比相对较低；毛利率分别为 100.00%、100.00%和 100.00%，技术服务主要是公司为客户提供的后续维护服务，未进行成本核算，主要系公司规模较

小，研发人员不多，往往身兼数职，后期软件维护占人员工资时间比重较小，故将其一并计入当期费用或成本。

最近两年一期公司营业收入结构及利润构成相对稳定。2012 年较 2011 年营业收入增加 744,148.02 元，同比增长 35.90%。主要系公司市场开拓能力增强，硬件销售收入和软件开发收入都有较大幅度的增长。

报告期内公司综合毛利率较为稳定。2013 年 1-10 月、2012 年和 2011 年综合毛利率分别为 45.14%、48.15%和 51.40%，虽然略显下降，但仍能保持较高的毛利水平。

未来公司将继续坚持上述主营业务，加大主营业务投入，营业收入的主要构成不会发生显著变化。

## 2、收入确认具体方法

收入确认方法见本公开转让说明书第四节“三、主要会计政策和会计估计及其变化情况之收入确认原则及收入确认具体方法”。

### （二）营业收入和利润总额的变动趋势及原因

公司最近两年一期营业收入、利润及变动情况如下：

项目	2013 年 1-10 月	2012 年		2011 年
	金额（元）	金额（元）	增长率	金额（元）
营业收入	2,915,420.40	2,817,145.61	35.90%	2,072,997.59
营业成本	1,599,496.17	1,460,660.88	45.00%	1,007,380.96
营业利润	93,138.52	19,301.29	-73.76%	73,546.04
利润总额	93,138.52	264,480.42	259.61%	73,546.04
净利润	69,853.89	198,360.31	259.61%	55,159.53

2012 年较 2011 年营业收入增加 744,148.02 元，同比增长 35.90%，主要系公司市场开拓能力增强，硬件销售收入和技术服务收入都有较大幅度的增长。

2012 年较 2011 年营业利润减少 54,244.75 元，同比下降 73.76%；2012 年较 2011 年净利润增加 190,934.38 元，同比增长 259.61%。主要系：（1）公司加大市场开拓力度，业务开拓费增加较多；（2）公司加大研发力度，导致研发费用增加较大。

2013 年 1-10 月，公司营业利润为 93,138.52 元、净利润为 69,853.89 元，同比增长较大，主营业务盈利能力明显增强。

### （三）主要费用及变动情况

公司最近两年一期的主要费用及变动情况如下：

项目	2013 年 1-10 月	2012 年		2011 年
	金额（元）	金额（元）	增长率	金额（元）
销售费用	724,207.03	960,304.57	39.59%	687,954.46
管理费用	431,730.27	327,629.62	23.99%	264,245.59
财务费用	441.90	884.11	82.02%	485.73
期间费用合计	1,156,379.20	1,288,818.30	35.28%	952,685.78
销售费用营业收入比重	24.84%	34.09%	2.71%	33.19%
管理费用占营业收入比重	14.81%	11.63%	-8.78%	12.75%
财务费用占营业收入比重	0.02%	0.03%	50.00%	0.02%
三项期间费用占营业收入比重	39.66%	45.75%	-0.46%	45.96%

从三项期间费用占比来看，2012 年三项费用合计 1,288,818.30 元，占营业收入比重为 45.75%，较上年同期减少 0.21 个百分点，变动幅度较小。

2013 年 1-10 月，三项费用合计 1,156,379.20 元，占营业收入比重为 39.66%。  
主要系：公司营业收入增长较大，同时研发支出和办公费用增加较多。

根据中审亚太会计师事务所有限公司出具的中审亚太审【2013】第 020208 号《审计报告》，报告期内，亚锦科技销售费用情况如下：

单位：元

项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
业务开发费	663,609.50	882,209.50	637,455.00
交通费	44,258.90	43,665.79	25,473.70
其他	16,338.63	34,429.28	25,025.76
合计	724,207.03	960,304.57	687,954.46

