



唐山启奥科技股份有限公司

公开转让说明书

主办券商



(上海市浦东新区福山路 500 号城建国际中心 26 楼)

二零一四年九月

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

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

重大事项提示

公司特别提醒投资者关注以下风险及重大事项：

（一）税收优惠、政府补助不能持续享受的风险

公司于 2012 年 9 月 29 日取得了河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201213000150），有效期为三年。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实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》等相关规定，报告期内，公司企业所得税减按 15% 的税率征收。除所得税优惠政策外，报告期内，公司依据相关文件，还享受各类政府补助。

2012 年度公司非经常性损益合计为 4,958,711.73 元，占当期利润总额的比例为 26.15%。2013 年度非经常性损益合计为 6,656,027.04 元，占当期利润总额的比例为 27.15%。2014 年 1-3 月受季节性因素的影响，公司的利润总额较小，非经常性损益占当期利润总额比例有所上升。如果公司高新技术企业认定到期后不能延续或相关的政府补助取消，公司不再享受相关所得税税收优惠政策和政府补助，会对公司的经营业绩产生一定程度的影响。

（二）应收帐款无法收回风险

公司 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 3 月 31 日应收账款分别为 31,600,877.51 元、52,032,817.18 元、52,380,623.84 元，随着公司业务规模的扩大，应收账款逐年增加。公司客户多为各级血站和临床用血医疗机构，由于部分客户受资金预算管理和审批程序影响，导致出现付款进度与合同约定不完全一致、回款较慢的情形，造成应收账款余额较大。虽然多数客户和公司保持着长期稳定的合作关系，发生坏账的风险较小。但一旦应收账款无法及时回收，将增加公司的流动资金压力，对公司业绩和经营产生不利影响。

（三）市场竞争风险

血液管理信息化行业是较为专业的信息化应用领域，目前市场参与主体较少，竞争尚不激烈。但随着国家对血液管理信息化要求的提高，市场规模会不断扩大。如果有新进入者进入该领域，市场竞争加剧，有可能会对公司的市场份额造成一定影响。

（四）核心技术、管理人才流失的风险

自成立以来，公司一直专注于血液管理信息化领域。经过长期发展，公司培养出一批同时具备血液管理和信息化复合知识背景的高水平核心技术、管理人才。如果未来有新的竞争对手进入，市场竞争加剧，势必造成对人才资源的争夺。长期来看，公司可能面临核心技术、管理人才流失的风险。

（五）公司业绩季节性波动风险

公司的客户主要为各级血站、临床用血医疗机构等事业单位，该等客户多数集中在上半年制定采购计划、签订采购合同，下半年开展信息化软件、系统的安装、调试和验收。此外，其结算进度还与政府财政拨款进程紧密相关。因此，受客户的预算管理制度、招投标流程和项目实施周期等因素的影响，公司的经营业绩存在季节性波动的风险。

（六）关联方资金往来无法收回的风险

为了使公司在高速成长期中持续获得稳定的人才供应，公司设立了民办非企业单位一唐山启奥职业技能培训学校作为公司的人才培训基地。为保障该学校的日常经营，报告期内公司为该学校提供了多笔借款。2012年12月31日、2013年12月31日和2014年3月31日，公司与启奥学校之间的资金往来余额分别为400,000.00元、1,400,000.00元和1,733,916.29元，占公司各期末总资产的比例分别为0.63%、1.03%和1.30%。为避免公司与启奥学校之间的关联交易，2014年6月13日，公司第一届董事会第三次会议作出决议，拟在2014年12月31日前解散并注销唐山启奥职业技能培训学校。2014年6月25日，启奥学校理事会通过决议，于2014年12月31日前解散启奥学校。由于启奥学校是非盈利性质的民办非企业单位，获取收益并偿还所欠公司借款的能力有限，因此，公司存在无法收回启奥学校全部或部分借款的风险。

目 录

挂牌公司声明.....	I
重大事项提示.....	II
释义.....	VI
第一节 基本情况.....	1
一、公司基本情况.....	1
二、股票挂牌情况.....	1
三、公司股权结构.....	3
四、公司股东情况.....	3
五、公司子公司以及公司控制的民办非企业单位基本情况.....	18
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、本次挂牌的有关机构情况.....	22
第二节 公司业务.....	25
一、公司主要业务、主要产品及用途.....	25
二、公司组织结构.....	28
三、公司业务流程.....	30
四、公司业务关键资源要素.....	31
五、公司收入、成本情况.....	47
六、公司商业模式.....	52
七、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业中所处地位.....	53
第三节 公司治理.....	68
一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	68
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	68
三、最近两年有关处罚情况.....	69
四、公司的独立性.....	69
五、同业竞争情况及其承诺.....	70
六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明.....	70
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....	71
八、最近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因.....	73
第四节 公司财务.....	74
一、报告期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表.....	74
二、财务报表编制基础、合并报表范围及变化情况.....	105
三、会计师审计意见.....	106
四、报告期采用的主要会计政策和会计估计及其变更.....	106
五、公司最近两年一期的主要财务数据和财务指标分析.....	124
六、报告期利润形成的有关情况.....	129
七、公司最近两年一期主要资产情况.....	137
八、公司最近两年一期主要负债情况.....	154
九、报告期股东权益情况.....	160
十、关联方、关联方关系及关联交易.....	160
十一、需提醒投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项.....	167
十二、报告期内资产评估情况.....	168

十三、股利分配政策和报告期分配及实施情况.....	168
十四、公司的子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	169
十五、风险因素	169
第五节 有关声明	172
一、全体董事、监事、高级管理人员声明.....	172
二、主办券商声明.....	173
三、律师事务所声明	174
四、会计师事务所声明.....	175
五、资产评估机构声明.....	176
第六节 附件	177
一、主办券商推荐报告；	177
二、财务报表及审计报告；	177
三、法律意见书；	177
四、公司章程；	177
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件；	177
六、其他与公开转让有关的重要文件。	177

释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有以下含义：

公司、启奥科技、股份公司	指	唐山启奥科技股份有限公司
有限公司	指	唐山启奥科技有限公司
现代工程	指	唐山市现代工程技术有限公司（有限公司前身）
启奥软件	指	唐山启奥软件有限公司，启奥股份的全资子公司
启奥学校	指	唐山启奥职业技能培训学校，启奥股份控股的职业培训机构（民办非企业法人）
国创创投	指	河北国创创业投资有限公司，公司股东
河北华恩	指	河北华恩企业运营顾问有限公司
国创投资	指	河北国创投资管理有限公司，公司关联方
赛福特	指	唐山赛福特智能控制股份有限公司，公司关联方
股东大会	指	唐山启奥科技股份有限公司股东大会
董事会	指	唐山启奥科技股份有限公司董事会
监事会	指	唐山启奥科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司章程	指	唐山启奥科技股份有限公司章程
“三会”议事规则	指	公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
推荐报告	指	德邦证券有限责任公司关于唐山启奥科技股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌的推荐报告
尽职调查报告	指	德邦证券有限责任公司关于唐山启奥科技股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌

		的尽职调查报告
证监会	指	中国证券业监督管理委员会
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
主办券商、德邦证券	指	德邦证券有限责任公司
立信中联会计师事务所/审计机构	指	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
山东文康/律师	指	山东文康律师事务所
报告期/最近两年一期	指	2012年度、2013年度、2014年1-3月份
元、万元	指	人民币元、人民币万元
血液管理	指	各级卫生行政部门、各级血站为主的采供血机构、临床用血医疗机构为保障血液质量和血液安全对采血、供血、输血和用血全过程中进行的管理工作
“一法两规”	指	《血站管理办法》、《血站质量管理规范》及《血站实验室质量管理规范》
血站	指	采供血机构是指采集、储存血液，并向临床或血液制品生产单位供血的公共医疗卫生机构
临床用血医疗机构	指	临床用血量较大的综合医院、专科医院、妇幼保健院等医疗卫生机构
人机料法环信测	指	人员、机器、原料、方法、环境、信息、检测
源代码	指	指源程序，是未编译的文本代码，一系列人类可读的计算机语言指令，计算机源代码的最终目的是将人类可读的文本翻译成为计算机可以执行的二进制指令
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
VPN	指	虚拟专用网，是通过一个公用网络(通常是因特

		网)建立一个临时的、安全的连接,是一条穿过混乱的公用网络的安全、稳定的隧道
SOA	指	SOA是一种粗粒度、松耦合服务架构,服务之间通过简单、精确定义接口进行通讯,不涉及底层编程接口和通讯模型。SOA可以看作是B/S模型、XML(标准通用标记语言的子集)/Web Service技术之后的自然延伸
J2EE	指	一套全然不同于传统应用开发的技术架构,其核心是一组技术规范与指南,其中所包含的各类组件、服务架构及技术层次,均有共同的标准及规格,让各种依循J2EE架构的不同平台之间,存在良好的兼容性,解决过去企业后端使用的信息产品彼此之间无法兼容,企业内部或外部难以互通的问题
B/S	指	浏览器/服务器(Browser/Server)
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
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
LIS	指	“Laboratory Information Management System”的简称,是专为医院检验科设计的一套实验室信息管理系统,能将实验仪器与计算机组成网络,使病人样品登录、实验数据存取、报告审核、打印

		分发、实验数据统计分析等繁杂的操作过程实现了智能化、自动化和规范化管理。有助于提高实验室的整体管理水平，减少漏洞，提高检验质量
--	--	---

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：唐山启奥科技股份有限公司

法定代表人：于保田

有限公司成立日期：1999年9月20日

股份公司成立日期：2014年5月4日

注册资本：3,600万元

注册地址：唐山市高新区火炬路122号

邮政编码：063020

电 话：0315-5068302

传 真：0315-3851551

电子邮箱：caiwu@shinow.com.cn

互联网网址：www.shinow.com.cn

董事会秘书：张淑红

信息披露负责人：张淑红

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））

经营范围：计算机软硬件、外围设备研制、开发；系统集成，自动化设备及系统工程研制、开发安装，技术服务；办公设备、通讯设备、工业设备、仪器仪表批发、零售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外（限备案后经营）

主营业务：血液管理信息系统软件开发、销售，硬件销售及相关技术服务

组织机构代码：71834691-6

二、股票挂牌情况

（一）股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期

股票代码：831287

股票简称：启奥科技

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：3,600 万股

挂牌日期：

（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

1、限售安排

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月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 26 条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

公司挂牌后，公司控股股东和实际控制人的股份转让还需遵守《业务规则》的规定。”

根据以上规定：

（1）启奥科技现有 43 名股东均为发起人股东，其所持公司股份，自启奥

科技成立之日（即 2014 年 5 月 4 日）起一年内不得转让。

（2）公司的股东（发起人）中，于保田、陈洪利、穆瑞田、张淑红、王国栋、张冲为公司董事，王学军、赵二仲、尹文涛为公司监事，于保田、陈洪利和张淑红为公司高级管理人员。前述董事、监事及高级管理人员自启奥科技成立之日（即 2014 年 5 月 4 日）起一年内不得转让其所持有的公司股份；该等董事、监事及高级管理人员在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

（3）公司控股股东于保田承诺，在挂牌前持有的公司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。

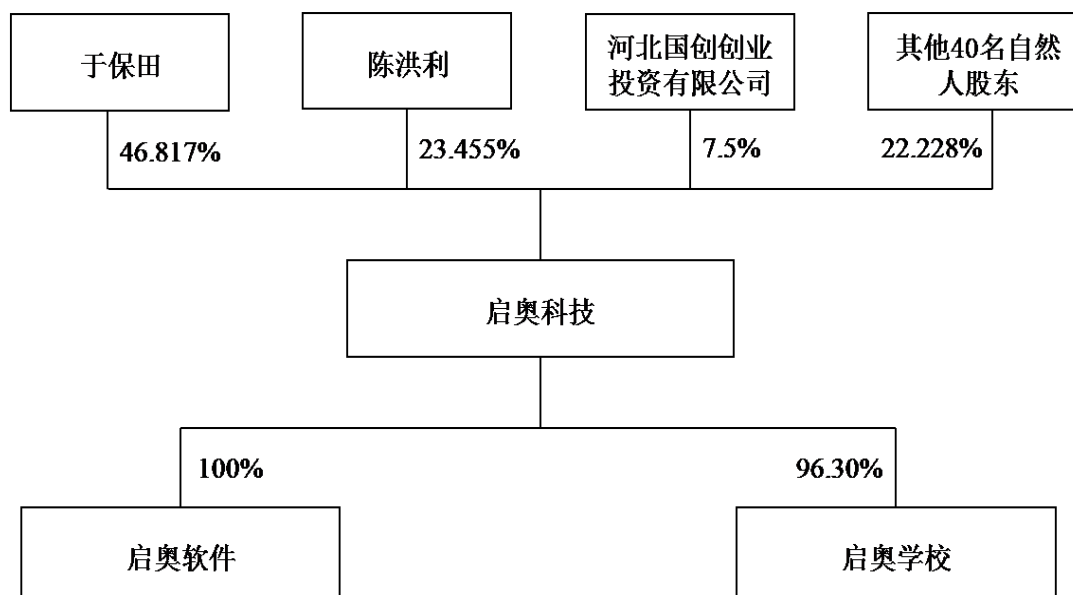
2、自愿锁定的承诺

除上述承诺外，公司股东未对其持股作其他关于锁定的承诺。

3、本次挂牌后公司股份可公开转让情况

基于上述情况，公司挂牌时无可进入全国中小企业股份转让系统转让的股份。

三、公司股权结构



四、公司股东情况

（一）控股股东和实际控制人的基本情况

1、控股股东和实际控制人的认定及变动情况

于保田持有公司1685.3991万股，占公司股本总额的46.817%，为公司的控股股东。于保田能够通过股东大会、董事会决议影响公司经营管理决策及管理人员的选任，为公司的实际控制人。

公司的控股股东及实际控制人在最近两年内未发生变化。

2、实际控制人的基本情况

于保田，男，1963年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于哈尔滨工业大学，硕士学历，现任政协唐山市第十一届委员会委员，河北省软件行业协会常务理事，唐山市工商联执委，河北省输血协会理事，全国健康专业委员会委员。1984年7月毕业于唐山矿院；1984年7月至1994年3月担任唐山矿院助理讲师、讲师；1994年3月至1999年8月担任唐山市现代工程技术研究所所长；1999年9月创立有限公司，担任公司董事长、总经理；2014年4月28日，经股份公司股东大会选举为董事长，为公司的法定代表人。

(二) 控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质	股份是否质押
1	于保田	16,853,991.00	46.817	境内自然人	否
2	陈洪利	8,443,809.00	23.455	境内自然人	否
3	河北国创创业投资有限公司	2,700,000.00	7.500	境内法人	否
4	穆瑞田	876,940.00	2.436	境内自然人	否
5	张淑红	818,305.00	2.273	境内自然人	否
6	王国栋	740,508.00	2.057	境内自然人	否
7	王学军	740,508.00	2.057	境内自然人	否
8	赵二仲	740,508.00	2.057	境内自然人	否
9	尹文涛	521,273.00	1.448	境内自然人	否
10	张 冲	501,823.00	1.394	境内自然人	否

国创创投成立于2012年6月18日，目前持有河北省石家庄高新技术产业开发区工商行政管理局颁发的注册号为130101000030940的《企业法人营业执照》，注册资本25,000万元，法定代表人：龚九春，住所：河北省石家庄市新

市北路 368 号 1 号楼 401 室，经营范围：生物与新医药产业及其他高新技术产业创业投资；创业投资咨询服务，为创业企业提供创业管理服务。

国创创投的股东及股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额(万元)	出资比例(%)	企业性质
河北华旭化工有限公司	现金	6,500.00	26.00	非国有法人
国投高科技投资有限公司	现金	5,000.00	20.00	国有法人
河北省科技投资中心	现金	5,000.00	20.00	国有法人
石家庄东亚房地产开发有限公司	现金	3,000.00	12.00	非国有法人
河北中泰仁达化工有限公司	现金	3,000.00	12.00	非国有法人
河北佳隆食品有限公司	现金	2,000.00	8.00	非国有法人
河北国创投资管理有限公司	现金	500.00	2.00	非国有法人

（三）股东之间的关联关系

公司股东之间无任何关联关系。

（四）股本的形成及其变化和重大资产重组情况

1、股本的形成及其变化

（1）有限公司成立时的股本

唐山启奥科技有限公司，原企业名称为唐山市现代工程技术有限公司，由自然人张喜、王汝庚、于保田共同出资创立，三人分别出资 20 万元、15 万元、15 万元，注册资本合计 50 万元。1999 年 8 月 31 日，唐山地方审计事务所对有限公司的出资情况进行了审验，并出具唐地验字（1999）第 157 号《验资报告》，确认股东的出资已全部到位。

1999 年 9 月 20 日，唐山市工商行政管理局为企业核发了《企业法人营业执照》（注册号为 1302002001222）。

公司成立时，股本情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	张 喜	20.00	40.00	货币
2	王汝庚	15.00	30.00	货币
3	于保田	15.00	30.00	货币

合计	50.00	100.00	-
----	-------	--------	---

(2) 有限公司第一次增加注册资本

2001 年 3 月 10 日，有限公司股东会通过决议，同意公司新增两名股东，并将公司注册资本由原 50 万元增加至 100 万元。2001 年 3 月 19 日，唐山大唐会计师事务所有限公司对本次增资情况进行验证，并出具大唐验字（2001）63 号《验资报告》，确认本次增资的资金已全部到位。

2001 年 3 月 20 日，唐山市工商行政管理局核准了本次增资，并为有限公司换发了《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	出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	张 喜	25.00	25.00	货币
2	王汝庚	25.00	25.00	货币
3	于保田	25.00	25.00	货币
4	陈洪利	12.50	12.50	货币
5	刘 峰	12.50	12.50	货币
合计		100.00	100.00	-

(3) 有限公司第二次增加注册资本

2004 年 3 月 10 日，现代工程召开股东会会议，全体股东一致同意将公司的注册资本由 100 万元变更为 500 万元，其中：于保田新增资金 100 万元，王汝庚新增资金 100 万元，张喜新增资金 100 万元，陈洪利新增资金 50 万元，刘峰新增资金 50 万元；审议通过章程修正案。

2004 年 2 月 10 日，唐山大唐会计师事务所有限公司出具大唐变验字(2004)第 003 号《验资报告》，验证：截至 2004 年 1 月 31 日止，现代工程已将股权 266.59 万元、未分配利润 133.41 万元转增注册资本。其中：于保田以股权转增注册资本 66.65 万元，以未分配利润转增 33.35 万元；张喜以股权转增注册资本 66.65 万元，以未分配利润转增 33.35 万元；王汝庚以股权转增注册资本 66.65 万元，以未分配利润转增 33.35 万元；刘峰以股权转增注册资本 33.32 万元，以未分配利润转增 16.68 万元；陈洪利以股权转增注册资本 33.32 万元，以未分配利润转增 16.68 万元。

2004 年 3 月 15 日，现代工程取得唐山市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册资本变更为 500 万元。

本次增资完成后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	张 喜	125.00	25.00
2	王汝庚	125.00	25.00
3	于保田	125.00	25.00
4	陈洪利	62.50	12.50
5	刘 峰	62.50	12.50
合计		500.00	100.00

2012 年 5 月 10 日，中磊会计师事务所有限责任公司出具（2012）中磊（验 C）字第 0023 号《关于对唐山大唐会计师事务所有限公司 2004 年 2 月 10 日为唐山市现代工程技术有限公司出具的<验资报告>的专项复核说明》。根据该专项复核说明，唐山大唐会计师事务所有限公司出具的大唐变验字（2004）第 003 号《验资报告》存在以下问题：

1) 验资报告及有关增资的会计处理与股东会决议不一致

现代工程股东会决议关于增资的表述为：于保田新增资金 100 万元，王汝庚新增资金 100 万元，张喜新增资金 100 万元，陈洪利新增资金 50 万元，刘峰新增资金 50 万元；而本次增资的验资报告在《验资事项说明》中对增资的描述为：公司申请新增注册资本 400 万元，公司按原股权比例以股权（实际应为债权，验资报告中应为笔误）和未分配利润转增资本，其中：由股权转增 266.59 万元，由未分配利润转增 133.41 万元。

现代工程关于本次出资的账务处理为：减少其他应付款 2,665,797.14 元，减少未分配利润转增 1,334,202.86 元，同时增加实收资本 400 万元。

2) 验资报告以债权 266.59 万元转增注册资本存在瑕疵

验资报告中用于转增注册资本的债权 266.59 万元实际由以下两部分构成：

①现代工程于 2001 年支付 1,561,368.64 元用于受让高新荣华道以北、火炬路以西土地使用权[冀唐国用（2001）字第 16912 号]。2004 年 2 月 28 日现代工程账务处理为：增加无形资产 1,561,368.64 元，同时增加其他应付款 1,561,368.64

元（2004年2月29日转增注册资本，增资股东不能提供充分的债权证明）；

②河北大众资产评估有限责任公司以2004年1月31日为基准日对现代工程的固定资产进行了评估，于2004年2月28日出具了冀大众评报字[2004]第120号《资产评估报告书》。2004年2月29日，现代工程按评估增值进行了账务处理：增加固定资产1,104,428.50元，同时增加其他应付款1,104,428.50元（2004年2月29日转增注册资本）。

综上，中磊会计师事务所有限责任公司认为：验资报告中用于转增注册资本的债权1,561,368.64元，出资人不能充分提供其债权证明；用于转增注册资本的债权1,104,428.50元为固定资产评估增值，不符合《企业会计准则》有关各项财产物资应当按取得时的实际成本计价的规定（有限公司存续期间评估增值不能入账），该验资报告中以债权266.59万元转增注册资本存在瑕疵。

鉴于此，为规范本次出资，公司及全体股东采取了如下措施：

①召开股东会，确认现代工程上述出资中存在的瑕疵，并就规范上述出资作出决议。

2012年6月25日，有限公司召开股东会会议，全体股东作出如下决议：“2004年3月，公司股东以股权和未分配利润增资，将公司的注册资本由100万元增加至500万元，其中：以债权增资2,665,797.14元，以未分配利润转增注册资本1,334,202.86元。上述债权系公司股东2001年借款给公司购买土地使用权1,561,368.64元及公司房屋评估增值1,104,428.50元（合计2,665,797.14元）形成的。由于当时公司成立不久，财务管理不规范，对于股东和公司的资产没有进行严格的区分，未保留原始的凭证并及时进行财务处理。2004年公司根据股东对债权的一致确认将该等债权入账。由于前述不规范行为，导致2004年股东对公司的债权增资存在债权权属不清的瑕疵。为规范本次增资，确保公司注册资本的真实性和充足性，维护公司 and 公司债权人的利益，全体股东一致同意由现股东于保田、陈洪利以货币资金补足当时的全部2,665,797.14元债权出资。其中于保田出资1,759,426.11元，陈洪利出资906,371.03元。修正出资后500万的实收资本比例为于保田现金出资2,419,426.11元，未分配利润转增资本880,573.89元，合计330万元，占公司注册资本的66%；陈洪利现金出资1,246,371.03元，未分配利润转增资本453,628.97元，合计170万元，占注册

本的 34%。股东一致同意根据前述情况修改公司章程，通过修改后的章程修正案。股东于保田和陈洪利书面承诺放弃对前述债权的所有权益，不会就该等债权向公司主张任何权利”。

②公司现有股东同意以现金补足出资

2012 年 5 月 4 日，股东于保田与陈洪利签订《出资协议》，约定：现股东于保田货币出资 1,759,426.11 元、陈洪利货币出资 906,371.03 元，用以补足 2004 年 3 月 12 日的全部 2,665,797.14 元债权出资。

③公司现有股东现金补足出资并予以验资

2012 年 5 月 10 日，中磊会计师事务所有限公司出具（2012）中磊（验 C）字第 0022 号《验资报告书》，验证：截至 2012 年 5 月 9 日，唐山启奥科技有限公司已经收到于保田、陈洪利缴纳的货币资金人民币 2,665,797.14 元。变更出资方式后公司注册资本实收情况为：人民币 500 万元，其中货币出资人民币 3,665,797.14 元，未分配利润转增注册资本人民币 1,334,202.86 元。

④完成出资规范所涉工商登记备案事项

2012 年 7 月，公司就本次规范出资向唐山市工商行政管理局提出备案申请，唐山市工商行政管理局经审核接受公司的备案申请，并办理了相应登记备案手续。

2014 年 5 月 21 日，唐山高新技术产业园区工商行政管理局出具《证明》，证明公司的经营活动符合工商行政管理法律法规要求，不存在因违反工商行政管理的法律、法规和规范性文件而受到行政处罚的情形，自成立以来未因股东出资问题而受到行政处罚。

（4）有限公司第一次股权转让

2008 年 7 月 4 日，王汝庚、张喜、刘峰（作为转让方）与于保田、陈洪利（作为受让方）签订了《股权转让协议》，王汝庚将其在公司的投资 125 万元转让给予保田；张喜将其在公司的投资 80 万元转让给予保田，45 万元转让给陈洪利；刘峰将其在公司的投资 62.5 万元转让给陈洪利。

本次股权转让完成后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	于保田	330.00	66.00

2	陈洪利	170.00	34.00
合计		500.00	100.00

(5) 有限公司第一次名称变更

2010 年 2 月 22 日，有限公司召开股东会会议，全体股东一致同意将公司名称变更为“唐山启奥科技有限公司”。

2010 年 3 月 3 日，有限公司取得唐山市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

(6) 有限公司第三次增加注册资本

2012 年 7 月 18 日，有限公司召开股东会会议，全体股东一致同意公司注册资本由 500 万元增加至 600 万元，并增加新股东穆瑞田、张淑红、王国栋、李大明、王学军、张冲、张艳军、尹文涛、刘志勇、赵二仲、李山、贾静辉、裴贺先、陈艳君。

2012 年 8 月 28 日，唐山正信会计师事务所有限公司对本次增资进行了审验，并出具了唐正会验变字[2012] 015 号《验资报告》，确认本次增资资金全部到位。

2012 年 8 月 31 日，唐山市工商行政管理局核准了本次增资，并为有限公司换发了《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	于保田	336.00	56.00
2	陈洪利	171.60	28.60
3	穆瑞田	18.00	3.00
4	张淑红	7.20	1.20
5	王国栋	7.20	1.20
6	李大明	7.20	1.20
7	王学军	7.20	1.20
8	张 冲	7.20	1.20
9	张艳军	7.20	1.20
10	尹文涛	7.20	1.20

11	刘志勇	7.20	1.20
12	赵二仲	7.20	1.20
13	李 山	4.80	0.80
14	裴贺先	2.40	0.40
15	贾静辉	1.20	0.20
16	陈艳君	1.20	0.20
合计		600.00	100.00

(7) 有限公司第四次增加注册资本

2012 年 12 月 12 日，有限公司召开股东会会议，全体股东一致同意公司注册资本由 600 万元增资至 683.575 万元整，并增加新股东 26 人。

2013 年 1 月 7 日，唐山正信会计师事务所有限公司对本次增资进行了审验，并出具了唐正会验变字 [2013] 001 号《验资报告》，确认本次增资资金全部到位。

2013 年 1 月 9 日，唐山市工商行政管理局核准了本次增资，并为有限公司换发了《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	于保田	345.9652	50.611
2	陈洪利	173.3333	25.357
3	穆瑞田	18.00	2.633
4	张淑红	16.80	2.458
5	王国栋	15.20	2.224
6	王学军	15.20	2.224
7	赵二仲	15.20	2.224
8	尹文涛	10.70	1.565
9	张 冲	10.30	1.507
10	张艳军	10.00	1.463
11	贾静辉	9.88	1.445
12	李大明	7.20	1.053

13	刘志勇	7.20	1.053
14	李 山	6.30	0.922
15	裴贺先	2.70	0.395
16	周立波	2.00	0.293
17	李红旭	2.00	0.293
18	陈艳君	1.8666	0.273
19	欧阳振双	1.3333	0.195
20	刘 静	1.30	0.190
21	王秀丽	1.20	0.176
22	刘万奇	1.00	0.146
23	王肖秋	1.00	0.146
24	杨慧明	0.80	0.117
25	王建生	0.80	0.117
26	于 虔	0.70	0.102
27	张文亚	0.6666	0.098
28	张国利	0.60	0.088
29	韩树青	0.60	0.088
30	王建国	0.50	0.073
31	胡俊伟	0.40	0.059
32	樊凌俭	0.40	0.059
33	刘 巍	0.35	0.051
34	朱力安	0.35	0.051
35	刘晓静	0.33	0.048
36	吴双懋	0.20	0.029
37	杨维超	0.20	0.029
38	温小国	0.20	0.029
39	张欣然	0.20	0.029
40	刘 杰	0.20	0.029
41	王 伟	0.20	0.029

42	杨志伟	0.20	0.029
合计		683.575	100.00

(8) 有限公司第五次增加注册资本

2013 年 12 月 5 日，有限公司召开股东会会议，全体股东一致同意公司注册资本由 683.575 万元增加至 739 万元，并增加新股东河北国创创业投资有限公司。

2013 年 12 月 26 日，唐山正信会计师事务所有限公司对本次增资进行了审验，并出具了唐正会验变字[2013] 024 号《验资报告》，确认本次增资资金全部到位。

2013 年 12 月 27 日，唐山市工商行政管理局核准了本次增资，并为有限公司换发了《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名	认缴出资（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	于保田	345.9652	46.817	货币、未分配利润
2	陈洪利	173.3333	23.455	货币、未分配利润
3	河北国创创业投资有限公司	55.425	7.500	货币
4	穆瑞田	18.00	2.436	货币
5	张淑红	16.80	2.273	货币
6	王国栋	15.20	2.057	货币
7	王学军	15.20	2.057	货币
8	赵二仲	15.20	2.057	货币
9	尹文涛	10.70	1.448	货币
10	张 冲	10.30	1.394	货币
11	张艳军	10.00	1.353	货币
12	贾静辉	9.88	1.337	货币
13	李大明	7.20	0.974	货币
14	刘志勇	7.20	0.974	货币
15	李 山	6.30	0.853	货币

16	裴贺先	2.70	0.365	货币
17	周立波	2.00	0.271	货币
18	李红旭	2.00	0.271	货币
19	陈艳君	1.8666	0.253	货币
20	欧阳振双	1.3333	0.180	货币
21	刘 静	1.30	0.176	货币
22	王秀丽	1.20	0.162	货币
23	刘万奇	1.00	0.135	货币
24	王肖秋	1.00	0.135	货币
25	杨慧明	0.80	0.108	货币
26	王建生	0.80	0.108	货币
27	于 虔	0.70	0.095	货币
28	张文亚	0.6666	0.090	货币
29	张国利	0.60	0.081	货币
30	韩树青	0.60	0.081	货币
31	王建国	0.50	0.068	货币
32	胡俊伟	0.40	0.054	货币
33	樊凌俭	0.40	0.054	货币
34	刘 巍	0.35	0.047	货币
35	朱力安	0.35	0.047	货币
36	刘晓静	0.33	0.045	货币
37	吴双懋	0.20	0.027	货币
38	杨维超	0.20	0.027	货币
39	温小国	0.20	0.027	货币
40	张欣然	0.20	0.027	货币
41	刘 杰	0.20	0.027	货币
42	王 伟	0.20	0.027	货币
43	杨志伟	0.20	0.027	货币
合计		739.00	100.00	-

本次增资价格是以公司 2012 年的净利润为依据，按照约 11 倍市盈率，作价 27 元 / 股。本次增资股东间或股东与公司间签署的增资协议不存在对赌及股权回购条款。

（9）有限公司第六次增加注册资本

2014年1月25日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意，变更公司注册资本，由739万元变更为2,000万元整，同意用资本公积1,261万元按原股东比例增加公司注册资本，增资后公司注册资本增加至2,000万元整。

