

# 洛阳澳凯富汇信息技术 股份有限公司



## 公开转让说明书



主办券商



上海市西藏中路 336 号 邮政编码：200001

电话：021-53519888 传真：021-63609593

二〇一四年十月

## 声 明

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

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

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

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

# 目 录

释义 .....	1
<b>重大事项提示 .....</b>	<b>3</b>
一、社会公众认知风险 .....	3
二、公司业务单一，主要客户依赖产生的经营风险 .....	3
三、公司所处行业尚处在萌芽阶段、缺乏规范性的风险 .....	3
四、商业模式的变更带来的经营风险 .....	4
五、持续资金大量投入带来的财务风险 .....	5
六、公司主要固定资产采购来源单一 .....	5
七、报告期存在股东占用公司资金且金额较大的情形及公司资金占用费对利润的影响 .....	6
八、关联方占用资金的偿还冲销已经计提的坏账准备对报告期净利润的影响 ..	6
九、人力资源风险 .....	6
十、技术风险 .....	7
十一、内部控制风险 .....	7
十二、政策风险 .....	8
<b>第一章 基本情况 .....</b>	<b>9</b>
一、公司基本情况 .....	9
二、股票基本情况 .....	9
三、公司股东情况 .....	10
四、公司股本的形成及其变化情况 .....	12
五、子公司基本情况 .....	15
六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况 .....	16
七、最近两年及一期的主要合并会计数据和财务指标简表 .....	19
八、挂牌相关机构 .....	20

<b>第二章 公司业务</b> .....	<b>22</b>
一、公司主要产品情况 .....	22
二、公司主要生产流程及方式 .....	30
三、公司业务相关的关键资源要素 .....	32
四、公司业务经营情况 .....	42
五、公司商业模式 .....	47
六、公司所处行业概况 .....	48
七、公司面临的主要竞争状况 .....	63
八、影响行业发展的有利和不利因素 .....	64
<b>第三章 公司治理</b> .....	<b>67</b>
一、公司治理机制建立及运行情况 .....	67
二、公司董事会对治理机制的评价 .....	69
三、公司及其控股股东、实际控制人违法违规情况 .....	70
四、公司的独立性 .....	70
五、同业竞争情况 .....	71
六、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况 .....	73
七、董事、监事、高级管理人员重要情况说明 .....	73
八、董事、监事、高级管理人员最近两年变动情况 .....	75
<b>第四章 公司财务</b> .....	<b>77</b>
一、公司报告期的审计意见、会计报表编制基础及主要财务报表、会计政策 .....	77
二、公司最近两年一期主要合并财务数据和财务指标分析 .....	120
三、公司报告期利润形成的有关情况 .....	124
四、公司报告期主要资产情况 .....	134
五、公司报告期重大债务情况 .....	147
六、公司报告期股东权益情况 .....	154
八、需要提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项 .....	155

---

七、关联方及关联交易 .....	158
九、公司报告期内资产评估情况 .....	167
十、股利分配政策和报告期内的分配情况 .....	168
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况 .....	169
十二、公司经营风险因素 .....	171
十三、公司经营目标和计划 .....	177
<b>第五章 附件 .....</b>	<b>179</b>

## 释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

公司、股份公司	指	洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司
有限公司	指	洛阳澳凯富汇信息技术有限公司
本说明书、本公开转让说明书	指	洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司公开转让说明书
股东会	指	洛阳澳凯富汇信息技术有限公司股东会
股东大会	指	洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司监事会
公司章程	指	洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
上海证券、主办券商	指	上海证券有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
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
元、万元	指	人民币元、人民币万元
挂牌	指	洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让之行为
系统集成	指	是在系统工程科学方法的指导下，根据用户需求，优选各种技术和产品，将各个分离的子系统连接成为一个完整可靠经济和有效的整体，并使之能彼此协调工作，发挥整体效益，以达到整体性能最优。

RFID	指	射频识别即 RFID (Radio Frequency Identification) 技术, 又称无线射频识别, 是一种通信技术, 可通过无线电讯号识别特定目标并读写相关数据, 而无需识别系统与特定目标之间建立机械或光学接触。常用的有低频 (125k~134.2K)、高频 (13.56Mhz)、超高频, 微波等技术。RFID 读写器也分移动式的和固定式的, 目前 RFID 技术应用很广, 如: 图书馆, 门禁系统, 食品安全溯源等。
智慧社区综合服务体	指	运用物联网、通讯、智能装备等先进技术, 辅以创新商业模式, 将城镇社区各项服务落实, 并有效串联的社区服务体系。

## 重大事项提示

**公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：**

### 一、社会公众认知风险

新一代信息技术是我国战略性新兴产业重点发展的七大产业之一，具有创新活跃、渗透性强、带动作用大等特点，被普遍认为是引领未来经济、科技和社会发展的重要力量。电子信息产品制造、信息网络、信息服务和软件产业的融合发展，极大地推动了云计算、物联网、移动互联网、新一代移动通信等新兴业态应用市场的发展，不仅市场发展空间巨大，同时国家政策也从多方向进行支持与鼓励。但同时我国信息技术行业仍处于起步阶段，市场发展不成熟，政府与企业对信息化服务的认知度不高，这可能影响到行业发展速度，存在一定的认知风险。

### 二、公司业务单一，主要客户依赖产生的经营风险

公司将经营定位为主要从事智慧社区综合体建设与运营服务，具体包括，应用物联网技术、系统集成技术、软件开发技术、媒体传播手段等方式，以社区为单元，为用户提供社区安全、电子商务、信息平台、配套物流、媒体传播等服务。目前上述业务的开展主要集中在媒体传播、设计服务、网络服务提供、集成服务提供四个方面，公司主营业务相对单一。2012年、2013年和2014年1-3月份公司销售收入中前五大客户销售收入占总销售收入的比重分别为82.81%、42.35%、61.93%，前五大客户占销售收入的比重逐年上升，对公司经营可能产生影响。

公司已经完成了智慧社区综合服务体建设前期技术及基本应用的建设，目前正在针对公司定位逐步开始试点物联网应用技术，以社区为单元，全面为用户提供社区安全、电子商务、信息平台、配套物流、媒体传播等服务。

### 三、公司所处行业尚处在萌芽阶段、缺乏规范性的风险

公司所处的智慧社区行业目前属于迅猛发展的阶段，新技术的更新换代非常迅速，随着市场需求的不断扩大，国内国外的竞争对手纷纷抢占市场，但同时缺

乏规范的竞争机制。市场竞争机制不完善，市场成熟度不高，行业竞争主体水平层次不齐、行业的自律性较弱，竞争秩序还需进一步规范和完善。

公司的核心技术以创新的运营思维为主要优势，在技术层面上竞争力相对有限，但强大的合作伙伴给予的研发等方面技术支持非常雄厚，有利于公司在技术与创新型运营思路两方面的融合，形成公司综合实力的强大，为公司得到更多市场份额提供帮助。同时，公司对市场的敏感度较高，善于抢占市场先机，并不断拓宽自己的信息技术服务领域，避免了对单一或某类重大客户的依赖。

#### 四、商业模式的变更带来的经营风险

2011年6月17日，公司（以下简称“澳凯富汇”）与中国移动通信集团河南有限公司洛阳分公司（以下简称“中国移动洛阳分公司”）签订协议，协议约定：鉴于双方在各行业领域的技术和渠道优势，双方同意就中国移动洛阳分公司拟推广的电梯卫士项目开展长期、深度合作。协议期限为自协议签订之日起五年。中国移动洛阳分公司向澳凯富汇购买公司自主研发的“电梯卫士”软、硬件产品，并就该产品拥有除知识产权外的所有权利，中国移动洛阳分公司向澳凯富汇有偿提供保障“电梯卫士”正常运行所需的通信服务。双方联合开展“电梯卫士”的衍生增值服务。澳凯富汇负责“电梯卫士”产品安装并做好已安装软、硬件产品的技术维护和产品升级；做好“电梯卫士”衍生增值服务的推广和运营并按期向中国移动洛阳分公司支付通信功能使用费。

其后，由于中国移动洛阳分公司上级公司未能批复其“电梯卫士”投资资金，双方协商合作模式变更为：澳凯富汇负责投资“电梯卫士”软、硬件产品，通过运营“电梯卫士”衍生增值服务实现成本回收和盈利，中国移动洛阳分公司提供项目所需的通信服务并按期向澳凯富汇收取流量通信费。由于该项目属于政府支持鼓励项目，中国移动通信集团河南有限公司洛阳分公司为了对公司业务开展进行支持，在公司发展初期同意暂不收取流量通讯。2014年9月2日，公司开始缴纳流量费，流量费资费标准采用移动统一标准。按照上述计费标准及目前在用台数对报告期内流量费进行测算，公司每年度需要负担的流量费为306,000.00元。随着公司固定资产的使用及投入，流量费可能持续增长，通信流量费的收取将对公司毛利率产生影响。

## 五、持续资金大量投入带来的财务风险

2012 年度、2013 年度、2014 年 1-3 月份公司经营活动产生的现金流量净额分别为 1,501,574.20 元、7,647,281.54 元、19,238,463.23 元。由于公司报告期内存在大量关联方资金拆借，上述资金拆借作为经营性现金流量反映，剔除上述因素的影响后公司经营活动产生的现金流量净额分别为 -1,027,425.80 元、3,324,281.54 元、1,645,201.23 元，2013 年、2014 年 1-3 月份公司经营产生的现金流量较健康。但是公司广告收入大幅持续增长是以公司固定资产中电梯监控设备的持续投入为基础的。此外，开发设计环节需要大量高端技术研发人才、先进的设备和良好的工作环境；销售环节需要大量有经验的业务员、覆盖面广的服务网络和贴近客户及时有效的技术支持；集成能力提升需要配备系统集成设备和场地、需要应用系统集成与调试工作环境；这些都是需要不断增加投资才能维持其运作并最终带来收益。

此外，公司 2014 年之前，公司实现了智慧社区中用于广告业务的大量固定资产投资、建立了广告业务营销团队、建立了智慧社区软件控制平台的研发和运用，完成了部分智慧社区基础建设，并通过广告业务及系统集成等业务实现了营收平衡。2014 年度开始，公司通过经营战略的部署，同时利用在股份转让系统挂牌的契机，计划全面开展智慧社区业务基础建设—建设社区服务点，开展智慧社区的其他业务内容。该项目总投资期为 2 年，投资金额约为 1800 万元。该项目投资期长、投资金额大、需要的资金量大、需要投入的人员多，将对公司毛利率及净利润产生重大影响。

如果自身没有强大的资金实力，将成为创新型企业规模化发展的主要制约因素。资金缺乏是制约公司快速发展的重要因素之一。

## 六、公司主要固定资产采购来源单一

公司目前开展广告业务的主要固定资产为电梯监控设备，该设备采购全部向沈阳新松机器人自动化有限公司采购，存在主要固定资产采购来源单一的风险。

## 七、报告期存在股东占用公司资金且金额较大的情形及公司资金占用费对利润的影响

公司股东在有限公司阶段，因向朋友提供借款以协助其周转资金，且合规治理意识淡薄，存在非正常占用公司资金的行为。公司股东刘鹏曾多次向公司借款用于朋友资金周转，累计共计借款 71,219,000.00 元。截至 2014 年 3 月 31 日，刘鹏已经将上述借款偿还完毕，并向公司支付了资金占用费。

有限公司阶段，股东占用公司资金且金额较大，存在一定瑕疵。但股东在后续经营中主动归还公司借款，不存在股东故意、长期非正常占用公司资金的情况，且向公司支付了资金占用费。上述借款和利息已经公司股东会进行审议追认，其他股东不存在异议，未对公司造成实质性损害。

报告期内，上述资金占用费分别为 2012 年 1,318,545.00 元；2013 年 3,615,524.00 元；2014 年 1-3 月份 282,902.00；资金占用费共计 5,216,971.00 元。上述资金占用费冲销了公司财务费用，对公司净利润产生重大影响。

## 八、关联方占用资金的偿还冲销已经计提的坏账准备对报告期净利润的影响

随着公司关联方占用资金的偿还，公司 2014 年 1-3 月份冲回计提的资金拆借计提的坏账准备 1,262,310.55 元，2014 年 1-3 月份公司净利润为 2,248,593.84 元。上述坏账准备的冲回对公司 2014 年 1-3 月份的净利润有重大影响。

## 九、人力资源风险

信息化领域对人才的综合能力要求相当高：一方面要求对技术运用、运维管理有深入的研究与理解，掌握技术和行业的发展规律；另一方面还要清晰地了解用户的业务流程和管理模式，准确理解和把握用户需求。由于本行业属于新兴产业，信息技术在智能化或智慧化功能实现中进行综合运用时间并不长，但市场对技术进步的需求依然迫切。

## 十、技术风险

虽然目前物联网行业在重视自主研发、自主创新方面有了明显的进步，但是仍不能满足迅速发展经济环境对更进一步智能化、智慧化功能实现的需求。科研基础的薄弱、投入研发经费的不足、高级人才的匮乏，均制约了企业的自主研发、自主创新能力。同时，行业应用性基础研究长期难以有效、系统地开展，许多制约技术水平提高的瓶颈问题尚未得到解决。

## 十一、内部控制风险

有限公司阶段公司内控体系不够健全，规范治理意识不足，公司存在内部控制不规范情况如下：

报告期内公司存在大量关联方资金拆借及拆借利息，利用公司为股东拆借资金情况。虽然股东占用资金及占用资金应负担的利息已经全部偿还，而且公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，对关联方交易的规范性进行了承诺，但是公司及管理层规范运作意识需要继续提高。

公司报告期内有大额现金收支情况，由于公司业务性质，公司部分营业收入涉及现金交易，同时公司资金拆借涉及现金交易。报告期内公司日常经营活动中进行现金收支的主要包括广告现金收入、费用支付、购置小型固定资产、支付税费、支付社保、支付职工薪酬等；报告期内公司部分资金拆借通过现金方式进行，但是大部分拆借资金现金还款及时送存了银行，小部分存在坐支现象。股份有限公司成立后，公司加强了现金管理，制定了专门的《洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司财务管理制度》，对现金的收、付、存进行了严格的规定。公司积极与银行协商职工薪酬的支付采用代发方式，公司目前已经将工资由银行代发，工资发放采用职工银行卡方式进行。

2014 年 6 月，公司将子公司洛阳捕鱼网络科技有限公司、洛阳无限文化传媒有限公司股权进行了转让。上述股权转让未履行内部决策程序。

公司向洛阳中家美居商贸有限公司采购办公设备及家具，2014 年 3 月 22 日预付该公司 220 万元；公司向洛阳福航汽车销售有限公司采购车辆，2014 年 3 月 21 日预付给该公司 180 万元，其后由于购买车辆型号变更该公司于 2014 年 3

月 27 日退回 50 万元。由于采购计划改变，公司于 2014 年 4 月 20 日分别与洛阳中家美居商贸有限公司、洛阳福航汽车销售有限公司签订了合同解除协议。公司对上述采购及解除采购均未履行公司内部决策程序。

2014 年 5 月 4 日，公司向子公司洛阳捕鱼网络科技有限公司借出资金 170 万元，2014 年 9 月 19 日洛阳捕鱼网络科技有限公司偿还上述款项。2014 年 4 月至 2014 年 6 月期间，公司与子公司洛阳无限文化传媒有限公司形成借出资金余额 120 万元，2014 年 9 月 19 日洛阳无限文化传媒有限公司偿还上述款项。上述大额资金拆借行为未履行内部决策程序，在公司子公司股份转让后未能及时收回，公司内部控制存在缺陷，但是鉴于上述借款已经偿还完毕，未给公司造成损失。公司管理层将对内控控制、公司治理进行加强。

鉴于股份公司成立时间尚短，公司及管理层规范运作意识需要继续提高。在未来的一段时间内公司治理仍然存在较大不规范风险。

## 十二、政策风险

智慧社区综合建设、运营行业在国内市场方兴未艾，行业面临的发展和监管环境还处在成长过程中。目前，国内同类企业数量相对较少，政策导向大力扶持。随着行业的迅速发展和企业竞争的不断深入，有可能出现产能过剩的局面，主管部门有可能会加大对行业的规制力度。这样一来，公司作为行业内规模排名不占优势的企业可能受到不利的影响。

## 第一章 基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称：洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司

法定代表人：刘鹏

有限公司成立日期：2010年12月24日

股份公司设立日期：2014年06月18日

注册资本：1100万元

住所：洛阳高新开发区丰华路6号银昆科技园1号楼4层D03室

电话：0379-62766276

传真：0379-62766276

邮编：471000

电子信箱：akfh@akfh.cn

互联网网址：www.akfh.cn

董事会秘书：吴瑶

所属行业：信息传输、软件和信息技术服务业

主要业务：公司主要从事智慧社区综合服务体建设、整合和运营服务，具体包括，应用物联网技术、系统集成技术、软件开发技术、媒体传播手段等方式，以社区为范围，为用户提供社区安全、电子商务、信息平台、配套物流、媒体传播等服务，是智慧社区产业链的整合、运营商。

组织机构代码：56727113-5

行业代码：I 65

### 二、股票基本情况

股票代码：831303

股票简称：澳凯富汇

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：1100 万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员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。”

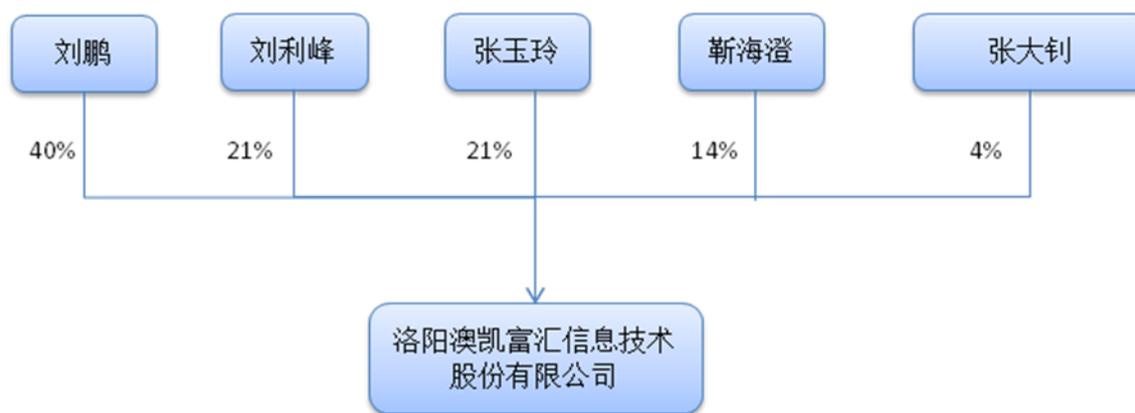
《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

公司整体变更为股份公司至今未满一年，公司挂牌之日无可转让股份。

### 三、公司股东情况

#### （一）股权结构图

图 公司股权结构图



## （二）控股股东、实际控制人

### 1、控股股东、实际控制人认定

截止本公开转让说明书出具之日，公司无控股股东，刘鹏为公司第一大股东，其持有公司股份 4,400,000 股，占公司股份的 40%，担任公司董事长，能够对公司经营决策产生实质性影响，是公司实际控制人。

### 2、实际控制人基本情况

刘鹏，男，汉族，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2001 年毕业于中国政法大学法学专业。1998 年 12 月至 1999 年 8 月，任洛阳市公安局涧西分局民警；1999 年 8 月至 2004 年 6 月，就职于洛阳市公安局经侦支队历任科员、副主任科员职务；2004 年 6 月至 2008 年 11 月，就职于洛阳市国资委，历任科员、科长；2008 年 11 月至 2011 年 5 月，就职于政协洛阳市委员会历任办公室主任、主任科员等职务；2011 年 6 月至 2014 年 6 月，任洛阳澳凯富汇信息技术有限公司执行董事、经理；2014 年 6 月至今，任洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司董事长。