报告期内，公司销售费用占当期营业收入的比重较大，2011 年为 33.19%，2012 年为 34.09%，2013 年 1-10 月为 24.84%，主要原因系销售费用中“业务开发费”占比较高所致。业务开发费为销售人员在外进行业务洽谈和业务开发产生的一切费用，业务人员凭票报销，但是公司内部规定该费用的比例一般控制在 30% 以内。公司主要客户为医院、卫生院和妇幼保健院等医疗机构，客户粘度较高，为开拓市场，提高市场份额的需要，公司加大业务开发力度，对销售人员的支持

力度较大；其次公司的客户大多以云南各地州的县市为主，地处偏僻且医院网点较为分散，而医疗信息化产品的推销、业务推广或洽谈要求业务人员亲临现场，反复多次地到客户住地进行演示、讲解并了解每个客户的需求，业务费用相对较高；再次由于公司客户大多为公立医院，业务洽谈与签订的程序较为正规繁琐，费用较高。另外，报告期内，公司的营收规模较小，也是导致销售费用相对占比较高的原因。

主办券商认为，报告期内上述销售费用的发生与真实发生的业务开拓行为相关，主要包括业务开发费、交通费及其他。有限公司阶段，亚锦科技为拓展市场，开拓客户，对销售人员较大的业务支持，根据《公司费用报销管理规定》，销售人员可在年度营业收入的 30%以内凭票报销。销售人员持报销凭证和报销单据并填写费用报销单，经销售部负责人审核签字后，交由财务部审查，并按照审批限额的规定经总经理审批确认后据实报销。经主办券商和会计师核查，上述销售费用支出财务凭证及附件齐全、审批程序和签字确认要件具备，公司财务管理规范。

主办券商认为，报告期内上述销售费用的发生出于公司业务发展的需要，系与公司开拓市场相关的业务开发费、交通费及其他，与销售费用报销相关的凭证、单据和费用报销单齐备，根据《公司费用报销管理规定》履行必要的内部审核程序，销售费用的支出真实、合法、有效。

#### （四）重大投资收益和非经常性损益情况

- 1、报告期内，公司无重大投资收益。
- 2、报告期内，公司非经常性损益情况。

单位：元

项目	2013 年 1-10 月	2012 年度	2011 年度
计入当期损益的政府补助		300,000.00	
非流动资产处置损益		-54,820.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计		245,179.13	
减：所得税影响额		61,294.78	
扣除所得税影响额后非经常性损益		183,884.35	
扣除非经常性损益后的净利润	69,853.89	14,475.96	55,159.53
非经常性损益净额占利润总额比例（%）		92.70%	

2012 年度，公司非经常性损益主要为主营业务相关的项目补贴和处置固定资产产生的损益。

### （五）主要税项及享受的主要税收优惠政策

1、报告期内，公司适用的主要税种及税率列示如下：

主要税（费）种	税率、费率	计税依据
增值税	3%	应税销售商品收入、应税软件维护收入
营业税	5%	2013 年 8 月 31 日之前的应税软件维护收入
企业所得税	25%	应纳税所得额
城市维护建设税	7%	应纳流转税额
教育费附加	3%	应纳流转税额
地方教育费附加	2%	应纳流转税额

#### 2、主要税收优惠

（1）公司目前为小规模纳税人，按照应税收入的 3% 采用简易办法计征增值税。

（2）根据财政部和国家税务总局关于贯彻落实《中共中央国务院关于加强技术创新发展高科技实现产业化决定》财税字【1999】273 号文件规定，本公司软件开发收入免征营业税。

（3）根据《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税【2013】37 号），经国务院批准，自 2013 年 8 月 1 日起，在全国范围内开展交通运输业和部分现代服务业营改增试点。公司属于营改增试点，公司技术服务收入自 2013 年 8 月 1 日起按照现代服务业计征增值税。

## 五、报告期主要资产情况

### （一）应收账款

1、应收账款按种类披露：

时 间	项 目	应收账款（元）	比例	坏账准备（元）
2013 年 10 月 31 日	单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款			
	按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,169,010.00	100.00%	116,901.00
	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款			