2014 年 1 月 30 日，唐山正信会计师事务所有限公司对本次增资进行了审验，并出具了唐正会验变字[2014]003 号《验资报告》，确认本次增资资金全部到位。

2014年2月21日，唐山市工商行政管理局核准了本次增资，并为有限公司换发了《企业法人营业执照》。

（10）有限公司整体变更为股份公司

2014 年 1 月 29 日，有限公司召开股东会，同意公司由有限责任公司整体变更设立为股份有限公司。

2014 年 2 月 27 日，唐山市工商局颁发唐名称变核字[2014]第 786 号《企业名称变更核准通知书》，核准唐山启奥科技有限公司名称变更为唐山启奥科技股份有限公司。

根据立信中联会计师事务所于2014年2月22日出具的立信中联审字（2014）D-0259号《审计报告》，截至2013年12月31日，公司的账面净资产值为7,758.99万元。

根据天津中联资产评估有限责任公司于2014年2月28日出具的中联评报字(2014)A-0015号的《资产评估报告书》，截至2013年12月31日，公司评估后净资产为17,821.16万元。

2014年4月11日，有限公司召开股东会，就整体变更为股份公司的折股等事宜经全体股东一致同意：以立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）立信中联审字（2014）D-0259号《审计报告》确认的、唐山启奥科技有限公司截至2013年12月31日经审计的净资产值77,589,922.77元为依据，按1：0.463978的比例取整数折合为公司股本3,600万股（即公司注册资本为3,600万元），其余净资产

41,589,922.77元计入公司资本公积；本次整体变更以有限公司登记在册的43名股东作为发起人，发起人以其在有限公司的持股比例对应的净资产作为对股份有限公司的出资。

2014年4月12日，立信中联会计师事务所出具了立信中联验字(2014)D-0002号《验资报告》，启奥科技（筹）已将净资产折股转为实收资本合计人民币3,600万元。

2014年4月28日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，全体股东一致同意以有限公司净资产折合成股份公司股本，共计折合股本3,600万股，每股面值人民币1元，净资产大于股本部分计入股份有限公司资本公积。

2014年5月4日，唐山市工商行政管理局核发了股份公司的《企业法人营业执照》。

股份公司设立时的股本情况如下：

序号	股东名称	出资额（元）	持股比例（%）
1	于保田	16,853,991.00	46.817
2	陈洪利	8,443,809.00	23.455
3	河北国创创业投资有限公司	2,700,000.00	7.500
4	穆瑞田	876,940.00	2.436
5	张淑红	818,305.00	2.273
6	王国栋	740,508.00	2.057
7	王学军	740,508.00	2.057
8	赵二仲	740,508.00	2.057
9	尹文涛	521,273.00	1.448
10	张 冲	501,823.00	1.394
11	张艳军	487,093.00	1.353
12	贾静辉	481,316.00	1.337
13	李大明	350,661.00	0.974
14	刘志勇	350,661.00	0.974
15	李 山	307,043.00	0.853
16	裴贺先	131,427.00	0.365

17	周立波	97,533.00	0.271
18	李红旭	97,533.00	0.271
19	陈艳君	91,049.00	0.253
20	欧阳振双	64,831.00	0.180
21	刘 静	63,354.00	0.176
22	王秀丽	58,348.00	0.162
23	刘万奇	48,624.00	0.135
24	王肖秋	48,624.00	0.135
25	杨慧明	38,899.00	0.108
26	王建生	38,899.00	0.108
27	于 虔	34,180.00	0.095
28	张文亚	32,415.00	0.090
29	张国利	29,174.00	0.081
30	韩树青	29,174.00	0.081
31	王建国	24,455.00	0.068
32	胡俊伟	19,449.00	0.054
33	樊凌俭	19,449.00	0.054
34	刘 巍	16,947.00	0.047
35	朱力安	16,947.00	0.047
36	刘晓静	16,175.00	0.045
37	吴双懋	9,725.00	0.027
38	杨维超	9,725.00	0.027
39	温小国	9,725.00	0.027
40	张欣然	9,725.00	0.027
41	刘 杰	9,725.00	0.027
42	王 伟	9,725.00	0.027
43	杨志伟	9,725.00	0.027
	合计	36,000,000.00	100.00

2、资产重组情况

最近两年一期，公司未发生资产重组。

五、公司子公司以及公司控制的民办非企业单位基本情况

1、公司的全资子公司—唐山启奥软件有限公司基本情况

启奥软件目前持有唐山市工商行政管理局 2012 年 9 月 24 日签发的注册号为 130293000009768 的《企业法人营业执照》。住所：唐山高新区创业中心（西昌路）。法定代表人：于保田。注册资本：100 万元人民币。经营范围：计算机软硬件研制、开发、销售；系统集成；自动化设备研制、开发、技术咨询服务；办公机械、通讯设备、机械设备、仪器仪表批发、零售。

启奥软件目前股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	持股比例（%）
1	唐山启奥科技股份有限公司	100.00	100.00
合 计		100.00	100.00

启奥软件自主经营、独立核算，有独立的财务、研发、销售部门。公司持有启奥软件100%的股权，由公司董事会集体作出启奥软件的重大经营决策。

启奥软件与公司之间的商业模式基本相同，母子公司之间的业务分工主要依据各自持有的软件著作权，母子公司各自独立经营自己持有软件著作权所对应的软件产品。

启奥软件最近一年及一期的基本财务状况如下：

项目	2014.3.31	2013.12.31
总资产（元）	14,074,830.07	13,781,157.55
净资产（元）	11,768,392.02	11,869,369.34
项目	2014 年 1-3 月	2013 年
营业收入（元）	1,574,276.73	12,619,324.02
净利润（元）	-100,977.32	5,105,409.00

2、公司控制的民办非企业单位—唐山启奥职业技能培训学校基本情况

启奥学校现持有唐山市民政局签发的《民办非企业单位登记证书》（冀唐民证字第 061069 号）、唐山市劳动和社会保障局签发的《民办学校办学许可证》（人社民 1302035000406 号）。住所：唐山市高新区火炬路 122 号。法定代表人：陈洪利。开办资金：155.80 万元。业务范围：计算机程序设计员、营销师、

物流师、企业信息管理师、企业人力资源管理师。

启奥学校目前股权结构为：

序号	出资者名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	唐山启奥科技股份有限公司	150.00	96.30	货币
2	陈洪利	2.80	1.80	货币
3	赵二仲	3.00	1.90	货币
合 计		155.80	100.00	-

由于启奥学校是非盈利性质的民办非企业单位，根据《民办非企业单位登记管理暂行条例》中第一章第四条之规定，民办非企业单位不得从事营利性经营活动。同时，根据《唐山启奥职业技能培训学校章程》第五章第二十六条中明确“经费必须用于章程规定的业务范围和事业的发展，盈余不得分红。”因此，自启奥学校成立以来，公司未从该学校取得直接的经济收益。

六、董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

于保田，董事长，具体见上文“三、公司股东情况”之“（二）控股股东和实际控制人基本情况”。2014年4月28日，经公司股东大会选举为董事，同日，经董事会选举为董事长，任期三年。

陈洪利，董事，男，1969年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京科技大学获本科双学位，现任公司副总经理、总工程师。1993年7月毕业于北京科技大学地质矿产勘查、计算机应用专业；1993年7月至1996年6月担任唐钢设计研究院工程师；1996年7月至1999年8月担任唐山市现代工程技术研究所研发主管；自有限公司1999年9月成立至今，一直担任公司副总经理、总工程师。2014年4月28日，经公司股东大会选举为董事，任期三年。

穆瑞田，董事，男，1966年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位，大学教授，现任公司董事。1987年7月在复旦大学取得理学学士学位，1994年在南开大学取得经济学硕士学历，2011年12月在南开大学取得管理学博士学位。1987年于大学毕业后在河北联合大学担任助理讲师、讲师、副教授、教授；自2007年10月起，兼任唐山市城乡一体化研究中心副主任；自2011年9月起，担任公司董事。2014年4月28日，经公司股东大会选举为董事，任期

三年。

牛建军，董事，男，1961年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师，现任公司董事。1987年7月毕业于石家庄商校；1987年7月至1993年3月担任河北省滹沱河化肥厂会计、财务科长；1993年4月至2000年10月担任河北威远股份有限公司总会计师；2000年10月至今担任河北华恩企业资本运营顾问有限公司执行董事；2011年5月至今担任河北国创创业投资有限公司董事、执行总裁。2014年4月28日，经公司股东大会选举为董事，任期三年。

张淑红，董事，女，1971年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师，现任公司财务总监兼董事会秘书。1995年7月毕业于济南交通高等专科学校工程财务会计专业；1995年7月至2005年8月担任唐山轻工业机械厂主管会计、厂级精算师；2005年9月至2006年9月担任唐山日昌连锁超市有限公司财务主管；2006年10月至今担任公司财务经理、财务总监。2014年4月28日，经公司股东大会选举为董事，任期三年。

王国栋，董事，男，1979年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，现任公司营销总监兼董事。2001年7月-2005年2月担任唐山鸿运科技有限公司销售部经理；2005年3月至今担任公司营销总监。2014年4月28日，经公司股东大会选举为董事，任期三年。

张冲，董事，男，1980年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级软件工程师，现任公司血液产品研发总监兼董事。2003年7月至2006年3月担任北京赛尔思科技有限公司软件开发工程师、实施部主管、质保部主管；2006年4月至今，先后担任公司研发经理、研发总监。2014年4月28日，经公司股东大会选举为董事，任期三年。

（二）监事基本情况

王学军，监事会主席，男，1972年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司监事会主席、系统集成部经理。自1997年7月至今先后担任公司研发部经理、系统集成部经理。2014年4月28日，经公司股东大会选举为股东代表监事，任期三年，同日，经监事会选举为监事会主席。

赵二仲，监事，男，1973年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本

科学历，现任公司监事、唐山启奥职业培训学校校长。1998年7月至2003年9月担任唐山市邮政局软件研发工程师；2003年10月至2009年3月担任北大青鸟软件开发高级讲师；2009年4月至今，先后担任唐山启奥职业培训学校资深讲师、校长。2014年4月28日，经公司股东大会选举为股东代表监事，任期三年。

尹文涛，监事，男，1977年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，现任公司监事、技术服务部工程师，2000年5月至，今先后担任公司技术服务部组长、经理等职务。2014年4月18日，经公司职工代表大会选举为职工代表监事，任期三年。

（三）高级管理人员的基本情况

于保田，总经理，具体见上文“三、公司股东情况”之“（二）控股股东和实际控制人基本情况”。2014年4月28日，由公司董事会聘任为总经理。

陈洪利，副总经理，详见上文“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”部分“（一）董事的基本情况”。2014年4月28日，由公司董事会聘任为副总经理、总工程师。

张淑红，财务总监，详见上文“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”部分“（一）董事的基本情况”。2014年4月28日，由公司董事会聘任为财务总监、董事会秘书。

七、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

项 目	2014.3.31	2013.12.31	2012.12.31
资产总计（元）	133,316,835.13	135,996,760.65	63,610,660.43
股东权益合计（元）	88,617,933.41	88,459,292.11	39,311,169.19
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（元）	88,617,933.41	88,459,292.11	39,311,169.19
每股净资产（元/股）	4.43	11.97	6.55
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	4.43	11.97	6.55
资产负债率（%）	33.53	34.95	38.20
流动比率（倍）	1.95	2.34	2.44

速动比率（倍）	1.80	2.26	2.34
项 目	2014 年 1-3 月	2013 年	2012 年
营业收入（元）	7,120,624.23	54,450,075.13	39,307,706.47
净利润（元）	158,641.30	21,611,872.92	16,778,144.14
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	158,641.30	21,611,872.92	16,778,144.14
扣除非经常性损益后的净利润（元）	-2,094,532.33	15,954,249.94	12,563,239.17
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）	-2,094,532.33	15,954,249.94	12,563,239.17
毛利率（%）	72.69	67.96	76.16
净资产收益率（%）	0.18	24.43	42.68
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-2.36	18.04	31.96
基本每股收益（元/股）	0.01	3.20	3.15
稀释每股收益（元/股）	0.01	3.20	3.15
应收账款周转率（次）	0.14	1.30	1.94
存货周转率（次）	0.47	6.84	7.82
经营活动产生的现金流量净额（元）	-9,849,849.61	6,374,572.44	5,669,315.65
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.49	0.86	0.94

八、本次挂牌的有关机构情况

（一）主办券商	德邦证券有限责任公司
法定代表人	姚文平
住 所	上海市浦东新区福山路 500 号城建国际中心 26 楼
联系电话	021-68761616

传 真	021-68767880
项目负责人	邬健敏
项目组成员	孙晓明、赵正亮、陈维、张亚飞、燕允晓、陈国栋
（二）律师事务所	山东文康律师事务所
负 责 人	张金海
住 所	山东省青岛市市南区香港中路 61 号甲远洋大厦 B 座 27 层
联系电话	0532-85766060
传 真	0532-85786287
经办律师	袁春辉、赵春旭
（三）会计师事务所	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
执行事务合伙人	李金才
住 所	天津东疆保税港区亚洲路 6975 号金融贸易中心南区 1 栋 1 门 5017 室-11
联系电话	022-23733333
传 真	022-23718888
经办注册会计师	李宗芳、宫玉玲
（四）资产评估机构	天津中联资产评估有限责任公司
法定代表人	龚波
住 所	天津开发区新城西路 19 号 22 号楼 3F
联系电话	022-23733333
传 真	022-23718888
经办注册资产评估师	郭向英、张素珍
（五）证券登记结算机构	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
住 所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
联系电话	010-58598980
传 真	010-58598977
（六）证券挂牌场所	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
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、公司主要业务、主要产品及用途

(一) 公司主要业务

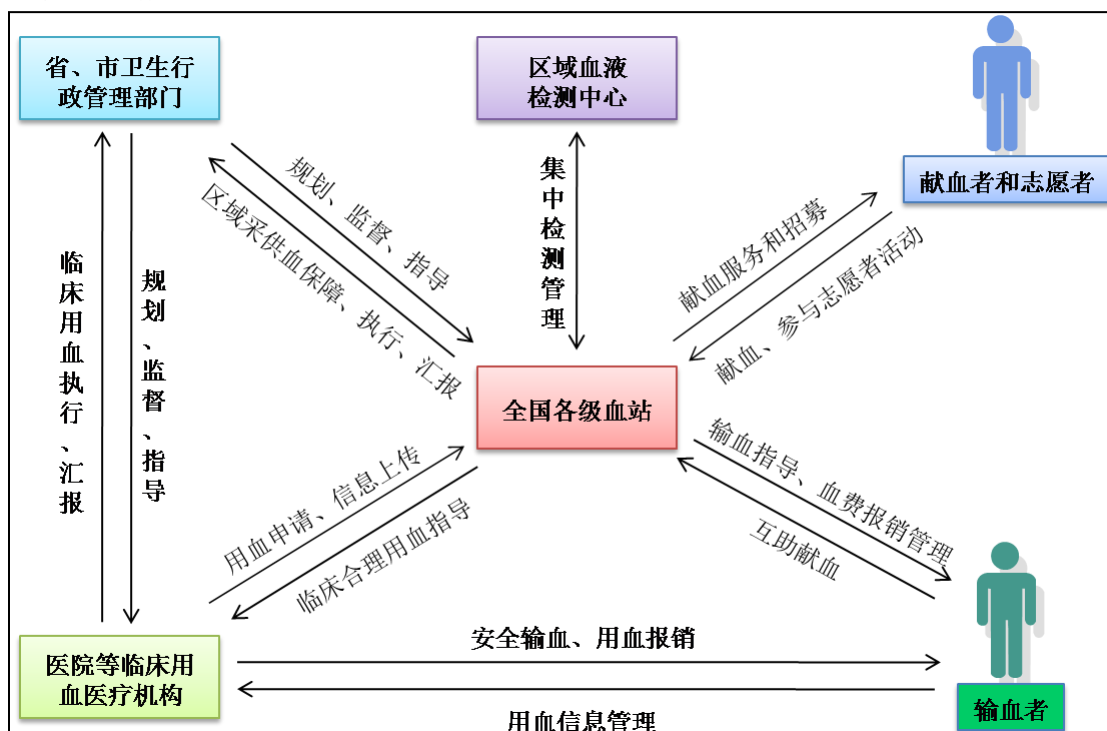
公司致力于血液管理信息化服务领域，集血液管理信息系统软件开发与销售、硬件产品销售、技术服务于一体，是血液管理信息系统整体解决方案提供商。公司主要服务于全国各级血站、二级以上医院等临床用血医疗机构以及各级卫生行政主管部门，旨在帮助客户按照国家“一法两规”的要求，实现血液从献（供）血者血管到用血者血管的全方位、全过程的管理控制，确保血液质量和输血安全。

公司主营业务突出，自成立以来未发生重大变化。

(二) 公司主要产品、服务及其用途

1、我国血液管理工作相关各方

我国血液管理工作涉及到各级卫生行政管理部门、各级血站、临床用血医疗机构等机构以及广大献血者和志愿者、输血者等个人，各方职责及相互之间的关系如下图所示：



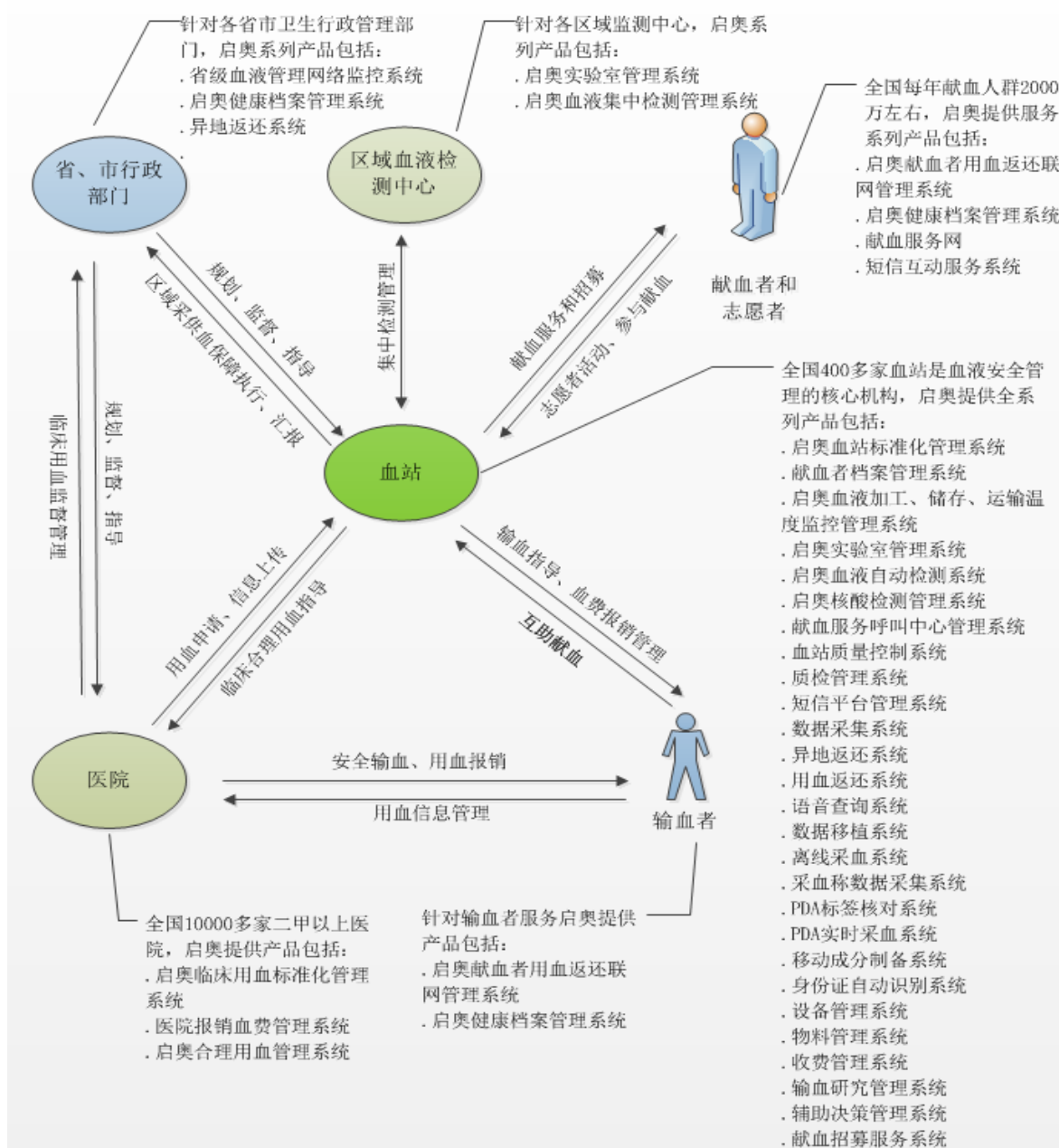
目前，我国血液管理工作基本形成了以全国各级血站为核心和纽带，辐射上述相关各方组成的网络体系，涉及面广、信息量大、专业性强。要达到国家对血液管理工作的要求，就必须借助强大的血液管理信息系统来实现。

2、公司主要产品、服务及其用途

目前，公司已形成了以血液管理信息系统软件产品为核心的血液管理信息化整体解决方案的业务体系。主要产品和服务主要包括以下两个方面：

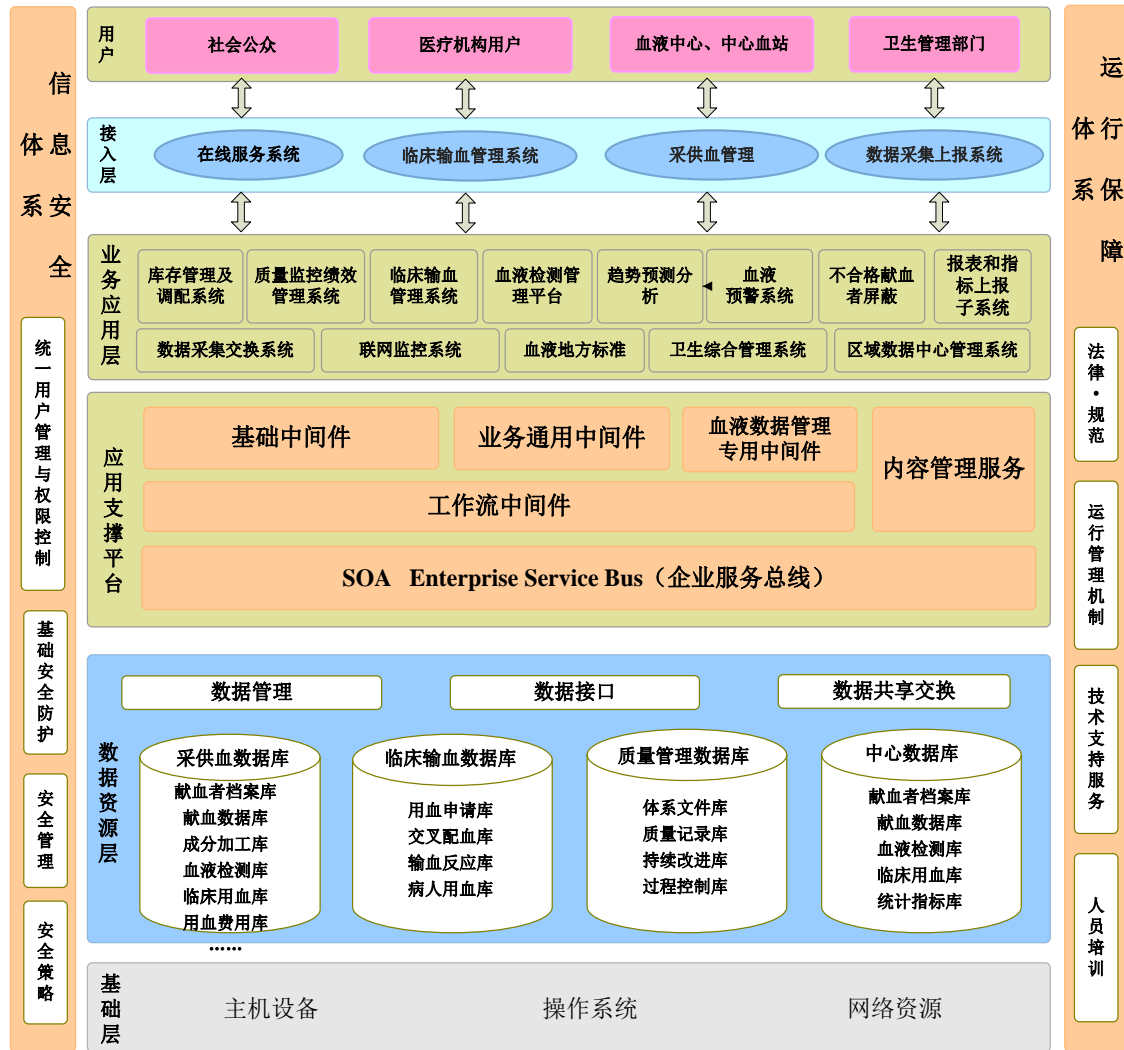
(1) 血液管理相关软件产品

公司血液管理相关软件产品形成了以“启奥血站标准化管理系统（V5.0、V9.0）”为核心，满足血液管理工作相关各方需求的完整软件产品体系。具体情况如下：



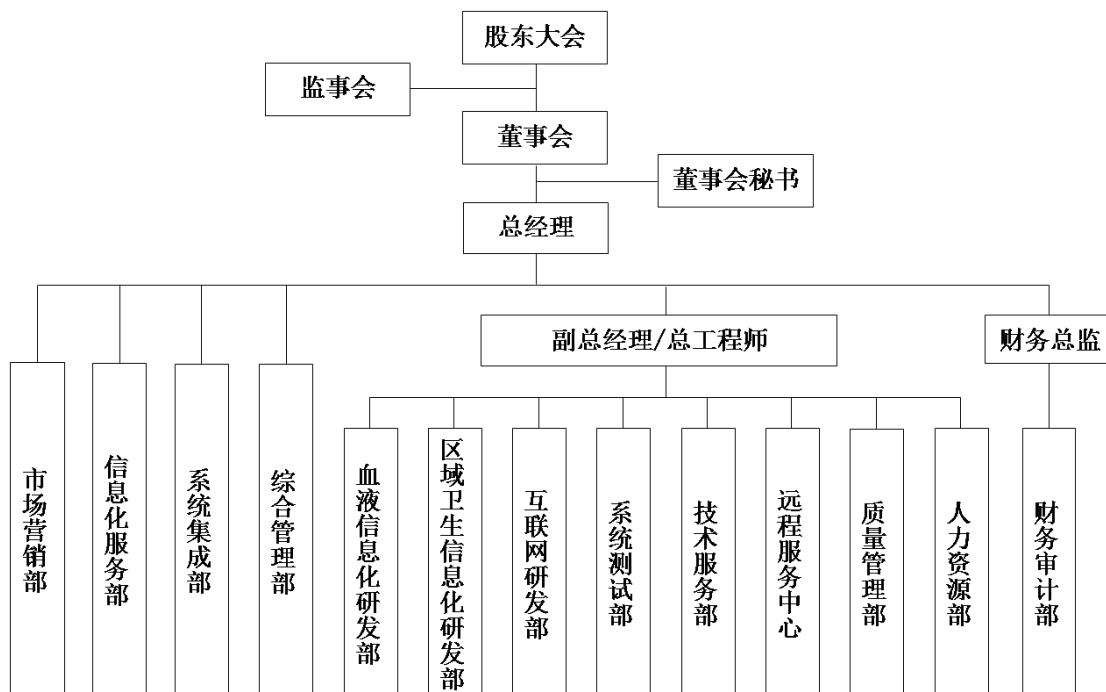
(2) 血液管理信息系统整体解决方案

公司为血液管理信息化提供的整体解决方案示意图如下：



二、公司组织结构

(一) 公司内部组织结构图



(二) 本公司内部组织机构设置及运行情况

公司严格按照《公司法》的规定，设立了股东大会、董事会、监事会、总经理及有关生产经营机构，具有健全的法人治理结构。公司根据《公司法》及《公司章程》的规定和要求召开股东大会、董事会和监事会，股东大会、董事会和监事会按照《公司法》及《公司章程》的要求履行各自的权利和义务。本公司实行董事会领导下的总经理负责制，总经理负责本公司的日常经营管理。

根据生产经营需要，本公司设立了研发部、技术服务部、市场营销部、系统集成部、质量管理部、远程服务中心、财务审计部、综合管理部、人力资源部等内部职能部门。本公司各职能部门均有明确的职责分工，具体职责如下：