## （三）前十大股东基本情况

表 前十大股东持股明细表

序号	股东名称	持股数额（股）	持股比例%	出资方式
1	刘鹏	4,400,000	40	净资产折股
2	刘利峰	2,310,000	21	净资产折股
3	张玉玲	2,310,000	21	净资产折股
4	靳海澄	1,540,000	14	净资产折股

5	张大钊	440,000	4	净资产折股
合计		<b>11,000,000</b>	<b>100</b>	-

公司共五名股东，其直接或间接持有的股份不存在质押或其他争议事项。

公司前十大股东之间无任何关联关系。

## 四、公司股本的形成及其变化情况

### （一）有限公司设立

洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司（前身为洛阳澳凯富汇软件科技有限公司）成立于2010年12月24日，注册号为：410303011015145；住所：洛阳市西工区凯旋路55号；法定代表人：宫艳芹；注册资本：200万元；经营范围：计算机软、硬件开发、系统集成、通讯器材的销售，经营期限自2010年12月24日至2030年12月23日。

2010年12月17日，洛阳德尚联合会计师事务所出具《验资报告》（洛德会验字【2010】第1043号）对本次出资进行验证，公司注册资本200万元已经全部到位。

2010年12月24日，洛阳市工商行政管理局核准设立登记。

公司股权结构如下：

表 万元

股东名称	出资额	持股比例%	出资方式
北京澳凯富汇科技发展有限公司	45	22.5	货币资金
刘利峰	45	22.5	货币资金
宫艳芹	110	55	货币资金
合计	<b>200</b>	<b>100</b>	-

### （二）第一次增资

2011年2月22日，公司召开股东会作出决议，公司注册资本变更为1100万元，增加部分900万元由公司全体股东以货币出资按照原持股比例认缴。

2011年2月22日，洛阳德尚联合会计师事务所出具了编号为洛德会验字【2011】第061号验资报告，对本次增资进行了验证。

2011年3月3日，洛阳市工商行政管理局西工分局核准了本次变更登记。

变更后股权结构如下：

表 万元

股东名称	出资额	持股比例%	出资方式
北京澳凯富汇科技发展有限公司	247.50	22.5	货币资金
刘利峰	247.50	22.5	货币资金
宫艳芹	605.00	55	货币资金
合计	<b>1100.00</b>	<b>100</b>	-

### （三）第一次股权转让

2011年6月8日，公司召开股东会作出决议：股东宫艳芹将其持有的公司55%股权，共计出资额605万元，分别转让给新股东刘鹏286万元、张玉玲275万元、原股东刘利峰5.5万元、北京澳凯富汇科技发展有限公司38.5万元。转让后宫艳芹退出公司。

2011年6月8日，上述转让方与被转让方分别签订了《洛阳澳凯富汇软件科技有限公司股权转让协议》。

2011年6月30日，洛阳市工商行政管理局洛龙分局核准了上述变更登记。

变更后股权结构如下：

表 万元

股东名称	出资额	持股比例%	出资方式
北京澳凯富汇科技发展有限公司	286	26	货币资金
刘利峰	253	23	货币资金
刘鹏	286	26	货币资金
张玉玲	275	25	货币资金
合计	<b>1100</b>	<b>100</b>	-

### （四）第二次股权转让

2013年8月20日，公司召开股东会作出决议：股东刘利峰将其持有的公司22万元出资转让给股东刘鹏；股东张玉玲将其持有的公司44万元出资转让给股东刘鹏；北京澳凯富汇科技发展有限公司将其持有的公司88万元出资转让给股东刘鹏、154万元出资转让给新股东靳海澄、44万元出资转让给新股东张大钊。

2013年8月20日，上述转让方与受让方签订了《洛阳澳凯富汇信息技术有限公司股权转让协议》。

2013年8月26日，洛阳市工商行政管理局核准本次变更登记。

本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

表 万元

序号	股东名称	出资额	持股比例%	出资方式
1	刘鹏	440	40	货币资金
2	刘利峰	231	21	货币资金
3	张玉玲	231	21	货币资金
4	靳海澄	154	14	货币资金
5	张大钊	44	4	货币资金
合计		1100	100	-

#### （五）股份公司设立

2014年5月10日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《审计报告》（瑞华审字[2014]01810238号），确认截至2014年3月31日，公司经审计的资产为11,569,161.42元。

2014年5月12日，北京中和谊资产评估有限公司出具了编号中和谊评报字[2014]12007号评估报告，截至2014年3月31日，公司经评估的净资产为12,889,892.56元。

2014年6月3日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了编号瑞华验字【2014】01810001号验资报告对股份公司出资情况进行验证，公司注册资本1100万元已经全部到位。

2014年6月3日，股份公司召开创立大会作出决议，审议通过了《关于设立洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司的议案》、《洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司章程》等议案，成立第一届董事会、监事会并选举董事、监事。

2014年6月18日，洛阳市工商行政管理局核准了本次变更登记。

公司股份结构如下：

表

序号	股东名称	持股数额（股）	持股比例%	出资方式
1	刘鹏	4,400,000	40	净资产折股
2	刘利峰	2,310,000	21	净资产折股
3	张玉玲	2,310,000	21	净资产折股
4	靳海澄	1,540,000	14	净资产折股
5	张大钊	440,000	4	净资产折股
合计		<b>11,000,000</b>	<b>100</b>	-

## 五、子公司基本情况

### （一）洛阳无限文化传媒有限公司

#### 1、洛阳无限文化传媒有限公司设立情况

洛阳无限文化传媒有限公司成立于 2013 年 6 月 25 日，注册号为：410394000019689（2-2）；住所：洛阳市洛龙区雅香金陵商业楼 B 座 5 层 502；法定代表人：刘鹏；注册资本：100 万元；经营范围：平面设计；动漫设计；国内广告的设计、制作、发布、代理；企业形象策划；会议会展服务；礼仪庆典服务，经营期限自 2013 年 6 月 25 日至 2023 年 6 月 24 日。

2013 年 6 月 24 日，洛阳威信联合会计师事务所出具《验资报告》（洛威信验字【2013】第 046 号）对本次出资进行验证，公司注册资本 100 万元已经全部到位。

2013 年 6 月 25 日，洛阳市工商行政管理局洛龙分局核准了本次设立登记。

洛阳无限文化传媒有限公司由洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司全资出资设立，为公司的全资子公司。

#### 2、洛阳无限文化传媒有限公司股权转让

2014 年 6 月 11 日，公司召开股东会作出决议：股东由洛阳澳凯富汇信息技术有限公司变更为宫艳芹、牛吉刚。洛阳澳凯富汇信息技术有限公司将 50% 的股权共计伍拾万元转让给宫艳芹，50% 的股权共计伍拾万元转让给牛吉刚。

2014 年 6 月 11 日，上述转让方与受让方签订了《洛阳无限文化传媒有限公司股权转让协议》。

2014 年 6 月 13 日，洛阳市工商行政管理局洛龙分局核准了本次变更登记。

至此，公司持有的洛阳无限文化传媒有限公司股权全部转让完毕。

## （二）洛阳捕鱼网络科技有限公司

### 1、洛阳捕鱼网络科技有限公司设立情况

洛阳捕鱼网络科技有限公司成立于2014年1月13日，注册号为：410394000024496（2-2）；住所：洛阳市洛龙区王城大道与太康路交叉口雅安新城商业区内2栋502；法定代表人：刘鹏；注册资本：50万元；经营范围：计算机软件开发，计算机网络信息技术咨询服务，通讯器材的销售，经营期限自2014年1月13日至2024年1月13日。

2014年1月13日，洛阳开诚联合会计师事务所出具《验资报告》（洛开会事验字【2014】第001号）对本次出资进行验证，公司注册资本50万元已经全部到位。

2014年1月13日，洛阳市工商行政管理局洛龙分局核准了本次设立登记。

洛阳捕鱼网络科技有限公司为一人有限责任公司，由洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司全资出资设立，为公司的全资子公司。

### 2、洛阳捕鱼网络科技有限公司股权转让

2014年6月11日，公司召开股东会作出决议：股东由洛阳澳凯富汇信息技术有限公司变更为雷镠悱、安江。洛阳澳凯富汇信息技术有限公司将50%的股权共计贰拾伍万元转让给雷镠悱，50%的股权共计贰拾伍万元转让给安江。

2014年6月11日，上述转让方与受让方签订了《洛阳捕鱼网络科技有限公司股权转让协议》。

2014年6月13日，洛阳市工商行政管理局洛龙分局核准了本次变更登记。

至此，公司持有的洛阳捕鱼网络科技有限公司股权全部转让完毕。

## 六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）董事基本情况

1、刘鹏，参见本说明书第一章之“三、股东基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人”相关内容。

2、刘宁，男，汉族，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2002年毕业于中共中央党校经济管理专业，大专学历。2000年11月至2001年12月，任深圳宝光工业发展有限公司深圳地区业务主管；2001年12月至2003年11月，任深圳市康索科技发展有限公司行政部长兼总经理助理；2004年1月至2014年5月，就职于深圳市盈科通自动化控制设备有限公司，历任销售部经理、总经理等职务；2014年6月至今，任洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司董事、总经理。

3、于安伟，男，汉族，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1989年至1992年就读于华中理工大学建筑工程预算专业，取得大专学历，2010年至2013年就读于郑州大学工商管理专业，取得本科学历。1993年至2014年5月，就职于洛阳市中国人民保险公司，历任部门经理、分公司副经理等职务；2014年6月至今，任洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司董事、常务副总经理。

4、段建铭，男，汉族，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2003年毕业于河南科技大学广告设计专业，大专学历。2003年3月至2006年2月，任深圳中泽兴电子有限公司销售副总经理；2006年3月至2008年5月，任洛阳学海网络有限公司副总经理；2008年7月至2010年10月，任洛阳中晨汽车销售有限公司市场总监；2010年11月至2012年5月，任洛阳众捷汽车销售有限公司副总经理。2012年6月至2014年5月，任洛阳澳凯富汇信息技术有限公司副总经理；2014年6月至今，任洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司董事、副总经理。

5、王乐兵，男，汉族，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2004年毕业于郑州大学应用科技学院会计电算化专业，大专学历。2006年2月至2008年4月，任河南省富达汽车销售服务有限公司会计；2008年6月至2011年5月，任洛阳迅利汽车销售服务有限公司会计；2011年6月至2013年3月，历任洛阳豫德宝汽车销售服务有限公司会计主管、财务经理等职务；2013年5月至2014年6月，任洛阳澳凯富汇信息技术有限公司财务部长；2014年6月至今，任洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司董事、财务总监。

## （二）监事基本情况

1、张玉玲，女，汉族，1948年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1969年4月至1998年4月，就职于洛阳市第一汽车运输公司；1998年至今，退休；2014年6月至今，任洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司监事会主席。

2、李洪波，男，汉族，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2005年毕业于郑州经济管理干部学院电子与信息技术专业，大专学历。2005年10月至2008年1月，任郑州新开普电子股份有限公司项目经理；2010年4月至2013年3月，任广东智慧电子信息产业股份有限公司区域经理；2013年3月至2014年5月，任洛阳澳凯富汇信息技术有限公司部门经理；2014年6月至今任洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司职工监事、部门经理。

3、刘钊，女，汉族，1978年出生，无境外永久居留权，中专学历。1998年3月至2001年4月，任洛阳市邮政寻呼台话务员；2001年5月至2004年8月，任洛阳市天府大酒店文秘；2007年10月至2009年10月，任洛阳市荣森房地产开发有限公司营销顾问；2009年12月至2011年12月，任洛阳市奥阳咨询有限公司文员；2012年2月至2014年5月，任洛阳澳凯富汇信息技术有限公司行政主管；2014年6月至今任洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司职工监事、行政主管。

### （三）公司高级管理人员基本情况

1、总经理：刘宁，参见本说明书第一章之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”相关内容。

2、常务副总经理：于安伟，参见本说明书第一章之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”相关内容。

3、副总经理：段建铭，参见本说明书第一章之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”相关内容。

4、财务总监：王乐兵，参见本说明书第一章之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”相关内容。

5、董事会秘书：吴瑶，女，汉族，1987年出生，无境外永久居留权，2010年毕业于兰卡斯特大学(英国)高级营销管理专业，硕士学历。2010年12月至

2012年2月，任北京金驿道广告传媒有限公司创意总监；2012年3月至2014年6月，任洛阳澳凯富汇信息技术有限公司策划总监职务；2014年6月至今，任洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司董事会秘书、策划总监。

## 七、最近两年及一期的主要合并会计数据和财务指标简表

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计（万元）	3,114.48	3,182.60	3,287.16
负债总计（万元）	1,960.16	2,253.14	2,380.01
股东权益合计（万元）	1,154.32	929.46	907.15
归属于母公司所有者的股东权益合计（万元）	1,154.32	929.46	907.15
每股净资产（元）	1.05	0.84	0.82
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.05	0.84	0.82
资产负债率（母公司，%）	62.88	70.67	72.04
流动比率（倍）	1.00	0.86	1.14
速动比率（倍）	1.00	0.86	1.14
项目	2014年1-3月份	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	330.84	660.95	60.57
净利润（万元）	224.86	22.32	-100.68
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	224.86	22.32	-100.68
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	118.16	10.81	-100.68
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	118.16	10.81	-100.68
毛利率（%）	85.76	76.25	73.79
加权平均净资产收益率（%）	21.58	2.43	-10.52
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	11.34	1.18	-10.52

基本每股收益（元/股）	0.20	0.02	-0.09
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.02	-0.09
应收帐款周转率（次）	4.07	36.67	33.43
存货周转率（次）	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额（万元）	1,923.85	764.73	150.16
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.75	0.70	0.14

## 八、挂牌相关机构

### （一）主办券商

名称：上海证券有限责任公司

法定代表人：龚德雄

住所：上海市黄浦区西藏中路 336 号

电话：021-53519888

传真：021-63609593

项目小组负责人：王世宏

项目小组成员：赵燕、鲁楠、王臻昊

### （二）律师事务所

名称：北京永瑞律师事务所

法定代表人：吴朝晖

住所：北京市朝阳区惠新东街 12 号华德公寓一段 1502

电话：010-84158392

传真：010-84158392-801

经办律师：吴朝晖、梁妍

### （三）会计师事务所

名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：杨剑涛，顾仁荣

住所：北京市东城区永定门西滨河路中海地产广场西塔 5-11 层

电话：010-88095588

传 真：010-88091190

经办注册会计师：孙卫国，滑燕

#### **（四）资产评估机构**

名 称：北京中和谊资产评估有限公司

法定代表人：刘俊永

住 所：北京市崇文区崇文门外大街 11 号 11 层 1107 室

电 话：010-51921181/2/3

传 真：010-51921266

经办注册资产评估师：苏巍巍 郭萌萌

#### **（五）证券登记结算机构**

名 称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住 所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电 话：010-58598980

传 真：010-58598977

## 第二章 公司业务

### 一、公司主要产品情况

#### （一）主营业务

洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司是一家专业从事智慧社区综合服务体建设、运营的企业，总部位于河南省洛阳市高新技术开发区。公司成立于 2010 年，专注于从事智慧社区综合服务体建设、整合和运营服务，具体包括，应用物联网技术、系统集成技术、软件开发技术、媒体传播手段等方式，以社区为单元，为用户提供社区安全、电子商务、信息平台、配套物流、媒体传播等服务，是智慧社区产业链的整合、运营商。

公司具有国内领先的智慧社区运营能力，特别在洛阳地区社区服务和社区信息化建设方面拥有业内一流的团队和项目积累。公司较早地提出了“社区综合服务体”的概念，并围绕此开发了社区设备设施安全监控、社区媒体、社区服务平台、社区电子商务、社区线下服务等项目和产品。

公司是洛阳市高新技术企业、洛阳市特种设备物联网实验室，公司运营的电梯卫士远程监控平台入选河南省物联网示范工程。公司具有完备的 ISO9001 质量体系，主要产品包括电梯远程监控设备、广告设计、制作和发布、网站应用软件的设计和开发。

#### （二）主要产品及其用途

公司的产品和服务按大类可分为：社区设备设施安全监控服务（目前为免费提供）、社区媒体广告服务、社区应用软件设计开发（社区网络建设）、社区系统集成项目、社区线下服务。其中，社区媒体广告服务占公司收入 50% 以上，为公司主导产品。

##### 1、社区设备设施安全监控服务—“电梯卫士”

“电梯卫士”全称是基于物联网的电梯卫士系统，“电梯卫士”为保障现代社区电梯安全而研发的物联网应用产品。它通过在电梯上加装传感器采集电梯运行数据，经由无线通信网络将相关信息即时传输至服务器集群，通过平台的智能分

析处理，实现对电梯的故障自动报警、运行状态实时监控、维保管理、电梯运行数据分析等功能。目前在洛阳地区已经装配逾 2000 余部电梯，城市区在用电梯覆盖率近 50%，目前居于全国首位。