时 间	项 目	应收账款（元）	比例	坏账准备（元）
	合 计	1,169,010.00	100.00%	116,901.00
2012 年 12 月 31 日	单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款			
	按账龄组合计提坏账准备的应收账款	563,190.08	100.00%	56,319.00
	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款			
	合 计	563,190.08	100.00%	56,319.00
2011 年 12 月 31 日	单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款			
	按账龄组合计提坏账准备的应收账款	202,800.88	100.00%	20,280.00
	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款			
	合 计	202,800.88	100.00%	20,280.00

## 2、公司按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

时 间	账 龄	金额（元）	比例	计提比例	坏账准备（元）	净额（元）
2013 年 10 月 31 日	一年以内	1,169,010.00	100.00%	10.00%	116,901.00	1,052,109.00
	合 计	1,169,010.00	100.00%		116,901.00	1,052,109.00
2012 年 12 月 31 日	一年以内	563,190.08	100.00%	10.00%	56,319.00	506,871.08
	合 计	563,190.08	100.00%		56,319.00	506,871.08
2011 年 12 月 31 日	一年以内	202,800.88	100.00%	10.00%	20,280.00	182,520.88
	合 计	202,800.88	100.00%		20,280.00	182,520.88

## 3、最近两年一期应收账款欠款金额前五名情况如下：

时 间	欠款单位	金额（元）	欠款年限	占应收账款总额的比例
2013 年 10 月 31 日	西双版纳州医院	626,000.00	一年以内	53.55%
	个旧市妇幼保健院	150,000.00	一年以内	12.83%
	水电十四局大理医院	87,160.00	一年以内	7.46%
	开远市妇幼保健院	71,250.00	一年以内	6.09%
	丽江永胜永大医院	70,000.00	一年以内	5.99%
	合 计	1,004,410.00		85.92%
2012 年 12 月 31 日	西双版纳州妇幼保健院	366,000.00	一年以内	64.99%

时 间	欠款单位	金额（元）	欠款年限	占应收账款总额的比例
月 31 日	师宗县中医院	47,900.00	一年以内	8.51%
	师宗县现代医院	96,000.00	一年以内	17.05%
	云南妇产科医院有限公司	31,788.00	一年以内	5.64%
	个旧市鸡街地区医院	15,000.00	一年以内	2.66%
	合计	556,688.00		98.85%
2011 年 12 月 31 日	云南煤矿精神病医院	65,000.00	一年以内	32.05%
	师宗县中医院	57,970.00	一年以内	28.58%
	师宗县仁和医院	35,560.00	一年以内	17.53%
	宣威交通医院	15,000.00	一年以内	7.40%
	开远工人医院	11,110.88	一年以内	5.48%
	合计	184,640.88		91.05%

截至 2013 年 10 月 31 日、2012 年 12 月 31 日和 2011 年 12 月 31 日，公司应收账款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款，亦无应收其他关联方款项。

## （二）其他应收款

### 1、其他应收款按种类披露：

时 间	项目	其他应收款（元）	比例	坏账准备（元）
2013 年 10 月 31 日	单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款			
	按账龄组合计提坏账准备的应收账款			
	关联方组合	217,750.00	100.00%	0.00
	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款			
	合计	217,750.00	100.00%	0.00
2012 年 12 月 31 日	单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款			
	按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,000.00	0.01%	100.00
	关联方组合	4,650,000.00	99.99%	0.00
	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款			



时 间	项 目	其他应收款(元)	比例	坏账准备 (元)
	合 计	4,651,000.00	100.00%	100.00
2011 年 12 月 31 日	单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款			
	按账龄组合计提坏账准备的应收账款			
	关联方组合	4,500,000.00	100.00%	0.00
	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款			
	合 计	4,500,000.00	100.00%	0.00

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

时 间	账 龄	金额（元）	比例	计提比例	坏账准备 (元)	净额（元）
2013 年 10 月 31 日	一年以内					
	合 计					
2012 年 12 月 31 日	一年以内	1,000.00	100.00%	10.00%	100.00	900.00
	合 计	1,000.00	100.00%		100.00	900.00
2011 年 12 月 31 日	一年以内					
	合 计					