(1) 研发部：分为血液信息化研发部、区域卫生信息化研发部、互联网研发部。主要负责技术预研、产品开发、技术支持等工作。

(2) 技术服务部：主要负责项目实施、产品安装、售后技术服务等工作。

(3) 市场营销部：主要负责市场策划、产品销售、市场开发、生产调度、客户关系管理及渠道管理等工作。

(4) 系统集成部：主要负责公司内部、客户硬件设备的采购及方案的制定

等工作。

(5) 质量管理部：主要负责质量管理、产品测试、技术培训、技术档案管理等工作。

(6) 远程服务中心：主要负责技术咨询、技术支持、客户档案管理等工作。

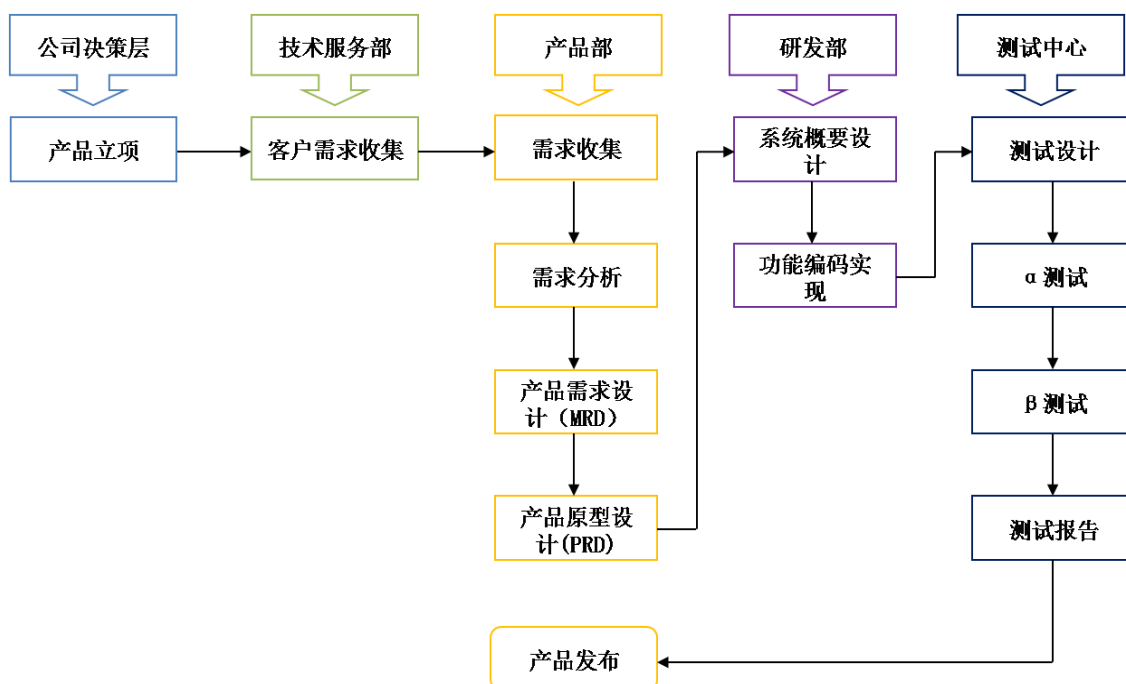
(7) 财务审计部：主要负责财务管理、成本核算、内部审计等工作。

(8) 综合管理部：主要负责行政事务、设备库房、外联、采购、后勤等工作。

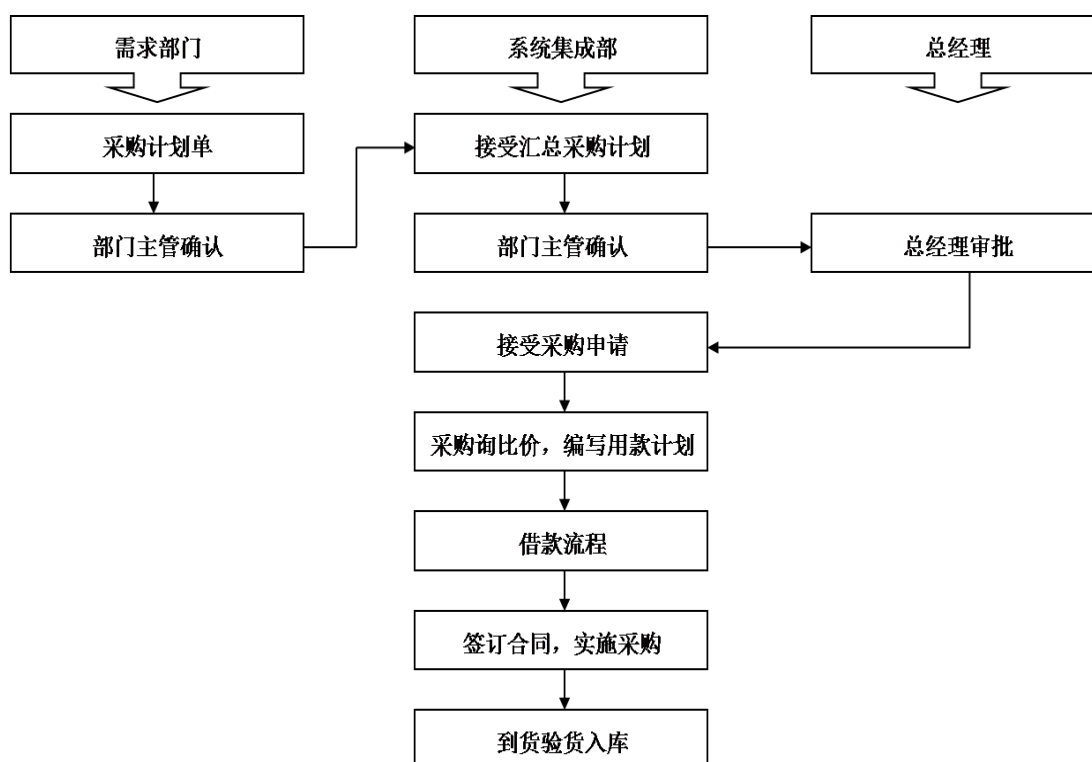
(9) 人力资源部：主要负责劳资管理、绩效管理、企业文化、异动管理等工作。

三、公司业务流程

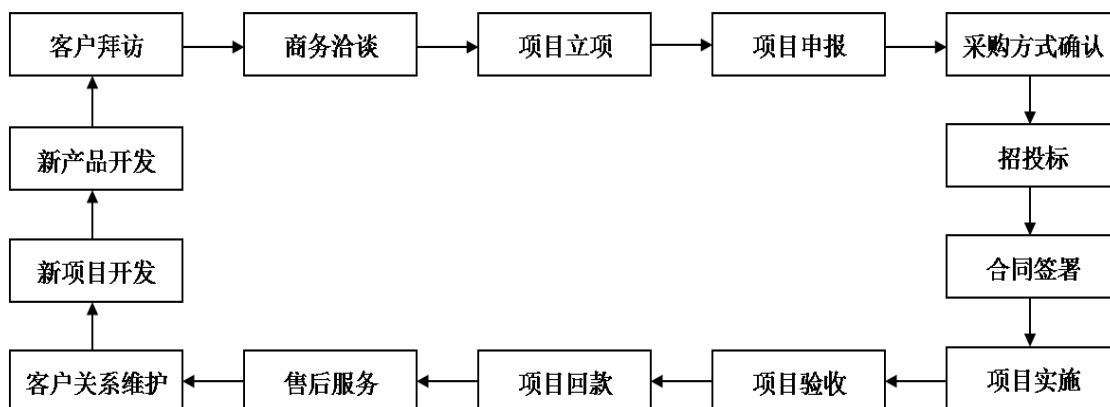
(一) 软件开发业务流程图



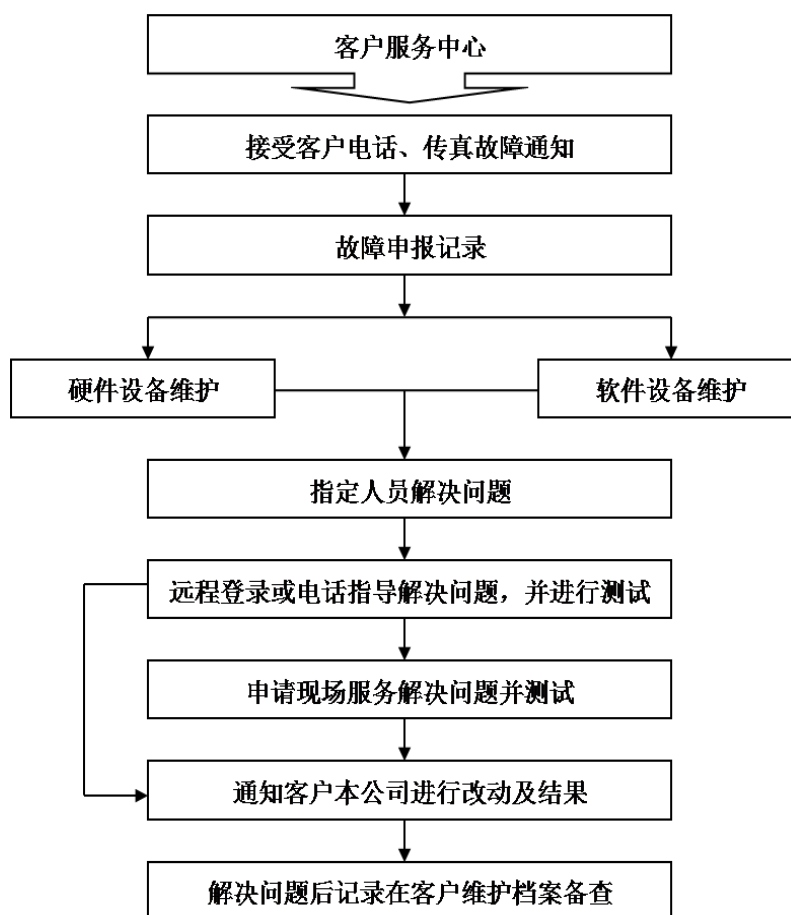
(二) 采购流程图



（三）销售流程图



（四）技术服务流程图



四、公司业务关键资源要素

（一）公司主要产品技术含量

1、主要产品技术含量

公司主要血液管理软件产品包括启奥血站标准化管理系统，启奥血液加工、储存、运输温度监控管理系统，启奥血液自动检测及智能分析系统，启奥核酸检

测管理信息系统，启奥单采血浆站标准化管理系统，启奥临床用血标准化管理系统，启奥献血者用血返还联网管理系统等。

(1) 启奥血站标准化管理系统

产品简介：

启奥血站标准化管理系统为全国采供血机构提供全面信息管理，保障血液安全和充足血液供应，提供献血者、志愿者招募、献血核查登记、血液检测、成分血制备、血液库存管理、血液发放等全过程管理，保障血液安全。提供区域化集中检测管理，实现从标本送检、实验室管理、报告发布和检测结果利用的管理。实现移动采血车、采供血分站、各类自动化设备数据采集和协同。与同类产品或用户以前系统相比，启奥血站标准化管理系统不只是实现简单的业务管理，更主要是从血液质量体系化管理角度，实现采供血业务标准化、精细化、科学化管理，满足血站管理质量管理体系要求，保障血液安全。

技术特点：

- 借鉴全国300多家大中型用户经验，建立了科学的业务管理模型。
- 按照质量管理体系要素要求，实现“人机料法环信测”全面管理。
- 采用SOA架构，B/S结构，实现系统架构分层设计，保障了系统较好的科学性、安全性和可扩展性。
- 总结分析全国用户管理特点，系统内置了安全策略、单据和报表模型，安全控制关键点规则，用户通过使用本系统实现了全国范围内行业管理信息共享，促进全国用户管理共同提高。

(2) 启奥血液加工、储存、运输温度监控管理系统

产品简介：

启奥血液加工、储存、运输温度监控管理系统为全国血站提供血液温度监控管理，提供储存设备管理、温度范围设置、预警设置、自动短信预警、血液关联控制等功能。确保血液储存和运输容器温度满足质量要求，保障血液质量和血液安全。

技术特点：

- 系统采用网络化管理，实现各类温控器具自动采集，统一汇总分析和预警。

- 实现多级监控管理，在集中监控基础上，用户可以实现分科室监控管理。
- 实现根据预警规则自动短信预警功能。
- 实现储血冰箱开、关门检测和提醒功能。
- 实现和启奥血站标准化管理系统综合协同，达到对血液安全统一控制管理功能。

（3）启奥血液自动检测及智能分析系统

产品简介：

启奥血液自动检测及智能分析系统为全国采供血机构、血液检测中心实验室提供自动检测和分析管理系统，实现标本管理、数据采集、检测过程控制、室内质控、检测方法管理、检测试剂管理、报告发放、结果利用、血液安全控制等功能，实现血液检测和血液安全管理策略化、一体化管理。

技术特点：

- 彻底改变了用户以前独立实验室的信息孤岛管理模式，实现血液安全一体化管理。
- 实现血液检测全过程、全要素管理，将血液检测提升到血液安全和实验室综合管理高度进行管理。
- 实现检测项目、检测方法、检测策略、安全控制规则、设备接口、报告样式用户定制和自定义管理，较好的满足全国血液检测实验室要求。
- 系统提供指标管理、预警提醒功能，多级智能分析模板，辅助用户实现管理指标动态监控，和智能分析功能。

（4）启奥核酸检测管理信息系统

产品简介：

启奥核酸检测管理信息系统为全国血液核酸检测实验室提供全面管理功能，在实现常规化血液检测基础上，提供标本管理、检测过程和结果管理、检测试剂管理、鉴别检测管理、核酸检测结果利用等功能。本系统既能独立使用，又能和血液检测常规实验室协同管理，实现血液检测结果全面协同，实现和血液常规检测、血液安全控制一体化管理。

技术特点：

➤ 支持国内罗氏、科华、诺华、浩源等各类不同要求的核酸实验室接口和管理要求。

➤ 实验过程全自动化管理。

➤ 支持多厂家设备和检测方法协同检测管理。

➤ 实现和常规实验室、血液管理系统一体化协同管理。

(5) 启奥单采血浆站标准化管理系统

产品简介：

启奥单采血浆站标准化管理系统为全国单采血浆站和血液制品公司提供综合管理功能，实现献浆者档案管理、献浆审核登记、标本检测、储存、装箱、发放和网络化协同管理，满足单采血浆安全和科学管理要求。

技术特点：

➤ 支持使用IC卡实施献浆者身份识别和登记管理。

➤ 采用J2EE架构，B/S结构，支持移动办公管理。

➤ 实现单采血浆站和血液制品公司联网监控和数据交换协同管理。

(6) 启奥临床用血标准化管理系统

产品简介：

启奥临床用血标准化管理系统为医院输血科提供临床安全输血管理，实现血液入库、检测、存储、临床用血申请、交叉配血、临床发血、输血反应等全过程管理，和血站标准化管理系统实现联网和业务互动协同，最终实现“血管到血管”血液安全闭环管理，为临床科学合理用血提供支持。

技术特点：

➤ 系统采用B/S结构，满足临床多科室并发处理要求。

➤ 系统提供临床输血安全控制规则，从用血申请、交叉配血、临床发血、输血反应登记等多环节保障输血安全。

➤ 系统提供预警和提醒功能，为输血工作人员提供智能化管理。

➤ 系统支持HL7等标准接口方式，提供和HIS、LIS、BMIS等多系统协同，将临床数据和采供血信息进行动态交互和协同。

(7) 启奥献血者用血返还联网管理系统

产品简介：

启奥献血者用血返还联网管理系统实现全省或更大区域内采供血机构、临床用血机构提供献血者用血返还管理功能,实现用血出院即报和异地用血报销联网核查、审核、综合管理和月底结算功能,提供“一站式”服务模式,满足对献血者提供及时有效服务的要求,辅助解决异地献血者“献血容易报销难”的社会问题。

技术特点:

- 系统设计采用多层B/S结构,实现献血和报销信息集中管理。
- 采用VPN技术实现不同采供血机构、临床用血机构之间安全联网。
- 采用高拍仪实现报销单据快速电子成像和联网审核,电子存档功能。
- 提供二代证自动识别和居民健康卡联网识别登记功能。

2、公司核心技术情况

(1) 核心技术来源和取得方式

公司产品是以公司拥有多项软件著作权为核心,公司的核心技术均通过自主研发取得。

(2) 自主技术占核心技术的比重

公司核心技术均属公司所有,自主技术占核心技术的100%。

(3) 公司核心技术在国内外同行业的先进性

①基于质量管理体系全要素、全过程的血液安全管理业务模型

全国采供血管理大同小异,但结合每个省市无偿献血发展情况、组织结构、人员配置、基础环境设置等因素的不同,要求采供血管理既要满足国家“一法两规”的管理,又要体现每个单位的管理特色。公司基于血液管理行业十余年的管理和信息化建设经验,结合全国血液管理体系要求,借鉴国外同行经验,建立了血液全过程、全要素安全管理业务模型,业务模型包括主题数据库设计、安全模型设计、标准流程设计、关键点分支设计等多个方面,为系统开发和超于用户体验的产品实现奠定了坚实的基础。

②基于要素策略化的血液安全控制机制和架构设计

保障血液安全是血液管理信息化的根本目的。血液安全是一套系统过程,信息化管理作为系统中枢神经,是安全控制的关键。在分析各类血液安全法律法规和管理经验的基础上,公司率先采用流程控制、要素约束、策略协同、动态监控、

分散隔离、集中放行的管理思路，设计了基于“人机料法环信测”体系要素和“从血管到血管”全过程的系统策略架构，建立了血液安全的网状结构，实现了“牵一发而动全身”的安全控制效果。

③基于网络、短信、呼叫中心、微信等多位一体的嵌入式献血服务体系

“血荒”是持续多年的社会关注问题，如何进行有效献血招募和服务并提供配套系统是血液行业一直探索的问题。公司对献血人群进行精细化划分，借助新媒体等相关技术，建立了嵌入式献血招募和服务管理系统，帮助血站有效解决了献血招募和服务难题。

④血液管理信息化构件管理

公司凭借十余年开发经验，自主研发了数据采集、区域联网协同、献血核查、血液制备、关键物料管理、库存管理、标本管理等很多血液信息化专用构件，为系统持续改进和扩展、快速研发奠定了坚实的基础，也为血站系统二次开发提供了方便。

3、公司主要产品和服务可替代性

自 1999 年成立以来，公司一直专注于血液管理信息化产品的开发、销售和技术服务的提供业务，现已成为该行业的领导品牌。公司对该应用领域有十余年的研究积累，对客户的业务流程、系统操作要求、技术标准、信息化发展趋势等方面有极其深入的了解。同时，鉴于血液管理行业的特殊性，客户在选择公司先进的信息化管理系统后，出于稳定性和安全性的考虑，不会轻易更换。此外，公司拥有一支实力强大的研发团队，能够在已有行业知识和技术积累的基础上，不断创新、升级产品，引领客户需求，提升客户粘度和满意度。因此，公司主要产品和服务的可替代性较弱。

（二）公司无形资产情况

1、软件著作权

截至报告期内，公司及其子公司拥有的软件著作权情况如下：

序号	软件名称	著作权人	登记号	首次发表日期
1	现代血站标准化管理系统 [简称： MODERN]V5.0	启奥科技	2009SR029436	2001.11.1

2	省级血液管理网络监控系统[简称:监控联网系统]V5.0	启奥科技	2009SR029417	2005.5.1
3	血液短信互动服务系统 [简称: 短信平台]V9.0	启奥科技	2009SR029419	2007.9.1
4	现代血液加工/储存温度监控管理系统[简称; BPS]V5.0	启奥科技	2009SR029414	2007.9.1
5	质量管理信息系统 [简称:QMIS]V9.0	启奥科技	2009SR029460	2007.12.1
6	现代社区卫生服务综合管理信息系统[简称; MODERN CHIS]V2.0	启奥科技	2009SR029420	2008.10.1
7	献血招募服务系统 [简称: 献血招募]V9.0	启奥科技	2009SR029411	2009.3.1
8	报废血再利用信息系统 V1.0	启奥科技	2012SR003985	2011.8.31
9	核酸检测管理信息系统 V9.0	启奥科技	2012SR003987	2010.7.5
10	启奥影像存储与传输系统 [简称: SHINOW-PACS]V1.0	启奥科技	2012SR070355	2011.11.19
11	启奥区域卫生信息平台管理系统 [简称: SHINOW-IHEALTH]V1.0	启奥科技	2012SR070348	2011.2.12
12	启奥电子病历管理系统 [简称: SHINOW-EMR]V1.0	启奥科技	2012SR070582	2011.11.19
13	启奥实验室管理系统 [简称: SHINOW-LIS]V1.0	启奥科技	2012SR070351	2011.11.19
14	移动成分制备系统 V9.0	启奥科技	2012SR072043	2011.7.15
15	医院报销血费管理系统 V3.0	启奥科技	2012SR072038	2011.11.1
16	PDA 标签核对系统 V1.0	启奥科技	2012SR072079	2010.7.5
17	启奥产品研发管理平台 V1.0	启奥科技	2012SR071897	2012.2.15
18	在线学习平台 V1.0	启奥科技	2012SR071859	2012.3.2
19	启奥数字化医院管理系统【简称: SHINOW-HIS】V1.0	启奥科技	2012SR073021	2011.11.19
20	短信平台管理信息系统 V1.0	启奥科技	2012SR074069	2011.7.5
21	异地返还系统 V1.0	启奥科技	2013SR023331	2012.10.25

22	短信平台管理系统 V2.0	启奥科技	2013SR033269	2012.10.21
23	数据采集系统 V1.0	启奥科技	2013SR032851	2012.7.20
24	数字监控系统 V2.0	启奥科技	2013SR038678	2012.8.20
25	质检管理系统 V1.0	启奥科技	2013SR056237	2013.1.16
26	医院输血管理信息系统 [简称: TMIS]V9.0	启奥科技	2009SR029416	2009.3.1
27	水资源信息管理系统 V1.0	启奥科技	2013SR094245	2013.5.15
28	启奥健康档案管理系统 (SHINOW-PHRMS) V1.0	启奥软件	2013SR069742	2011.10.25
29	血站质量控制系统 V1.0	启奥软件	2013SR084372	2013.2.1
30	采血秤数据采集系统 V1.0	启奥软件	2013SR111369	2013.3.15
31	离线采血系统 V1.0	启奥软件	2013SR112558	2013.3.15
32	数据移植系统【简称: SHINOW-CONVERT】V1.0	启奥软件	2013SR133381	2013.5.29
33	用血返还系统 V1.0	启奥软件	2013SR156722	2013.8.11
34	语音查询系统 V1.0	启奥软件	2013SR156734	2013.7.26
35	献血者档案管理系统 V1.0	启奥软件	2013SR157502	2012.11.25
36	身份证自动识别系统 [简称: ID-MIS]V9.0	启奥软件	2011SR036939	2009.9.22
37	设备管理系统 [简称: EMT]V9.0	启奥软件	2011SR036937	2010.6.10
38	收费管理系统 [简称: CMT]V9.0	启奥软件	2011SR036941	2009.9.18
39	输血研究管理系统 V5.04	启奥软件	2011SR036944	2005.3.1
40	物料管理系统 [简称: MMT]V9.0	启奥软件	2011SR036946	2009.9.10
41	辅助决策管理系统 [简称: HDMA]V9.0	启奥软件	2011SR036945	2009.9.10
42	PDA 实时采血管理系统 [简称: PDA-BG]V9.0	启奥软件	2011SR036942	2009.9.22
43	实验室管理信息系统 [简称: LMT]V9.0	启奥软件	2011SR036936	2010.7.5

2、土地使用权

截至报告期内，公司拥有的土地使用权情况如下：

序号	土地使用权证编号	土地位置	取得日期	使用权	用地	面积
----	----------	------	------	-----	----	----

				类型	性质	(m ²)
1	冀唐国用 2010 第 6408 号	唐山市高新区火炬路 122 号	2004.7.9	出让	工业	2621.92
2	冀唐国用 2013 第 6743 号	唐山市高新技术产业区庆北道北侧	2013.1.16	出让	工业	12801.57

3、商标

截至报告期内，公司拥有的商标情况如下：

序号	注册人	商标名称	注册号	类号	注册有效期限
1	公司		4454707	42	2008 年 08 月 21 日至 2018 年 08 月 20 日
2	公司		7429445	42	2010 年 12 月 14 日至 2020 年 12 月 13 日

(三) 公司业务许可、资质情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司资质情况如下：

序号	证书名称	证书编号	发证机关	取得时间
1	中华人民共和国海关出口货物收发货人报关注册登记证书	登记编码：1302961046	唐山海关	2014 年 1 月 27 日 (有效期三年)
2	河北省安全技术防范系统设计、安装、维修备案证	冀公技防(备)证字 13722 号	河北省公安厅	2013 年 12 月 24 日 (有效期一年)
3	软件企业认定证书	冀 R-2010-0011	河北省工业和信息化厅	2013 年 6 月 8 日
4	软件企业认定证书	冀 R-2013-0207	河北省工业和信息化厅	2013 年 11 月 9 日
5	高新技术企业证书	GF201213000150	河北省科学技术厅，河北省财政厅，河北省国家税务局，河北省地方税务局	2012 年 9 月 29 日 (有效期三年)
6	科技型中小企业技术创新基金立项证书	国科发计[2012]778 号	科学技术部科技型中小企业技术创新基金管理中心	2012 年 7 月 (有效期三年)
7	软件产品登记证书	冀 DGY-2012-0042	河北省工业和信息化厅	2012 年 4 月 12 日

				(有效期五年)
8	唐山市知名商标证书	-	唐山市工商行政管理局	2012 年 12 月 31 日 (有效期三年)
9	软件产品登记证书	冀 DGY-2012-0365	河北省工业和信息化厅	2012 年 10 月 24 日 (有效期五年)
10	软件产品登记证书	冀 DGY-2012-0364	河北省工业和信息化厅	2012 年 10 月 24 日 (有效期五年)
11	软件产品登记证书	冀 DGY-2012-0361	河北省工业和信息化厅	2012 年 10 月 24 日 (有效期五年)
12	软件产品登记证书	冀 DGY-2012-0362	河北省工业和信息化厅	2012 年 10 月 24 日 (有效期五年)
13	软件产品登记证书	冀 DGY-2012-0363	河北省工业和信息化厅	2012 年 10 月 24 日 (有效期五年)
14	质量管理体系认证证书	注册号: 07611Q1147OROM	ZRX,IAF,CNAS	2011 年 12 月 26 日 (有效期三年)
15	河北省服务外包企业证书	冀商服贸证字 11457 号	河北省科学技术厅, 河北省工业和信息化厅, 河北省商务厅	2011 年 12 月 19 日 (有效期三年)
16	河北省中小企业名牌产品证书	HBZXQYMP2011-096	河北省中小企业名牌审定委员会, 河北省中小企业局	2011 年 12 月 (有效期三年)
17	高新技术企业证书	GR201113000047	河北省科学技术厅, 河北省财政厅, 河北省国家税务局, 河北省地方税务局	2011 年 11 月 4 日 (有效期三年)
18	软件产品登记证书	冀 RGY-2001-0091	河北省工业和信息化厅	2011 年 11 月 30 日 (有效期五年)
19	软件产品登记证书	冀 DGY-2009-0324	河北省工业和信息化厅	2010 年 3 月 18 日 (有效期五年)
20	软件产品登记证书	冀 DGY-2010-0073	河北省工业和信息化厅	2010 年 3 月 11 日 (有效期五年)

21	软件产品登记证书	冀 DGY-2010-0072	河北省工业和信息化厅	2010 年 3 月 11 日 (有效期五年)
22	软件产品登记证书	冀 DGY-2010-0286	河北省工业和信息化厅	2010 年 12 月 22 日 (有效期五年)
23	河北省科学技术成果 证书	省级登记号: 20102666	河北省科学技术厅	2010 年 12 月 17 日
24	河北省科学技术成果 证书	省级登记号: 20102668	河北省科学技术厅	2010 年 12 月 17 日
25	计算机信息系统集成 叁级资质证书	Z1110020050040	国家工业和信息化部	-

(四) 主要固定资产情况

1、主要固定资产

公司固定资产主要包括房屋及建筑物、运输工具、办公设备、电子设备等。

根据立信中联会计师事务所出具的审计报告，公司固定资产情况如下：

单位：元

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.3.31
一、原价合计	5,080,855.25	41,629,085.88	2,662.21	46,707,278.92
其中：房屋及建筑物	1,500,000.00	41,066,660.60		42,566,660.60
运输工具	1,263,083.11			1,263,083.11
电子设备	2,315,472.14	562,425.28	2,662.21	2,875,235.21
办公设备	2,300.00			2,300.00
二、累计折旧合计	2,100,363.44	294,380.21	1,830.27	2,392,913.38
其中：房屋及建筑物	771,875.00	17,812.50		789,687.50
运输工具	266,814.36	63,893.61		330,707.97
电子设备	1,059,397.08	212,674.10	1,830.27	1,270,240.91
办公设备	2,277.00			2,277.00
三、固定资产减值准备累计金额合计				
四、固定资产账面价值合计	2,980,491.81			44,314,365.54

其中：房屋及建筑物	728,125.00			41,776,973.10
运输工具	996,268.75			932,375.14
电子设备	1,256,075.06			1,604,994.30
办公设备	23.00			23.00

2、房屋所有权

截至报告期内，公司拥有的房屋所有权情况如下：

序号	房屋所有权证书编号	建筑面积（m ² ）	房屋坐落	设计用途
1	唐山房权证开发区（高）字第 501002279 号	1,979.57	高新技术开发区 火炬路 122 号	工业

3、运输工具

截至报告期内，公司拥有的运输工具情况如下：

序号	车辆名称	品牌型号	车牌号	抵押情况
1	奥迪	WAURGB4H	冀 B567MY	无
2	捷达	FV7160CIFE3	冀 BR5373	无
3	江淮牌小型普通客车	HFC6500A1C8F	冀 B71N39	无

4、电子设备和办公设备

公司电子设备、办公设备主要为生产经营以及办公所用服务器、电脑、笔记本电脑、打印机、机柜等。根据立信中联会计师事务所出具的审计报告，截至 2014 年 3 月 31 日，上述电子设备、办公设备的账面净额为 1,605,017.30 元。上述电子设备、办公设备均为公司购买，不存在权属争议，亦不存在设置抵押、质押、被查封及其他权利受限制的情形。

（五）员工情况

截至 2014 年 3 月 31 日，公司在职员工总数为 147 人。

1、专业结构

公司员工中管理人员 16 人，技术人员 94 人，财务人员 4 人，市场人员 21 人，行政人员 12 人，员工专业结构如下：

专 业	人数（人）	比例（%）
管理人员	16	10.88

技术人员	94	63.95
财务人员	4	2.72
市场人员	21	14.29
行政人员	12	8.16
合 计	147	100.00

2、学历结构

公司员工中研究生学历18人，本科学历45人，大专62人，大专以下学历22人，结构如下图：

学 历	人数（人）	比例（%）
研究生	18	12.24
本科	45	30.61
大专	62	42.18
大专以下	22	14.97
合 计	147	100.00

3、年龄结构

公司员工中30岁以下77人，30岁（含）-40岁57人，40岁（含）以上13人，结构如下图：

年 龄	人数（人）	比例（%）
30 岁以下	77	52.38
30 岁（含）-40 岁	57	38.78
40 岁（含）以上	13	8.84
合 计	147	100.00

（六）公司研发情况

1、研发制度

为满足顾客的要求，生产适合市场需求的产品，提高产品的市场竞争力，维持并扩大市场份额，规范新产品开发工作，公司建立了比较完善的开发过程管理系统和质量过程控制体系。

公司总工程师全权负责产品开发和技術管理工作，下设项目管理部、研发中心、技术服务中心、质量中心。研发中心下属若干产品开发部门，由研发经理负

责每个项目（产品）的开发工作。公司成立了测试中心，负责产品开发过程的质量控制以及产品的测试和发布。

公司产品开发严格遵循软件工程的开发思想，按照CMMI和ISO9000项目管理体系，项目管理部制定了完善的配置管理（SCM）、需求管理（RM）、计划管理（SPP）、质量管理（SQA）等关键过程控制域的项目管理制度，规范了从产品立项到可行性分析、需求分析、系统设计、编码、测试以及发布实施的整个开发过程的管理方法，其中项目管理部根据软件过程跟踪（SPTO）域控制管理开发过程的每一个环节。

2、组织结构

公司拥有一支技术实力雄厚、配合默契的研发技术团队。截至2014年3月31日，公司拥有技术人员共94人，其中研发人员49人，技术服务人员37人，质量控制人员8人。研发团队主要技术人员均为研究生以上学历，核心研发人员均有10年以上研发工作经验，熟悉系统架构和业务产品开发技术。

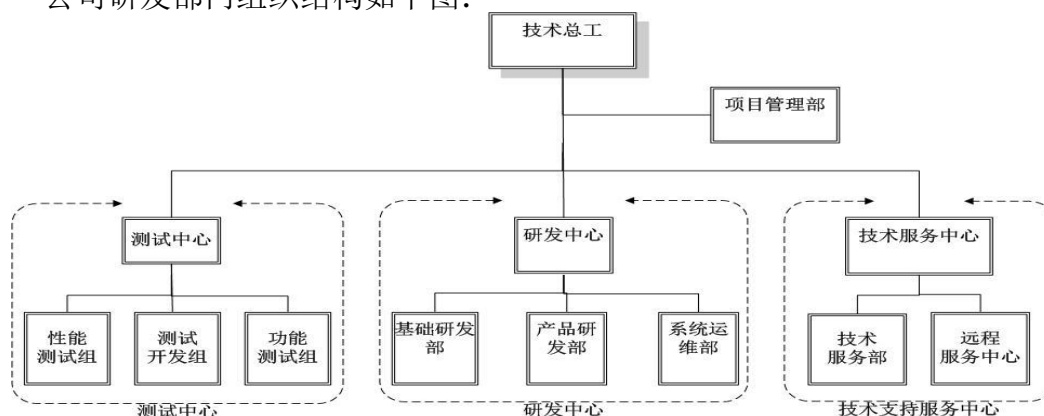
公司设有项目管理部、研发中心、技术服务中心、测试中心。

研发中心下设基础研发部，产品研发部和系统运维部。基础研发部负责公司产品技术架构的基础平台和公共服务系统的建设，是公司核心技术部门。产品研发部分为血液产品部、血液研发部、区域卫生研发部、互联网研发部和脐带血研发部，是公司核心的产品生产部门。系统运维部负责公司产品发布后的技术支持和运行维护。

技术服务中心分为现场技术服务部和远程技术服务中心两个部门，负责公司对客户产品实施和技术服务。

测试中心是产品质量控制的关键部门，项目管理部集中管理公司实施项目集管理和各产品线的研发过程监控。

公司研发部门组织结构如下图：



3、开发流程

公司产品开发流程如下：

（1）产品立项：公司决策层根据市场规划对产品决策立项，作为公司产品架构的宏观规划依据。

（2）需求收集：公司产品立项审议后，技术服务中心的现场或远程服务人员通过项目实施过程中，对产品的需求调研，收集各类客户需求，进行整理汇总到公司项目需求管理库，作为产品架构规划的数据支撑。