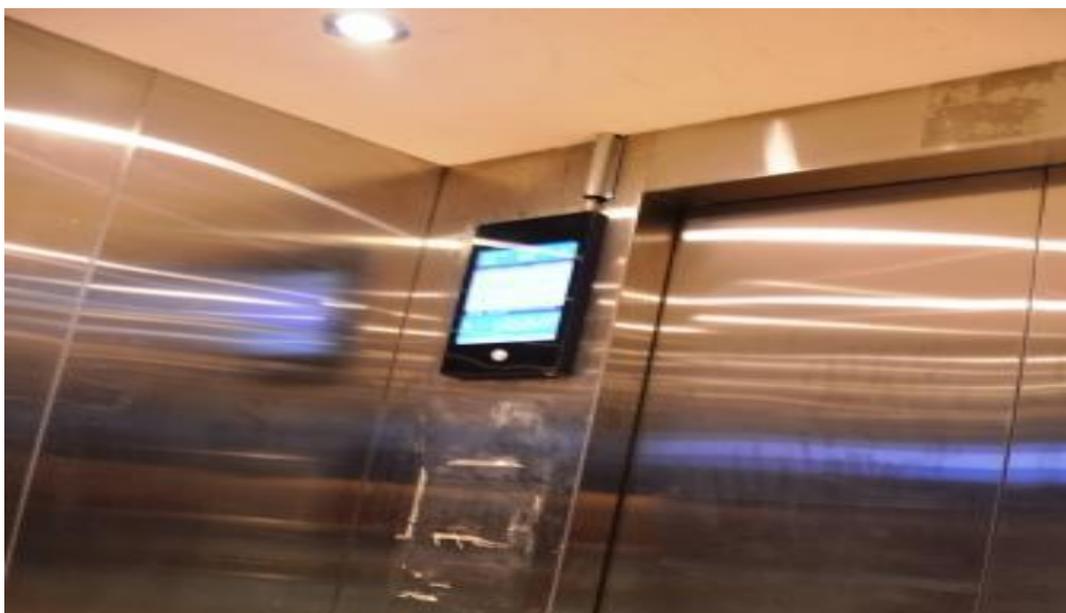
### （1）终端

终端包括三个部分：安装于电梯内部的传感系统；安装于电梯顶部的轿顶盒设备；安装于电梯壁上的屏端（带液晶显示）。

图 “电梯卫士” 终端组件



图 “电梯卫士” 终端工作图

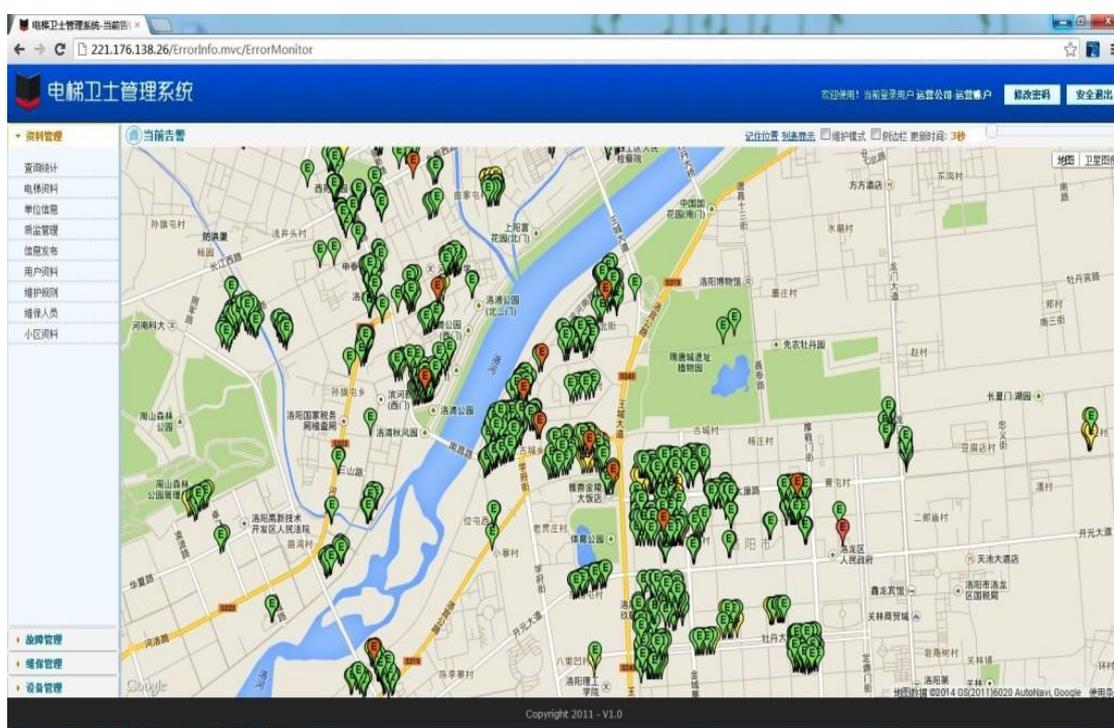


## （2）信息平台

信息平台起到收集、汇总终端设备监控电梯运行信息的作用，便于统筹管理，及时响应，迅速排除故障。

通过信息平台“电梯卫士”终端设备可以实现远程监控、及时报警救援和维保监督等信息化管理，一旦电梯出现故障，除了电梯内原有的应急电话呼救之外，还能及时自动传递报警短信至维修人员和小区管理者手机上，让抢险救援人员第一时间赶到电梯故障现场。

图 “电梯卫士”信息平台页面



## 2、电梯媒体服务

电梯媒体服务主要是通过“电梯卫士”系统各个终端屏幕，进行电梯轿厢内楼宇视频广告发布的，是“电梯卫士”的衍生产品和服务。

该项服务是公司市场化管理、运行和维护智慧社区智能装备基础设施的经典案例，也是目前公司的主要收入来源。

“电梯卫士”本身作为“保民生、促安全”的民生工程，公司投资建设并管理，不需要用户购买硬件及安全监测服务。因此，为保证该电梯监测系统的可持

续性，在相关监管机构许可之下，公司对该基础设备进行市场管理、化运营和维护，电梯广告服务因此应运而生。

图 电梯媒体广告



### 3、社区“一卡通”方案

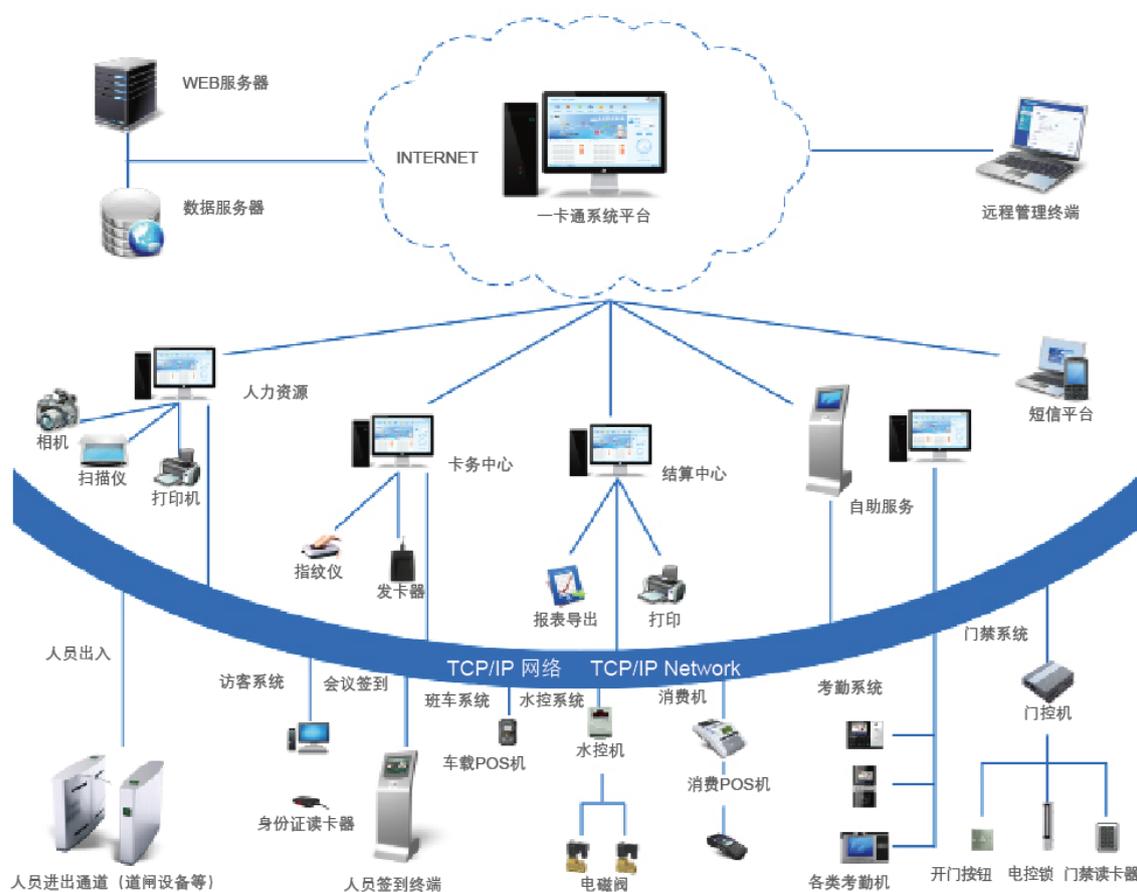
社区“一卡通”服务是智慧社区建设的基础项目，是指在社区内借助物联网、互联网、通讯、自动化控制设备等相关技术，建立社区内门禁系统、考勤系统、身份识别系统、运输系统、社区商圈，从而实现社区内人流、物流、资金流的统筹、管理和监控。

在智能社区及社区一卡通方案中，公司以计算机网络管理为核心，非接触式IC卡（Mifare-I卡）为信息载体的基础上，实现由以下几个子系统组成的“一卡通”管理系统，即：IC卡发行管理子系统；IC卡登记、结算管理子系统；IC卡身份认证、门禁管理子系统；IC卡消费管理子系统；IC卡停车场管理子系统；IC卡缴费机管理子系统；IC卡管理子系统等系统。将社区管理和服

施全面纳入计算机综合管理系统，只用一张经过授权的智能卡，便可以通过该系统强大的软件功能组合和完善的硬件配套设施，享受停车场泊车、社区特约商户消费、积分优惠、各类代缴费，同时 IC 卡可以作为社区居民的身份证明，用于身份认证、门禁出入控制等“一卡通”服务。

(1) 洛阳市吉利石油化工厂社区“一卡通”案例

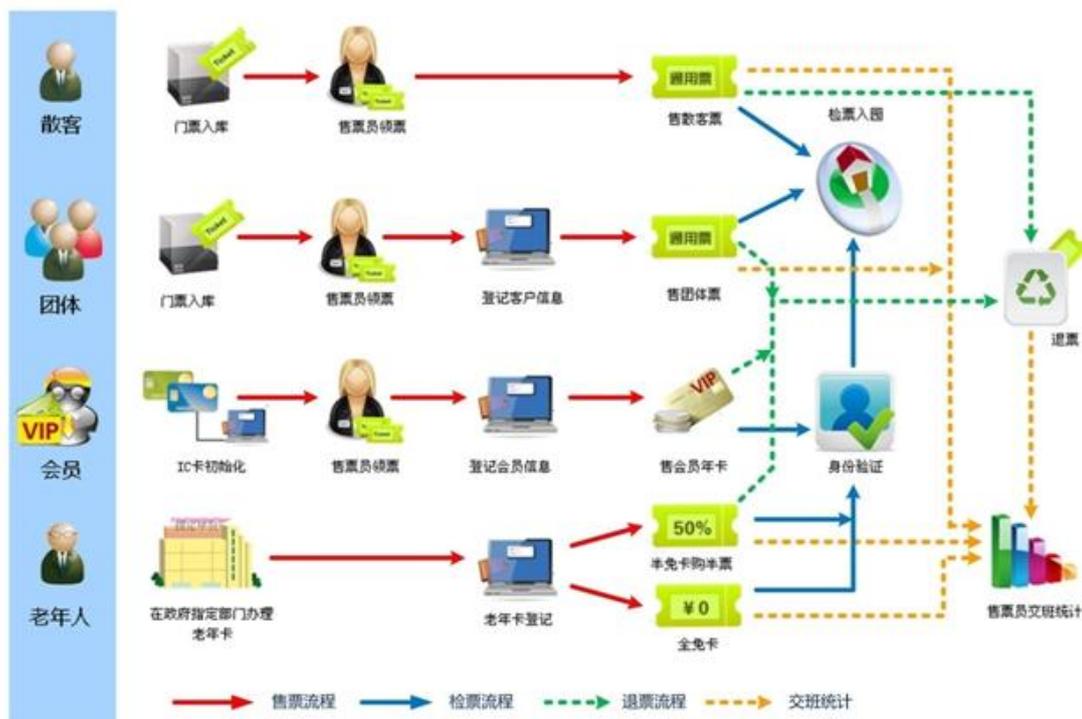
图 吉利石油化工厂社区“一卡通”结构



洛阳市吉利石油化工厂位于洛阳市吉利区，厂区内居民人数逾两万人，占到区内城区人数近半。公司以吉利石油化工厂社区“一卡通”项目为切入点，以厂区内居民为基础客户量，计划逐步完善社区服务，并拓展到整个吉利区城区。

(2) 薰衣草庄园案例

图 薰衣草庄园“一卡通”系统结构



薰衣草庄园为洛阳市一旅游景区，公司计划在景区内投资建设“一卡通”系统，有效地梳理、规范景区内各项服务，为游客提供高效、便捷的服务。

#### 4、社区应用软件及 APP 设计与开发（社区网络建设）

社区软件及 APP 是为社区用户设计、开发的，沟通线上、线下服务（“O2O”），提高社区信息和服务流通效率，加速社区服务送达的软件产品。

##### (1) 无线路况

社区交通软件，提供客户导航、实时路况等功能。



## (2) 无线旅游

旅游资讯软件。

无线旅游 lyuxlv.com

首页 特色游 周边游 国内游 旅游攻略

首页 > 特色游 > 列表

按条件快速搜索线路

产品类型: 全部 特色游 主题游 周边游 国内游 出境游 旅游攻略 酒店 餐饮 娱乐 文化 酒吧 城市旅行社 资讯

目的地: 全部 三亚 海口 天涯海角 蜈支洲岛 南山文化苑 亚龙湾 三亚湾 海棠湾 大小东海 丽江 昆明 西双版纳 香格里拉 大理 泸沽湖 迪庆 腾冲县 瑞丽市 厦门 鼓浪屿

行程天数: 全部 1天 2-3天 4-6天 6-7天 8-9天 10天以上

特色游 > 更多

热门主题

舌尖上的洛阳 足尖下的洛阳

洛阳不夜城 印象洛阳

泡吧 古镇

峡谷 石窟

寺庙 遗址

推荐酒店

洛阳雅香金陵大... 洛阳雅香金陵大饭店地... 处...

洛阳波希米亚酒店 洛阳波希米亚酒店位于洛... 洛...

洛阳京安牡丹城... 洛阳京安牡丹城...

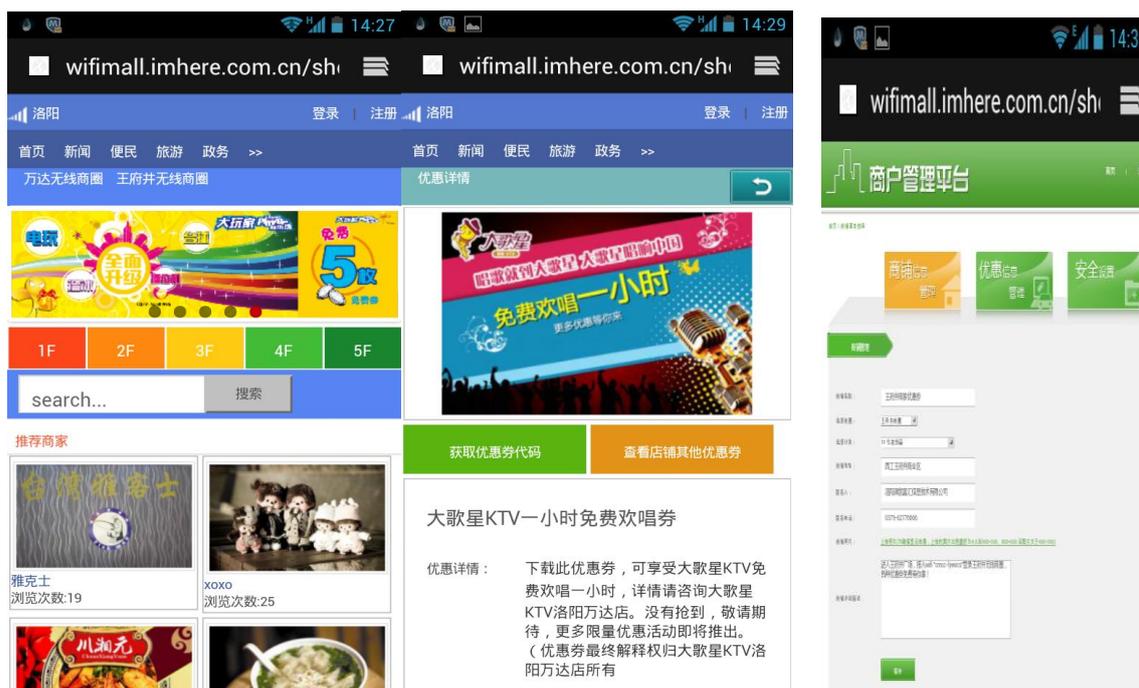
**关林**  
地址: 河南省洛阳市洛龙区关林镇

**龙门石窟景点**  
【地址】: 河南省洛阳市洛龙区龙门中街13号

**勇士第一漂 豫西大峡谷1日游**  
景点介绍: 豫西大峡谷是国家AAAA级风景区, 位豫陕晋三省结合部的三门峡市, 横跨黄河、长江两大流域, 地处崤山、熊耳山深处, 景区拥有大大...

## (3) 无线商圈

社区电子商务 APP, 提供用户社区商圈在线资讯。



#### (4) 洛阳市 110 联动语音短信回访系统

“110 联动”即洛阳市于 2011 年正式将原有的 110、12315 等 30 多个便民服务电话集中为一个 110 号码，统一受理群众诉求事项，通过 79 家行政部门、单位作为联动单位，对接收的诉求按各联动单位职能进行分流、交办。

该系统的主要功能是，当洛阳市 110 联动接线员在接到群众诉求时，在系统内可对联动单位进行电子派单后，可自动发送督办短信，提醒及时受理市民诉求，并在诉求处理完结后自动向市民发送语音或短信进行满意度调查。该系统提高了 110 联动事项的处理效率，提高城市联动服务水平。

该项目是洛阳移动在政务信息化建设领域的一次一突破，更是加强和创新社会服务的有益探索。

### 5、信息系统集成方案

信息系统集成方案是公司针对有信息集成、收集功能需求的客户和项目的产品，在社区综合服务体中起到信息处理和计算、统筹规划、综合作用的作用。

表 公司信息系统集成项目案例

服务客户	服务内容
第一拖拉机股份有限公司	远程培训系统建设与集成、远程图像系统建设与集成、GPS 系统建设与集成
洛阳市特种设备检测检验所	系统集成、网络工程项目
千唐志斋博物馆	数字化在线博物馆

## 6、线下社区服务

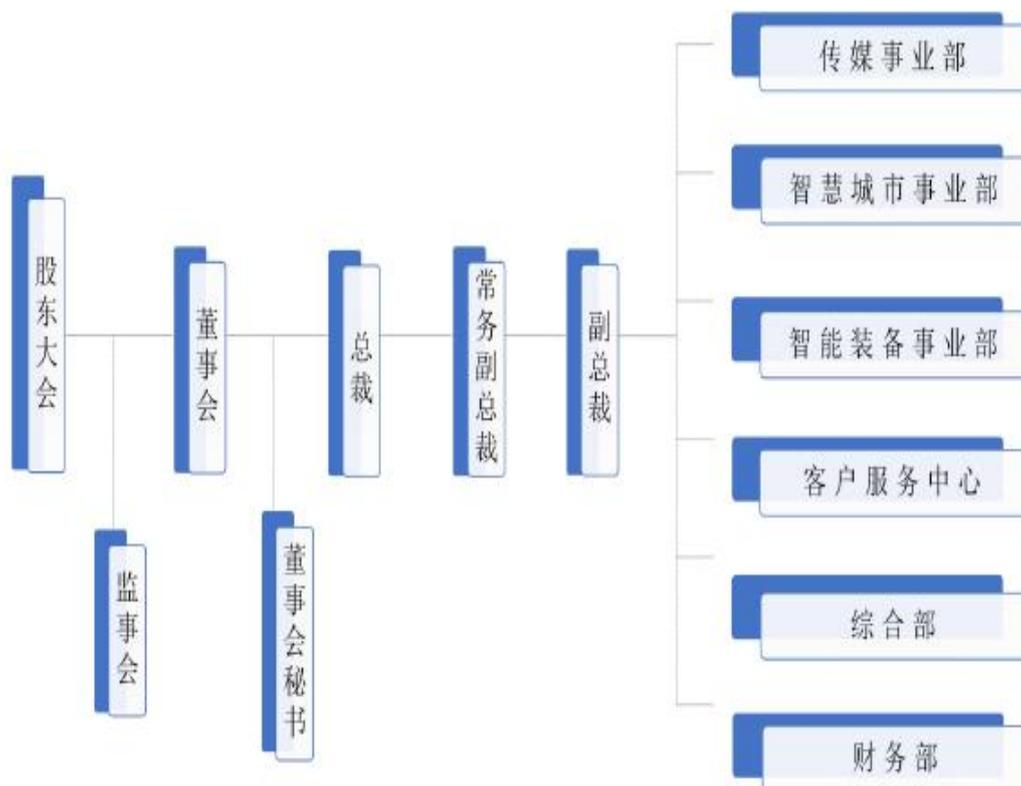
“麻溜代办”是公司开发的社区线下服务，驻社区服务人员为社区用户提供传统的社区服务，包括社区物流、信息咨询、代办买东西、交话费、水气煤电费 等跑腿业务，是智慧社区综合服务体的重要组成部分。