3、组合中，按关联方组合计提坏账准备的其他应收款：

欠款单位	关联关系	2013 年 10 月 31 日余额（元）	2012 年 12 月 31 日余额（元）	2011 年 12 月 31 日余额（元）	备注
赵子祥	股东		4,500,000.00	4,500,000.00	不计提坏账
颜学平	股东	217,750.00	150,000.00		不计提坏账
合 计		217,750.00	4,650,000.00	4,500,000.00	

4、最近两年一期其他应收款欠款金额前五名情况如下：

时 间	欠款单位	金额（元）	欠款年限	性质
2013 年 10 月 31 日	颜学平	67,750.00	一年以内	借款
		150,000.00	一至二年	借款
	合 计	217,750.00		
2012 年 12 月 31 日	赵子祥	4,500,000.00	三至四年	借款
	颜学平	150,000.00	一年以内	借款

时 间	欠款单位	金额（元）	欠款年限	性质
	云南招标采购局	1,000.00	一年以内	投标保证金
	合计	<b>4,651,000.00</b>		
2011 年 12 月 31 日	赵子祥	4,500,000.00	二至三年	借款
	合计	<b>4,500,000.00</b>		

5、截至 2013 年 10 月 31 日，其他应收款中持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况如下：

欠款单位	2013 年 10 月 31 日 金额（元）	备注
颜学平	217,750.00	2012 年 12 月股东颜学平向本公司借款 150,000.00 元用于购置车辆，2013 年股东颜学平借款 67,750.00 元用于归还车辆购置贷款
合计	<b>217,750.00</b>	

股东颜学平已于 2013 年 12 月 2 日，归还全部借款。

### （三）预付款项

1、公司最近两年一期的预付账款情况见下表：

时 间	账 龄	金额（元）	比例
2013 年 10 月 31 日	一年以内	190,000.00	100.00%
	合计	<b>190,000.00</b>	<b>100.00%</b>
2012 年 12 月 31 日	一年以内		
	合计		
2011 年 12 月 31 日	一年以内		
	合计		

2、最近两年一期其预付账款欠款金额前五名情况如下：

时 间	欠款单位	金额（元）	欠款年限	性质
2013 年 10 月 31 日	陈铁军	190,000.00	一年以内	预付房租
	合计	<b>190,000.00</b>		

截至 2013 年 10 月 31 日、2012 年 12 月 31 日和 2011 年 12 月 31 日，公司预付账款中无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款，亦无预付其他关联方款项。

### （四）固定资产及折旧

公司的固定资产主要是运输设备、机械设备、电子设备及其他，折旧按直线

法计提。固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率情况见下表：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
运输设备	4-10	3.00%	9.70%-24.25%
电子设备	3	3.00%	32.33%
机械设备	5	3.00%	19.40%
其他	5	3.00%	19.40%

2013年10月31日固定资产及折旧情况表

单位：元

项目	2012年12月31日	增加	减少	2013年10月31日
<b>固定资产原值</b>	<b>187,883.00</b>	<b>975,490.00</b>		<b>1,163,373.00</b>
运输设备	121,870.00	830,100.00		951,970.00
电子设备	66,013.00	72,690.00		138,703.00
机械设备		65,000.00		65,000.00
其他		7,700.00		7,700.00
<b>累计折旧</b>	<b>11,221.90</b>	<b>74,741.19</b>		<b>85,963.09</b>
运输设备	985.11	42,512.90		43,498.01
电子设备	10,236.79	23,789.23		34,026.02
机械设备		7,005.56		7,005.56
其他		1,433.50		1,433.50
<b>固定资产减值准备</b>				
运输设备				
电子设备				
机械设备				
其他				
<b>固定资产净值</b>	<b>176,661.10</b>			<b>1,077,409.91</b>
运输设备	120,884.89			908,471.99
电子设备	55,776.21			104,676.98
机械设备				57,994.44
其他				6,266.50