（3）需求分析：需求分析师根据公司各条途径汇总的需求，进行分析设计，把客户需求转换为每条产品线的产品需求，形成《需求分析》文档。

（4）需求评审：为了使项目计划具备可控性，《项目开发计划》要求在需求分析结束后完成；产品部、研发部、测试中心、项目管理部对项目计划进行评审后，完成《项目需求评估表》。

（5）产品系统设计：产品经理根据《需求分析》文档的业务功能需求，进行产品的原型设计。系统架构师根据《需求分析》文档的性能需求，进行项目的系统分析，然后开始技术架构设计和数据结构设计。

（6）概要设计：技术设计人员根据产品部设计的原型进行系统实现的功能概要设计和数据库设计，完成各功能的流程图、操作的数据表、各功能之间的接口设计以及重要算法的描述等，形成《概要设计》文档和《数据库设计》文档。

（7）详细设计：研发工程师根据《概要设计》文档进行业务实现的《详细设计》。

（8）编码实现：研发工程师根据设计文档，进行功能实现。编码阶段必须进行代码检查，一般为项目组内互检和质量部抽检；要求编码符合编码规范，有详细的注释说明。

（9）系统测试：测试计划是依据《需求分析说明书》和《功能设计》、《开发进度表》完成的，测试计划用于说明本次测试的要点，应该覆盖《需求分析说明书》中的所有功能。测试工程师根据设计的测试用例执行测试，提交缺陷，研发工程师进行完善，分别进行 α 测试、 β 测试后，测试中心提交《测试报告》文档。

（10）产品评审：项目管理部组织产品部门、研发部门、测试中心对已完成

产品的发布评审，配置管理做基线控制。

(11)产品发布：经过产品部门、研发部门、测试中心、项目管理部对产品评审后，发布产品正式版本，为市场提供实施运行的正式产品。

公司在产品研发的软件质量保证执行CMMI和ISO9000两种体系，根据两种体系特点，在质量标准和过程跟踪上优势互补，裁剪制定了公司自己的质量体系系统。将“质量标准、配置管理、测试测量”，作为质量管理的三大支柱，“SQA计划、SQA进度、SQA评审和审计”，作为质量管理三大要素。在内部的各个项目中，建立报表和例会制度：日报表、周报表、月报表、里程碑报表、重大事件报表和例会制度。形成了高层经理抓月报，部门经理抓周报，项目经验抓日报的上、中、下三层的管理方法。

4、核心技术人员

(1)于保田，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”之“(二)控股股东和实际控制人基本情况”。

(2)陈洪利，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一)董事基本情况”。

(3)王学军，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(二)监事基本情况”。

(4)张 冲，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一)董事基本情况”。

最近两年内公司核心技术团队没有发生重大变动。

5、研发费用情况

作为智力密集型的高科技企业，公司历来重视研发费用的投入。2012年公司投入研发资金5,938,828.58元，占当年主营业务收入的15.11%；2013年投入7,551,603.90元，占当年主营业务收入的13.87%；2014年1-3月投入2,515,823.27元，占当期主营业务收入的35.33%。

年 度	研发费用（元）	主营业务收入（元）	占比（%）
2014 年 1-3 月	2,515,823.27	7,120,624.23	35.33
2013 年	7,551,603.90	54,450,075.13	13.87
2012 年	5,938,828.58	39,307,706.47	15.11

报告期内，公司研发费用组成情况如下：

单位：元

序号	类 别	2014 年 1-3 月	2013 年	2012 年
1	开发材料费	0.00	730,523.83	2,073,600.00
2	开发人工费	2,168,749.89	5,413,470.89	3,046,041.89
3	开发折旧费	98,608.89	262,330.03	124,463.94
4	其他	248,464.49	1,145,279.15	694,722.75
合 计		2,515,823.27	7,551,603.90	5,938,828.58

五、公司收入、成本情况

（一）公司收入结构

报告期内公司主营业务持续增长，2012年公司主营业务收入为39,307,706.47元，2013年主营业务收入为54,450,075.13元，同比增长率为38.52%；2014年一季度主营业务收入为7,120,624.23元，同比增长率为42.36%。

公司各产品类别的收入、成本及毛利率情况如下：

1、公司营业收入的构成情况

项 目	2014 年 1-3 月		2013 年		2012 年	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
主营业务收入	7,120,624.23	100.00	54,450,075.13	100.00	39,307,706.47	100.00
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合 计	7,120,624.23	100.00	54,450,075.13	100.00	39,307,706.47	100.00

2、公司按产品或服务类别划分的营业收入构成情况

单位：元

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年	2012 年
1.主营业务小计	7,120,624.23	54,450,075.13	39,307,706.47
软件收入	5,432,380.46	39,213,053.33	27,427,447.90
硬件收入	46,312.83	5,513,013.00	3,418,585.87
服务	1,641,930.94	9,724,008.80	8,461,672.70
2.其他业务小计			

合 计	7,120,624.23	54,450,075.13	39,307,706.47
-----	--------------	---------------	---------------

(二) 公司产品的客户及前五名客户情况

2014 年 1-3 月、2013 年度和 2012 年度，公司前五大客户营业收入总额分别为 4,017,149.02 元、8,918,140.66 元和 15,447,587.00 元，占当期收入总金额的比例分别为 56.40%、16.39%和 39.31%，公司不存在对重大客户依赖的情形。

最近两年一期公司前五名客户情况如下：

2014 年 1-3 月			
序号	客户名称	营业收入（元）	占主营业务收入的比例（%）
1	唐山陡河青龙河开发建设投资有限公司	1,141,000.00	16.02
2	江西省血液中心	1,095,363.67	15.38
3	蚌埠市中心血站	965,811.98	13.56
4	萍乡市中心血站	567,110.12	7.96
5	赤峰市中心血站	247,863.25	3.48
合 计		4,017,149.02	56.40
2013 年			
序号	客户名称	营业收入（元）	占主营业务收入的比例（%）
1	北京通州中心血站	3,423,483.36	6.29
2	锦州市中心血站	1,653,178.52	3.01
3	协和干细胞基因工程有限公司	1,367,924.50	2.51
4	东莞市中心血站	1,255,203.93	2.31
5	南宁中心血站	1,234,776.65	2.27
合 计		8,918,140.66	16.39
2012 年			
序号	客户名称	营业收入（元）	占主营业务收入的比例（%）
1	唐山陡河青龙河开发建设投资有限公司	11,413,193.86	29.04
2	唐山现代工控技术有限公司	1,390,000.00	3.54
3	海南省血液中心	903,418.82	2.30

4	河南省血液中心	902,512.80	2.30
5	衡阳市中心血站	838,461.52	2.13
合 计		15,447,587.00	39.31

公司2012年度第一大客户为唐山陡河青龙河开发建设投资有限公司（以下简称“两河投资公司”），公司承接了其陡河青龙河防洪排涝综合整治工程（以下简称“两河综合整治工程”）中的一体化数字监控工程（以下简称“数字化监控工程”）。公司承接上述项目的原因如下：

2012 年唐山市政府将两河综合整治工程确定为唐山市重点工程，由两河投资公司负责该工程建设。两河综合整治工程包含数字化监控工程，包括相关软件、硬件的安装以及系统集成工作。唐山市政府希望由本地优秀软件企业参与该数字化监控工程。两河投资公司经过考察，认为公司是河北省高新技术企业，是河北省内首批认定的软件企业，连续 4 届荣获河北省优秀软件企业称号，且公司技术实力雄厚，软件和系统集成业务资质齐全，符合该数字化监控工程的承接要求，因此，邀请公司参与数字化监控工程的投标。公司经过详细调研和审慎评估后，决定参与投标。最终，经过严格的招标程序，公司顺利承接该数字化监控工程。

公司在血液管理信息系统中的数字监控系统技术、数字调度技术、手机客户端应用技术等模块化技术已非常成熟，可直接应用到上述数字化监控工程中，且是该工程必不可少的组成部分。因此，该数字监控系统与公司主营业务尤其是技术方面具备较大的相关性。

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%以上股份的股东均未在前五名客户中占有权益。

（三）公司成本结构及前五名供应商情况

公司成本结构情况如下：

单位：元

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
软件成本	1,344,678.65	9,708,458.07	5,486,426.96
硬件成本	133,675.66	5,729,458.21	1,788,356.69
服务成本	466,469.19	2,008,812.46	2,094,273.98

合 计	1,944,823.50	17,446,728.74	9,369,057.63
-----	--------------	---------------	--------------

2014 年 1-3 月、2013 年度和 2012 年度公司对前五大供应商采购总额分别为 4,369,605.00 元、5,166,736.41 元和 1,876,480.00 元，占当期全部采购金额的比例分别为 8.85%、13.91%和 43.72%。

最近两年一期公司前五名供应商情况如下：

2014 年 1-3 月				
序号	供应商名称	采购内容	采购金额 (元)	占采购总额 的比例 (%)
1	北京德信融创科技有限责任公司	移动终端及科威尔数据采集系统	656,000.00	3.09
2	北京华海永昌科技	交换机、磁盘柜、服务器、机柜、电池、UPS 等	601,980.00	2.84
3	北京金晖航信息系统有限公司	台式机及笔记本电脑	410,000.00	1.93
4	北京汉翔软通科技有限公司	汉翔一体化呼叫中心平台系统	120,000.00	0.57
5	武汉噢易科技有限公司	噢易机房 BOSS 系统	88,500.00	0.42
合 计		-	1,876,480.00	8.85
2013 年				
序号	供应商名称	采购内容	采购金额 (元)	占采购总额 的比例 (%)
1	神州数码（中国）有限公司	Oracle 软件及数据库软件	1,848,518.00	4.98
2	北京德信融创科技有限责任公司	移动终端及科威尔数据采集系统	1,080,000.00	2.91
3	北京创世漫道科技有限公司	信息服务费	860,000.00	2.32
4	深圳梦网科技有限公司	短信服务费	815,000.00	2.19
5	上海神州数码有限公司	电脑	563,218.41	1.52
合 计		-	5,166,736.41	13.91
2012 年				

序号	供应商名称	采购内容	采购金额 (元)	占采购总额 的比例 (%)
1	深圳梦网科技有限公司	短信服务费	1,500,000.00	15.01
2	神州数码(中国)有限公司	Oracle 软件及数据库软件	1,352,805.00	13.53
3	北京维深科技有限公司	数据采集终端	716,800.00	7.17
4	北京创世漫道科技有限公司	信息服务费	500,000.00	5.00
5	北京博卡先锋软件开发有限公司	技术服务费	300,000.00	3.00
合 计		-	4,369,605.00	43.72

报告期各期公司从前五名供应商处采购的均为应用在主营业务上的各类软件、硬件和相关服务。

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%以上股份的股东均未在前五名供应商中占有权益。

(四) 重大业务合同及履行情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司尚未履行完毕的重大合同或对公司有重要影响的合同情况如下：

1、金额 100 万（含）以上的重大销售合同

序号	客户名称	合同金额（万元）	签订日期
1	北京血液中心	495.00	2014/04/08
2	唐山师范学院	234.39	2014/02/27
3	海南省血液中心	202.00	2011/06/02
4	北京市通州区中心血站	197.00	2013/12/06
5	唐山工业职业技术学院	172.16	2014/04/21
6	唐山工业职业技术学院	164.47	2014/04/21
7	河北省血液中心	159.00	2014/05/15
8	东莞市中心血站	139.00	2013/09/11
9	江西省血液中心	125.95	2014/02/19
10	衡阳市中心血站	105.00	2012/04/16

2、金额 50 万（含）以上的重大采购合同

序号	供应商名称	合同金额（万元）	签订日期
1	神州数码（中国）有限公司	135.28	2012/11/21
2	东软集团股份有限公司	88.00	2013/03/22
3	神州数码（中国）有限公司	84.50	2013/08/01
4	北京德信融创科技有限公司	78.00	2014/03/17
5	神州数码（中国）有限公司	76.93	2012/11/21
6	杭州海康威视数字技术股份有限公司	63.95	2013/05/29
7	上海神州数码有限公司	53.78	2013/11/25

六、公司商业模式

（一）研发模式

公司决策层总体规划公司各产品线的立项研发，在产品部和市场部门的支持下进行分析，综合客户需求和市场发展趋势等因素后，设计产品的总体架构和各阶段版本发布计划。

公司各产品线的研发部门经技术总工、财务部门、总经理办公会等环节审批后，落实具体研发工作、制定研发计划、确定具体研发周期，然后由项目经理组织系统架构师、数据库 DBA、软件开发工程师、用户界面设计师等进行软件产品开发实现。

测试中心根据产品发布计划和研发产品组织测试工程师进行软件测试并提供测试报告，产品发布审核通过后由市场部门和实施部门发布成熟产品。

在产品研发的每个阶段，都有相应的角色进行产品文档的编制，包括《需求分析说明书》、《概要设计说明书》、《详细设计说明书》、《测试报告》、《发布报告》、《软件操作手册》、《技术白皮书》、《用户培训文档》等，并对所有产品进行版本控制和基线管理。

（二）采购模式

公司所采购原材料多数为与业务相关的电脑、服务器等硬件设备，以及操作系统、数据库、开发工具等软件产品。公司在产品和设备采购上综合供应商市场品牌、产品价格、性能等多方面进行综合评价并最终选择供应商。目前，公司已与一批国内知名供应商建立了成熟、稳固的合作关系。

（三）销售模式

公司的产品、服务销售主要采用直销模式。公司主要直接面对各级血站和临床用血医疗机构等终端客户进行产品销售。

（四）盈利模式

血液管理信息系统软件产品的销售是公司的主要收入、利润来源。公司凭借领先的研发理念、丰富的行业应用经验、持续的创新能力和严格的质量控制体系，不断提高产品的市场价值，巩固自身领先优势，进一步提升软件产品的盈利空间。

此外，公司能利用自身技术、服务优势为客户提供血液管理信息系统整体解决方案、系统升级、软件维护、技术开发和咨询等相关服务，既能进一步提升客户忠诚度，又能成为公司另一个持续的收入、利润来源。

七、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业中所处地位

（一）公司所处行业情况

1、公司所处行业分类情况

根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于“I65软件和信息技术服务业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处行业属于“I65软件和信息技术服务业”。

2、行业监管体制

国家工业和信息化部：制定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划，拟定本行业的法律、法规，发布行政规章，组织制订本行业的技术政策、技术体制和技术标准，对全国软件行业实行行业管理和监督，组织协调并管理全国软件企业认定工作。

中国软件行业协会：对各地软件企业认定机构的认定工作进行业务指导、监督和检查；负责软件产品登记认证和软件企业资质认证工作；订立行业、行规、行约，约束行业行为，提高行业自律性；协助政府部门组织制定、修改本行业的国家标准和专业标准以及本行业的推荐性标准等。

国家知识产权局是专利权申报登记管理的部门。

国家版权局和中国软件登记中心是软件著作权登记管理的部门。

科技部及各地科技厅和税务部门会同相关部门负责高新技术企业在科技创新、产业扶持、高新园区设立、国际交流等方面的管理，政策制定和执行。

此外，公司产品为血液管理信息化产品，受到国家及各级卫生与计划生育委员会以及中国输血协会的监督。

3、行业主要政策

序号	颁布时间	政策/法规	主要内容
1	2000 年 6 月	《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》【国发（2000）18号】	明确提出到2010年力争使我国软件产业研究开发和生产能力达到或接近国际先进水平的发展目标，在投融资、税收、产业政策政策等多个方面进行大力扶持。
2	2000 年 7 月	《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]	制定了鼓励软件产业发展的若干税收政策。
3	2003 年 3 月	《全国卫生信息化发展规划纲要2003—2010年》（卫办发[2003] 74号）	明确提出加强医院信息化基础设施和网络化建设，包括急救信息网络系统及血站信息系统等相关医疗机构信息化的建设。
4	2005 年 11 月	《血站管理办法》[卫生部令第44号]	规定血站开展采供血业务应当实行全面质量管理，严格遵守《中国输血技术操作规程》、《血站质量管理规范》和《血站实验室质量规范》等技术规范和标准。
5	2006 年 2 月	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020 年）》[国发（2005）44号]	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。
6	2006 年 2 月	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）》若干配套政策的通知[国发（2006）6号]	在科技投入、税收激励、金融支持、政府采购、创造和保护知识产权、人才队伍等方面提出了具体措施。

7	2006 年 4 月	《血站质量管理规范》[卫医发（2006）167号]	明确必须应用计算机管理采供血和相关服务过程。对管理信息系统进行充分的确认，以保证其符合预期的使用要求。
8	2006 年 5 月	《血站实验室质量管理规范》[卫医发（2006）183号]	规定建立和使用血液检测计算机信息管理系统，对从标本接收到检测报告发出整个血液检测过程实行计算机管理程序。血液检测计算机管理软件供应商应具备国家规定的资质，并负责安装、使用、维护方面的培训，提供血液检测计算机管理系统的操作和维护说明书。
9	2006 年 5 月	《2006—2020 年 国家 信息 化发展战略》	明确了到 2020 年我国信息化发展的战略目标。
10	2006 年 8 月	《信息产业科技发展“十一五”规划和2020年中长期规划纲要》	明确“十一五”我国信息产业发展目标是初步信息产业部建立以企业为主体，市场为导向，应用为主线。
11	2007 年 3 月	《信息产业“十一五”规划》	明确提出了要壮大软件产业，大力发展自主品牌软件产品和服务；重点支持基础软件、行业应用软件、开发工具、中间件和软件外包等。
12	2008 年 1 月	《软件产业“十一五”专项规划》	力争“十一五”期间，我国软件产业的国内市场销售额到2010年突破10,000亿元大关；出口超过100亿美元；同时，重点发展行业应用软件，包括电子政务、电子商务、电子医疗、电子制造和农村信息化、城市及社区信息化等领域行业应用软件。
13	2009 年 2 月	《中国电子信息产业振兴规划（2009年-2011年）》	明确提出未来三年（2009年-2011年）振兴中国电子信息产业的目标主要是

			实现产业稳定增长，未来三年继续保持二倍于GDP增速的增长速度，力争如期完成“十一五”规划产业规模发展目标，而软件和信息服务业比重提高到15%。
14	2011年1月	《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]	指出软件产业和集成电路产业是国家战略性新兴产业，是国民经济和社会信息化的重要基础，为进一步优化软件产业和集成电路产业发展环境，继续实施软件增值税优惠政策、对符合条件的企业分别给予营业税和所得税优惠等财税政策，并在投融资、研发开发、进出口政策等多个方面继续给予大力扶持。
15	2011年12月	《国务院关于印发工业转型升级规划（2011-2015年）的通知》[国发（2011）47号]	促进软件业做强做大。着力培育龙头企业，鼓励中小软件企业特色化发展，形成良好的产业生态环境。“十二五”期间，软件业年均增速保持在22%以上，占信息产业比重提高到20%以上。
16	2011年12月	《血站技术操作规程》[卫医政发（2012）1号]	要求将献血者身份信息、血液筛查结论录入、传输至血液管理信息系统，采用计算机管理信息系统控制血液隔离与放行。
17	2012年4月	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	做大做强软件和信息技术服务业；“十二五”时期，实现软件和信息技术服务业平稳较快发展，产业的整体质量效益得到全面提升，创新能力显著增强，应用水平明显提高。
18	2012年4月	《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所	再次强调了软件行业主要财税优惠政策，符合条件的软件企业认定量化标准更严格。

		<p>得税政策的通知》（财税</p> <p>[2012] 27号）</p>	
--	--	---------------------------------------	--

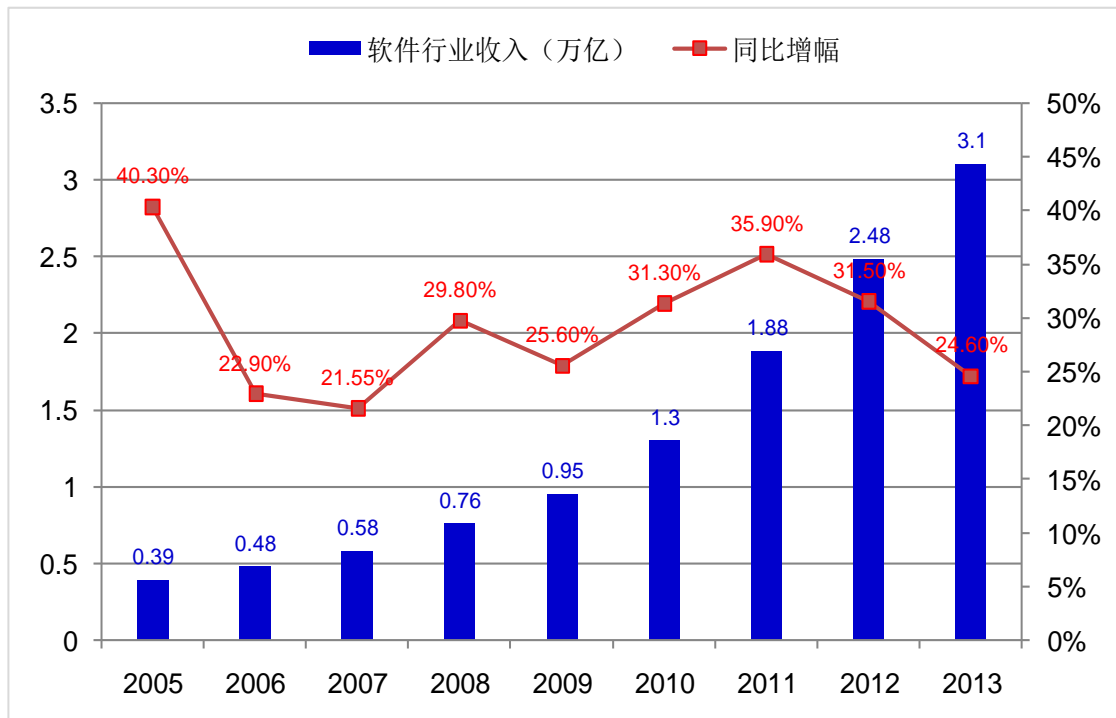
4、行业概况

（1）软件和信息技术服务业概况

软件和信息技术服务业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，具有技术更新快、产品附加值高、应用领域广、渗透能力强、资源消耗低、人力资源利用充分等突出特点，对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。发展和提升软件和信息技术服务业，对于推动信息化和工业化深度融合，培育和发展战略性新兴产业，建设创新型国家，加快经济发展方式转变和产业结构调整，提高国家信息安全保障能力和国际竞争力具有重要意义。

根据工业和信息化部《2013年全国软件产业统计公报》，2013年，我国电子信息产业销售收入总规模达到12.4万亿元，同比增长12.7%；其中，规模以上电子信息制造业实现主营业务收入9.3万亿元，同比增长10.4%；软件和信息技术服务业实现软件业务收入3.1万亿元（快报数据），同比增长24.6%。

2005年至2013年，我国软件行业收入及增长情况如下：



数据来源：工业和信息化部

根据《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》，“十二五”时期实现软件和信息技术服务业平稳较快发展，产业的整体质量效益得到全面提升，创新

能力显著增强，应用水平明显提高，推动经济社会发展、促进信息化和工业化深度融合的服务支撑能力显著增强。相关具体发展目标如下：

- 到2015年，业务收入突破4万亿元，占信息产业比重达到25%，年均增长24.5%以上，软件出口达到600亿美元。
- 培育一批具有国际竞争力的龙头企业，扶持一批具有创新活力的中小企业，打造一批著名软件产品和服务品牌。
- 到2015年，培育10家以上年收入超过100亿元的软件企业，产生3到5个千亿级企业。
- 到2015年，形成10个以上产业收入超过千亿元的城市，培育2到3个产业收入超过5千亿元的产业集聚区。

未来我国软件产业面临着良好的机遇，发展空间巨大。

（2）血液管理信息系统行业概况

1）我国血液管理信息系统行业发展概况

血液管理通常是指各级卫生行政部门、各级血站为主的采供血机构、临床用血医疗机构为保障血液质量和血液安全对采血、供血、输血和用血全过程中进行的管理工作。血液管理工作关系到献血者和受血者的健康、生命安全以及社会稳定，其基本目标是“保证血液安全和供应”，只有实现血液管理信息化才能更好地达成该目标。

我国的血液管理信息系统发展历程，经历了从简单的数据处理，如报表统计、献血登记、库存统计等阶段，到采用数据库管理系统、条形码、网络等现代计算机技术对采供血流程进行控制管理的阶段。我国血液管理信息系统起步于上世纪80年代，1984年上海市血液中心第一个采用PDP211小型机实现了计算机血库库存管理及多终端的血液业务流程管理；自80年代中后期开始，从单机微型机系统到小型局域网，各地血站纷纷摸索、尝试计算机管理；到了90年代，血液管理信息系统进入到一个新的发展时期，国内出现了一些专业开发血液管理软件的公司，血液管理信息化的水平有了一定的提高。

2003年，卫生部发布《全国卫生信息化发展规划纲要2003-2010年》（卫办发[2003]74号），提出要加强医院信息化基础设施和网络化建设，包括急救信息网络系统及血站信息系统等相关医疗机构信息化的建设。2006年，卫生部又颁

布了“一法、两规”，对血液质量安全、献血服务提出了更高的要求。采供血机构及各级临床用血医疗机构必须加强血液质量管理与服务意识，加快血液信息化管理系统建设。2013年，卫生部颁布《血站设置规划指导原则》（卫计生发〔2013〕23号）要求推进血站信息化建设。大力推进建立覆盖采供血全过程的血液信息化建设，建设血站之间、血站与医疗机构之间的信息网络系统，提升血液管理的效率，为血液工作提供有力信息支撑。因此，树立正确、全面的从献血者血管到受血者血管全过程质量管理意识，建立和完善血液管理信息化建设是我国血液管理的重要工作。

近年来，随着投入的不断加大，我国血液管理信息化方面的硬件建设已基本满足要求，但相关的软件建设仍处于较低的水平。由于血液采自每个献（供）血者，每袋血液各不相同，需要严格控制、跟踪、记录，其质量高度依赖于信息系统。因此，血液管理信息系统是非常专业和关键的软件，使用者对其安全性、稳定性和可靠性有极高的要求，仅靠采供血机构或临床用血医疗机构自身建设已难以完成。要建立一个完善的血液管理信息系统，并使其有效地运作、实时地升级和不断地发展，就必须依赖专业开发商提供的软件产品和解决方案。

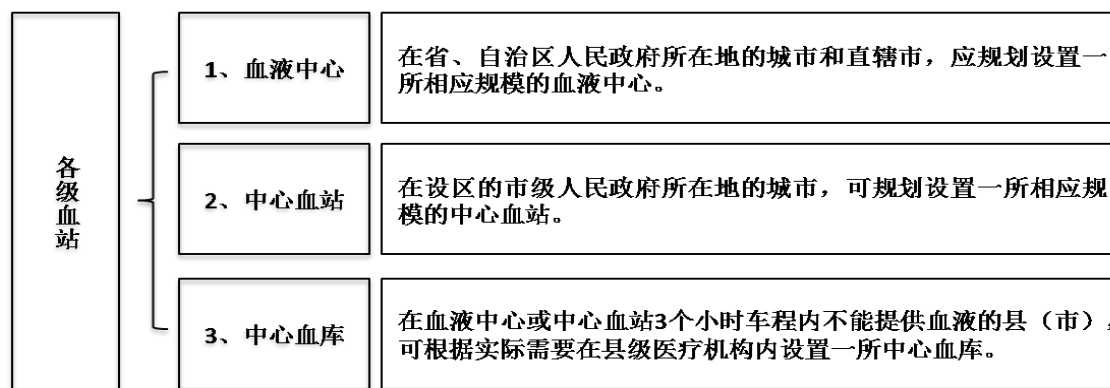
2) 血液管理信息化市场规模及发展趋势

①血液管理信息化产品及服务主要用户

我国的血液管理遵循“三统一”的原则，即以省、自治区、直辖市为区域，实行统一规划采供血机构、统一管理血源、统一采供血和合理用血的原则。目前，血液管理信息系统的主要用户是全国各级血站、各级临床用血医疗机构以及各级卫生行政主管部门等。

I、各级血站

根据《采供血机构设置规划指导原则》（卫医发〔2005〕500号）规定，我国主要血站组成情况如下：



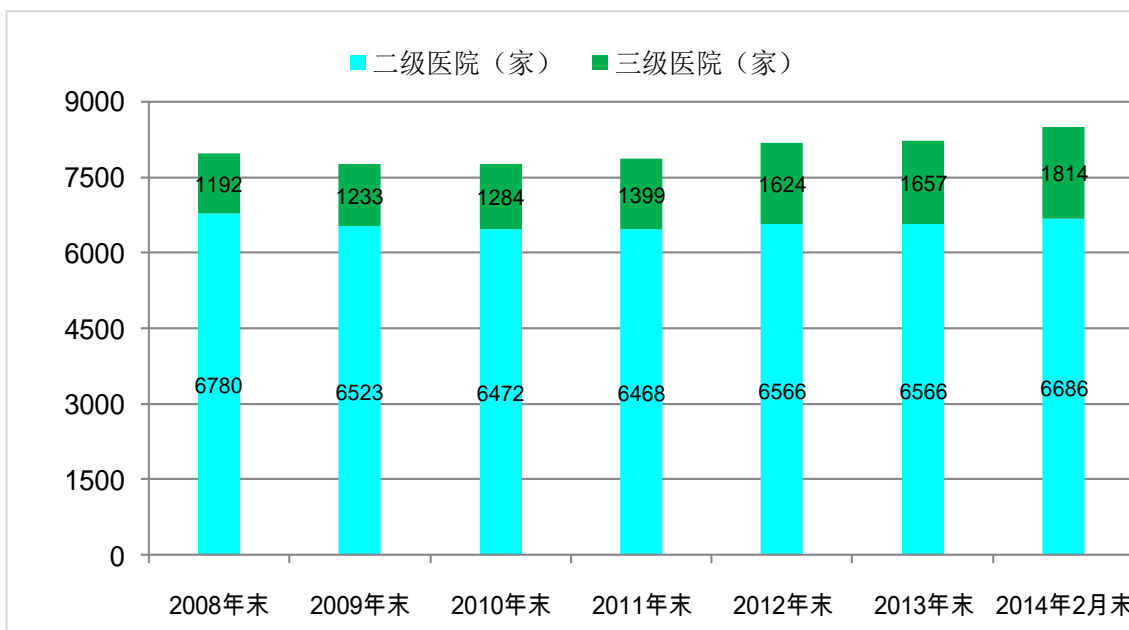
截至 2014 年 4 月 23 日，全国共有各级血站 459 家，其中 32 家血液中心，330 家中心血站，97 家中心血库。（数据来源：第四届全国临床输血相容性检测室间质评总结暨学术研讨会）

II、临床用血医疗机构

我国临床用血医疗机构主要指二级及二级以上医院、妇幼保健院等医疗机构。

根据《临床输血技术规范》（卫医发[2000]184 号）规定，二级以上医院应设置独立的输血科（血库），负责临床用血的技术指导和技术实施，确保贮血、配血和其他科学、合理用血措施的执行。根据《医疗机构临床用血管理办法》（卫生部令第 85 号）规定，二级以上医院和妇幼保健院应当设立临床用血管理委员会，负责本机构临床合理用血管理工作。