线下社区服务是公司未来发展的重点业务，目前尚无相应收入。公司将主要针对城镇社区居民特定需求，提供具体的服务和产品，充分开发社区线下服务市场。目前社区服务站选址工作、团队建设正在进行。

## 二、公司主要生产流程及方式

### （一）公司内部组织结构图

图 该公司组织结构图

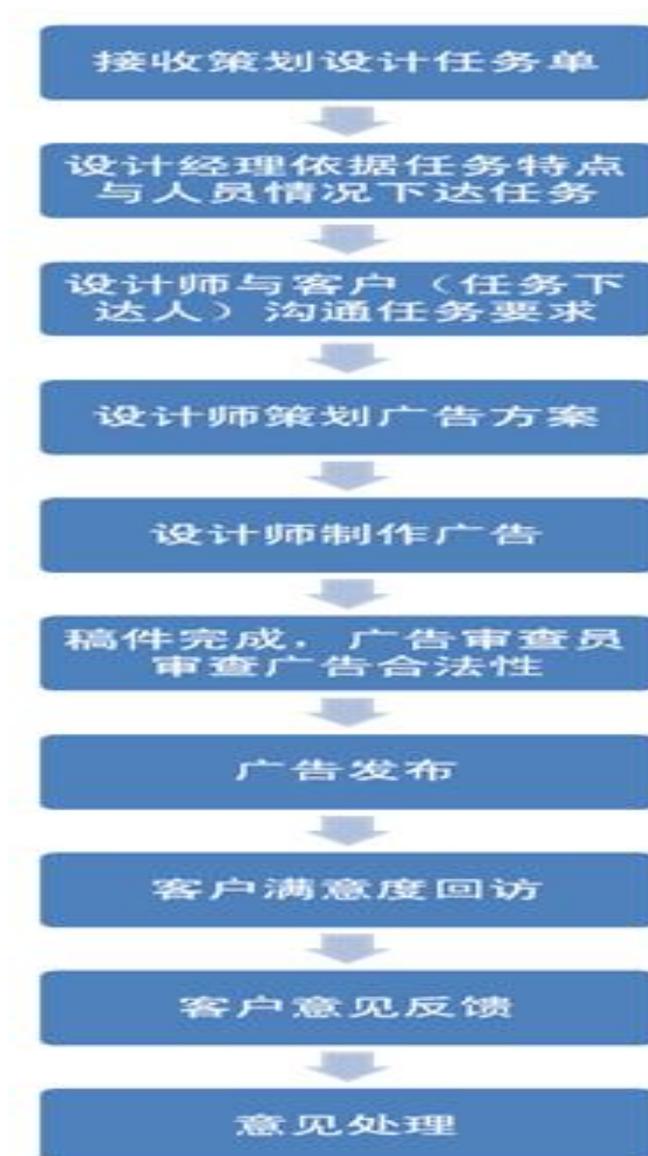


## （二）公司主要生产和服务流程及方式

### 1、广告业务流程

广告业务是公司主要的创收业务，其主要服务流程如下：

图 广告业务服务流程图



### 2、软件设计与开发业务流程（社区网络建设）

图 软件设计与开发业务流程图



### 3、系统集成业务模式



## 三、公司业务相关的关键资源要素

公司的核心技术主要体现在两方面：1、为基于物联网技术的智慧社区综合服务体建设能力；2、先进的智慧社区综合体市场化管理、运营、维护商业模式。

公司拥有区域内一流的建设和管理团队。公司通过社区安全设备、社区网络建设、社区系统集成、社区线下服务等智慧社区建设项目，通过创新的商业模式、市场化运营方式，有效的提高、串联、整合城镇社区产业链和经济业态。

公司建立了科技创新和知识产权管理的规范体系，获得了符合 GB/T 19001-2008/ISO 9001:2008 的质量管理体系认证。

### （一）公司核心优势

#### 1、公司提供服务的硬件和固定资产的技术优势

公司电梯安全运行监控服务及电梯媒体服务均是依托于公司联合中国移动洛阳分公司和国内顶尖的物联网技术公司——沈阳新松机器人自动化股份有限公司联合研制的基于物联网技术的“电梯卫士”系统，利用物联网技术设计、研发、生产了一套兼顾电梯故障报警和楼宇视频媒体播出的设备。设备可实现的功能包括：故障短信告警、电话告警、WEB告警；电梯故障统计分析；电梯远程实时监控；多媒体公告信息发布；故障时语音视频安抚、故障及救助信息提示；电梯维保信息管理、质检电子合格证书、质检到期自动提醒、系统具备自诊断功能、操作权限管理、采集电梯传感器的实时数据、分析电梯运行情况、检测电梯故障、接收维保人员的刷卡信息等功能。公司作为合作商参与了“电梯卫士”系统的终端与平台的设计与开发，并在重要的平台技术上拥有专利，因此，公司较同类服务在技术层面拥有一定的独占性优势。

## 2、电梯广告服务的优势

电梯广告媒体是楼宇视频媒体，装载于“电梯卫士”系统。经过近三年的运行，在洛阳区域播出点已逾 2000 个，是区域内第一大楼宇视频媒体，整个系统已经非常成熟、稳定，年均电梯广告客户 140 余个。该服务具有以下特点：

### （1）分屏信息显示内容丰富

电梯卫士不同于一般视频媒体的纯粹广告宣传平台形式，除了广告宣传外还有时间、日期、楼层、时事新闻、天气预报、电梯年检提醒等丰富功能，能满足社区受众的信息需求。

### （2）广告上线速度快的优势极为明显

全网广告上线完成仅用 5 个小时，而同为楼宇媒体的其他视频、框架广告，广告更换完全依靠手动进行，完成一次全网更换需要至少一周时间。电梯卫士广告上线速度快的优势可以满足广大广告客户迅速抢占市场的需求。

### （3）广告自主监测功能

媒体利用自身强大的技术优势，可以实现广告客户足不出户在电脑前就可以实时监控其广告的发布情况（发布次数、发布台数以及实时视频截屏），而不必四处奔波去现场查看广告发布情况。

### （4）强大的广告创意团队

公司拥有一支行业经验丰富并颇具创新意识的广告策划、设计和制作团队，可以提供创意广告设计制作、企业宣传片、FLASH动画、建筑漫游等策划设计制作服务，与广告发布、广告发布效果监测形成一站式服务，提高了公司媒体服务的整体实力。

#### （5）广告投放精准

媒体覆盖于商业区、写字楼、宾馆、酒店、医院、学校、企事业单位办公楼等购买力强的消费者所工作、生活的区域。

#### （6）强制视听效应

媒体安装于封闭的电梯轿厢内部，其独有的强制视听效应是其他分布于开放区域媒体所不具备的独有的优势。

#### （7）曝光率高

媒体利用技术优势将全天分为两大时间段----上下班高峰期的黄金时段和常规时段。黄金时段：7:00-9:00 11:30-13:30 17:30-19:30 共6小时滚动播出60次。常规时段：9:00-11:30 13:30-17:30 19:30-24:00 全天共11小时滚动播出不少于120次。使得广告重复曝光频次高、消费者记忆深刻，同时也满足了不同类型客户的广告发布需求。

#### （8）广告价格优势明显

电梯卫士凭借庞大的媒体数量形成的规模优势，既降低了企业的运营成本也满足了广告客户价廉物美的需求。

### 3、公司智慧社区综合服务体的运营能力

公司是专业的智慧社区综合服务体运营商。公司自成立以来，以具体项目为切入点，采取层层推进的方式打造社区综合服务体，不断加强媒体、线上服务、线下服务之间的结合和互动，为客户提供立体式全方位社区服务，有效的扩大客户数量和增加客户粘性。可复制，是公司智慧社区综合服务体的核心特点，其中，软硬件系统的可复制、团队与培训的可复制、运营方式的复制等为公司的智慧社区从样板工程到迅速的、大范围的推广智慧社区综合服务体提供了支持。

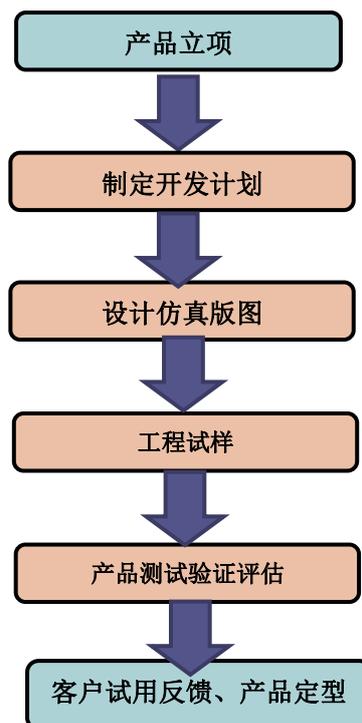
#### （二）研发机制和研发投入

##### 1、研发机构

公司不设独立的研究机构和研发部门，公司共有研发技术人员 11 人，分散在智慧城市事业部、智能装备事业部、传媒事业部三个业务部门，负责商业模式、物联网技术研发、广告设计和投放研究三个研发方向。

## 2、核心技术的研发流程及产品更新换代计划

图 公司核心产品的研发流程



公司目前的研发创新，主要是基于物联网技术在智慧社区的应用创新和商业模式创新。公司在智能装备研发方面主要采取与供应商联合开发的方式；商业模式的创新主要有市场化运营、维护智慧社区综合体，重构、整合城镇社区产业链。

## 3、研发投入

报告期间，公司持续进行研发投入，不存在研发费用资本化的现象。

表 研发费用支出表

单位：元

项目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
研发费用	100,694.97	616,920.07	294,254.51
主营业务收入	3,308,447.02	6,609,541.67	605,731.00
研发费用占营业收入比重	3.04%	9.33%	48.58%

#### 4、自主技术占核心技术的比重

公司拥有自己的研发部门、完善的研发组织及经验丰富的研发人员，公司产品所采用的核心技术均为自主研发。

##### (三) 知识产权及无形资产情况

截至本说明书签署之日，公司拥有的知识产权情况如下：

##### 1、专利

公司拥有已授权的专利共 1 项，如下表所示：

表

序号	专利名称	专利申请号	类型	申请日	授权公告日
1	基于物联网的货架补充系统	ZL201320002788.0	实用新型	2013.01.04	2014.03.19

##### 2、商标

目前，公司拥有 8 项商标专用权。

表

序号	商标	有效期截止日	注册号	商品类别
1		2023 年 05 月 20 日	10677139	35
2		2023 年 05 月 20 日	10677275	38
3		2023 年 10 月 20 日	11058391	35
4		2023 年 10 月 20 日	11058429	38
5		2023 年 06 月 13 日	10677936	38

序号	商标	有效期截止日	注册号	商品类别
6		2023年05月20日	10677228	35
7		2023年04月20日	10561105	42
8		2023年05月27日	10689412	30

公司商标专用权的权利人为洛阳澳凯富汇信息技术有限公司，商标权所有人的名称正在变更中，处于正常使用状态，且无纠纷。

### 3、软件著作权

表

序号	软件名称	著作权人	证书号	首次发表日期	时间
1	智能公交管理系统 V1.0	洛阳澳凯富汇信息技术有限公司	软著登字第0551661号	2012.07.23	2013年03月17日
2	澳凯富汇工厂 ERP 系统 V1.0	洛阳澳凯富汇信息技术有限公司	软著登字第0544379号	2012.08.05	2013年04月27日
3	澳凯富汇货品销售综合管理系统 V1.0	洛阳澳凯富汇信息技术有限公司	软著登字第0539984号	2012.07.23	2013年04月16日
4	设备终端网络数据传输软件 V1.0	洛阳澳凯富汇信息技术有限公司	软著登字第0470739号	未发表	2013年10月31日
5	无线路况软件 V1.0	洛阳澳凯富汇信息技术有限公司	软著登字第0582154号	2013.05.05	2013年07月29日
6	无线商圈软件 V1.0	洛阳澳凯富汇信息技术有限公司	软著登字第0582247号	2013.02.10	2013年07月29日
7	RFIC免接触式IC卡维保人员及设备管理系统 V1.0	洛阳澳凯富汇信息技术有限公司	软著登字第0555458号	2012.08.05	2013年05月24日
8	基于物联网设备综合监控系统[简称：综合监控系统]V1.0	洛阳澳凯富汇信息技术有限公司	软著登字第0470795号	未发表	2012年10月31日
9	爱美珠宝软件[简称：爱美珠宝]V1.0	洛阳澳凯富汇信息技术有限公司	软著登字第0627456号	2013.01.10	2013年11月08日
10	电梯卫土地图软件[简称：电梯卫土地图]V1.0	洛阳澳凯富汇信息技术有限公司	软著登字第0627458号	2012.11.22	2013年11月08日

序号	软件名称	著作权人	证书号	首次发表日期	时间
11	无线旅游软件[简称: 无线旅游]V1.0	洛阳澳凯富汇信息技术有限公司	软著登字第0627464号	2013.05.05	2013年11月18日
12	这儿网交易系统[简称: 这儿]V1.0	洛阳澳凯富汇信息技术有限公司	软著登字第0633313号	2012.07.10	2013年11月16日
13	客户诉求回访评价系统[简称: 客户回访]V1.0	洛阳澳凯富汇信息技术有限公司	软著登字第0627425号	2013.07.10	2013年11月08日

#### 4、核心技术的保护措施

公司注重对核心技术的保护,对研发成熟的技术申请了知识产权。此外,公司还在内部指派专人负责知识产权的日常维护和归档整理,并与核心技术人员和重要岗位人员签署了《保密协议》。

#### (四) 取得的业务许可资格和资质情况

公司具备了齐全的生产许可及市场准入资质。

##### 1、生产、服务许可

公司的“电梯卫士”系统是安装在电梯之内的电梯远程监控设备。电梯属于特种设备,需当地人民政府、质量技术监督局正式批准,才能够进行改造工作。在《洛阳市人民政府办公室关于印发洛阳市电梯远程监控平台项目建设实施方案的通知》文件中,洛阳市人民政府委托洛阳移动公司为“电梯卫士”投资建设方,而中国移动洛阳分公司委托公司为实际投资、建设、运营机构,并在当地政府和质监局备案。因此公司取得了对电梯加装“电梯卫士”系统并市场化运营的权利。

##### 2、市场准入

无。

#### (五) 提供产品时使用的主要设备和固定资产

##### 1、公司及子公司拥有的房屋、建筑物情况

##### (1) 公司拥有的房产

表

所有权人	坐落位置	登记时间	建筑面积	规划用途
洛阳澳凯富汇信息技术有限公司	洛龙区王城大道与太康路交叉口雅安新城商业区内2栋502	2013-12-30	968.11平方米	商用

注:公司房产现属有限公司名下,相关名称变更正在进行中。

## 2、子公司拥有的房产

无。

### (二) 公司生产经营所使用的主要设备

截至 2014 年 3 月 31 日，公司提供产品时使用的主要生产、检测设备情况如下：

表 公司提供产品时使用的主要生产、检测设备表

单位：元

序号	主要设备名称	数量	原值	净值	成新率%
1	电梯远程监控设备	2055 台	6,753,662.99	5,436,191.08	80.49

### (六) 员工及核心技术人员情况

#### 1、员工情况

截至 2014 年 3 月 31 日，公司员工总数为 65 人，具体结构如下：

表 公司员工的构成结构

分类	人数(人)	比例%	
年龄划分	< 30 岁	33	50.77
	30 岁-40 岁	23	35.38
	40 岁-50 岁	7	10.77
	> 50 岁	2	3.08
工龄划分	5 年-10 年	0	--
	3 年-5 年	0	--
	3 年以下	65	100.00
任职划分	研发人员	11	16.92
	行政人员	9	13.85
	营销人员	14	21.54
	生产、技术及其他人员	31	47.69
学历划分	本科以上	4	6.15
	本科	20	30.77
	专科	27	41.54
	专科以下	14	21.54

## 2、核心技术人员

### (1) 核心技术人员概况

公司核心技术人员共 6 人，情况如下：

管柯，男，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007 年毕业于洛阳师范学院，获得学士学位。2006.12 至 2007.8，任洛阳电视台生活新干线栏目影视编辑；2007.08 至 2011.02，任杭州光影仿真技术有限公司策划；2011.02 至 2011.09，任洛阳华以生物工程公司策划经理；2011.09 至 2014.06，任洛阳澳凯富汇信息技术有限公司设计部经理；2014.06 至今，任洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司设计部经理。曾参与电梯卫士界面 UI 设计及完善，参与电梯卫士视频广告播放形式及标准的研发及界定，参与电梯卫士《有内涵吧》及《吃迷洛阳城》等特色栏目的开发及制作。

李洪波，参见“（一）公司高级管理人员简要情况”。曾参与公司“RFIC 免接触式 IC 卡维保人员及设备管理系统 V1.0”、“澳凯富汇工厂 ERP 系统”、“澳凯富汇货品销售综合管理系统”、“无线路况软件”、“无线商圈软件”、“智能公交管理系统”、“设备终端网络数据传输软件”、“基础物联网设备综合监控系统”、“电梯卫土地图软件”、“这儿网交易系统”、“爱美珠宝软件”、“无线旅游软件”、“客户诉求回访评价系统”等软件的前期调研、分析、开发和调试维护；参与中国一拖股份有限公司指挥中心展示系统项目和洛阳市特种设备检验所监控中心项目的开发、调试、建设。

高黎明，男，1990 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2012.06 毕业于西安生物医药技术学院医用电子，获得大专学历。2012.08 至 2013.05，任郑州智联自动化设备有限公司工程师；2013.05 至 2014.06 任洛阳澳凯富汇信息技术有限公司工程师；2014.06 至今任洛阳澳凯富汇信息技术股份公司工程师。曾参与公司“RFIC 免接触式 IC 卡维保人员及设备管理系统 V1.0”、“澳凯富汇工厂 ERP 系统”、“澳凯富汇货品销售综合管理系统”、“无线路况软件”、“无线商圈软件”、“智能公交管理系统”、“设备终端网络数据传输软件”、“基础物联网设备综合监控系统”、“电梯卫土地图软件”、“这儿网交易系统”、“爱美珠宝软件”、“无线旅游软件”、“客户诉求回访评价系统”等软件的前期调

研、分析、开发和调试维护；参与中国一拖股份有限公司指挥中心展示系统项目和洛阳市特种设备检验所监控中心项目的开发、调试、建设。

陈黎民，男，1982.08年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2005.07毕业于太原科技大学，获得计算机软件专业本科学历。2005.09至2008.03任日报社培训中心教师；2008.05至2012.02，任洛阳信息港程序维护员；2012.03至2014.06任洛阳澳凯富汇信息技术有限公司软件工程师；2014.06至今任洛阳澳凯富汇信息技术股份公司工程师。曾参与公司“RFIC免接触式IC卡维保人员及设备管理系统V1.0”、“澳凯富汇工厂ERP系统”、“澳凯富汇货品销售综合管理系统”、“无线路况软件”、“无线商圈软件”、“智能公交管理系统”、“设备终端网络数据传输软件”、“基础物联网设备综合监控系统”、“电梯卫士地图软件”、“这儿网交易系统”、“爱美珠宝软件”、“无线旅游软件”、“客户诉求回访评价系统”等软件的前期调研、分析、开发和调试维护；参与中国一拖股份有限公司指挥中心展示系统项目和洛阳市特种设备检验所监控中心项目的开发、调试、建设。