公司固定资产主要包括汽车、电脑、服务器、发电机和办公家具等。

公司固定资产不存在减值迹象，未计提固定资产减值准备。

公司固定资产不存在抵押、担保情况。

#### （五）无形资产

公司的无形资产主要是软件著作权，具体如下：

单位：元

项目	2012年12月31日	增加	减少	2013年10月31日
一、原值合计	84,200.00			84,200.00
软件著作权	84,200.00			84,200.00
二、累计摊销额合计	39,843.99	16,338.63		56,182.62
软件著作权	39,843.99	16,338.63		56,182.62
三、减值准备合计				
软件著作权				
四、账面价值合计	44,356.01			28,017.38
软件著作权	44,356.01			28,017.38

### 2013年10月31日无形资产情况

无形资产名称	取得日期	初始金额 (元)	摊销期 限(月)	摊销期限 确定依据	摊余价值	剩余摊销 期限(月)
医疗管理软件	2010/08/05	84,200.00	60	预计使用 寿命	56,182.62	22
合计		84,200.00			56,182.62	

截至2013年10月31日公司入账的无形资产有1项，未入账的无形资产有12项均系软件著作权，详见“第二节 公司业务 三、（二）无形情况”。

公司无形资产不存在明显的减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

## 六、报告期重大债项情况

### （一）应付账款

1、公司最近两年一期应付账款情况如下表：

时 间	账 龄	金额（元）	比例
2013年10月31日	一年以内	420,000.00	100.00%
	合计	420,000.00	100.00%
2012年12月31日	一年以内		
	合计		
2011年12月31日	一年以内		
	合计		

2、应付账款主要单位情况：

应付单位	款项性质	2013年10月31日 余额（元）
李晓	业务开发费	300,000.00
张淼	业务开发费	120,000.00
合计		<b>420,000.00</b>

截至2013年10月31日、2012年12月31日和2011年12月31日，公司应付账款中无应付关联方款项。

## （二）预收账款

1、公司最近两年一期预收账款情况如下表：

时 间	账 龄	金额（元）	比例
2013年10月31日	一至二年	310,000.00	100.00%
	合计	<b>310,000.00</b>	<b>100.00%</b>
2012年12月31日	一年以内	340,000.00	100.00%
	合计	<b>340,000.00</b>	<b>100.00%</b>
2011年12月31日	一年以内	40,000.00	100.00%
	合计	<b>40,000.00</b>	<b>100.00%</b>

2、最近两年一期预收账款欠款金额前五名情况如下：

时 间	欠款单位	金额（元）	欠款年限	性质
2013年10月31日	师宗县仁和医院	250,000.00	一至二年	软件款
	沾益县佳华医院	60,000.00	一至二年	软件款
	合计	<b>310,000.00</b>		
2012年12月31日	师宗县仁和医院	250,000.00	一年以内	软件款
	沾益县佳华医院	60,000.00	一年以内	软件款
	开远市协和医院	30,000.00	一至二年	软件款
	合计	<b>340,000.00</b>		
2011年12月31日	开远市协和医院	30,000.00	一年以内	软件款
	晋宁县新街镇中心卫生院	10,000.00	一年以内	软件款
	合计	<b>40,000.00</b>		

截至2013年10月31日、2012年12月31日和2011年12月31日，公司预收账款中无预收关联方款项。

## （三）应交税费

公司最近两年一期应交税费情况如下表：

单位：元

项 目	2013 年 10 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
增值税	10,003.93	11,060.99	
营业税	-	1,300.00	750.00
所得税	113,975.15	87,987.60	20,308.34
城市维护建设税	700.26	452.32	52.50
教育费附加	300.13	721.15	22.50
地方教育费附加	200.09	1,044.24	15.00
车辆购置税	71,900.00		-
合计	197,079.56	101,124.00	21,148.34

## 七、报告期股东权益情况

单位：元

项 目	2013 年 10 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
实收资本（股本）	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积			
盈余公积	177,529.62	170,544.23	161,581.93
未分配利润	143,529.20	80,660.70	-108,737.31
所有者权益合计	5,321,058.82	5,251,204.93	5,052,844.62