2008 年--2014 年 2 月末，我国二级以上医院数量如下：



数据来源：国家卫生和计划生育委员会网站

III、各级卫生行政主管部门

各级卫生行政主管部门主要指国家、各省（自治区、直辖市）、市卫生和计划生育委员会。

②市场规模和发展前景

目前尚无血液管理信息系统市场规模的权威统计数据，但我国现有各级血站 459 家，二级以上医院 8500 家，再加上各级卫生行政主管部门、二级以上妇幼

保健机构等其他用户，全国血液管理信息系统的直接用户数量至少在 1 万家以上，血液管理信息系统有巨大的市场空间。

从以下几个方面来看，血液管理信息系统有广阔的市场前景：

I、血液管理信息化方面投入的不断增加

《卫生信息化发展规划（2011-2015年）》指出，卫生信息化发展的重点任务之一就是加强医疗服务管理信息系统建设，建立医疗质量、医疗安全、医疗费用监管信息系统、血液安全管理信息系统。各地要加大对医药卫生信息系统建设投入。随着血液管理信息化方面投入的不断增加，该领域的市场规模也会越来越大。

II、血液管理信息系统持续更新换代的需求

血液管理信息系统并非一次性消费的信息化产品，而是呈现快速更新换代的特点。随着计算机软硬件技术和信息技术的快速发展以及国家对血液管理工作的要求更加全面、细致、深入，尤其是自2006年“一法两规”实施以来，客户对血液管理信息系统在整体设计理念与血液管理工作要求的契合程度，系统对血液管理质量控制的严谨性、可靠性，系统对血液管理工作辅助的全面性、智能化等方面的要求日益提升，从而加快了血液管理信息系统更新换代的速度。目前市场上的血液管理信息系统通常在2-3年后就会在某些方面滞后于血液管理工作的发展，出现更新换代的需求或潜在需求。由于换代产品在设计理念、整体架构、流程设置等方面可能与老一代产品存在较大的差异，更新换代产品并非在现有产品上的简单升级或修修补补，客户需要重新购买并安装全新的血液管理信息系统。因此，血液管理信息系统市场呈现出软件商持续开发、换代，客户持续购买、更新的状态，保障了该领域市场需求的不断增加。

III、血液管理信息系统价格的不断提高

我国的血液管理信息系统发展历程，经历了从简单的数据处理到采用数据库管理系统、条形码、网络等现代计算机技术对采供血流程进行控制管理，再到实现从血管到血管的全过程质量控制的阶段，下一步还会发展到智能化血液管理阶段。血液管理信息系统的复杂程度和技术含量不断提升，因此，其单位售价也在不断提高，从最初的几万元发展到现在的上百万元。产品价格的不断上升也直接扩大了该领域的市场规模。

5、进入本行业的主要壁垒

（1）行业进入壁垒

软件和信息技术服务企业从事生产经营，需要取得软件企业、ISO9000、CMMI、计算机信息系统集成等资质。这些行业资质等级代表着软件企业的行业经验、专业技术水平、质量管理水平和综合实力，是进入本行业的重要障碍。

在血液管理领域，国家颁布了“一法、两规”，高度重视血液管理工作的安全性和质量控制，进而对血液管理信息化建设的质量也有极高的要求。血液管理信息系统提供商要开展业务需要得到各级卫生行政主管部门、各级血站和临床用血医疗机构的高度认可，这也直接构成了进入本领域的壁垒。

（2）行业经验与品牌壁垒

行业应用软件产品的开发和销售，信息化整体方案的提供，需要对应用行业的管理体制、业务规则和流程以及应用环境有较为深刻的理解。特别是公司所服务的血液管理行业，既是专业性相对较强的细分领域同时又对信息化建设的安全性、稳定性有着极高的要求。因此，客户更加关注公司的行业积累以及过往的成功案例。

经过长期、优质的应用和服务，先进入者在本领域建立起广泛的用户基础和丰富的成功案例，能够在行业内树立良好的品牌形象，拥有稳定、忠诚的客户群体，而新进入者往往缺乏品牌知名度和成功案例，难以在短期内培养出足以支撑公司发展的客户群体并对现有企业构成竞争威胁，因此，竞争将主要在现有市场参与者之间展开。

（3）核心技术壁垒

软件和信息技术服务业属于知识密集、技术先导型产业，产品和技术创新是推动公司取得竞争优势的关键因素。血液管理信息系统涉及技术架构、业务模型、管理模型等多个学科领域，需要具备雄厚的研发实力和有效的创新体系，需要研发团队长期攻关研究，并逐步形成拥有自主知识产权的核心技术，才能推动公司业务不断发展，因此具有较高的核心技术壁垒。

（4）人才壁垒

软件和信息技术服务业属于高科技行业，人才是企业的核心资源之一。尤其是公司所属的细分领域，需要同时具备软件开发、血液管理等方面复合知识背景

的管理、研发和营销人才。而这些人才的培养是一个长期积累、逐步成熟的过程，也构成了进入本行业的重要壁垒之一。

6、影响行业发展的有利和不利因素

（1）有利因素

①国家对软件和信息技术服务业的政策支持

软件和信息技术服务业属于我国政府大力扶持和鼓励发展的行业。近年来，有关部门相继出台了《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》、《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》、《软件产品管理办法》、《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》等一系列法规和政策，对软件和信息技术服务业给予重点扶持，有力促进了我国软件和信息技术服务业的发展。

②国家对血液管理信息化建设的重视

2003年卫生部发布《全国卫生信息化发展规划纲要2003-2010年》（卫办发[2003] 74号），提出要加强医院信息化基础设施和网络化建设，包括急救信息网络系统及血站信息系统等相关医疗机构信息化的建设。2006年，卫生部又颁布了“一法、两规”，对血液质量安全、献血服务提出了更高的要求。采供血机构及各级临床用血医疗机构必须加强血液质量管理与服务意识，加快血液信息化管理系统建设。2013年，卫生部颁布《血站设置规划指导原则》（卫计生发[2013] 23号）要求推进血站信息化建设。大力推进建立覆盖采供血全过程的血液信息化建设，建设血站之间、血站与医疗机构之间的信息网络系统，提升血液管理的效率，为血液工作提供有力信息支撑。随着国家对血液管理信息化建设重视程度的不断提高，该领域将面临更为广阔的发展空间。

（2）不利因素

①行业发展缺少总体规划

“按需建设”的理念为血液管理信息化的建设初期提供了指导方向，提高了相关单位自身对血液管理业务数据处理的时效。但经过长期发展，导致目前血液管理信息系统各自为政，缺少统一的、长远的规划，缺少各系统间交流的技术上考虑，给血液管理信息系统的进一步拓展带来了障碍。

②缺乏规范统一的数据标准

标准信息系统建设是基础，由于没有统一数据标准，各地采供血机构和临床用血医疗机构在建设信息系统时无数据标准可依，导致各地血液管理的数据标准不同、编码不同，甚至存在数据编码相同却意义和内容不同，或内容相同编码却不同的情况。

③缺乏血液管理与 IT 复合知识背景的人才

血液管理信息化是复合性比较强的细分领域，需要同时具备血液管理与IT复合知识背景的人才。目前各级采供血、临床用血医疗机构和信息产品、服务提供商均缺乏相应人才，在一定程度上制约了行业发展的速度。

（二）公司面临的竞争情况

1、行业竞争态势

我国血液管理信息化建设较晚，且行业应用性强，其信息化产品和服务主要由少数长期专注于该领域的企业提供。由于各国血液管理体制、机构设置和用户情况存在较大差异，国际血液管理信息系统提供商很难进入中国市场。目前国内市场主要由少数本土企业参与竞争。同时，经过多年发展，该领域已形成了较高的进入壁垒，即便其他规模较大的软件企业短期内也很难进入并参与竞争。因此，本行业总体竞争程度不高。

2、公司在行业中的竞争地位

自1999年成立以来，公司一直专注于血液管理应用领域，现已成为国内领先的血液管理信息化软件及整体解决方案提供商。公司是河北省高新技术企业，是河北省内首批认定的软件企业，连续4届荣获河北省优秀软件企业称号。2000年6月，公司“Modern 2000现代血站计算机综合管理信息系统”通过卫生部信息化工作领导小组评审，公司是我国血液管理信息系统领域唯一一家产品经过卫生部评审的企业。

目前，全国459家血站中已有320多家是公司客户，全国二级以上临床用血医疗机构已有1000余家正在使用公司提供的产品或服务。公司在血液管理信息系统领域市场份额居国内领导地位。

3、公司主要竞争对手情况

我国血液管理信息系统提供商数量较少，与公司经营同类产品和业务的竞争对手主要有广东穿越医疗科技有限公司、澳斯邦生物工程有限公司。上述两家竞

争对手主要面对广东、山东等区域市场，且与公司相比总体规模偏小。目前国内暂无以此为主业的上市公司。

4、公司竞争优势

（1）行业经验优势

公司自成立以来一直专注于血液管理应用领域，经过十几年的积累，对该领域的管理体制、相关法规、业务流程、客户需求、发展趋势等方面有极为深刻的理解，因此能更好地为客户提供相关信息化产品和服务。同时，凭借多年的行业服务经验和领导地位，公司已从满足客户需求阶段发展到创造客户需求的阶段。

（2）技术、研发优势

公司技术、研发优势明显，现有自主知识产权43项，研发项目17项，其中国家级科研项目1项。公司先后承担科技部中小企业科技创新基金项目3项，其中承担国家卫生行业科研专项“临床有效输血及血液风险控制技术应用研究与推广”项目单元之一报废血再利用信息系统的开发，填补该领域内的国内、国际空白。

（3）产品优势

2007年公司的血站管理系统被列入国家科技部中小企业创新基金项目。公司自主研发的《血液应急保障系统》在2008年奥运会、建国60周年庆典两次获北京市政府表彰，并被评为2009年北京优秀软件系统，公司产品竞争优势明显。

（4）人才优势

公司高管、核心技术团队稳定、经验丰富、受教育水平高。除公司创始团队外，其他成员在企业任职均超过7年，且基本都具备相关专业本科以上学历。经过多年培养，公司的产品开发、市场销售业务骨干也既精通信息技术，又对血液管理领域有深刻理解。优秀的人才队伍为公司的竞争力提供了强有力的保障。

（5）客户资源优势

经过近16年的发展和积累，公司的客户遍布全国大多数的省、自治区、直辖市以及澳门特别行政区，涵盖了各级医疗行政主管单位、各级血站和临床用血医疗机构。总体来看，公司已拥有了广泛、优质的客户资源，为实现公司的发展战略提供了充足的条件，同时也为公司进一步巩固和提升行业领导地位奠定了坚实的市场和品牌基础。

（6）持续研发能力优势

公司建立了完善的新产品研发梯队，自成立以来，公司先后开发了三代血液管理信息系统产品，目前已启动第四代产品的研发，预计2015年开发完毕。随着国家对血液质量、血站管理水平、献血者服务要求的不断提高，公司还将不断开发新的产品，保障公司的持续发展能力。

5、公司竞争劣势

（1）资本规模相对偏小

自成立以来，公司主要依靠自身的积累，目前的资本规模相对偏小。随着业务的不断扩大，客户需求的增加，将导致公司资本未来可能不能及时满足市场和竞争的需求。

（2）融资渠道较少

由于公司为智力密集型的高科技企业，固定资产等抵押物较少，因此融资途径受到一定程度的限制。

八、公司未来经营规划

1、建立产品研发梯队，保证公司持续研发能力

自成立以来，公司先后开发了三代血液管理信息系统产品，其中第一代实现了由手工到计算机的数字化管理，第二代实现了标准化管理，第三代实现了全面质量管理控制暨数字化血站。自“一法两规”实施以来，公司明显加快了新产品研发的速度，目前公司已建立了完善的新产品研发梯队，已启动第四代产品的研发，预计2015年开发完毕。第四代产品将实现智慧血站，使血液管理信息化进入更加智能的阶段，一旦产品成熟公司将择机进行推广。

随着国家对血液质量、血站管理水平、献血者服务要求的不断提高，公司会凭借行业领先的行业、技术优势，结合血液管理工作的最新要求，研发引领客户需求的新产品，保障公司的持续发展能力。

2、充分利用现有客户资源的更新换代需求，快速推广新产品

由于血液管理信息系统并非一次性消费的信息产品，而是呈现快速更新换代的行业特点。目前市场上的血液管理信息系统通常在2-3年后就会在某些方面滞后于血液管理工作的发展，出现更新换代的需求或潜在需求。而血液管理信息系统具有用户粘度高、替代性弱的特点，在产品更新换代时，为保持系统的连续性和稳定性，老客户会首选原系统供应商的新一代产品和服务。因此，拥有70%以

上的血站客户和众多的医院客户，不但不会成为公司的发展瓶颈，反而是公司持续推广新产品并实现业务持续扩张的重要保障。

自成立以来，公司先后开发了三代血液管理信息系统产品。目前，第一代产品已经全部淘汰，客户使用的是第二代和第三代产品。在公司320家血站客户中，260家使用的是第二代产品，占比81.25%，60家使用的是第三代产品，占比18.75%。与第二代产品相比，第三代产品能完全符合卫生部“一法、两规”要求，顺应了未来几年血液管理信息系统的发展方向，并取得了用户的广泛认可。公司已开始大规模推广第三代产品，并计划未来三年将其覆盖到全国现有血站的80%以上。在此过程中，一方面公司会继续开拓新的血站客户使用第三代产品，另一方面会推动第二代产品用户进行更新换代，保证未来公司收入、利润的持续增长。

3、提高新产品价格，增加公司利润空间

随着公司血液管理信息系统产品的不断更新换代，其技术含量更高、功能更加全面、质量更加可靠，单位售价也越来越高，目前公司最新的第三代产品售价比第二代至少高出30%以上。产品价格的提升也有利增加公司的利润空间。

4、进一步延伸扩展公司业务领域

我国的血液管理工作以血站为核心，辐射各级临床用血医疗机构等相关各方。据卫生部统计，我国现有二级以上医院8000余家，数量庞大，能为下步公司的业务延伸提供广阔的空间。因此，公司在立足血站市场的基础上，会进一步加大医院市场的开拓力度。同时公司也积极寻找与血液管理相关其他延伸领域的盈利机会，以保证公司未来的业务增长空间。

第三节 公司治理

一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

2014年4月28日，公司召开创立大会暨第一次股东大会并通过决议，全体股东共同制定了《唐山启奥科技股份有限公司章程》、审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，选举股份公司董事，组成董事会；选举股东代表监事，与公司职工代表大会选举的职工代表监事组成监事会；公司召开第一届董事会第一次会议，选举董事长，并聘任总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，通过了关于公司组织机构设置的议案；召开第一届监事会第一次会议，选举监事会主席。

至此，股份公司依据《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、监事会制度。

（二）最近两年内股东大会、董事会、监事会的运行情况

最近两年，公司能够依照《公司法》、《公司章程》的规定定期召开股东大会、董事会、监事会。股份公司成立以来召开2次股东大会、3次董事会、1次监事会。“三会”的召开程序严格遵守《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，没有发生损害股东、债权人或第三人合法权益的情况。股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况较好。

公司股东大会现由43名股东组成，除一名法人股东外，其余股东均为自然人；董事会由7名董事组成；监事会由3名监事组成，其中一名监事为公司职工代表大会选举的职工代表。投资者能够及时了解公司经营情况，参与公司治理，职工代表监事与股东代表监事享有同等权利，能够履行对董事及高级管理人员的监督职责。公司管理层注重加强“三会”的规范运作意识及公司制度执行的有效性。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

2014年5月4日，公司召开了第一届董事会第二次临时会议，通过了《公司董事会对公司治理机制进行评估的议案》，经充分讨论评估，董事会对公司报告期内治理机制建设和执行情况评估结果如下：

“报告期内，公司在有限责任公司阶段即建立了股东会、执行董事、监事（2013年2月建立董事会、监事会）及高级管理层等组织机构，这一阶段治理

结构较为简单，各组织机构能够根据公司法等相关法律法规及公司章程的规定运行，不存在损害中小股东及公司利益的情形，能够满足公司正常的生产经营需要。

2014 年 4 月公司由有限公司整体变更为股份有限公司，建立了股东大会、董事会、监事会和高级管理层分权制衡的公司治理结构，并根据法律法规和《公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等议事规则和《总经理工作细则》，对三会一层的规范运作进行了规定，进一步完善了公司的治理结构，加强了公司的规范运作。

报告期内，公司共召开 8 次股东大会（其中有限公司阶段股东会 7 次），5 次董事会，2 次监事会。上述股东大会（股东会）、董事会、监事会的召集和召开的程序、决议的程序和内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。公司重大事项按照《公司章程》规定的权限履行了相应的法律程序，公司高级管理层的经营管理行为没有超越《公司章程》规定的权限。

综上，报告期内，公司的治理机制执行情况良好，能够给公司所有股东提供合适的保护并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。”

三、最近两年有关处罚情况

（一）最近两年公司违法违规及受处罚情况

最近两年一期，公司不存在重大违法违规行为，公司无违法违规记录，未受到工商、税务、环保等行政部门的处罚。

（二）最近两年控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

最近两年一期，公司控股股东、实际控制人不存在重大违法违规行为，无违法违规记录，未受到工商、税务等行政部门的处罚。

四、公司的独立性

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所；不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

公司的主要财产权属明晰，由公司实际控制和使用，公司的主要资产不存在被控股股东占用的情况。

公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。公司与员工签订有劳动合同，并且按时向员工发放工资，为员工缴纳社会保险。

公司成立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策。

公司设有信息化服务部、系统集成部、综合管理部、市场营销部、血液信息化研发部、区域卫生信息化研发部、互联网研发部、系统测试部、技术服务部、远程服务中心、质量管理部、人力资源部、财务审计部。此外，公司各部门均已建立了较为完备的规章制度。

综上，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面是分开，公司具有独立性。

五、同业竞争情况及其承诺

截至本公开转让说明书签署之日，公司的控股股东及实际控制人除启奥科技外未持有其他企业的股权，不存在公司在与控股股东、实际控制人及其控制的企业同业竞争的情况。

为避免日后发生潜在同业竞争情况，公司的控股股东、实际控制人于保田出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺目前无控制的其他企业，因此无控制的其他企业与公司存在任何同业竞争；将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或相类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务；保证不利用控股股东及实际控制人的地位损害公司及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。以上承诺内容均为不可撤销之承诺，如违反该承诺给公司造成损失的，愿承担该损失。

六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

（一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金、款项被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

（二）为关联方担保情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

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

1、为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，《公司章程》在第三十七条规定“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，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。”

2、公司控股股东于保田、持股 5%以上的股东以及公司董事、监事、高级管理人员出具了《关联交易承诺函》，承诺：截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，其控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，其将促使其控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。其将促使其所控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。

3、2014 年 6 月 13 日，公司第一届董事会第三次会议作出如下决议：为更好地适应公司发展的需要，改善公司资产运营结构，避免公司与唐山启奥职业技能培训学校之间的关联交易，拟在 2014 年 12 月 31 日前解散并注销唐山启奥职业技能培训学校。

七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员持股情况

序号	姓 名	任职情况	持股数量（股）	持股比例（%）
1	于保田	董事长、总经理	16,853,991.00	46.817
2	陈洪利	董事、副总经理	8,443,809.00	23.455
3	穆瑞田	董事	876,940.00	2.436
4	牛建军	董事	0.00	0.00
5	张淑红	董事、财务总监、董事会秘书	818,305.00	2.273
6	王国栋	董事	740,508.00	2.057
7	张 冲	董事	501,823.00	1.394

8	王学军	监事会主席	740,508.00	2.057
9	赵二仲	监事	740,508.00	2.057
10	尹文涛	监事	521,273.00	1.448
合 计			30,237,665.00	83.994

公司董事、监事、高级管理人员直系亲属未以任何方式直接或间接持有本公司股份。除《公司章程》的规定外，董事、监事、高级管理人员未与公司签定股份转让限制等重要协议或作出过重要承诺。

董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（二）董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或作出的重要承诺

公司董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺主要为《关联交易承诺函》（详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“六 公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明”之“（三）为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排”）。

（三）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

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

姓名	本公司职务	兼职单位名称	所兼任职务
牛建军	董事	河北国创创业投资有限公司	董事/执行总裁
		河北华恩企业运营顾问有限公司	执行董事
		河北国创投资管理有限公司	董事
穆瑞田	董事	唐山赛福特智能控制股份有限公司	董事
赵二仲	监事	唐山启奥职业技能培训学校	校长

除上述情形外，公司其他董事、监事、高级管理人员均未在其他单位兼职。

（四）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	本公司职务	投资企业名称	持股比例（%）
牛建军	董事	河北华恩企业运营顾问有限公司	92.70

		河北国创投资管理有限公司	4.00
穆瑞田	董事	唐山赛福特智能控制股份有限公司	2.83
陈洪利	董事、 高级管理人员	唐山启奥职业技能培训学校	1.80
赵二仲	监事	唐山启奥职业技能培训学校	1.90

上述董事对外投资与其担任公司董事、高级管理人员不存在利益冲突。

除上述情形外，公司其他董事、监事、高级管理人员均无对外投资。

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

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

八、最近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

最近两年，公司董事、监事、高级管理人员变动是由于股份公司的设立，变动有利于健全公司治理结构，提升公司治理水平。公司于有限公司成立至 2013 年 2 月期间，未设董事会，仅设 1 名执行董事，未设监事会，设 1 名监事，设总经理 1 名；公司于 2013 年 2 月起建立董事会、监事会，其中，2013 年 2 月至 2013 年 12 月，有限公司董事会成员 6 名、监事会成员 3 名，2013 年 12 月至 2014 年 4 月，有限公司董事会成员 7 名、监事会成员 3 名。

2014 年 4 月 28 日，股东大会选举于保田、陈洪利、穆瑞田、牛建军、张淑红、王国栋、张冲等 7 人为董事，组成董事会，选举王学军、赵二仲为股东代表监事，与职工代表监事尹文涛共同组成监事会。

上述变动是为了完善公司治理，使公司的治理结构符合股份公司要求，同时吸收专业人员加入管理层，在人员设置上更加科学。公司的主要管理层均在公司任职多年，其中董事长兼总经理于保田、副总经理陈洪利（董事）、财务总监兼董事会秘书张淑红（董事）均在公司持有股份。

第四节 公司财务

一、报告期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项 目	2014.3.31	2013.12.31	2012.12.31
流动资产：	—	—	—
货币资金	3,766,275.02	20,827,544.75	13,500,144.23
交易性金融资产			
应收票据	200,000.00		
应收账款	52,380,623.84	52,032,817.18	31,600,877.51
预付款项	1,588,162.23	8,631,858.00	808,866.00
应收利息	1,525.00		
应收股利			
其他应收款	4,377,376.27	3,213,381.00	6,364,587.00
存货	5,249,235.14	2,989,467.85	2,112,225.23
其中：原材料	4,456,691.97	2,989,467.85	2,112,225.23
库存商品			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	67,563,197.50	87,695,068.78	54,386,699.97
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	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
投资性房地产			
固定资产原价	46,707,278.92	5,080,855.25	3,552,096.90

减：累计折旧	2,392,913.38	2,100,363.44	1,751,834.91
固定资产净值	44,314,365.54	2,980,491.81	1,800,261.99
减：固定资产减值准备			
固定资产净额	44,314,365.54	2,980,491.81	1,800,261.99
在建工程	7,215,183.02	30,969,790.13	2,332,149.96
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	11,905,267.85	12,041,481.55	1,765,804.41
开发支出	261,123.48	261,123.48	1,537,936.64
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	557,697.74	548,804.90	287,807.46
其他非流动资产			
非流动资产合计	65,753,637.63	48,301,691.87	9,223,960.46
资 产 总 计	133,316,835.13	135,996,760.65	63,610,660.43
流动负债：	—	—	—
短期借款	29,900,000.00	24,900,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	2,041,374.46	4,874,994.91	2,194,663.80
预收款项	1,221,334.49	1,476,484.49	2,121,588.49
应付职工薪酬	150.01		
应付福利费			
应交税费	1,529,642.76	6,280,889.14	2,982,638.95
其中：应交税金	1,519,965.77	6,136,262.02	2,940,437.09
应付利息			
应付股利			

其他应付款	6,400.00	5,100.00	10,000,600.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	34,698,901.72	37,537,468.54	22,299,491.24
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	10,000,000.00	10,000,000.00	2,000,000.00
非流动负债合计	10,000,000.00	10,000,000.00	2,000,000.00
负 债 合 计	44,698,901.72	47,537,468.54	24,299,491.24
所有者权益（或股东权益）：	—	—	—
实收资本（股本）	20,000,000.00	7,390,000.00	6,000,000.00
资本公积	16,036,250.00	28,646,250.00	2,500,000.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	4,130,270.30	4,104,308.44	2,453,662.05
其中：法定公积金	4,130,270.30	4,104,308.44	2,453,662.05
任意公积金			
未分配利润	48,451,413.11	48,318,733.67	28,357,507.14
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计	88,617,933.41	88,459,292.11	39,311,169.19
少数股东权益			
所有者权益合计	88,617,933.41	88,459,292.11	39,311,169.19
负债和所有者权益总计	133,316,835.13	135,996,760.65	63,610,660.43

（二）合并利润表

单位：元

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年	2012 年
一、营业总收入	7,120,624.23	54,450,075.13	39,307,706.47
其中：营业收入	7,120,624.23	54,450,075.13	39,307,706.47
其中：主营业务收入	7,120,624.23	54,450,075.13	39,307,706.47
其他业务收入			
二、营业总成本	9,593,143.79	36,685,953.29	25,306,204.33
其中：营业成本	1,944,823.50	17,446,728.74	9,369,057.63
其中：主营业务成本	1,944,823.50	17,446,728.74	9,369,057.63
其他业务成本			
营业税金及附加	88,593.65	906,113.48	1,072,225.22
销售费用	1,293,272.66	3,101,446.83	2,232,094.39
管理费用	5,701,678.64	13,492,485.47	11,693,172.14
其中：研究与开发费	2,643,306.31	6,402,730.57	4,400,891.94
财务费用	529,204.00	695,189.02	164,134.78
其中：利息支出	525,601.64	694,425.33	177,731.67
利息收入	5,086.54	9,732.81	19,666.34
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
资产减值损失	35,571.34	1,043,989.75	775,520.17
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）	0.52	93,612.51	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,472,519.04	17,857,734.35	14,001,502.14
加：营业外收入	2,656,392.27	6,659,027.04	4,994,652.05
其中：非流动资产处置利得		590.78	81.84
非货币性资产交换利得			

政府补助	2,656,392.27	6,658,436.26	3,403,401.57
债务重组利得			
减：营业外支出	5,599.77	3,000.00	35,940.32
其中：非流动资产处置损失	329.58		5,940.32
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	178,273.46	24,513,761.39	18,960,213.87
减：所得税费用	19,632.16	2,901,888.47	2,182,069.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	158,641.30	21,611,872.92	16,778,144.14
归属于母公司所有者的净利润	158,641.30	21,611,872.92	16,778,144.14
*少数股东损益			
六、每股收益：			
基本每股收益	0.01	3.20	3.15
稀释每股收益	0.01	3.20	3.15
七、其他综合收益			
八、综合收益总额	158,641.30	21,611,872.92	16,778,144.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	158,641.30	21,611,872.92	16,778,144.14
*归属于少数股东的综合收益总额			

（三）合并现金流量表

单位：元

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年	2012 年
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	7,267,747.18	41,244,947.70	19,272,007.78
收到的税费返还	2,226,507.34	2,980,719.35	1,511,020.48
收到其他与经营活动有关的现金	1,973,671.80	15,111,807.00	18,231,498.81
经营活动现金流入小计	11,467,926.32	59,337,474.05	39,014,527.07
购买商品、接收劳务支付的现金	5,810,335.28	17,497,532.14	9,431,484.93
支付给职工以及为职工支付的现金	4,332,377.58	10,301,548.56	8,142,456.28
支付的各项税费	5,201,322.87	7,689,209.74	5,034,082.39

支付其他与经营活动有关的现金	5,973,740.20	17,474,611.17	10,737,187.82
经营活动现金流出小计	21,317,775.93	52,962,901.61	33,345,211.42
经营活动产生的现金流量净额	-9,849,849.61	6,374,572.44	5,669,315.65
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		93,612.51	
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	600.00	6,930.00	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	0.52		
投资活动现金流入小计	600.52	100,542.51	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	11,686,419.00	45,889,539.10	2,173,228.63
投资支付的现金			1,500,000.00
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			4,600,000.00
投资活动现金流出小计	11,686,419.00	45,889,539.10	8,273,228.63
投资活动产生的现金流量净额	-11,685,818.48	-45,788,996.59	-8,273,228.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		27,536,250.00	3,500,000.00
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	5,000,000.00	24,900,000.00	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	52,436,250.00	8,500,000.00
偿还债务所支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	525,601.64	694,425.33	177,731.67

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	525,601.64	5,694,425.33	177,731.67
筹资活动产生的现金流量净额	4,474,398.36	46,741,824.67	8,322,268.33
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	-17,061,269.73	7,327,400.52	5,718,355.35
加：期初现金及现金等价物余额	20,827,544.75	13,500,144.23	7,781,788.88
六、期末现金及现金等价物余额	3,766,275.02	20,827,544.75	13,500,144.23

(四) 合并所有者权益变动表

1、2014 年 1-3 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 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其 他	小计		
一、上年年末余额	7,390,000.00	28,646,250.00			4,104,308.44	48,318,733.67		88,459,292.11		88,459,292.11
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年初余额	7,390,000.00	28,646,250.00			4,104,308.44	48,318,733.67		88,459,292.11		88,459,292.11
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	12,610,000.00	-12,610,000.00			25,961.86	132,679.44		158,641.30		158,641.30
(一) 净利润						158,641.30		158,641.30		158,641.30
(二) 其他综合收益										
综合收益小计										
(三) 所有者投入和减少资本								0.00		0.00

1.所有者投入资本								0.00		0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（四）专项储备提取和使用										
1.提取专项储备										
2.使用专项储备										
（五）利润分配					25,961.86	-25,961.86				
1.提取盈余公积					25,961.86	-25,961.86				
其中：法定公积金					25,961.86	-25,961.86				
任意公积金										
#储备基金										
#企业发展基金										
#利润归还投资										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配										
4.其他										
（六）所有者权益内部结转	12,610,000.00	-12,610,000.00								

1.资本公积转增资本（或股本）	12,610,000.00	-12,610,000.00								
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
四、本年年末余额	20,000,000.00	16,036,250.00			4,130,270.30	48,451,413.11		88,617,933.41		88,617,933.41

2、2013 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 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其 他	小计		
一、上年年末余额	6,000,000.00	2,500,000.00			2,453,662.05	28,357,507.14		39,311,169.19		39,311,169.19
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年年初余额	6,000,000.00	2,500,000.00			2,453,662.05	28,357,507.14		39,311,169.19		39,311,169.19
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,390,000.00	26,146,250.00			1,650,646.39	19,961,226.53		49,148,122.92		49,148,122.92
(一) 净利润						21,611,872.92		21,611,872.92		21,611,872.92
(二) 其他综合收益										
综合收益小计										
(三) 所有者投入和减少资本	1,390,000.00	26,146,250.00						27,536,250.00		27,536,250.00
1.所有者投入资本	1,390,000.00	26,146,250.00						27,536,250.00		27,536,250.00

2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四) 专项储备提取和使用										
1.提取专项储备										
2.使用专项储备										
(五) 利润分配					1,650,646.39	-1,650,646.39				
1.提取盈余公积					1,650,646.39	-1,650,646.39				
其中：法定公积金					1,650,646.39	-1,650,646.39				
任意公积金										
#储备基金										
#企业发展基金										
#利润归还投资										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配										
4.其他										
(六) 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										
四、本年年末余额	7,390,000.00	28,646,250.00			4,104,308.44	48,318,733.67		88,459,292.11		88,459,292.11

3、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 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其 他	小计		
一、上年年末余额	5,000,000.00				1,218,423.87	12,814,601.18		19,033,025.05		19,033,025.05
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年初余额	5,000,000.00				1,218,423.87	12,814,601.18		19,033,025.05		19,033,025.05
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,000,000.00	2,500,000.00			1,235,238.18	15,542,905.96		20,278,144.14		20,278,144.14
(一) 净利润						16,778,144.14		16,778,144.14		16,778,144.14
(二) 其他综合收益										
综合收益小计										
(三) 所有者投入和减少资本	1,000,000.00	2,500,000.00						3,500,000.00		3,500,000.00
1.所有者投入资本	1,000,000.00	2,500,000.00						3,500,000.00		3,500,000.00