李四倍，男，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2010.06毕业于河南信息工程专修学院，获得学士学位（函授）；2003.11至2008.12，辽宁兴城市武警8620部队一期士官；2009.01至2012.06，任大唐洛阳首阳山发电厂检修负责人；2012.03至2014.06任洛阳澳凯富汇信息技术有限公司项目经理；2014.06至今任洛阳澳凯富汇信息技术股份公司项目经理。2012至2013年参与并主要负责电梯卫士的终端升级、改造、维护及其增值业务模块的研发和扩展；2014年参与《维保公司网上定检系统》、《智慧电梯综合服务系统》平台规划及建设。

张四倍，男，1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2009.06毕业于河南经贸职业技术学院，大专学历。2009.03至2009.05，任中国电信集团有限公司洛阳分公司技术员；2009.06至2011.05，任中国联通河南分公司网络工程师；2011.8至2014.06，任洛阳澳凯富汇信息技术有限公司项目工程师；2014.06至今任洛阳澳凯富汇信息技术股份公司项目工程师。2011年9月至同年12月联合新松机器人自动化股份有限公司共同参与洛阳澳凯富汇信息技术有限公司基于物联网技术应用项目《电梯远程监控系统，简称（电梯卫士）》的硬件架构规划和终端功能设计；2012至2013年参与并主要负责电梯卫士的终端升级、改造、维

护及其增值业务模块的研发和扩展；2014年参与《维保公司网上定检系统》、《智慧电梯综合服务系统》平台规划及建设；

## （2）核心技术人员持股情况

表

序号	姓名	职务	持股数额	持股比例%
1	管柯	设计部经理	--	--
2	李洪波	部门经理	--	--
3	高黎明	工程师	--	--
4	陈黎民	软件工程师	--	--
5	李四倍	项目经理	--	--
6	张四倍	工程师	--	--

报告期间，公司核心技术人员保持稳定，未发生重大变动。

## 四、公司业务经营情况

### （一）报告期业务收入的主要构成

报告期公司的业务收入主要来自广告、设计、网络、系统集成服务等，按金额核算其构成如下表所示：

表 营业收入结构表（按产品分类）

单位：元

时间 项目	2014年1-3月		2013年度		2012年度	
	金额	占比%	金额	占比%	金额	占比%
广告收入	1,933,048.31	58.40	6,085,075.69	92.10	265,731.00	43.90
设计收入	136,613.85	4.10	62,961.99	1.00	-	-
软件开发	795,577.34	24.10	9,890.00	0.10	340,000.00	56.10
系统集成	443,207.52	13.40	451,613.99	6.80	-	-
合计	<b>3,308,447.02</b>	<b>100.00</b>	<b>6,609,541.67</b>	<b>100.00</b>	<b>605,731.00</b>	<b>100.00</b>

### （二）主要客户情况

报告期间，公司对前五名客户的销售额及占当期主营业务收入的比例如下表所示：

表 2014 年 1-3 月前五大销售客户

单位：元

序号	客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	中国移动通信集团河南有限公司 洛阳分公司	913,030.18	27.60
2	第一拖拉机股份有限公司	443,207.55	13.40
3	洛阳中木典当有限公司	271,698.11	8.21
4	洛阳亿和置业有限公司	232,235.88	7.02
5	洛阳金钱豹酒店管理有限公司	188,679.25	5.70
	合计	<b>2,048,850.97</b>	<b>61.93</b>

表 公司 2013 年度前五大销售客户

单位：元

序号	客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	洛阳普惠健康体检有限公司	968,126.03	14.65
2	洛阳中木典当有限公司	588,899.07	8.91
3	洛阳豫德宝汽车销售服务有限公司	450,943.40	6.82
4	洛阳市特种设备检测检验所	405,982.91	6.14
5	中国移动通信集团河南有限公司洛 阳分公司	385,041.37	5.83
	合计	<b>2,798,992.78</b>	<b>42.35</b>

表 公司 2012 年度前五大销售客户

单位：元

序号	客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	北京联信永益信息技术有限公司	340,000.00	56.13
2	洛阳市社会福利有奖募捐委员会办公室	81,800.00	13.50
3	洛阳陆行比亚迪汽车销售服务有限公司	33,900.00	5.60
4	洛阳王府井百货有限责任公司	26,770.00	4.42
5	洛阳市美伦房地产开发有限公司	19,152.00	3.16
	合计	<b>501,622.00</b>	<b>82.81</b>

由于公司业务性质，公司每年销售前五大客户均不相同，主营业务收入前五大客户不具有稳定性，报告期内前五大客户变动较大。报告期内前五大客户占销

售收入总额比例分别为 2012 年 82.81%、2013 年 42.35%、2014 年 1-3 月 61.93%，报告期内前五大客户销售收入占营业收入比重较大。2012 年公司销售收入较少，收入主要来自前五大客户；2013 年收入较上年度大幅上升，虽然前五大客户占比降低，但是整体占比还是较高；2014 年 1-3 月份前五大客户收入占比较 2013 年上升。报告期内公司对前五大客户的依赖对公司经营可能产生影响。

### （三）公司主要供应商情况

公司报告期对主要供应商的采购金额及其占采购总金额的百分比如下：

表 公司 2014 年 1-3 月前 5 大供应商

单位：元

序号	供应商	标的	采购金额	占公司采购总额比重（%）
1	沈阳新松机器人自动化股份有限公司	电梯监控设备	990,000.00	100.00
合计			<b>990,000.00</b>	<b>100.00</b>

表 公司 2013 年度前 5 大供应商

单位：元

序号	供应商	标的	采购金额	占采购总额比重（%）
1	沈阳新松机器人自动化股份有限公司	电梯监控设备	1,485,000.00	71.58
2	广州市赛普电子科技有限公司	系统集成设备	385,000.00	18.56
3	中国民航飞行学院洛阳分院	广告	116,000.00	1.33
4	山东山大联润信息科技有限公司	系统集成设备	40,000.00	5.59
5	广州云果信息科技有限公司	系统集成设备	27,600.00	1.93
合计			<b>2,053,600.00</b>	<b>98.99</b>

表 公司 2012 年度前 5 大供应商

单位：元

序号	供应商	标的	采购金额	占采购总额比重（%）
1	沈阳新松机器人自动化股份有限公司	电梯监控设备	4,191,000.00	100.00
合计			4,191,000.00	<b>100.00</b>

公司供应商主要分为电梯监控设备供应商和系统集成业务所需设备的供应商。报告期内，公司电梯监控设备均购自沈阳新松机器人自动化股份有限公司，公司在成立之初与沈阳新松机器人自动化股份有限公司联合开发了电梯监控系统，开发完成后，公司委托其全权负责公司电梯监控设备的供应。

公司目前系统集成业务相对较少，公司选择供应商时以质量、价格、运输等因素综合考虑选取。

#### （四）公司与前五大供应商、前五大客户的关联情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持有公司 5% 以上股份的股东在主要客户中任职或拥有权益情况如下：

表

关联方名称	与公司的关系
洛阳中木典当有限公司	股东刘鹏参股，任职监事

报告期内，除刘鹏外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持有公司 5% 以上股份的股东均不在主要客户中任职或拥有权益。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持有公司 5% 以上股份的股东均不在主要供应商中任职或拥有权益。

#### （五）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

报告期内对公司持续经营有重大影响的销售合同及履行情况如下：

表

单位：元

合同方	签订日期	合同标的	合同金额	履行情况
河南广宇房地产开发有限公司	2013/8/20	广告	600,000.00	550,000.00
洛阳普惠健康体检有限公司	2013/1/1	广告	1,000,000.00	1,000,000.00
洛阳中木典当有限公司	2013/6/30	广告	420,000.00	420,000.00
中国移动通信集团河南有限公司洛阳分公司	2013/10/11	广告	486,000.00	364,500.00
河南谷一建筑装饰工程有限公司	2013/10/22	广告	315,000.00	236,250.00
洛阳亿和置业有限公司	2013/11/27	广告	720,000.00	300,000.00

合同方	签订日期	合同标的	合同金额	履行情况
洛阳中木典当有限公司	2013/10/31	广告	480,000.00	480,000.00
河南佳沃红草商贸有限公司	2014/03/12	广告	840,000.00	250,000.00
洛阳皇廷艺家家居有限公司	2014/4/28	广告	560,000.00	140,000.00
洛阳市旅游年票管理办公室	2014/3/10	洛阳旅游景区客流动态检测系统	580,000.00	290,000.00
第一拖拉机股份有限公司	2013/11	指挥展示中心项目监控设备及数据平台	522,000.00	469,800.00
洛阳市特种设备检测检验所	2013/12/1	系统集成	475,000.00	475,000.00
洛阳紫香园农业科技开发有限公司	2014/5/28	薰衣草项目票务系统	无	待履行

注：洛阳中木典当有限公司为股东刘鹏参股的公司，为公司关联方。河南佳沃红草商贸有限公司为股东靳海澄参股的公司，为公司关联方。

报告期内对公司持续经营有重大影响的采购合同及履行情况如下：

表

单位：元

合同方	签订日期	合同标的	合同金额	履行情况
洛阳智能天下电子科技有限公司	2014/3	硬件设备采购	180,000.00	付款 144000
洛阳智能天下电子科技有限公司	2014/3	硬件设备采购	21,500.00	履行完毕
沈阳新松机器人自动化股份有限公司	2012/8/31	电梯监控软件	2,385,000.00	履行 1200 台，未履行 300 台
沈阳新松机器人自动化股份有限公司	2012/8/31	电梯监控终端	2,565,000.00	履行 1200 台，未履行 300 台
沈阳新松机器人自动化股份有限公司	2012/4/24	电梯监控终端	1,026,000.00	履行完毕
沈阳新松机器人自动化股份有限公司	2012/4/24	电梯监控软件	954,000.00	履行完毕
广州市赛普电子科技有限公司	2013/12/12	系统集成硬件	385,000.00	履行完毕
无锡慧眼电子科技有限公司	2014/3/13	旅游局项目系统集成软、硬件	228,500.00	履行完毕
洛阳航科星通信息技术有限公司	2014/3/25	委托选址与施工合同	10,800,000.00	付款 4200000

合同方	签订日期	合同标的	合同金额	履行情况
洛阳恒泽商贸有限公司	2014/3/25	委托选址与施工合同	7,200,000.00	付款 3600000
广州云果信息科技有限公司	2014/6/3	薰衣草项目设备采购	153,000.00	付款 146880

## 五、公司商业模式

### （一）经营模式

就目前公司发展现状及未来规划分析，主营业务经营模式可分为两个路径：

一、智慧社区综合体建设；二、智慧社区综合体市场化运营和维护。

第一、智慧社区综合体建设具体包括以下内容：

1、公司通过设计、研发、销售和安装（指导安装）智能装备软、硬件的获取收入。

例如，电梯远程监测平台、社区“一卡通”系统、智慧社区软件等。

2、公司通过承接、设计、开发智能社区系统集成业务获得收入。

例如，公司为第一拖拉机股份有限公司提供 GPS 系统、远程图像系统、远程培训系统项目。

3、公司通过完善智慧社区网络建设，开发、设计、销售有效串联社区内线上、线下需求（即“O2O”）的社区软件和 APP 获取收入。

例如，“无线旅游”软件系统、“无线商圈”软件系统、“无线路况”软件系统。

4、公司通过提供社区内线下服务的方式获取收入。

例如，公司计划在试点社区内投资设立社区服务站，提供物流、生活用品销售、各类社区事务代办等线下服务，以获得收入。

第二、智慧社区综合体市场化运营和维护，是指在智慧社区建设的基础上，充分、有效地整合、重构城镇社区产业链，充分发展第三产业。具体包括以下内容：

1、市场化运营“电梯卫士”系统。

充分利用“电梯卫士”系统终端数量大、覆盖范围广的特点，提供楼宇广告设计、发布服务获得收益。

2、有效整合社区“一卡通”、社区软件和 APP、社区线下服务。

公司计划以社区“一卡通”、社区软件和 APP、社区线下服务为切入点，力图串联城镇社区内的人流、物流和资金流，促进社区电子商务、社区第三方支付等新兴产业的社区化，通过重新构建、理顺和整合社区产业链、商业模式的方式获取收入。

目前公司成立时间较短，报告期内着力智慧社区综合体的建设，未来将把工作重心放在探索、发展、完善智慧社区综合体的市场化运营和维护，成为一家专业的智慧社区综合体建设、运维机构。

## （二）销售模式

公司的销售分为市场销售和投标两种方式，分别对应广告业务、软件开发业务和系统集成业务。

公司广告客户数量众多，大部分为中小型民营企业，公司传媒事业部有专业营销团队，采用电话、登门拜访、广告等方式挖掘客户资源。

公司软件开发和系统集成客户多为大型国企、央企和政府机构，公司参与目标客户举办的竞标互动获得业务。

公司广告业务客户的订单或订购合同具有履行期限最少一个月，最长一年，合同金额按照合同期限长短、播出频次、播出时间段、订单次数频繁度等特点而不同；软件开发和系统集成客户的订单或订购合同履行期限根据项目复杂程度不一。

## 六、公司所处行业概况

### （一）所处行业概况

#### 1、所属行业

按照《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司属于信息传输、软件和信息技术服务业门类，行业代码为 I。公司主要从事智慧社区综合服务体的建设、整合和运营服务，具体包括，应用物联网技术、系统集成技术、软件开发技

术、媒体传播手段等方式，以社区为单位，为用户提供社区安全、电子商务、信息平台、配套物流、媒体传播等服务，是智慧社区产业链的整合、运营商。

## 2、智慧社区的概念

智慧社区是指充分借助数字化及相关计算机技术和手段，对社区基础设施与生活发展相关的各方面内容进行全方面的信息化处理和利用，具有对社区地理、资源、生态、环境、人口、经济、社会等复杂系统的数字化网络化管理、服务和决策功能的信息体系。

具体来说，就是运用互联网、物联网相关技术手段，逐步完善楼宇智能化、家居智能化、路网监控、社区医疗、社区电子商务、社区配送、食品药品管理、票证管理等诸多环节，构建城区（社区）发展的智慧环境，面向未来构建全新的城区（社区）形态。

## 3、智慧社区的在我国发展的历史机遇

走中国特色的新型城镇化道路是我国全面实现建设小康社会宏伟目标的战略举措，是“十二五”时期推动我国经济转型，创新社会管理，建设服务型政府的重要前提。纵观人类社会发展历程，从工业社会到信息社会，在城镇化发展的不同阶段，信息化在助力城市应对各类挑战，推动城市可持续发展中都扮演着不可或缺的重要角色。进入 21 世纪以来，我国的城镇化速度非常之快，年平均增长率超过了 1.3%，到 2011 年，我国的城镇化率已超过 50%，引发了世界的普遍关注。与此同时，城镇化引发的人口膨胀也使城市的承载功能、社会功能、经济功能都面临前所未有的压力。

### 图 城市发展给社区带来的诸多社会问题

## 城市发展给城市社区生活带来诸多问题



城市发展意味着生产和消费的更集中、更大规模、更社会化和更高的生产效率；同时也意味着城市生活对资源的更大需求、更复杂的社会关系等。

### 4、智慧社区的价值及应用

近年来，充分融合了物联网技术与传统信息技术的智慧社区解决方案逐渐出现，并在一些发达地区实施。

图 智慧社区的基本构架



智慧社区典型应用包括智慧家居、智慧物业、智慧政务、智慧公共服务。智慧家居是融合家庭控制网络和多媒体信息网络于一体的一个家庭信息化网络平

台。家庭控制网络通过有线或无线的方式接入因特网（Internet）、公众电话网、广电网、社区局域网等网络，通过家庭网关实现电子信息设备、通讯设备、娱乐设备、家用电器、自动化设备、照明设备、保安（监控）装置及水电气热表（或概称的三表三防设备）的控制与设备间协同。智慧物业利用小区视频监控网络、各种传感器网络及小区宽带网络构成物联网系统，实现智慧的保安消防、垃圾回收清运、停车场管理、日常设备检修与维护、环境监测、电梯管理等智慧服务。智慧公共服务利用信息共享与集成技术，实现社区医疗服务、“一站式”缴费服务、电子商务服务、养老服务。特别是通过智能感知、识别技术使得居家养老和社区养老实现智能化，打破老人独自居家活动的状态，老人的各种诉求被感知：身体健康状况被社区医院和医护人员感知；居家安全和出行安全被社区服务人员和家属感知。智慧政务对部门、科室、社区业务进行科学分类、梳理、规范，创新服务管理模式，提高服务管理的规范化、精细化水平。实现社区一站式服务、社区经费管理、综治维稳、社会救助等社会管理与公共服务职能。大量结合了物联网技术的社区应用还处于方案或试运行阶段，物联网应用需求的发掘还不充分，智慧社区的发展还处于初级阶段。