根据 2013 年 11 月 10 日有限公司股东会决议及发起人协议，以有限公司截至 2013 年 10 月 31 日经中审亚太会计师事务所出具的“中审亚太审【2013】第 020208 号”《审计报告》审计的账面净资产值 532.11 万元（经北京亚超资产评估有限公司出具的北京亚超评报字【2013】第 A105 号《评估报告》评估的净资产值为 662.32 万元）为基础，折合股本 500.00 万元整体变更为股份有限公司，余额计入资本公积。

## 八、关联方、关联方关系及交易

### （一）公司的主要关联方

#### 1、存在控制关系的关联方

公司的控股股东和实际控制人为自然人彭利安。

关联方名称（姓名）	持股比例	与公司关系
彭利安	52.00%	控股股东、实际控制人、董事长、总经理

## 2、不存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	持股比例	与公司关系
颜学平	12.96%	董事、董事会秘书
郭云亚	-	董事
刘昆	9.60%	董事
文刚	9.60%	董事
兰岚	2.40%	监事
张伟	2.40%	监事
万千	-	监事
赵子祥	11.04%	股东
王赛云	-	财务负责人
云南云才人力资源咨询有限公司	-	股东赵子祥持股 46%
红河州俊达医药有限公司	-	股东刘昆持股 84.2%
昆明捷森环境艺术设计有限公司	-	股东文刚持股 51%

## （二）关联交易及关联方资金往来

### 1、经常性关联交易

报告期内，公司不存在经常性关联交易。

### 2、偶发性关联方交易

报告期内，公司不存在偶发性关联交易。

### 3、关联方资金往来情况

#### （1）关联方借款

2012 年 12 月，股东颜学平向公司借款 150,000.00 元用于购置车辆；2013 年股东颜学平向公司借款 67,750.00 元用于归还车辆购置贷款。2013 年 12 月 2 日，股东颜学平已归还该借款。

2009 年 8 月，股东赵子祥向公司借款 4,500,000.00 元。截至 2013 年 10 月 31 日，股东赵子祥已归还该借款。

#### （2）关联方资金往来情况

关联方名称（姓名）	2013 年 10 月 31 日 金额（元）	2012 年 12 月 31 日金 额（元）	2011 年 12 月 31 日金 额（元）
-----------	---------------------------	---------------------------	---------------------------

关联方名称（姓名）	2013年10月31日 金额（元）	2012年12月31日金 额（元）	2011年12月31日金 额（元）
其他应收款	-	-	-
赵子祥	-	4,500,000.00	4,500,000.00
颜学平	217,750.00	150,000.00	-
合计	217,750.00	4,650,000.00	4,500,000.00

截至2013年10月31日，除上述关联交易之外，公司未发生如关联方销售、关联方采购等其他关联交易与关联方资金往来。

另经主办券商核查，2013年11月1日至2014年5月14日，颜学平领取备用金共计7000元。

### （三）关联交易的决策程序

《公司章程》中对关联交易决策权力、决策程序、关联股东和利益冲突董事在关联交易表决中的回避制度做出了明确的规定，相关内容包括：公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司为股东、实际控制人及其关联方提供的担保，须经股东大会审议通过。

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

### （四）减少与规范关联方交易说明

有限公司的《公司章程》对关联交易没有特别的规定，在变更为股份公司过程中，公司在《公司章程》中对关联交易进行了相关规定，另外为了使决策管理落实到实处，更具有操作性，管理层对关联交易的决策程序进行了进一步的规范，起草了《关联交易管理办法》，并提交股东大会予以通过。

股份公司成立后，公司严格按照《公司章程》、《关联交易管理办法》执行，规范和减少关联方交易与资金往来。

## 九、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）或有事项

公司在报告期内无需披露的或有事项。



## （二）期后事项

公司在报告期内无需披露的期后事项

## （三）其他重要事项

根据《增值税一般纳税人资格认定管理办法》（国家税务总局令第22号）第三条规定：“增值税纳税人（以下简称纳税人），年应税销售额超过财政部、国家税务总局规定的小规模纳税人标准的，除本办法第五条规定外，应当向主管税务机关申请一般纳税人资格认定。本办法所称年应税销售额，是指纳税人在连续不超过12个月的经营期内累计应征增值税销售额，包括免税销售额。”