2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（四）专项储备提取和使用										
1.提取专项储备										
2.使用专项储备										
（五）利润分配					1,235,238.18	-1,235,238.18				
1.提取盈余公积					1,235,238.18	-1,235,238.18				
其中：法定公积金					1,235,238.18	-1,235,238.18				
任意公积金										
#储备基金										
#企业发展基金										
#利润归还投资										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配										
4.其他										
（六）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										
四、本年年末余额	6,000,000.00	2,500,000.00			2,453,662.05	28,357,507.14		39,311,169.19		39,311,169.19

(五) 母公司资产负债表

单位：元

项 目	2014.3.31	2013.12.31	2012.12.31
流动资产：			
货币资金	3,594,500.70	19,460,080.27	12,979,251.74
交易性金融资产			
应收票据	200,000.00		
应收账款	40,227,553.84	40,632,413.28	24,952,472.01
预付款项	1,588,162.23	8,614,658.00	808,866.00
应收利息	1,525.00		
应收股利			
其他应收款	5,829,157.88	3,022,381.00	6,514,962.00
存货	4,402,503.94	2,933,057.60	2,030,565.41
其中：原材料	4,402,503.94	2,933,057.60	2,030,565.41
库存商品			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	55,843,403.59	74,662,590.15	47,286,117.16
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	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00
投资性房地产			
固定资产原价	45,676,295.92	4,141,517.75	3,049,040.47
减：累计折旧	1,983,034.92	1,772,968.33	1,637,036.25
固定资产净值	43,693,261.00	2,368,549.42	1,412,004.22
减：固定资产减值准备			
固定资产净额	43,693,261.00	2,368,549.42	1,412,004.22

在建工程	7,215,183.02	30,969,790.13	2,332,149.96
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	11,905,267.85	12,041,481.55	1,765,804.41
开发支出	261,123.48	261,123.48	1,302,278.76
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	419,047.73	412,068.37	231,621.33
其他非流动资产			
非流动资产合计	65,993,883.08	48,553,012.95	9,543,858.68
资 产 总 计	121,837,286.67	123,215,603.10	56,829,975.84
流动负债：			
短期借款	29,900,000.00	24,900,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	1,767,474.46	4,192,904.91	2,040,963.80
预收款项	1,211,334.49	1,356,484.49	1,919,788.49
应付职工薪酬	150.01		
其中：应付工资			
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	1,107,386.32	5,171,190.93	2,321,414.70
其中：应交税金	1,099,858.88	5,050,798.43	2,288,732.82
应付利息			
应付股利			
其他应付款	1,400.00	5,100.00	10,000,600.00

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	33,987,745.28	35,625,680.33	21,282,766.99
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	10,000,000.00	10,000,000.00	2,000,000.00
其中：特准储备基金			
非流动负债合计	10,000,000.00	10,000,000.00	2,000,000.00
负 债 合 计	43,987,745.28	45,625,680.33	23,282,766.99
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本（股本）	20,000,000.00	7,390,000.00	6,000,000.00
资本公积	16,036,250.00	28,646,250.00	2,500,000.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	4,130,270.30	4,104,308.44	2,453,662.05
其中：法定公积金	4,130,270.30	4,104,308.44	2,453,662.05
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
未分配利润	37,683,021.09	37,449,364.33	22,593,546.80
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益 合计	77,849,541.39	77,589,922.77	33,547,208.85

*少数股东权益			
所有者权益合计	77,849,541.39	77,589,922.77	33,547,208.85
负债和所有者权益总计	121,837,286.67	123,215,603.10	56,829,975.84

(六) 母公司利润表

单位：元

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年	2012 年
一、营业总收入	5,546,347.50	41,830,751.11	31,911,991.84
其中：营业收入	5,546,347.50	41,830,751.11	31,911,991.84
其中：主营业务收入	5,546,347.50	41,830,751.11	31,911,991.84
其他业务收入			
二、营业总成本	7,556,209.15	27,651,986.15	20,927,593.21
其中：营业成本	1,438,592.87	13,252,178.48	7,494,828.52
其中：主营业务成本	1,438,592.87	13,252,178.48	7,494,828.52
其他业务成本			
营业税金及附加	63,307.26	686,906.89	888,874.45
销售费用	1,061,244.32	2,860,485.31	2,207,288.24
管理费用	4,436,151.29	9,435,803.83	9,552,655.97
其中：研究与开发费	1,551,861.01	3,879,295.84	3,426,402.08
财务费用	528,995.97	694,823.49	164,260.36
其中：利息支出	525,601.64	694,425.33	177,731.67
利息收入	4,737.07	8,312.34	18,315.76
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
资产减值损失	27,917.44	721,788.15	619,685.67
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）	0.52	93,612.51	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,009,861.13	14,272,377.47	10,984,398.63
加：营业外收入	2,296,025.39	4,539,069.29	3,177,967.63
其中：非流动资产处置利得		590.78	81.84
非货币性资产交换利得			
政府补助	2,296,025.39	4,538,478.51	1,586,717.15
债务重组利得			
减：营业外支出	5,000.00	3,000.00	35,940.32
其中：非流动资产处置损失			5,940.32
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	281,164.26	18,808,446.76	14,126,425.94
减：所得税费用	21,545.64	2,301,982.84	1,774,044.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	259,618.62	16,506,463.92	12,352,381.78
归属于母公司所有者的净利润			
*少数股东损益			
六、每股收益：			
基本每股收益	0.01	2.44	2.32
稀释每股收益	0.01	2.44	2.32
七、其他综合收益			
八、综合收益总额	259,618.62	16,506,463.92	12,352,381.78
归属于母公司所有者的综合收益总额			
*归属于少数股东的综合收益总额			

(七) 母公司现金流量表

单位：元

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年	2012 年
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	6,202,680.00	31,809,494.89	15,259,457.78
收到的税费返还	1,866,140.46	1,840,761.60	896,017.15
收到其他与经营活动有关的现金	531,647.57	12,945,458.67	16,367,283.71
经营活动现金流入小计	8,600,468.03	46,595,715.16	32,522,758.64
购买商品、接收劳务支付的现金	4,830,612.20	13,491,266.84	7,461,127.03
支付给职工以及为职工支付的现金	2,780,814.95	6,365,257.60	6,417,630.46
支付的各项税费	4,257,660.49	5,609,950.94	3,743,309.26
支付其他与经营活动有关的现金	5,495,279.84	15,723,439.33	9,801,424.94
经营活动现金流出小计	17,364,367.48	41,189,914.71	27,423,491.69
经营活动产生的现金流量净额	-8,763,899.45	5,405,800.45	5,099,266.95
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		93,612.51	
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		6,930.00	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	0.52		
投资活动现金流入小计	0.52	100,542.51	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	11,576,079.00	45,767,339.10	1,686,155.39
投资支付的现金			1,500,000.00
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			4,600,000.00

投资活动现金流出小计	11,576,079.00	45,767,339.10	7,786,155.39
投资活动产生的现金流量净额	-11,576,078.48	-45,666,796.59	-7,786,155.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		27,536,250.00	3,500,000.00
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	5,000,000.00	24,900,000.00	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	52,436,250.00	8,500,000.00
偿还债务所支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	525,601.64	694,425.33	177,731.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	525,601.64	5,694,425.33	177,731.67
筹资活动产生的现金流量净额	4,474,398.36	46,741,824.67	8,322,268.33
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	-15,865,579.57	6,480,828.53	5,635,379.89
加：期初现金及现金等价物余额	19,460,080.27	12,979,251.74	7,343,871.85
六、期末现金及现金等价物余额	3,594,500.70	19,460,080.27	12,979,251.74

(八) 母公司所有者权益变动表

1、2014 年 1-3 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	未分配利润	其 他	小计		
一、上年年末余额	7,390,000.00	28,646,250.00			4,104,308.44	37,449,364.33		77,589,922.77		77,589,922.77
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年初余额	7,390,000.00	28,646,250.00			4,104,308.44	37,449,364.33		77,589,922.77		77,589,922.77
三、本年增减变动金额	12,610,000.00	-12,610,000.00			25,961.86	233,656.76		259,618.62		259,618.62
（减少以“-”号填列）						259,618.62		259,618.62		259,618.62
（一）净利润										
（二）其他综合收益										
综合收益小计										
（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）专项储备提取和使用										
1.提取专项储备										
2.使用专项储备					25,961.86	-25,961.86				
（五）利润分配					25,961.86	-25,961.86				
1.提取盈余公积					25,961.86	-25,961.86				
其中：法定公积金										
任意公积金										
#储备基金										
#企业发展基金										
#利润归还投资										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配										
4.其他	12,610,000.00	-12,610,000.00								
（六）所有者权益内部结转	12,610,000.00	-12,610,000.00								
1.资本公积转增资本										
（或股本）										
2.盈余公积转增资本										
（或股本）	20,000,000.00	16,036,250.00			4,130,270.30	37,683,021.09		77,849,541.39		77,849,541.39

2、2013 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(或 股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其 他	小计		
一、上年年末余额	6,000,000.00	2,500,000.00			2,453,662.05	22,593,546.80		33,547,208.85		33,547,208.85
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年初余额	6,000,000.00	2,500,000.00			2,453,662.05	22,593,546.80		33,547,208.85		33,547,208.85
三、本年增减变动金额（减 少以“-”号填列）	1,390,000.00	26,146,250.00			1,650,646.39	14,855,817.53		44,042,713.92		44,042,713.92
（一）净利润						16,506,463.92		16,506,463.92		16,506,463.92
（二）其他综合收益										
综合收益小计										
（三）所有者投入和减少资本	1,390,000.00	26,146,250.00						27,536,250.00		27,536,250.00
1.所有者投入资本	1,390,000.00	26,146,250.00						27,536,250.00		27,536,250.00
2.股份支付计入所有者权益										

的金额										
3.其他										
（四）专项储备提取和使用										
1.提取专项储备										
2.使用专项储备										
（五）利润分配					1,650,646.39	-1,650,646.39				
1.提取盈余公积					1,650,646.39	-1,650,646.39				
其中：法定公积金					1,650,646.39	-1,650,646.39				
任意公积金										
#储备基金										
#企业发展基金										
#利润归还投资										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配										
4.其他										
（六）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	7,390,000.00	28,646,250.00			4,104,308.44	37,449,364.33		77,589,922.77	77,589,922.77

3、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 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其 他	小计		
一、上年年末余额	5,000,000.00				1,218,423.87	11,476,403.20		17,694,827.07		17,694,827.07
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	5,000,000.00				1,218,423.87	11,476,403.20		17,694,827.07		17,694,827.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,000,000.00	2,500,000.00			1,235,238.18	11,117,143.60		15,852,381.78		15,852,381.78
（一）净利润						12,352,381.78		12,352,381.78		12,352,381.78
（二）其他综合收益										
综合收益小计										
（三）所有者投入和减少资本	1,000,000.00	2,500,000.00						3,500,000.00		3,500,000.00
1.所有者投入资本	1,000,000.00	2,500,000.00						3,500,000.00		3,500,000.00
2.股份支付计入所有者权益										

的金额										
3.其他										
（四）专项储备提取和使用										
1.提取专项储备										
2.使用专项储备										
（五）利润分配					1,235,238.18	-1,235,238.18				
1.提取盈余公积					1,235,238.18	-1,235,238.18				
其中：法定公积金					1,235,238.18	-1,235,238.18				
任意公积金										
#储备基金										
#企业发展基金										
#利润归还投资										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配										
4.其他										
（六）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）										

本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
四、本年年末余额	6,000,000.00	2,500,000.00			2,453,662.05	22,593,546.80		33,547,208.85		33,547,208.85

二、财务报表编制基础、合并报表范围及变化情况

（一）财务报表编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”，下同）的规定编制。

（二）合并报表范围及变化情况

1、纳入合并范围的子公司--启奥软件

公司名称	住所	注册资本 (万元)	经营范围	本公司持股 比例 (%)	本公司表决 权比例 (%)
唐山启奥 软件有限 公司	唐山高新 区创业中 心（西昌 路）	100.00	计算机软硬件研制、开 发、销售；系统集成；自 动化设备研制、开发、技 术咨询服务；办公机械、 通讯设备、机械设备、仪 器仪表批发、零售	100.00	100.00

2、由公司控制但未纳入合并范围的民办非企业单位--启奥学校

（1）启奥学校基本情况

单位名称	住所	开办资金 (万元)	业务范围	本公司持股 比例 (%)	本公司表决 权比例 (%)
唐山启奥 职业技能 培训学校	唐山市高 新区火炬 路 122 号	155.80	计算机软程序设计员、 营销师、物流师、企业 信息管理师、企业人力 资源管理师	96.27	96.27

（2）不纳入合并范围的理由

根据立信中联会计师事务所出具的立信中联审字（2014）D-0294 号《审计报告》，不将启奥学校纳入合并范围内的理由如下：

①《唐山启奥职业技能培训学校章程》中第五章“资产管理、使用原则及劳动用工制度”第二十六条中明确“经费必须用于章程规定的业务范围和事业的发展，盈余不得分红。”

②《民办非企业单位登记管理暂行条例》中第一章总则第四条“民办非企业单位应当遵守宪法、法律、法规和国家政策，不得反对宪法确定的基本原则，不得危害国家的统一、安全和民族的团结，不得损害国家利益、社会公共利益以及其他社会组织和公民的合法权益，不得违背社会道德风尚。民办非企业单位不得从事营利性经营活动。”

③《中国注册会计师协会专家技术援助小组信息公告第7号》中第五条“根据国家有关法规的规定，出资人从学校获取回报的能力受到限制。因此，企业对自己举办的学校应当采用成本法进行核算，不应合并学校的会计报表。”

综上，报告期内公司未将启奥学校纳入合并范围。

3、合并范围变化情况

报告期内，公司合并范围未发生变更。

三、会计师审计意见

公司2012年度、2013年度、2014年1-3月财务会计报告经具有证券、期货业务资格的立信中联会计师事务所审计，并出具了立信中联审字（2014）D-0294号标准无保留意见的审计报告。

四、报告期采用的主要会计政策和会计估计及其变更

（一）应收款项及坏账准备

1、坏账准备的确认标准

（1）债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后仍然不能收回的款项；

（2）债务人较长时间内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

2、坏账准备的计提方法

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

在资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，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。单项金额重大的为期末余额为200万元以上的

应收款项。信用风险特征组合风险较大的应收款项为账龄在三年以上的应收款项。对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

坏账准备计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	3.00%
1—2 年（含 2 年）	10.00%
2—3 年（含 3 年）	30.00%
3—4 年（含 4 年）	50.00%
4—5 年（含 5 年）	80.00%
5 年以上	100.00%

本公司对于备用金借款、保证金、押金、关联方借款，不计提坏账准备。

（二）存货

1、存货的分类

本公司将存货分为原材料、库存商品、自制半成品、周转材料。

2、发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用

于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个（或类别）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，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的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

存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

（三）长期股权投资

长期股权投资包括本单位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，或者本单位对被投资单位不具有控制、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。

1、初始投资成本确定

本单位分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

（1）合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入

当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。

（2）除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、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。

c、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作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

2、后续计量及损益确认方法

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。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响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，采用的成本法核算。

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。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本单位不一致的会计政策、以本单位取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本单位取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本单位与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本单位与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号--资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

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

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

（1）存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：**A.**任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。**B.**涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。**C.**各合营方可能通过合同或协议的

形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

(2) 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有重大影响:A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

本单位在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(四) 固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时,按取得时的实际成本予以确认:

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出,符合上述确认条件的,计入固定资产成本;不符合上述确认条件的,发生时计入当期损益。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧,终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧(已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外)。在不考虑减值准备的情况下,按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值,本公司确定各类固

定资产的年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
运输工具	4	5	23.75
办公设备	3	1	33.00
电子设备	3	1	33.00

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本单位在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，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，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产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）企业经营所处的经济、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，从而对企业产生不利影响；

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业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）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）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。

4、其他说明

（1）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（2）固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成

本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(3) 符合资本化条件的固定资产装修费用：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，采用年限平均法单独计提折旧。

(五) 在建工程

1、在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程减值准备

期（年）末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后期间不得转回。

(六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

3、借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

（七）无形资产

1、无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通

常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

2、无形资产的后继计量

（1）无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

（2）无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，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。

（3）本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

3、无形资产的减值

期（年）末，逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（八）研发支出

1、本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

2、研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

3、开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

4、对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

(九) 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

1、预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

2、经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

3、融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

(十) 资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

1、本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

2、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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

3、资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本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，同时计提相应的资产减值准备。

4、就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

5、资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十一）职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。

（十二）预计负债

1、因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，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。

2、预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑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。

3、满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出

的现值。

4、不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

（十三）收入

收入确认原则和计量方法：

1、商品销售收入

本单位商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- （1）本单位已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本单位既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入企业；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务

（1）本单位在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

(1) 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；

(2) 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十四) 政府补助

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。

1、政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量（其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量）；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2、政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

1、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始

确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

3、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

1、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

（十六）所得税的会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税核算。

1、递延所得税资产的确认

（1）本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 本公司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。

2、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认

同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3、所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- (1) 企业合并；
- (2) 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

(十七) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

（十八）合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本单位及本单位直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本单位有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利

益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

2、购买或出售子公司股权的处理

本单位将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3、当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本单位不一致，编制合并财务报表时已按照本单位的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

4、合并方法

在编制合并财务报表时，本单位与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。少数股东分担的亏损如果超过其在子公司的权益份额，如该少数股东有义务且有能力弥补，则冲减少数股东权益；否则有关超额亏损将由本单位承担。

(十九) 会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正

1、会计政策变更报告期内，公司未发生会计政策变更的事项。

2、会计估计变更报告期内，公司未发生会计估计变更的事项。

3、重大会计差错更正报告期内，公司未发生会计差错更正的事项。

五、公司最近两年一期的主要财务数据和财务指标分析

（一）财务状况分析

单位：元

财务指标	2014.3.31	2013.12.31	2012.12.31
流动资产	67,563,197.50	87,695,068.78	54,386,699.97
非流动资产	65,753,637.63	48,301,691.87	9,223,960.46
其中：固定资产	44,314,365.54	2,980,491.81	1,800,261.99
在建工程	7,215,183.02	30,969,790.13	2,332,149.96
无形资产	11,905,267.85	12,041,481.55	1,765,804.41
总资产	133,316,835.13	135,996,760.65	63,610,660.43
流动负债	34,698,901.72	37,537,468.54	22,299,491.24
非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	2,000,000.00
总负债	44,698,901.72	47,537,468.54	24,299,491.24

公司 2014 年 3 月末资产总额 133,316,835.13 元，较 2013 年末减少 2,679,925.52 元，减幅为 1.97%。主要是预付款项中工程款减少所致。2013 年末资产总额较 2012 年末资产总额增加 72,386,100.22 元，增幅为 113.80%，主要是流动资产中的应收账款增加 20,431,939.67 和非流动资产中的在建工程增加 28,637,640.17 元所致。从公司资产构成上看，资产构成合理，符合公司的实际情况。

公司 2014 年 3 月末负债总额较 2013 年末减少 2,838,566.82 元，主要是应付账款和应交税费减少所致；公司 2013 年末负债总额较 2012 年末增加 23,237,977.3 元，主要是短期借款增加以及向股东于保田的借款所致。

（二）盈利能力分析

财务指标	2014 年 1-3 月	2013 年	2012 年
毛利率（%）	72.69	67.96	76.16
净资产收益率（%）	0.18	24.43	42.68
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	-2.36	18.04	31.96
基本每股收益（元/股）	0.01	3.20	3.15

基本每股收益（扣除非经常性损益）（元/股）	-0.13	2.36	2.36
-----------------------	-------	------	------

公司 2014 年 1-3 月、2013 年度、2012 年度毛利率分别 72.69%、67.96%、76.16%。公司 2014 年 1-3 月毛利率较 2013 年提高 4.73 个百分点，2013 年度毛利率较 2012 年降低 8.20 个百分点。2013 年公司毛利率下降的原因是：2013 年公司为了更好地推广血液管理软件产品，调整了销售策略，大幅降低了配套硬件产品的收费标准所致。

公司 2014 年 1-3 月、2013 年度、2012 年度净资产收益率分别为 0.18%、24.43%、42.68%，2013 年净资产收益率与 2012 年相比大幅下降的主要原因系净资产增幅较大，同时净资产的增幅超过净利润的增幅所致。

公司 2014 年 1-3 月、2013 年度、2012 年度基本每股收益分别为 0.01 元/股、3.20 元/股、3.15 元/股。由于公司业务具有季节性特点，一季度净利润规模往往较小，导致 2014 年 1-3 月份基本每股收益水平较低。而 2013 年与 2012 年相比，净利润增加 28.81%，股本（实收资本）仅增加 23.17%，因此，2013 年基本每股收益较 2012 年有所增加。

（三）偿债能力分析

财务指标	2014.3.31	2013.12.31	2012.12.31
资产负债率（%）	33.53	34.95	38.20
流动比率（倍）	1.95	2.34	2.44
速动比率（倍）	1.80	2.26	2.34

公司 2014 年 3 月末、2013 年末、2012 年末公司资产负债率分别为 33.53%、34.95%、38.20%，从指标上看，公司资产负债率在同行业中处于偏低水平，流动负债主要是短期借款、应付账款、预收账款、应交税费，2014 年 3 月末、2013 年末、2012 年末上述四项合计占负债总额的比率分别为 77.30%、78.95%、50.61%，这与公司所处行业发展阶段、公司的业务特性密切相关，公司不存在重大长期偿债风险。

公司 2014 年 3 月末、2013 年末、2012 年末流动比率分别为 1.95、2.34、2.44，速动比率分别为 1.80、2.26、2.34。报告期内，公司流动比率和速动比率持续下降的主要原因是一方面公司流动资产减少，具体体现在 2014 年 3 月 31 日预付账款余额比 2013 年 12 月 31 日减少 7,043,695.77 元，减幅 81.60%，是由

于 2013 年度公司因固定资产建设预付的部分工程款随着工程进度，转入在建工程所致；另一方面是公司流动负债增加，具体体现在 2012 年末短期借款余额为 500 万元，2013 年末短期借款余额为 2490 万元，2014 年短期借款余额为 2990 万元。

尽管报告期内公司流动比率、速动比率有所下降，但对公司的短期偿债能力不会造成重大影响，具体分析如下：

（1）短期借款偿还和到期情况

公司已于 2014 年 8 月 5 日按期全部偿还了建设银行唐山北新道支行 990 万元抵押借款，其余银行短期借款到期情况分别为：

借款银行	借款余额（万元）	到期日
天津银行唐山高新区支行	1000.00	2014.10.28
建设银行唐山北新道支行	1000.00	2014.12.19
合计	2000.00	-

（2）公司销售回款情况

报告期内公司销售回款分季度情况如下：

项 目	2014 年度		2013 年度		2012 年度	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)
第一季度	7,267,747.18	100.00	8,105,368.06	19.65	2,323,996.50	12.06
第二季度			6,336,645.00	15.37	3,599,078.50	18.67
第三季度			6,831,617.96	16.56	6,016,798.08	31.22
第四季度			19,971,316.68	48.42	7,332,134.70	38.05
合 计	7,267,747.18	100.00	41,244,947.70	100.00	19,272,007.78	100.00

由于公司业务季节性特点，销售回款主要集中在第三、四季度，且第四季度占比最高。根据公司经营的情况来看，预计 2014 年四季度的销售回款金额不低于 2013 年同期水平。因此，2014 年第四季度销售回款能为偿还该季度到期短期借款提供有力的保障。

（3）未使用的银行授信额度

根据建设银行唐山北新道支行对公司的评级及风险限额结论，该行对公司的初始评级 R1、系统评级 R2 均为 6 级，建议认定对公司信用等级为 6 级，授

信建议量 30,000,000.00 元。目前，公司在建设银行的短期借款余额为 1,000 万元，但授信建议量尚余 2,000 万元。因此，充足的授信额度也能为公司偿还短期债务提供有力支撑。

（四）营运能力分析

财务指标	2014 年 1-3 月	2013 年	2012 年
应收账款周转率（次）	0.14	1.30	1.94
存货周转率（次）	0.47	6.84	7.82

2012 年、2013 年和 2014 年 1-3 月，公司应收账款周转率分别为 1.94、1.30 和 0.14，应收账款周转率持续下降。2013 年应收账款周转率比 2012 年下降的原因有：

1、2013 年公司主营业务收入增长带来应收账款增加，且由于部分客户受其资金预算管理因素和资金支付审批程序影响，付款不及时，导致公司应收账款增加比例大于主营业务增加比例。2013 年比 2012 年主营业务收入增加了 15,142,368.66 元，增幅为 38.52%，但期末应收账款余额增加了 20,431,939.67 元，增幅为 64.65%。

2、2012 年公司形成了对唐山陡河青龙河开发建设投资有限公司 11,413,193.86 元应收账款。由于该笔应收账款金额较大，且截至本公开转让说明书签署之日尚未收回，因此对 2013 年公司应收账款周转率水平造成一定的不利影响。（该应收账款的形成原因及回收可能性详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“七、公司最近两年一期主要资产情况”之“（一）应收账款”。）若剔除两河投资公司 11,413,193.86 元应收账款因素，2013 年公司应收账款周转率为 1.80，比 2012 年仅略有下降。

2014 年 1-3 月应收账款周转率大幅下滑的原因是由于季节性因素，2014 年 1 季度收入较少，但期初应收账款余额较大而造成的。

2012 年、2013 年和 2014 年 1-3 月，公司存货周转率为 7.82、6.84 和 0.47，存货周转率持续下降。2013 年存货周转率比 2012 年下降的原因是：2013 年营业成本增加了 86.21%，但 2013 年平均存货比 2012 年平均存货增长了 98.46%。公司 2013 年平均存货大幅增长的原因是由于公司主营业务收入增长，导致公司对各类软硬件材料的采购大幅增加。

2014 年 1-3 月存货周转率大幅下滑的原因是由于季节性因素，2014 年 1 季度营业成本较少，但期初存货余额较大而造成的。

总体来看，公司营运能力有进一步改善的空间。

（五）现金流量分析

单位：元

财务指标	2014 年 1-3 月	2013 年	2012 年
经营活动产生的现金流量净额	-9,849,849.61	6,374,572.44	5,669,315.65
投资活动产生的现金流量净额	-11,685,818.48	-45,788,996.59	-8,273,228.63
筹资活动产生的现金流量净额	4,474,398.36	46,741,824.67	8,322,268.33
现金及现金等价物净增加额	-17,061,269.73	7,327,400.52	5,718,355.35

公司 2014 年 1-3 月、2013 年、2012 年现金及现金等价物净增加额分别为 -17,061,269.73 元、7,327,400.52 元、5,718,355.35 元。各项目的变化及原因具体如下：

（1）公司 2014 年 1-3 月、2013 年、2012 年经营活动产生的现金流量净额分别为 -9,849,849.61 元、6,374,572.44 元、5,669,315.65 元，2014 年 1-3 月经营活动产生的现金流量净额为负的主要原因是公司业务有明显季节性特征，2014 年 1-3 月销售商品、提供劳务收到的现金相对较少所致。2013 年较 2012 年增加，主要系随着公司主营业务收入的增长，销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

（2）公司 2014 年 1-3 月、2013 年、2012 年投资活动产生的现金流量净额分别为 -11,685,818.48 元、-45,788,996.59 元、-8,273,228.63 元，投资活动净现金流均为负数，主要系公司为服务于主营业务，购置土地等无形资产和建设研发楼、办公楼支付的现金所致。

（3）公司 2014 年 1-3 月、2013 年、2012 年筹资活动产生的现金流量净额分别为 4,474,398.36 元、46,741,824.67 元、8,322,268.33 元，2014 年 1-3 月筹资活动产生的现金流量净额为取得借款收到的现金 5,000,000.00 元及偿付利息支付的现金 525,601.64 元；2013 年筹资活动产生的现金流量净额为取得借款收到的现金 24,900,000.00 元，吸收投资收到现金 27,536,250.00 元，偿还债务支付的现金 5,000,000.00 元及偿付利息支付的现金 694,425.33 元；2012 年筹资活动产生

的现金流量净额为取得借款收到的现金 5,000,000.00 元，吸收投资收到的现金 3,500,000.00 元，偿付利息支付的现金 177,731.67 元。

六、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

公司致力于血液管理信息化服务领域，集血液管理信息系统软件开发与销售、硬件产品销售、技术服务于一体，是血液管理信息系统整体解决方案提供商。

最近两年一期公司营业收入构成情况如下：

项 目	2014 年 1-3 月		2013 年度		2012 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
主营业务收入	7,120,624.23	100.00	54,450,075.13	100.00	39,307,706.47	100.00
软件收入	5,432,380.46	76.29	39,213,053.33	72.02	27,427,447.90	69.78
硬件收入	46,312.83	0.65	5,513,013.00	10.12	3,418,585.87	8.70
技术服务收入	1,641,930.94	23.06	9,724,008.80	17.86	8,461,672.70	21.53
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
营业收入合计	7,120,624.23	100.00	54,450,075.13	100.00	39,307,706.47	100.00

报告期内，公司营业收入全部来源主营业务收入，公司主营业务明确。从构成情况看，公司营业收入主要分为：软件收入、硬件收入和技术服务收入。

2014 年 1-3 月、2013 年和 2012 年，软件收入占营业收入总额的比例分别为 76.29%、72.02%、69.78%；硬件收入占营业收入总额的比例分别为 0.65%、10.12%、8.70%；技术服务收入占营业收入总额的比例分别为 23.06%、17.86%、21.53%。

公司软件收入、硬件收入、技术服务收入的内容以及确认的时点和方法如下：

收入类型	主要内容	收入确认时点和方法
软件收入	向客户销售血液管理标准化信息软件及相关模块化软件产生的收入	公司在将软件产品给客户安装、调试完毕并取得客户的验收单后确认相关收入
硬件收入	向客户销售与软件配套的电脑、服务器等硬件产品产	由于是与相关软件配套，与软件一起安装调试后才能实现客户的使用目的，风险和报酬

	生的收入	才能完全转移，因此与软件收入确认时点和方法一致
技术服务收入	向客户提供软件升级、系统维护服务、信息服务等产生的收入	一般与客户签订年服务合同，服务期限到期后确认收入

(二) 主营业务收入毛利率及变动分析

项 目	2014 年 1-3 月		
	收入（元）	成本（元）	毛利率（%）
软件收入	5,432,380.46	1,344,678.65	75.25
硬件收入	46,312.83	133,675.66	-188.64
技术服务收入	1,641,930.94	466,469.19	71.59
合 计	7,941,233.96	1,944,823.50	72.69
项 目	2013 年		
	收入（元）	成本（元）	毛利率（%）
软件收入	39,213,053.33	9,708,458.07	75.24
硬件收入	5,513,013.00	5,729,458.21	-3.93
技术服务收入	9,724,008.80	2,008,812.46	79.34
合 计	54,450,075.13	17,446,728.74	67.96
项 目	2012 年		
	收入（元）	成本（元）	毛利率（%）
软件收入	27,427,447.90	5,486,426.96	80.00
硬件收入	3,418,585.87	1,788,356.69	47.69
技术服务收入	8,461,672.70	2,094,273.98	75.25
合 计	39,307,706.47	9,369,057.63	76.16

公司 2014 年 1-3 月、2013 年度、2012 年度毛利率分别为 72.69%、67.96%、76.16%，公司整体毛利率水平较高。2013 年公司毛利率下降的原因是：2013 年公司为了更好地推广血液管理软件产品，调整了销售策略，大幅降低了配套硬件产品的收费标准所致。