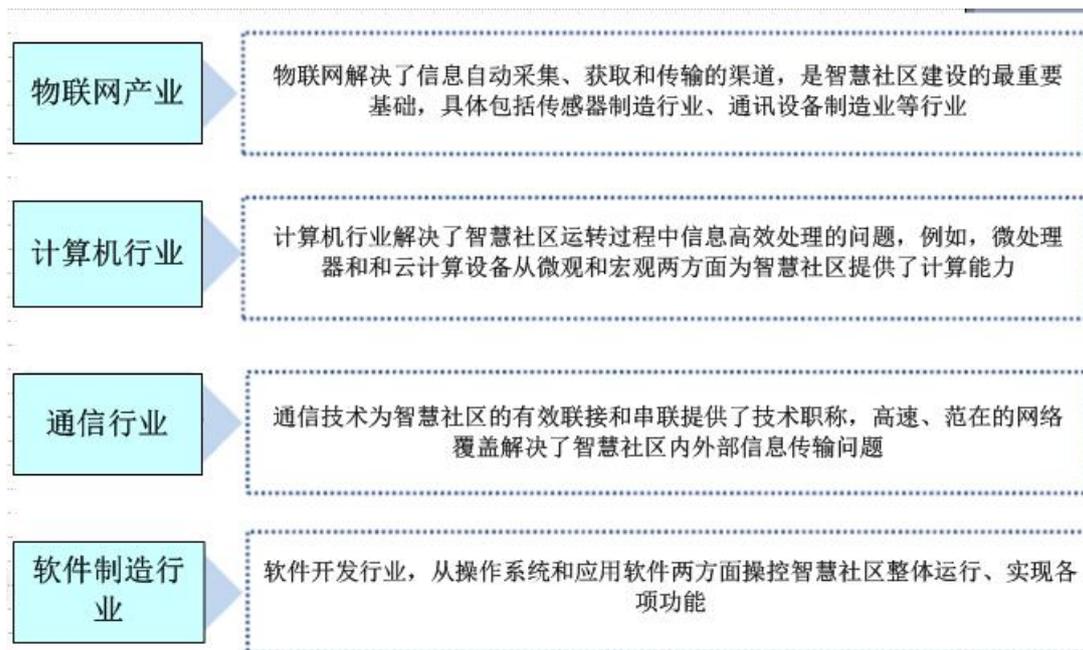
## （二）行业与行业上下游的关系及产业链概况

### 1、智慧社区产业上游行业

智慧社区产业上游行业大致分为两类：

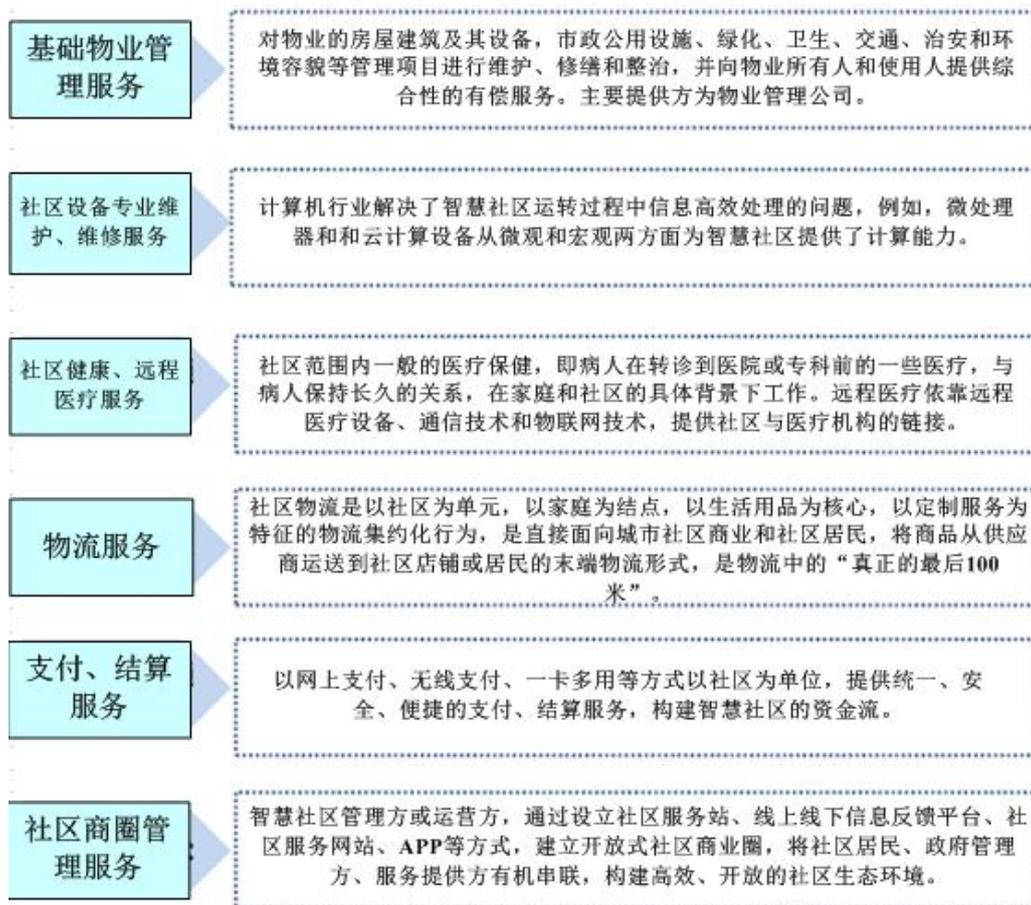
第一类是设备和技术供应方。智慧社区产业是互联网、计算机技术、通讯技术、自动化控制等现代科技发展到一定历史阶段交叉产生的综合产业，具体涉及视觉采集和识别、各类传感器、无线定位系统、RFID、条码识别、视觉标签、无线传输、软件开发等顶尖技术。

#### 图 智慧社区硬件设备制造和技术服务行业



第二类是社区服务提供方。具体包括物业、信息集成和反馈、物流、医疗、支付结算等服务。

图 智慧社区服务行业



## 2、智慧社区产业下游

智慧社区下游为社区内享受社区服务的居民、政府机关、各企事业单位等服务单元。

## 3、智慧社区建设、运营模式

智慧社区建设是城市化建设的重要步骤，其产业规模、体量、覆盖范围非常庞大，涉及行业种类繁多，行业聚合效应较大，因此其产业链体现深、长的特点。产业链集成和运营维护模式，作为其顶层设计，越来越被公认为智慧社区建设成败的关键。

从国际发达国家智慧城市、社区的优秀案例来看，这一产业链将整合全球最领先的智慧城市咨询规划商、设备制造商、建设商、运营商，同时产生了官办官营、官办民营、官管民营等多种模式。

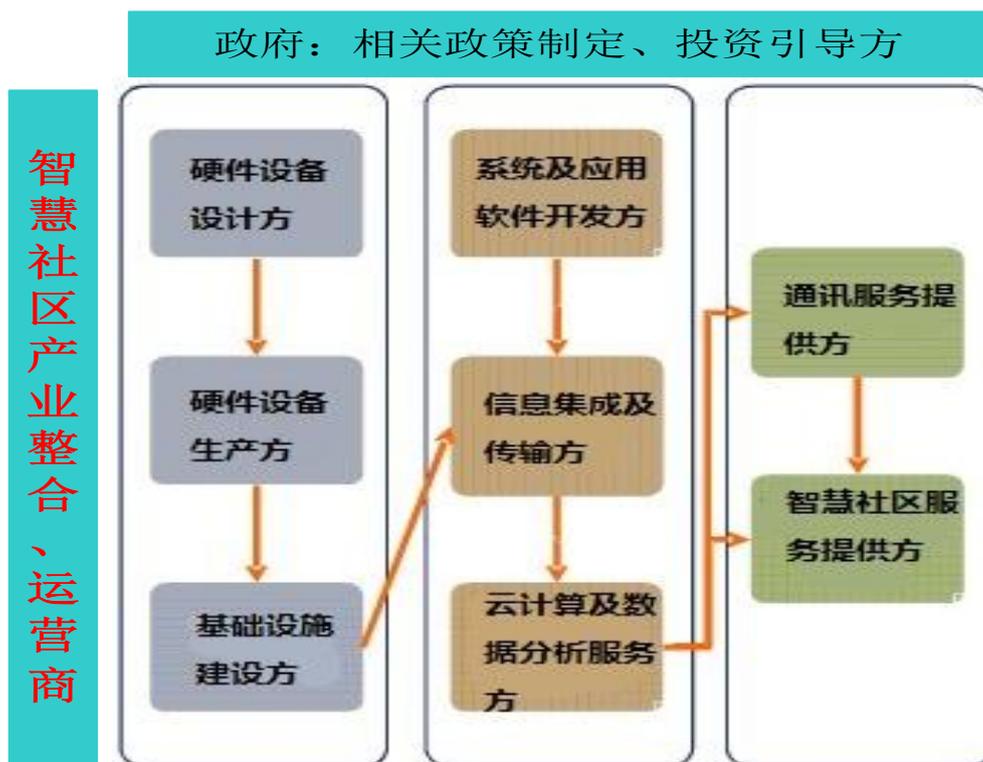
图 智慧社区建设模式



## 4、智慧社区产业链结构及其整合、运营商概况

产业链整合、运营商是智慧社区建设的重要一环，其居于产业链的上下游之间，以自身优势作为切入点，有效整合基础设施建设、硬件设备制造和社区服务三者，通过多种商业模式居中调节、运维，使得各方资本及服务逐步进入智慧社区建设之中，最终达到动态平衡，形成智慧社区产业形态。

图 智慧社区产业链结构



### （三）行业的竞争程度及行业壁垒

#### 1、行业竞争程度

##### （1）行业竞争格局

公司作为智慧社区综合服务体的建设者，提供相应的运营服务，即是智慧社区的产业链整合、运营商。

依据目前国内市场的情况，根据智慧社区产业经营模式的不同，衍生出其整合、运营商的不同，大致分为四类：通信运营商、电子商务公司、物业公司和专业智慧社区建设、运营机构。

##### ① 通信运营商

通信运营商在国内泛指移动、联通、电信三大通信运营商。

通信运营商本身作为智慧社区产业链的上游产业，掌握通信基础设施以及设施的开发、建设权，是该产业的重要一环。目前，根据已有的众多案例，通信运营商将通信基础设施的建设作为智慧社区产业的切入点，以其雄厚的技术、资金实力，逐步转变成区域内智慧社区产业链整合、运营方，是比较常见的一类模式。

通信运营商作为智慧社区整合、运营方有其较为明显的优势。首先，其把控通信基础设施的建设和所有权，即掌控了区域内信息流。仰仗此，对整合社区建设各方势力具有先天的优势。其次，目前国内通信运营商均为国有，凭借其雄厚的技术力量、资金势力和良好的信用质量，容易取得政府方的信赖和依赖。因此，在政策制定者和投资引导方的政府看来，通信运营商是先天的智慧社区运维方。

但是，通信运营商作为智慧社区经济业态的建设、开发、维护者，有其较为明显的劣势。首先，作为专业的通信技术企业，缺乏社区管理的经验。智慧社区本质依然是城镇居民聚集居住的场所，其本质并未发生改变，通信运营商在对社区管理、社区服务的积累和理解方面存在先天劣势。其次，目前国内通信运营商体制较为僵化，组织内较多以行政命令的方式进行管理。然而智慧社区产业整合、运营商通常需要运用较为灵活、务实的经营模式和市场导向的企业决策，因地制宜地发展区域经济业态，故而，通信运营商通常缺乏相应的应变能力和创造力。

### ② 电子商务公司

近阶段，随着我国电子商务的蓬勃发展，线上线下商业活动的紧密结合，涌现出一批活跃社区服务的电子商务公司。

其运营模式是将社区居民的各项需求及潜在需求与社区服务供应方从线下搬至线上，并进行撮合，提高了社区服务效率并且有效地发现社区居民需求、引导需求。其典型案例如叮咚社区。

电子商务公司作为智慧社区产业链的整合者和运营方，其本身具有灵活、高效的特点。社区服务网站与 APP 软件能够最直接的接触到社区内的单一客户，更有利于客户行为数据的分析和积累，形成最为敏锐的市场反应。但是，电子商务公司不掌握任何基础设施和社区管理权限，其商业模式易被复制，市场竞争较为激烈，产品推广过程较为艰难，从民营企业角度来讲，前期资金投入极大。

### ③ 物业公司

物业公司是社区基础服务的管理者。在智慧社区趋势的冲击下，物业公司行业正在经历产业升级的过程，少数传统物业公司接受了较为先进的经营模式，在提供传统物业服务的基础上，整合了智慧社区产业链的部分环节，成为了运营商，典型案例是深圳彩生活物业管理公司和万达物业管理公司。

#### ④ 专业智慧社区综合体建设运营商

近些年，一些掌握物联网、软件开发、系统集成、通讯等先进技术，并具有创新商业模式的高科技公司，逐步演化成智慧社区的运营商。

这一类公司起初从事智慧社区内单一项目的建设，如社区设备设施安全监控、远程医疗、社区商圈、社区信息平台等项目。随着区域内项目建设经验的积累，多个项目的层层推进和布局，对社区以及社区人群需求的不断理解和引导，逐步探索出一条智慧社区产业链整合、运营之路。

该类企业往往在某一区域内深耕细作多年，拥有区域内广泛的高黏性客户群。同时，企业商业模式极为灵活，能够与通信运营商、物业公司、辖区商业机构等各个服务单元建立广泛、良好的合作关系，起到了动态调节产业链各方利益均衡的作用，是智慧社区产业市场化的重要推手。该类企业以民营企业为主，例如洛阳澳凯富汇。

综上所述，该行业竞争主体比较分散，目前没有形成垄断领先的企业。

#### (2) 行业竞争程度

如前所述，由于智慧社区建设运营商来源较多，数量较多，且各企业尚处在起步阶段，并未形成牢固的既有格局，市场的结构高度离散，呈现较为充分竞争的市场格局。

在我国各地智慧社区的建设和运维中，通讯运营商大多承担通讯基础设施的建设，这一点是无可撼动的，并以区域网络覆盖和接入点建设为主要工作，以收取通讯服务费、流量费的方式获取回报为主，由于智能和专业所限，只有少数参与到社区商圈的规划和建设的总体工作中。

物业公司、电子商务公司、智慧社区专业建设运营商在智慧社区产业链整合、运维市场中，呈现充分竞争的局面。

## 2、行业壁垒

智慧社区建设、运营行业兼具技术密集和资本密集的双重特点，经营模式的创新能力、产业链的整合能力、和社区客户数量及客户黏性是决定智慧社区建设、运营商企业成败的核心竞争力，因而存在着一定的行业进入壁垒，具体包括：

### **(1) 技术壁垒**

智慧社区产业集物联网、互联网、计算机、自动化控制、通讯行业于一体，具体涉及视觉采集和识别、各类传感器、无线定位系统、RFID、条码识别、视觉标签、无线传输、软件开发等顶尖技术，要求其建设运营商具备多种行业的知识储备和积累。因此，本行业具有一定的技术壁垒。

### **(2) 资本壁垒**

智慧社区建设及运营涉及到基础设施和相关硬件设备的投入、软件开发及产品推广的投入，因此前期资金投入较大，对相关公司资金实力及融资实力提出了较高要求。同时，由于相关设备具备更新换代周期，因此，相关企业必须具有充裕的资金规模才能抵御行业产品周期波动的风险。

### **(3) 人才和经验壁垒**

智慧社区建设、运营服务商本质是通过物联网、互联网、计算机、自动控制等相关技术提供更为优良、高效的社区服务，因此行业内企业需具备复合背景的工作团队，兼具硬件设备技术能力与社区服务经验。因此，本行业对新进入者形成一定的经验壁垒。

### **(4) 客户数量及黏性壁垒**

智慧社区建设运营前期投入较大，只有充足的高黏性用户才能保证后期智慧社区商业业态的形成和运转，运营商才能充分起到整合各方资源、市场化运营的作用，而这一点恰恰是智慧社区建设运营商实现收入的关键。因此，本行业对新进入者具有客户数量和客户黏性的壁垒。

## **(四) 行业发展的周期性、季节性、区域性特征**

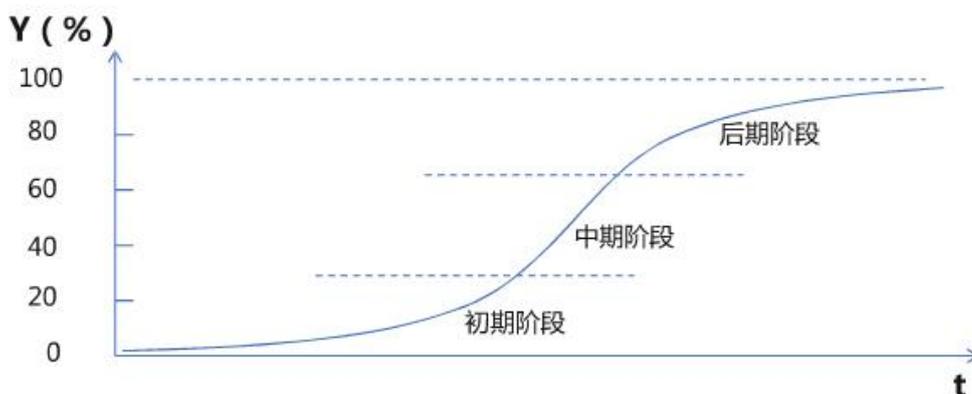
### **1、周期性**

智慧城市和智慧社区产业本质是利用物联网、云计算、通信等高科技手段参与城镇化建设之中，以城镇社区为单位，为客户提供服务。因此，其周期性与两个因素高度相关：1、区域内城镇化发展的周期性；2、上游相关产业发展的周期性。

### (1) 城镇化发展的周期性

城市化是当今世界的主要趋势，城市化水平的高低是衡量一个国家经济发展水平的重要标志，也是智慧社区发展水平高低的重要指标。经过改革开放后 30 年的长足发展，中国城市化已步入中期阶段，步伐加快，质量显著提高。

图 城市化发展周期曲线



(注：美国城市地理学家诺瑟姆在 1975 年提出的城市化发展周期曲线)

目前中国城市化已进入中期发展阶段。1978 年，中国城镇人口比重只有 17.92%。到 1996 年，这一比重上升到 30.48%。自此，中国城镇化开始进入快速发展时期。根据《中国统计年鉴》(2007 年)，到 2006 年，城镇人口比重上升到 43.9%。这 10 年间，城镇人口比重平均每年提升 1.34 个百分点，比 1978~1996 年间平均每年提升 0.7 个百分点快了近 1 倍。至 2008 年底，全国城镇人口比重已上升到 45.68%。根据国家统计局最新公布的初步统计结果，至 2013 年中国城镇人口 7.3 亿人，城镇人口比重 53.73%。根据美国地理学家诺瑟姆在 1975 年提出的城市化发展周期曲线显示，我国城镇化正处在加速发展的阶段，城镇人口持续快速扩张。

因此，与城市化进程高度相关的智慧城市、智慧社区产业亦处在行业周期的高速增长阶段，新一轮城市化也将为中国智慧社区产业发展开辟更广阔的增长空间。

### (2) 上游相关产业发展的周期性

智慧社区产业的上游行业包括通信基础设施建设、软件开发、系统集成和传输、云计算、自动化控制设备制造等行业。上游产业的产业周期从技术层面上影

响智慧社区产业的发展周期，上游行业的产品升级、技术革新、产业转型都将会影响智慧社区发展规律。

### ① 季节性

智慧社区产业围绕城镇社区居民的需求提供相应各类服务，体现日常性和持续性，并无明显季节特征。

### ② 区域性

智慧社区本身融合了产业链上较为先进的技术和经营模式。代表了一种较现代的生活方式，受建设成本和消费水平影响较大。因此，智慧社区的发展在不同区域内还很不平衡。深圳、上海、广州、北京等各沿海城市、直辖市和各省级中心城市发展较快，智慧社区目前还主要集中在这些大城市的主要社区。

## （五）行业监管体制、行业主要法律法规及行业政策

### 1、行业监管体制

公司所处行业的监管机构为住房和城乡建设部、工业和信息化部、国家质量监督检验检疫总局特种设备安全监察局和国家工商总局广告监督管理司。另外还有一个行业自律组织—中国智慧城市产业技术创新战略联盟。一般而言，由于智慧社区产业属于国家政策大力扶持的新兴产业，行业主管部门的规制措施较少，主要偏重于扶持鼓励，并结合市场和重点企业发展的需要，定期和不定期地出台一些产业规划和扶持政策。

表

监管机构	住房和城乡建设部
	工业和信息化产业部
	国家质量监督检验检疫总局特种设备安全监察局
	国家工商总局广告监督管理司
	以上机构各地、各级分支机构
行业自律组织	中国智慧城市产业技术创新战略联
公司所属理事单位	【无】
公司所属会员单位	【无】

## 2、行业法律法规

表 行业法律法规

发布时间	政策内容	部门	文号
2012.11	《国家智慧城市试点暂行管理办法》	住房和城乡建设部	
2012.12	《国家智慧城市(区、镇)试点指标体系(试行)》	住房和城乡建设部	
2011.12	《国家新型城镇化规划(2014-2020年)》	国务院	
2012.12	《物联网“十二五”发展规划》	工业和信息化部	
2013.10	《关于开展智慧城市试点示范工作的通知》	科技部	国科办高[2013]52号
2005.12	《国务院关于发布实施(促进产业结构调整暂行规定)的决定》	国务院	国发[2005]40号
2006.12	《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》	国务院	国发[2006]8号
2013.2	《国务院关于推进物联网有序健康发展的指导意见》	国务院	国发[2013]7号
2011.11	《质检总局办公厅关于开展国家重点产品质量安全追溯物联网应用示范工程建设工作的通知》	国家质量监督检验检疫总局	质检办质[2013]251号
2011.12	《中华人民共和国广告法》	全国人大	主席令 8 届第 34 号

## 3、行业发展政策及其影响

城镇化和智慧社区建设是国民经济和社会发展的战略性产业，国家给予了高度重视和大力支持，并出台了一系列鼓励扶持政策，为智慧社区产业建立了优良的政策环境，也促成其快速发展。

2012 年底住房和城乡建设部印发出台了《国家智慧城市试点暂行管理办法》和《国家智慧城市(区、镇)试点指标体系(试行)》，4 月 10 日，由住建部建筑节能与科技司组织的智慧城市创建任务书编制培训会在京举行，提出了四项基本原则，即理顺管理体制、整合信息资源、提高城市管理水平、增强城市应急能力。