截至2013年10月31日，公司连续12个月的增值税应税销售额已经超过80万元，应当向主管税务机关申请一般纳税人资格认定。

2014年2月1日，昆明市高新技术产业开发区国家税务局将公司认定为一般纳税人。

## 十、股利分配政策和历年分配情况

### （一）股利分配政策

《公司章程》规定：公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金不得用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金不少于转增前公司注册资本的

百分之二十五。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报、兼顾公司的可持续发展，公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑董事、监事和公众投资者的意见。如股东发生违规占用公司资金情形的，公司在分配利润时，先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。在公司当期的盈利规模、现金流状况、资金需求状况允许的情况下，可以进行中期分红。

公司采用现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

公司在当年盈利、累计未分配利润为正，且不存在影响利润分配的重大投资计划或重大现金支出事项的情况下，可以采取现金方式分配股利。公司是否进行现金方式分配利润以及每次以现金方式分配的利润占母公司经审计财务报表可分配利润的比例须由公司股东大会审议通过。

公司在经营情况良好，董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以提出股票股利分配预案交由股东大会审议通过。

公司董事会根据盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订利润分配预案，并对其合理性进行充分讨论，利润分配预案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议。股东大会审议利润分配方案时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

公司因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确需对本章程规定的利润分配政策进行调整或变更的，需经董事会审议通过后提交股东大会审议，且应当经出席股东大会的股东（或股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定。

## （二）公司最近两年一期分配情况

公司最近两年一期未向股东分配利润。

## 十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司无纳入合并报表的控股子公司或其他企业。

## 十二、历次评估情况

股份公司设立时，有限公司委托北京亚超资产评估有限公司，以 2013 年 10 月 31 日为评估基准日，就有限公司全部资产和负债进行评估，并出具《云南亚锦科技有限公司拟改制为股份有限公司项目评估报告书》（北京亚超评报字【2013】第 A105 号）。

截至评估基准日 2013 年 10 月 31 日，在持续经营前提下，经成本法评估，有限公司经审计的账面净资产值 5,321,058.82 元，评估价值 6,623,150.48 元，增值额 1,302,091.66 元，增值率 24.47%。

公司整体变更后延续原账面值进行核算，本次资产评估未进行调账。

公司除上述资产评估外，未进行过其他资产评估。

## 十三、影响公司持续经营能力的风险因素及应对措施

### （一）营业规模较小的市场风险及应对措施

公司专业致力于医疗数字化、信息化技术的开发与服务，集软件开发、销售、技术服务、硬件销售和网络集成为一体，是为医疗卫生行业信息化建设提供专业整体解决方案的服务商。公司 2011 年、2012 年和 2013 年 1-10 月营业收入分别为 2,072,997.59 元、2,817,145.61 元和 2,915,420.40 元；净利润分别为 55,159.53 元、198,360.31 元和 69,853.89 元。报告期内，公司业务快速发展，营业收入和净利润均增长较快。但公司总体规模不大，导致公司抵御市场风险的能力较弱。

应对措施：公司在确保现有客户稳定的同时，积极开拓新的市场，扩大营业收入；同时，公司将适时拓展融资渠道，通过债权融资或股权融资的方式增强公司的资金实力和抵御市场风险的能力。

### （二）公司治理的风险

有限公司时期，公司的治理机制和内控制度均不健全，存在管理方面的瑕疵。股份公司时期，公司加强公司治理，不仅设置“三会一层”、制定有相应的议事规则，还针对关联交易、对外投资、对外担保等重要事项制定有相应的管理办法，从治理机制、治理制度、管理制度等方面建立健全公司的法人治理结构，完善现

代企业发展所需的内部控制体系。但股份公司成立时间较短，各项管理、控制制度的执行需要经过较长时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模与市场范围不断扩大，人员不断增加，将会对公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理滞后进而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司组织股东、管理层认真学习《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则及关联交易、对外担保等重要事项的管理制度，了解公司规范运作的基本知识，培养并不断深化上述人员对公司治理合法性和合规性的认识；公司与主办券商、律师事务所等中介机构座谈或邀请中介机构人员出席“三会”会议，利用中介机构的指导和监督力量不断提高公司管理层规范运作的质量；公司按照规定召开股东大会、董事会和监事会，严格践行公司的各项治理制度，使得股东、董事和监事能够各行其责，勤勉谨慎的履行义务，不断提高公司治理和内部控制的有效性。