(三) 营业收入和利润总额的变动趋势及原因

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年	2012 年
-----	--------------	--------	--------

	金额（元）	金额（元）	增长率（%）	金额（元）
营业收入	7,120,624.23	54,450,075.13	38.52	39,307,706.47
营业成本	1,944,823.50	17,446,728.74	86.21	9,369,057.63
营业利润	-2,472,519.04	17,857,734.35	27.54	14,001,502.14
利润总额	178,273.46	24,513,761.39	29.29	18,960,213.87
净利润	158,641.30	21,611,872.92	28.81	16,778,144.14

2013 年较 2012 年，公司营业收入增加 15,142,368.66 元，同比增长 38.52%。主要系公司市场开拓能力提升，软件收入大幅增长，同时硬件收入和技术服务收入小幅增长所致。

2013 年较 2012 年，公司利润总额增加 5,553,547.52 元，同比增长 29.29%。主要系公司营业收入的增加带来的利润水平上升。

2014 年 1-3 月，公司营业收入为 7,120,624.23 元，利润总额为 178,273.46 元，同比有一定增长。

综上，报告期内公司主营业务盈利能力明显增强。

（四）主要费用及其变动情况

公司近两年一期的主要费用及其变动情况如下：

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年		2012 年
	金额（元）	金额（元）	增长率（%）	金额（元）
销售费用	1,293,272.66	3,101,446.83	38.95	2,232,094.39
管理费用	5,701,678.64	13,492,485.47	15.39	11,693,172.14
财务费用	529,204.00	695,189.02	323.55	164,134.78
期间费用合计	7,524,155.30	17,289,121.32	22.71	14,089,401.31
销售费用占营业收入比重（%）	18.16%	5.70%	0.31	5.68%
管理费用占营业收入比重（%）	80.07%	24.78%	-16.70	29.75%
财务费用占营业收入比重（%）	7.43%	1.28%	205.76	0.42%
三项期间费用占营业收入	105.67%	31.75%	-11.42%	35.84%

入比重（%）				
--------	--	--	--	--

2013 年较 2012 年公司销售费用增长 38.95%是由于公司为提升主营业务规模而加大市场开拓力度所致。2013 年较 2012 年公司财务费用增长 323.55%是由于为扩大业务规模，公司支付新增的银行贷款利息所致。

2012 年公司三项费用合计 14,089,401.31 元，占营业收入比重为 35.84%；2013 年公司三项费用合计 17,289,121.32 元，占营业收入比重为 31.75%，较 2012 年减少 4.09 个百分点，变动幅度较小。2014 年 1-3 月，三项费用合计 7,524,155.30 元，占营业收入比重为 105.67%。主要系公司业务季节性的因素，1-3 月营业收入较少，而 1-3 月管理费用受季节性因素影响较小的原因所致。

（五）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如下：

单位：元

项目	2014 年 1-3 月	2013 年	2012 年
非流动资产处置损益	-329.58	590.78	-5,858.48
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)	2,656,392.27	6,658,436.26	3,403,401.57
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	-5,270.19	-3,000.00	1,561,168.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
合计	2,650,792.50	6,656,027.04	4,958,711.73
减：所得税影响额	397,618.88	998,404.06	743,806.76
非经常性损益净额	2,253,173.63	5,657,622.98	4,214,904.97
其中：归属于少数股东损益的非经常性损益净额			

归属于母公司净利润的非经常性损益净额	2,253,173.63	5,657,622.98	4,214,904.97
--------------------	--------------	--------------	--------------

2012 年度公司非经常性损益合计为 4,958,711.73 元，占当期利润总额的比例为 26.15%。2013 年度非经常性损益合计为 6,656,027.04 元，占当期利润总额的比例为 27.15%。2014 年 1-3 月受季节性因素的影响，公司的利润总额较小，非经常性损益占当期利润总额比例有所上升。

由于公司是高科技企业，所享受的各类政府补助及税收优惠较多，且目前公司利润规模正处于增长期，非经常性损益对公司的经营成果中有一定的影响。但随着公司主营业务收入和利润规模的增加，非经常性损益在经营成果中的占比会逐步降低。

3、报告期内，公司享受的政府补助情况如下：

单位：元

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年	2012 年	依据文件
收 2011 年度省级名牌企业产品奖励		200,000.00		唐高发（2010）55 号文
收 2012 年专利和软件著作权补贴		65,000.00		唐高发（2010）55 号文
收唐山财政局劳密型企业贴息		27,343.33		唐人社〔2012〕94 号文
收 2013 年服务外包专项资金（国外资质认证）		90,000.00		唐高商发（2013）19 号文
收 2013 年服务外包专项资金（河北省服务外包 IT 实训平台项目）		1,693,100.00		唐高商发（2013）19 号文
收 2012 年度省名牌产品及省中小企业名牌奖励资金		200,000.00		唐高发（2010）55 号文
收河北省财政厅汇款（高层次人才企业人才项目资助经费）		100,000.00		冀人社发〔2012〕7 号

收 2013 年国家科技型中小企业技术创新基金第二批项目资金		240,000.00		唐高发（2010） 55 号文
增值税退税	2,249,308.27	2,980,719.35	1,511,020.48	
技术转让、开发服务费增值税减免		82,273.58		
2012 年项目配套资金（高新区）		980,000.00		唐高发（2010） 55 号文
2012 年国家科技型中小企业技术创新基金			980,000.00	冀财企 [2012] 123 号
收高新区项目配套资金			50,000.00	唐高发（2010） 55 号文
所得税返还			171,681.09	
收唐山市科技局拨款			15,000.00	唐高发（2010） 55 号文
高新区财政拨款			150,000.00	唐高发（2010） 55 号文
收科技创新奖励经费			20,000.00	唐高发（2010） 55 号文
收高新区项目配套资金			200,000.00	唐高发（2010） 55 号文
收 2010-2011 年度高校就业见习补贴			43,500.00	唐人社 [2010] 25 号文
收 2011-2012 年度高校毕业生就业见习补贴			262,200.00	唐人社 [2010] 25 号文
收 2012-2013 年高校毕业生就业见习补贴	407,084.00			唐人社 [2010] 25 号文
合 计	2,656,392.27	6,658,436.26	3,403,401.57	

根据《企业会计准则第 16 号-政府补助》第二章 确认和计量，第八条 与

收益相关的政府补助，应当分别按下列情况处理：（一）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。（二）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。上述政府补助均是补偿企业已发生的相关费用，因此，公司在收到上述补助时直接计入当期损益。

2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-3 月，公司主营业务收入分别为 39,307,706.47 元、54,450,075.13 元和 7,120,624.23 元，营业利润分别为 14,001,502.14 元、17,857,734.35 元和-2,472,519.04 元，扣除非经常性损益后的净利润分别为 12,563,239.17 元、15,954,249.94 元和-2,094,532.33 元。2013 年度公司主营业务收入、营业利润和扣除非经常性损益后的净利润分别比 2012 年度增长 38.52%、27.54%和 26.99%（受公司业务季节性因素的影响，2014 年 1-3 月公司利润情况与 2012、2013 全年数据不具备可比性），来源于主营业务的收入、利润规模呈现快速增长的态势。因此，公司经营业绩主要依赖主营业务规模的扩大，对政府补贴不存在重大依赖。

2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-3 月，在公司收到的各类补助中，与主营业务收入相关的软件增值税退税金额分别为 1,511,020.48 元、2,980,719.35 元和 2,249,308.27 元，占政府补助总金额的比例分别为 44.40%、44.77%和 84.68%。根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)文件，软件增值税退税在未来一定时期内可持续获得。此外，根据唐山市人力资源和社会保障局、唐山市财政局《关于印发，〈唐山市高校毕业生就业见习管理办法〉的通知》（唐人社〔2010〕25 号文），报告期内公司享受的高校毕业生就业见习补贴补贴在未来一定时期内可持续获得。

（六）公司主要税项及相关税收优惠政策

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
所得税	应纳税所得额	15%、12.5%
增值税	硬件等一般货物流转额	17%
	服务	6%
营业税	应税收入	5%、3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%

教育费附加	应交流转税额	3+2%
-------	--------	------

2、税收优惠政策

(1) 公司属于国家重点扶持的高新技术企业，所得税按 15% 计提。

(2) 公司依据财税（1999）273 号文件、国税函〔2004〕825 号文件对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入免征营业税。经科技局鉴定后的技术开发合同，报主管税务机关备案，分批进行减免。

(3) 增值税：本期减免收入为跨境应税服务免税。

(4) 公司的二级子公司唐山启奥软件有限公司属于二免三减半期，2012、2013 年所得税率为 12.5%。

七、公司最近两年一期主要资产情况

（一）应收账款

1、应收账款按类别列示情况

类 别	2014.3.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
采用个别认定法计提坏账准备的应收账款				
采用组合测试（账龄分析）法计提坏账准备的应收账款	54,611,414.73	100.00	2,230,790.89	4.08
合 计	54,611,414.73	100.00	2,230,790.89	4.08
类 别	2013.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
采用个别认定法计提坏账准备的应收账款				
采用组合测试（账龄分析）法计提坏账准备的应收账款	54,228,036.73	100.00	2,195,219.55	4.05
合 计	54,228,036.73	100.00	2,195,219.55	4.05

类 别	2012.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
采用个别认定法计提坏账准备的应收账款				
采用组合测试（账龄分析）法计提坏账准备的应收账款	32,752,107.31	100.00	1,151,229.80	3.52
合 计	32,752,107.31	100.00	1,151,229.80	3.52

2、报告期内应收账款余额、账龄及坏账准备情况

账 龄	2014.3.31			
	余额（元）	比例（%）	坏账准备（元）	净额（元）
1 年以内	51,650,479.73	94.58	1,556,237.39	50,094,242.34
1-2 年	1,622,685.00	2.97	162,268.50	1,460,416.50
2-3 年	892,700.00	1.63	267,810.00	624,890.00
3-4 年	396,550.00	0.73	198,275.00	198,275.00
4-5 年	14,000.00	0.03	11,200.00	2,800.00
5 年以上	35,000.00	0.06	35,000.00	0.00
合 计	54,611,414.73	100.00	2,230,790.89	52,380,623.84
账 龄	2013.12.31			
	余额（元）	比例（%）	坏账准备（元）	净额（元）
1 年以内	50,597,201.73	93.30	1,517,916.05	49,079,285.68
1-2 年	2,353,910.00	4.34	235,391.00	2,118,519.00
2-3 年	1,085,250.00	2.00	325,575.00	759,675.00
3-4 年	146,675.00	0.27	73,337.50	73,337.50
4-5 年	10,000.00	0.02	8,000.00	2,000.00
5 年以上	35,000.00	0.06	35,000.00	0.00
合 计	54,228,036.73	100.00	2,195,219.55	52,032,817.18
账 龄	2012.12.31			
	余额（元）	比例（%）	坏账准备（元）	净额（元）
1 年以内	31,179,126.81	95.20	935,373.80	30,243,753.01
1-2 年	1,377,780.00	4.21	137,778.00	1,240,002.00
2-3 年	150,175.00	0.46	45,052.50	105,122.50
3-4 年	10,000.00	0.03	5,000.00	5,000.00

4-5 年	35,000.00	0.11	28,000.00	7,000.00
5 年以上	25.50	0.00	25.50	0.00
合计	32,752,107.31	100.00	1,151,229.80	31,600,877.51

2014 年 3 月末，应收账款余额 54,611,414.73 元，较 2013 年末余额增加 383,378.00 元，主要系公司 2014 年 1-3 月符合收入确认原则确认的应收账款尚未收回，应收账款增加较多所致。

2014 年 3 月末、2013 年末、2012 年末，公司账龄 1 年以内的应收账款占应收账款总额的比例分别为 94.58%、93.30%、95.20%。公司客户多为长期合作，且信用较好的血站和临床用血医疗机构，发生坏账的风险较小。

报告期内公司未发生坏账损失，公司坏账计提比例符合公司实际情况，公司已按照既定的坏账政策计提坏账准备，公司应收账款不存在重大损失风险。

3、应收账款前五名情况

截至 2014 年 3 月 31 日，应收账款前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	比例（%）	账龄
唐山陡河青龙河开发建设投资有限公司	非关联方	11,413,193.86	20.90	1 年以内
锦州市中心血站	非关联方	3,790,300.00	6.94	1 年以内
阜阳市中心血站	非关联方	2,186,000.00	4.00	1 年以内
江西省血液中心	非关联方	1,759,500.00	3.22	1 年以内
重庆软盟信息技术有限公司	非关联方	1,425,000.00	2.61	1 年以内
合 计		20,573,993.86	37.67	

截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	比例（%）	账龄
唐山陡河青龙河开发建设投资有限公司	非关联方	11,413,193.86	21.05	1 年以内
阜阳市中心血站	非关联方	2,186,000.00	4.03	1 年以内
锦州市中心血站	非关联方	3,784,000.00	6.98	1 年以内
重庆软盟信息技术有限公司	非关联方	1,425,000.00	2.63	1 年以内
马鞍山市中心血站	非关联方	1,258,000.00	2.32	1 年以内

合 计		20,066,193.86	37.00	
-----	--	---------------	-------	--

截至 2012 年 12 月 31 日，应收账款前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	比例（%）	账龄
唐山陡河青龙河开发建设投资有限公司	非关联方	11,413,193.86	34.85	1 年以内
唐山现代工控技术有限公司	非关联方	1,390,000.00	4.24	1 年以内
天津市血液中心	非关联方	1,260,500.00	3.85	1 年以内
海南省血液中心	非关联方	969,660.00	2.96	1 年以内
沈阳中心血站	非关联方	952,300.00	2.91	1 年以内
合 计		32,752,107.31	48.81	

公司对两河投资公司 11,413,193.86 元应收账款形成原因及回收可能性：

2012年公司承接的两河综合整治工程中的数字化监控工程已于2012年12月实施完毕，并通过了两河投资公司的验收，但两河投资公司未向公司支付工程款项，公司确认了该业务对应的收入及应收账款分别为11,413,193.86元。由于数字化监控工程是两河综合整治工程的一部分，需待两河综合整治工程全部审计完成并确认后，由两河投资公司对各施工方统一付款。截至本公开转让说明书签署之日，两河综合整治工程的审计工作仍在进行过程中。因此，上述应收款项仍未收回。根据整体工程的审计进度，初步估计2014年内两河投资公司将向公司支付该款项。

4、截至 2014 年 3 月 31 日，应收账款余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（二）预付账款

1、报告期内预付账款余额、账龄及坏账准备情况

账 龄	2014.3.31		2013.12.31		2012.12.31	
	账面余额(元)	比例 (%)	账面余额(元)	比例 (%)	账面余额(元)	比例 (%)
1 年以内	1,508,532.23	94.99	8,624,808.00	99.91	792,366.00	97.96
1 到 2 年	72,680.00	4.58	1,050.00	0.01	6,000.00	0.74
2 到 3 年	450.00	0.03	6,000.00	0.07	10,000.00	1.24

账 龄	2014.3.31		2013.12.31		2012.12.31	
	账面余额(元)	比例 (%)	账面余额(元)	比例 (%)	账面余额(元)	比例 (%)
3 年以上	6,500.00	0.40	500.00	0.01	500.00	0.06
合 计	1,588,162.23	100.00	8,631,858.00	100.00	808,866.00	100.00

2、预付账款前五名情况

截至 2014 年 3 月 31 日，预付账款金额前五名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	比例（%）	账龄
江苏劳特斯机电设备工程有限公司	非关联方	710,000.00	44.71	1 年以内
河北盛淼安全技术工程有限公司唐山分公司	非关联方	402,000.00	25.31	1 年以内
香河鑫宇金属制品厂	非关联方	133,906.00	8.43	1 年以内
北京德信融创科技有限责任公司	非关联方	101,390.00	6.38	1 年以内
北京钱林发展有限公司	非关联方	70,000.00	4.41	1 年以内
合 计		1,417,296.00	89.24	

截至 2013 年 12 月 31 日，预付账款金额前五名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	比例（%）	账龄
唐山现代建筑安装工程有限公司	非关联方	4,800,000.00	55.61	1 年以内
江苏劳特斯机电设备工程有限公司	非关联方	1,295,000.00	15.00	1 年以内
唐山市远大建筑安装工程有限公司	非关联方	910,000.00	10.54	1 年以内
北京国林系统家具有限公司	非关联方	738,000.00	8.55	1 年以内
河北盛淼安全技术工程有限公司唐山分公司	非关联方	202,000.00	2.34	1 年以内
合 计		7,945,000.00	92.04	

截至 2013 年 12 月 31 日，公司预付款项较高的原因是由于 2013 年公司进行了研发中心、办公楼等固定资产建设，预付的工程款、设备款等大幅增加。公司 2013 年预付账款前五名均为公司的固定资产建设的工程商或设备、家具供应商，与公司不存在任何关联关系。

截至 2012 年 12 月 31 日，预付账款金额前五名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	比例（%）	账龄
北京创世漫道	非关联方	300,000.00	37.09	1 年以内
北京德信融创科技	非关联方	156,000.00	19.29	1 年以内
香河鑫宇金属制品厂	非关联方	133,906.00	16.55	1 年以内
天津市电缆总厂	非关联方	70,600.00	8.73	1 年以内
北京汉翔软通	非关联方	55,000.00	6.80	1 年以内
合 计		808,866.00	88.46	

3、截至 2014 年 3 月 31 日，预付账款余额中无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（三）其他应收款

1、其他应收款按类别列示情况

种 类	2014.3.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,377,376.27	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	4,377,376.27	100.00		
种 类	2013.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,377,376.27	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	3,213,381.00	100.00		

种 类	2012.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,377,376.27	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	6,364,587.00	100.00		

2、报告期内其他应收款余额、账龄及坏账准备情况

账 龄	2014.3.31			
	余额（元）	比例（%）	坏账准备（元）	净额（元）
1 年以内	3,645,826.27	83.29		3,645,826.27
1-2 年	611,100.00	13.96		611,100.00
2-3 年	120,450.00	2.75		120,450.00
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上				
合 计	4,377,376.27	100.00		4,377,376.27
账 龄	2013.12.31			
	余额（元）	比例（%）	坏账准备（元）	净额（元）
1 年以内	3,055,951.00	95.10		3,055,951.00
1-2 年	157,430.00	4.90		157,430.00
2-3 年				
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上				
合 计	3,213,381.00	100.00		3,213,381.00
账 龄	2012.12.31			
	余额（元）	比例（%）	坏账准备（元）	净额（元）
1 年以内	6,218,739.00	97.71		6,218,739.00
1-2 年	135,848.00	2.13		135,848.00
2-3 年	10,000.00	0.16		10,000.00

3-4 年				
4-5 年				
5 年以上				
合 计	6,364,587.00	100.00		6,364,587.00

截至 2014 年 3 月末，公司其他应收款主要是备用金、保证金和押金，账龄 1 年以内占比为 83.29%。2014 年 3 月末，其他应收款余额为 4,377,376.27 元，较 2013 年末余额增加 1,163,995.27 元，增加幅度 36.22%，主要是保证金增加 1,017,250.00 元所致；2013 年末，其他应收款余额为 3,213,381.00 元，较 2012 年末余额减少 3,151,206.00 元，减少幅度 49.51%。主要是由于 2013 年 1 月收到唐山市国土资源局高新技术产业开发区分局退回的土地保证金 460 万元所致。

报告期内，公司未对其他应收款计提坏账准备。

3、其他应收款金额前五名情况

截至 2014 年 3 月 31 日，其他应收款金额前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	比例（%）	账龄	款项性质
唐山启奥职业技能培训学校	本公司控股的 民办非企业单位	1,733,916.29	39.61	1 年以内	垫款
北京市通州区中心血站	非关联方	1,021,500.00	23.34	1 年以内	保证金
协和干细胞基因工程有限公司	非关联方	145,000.00	3.31	1 年以内	保证金
供电局	非关联方	136,000.00	3.11	1 年以内	押金
于保田	控股股东	73,000.00	1.67	1 年以内	备用金
合 计		3,109,416.29	71.04		

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	比例（%）	账龄	款项性质
唐山启奥职业技能培训学校	本公司控股的 民办非企业单位	1,400,000.00	43.57	1 年以内	垫款
供电局押金	非关联方	156,000.00	4.85	1 年以内	押金

协和干细胞基因工程有限公司	非关联方	145,000.00	4.51	1 年以内	保证金
付宇生	非关联方	92,890.00	2.89	1 年以内	备用金
东莞市财政国库支付中心	非关联方	69,500.00	2.16	1 年以内	保证金
合 计		1,863,390.00	57.99		

截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	比例（%）	账龄	款项性质
唐山市国土资源局高新技术产业开发区分局	非关联方	4,600,000.00	72.27	1 年以内	保证金
唐山启奥职业技能培训学校	本公司控股的 民办非企业单位	400,000.00	6.28	1 年以内	垫款
于保田	控股股东	326,000.00	5.12	1-2 年	备用金
付宇生	非关联方	88,000.00	1.38	1 年以内	备用金
胡俊伟	非关联方	60,000.00	0.94	1 年以内	备用金
合 计		6,164,097.70	86.01		

4、2014 年 3 月 31 日应收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东情况

名 称	持股比例（%）	与本公司关系	金额（元）	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
于保田	46.82	控股股东	73,000.00	1 年以内	1.67
陈洪利	23.46	公司股东	5,000.00	1 年以内	0.11
合 计			78,000.00		1.78

截至本公开转让说明书签署之日，于保田、陈洪利已分别将上述其他应收款归还公司。

（四）存货

公司存货分类列示如下：

项 目	2014.3.31
-----	-----------

	账面余额（元）	跌价准备（元）	账面价值（元）
原材料	4,456,691.97		4,456,691.97
自制半成品	792,543.17		792,543.17
合 计	5,249,235.14		5,249,235.14
项 目	2013.12.31		
	账面余额（元）	跌价准备（元）	账面价值（元）
原材料	2,989,467.85		2,989,467.85
自制半成品			
合 计	2,989,467.85		2,989,467.85
项 目	2012.12.31		
	账面余额（元）	跌价准备（元）	账面价值（元）
原材料	2,112,225.23		2,112,225.23
自制半成品			
合 计	2,112,225.23		2,112,225.23

公司存货主要包括原材料和自制半成品。公司原材料主要是公司为客户提供产品、服务时所外购的数据库等软件产品，电脑、服务器等硬件产品以及信息服务费等服务。公司自制半成品主要是未达到确认销售收入时点前发生的生产成本。2014 年 3 月末、2013 年末、2012 年末，公司存货余额分别为 5,249,235.14 元、2,989,467.85 元、2,112,225.23 元。2013 年末存货余额较 2012 年末增加 877,242.62 元，2014 年 3 月末存货余额较 2013 年末增加 2,259,767.29 元，主要是随着公司业务规模的增长相应增加了原材料库存所致。

公司各期末对存货进行减值测试，未发现存货发生减值的情形，因此未计提存货跌价准备。

（五）长期股权投资

报告期内，公司长期股权投资情况如下：

单位：元

被投资单位名称	核算方法	2014.3.31	2013.12.31	2012.12.31
唐山启奥职业技能培训学校	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
合 计		1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00

（六）固定资产

1、固定资产的分类及折旧方法

公司的固定资产主要是房屋及建筑物、运输工具、办公设备和电子设备。公司按年限平均法计提固定资产折旧。各类固定资产的预计使用年限、残值率和年折旧率情况如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
运输工具	4	5	23.75
办公设备	3	1	33.00
电子设备	3	1	33.00

2、固定资产及累计折旧情况

截至 2014 年 3 月 31 日，公司固定资产原值、折旧、净值情况如下：

单位：元

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.3.31
一、原价合计	5,080,855.25	41,629,085.88	2,662.21	46,707,278.92
其中：房屋及建筑物	1,500,000.00	41,066,660.60		42,566,660.60
运输工具	1,263,083.11			1,263,083.11
办公设备	2,300.00			2,300.00
电子设备	2,315,472.14	562,425.28	2,662.21	2,875,235.21
二、累计折旧合计	2,100,363.44	294,380.21	1,830.27	2,392,913.38
其中：房屋及建筑物	771,875.00	17,812.50		789,687.50
运输工具	266,814.36	63,893.61		330,707.97
办公设备	2,277.00			2,277.00
电子设备	1,059,397.08	212,674.10	1,830.27	1,270,240.91
三、固定资产减值准备累计金额合计				
四、固定资产账面价值合计	2,980,491.81			44,314,365.54
其中：房屋及建筑物	728,125.00			41,776,973.10
运输工具	996,268.75			932,375.14

办公设备	23.00			23.00
电子设备	1,256,075.06			1,604,994.30

公司的固定资产包括房屋及建筑物、运输工具、办公设备及电子设备。截至 2014 年 3 月 31 日，固定资产增加 41,066,660.60 元，原因为 1#办公楼工程整体由在建工程转入。公司固定资产总体成新率为 94.88%，其中房屋及建筑物成新率为 98.14%，运输工具成新率为 73.82%、电子设备成新率为 55.82%、办公设备成新率为 1.00%，固定资产成新率总体水平较高。目前公司在用的固定资产均使用状态良好，不存在淘汰、更新、大修、技术升级风险，不存在各项减值迹象，故对固定资产未计提减值准备。

（七）在建工程

截至 2014 年 3 月 31 日，公司在建工程情况如下：

单位：元

工程名称	2014.3.31		2013.12.31		2012.12.31	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
2#、3#楼建设工程款	1,603,220.63		5,722,239.13			
1#研发楼建设工程款			16,697,000.00		2,332,149.96	
外装工程施工协议	2,498,891.91		2,100,000.00			
1#内装工程施工合同			1,500,000.00			
劳特斯空调	1,797,587.07		960,000.00			
电力安装工程	668,614.70		125,000.00			
建设工程监理合同	35,074.87		50,000.00			
电梯设备买卖合同			392,500.00			
1#及 2#多功能厅建设工程设计合同			95,000.00			
地砖款	460,612.83		1,050,582.00			
低压配电箱	55,317.02		98,169.00			
天阔线缆	95,863.99		337,391.04			
通信工程款			1,841,908.96			

合 计	7,215,183.02		30,969,790.13		2,332,149.96	
-----	--------------	--	---------------	--	--------------	--

截至 2014 年 3 月末，公司在建工程金额为 7,215,183.02 元。2014 年在建工程减少原因系 1#办公楼虽未办理竣工决算，但已达到预定可使用状态，预转入固定资产核算，转入固定资产原值为 41,066,660.60 元。公司在建工程未发现存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

（八）无形资产

截至 2014 年 3 月 31 日，公司无形资产情况如下：

单位：元

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.3.31
一、原价合计	12,852,160.53			12,852,160.53
其中：软件	40,000.00			40,000.00
土地使用权	9,212,890.85			9,212,890.85
著作权	3,599,269.68			3,599,269.68
二、累计摊销额合计	810,678.98	136,213.70		946,892.68
其中：软件	40,000.00			40,000.00
土地使用权	283,404.56	46,231.97		329,636.53
著作权	487,274.2	89,981.73		577,256.15
三、无形资产减值准备金额合计				
四、账面价值合计	12,041,481.55			11,905,267.85
其中：软件				
土地使用权	8,929,486.29			8,883,254.32
著作权	3,111,995.26			3,022,013.53

公司无形资产不存在减值迹象，未计提无形资产减值准备。

（九）开发支出

报告期内，公司开发支出情况如下：

单位：元

项 目	2013.12.31	本年增加	本年减少		2014.3.31
			计入当期损益	确认为无形资产	
费用化支出		2,643,306.31	2,643,306.31		

医院输血管理信息系统	261,123.48				261,123.48
合 计	261,123.48	2,643,306.31	2,643,306.31		261,123.48
项 目	2012.12.31	本年增加	本年减少		2013.12.31
			计入当期损益	确认为无形资产	
血站质检管理系统	235,657.88	145,072.23	380,730.11		
PDA 标签核对系统	417,748.07			417,748.07	
短信平台管理系统	172,368.96			172,368.96	
异地返还系统	712,161.73	798,307.78		1,510,469.51	
医院输血管理信息系统		261,123.48			261,123.48
合 计	1,537,936.64	1,204,503.49	380,730.11	2,100,586.54	261,123.48

报告期内已资本化的开发支出情况如下：

项 目	资本化时点	2014.3.31	2013.12.31	2012.12.31
报废血再利用信息系统	2011.12	896,217.27	896,217.27	896,217.27
核酸检测管理系统	2011.12	602,465.87	602,465.87	602,465.87
PDA 标签核对系统	2013.3	417,748.07	417,748.07	
短信平台管理系统	2013.3	172,368.96	172,368.96	
异地返还系统	2013.3	1,510,469.51	1,510,469.51	
合 计		3,599,269.68	3,599,269.68	1,498,683.14

上述资本化的软件为公司依据客户需求而调研开发的，公司批准立项，预计能够达到预定用途，技术成熟、稳定，有能力使用或出售该无形资产，能够产生一定的经济利益，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，在开发阶段的支出能够可靠的计量，达到客户认可并取得软件著作权时资本化。

（十）递延所得税资产

1、已确认递延所得税资产

单位：元

项 目	2014.3.31	2013.12.31	2012.12.31
递延所得税资产：			
坏账准备	557,697.74	548,804.90	287,807.46
合 计	557,697.74	548,804.90	287,807.46

2、引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

单位：元

项 目	2014.3.31	2013.12.31	2012.12.31
坏账准备	2,230,790.89	2,195,219.55	1,151,229.80

(十一) 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方法

(1) 资产减值准备计提依据

①坏账准备

应收款项坏账准备计提方法见本转让说明书“第四节 公司财务会计”之“四、报告期采用的主要会计政策和会计估计及其变更”之“(一) 应收款项及坏账准备”。

应收账款坏账准备见本转让说明书“第四节 公司财务会计”之“七、公司最近两年一期主要资产情况”之“(一) 应收账款”。其他应收款坏账准备见本转让说明书“第四节 公司财务会计”之“七、公司最近两年一期主要资产情况”之“(三) 其他应收款”。

②金融资产减值

公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

a、以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，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金融资产在转回日的摊余成本。

b、可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

c、以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

③存货跌价准备

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

④公司对除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外的资产减值准备

公司对除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外的资产减值准备计提方法见本转让说明书“第四节 公司财务会计”之“四、报告期采用的主要会计政策和会计估计及其变更”之“（十）资产减值”。

报告期内，公司固定资产、在建工程、无形资产等不存在减值情形，未计提减值准备。

2、资产减值准备计提情况

2014 年 1-3 月各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细情况如下：

单位：元

项 目	2013.12.31	本年增加	本年减少		2014.03.31
			转回	冲销	
一、坏账准备	2,195,219.55	35,571.34			2,230,790.89
其中：应收账款	2,195,219.55	35,571.34			2,230,790.89
其他应收款					
二、其他					
合 计	2,195,219.55	35,571.34			2,230,790.89

2013 年各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细情况如下：

单位：元

项 目	2012.12.31	本年增加	本年减少		2013.12.31
			转回	冲销	
一、坏账准备	1,151,229.80	1,043,989.75			2,195,219.55
其中：应收账款	1,151,229.80	1,043,989.75			2,195,219.55
其他应收款					
二、其他					
合 计	1,151,229.80	1,043,989.75			2,195,219.55

2012 年各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细情况如下：

单位：元

项 目	2011.12.31	本年增加	本年减少		2012.12.31
			转回	冲销	
一、坏账准备	375,709.63	775,520.17			1,151,229.80
其中：应收账款	375,709.63	775,520.17			1,151,229.80
其他应收款					
二、其他					
合 计	375,709.63	775,520.17			1,151,229.80

八、公司最近两年一期主要负债情况

（一）短期借款

1、短期借款分类

单位：元

项 目	2014.3.31	2013.12.31	2012.12.31
质押借款	10,000,000.00	5,000,000.00	
抵押借款	9,900,000.00	9,900,000.00	5,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
合 计	29,900,000.00	24,900,000.00	5,000,000.00