2011 年，中共中央国务院正式公布《国家新型城镇化规划(2014-2020 年)》在规划中系统地指出了新型城镇化和智慧城市的发展方向。作为探索中国城镇化的重要举措，在 2013 年的时候，住建部分批次公布全国 193 个智慧城市的试点，在第一批的试点城市中，就有 80 多个城市签署了智慧城市的任务创建书，这就

意味着这些签署了任务创建书的试点城市正式进入了实质的创建期，也预示着我们的智慧社区将会迎来大步跃进的时代。

2010年，《国民经济和社会发展第十二个五年规划》明确了信息基础设施和信息化应用的建设目标，提出要“统筹布局新一代移动通信网、下一代互联网、数字广播电视网、卫星通信等设施建设，形成超高速、大容量、高智能国家干线传输网络，引导建设宽带无线城市”，“推动经济社会各领域信息化”，“大力推进国家电子政务建设，推动重要政务信息系统互联互通、信息共享和业务协同”，“加强市场监管、社会保障、医疗卫生等重要信息系统建设，完善地理、人口、法人、金融、税收、统计等基础信息资源体系，强化信息资源的整合，规范采集和发布，加强社会化综合开发利用”。

2012年，《国务院关于大力推进信息化发展和切实保障信息安全的若干意见》对“提高社会管理和城市运行信息化水平”的战略目标进行分解，进一步提出要“建立全面覆盖的社会管理综合信息系统。完善人口信息共享机制，实现实有人口动态管理，提高人口信息动态监测和分析预测能力。建设公众诉求信息管理平台，改进信访工作方式。加强网络舆情分析，健全网上舆论动态引导管理机制。推动城市管理信息共享，推广网格化管理模式，加快实施智能电网、智能交通等试点示范，引导智慧城市健康建设健康发展”。

十八大报告中提出了“美丽中国”的发展理念，要求将生态文明融入经济建设、政治建设、文化建设、社会建设各方面和全过程；在社会建设方面，进一步强调“必须从维护广大人民群众根本利益的高度，加快健全基本公共服务体系，加强和创新社会管理，推动社会主义和谐社会建设”。

## （六）市场规模

### 1、投资规模

根据发改委等主管部门联手编制的《全国促进城镇化健康发展规划（2011-2020）》的内容，这项规划将涉及大陆20多个城市群、180多个地级以上城市和1万多个城镇的建设。预计总体城镇化建设所带动的投资高达40万亿元。

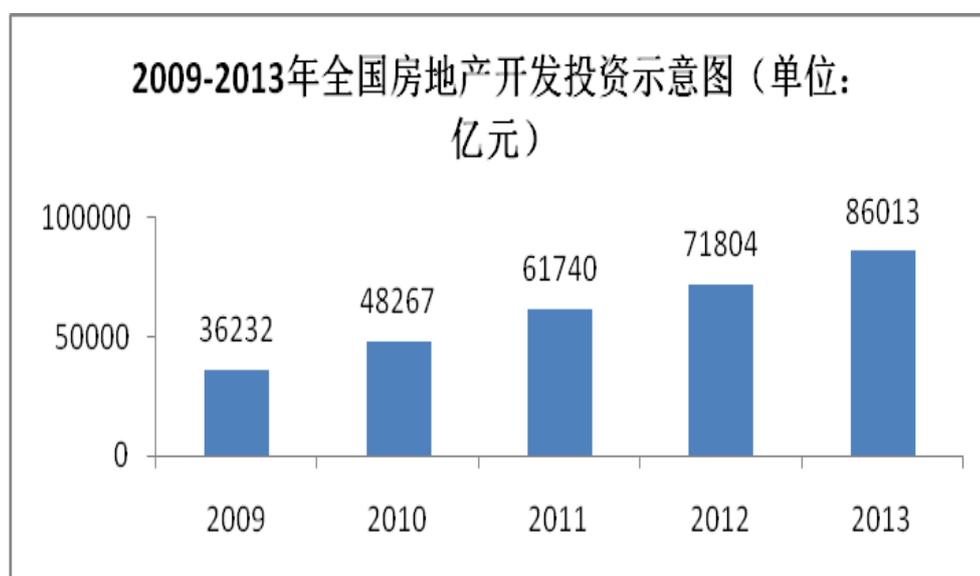
根据IDC（International Data Corporation）2013年研究报告，未来10年，与此相关的智慧城市、智慧社区建设投资将超过2万亿元人民币，具体涉及产业

载体建设、商业配套建设、服务平台建设、交通设施建设、医疗服务建设、智能电网建设、水利设施建设、生态环保建设、城市管理建设等。其中与专属智慧社区载体相关的市场约占 20-30%，智慧社区传感器、仪器、自动控制设备和相关服务占比约 20-30%，ICT（Information Communication Technology）硬件、软件、服务相关的部分占 40-50%，即未来 10 年 ICT 相关的市场将达到 1 万亿元。2013 年，中国智慧社区市场规模将达到 108 亿美元，预计 2015 年将达到 150 亿美元，13-15 年年复合增长率将达到 18%。

## 2、市场需求规模

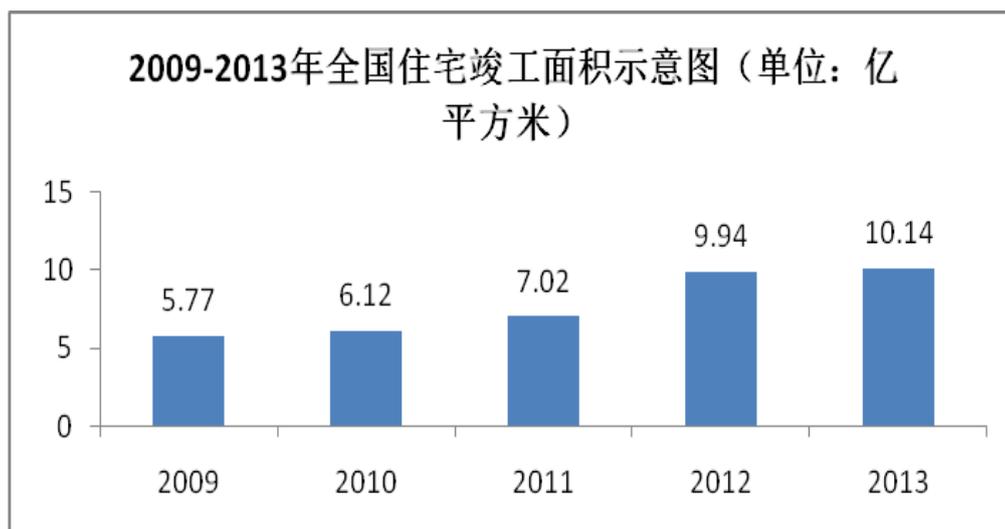
智慧社区产业的发展与城市化建设、城市社区建设发展息息相关。现阶段我国处在城镇化建设的初级阶段，从 2009 年至 2013 年全国房地产开发投资、全国住宅竣工面积、全国商品房屋销售面积数据来看，呈现逐年提升的。不断发展的城区、城市社区建设，以及已有社区的巨大存量改造市场，保证了智慧社区产业市场在未来的高速发展。

图 全国房地产投资



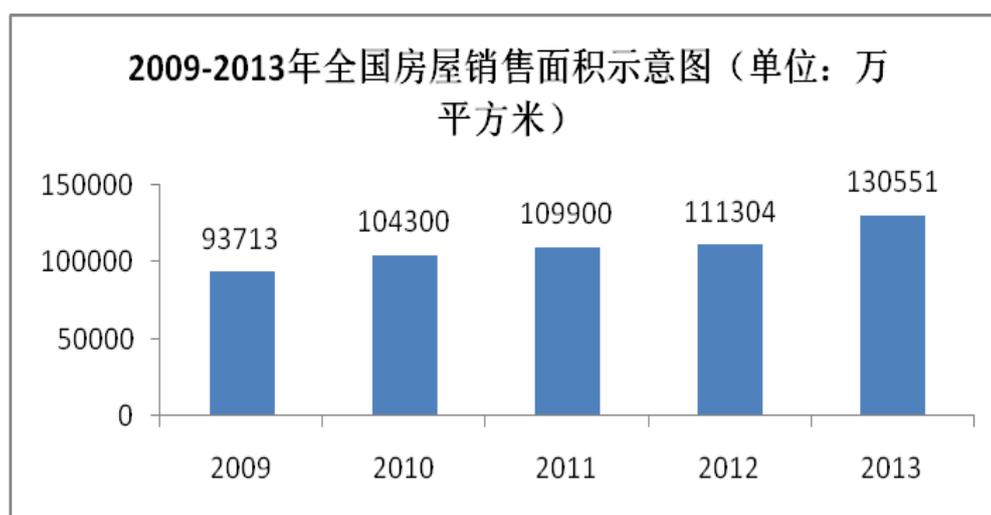
（数据来源：国家统计局数据整理）

图 全国住宅竣工面积



（数据来源：国家统计局数据整理）

图 全国房屋销售面积



（数据来源：国家统计局数据整理）

## 七、公司面临的主要竞争状况

### （一）行业内主要企业及其情况介绍

智慧社区综合服务体建设、运营行业在我国属于新兴行业，因此无论从监管体制还是行业管理都处于起步阶段，目前尚无权威的行业统计数据，行业内企业大致分为四类：通信运营商、电子商务公司、物业公司和专业智慧社区建设、运营机构，这四类公司从不同的角度切入，逐步成为目前我国智慧社区服务综合服务体建设运营的主力。

通信运营商有中国移动、中国联通、中国电信；电子商务公司典型代表是叮咚社区；物业公司有深圳彩生活物业、万达物业；专业智慧社区建设、运营机构有洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司。

由于本行业尚处在起步阶段，行业内尚未形成垄断，处在较为自由竞争阶段。

## （二）公司在行业中的竞争地位

公司作为专业的智慧社区综合服务体建设、运营商，在业内较早的提出了“社区综合服务体”概念，多年来立足于社区服务，以具体项目为手段，层层推进社区服务的完善。在完成“保民生，促和谐”的基本前提下，运用创新的商业模式，市场化的运作社区服务项目，获得了较好的经济效果，验证社区服务项目的可持续性、可市场化。

目前公司工作主要在洛阳地区开展，是本区域内是最为先进的社区服务建设和运维机构。在细分行业内，与国内同类机构相比，也属于较为领先的企业。

## 八、影响行业发展的有利和不利因素

### （一）有利因素

#### 1、城镇化进程为行业发展提供了广阔的市场空间

我国目前步入城镇化建设加速发展阶段。不断扩大的城镇社区和旧有社区的智能化改造，为行业提供了广阔的市场。

#### 2、国家产业政策大力支持

2012年6月份，国务院发布了《关于大力推进信息化发展和切实保障信息安全的若干意见》提出要提高社会管理和城市运行信息化水平。建立全面覆盖的社会管理综合信息系统。推动城市管理信息共享，推广网格化管理模式，加快实施智能电网、智能交通等试点示范，引导智慧城市健康建设健康发展。

从2011年至今工业和信息化部制订的与智慧城市、智慧社区相关的规划已经超过10个，包括“十二五”信息化规划，信息安全规划，电子信息产业、软件业、通信业规划，物联网规划，电子政务、电子商务规划等，这些规划已经陆续颁布实施。其中工信部牵头制定的《物联网“十二五”发展规划》从产业、财税等多方面，提升物联网产业发展水平。根据《规划》，工信部将支持重点领域

应用示范工程，具体包括智能工业、智能农业、智能物流、智能交通、智能电网、智能环保、智能安防、智能医疗与智能家居九大领域。这九大领域绝大多数都是智慧社区的组成部分，将为智慧社区建设提供坚实基础。

### **3、地方政府大力投资智慧社区建设带来的发展机遇**

截至 2012 年 6 月底，三大通信运营商已在全国 320 多个城市，和当地政府合作建设智慧社区。2013 年底，全国开建智慧城市的城市数已突破 400 个。

从已披露的数据看，“十二五”期间，上述 300 余城市在建设智慧城市上的直接投资合计超过 3000 亿元，而有业内人士估算，上述城市“十二五”期间用于建设智慧城市的投资总规模将可能高达 5000 亿元，而随着日后更多城市上马智慧社区建设，以及相关服务的推出，“十二五”期间各地智慧社区建设将启动 2 万亿产业机会。

目前全国开始建设智慧社区的地方涉及东中西部。从城市类型来看，除了京、沪、广、深等一线城市外，杭州、厦门、珠海等一些东部沿海地区的经济发达城市，也纷纷开始了智慧社区的建设；另外，湖北、湖南、山东、辽宁、四川、河南、安徽等省则提出建设“智慧城市群”。例如，湖北省的智慧社区群涉及 17 个省内城市，广东省的智慧社区群涉及 21 个省内城市。据统计，上海、北京、杭州等大型城市的投资规模在 150 亿元到 200 亿元；山东、浙江、江苏、湖北等 5 个省份的“智慧城市群”投资规模分别达到 500 亿元；河南洛阳、驻马店、湖北荆州等 33 个中等城市的建设投资将达到 20 亿元到 30 亿元之间；浙江慈溪等部分中小城市的建设投资在 2000 万元到 5000 万元不等。

### **4、上游相关技术的高速发展为智慧社区技术实现带来了可能性**

智慧社区建设产业上游行业包括计算机、物联网、互联网、通信、自动化控制等行业。上游行业的相关技术和装备制造水平的高速发展为本行业的发展，尤其技术层面的实现途径提供了有力的保证。

## **（二）不利因素**

### **1、市场化经营模式尚在探索阶段，产业链整合处在初期**

目前国内智慧社区产业处在基础设施建设阶段。该阶段是以政府机关出台支持政策并引导产业方向，同时，通信运营商、云计算服务提供商、智能装备制造贡献主要开发和建设力量为主的模式。

然而随着社区基础设施的逐步完善，需要探索出一个能够可持续发展，调动全产业链有效合作，并能更好地服务于社区客户的市场化商业模式，才能保证智慧社区理念的落实和成功。

## 2、社会对智慧社区概念的理解较为狭义，阻碍智慧社区的全面发展

目前国内普遍对智慧社区概念并不全面，认为只是利用现代通讯技术、传感技术和信息技术来促进和提升城市化建设。这仅仅是智慧社区技术、硬件层面的狭义理解。

实际上智慧社区除了上述内容之外，更重要的是怎样汇聚更多的人才，建立更好的意见表达机制，实行更科学的发展规划，为城市提供更便捷、高效、灵活的公共管理的创新服务模式，实现人类社会与物理系统的整合。

只有做到充分理解智慧社区产业，才能把握新一轮科技创新革命和信息产业浪潮的重大机遇，充分发挥信息通信（ICT）产业发达、RFID 相关技术领先、电信业务及信息化基础设施优良等优势，通过建设 ICT 基础设施、认证、安全等平台 and 示范工程，加快产业关键技术攻关，构建社区发展的智慧环境，形成基于海量信息和智能过滤处理的新的生活、产业发展、社会管理等模式，面向未来构建全新的社区形态。

## 3、经营管理人才的相对不足

国内市场不缺乏上游行业相关的高端专业技术人才和服务人才，然而具备对智慧社区理念深刻理解，并且能够统筹、规划、整合产业链的专业经营管理人才十分缺乏，这与智慧社区作为一个新兴产业有关，相信随着本行业市场化的推进，会涌现出一批高水平从业者。

## 第三章 公司治理

### 一、公司治理机制建立及运行情况

#### (一) 公司治理机制建立情况

##### 1、有限公司阶段公司治理机制情况

在有限公司阶段，公司治理机制由公司章程规范，未设立其他专项制度。根据当时公司章程的规定，公司治理结构如下：

- (1) 未设立董事会，仅设执行董事一名；
- (2) 未设立监事会，仅设监事一名；
- (3) 高级管理人员仅设经理一名。

##### 2、股份有限公司阶段公司治理机制情况

股份公司设立后，公司已经根据规范治理的要求，制定了《洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司股东大会议事规则》、《洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司董事会议事规则》、《洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司监事会议事规则》、《洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司关联交易决策制度》、《洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司对外投资管理制度》、《洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司信息披露管理制度》及《洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司对外担保管理制度》等各项内部管理制度。其中对于公司重大经营的事项的决策权限及流程进行了详细规定，也建立了关联股东及关联董事表决权回避制度，以切实保护中小投资者利益。

根据修改后的公司章程，公司治理结构如下：

- (1) 设立了股东大会，股东大会由全体股东组成，按照公司章程及《股东大会议事规则》运行；
- (2) 设立了董事会，由五名董事组成。董事会向股东大会负责，根据公司章程及《董事会议事规则》规定的权限，管理公司日常运营；
- (3) 设立了监事会，由三名监事组成，其中包含两名职工代表监事，由职工代表大会选举产生；

(4) 公司明确了高级管理人员包含总经理、常务副总经理、副总经理、董事会秘书及财务总监，董事会秘书负责信息披露等事宜。

## (二) 公司治理机制的运行情况

### 1、三会召开情况

公司在股份公司设立至今共计召开股东大会 3 次、董事会 3 次、监事会 1 次。股份公司成立未满一年，尚未召开年度会议，但公司章程及相关制度已对年度会议召开进行了详细规定，公司管理层将严格执行。

第一届董事会第二次会议，对公司未来发展战略及未来三至五年的经营计划也进行了讨论并表决，积极履行了董事会相关职责。

公司监事会也充分发挥了监督的机制，且职工代表监事积极参与会议讨论，每次会议均出席并签署文件，切实的履行了职工监事的职能和作用。

目前公司董事会、监事会的任期为三年，公司整体变更股份公司至今，尚不足三年，无需进行换届选举，若后续三年任期届满，公司将严格按照公司章程及相关制度的规定进行换届选举。

对于其他重大决策事项，公司也及时召开了临时董事会及股东大会进行决策，通知、签订、表决、记录等流程完备，签署合法有效。董事会秘书专门负责记录、保管会议文档，会议记录、会议决议等书面文件内容完整，保存较好。

综上所述，公司“三会”机构及其组成人员能够依照公司章程及三会议事规则履行职责，按照公司章程及公司各项规范性文件规定的权限参与决策。公司治理机制运行良好。

### 2、公司对外担保、委托理财、关联交易及对外投资等重要事项决策和执行情况

#### (1) 报告期内公司对外担保情况

报告期内公司于 2014 年 3 月份与洛阳市西工区农村信用合作联社签订《最高额保证合同》，就洛阳市豫龙汽车销售服务有限公司向洛阳市西工区农村信用合作联社借款 1200 万元事宜，提供连带保证担保。2014 年 9 月 16 日，洛阳市豫龙汽车销售服务有限公司已经偿还了上述借款共计 1200 万元。该笔担保义务解除。

### (2) 报告期内公司委托理财事项

报告期内，公司未发生委托理财事项。

### (3) 报告期内公司关联交易决策执行情况

报告期内关联交易情况详见本公开转让说明书“第四章 公司财务”之“六 关联方及关联交易”内容。

公司整体变更为股份公司后，建立了《洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司关联交易决策制度》，明确了关联交易的范围、审批程序等，公司将严格按照相关制度执行。同时，持有公司 5%以上股份的股东均出具书面声明，承诺依法及章程规范关联交易。

### (4) 报告期内公司重大投资情况

公司于 2013 年 6 月 25 日出资 100 万元设立全资子公司洛阳无限文化传媒有限公司，于 2014 年 1 月 13 日出资 50 万元设立全资子公司洛阳捕鱼网络科技有限公司，除此之外无其他重大投资事项。