### （三）公司复合型专业人才短缺的风险

医疗卫生信息化的过程是软件和信息技术服务在医疗卫生行业的具体应用，对核心技术人员知识素养要求更高。核心人员系复合型专业人才，不但需要具备软件开发经验且需要具备一定的医学专业知识、熟悉或理解复杂的医疗流程。目前，公司的核心技术人员一定程度上适应公司业务发展的需求，但随着公司业务开拓及市场规模的扩大，公司将面临复合型专业人才短缺的风险。

应对措施：公司通过内部培养和外部引进相结合的方式，加大人才投入，不断吸引优秀人才入驻，改善人才结构，组建一支与公司发展战略相适应的梯队人才队伍；提供各种培训机会，不断更新员工的知识结构和提高员工的专业技能；建立科学先进的用人制度、完善岗位职能制度建设、合理确定薪酬管理体系，将员工个人发展与公司发展有机结合起来，努力营造吸引人才、留住人才和鼓励人才发展的机制和环境等。

### （四）实际控制人变更的风险

报告期内，公司实际控制人变更为彭利安，持股比例为 52%（占股份总数的 1/2 以上），且同时担任公司的董事长和总经理，能够通过股东大会、董事会行使表决权对公司经营、公司治理、董监高变动和业务发展目标产生重要影响，若彭利安利用其控制权，对公司的经营决策、人事和财务进行不当控制，可能存在损

害公司及少数股东权益的情形。

应对措施：公司进一步建立健全公司治理机制，不仅通过《公司章程》对关联交易、对外担保、投资者保护机制等重要事项作出严格规定，而且还制定有《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》、《总经理工作细则》和《关联交易管理办法》等从制度和管理层面规范、约束实际控制人的行为，最大限度的保护投资者和公司利益。

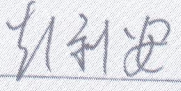
## 第五节 有关声明

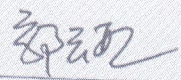


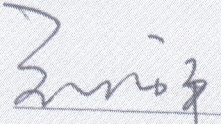
董事、监事、高级管理人员声明

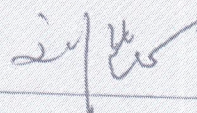
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

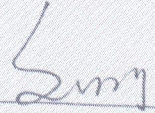
全体董事签字：

  
彭利安

  
郭云亚

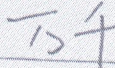
  
颜学平

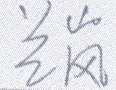
  
刘昆

  
文刚

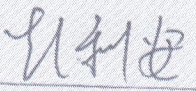
全体监事签字：

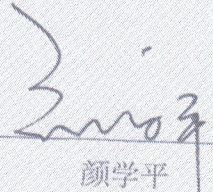
  
张伟


  
万千

  
兰岚

全体高管签字

  
彭利安

  
颜学平

  
王赛云





## 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。

项目负责人（签字）：

孙

项目小组（签字）：

孙 王西宇 张立

法定代表人（签字）：

孙





## 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): 袁静梅 李阳

律师事务所负责人 (签字): 周斌



## 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。

签字注册会计师（签字）：

中国注册  
会计师  
530100010016

签字注册会计师（签字）：

中国注册  
会计师  
雷小兵  
110002100230

会计事务所负责人（签字）：

郝永平

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一四年五月二十二日

北京亚超资产评估有限公司  
盖章  
页  
编  
号  
2  
0  
1  
3  
0  
2  
A  
0  
0  
7  
4  
号

## 资产评估机构声明

本机构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机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的内容无异议，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。

签字注册资产评估师（签字）：



资产评估机构负责人（签字）：

北京亚超资产评估有限公司



2014年5月26日

## 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同意挂牌的审查意见
- (六) 其他与公开转让有关的重要文件