2、质押借款明细

截至 2014 年 3 月 31 日，公司质押借款明细情况如下：

单位：元

贷款单位	借款余额	借款期限	年利率	质押物
天津银行唐山高新技术开发区支行	10,000,000.00	2013.10.29 至 2014.10.28	7.80%	国家工商行政管理总局商标局签发的 7429445、4454707 号注册商标
合 计	10,000,000.00	-	-	-

3、抵押借款明细

截至 2014 年 3 月 31 日，公司抵押借款明细情况如下：

单位：元

贷款单位	借款余额	借款期限	年利率	抵押物
建设银行	9,900,000.00	2013.8.12	7.26%	唐山房权证开发区（高）字第

唐山北新道支行		至 2014.8.11		501002279 号房产证、冀唐国用（2010）第 6408 号国有土地使用证、冀唐国用（2013）第 6743 号国有土地使用证
合 计	9,900,000.00	-	-	-

4、保证借款明细

截至 2014 年 3 月 31 日，公司保证借款明细情况如下：

单位：元

贷款单位	借款余额	借款期限	年利率	担保人
建设银行唐山北新道支行	10,000,000.00	2013.12.20 至 2014.12.19	6.60%	唐山理工自控工程有限公司
合 计	10,000,000.00	-	-	-

（二）应付账款

1、应付账款余额、账龄情况

账 龄	2014.3.31		2013.12.31		2012.12.31	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1 年以内	1,423,774.46	69.74	3,819,444.91	78.35	2,194,663.80	100.00
1-2 年	617,600.00	30.26	1,048,000.00	21.50		
2-3 年						
3 年以上			7,550.00	0.15		
合 计	2,041,374.46	100.00	4,874,994.91	100.00	2,194,663.80	100.00

2、应付账款前五名情况

截至 2014 年 3 月 31 日，应付账款前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	款项内容	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例（%）
唐山市云峰通信工程有限公司	非关联方	工程款	499,300.00	2-3 年	24.46

单位名称	与本公司关系	款项内容	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例（%）
北京国林系统家具有限公司	非关联方	办公家具款	294,000.00	1 年以内	14.40
东软集团股份有限公司	非关联方	医院管理信息系统软件款	240,000.00	1 年以内	11.76
唐山现代建筑安装工程有限公司	非关联方	工程款	200,000.00	1 年以内	9.80
北京德信融创科技有限责任公司	非关联方	硬件设备款	141,390.00	1-2 年	6.93
合 计	-	-	1,374,690.00	-	67.35

截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	款项内容	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例（%）
佛山市高明王者陶瓷	非关联方	瓷砖款	671,580.00	1 年以内	13.76
北京中科国创	非关联方	数据库及操作系统款	638,000.00	1 年以内	13.09
唐山市云峰通信	非关联方	工程款	499,300.00	1 年以内	10.24
北京博奥伟业商贸有限公司	非关联方	服务器款	452,800.00	1 年以内	9.29
上海神州数码	非关联方	电脑款	450,575.41	1 年以内	9.24
合 计	-	-	2,712,255.41	-	55.64

截至 2012 年 12 月 31 日，应付账款前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	款项内容	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例（%）
神州数码（中国）有限公司	非关联方	Oracle 软件及数据库软件款	716,159.00	1 年以内	14.69
唐山市云峰通信	非关联方	工程款	664,300.00	1 年以内	13.63

单位名称	与本公司 关系	款项内容	金额（元）	账龄	占应付账款总 额的比例（%）
深圳梦网科技	非关联方	短信服务费	605,000.00	1 年以内	12.41
济南华唐信息科 技有限公司	非关联方	软件款	98,700.00	1 年以内	2.02
北京汉翔软通	非关联方	软件款	55,000.00	1 年以内	1.13
合 计	-	-	2,139,159.00	-	43.88

3、截至 2014 年 3 月 31 日，应付账款余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（三）预收账款

1、预收账款余额、账龄情况

账 龄	2014.3.31		2013.12.31		2012.12.31	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1 年以内	815,273.49	66.75	1,298,358.49	87.94	2,121,588.49	100.00
1-2 年	302,920.00	24.80	165,406.00	11.20		
2-3 年	97,431.00	7.98	7,010.00	0.47		
3 年以上	5,710.00	0.47	5,710.00	0.39		
合 计	1,221,334.49	100.00	1,476,484.49	100.00	2,121,588.49	100.00

2、预收账款前五名情况

截至 2014 年 3 月 31 日，预收账款前五名情况如下：

单位名称	与本公司 关系	金额（元）	账龄	占预收账款总 额的比例（%）
大连医卫信息技术有限公司	非关联方	140,000.00	1-2 年	11.46
邯郸市中心血站	非关联方	120,000.00	1 年以内	9.83
沈阳市中心血站	非关联方	113,500.00	1 年以内	9.29
达州市中心血站	非关联方	108,740.00	1-2 年	8.90
北安市中心血库	非关联方	100,000.00	1 年以内	8.19
合 计	-	582,240.00	-	47.67

截至 2013 年 12 月 31 日，预收账款前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占预收账款总额的比例（%）
沈阳市中心血站	非关联方	141,500.00	1 年以内	9.58
大连医卫信息技术有限公司	非关联方	140,000.00	1 年以内	9.48
苏州华益美生物	非关联方	120,000.00	1-2 年	8.13
达州市中心血站	非关联方	108,740.00	1-2 年	7.36
北安市中心血库	非关联方	100,000.00	1 年以内	6.77
合 计	-	610,240.00	-	41.33

截至 2012 年 12 月 31 日，预收账款前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占预收账款总额的比例（%）
乌鲁木齐市华天启元软件有限公司	非关联方	173,725.50	1 年以内	8.19
苏州华益美生物	非关联方	120,000.00	1 年以内	5.66
达州市中心血站	非关联方	103,740.00	1 年以内	4.89
唐山市宏力金晟电子科技有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	4.71
黄冈市中心血站	非关联方	100,000.00	1 年以内	4.71
合 计	-	597,465.50	-	28.16

3、截至 2014 年 3 月 31 日，预收账款余额中无预收持有公司 5%（含 5%）

以上表决权股份的股东单位款项。

（四）其他应付款

1、其他应付款余额、账龄情况

账 龄	2014.3.31		2013.12.31		2012.12.31	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1 年以内	1,400.00	21.88	5,100.00	100.00	10,000,600.00	100.00
1-2 年	5,000.00	78.12				
2-3 年						
3 年以上						
合 计	6,400.00	100.00	5,100.00	100.00	10,000,600.00	100.00

截至 2013 年 3 月 31 日其他应付款余额比 2012 年 12 月 31 日余额减少

9,995,500.00 元，减幅达 99.95%，主要是因为 2013 年归还了向股东于保田的借款所致。

2、截至 2014 年 3 月 31 日，其他应付款期末余额中无应付持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

（五）应交税费

单位：元

项 目	2014.3.31	2013.12.31	2012.12.31
增值税	-44,455.39	2,892,542.27	769,287.13
营业税			74,749.94
企业所得税	1,621,947.32	3,016,470.15	2,033,079.24
城市维护建设税	13,547.80	202,477.96	59,082.59
房产税	-4,251.91		
土地使用税	-77,117.45		
个人所得税	9,773.70	11,598.74	1,420.48
教育费附加	9,676.99	144,627.12	42,201.86
其他税费	521.70	13,172.90	2,817.71
合 计	1,529,642.76	6,280,889.14	2,982,638.95

截止 2014 年 3 月 31 日，房产税、土地使用税余额为负数，系多交的税款。

（六）其他非流动负债

单位：元

项目/类别	2014.3.31	2013.12.31	2012.12.31
中央基建建设投资款	10,000,000.00	10,000,000.00	2,000,000.00
合 计	10,000,000.00	10,000,000.00	2,000,000.00

1、2012 年 7 月，公司收到 2012 年中央基建建设投资款 2,000,000.00 元，依据河北省发展和改革委员会（冀发改投资（2012）567 号），用于建设中小企业云服务平台、IT 人才实训中心、专业化 IT 服务外包中心、数据灾备中心。

2、2013 年 5 月，公司收到 2012 年第二批项目配套资金 2,000,000.00 元，依据唐山市发展和改革委员会（唐发改投资（2012）399 号）用于建设中小企业云服务平台、IT 人才实训中心、专业化 IT 服务外包中心、数据灾备中心。

3、2013 年 12 月，公司收到电子信息产业振兴和技术改造项目中央基建投资资金 6,000,000.00 元，依据国家发展和改革委员会、工业和信息化部（发改投资（2013）1125 号），项目名称：血液安全保障控制管理软件研发及产业化，主要建设：新征土地 19.2 亩，新建研发生产楼、系统组装调试楼及配套设备生产楼 12931 平方米，购置研发生产用软硬件设备 489 台（套）。

上述补助均是与资产相关的政府补助，用于购建固定资产等长期资产。根据《企业会计准则第 16 号-政府补助》第二章 确认和计量，第七条 与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。因此，公司收到的上述与资产相关的补助应在相关固定资产开始计提折旧时分摊转入损益。报告期内公司 IT 人才实训中心尚在建设阶段，未达到预定可使用状态，而研发生产楼在 2014 年 3 月达到预定可使用状态，预转入固定资产，按会计准则的要求，次月才开始计提折旧，故报告期内与此部分相关的政府补助亦未开始分摊转入损益。因此，上述政府补助尚未确认当期损益（营业外收入）。

九、报告期股东权益情况

单位：元

项 目	2014.3.31	2013.12.31	2012.12.31
实收资本或股本	20,000,000.00	7,390,000.00	6,000,000.00
资本公积	16,036,250.00	28,646,250.00	2,500,000.00
盈余公积	4,130,270.30	4,104,308.44	2,453,662.05
未分配利润	48,451,413.11	48,318,733.67	28,357,507.14
股东权益合计	88,617,933.41	88,459,292.11	39,311,169.19

公司股本的具体变化情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、公司股东情况”之“（四）股本的形成及其变化和重大资产重组情况”。

十、关联方、关联方关系及关联交易

（一）关联方及关联方关系概况

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，结合公司的实际情况，公司关联方包括：公司控股股东；持有公司股份 5%以上的其他股东；控股股东及其股东控制或参股的企业；对控股股东及主要股东有实质影响的法人或自然

人；公司参与的合营企业、联营企业；公司的参股企业；主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员或与上述人员关系密切的人员控制的其他企业；其他对公司有实质影响的法人或自然人。

1、存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	与本公司关系
于保田	本公司实际控制人；董事长、总经理

2、不存在控制关系的关联方

关联方类型	关联方名称（姓名）	与本公司关系
持股 5% 以上的 股东	陈洪利	持有本公司 23.455% 股份、公司副总经理
	河北国创创业投资有限公司	持有本公司 7.5% 股份
全资子公司	启奥软件	本公司持有其 100% 股份
本公司控股的 民办非企业单位	启奥学校	本公司持有其 96.30% 股份
公司董事、监事、 高级管理人员	牛建军	本公司董事
	穆瑞田	本公司董事
	张淑红	本公司董事、财务总监兼董事会秘书
	王国栋	本公司董事
	张 冲	本公司董事
	王学军	本公司监事会主席
	赵二仲	本公司监事
	尹文涛	本公司监事
其他关联方	河北华恩企业运营顾问有限公司	本公司董事牛建军投资及担任执行董事的公司
	河北国创投资管理有限公司	本公司董事牛建军投资及担任董事的公司
	唐山赛福特智能控制股份有限公司	本公司董事穆瑞田投资及担任董事的公司

（二）其他关联方基本情况

1、河北华恩企业运营顾问有限公司

河北华恩于 2000 年 10 月 13 日成立，目前持有石家庄工商行政管理局签发

的 130100000005986 号营业执照。法定代表人：牛建军，注册资本 350 万元。住所：石家庄市红旗大街南头汇丰路 8 号。经营范围：提供企业形象策划、咨询服务。

目前河北华恩的股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	牛建军	324.50	92.70	货币
2	河北新龙科技股份有限公司	25.50	7.30	货币
合 计		350.00	100.00	

本公司董事牛建军持有河北华恩 92.70%的股权并担任该公司执行董事。

2、河北国创投资管理有限公司

国创投资于 2010 年 05 月 14 日成立，目前持有河北省石家庄市高新区工商行政管理局签发的注册号为 130101000023156 的营业执照。法定代表人：龚九申，注册资本 1,000.00 万人民币。住所：新石北路 368 号 1 号楼 409 室。经营期限自 2010 年 05 月 14 日至 2040 年 05 月 13 日。经营范围：投资管理、投资咨询、投资策划；信息咨询服务；财务咨询服务。（范围中需法律专项许可者，未经许可不得经营）。

目前国创投资的股权结构为：

序号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	龚九申	520.00	52.00	货币
2	曹彦军	300.00	30.00	货币
3	河北省金汇科技投资有限公司	100.00	10.00	货币
4	冯振英	40.00	4.00	货币
5	牛建军	40.00	4.00	货币
合 计		1,000.00	100.00	

本公司董事牛建军持有国创投资 4.00%的股权并担任该公司董事。

3、唐山赛福特智能控制股份有限公司

赛福特于 2001 年 9 月 12 日成立，目前持有唐山市工商行政管理局颁发的 130293000001410 号营业执照。法定代表人黄志云，注册资本 1000 万元。住所：唐山市高新技术开发区创业中心。经营范围：高低压电器制造、仪器仪表设计

开发、安装、调试；（以上资质项目除外）；五金、交电、工业自动化仪器仪表、计算机辅助设备批发、零售；电气设备、工业自动控制系统装置设计、开发、销售。

赛福特目前股权结构为：

股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
唐山博仁科技有限公司	1,006.25	65.96
马翠红	172.50	11.31
李小峰	100.63	6.60
穆瑞田	43.13	2.83
杨友盛	43.13	2.83
纪玉荣	43.13	2.83
黄志云	28.75	1.88
佟全双	15.00	0.98
田玉柱	10.00	0.66
郭明亮	10.00	0.66
杨 生	10.00	0.66
熊俊亚	5.00	0.33
高海敏	5.00	0.33
李书杰	5.00	0.33
杨丽华	5.00	0.33
林 默	5.00	0.33
周 鑫	3.00	0.20
薛文砚	2.00	0.13
李苏云	2.00	0.13
孟凡伟	2.00	0.13
张丕森	2.00	0.13
朱开宇	1.50	0.10
刘佳宇	1.50	0.10
李奇平	1.25	0.08

王晓军	1.25	0.08
赵生字	1.00	0.07
李宏伟	0.50	0.03
合 计	1,525.50	100.00

本公司董事穆瑞田持有赛福特 2.83% 股权并担任该公司董事。

报告期内，主要关联方或持有公司 5% 以上股份股东不存在在主要客户或供应商中占有权益的情况。

（三）关联交易情况

1、公司向董事、监事、高级管理人员提供出差备用金

2014 年 1-3 月				
科目名称	借款人	款项性质	期末余额（元）	账龄
其他应收款	于保田	备用金	73,000.00	1 年以内
其他应收款	王国栋	备用金	50,000.00	1 年以内
其他应收款	陈洪利	备用金	5,000.00	1 年以内
合 计	-	-	128,000.00	-
2013 年				
科目名称	借款人	款项性质	期末余额（元）	账龄
其他应收款	于保田	备用金	63,000.00	1 年以内
其他应收款	王国栋	备用金	28,000.00	1 年以内
其他应收款	陈洪利	备用金	5,000.00	1 年以内
其他应收款	尹文涛	备用金	5,000.00	1 年以内
合 计	-	-	101,000.00	-
2012 年				
科目名称	借款人	款项性质	期末余额（元）	账龄
其他应收款	于保田	备用金	326,000.00	1 年以内
其他应收款	王国栋	备用金	31,550.00	1 年以内
其他应收款	陈洪利	备用金	5,000.00	1 年以内
合 计	-	-	362,550.00	-

截至本公开转让说明书签署之日，于保田、王国栋、陈洪利已向公司归还

所有的备用金。

2、公司向启奥学校免费提供办公场地

报告期内，公司将位于唐山市高新技术开发区火炬路 122 号的办公楼 1 层 659.86m² 办公场地免费提供给启奥学校使用。

3、公司与关联方的资金往来

(1) 公司与于保田的资金往来

报告期内，在有限公司阶段，公司与于保田之间曾发生多笔资金拆借往来，具体情况如下：

单位：元

	2014 年 1-3 月	2013 年	2012 年
期初公司对于保田借款余额	0.00	250,000.00	0.00
公司资金流出	4,000,000.00	16,100,000.00	300,000.00
公司资金流入	4,000,000.00	16,350,000.00	50,000.00
期末公司对于保田借款余额	0.00	0.00	250,000.00

在整体变更为股份公司之后，公司与于保田未发生新的资金拆借往来。截至本公开转让说明书签署之日，公司已向于保田归还全部借款。截至 2014 年 9 月 24 日，公司与于保田之间的资金往来余额为 0。

(2) 公司与启奥软件的资金往来

报告期内，在有限公司阶段，公司与启奥软件之间曾发生多笔资金拆借往来，具体情况如下：

单位：元

	2014 年 1-3 月	2013 年	2012 年
期初公司对启奥软件其他应收款余额	0.00	200,000.00	0.00
公司资金流出	1,903,664.40	3,973,735.20	1,928,590.98
公司资金流入	500,150.00	4,173,735.20	1,728,590.98
期末公司对启奥软件其他应收款余额	1,403,514.40	0.00	200,000.00

在整体变更为股份公司之后，公司与启奥软件未发生新的资金往来。截至

本公开转让说明书签署之日，启奥软件已向公司归还全部借款。截至 2014 年 9 月 24 日，公司与启奥软件之间的资金往来余额为 0。

(3) 公司与启奥学校的资金往来

报告期内，在有限公司阶段，公司与启奥学校之间曾发生多笔资金拆借往来，具体情况如下：

单位：元

	2014 年 1-3 月	2013 年	2012 年
期初公司对启奥学校其他应收款余额	1,400,000.00	400,000.00	0.00
公司资金流出	333,916.29	1,219,613.57	912,807.64
公司资金流入	0.00	219,613.57	512,807.64
期末公司对启奥学校其他应收款余额	1,733,916.29	1,400,000.00	400,000.00

在整体变更为股份公司之后，公司与启奥学校未发生新的资金往来。截至 2014 年 9 月 24 日，公司与启奥学校之间的资金往来余额为启奥学校应付公司 1,733,916.29 元。

公司地处河北，软件行业人才相对缺乏。公司成立启奥学校的目的是为了公司在高速成长期中持续获得稳定的人才供应，而非追求盈利。同时，启奥学校在提升启奥品牌影响力、履行社会责任方面也作出了巨大贡献。为保障启奥学校的正常运行，公司向其提供了借款。由于启奥学校为非盈利性质的民办非企业单位，靠自身取得经营收入并偿还公司欠款的能力有限，因此，启奥学校一直未能归还借款。

为避免公司与启奥学校之间的关联交易，2014 年 6 月 13 日，公司第一届董事会第三次会议作出如下决议：为更好地适应公司发展的需要，改善公司资产运营结构，避免公司与唐山启奥职业技能培训学校之间的关联交易，拟在 2014 年 12 月 31 日前解散并注销唐山启奥职业技能培训学校。2014 年 6 月 25 日，启奥学校理事会通过决议，于 2014 年 12 月 31 日前解散启奥学校。启奥学校会依据清算时的实际资产状况和偿付能力偿还对公司的欠款。若公司在启奥学校清算完毕后无法收回全部或部分欠款，公司会在财务报表中对无法收回的金额

计提坏账损失。

目前，该学校正在继续已招学生的剩余培训课程，完成后，学校即进入实质性的清算程序。由于教职人员均具备技术背景和培训能力，学校教职人员与学校解约后，公司将与其签订劳动合同，使其成为公司研发部门或人力资源部门的员工继续为公司服务。

（四）关联交易决策程序执行情况

公司向董、监、高提供出差备用金是公司日常经营中的正常行为，公司制定了《财务借款报销审核制度》规范该行为，公司备用金的申请、支付、归还严格执行该制度规定的审批程序。

有限公司阶段，公司章程并未对关联交易作出约定，公司也未制定关联交易管理制度。报告期内，公司与关联方之间存在多次资金拆借行为，主要是为了满足关联方的经营资金周转需要，未经股东会审批，未签订借款协议，未约定利息，存在一定的不规范之处。股份公司成立后，公司对上述款项进行了集中清理。截至本转让说明书签署之日，除启奥学校外，公司与其他关联方的资金往来已清理完毕。股份公司成立后，公司制定了《关联交易规则》，对关联人和关联关系、关联交易、关联交易的审批机关、关联交易的审议程序等做了严格的规定。

公司控股股东于保田、持股5%以上的股东以及公司董事、监事、高级管理人员出具了《关联交易承诺函》，承诺：截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，其控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，其将促使其控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。其将促使其所控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。

十一、需提醒投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

2014年4月，根据公司整体变更的股东会决议、发起人协议以及股份公司章程的规定，公司由有限公司依法整体变更发起设立为股份有限公司，申请的注册资本为人民币 3,600 万元，由全体发起人于保田、陈洪利、河北国创创业投资有限公司及穆瑞田等共计 43 名股东以净资产折股方式一次缴足。经立信中

联会计师事务所审计（立信中联审字（2014）D-0259 号），截止 2013 年 12 月 31 日唐山启奥科技有限公司（母公司）的净资产为人民币 77,589,922.77 元，按照 1: 0.463978 的比例折算后取整数 3,600 万元计入股份公司的注册资本，剩余净资产 41,589,922.77 元计入股份有限公司的资本公积金。股份有限公司的资本公积金由各方股东按持股比例共同享有。

唐山启奥科技有限公司以 2013 年 12 月 31 日为基准日的净资产已经天津中联资产评估有限责任公司评估（中联评报字（2014）A-0015 号），净资产评估价值为 17,821.16 万元，评估增值 10,062.17 万元。

此次整体变更业经立信中联会计师事务所审验，并于 2014 年 4 月 12 日出具立信中联验字（2014）D-0002 号验资报告。

截至 2014 年 4 月 11 日止，唐山启奥科技股份有限公司已收到全体发起人股东投入的股本 3,600 万元，但与净资产相关的资产尚未办理财产权的更名手续，与净资产相关的负债尚未办理主体变更等手续。公司将于股份有限公司成立后 6 个月内办妥有关手续。

2014 年 5 月 4 日，唐山启奥科技股份公司取得唐山市工商行政管理局核发的注册号为 130293000004254 的《企业法人营业执照》。

除上述事项外，报告期内无需提醒投资者关注的或有事项及其他重要事项。

十二、报告期内资产评估情况

2014 年 2 月 28 日，天津中联资产评估有限责任公司对唐山启奥科技有限公司整体变更为股份公司的事宜进行了评估，并出具了中联评报字（2014）A--0015 号《资产评估报告》。该次资产评估采用成本法（资产基础法）对唐山启奥科技有限公司的整体资产价值进行了评估。评估结果为：截至评估基准日为 2013 年 12 月 31 日，唐山启奥科技有限公司的资产总额账面价值为 12,321.56 万元，评估值为 22,383.73 万元；负债总额账面价值为 4,562.57 万元，评估值为 4,562.57 万元，无增值；净资产账面价值为 7,758.99 万元，评估值为 17,821.16 元，评估增值 10,062.17 万元，增值率为 129.68%。

十三、股利分配政策和报告期分配及实施情况

（一）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、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按税后利润的 10%提取，盈余公积金达到注册资本 50%时不再提取；
- 3、经股东大会决议，可提取任意盈余公积金；
- 4、分配股利。公司董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

（二）报告期的分配情况

报告期内，公司未发生股利分配事项。

十四、公司的子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

启奥软件目前持有唐山市工商行政管理局 2012 年 9 月 24 日签发的注册号为 130293000009768 的《企业法人营业执照》。住所：唐山高新区创业中心（西昌路）；法定代表人：于保田；注册资本：100 万元人民币；经营范围：计算机软硬件研制、开发、销售；系统集成；自动化设备研制、开发、技术咨询服务；办公机械、通讯设备、机械设备、仪器仪表批发、零售。

启奥软件目前的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	持股比例（%）
1	唐山启奥科技股份有限公司	100.00	100.00
合 计		100.00	100.00

十五、风险因素

（一）税收优惠、政府补助不能持续享受的风险

公司于2012年9月29日取得了河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201213000150），有效期为三年。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实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》等相关规定，报告期内，公司企业所得税减按15%的税率征收。除所得税优惠政策外，报告期内，公司依据相关文件，还享受各类政府补助。

2012年度公司非经常性损益合计为4,958,711.73元，占当期利润总额的比例为26.15%。2013年度非经常性损益合计为6,656,027.04元，占当期利润总额的比例为27.15%。2014年1-3月受季节性因素的影响，公司的利润总额较小，非经常性损益占当期利润总额比例有所上升。如果公司高新技术企业认定到期后不能延

续或相关的政府补助取消，公司不再享受相关所得税税收优惠政策和政府补助，会对公司的经营业绩产生一定程度的影响。

应对措施：针对上述风险，公司将加大研发及市场拓展力度，扩大公司主营业务规模，严格内部管理、控制成本及费用支出，增强公司的盈利能力，降低税收优惠、政府补助政策调整可能带来的负面影响。

（二）应收帐款无法收回风险

公司 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 3 月 31 日应收账款分别为 31,600,877.51 元、52,032,817.18 元、52,380,623.84 元，随着公司业务规模的扩大，应收账款逐年增加。公司客户多为各级血站和临床用血医疗机构，由于部分客户受资金预算管理和审批程序影响，导致出现付款进度与合同约定不完全一致、回款较慢的情形，造成应收账款余额较大。虽然多数客户和公司保持着长期稳定的合作关系，发生坏账的风险较小。但一旦应收账款无法及时回收，将增加公司的流动资金压力，对公司业绩和经营产生不利影响。

应对措施：公司建立了应收账款催收管理制度及问责机制，安排专人对应收账款回收情况进行记录、统计及风险评估。同时，将应收账款的回收情况作为对公司业务人员的重要考核指标，通过多种措施降低应收账款无法回收的风险。

（三）市场竞争风险

血液管理信息化行业是较为专业的信息化应用领域，目前市场参与主体较少，竞争尚不激烈。但随着国家对血液管理信息化要求的提高，市场规模会不断扩大。如果有新进入者进入该领域，市场竞争加剧，会对公司的市场份额造成一定影响。

应对措施：公司凭借行业领先的技术、研发实力，持续对现有产品进行更新换代，更好地满足客户需求。同时，为客户提供优质的售后服务和技术支持，提升客户粘度，保障公司的市场竞争地位。

（四）核心技术、管理人才流失的风险

自成立以来，公司一直专注于血液管理信息化领域。经过长期发展，公司培养出一批同时具备血液管理和信息化复合知识背景的高水平核心技术、管理人才。如果未来有新的竞争对手进入，市场竞争加剧，势必造成对人才资源的

争夺。长期来看，公司可能面临核心技术、管理人才流失的风险。

应对措施：公司高度重视核心技术以及管理团队的稳定性。目前公司已将主要核心技术、管理人员吸纳为股东，使其自身利益与公司的整体发展挂钩。同时，公司将逐步完善公司核心人才的激励机制，进一步激发其为公司作贡献的热情。此外，公司将在未来继续加大后备人才队伍的建设和培养，公司储备充足的人力资源。

（五）公司业绩季节性波动风险

公司的客户主要为各级血站、临床用血医疗机构等事业单位，该等客户多数集中在上半年制定采购计划、签订采购合同，下半年开展信息化软件、系统的安装、调试和验收。此外，其结算进度还与政府财政拨款进程紧密相关。因此，受客户的预算管理制度、招投标流程和项目实施周期等因素的影响，公司的经营业绩存在季节性波动的风险。

应对措施：公司一方面将加快对客户招投标信息的响应速度，缩短血液管理信息化软件、系统的安装、调试周期，另一方面将逐步增加技术服务等受季节性因素影响相对较小的收入比重，以降低季节性对公司业绩的影响。

（六）关联方资金往来无法收回的风险

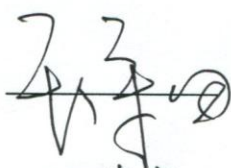
为了使公司在高速成长期中持续获得稳定的人才供应，公司设立了民办非企业单位—唐山启奥职业技能培训学校作为公司的人才培训基地。为保障该学校的日常经营，报告期内公司为该学校提供了多笔借款。2012年12月31日、2013年12月31日和2014年3月31日，公司与启奥学校之间的资金往来余额分别为400,000.00元、1,400,000.00元和1,733,916.29元，占公司各期末总资产的比例分别为0.63%、1.03%和1.30%。为避免公司与启奥学校之间的关联交易，2014年6月13日，公司第一届董事会第三次会议作出决议，拟在2014年12月31日前解散并注销唐山启奥职业技能培训学校。2014年6月25日，启奥学校理事会通过决议，于2014年12月31日前解散启奥学校。由于启奥学校是非盈利性质的民办非企业单位，获取收益并偿还所欠公司借款的能力有限，因此，公司存在无法收回启奥学校全部或部分借款的风险。

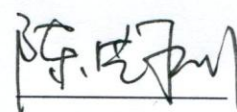
第五节 有关声明

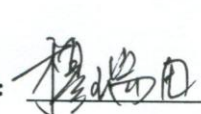
一、全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事签字：

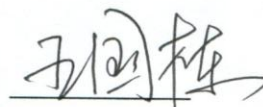
于保田： 

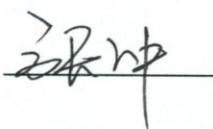
陈洪利： 

穆瑞田： 

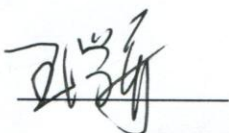
牛建军： 

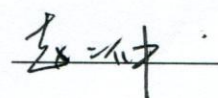
张淑红： 

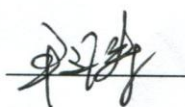
王国栋： 

张 冲： 


全体监事签字：

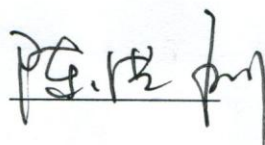
王学军： 

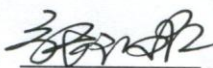
赵二仲： 

尹文涛： 

全体高级管理人员签字：

于保田： 

陈洪利： 

张淑红： 

唐山启奥科技股份有限公司

2014 年 9 月 24 日



二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人签字：

姚文平： 

项目负责人签字：

郭健敏： 

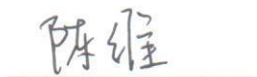
项目组人员签字：



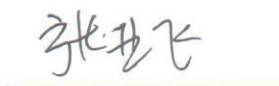
孙晓明



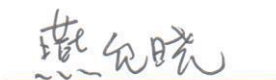
赵正亮



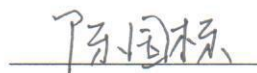
陈 维



张亚飞



燕允晓



陈国栋



三、律师事务所声明

本机构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机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办人员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引用内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对引用内容的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师签字：

袁春辉：袁春辉

赵春旭：赵春旭

单位负责人签字：

张金海：张金海




四、会计师事务所声明

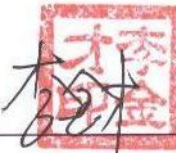

本机构及签字注册会计师签字已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师签字：

李宗芳：  

宫玉玲：  

单位负责人签字：

李金才：  

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

2014 年 9 月 24 日



五、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。本机构及经办人员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：

郭向英：
中国注册资产评估师
13090093

张素珍：
中国注册资产评估师
13060025

单位负责人签字：

龚波：
龚波

天津中联资产评估有限责任公司

2014年 10 月 24 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及中国证监会核准文件；
- 六、其他与公开转让有关的重要文件。