上述对外担保、委托理财、关联交易、重大投资事项均发生公司整体变更为股份有限公司之前，当时公司尚未建立对外担保、关联交易等重大事项的决策制度，均由公司内部管理层决策，符合当时公司治理机制要求。

## 二、公司董事会对治理机制的评价

公司董事会经自我评估后认为：公司目前治理机制的设置是符合公司现有规模的，具备可操作性，能够给所有股东提供合适的保护，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。在最新制定的《公司章程》中已经包含投资者关系管理的相关条款，并且约定了股东、董事、监事、高级管理人员产生纠纷后的解决机制。

公司在股份公司设立后，设置了董事会秘书，对公司召开历次股东大会、董事会、监事会等专门负责记录、保管会议文档，会议记录、会议决议等书面文件内容完整，保存较好。对公司未来发展规划及投资等重大事项也能够积极审批，严格执行公司治理机制程序。可以说在公司治理机制执行方面还是能够按照公司的章程及制度的要求严格执行。

后续公司董事、监事、高级管理人员会在法律顾问的协助下进一步深入学习管理制度，并严格按照相应制度执行。公司董事会也将定期或不定期对公司治理机制是否合理、有效以及是否能够给所有的股东提供合适的保护和平等权利等方面进行评估。未来公司将根据自身发展情况适时建立投资者管理制度、独立董事制度等，进一步完善治理机制。

### 三、公司及其控股股东、实际控制人违法违规情况

公司在报告期内不存在违法违规及受到行政处罚的情形；

公司无控股股东，公司实际控制人刘鹏在最近两年内不存在违法违规及受处罚的情况。

### 四、公司的独立性

公司现有五名自然人股东。主要股东均未从事与公司相同或相近的业务。公司业务、资产、人员、财务、机构与股东相互独立。

#### （一） 业务独立性

公司具备完整的业务流程、专门的经营场所、全面的机构设置、独立的营销渠道。公司经营成果对关联交易不存在重大依赖。公司业务独立。

#### （二） 资产独立性

公司股东出资真实、合法、到位。公司具备与生产经营业务体系相配套的资产，公司主要资产权利完整，产权清晰，不存在权属纠纷或潜在纠纷，也不存在公司资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。公司资产独立。

#### （三） 人员独立性

公司与员工都签订了劳动合同，并按时缴纳社会保险。高级管理人员、核心技术人员在公司专职工作并领取薪酬，未在其他单位兼职。公司劳动关系、工资报酬、社会保险独立管理。公司人员独立。

#### （四）财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，独立进行财务决策、独立在银行开户、独立纳税。公司财务独立。

#### （五）机构独立性

公司股东大会、董事会、监事会有效运作。公司自主设立职能部门，办公机构与股东单位、关联企业不存在混合经营、合署办公的情况。公司机构独立。

### 五、同业竞争情况

#### （一）同业竞争情况

实际控制人刘鹏控制洛阳融冰实业有限公司，另外还参股洛阳中木典当有限公司。上述公司的基本情况如下：

##### 1、洛阳融冰实业有限公司

洛阳融冰实业有限公司，2013年12月23日成立，注册号：410394000024092（2-2）住所：洛阳市洛龙区王城大道与太康路交叉口雅安新城商业区内2栋502室，投资人为刘鹏及陈曦（二人为夫妻关系），注册资本为50万元，经营范围为电子产品、通讯器材、机电设备、计算机配件的销售；花草的种植及销售；计算机软件开发；经营期限：2013年12月23日至2023年12月22日。

该公司为实际控制人刘鹏控制，但其经营范围与公司差异较大，不存在同业竞争情形，且该公司已出具承诺，避免与公司产生同业竞争。

##### 2、洛阳中木典当有限公司

洛阳中木典当有限公司成立于2013年5月30日，注册号为：410300011030873（1-2）；住所：洛阳市洛龙区龙门大道古城路南；法定代表人：郑倩；注册资本：4000万元；经营范围：动产质押典当业务；财产权利质押典当业务；房地产（外省、自治区、直辖市的房地产或者未取得商品房预售许可证的在建工程除外）抵押典当业务；限额内绝当物品的变卖；鉴定评估及咨询服务。经营期限自2013年5月30日至2043年5月29日。

股权结构如下：

表

单位：万元

股东名称	出资额	持股比例%
河南红垠建筑安装有限公司	1200	30
洛阳市跃骏铸锻有限公司	900	22.5
郑倩	520	13
吉朝信	460	11.5
张波	460	11.5
刘鹏	460	11.5
合计	4000	100

实际控制人刘鹏虽然未控股该公司，但持股比例超过 5%，为其主要股东，能够一定程度控制该公司，但该公司业务与公司存在较大差异不存在同业竞争情形。且该公司已出具承诺，避免与公司产生同业竞争。

## （二）为避免同业竞争采取的措施

为了避免与公司产生潜在的同业竞争，公司实际控制人刘鹏及其他主要股东均作出如下承诺：“目前本人及本人实际控制的其他企业（包括但不限于本公司下属全资、控股、参股公司或间接控股公司）与澳凯富汇不存在任何同业竞争；自本《承诺函》签署之日起，本人将不直接或间接从事或参与任何与澳凯富汇相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害澳凯富汇利益的其他竞争行为；对本人实际控制的其他企业，本人将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）确保其履行本《承诺函》项下的义务；如澳凯富汇将来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与澳凯富汇构成或可能构成同业竞争，本人及本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式消除与澳凯富汇的同业竞争：

- （1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；
- （2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；
- （3）如澳凯富汇有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务优先转让给澳凯富汇；
- （4）如澳凯富汇无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。”

## 六、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间资金往来的具体情况请参见本说明书“第四章公司财务”之“七、关联方及关联交易”相关内容。截至2014年3月31日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。公司股东大会已经审议通过了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》及《对外投资管理制度》。公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项均由公司章程和上述管理制度作出专门规定。

## 七、董事、监事、高级管理人员重要情况说明

### (一) 董事、监事、高级管理人员及其亲属持股情况

表 董事、监事、高级管理人员及其亲属持股明细表

单位：元

序号	姓名	职务	持股数额	持股比例%
1	刘鹏	董事长	4,400,000	40
2	刘宁	董事、总经理	/	/
3	于安伟	董事、常务副总经理	/	/
4	段建铭	董事、副总经理	/	/
5	王乐兵	董事、财务总监	/	/
6	张玉玲	监事会主席	2,310,000/	21/
7	李洪波	监事	/	/
8	刘钊	监事	/	/
9	吴瑶	董事会秘书	/	/
合计			<b>6,710,000</b>	<b>61</b>

上述董事、监事及高级管理人员之间不存在任何关联关系。

### (二) 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

## 1、协议签署情况

在公司任职并专职领薪的董事、监事、高级管理人员与本公司均签有《劳动合同》、《保密协议》，对工作内容、劳动报酬及保密事宜等方面作了规定。公司并未与高级管理人员签订过借款、担保、授权经营、租赁等涉及权利转移的协议，无其他利益安排。

## 2、承诺情况

表

承诺名称	承诺事项	承诺日期	承诺人
股份锁定承诺书	按照公司法及公司章程对于股份公司股份转让限制进行转让	2014.6.26	全体董事、监事及高级管理人员
避免同业竞争承诺函	承诺避免与公司从事具有同业竞争的业务	2014.6.26	
对外担保、重大投资、委托理财事项、关联交易等重要事项决策和执行情况的声明与承诺	对报告期内关联交易予以确认，并承诺将严格按照公司各项制度执行决策并依法保护少数股东权益	2014.6.26	
规范关联交易承诺函	承诺严格按照公司章程及各项制度执行关联交易审批以规范关联交易	2014.6.26	持股 5% 以上股东（董事长刘鹏）

上述有关合同、协议及承诺，目前均履行正常，不存在违约情形。

### （三）董事、监事、高级管理人员兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他单位担任除董事、监事以外的职务，公司高级管理人员已作出声明：“未在洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司之外担任除董事、监事以外的职务。”

### （四）董事、监事、高级管理人员诚信情况

公司董事、监事、高级管理人员已作出书面声明及承诺：“最近两年内不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无结论的情形；最近两年内没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有直接责任；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚信行为。”

### （五）对外投资与公司存在利益冲突的情况

公司董事、监事及高级管理人员已出具的《关于本人及近亲属无对外投资与公司存在利益冲突的声明》，均不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

### （六）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的情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开谴责的情况。

### （七）其他对公司持续经营有不利影响的情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情况。

## 八、董事、监事、高级管理人员最近两年变动情况

### （一）有限公司管理层变动情况：

有限公司阶段，公司仅设执行董事一人由刘鹏担任，并由其兼任经理，监事由刘利峰担任。并未发生变化，公司管理层稳定。

股份公司设立时，公司董事、监事和高级管理人员变更情况如下：

#### 1、关于董事

2014年6月3日，澳凯富汇股份召开创立大会暨第一次股东大会，产生第一届董事会，由刘鹏、刘宁、于安伟、段建铭、王乐兵5名董事组成。

#### 2、关于监事

2014年6月3日，澳凯富汇股份召开创立大会暨第一次股东大会，一致同意：选举张玉玲为股份公司第一届监事会监事会主席，职工大会选举李洪波、刘钒担任职工代表监事。

#### 3、关于高级管理人员

2014年6月3日，澳凯富汇股份第一届董事会第一次会议并作出决议一致同意：聘请刘宁为总经理；于安伟为常务副总经理；段建铭为副总经理；吴瑶为董事会秘书；王乐兵为财务总监。

**（二）股份公司阶段管理层变动情况：**

股份公司设立后至今，公司董事、监事及高级管理人员未发生任何变动，管理层稳定。

## 第四章 公司财务

### 一、公司报告期的审计意见、会计报表编制基础及主要财务报表、会计政策

#### (一) 公司报告期的审计意见

公司最近两年一期聘请的会计师事务所为瑞华会计师事务所，没有更换过会计师事务所。

瑞华会计师事务所对公司改制设立为股份公司的最近两年一期的财务报告进行了审计，出具了瑞华审字[2014]01810238号审计报告，注册会计师出具的审计意见类型均为标准无保留意见。

#### (二) 会计报表编制基础

公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

公司 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-3 月份财务报表为合并报表。合并会计报表政策如下：企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，

调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## 2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）关于“一揽子交易”的判

断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

### 3、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

#### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### （三）合并会计报表范围

报告期内公司合并报表范围如下：

单位名称	级别	成立时间	是否纳入合并会计报表			合并方法
			2012年	2013年	2014年	
洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司	母公司	2010年12月24日	是	是	是	
洛阳无限文化传媒有限公司	子公司	2013年6月25日		是	是	同一控制下企业合并
洛阳捕鱼网络科技有限公司	子公司	2014年1月13日			是	同一控制下企业合并

### （四）公司报告期的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

#### 1、合并财务报表

表 合并资产负债表

单位：元

项目	2014年03月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：			
货币资金	13,460,657.13	1,237,152.05	81,093.78
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	1,302,925.00	324,235.00	36,238.70
预付款项	3,811,485.00	49,572.65	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	323,750.00	17,240,649.45	26,775,357.05
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>	<b>18,898,817.13</b>	<b>18,851,609.15</b>	<b>26,892,689.53</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	11,729,192.42	12,019,318.76	3,305,570.96
在建工程	105,683.56	248,040.00	785,630.00
工程物资	282,321.92	428,839.70	1,672,957.50
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	128,823.76	278,216.34	214,731.42
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>12,246,021.66</b>	<b>12,974,414.80</b>	<b>5,978,889.88</b>
<b>资产总计</b>	<b>31,144,838.79</b>	<b>31,826,023.95</b>	<b>32,871,579.41</b>

表 合并资产负债表（续）

单位：元

项目	2014年03月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：			
短期借款	18,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,263,500.00	165,000.00
预收款项	547,500.00	701,400.00	7,530.00
应付职工薪酬			
应交税费	240,802.11	16,342.81	-5,147.52
应付利息			
应付股利			
其他应付款	23,311.70	20,150.00	3,492,720.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>18,811,613.81</b>	<b>22,001,392.81</b>	<b>23,660,102.48</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	790,000.00	530,000.00	140,000.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>790,000.00</b>	<b>530,000.00</b>	<b>140,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>19,601,613.81</b>	<b>22,531,392.81</b>	<b>23,800,102.48</b>
所有者权益：			
股本	11,000,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	543,224.98	-1,705,368.86	-1,928,523.07
外币报表折算差额			
归属于母公司股东的所有者权益合计	11,543,224.98	9,294,631.14	9,071,476.93
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>	<b>11,543,224.98</b>	<b>9,294,631.14</b>	<b>9,071,476.93</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>31,144,838.79</b>	<b>31,826,023.95</b>	<b>32,871,579.41</b>

表 合并利润表

单位：元

项目	2014年1-3月份	2013年度	2012年度
一、营业收入	3,308,447.02	6,609,541.67	605,731.00
减：营业成本	471,141.00	1,569,911.34	158,738.90
营业税金及附加	12,614.99	75,715.38	33,921.00
销售费用	102,421.00	388,420.61	6,200.00
管理费用	954,948.08	3,618,569.32	1,463,838.02
财务费用	349,089.65	815,320.47	-271,497.50
资产减值损失	-1,255,950.55	33,232.80	285,128.20
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润	2,674,182.85	108,371.75	-1,070,597.62
加：营业外收入		109,050.00	
减：营业外支出	6,993.10		
其中：非流动资产处置净损失	6,993.10		
三、利润总额	2,667,189.75	217,421.75	-1,070,597.62
减：所得税费用	418,595.91	-5,732.46	-63,769.24
四、净利润	2,248,593.84	223,154.21	-1,006,828.38
归属于母公司所有者的净利润	2,248,593.84	223,154.21	-1,006,828.38
少数股东损益			
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)	0.20	-0.02	-0.09
（二）稀释每股收益(元/股)	0.20	-0.02	-0.09
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	2,248,593.84	223,154.21	-1,006,828.38

表 合并现金流量表

单位：元

项目	2014年1-4月份	2013年度	2012年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,124,347.02	7,000,257.67	575,115.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	18,945,941.78	56,829,105.87	75,179,727.56
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>21,070,288.80</b>	<b>63,829,363.54</b>	<b>75,754,842.56</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	584,985.00	113,621.49	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	493,248.00	1,963,395.84	440,253.14
支付的各项税费	102,524.02	235,328.17	41,936.90
支付其他与经营活动有关的现金	651,068.55	53,869,736.50	73,771,078.32
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>1,831,825.57</b>	<b>56,182,082.00</b>	<b>74,253,268.36</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>19,238,463.23</b>	<b>7,647,281.54</b>	<b>1,501,574.20</b>
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,383,460.95	2,057,310.27	10,421,368.88
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>4,383,460.95</b>	<b>2,057,310.27</b>	<b>10,421,368.88</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,383,460.95</b>	<b>-2,057,310.27</b>	<b>-10,421,368.88</b>
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>20,000,000.00</b>	<b>30,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	2,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	631,497.20	4,433,913.00	1,046,150.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>2,631,497.20</b>	<b>24,433,913.00</b>	<b>21,046,150.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,631,497.20</b>	<b>-4,433,913.00</b>	<b>8,953,850.00</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	12,223,505.08	1,156,058.27	34,055.32
加：期初现金及现金等价物余额	1,237,152.05	81,093.78	47,038.46
六、期末现金及现金等价物余额	13,460,657.13	1,237,152.05	81,093.78

表 合并 2014 年 1-3 月份所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年 1-3 月份							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	11,000,000.00						-1,705,368.86	9,294,631.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	11,000,000.00						-1,705,368.86	9,294,631.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,248,593.84	2,248,593.84
（一）净利润							2,248,593.84	2,248,593.84
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							2,248,593.84	2,248,593.84
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								

项目	2014年1-3月份							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
(四) 利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六) 专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	11,000,000.00						543,224.98	11,543,224.98

表 合并 2013 年所有者权益变动表

单位：元

项目	2013 年							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	11,000,000.00						-1,928,523.07	9,071,476.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	11,000,000.00						-1,928,523.07	9,071,476.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							223,154.21	223,154.21
（一）净利润							223,154.21	223,154.21
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							223,154.21	223,154.21
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								

项目	2013年							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
(四) 利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六) 专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	11,000,000.00						-1,705,368.86	9,294,631.14

表 合并 2012 年所有者权益变动表

单位：元

项目	2012 年度							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	11,000,000.00						-921,694.69	10,078,305.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	11,000,000.00						-921,694.69	10,078,305.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,006,828.38	-1,006,828.38
（一）净利润							-1,006,828.38	-1,006,828.38
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-1,006,828.38	-1,006,828.38
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								

项目	2012 年度							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
(四) 利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六) 专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	11,000,000.00						-1,928,523.07	9,071,476.93

## 2、母公司财务报表

表 母公司资产负债表

单位：元

项目	2014年03月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：			
货币资金	12,024,458.07	1,194,879.27	81,093.78
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	1,302,925.00	324,235.00	36,238.70
预付款项	3,811,485.00	49,572.65	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	283,750.00	16,345,649.45	26,775,357.05
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>	<b>17,422,618.07</b>	<b>17,914,336.37</b>	<b>26,892,689.53</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,500,000.00	1,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	11,729,192.42	12,019,318.76	3,305,570.96
在建工程	105,683.56	248,040.00	785,630.00
工程物资	282,321.92	428,839.70	1,672,957.50
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	128,823.76	271,466.34	214,731.42
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>13,746,021.66</b>	<b>13,967,664.80</b>	<b>5,978,889.88</b>
<b>资产总计</b>	<b>31,168,639.73</b>	<b>31,882,001.17</b>	<b>32,871,579.41</b>

表 母公司资产负债表（续）

单位：元

项目	2014年03月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：			
短期借款	18,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,263,500.00	165,000.00
预收款项	547,500.00	701,400.00	7,530.00
应付职工薪酬			
应交税费	240,802.11	16,342.81	-5,147.52
应付利息			
应付股利			
其他应付款	21,176.20	20,150.00	3,492,720.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>18,809,478.31</b>	<b>22,001,392.81</b>	<b>23,660,102.48</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	790,000.00	530,000.00	140,000.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>790,000.00</b>	<b>530,000.00</b>	<b>140,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>19,599,478.31</b>	<b>22,531,392.81</b>	<b>23,800,102.48</b>
所有者权益：			
实收资本	11,000,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	569,161.42	-1,649,391.64	-1,928,523.07
外币报表折算差额			
<b>所有者权益合计</b>	<b>11,569,161.42</b>	<b>9,350,608.36</b>	<b>9,071,476.93</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>31,168,639.73</b>	<b>31,882,001.17</b>	<b>32,871,579.41</b>

表 母公司利润表

单位：元

项目	2014年1-3月份	2013年度	2012年度
一、营业收入	3,308,447.02	6,609,541.67	605,731.00
减：营业成本	471,141.00	1,569,911.34	158,738.90
营业税金及附加	12,614.99	75,715.38	33,921.00
销售费用	102,421.00	388,420.61	6,200.00
管理费用	947,395.08	3,600,729.32	1,463,838.02
财务费用	348,433.43	815,433.25	-271,497.50
资产减值损失	-1,210,950.55	-11,767.20	285,128.20
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润	2,637,392.07	171,098.97	-1,070,597.62
加：营业外收入		109,050.00	
减：营业外支出	6,993.10		
其中：非流动资产处置净损失	6,993.10		
三、利润总额	2,630,398.97	280,148.97	-1,070,597.62
减：所得税费用	411,845.91	1,017.54	-63,769.24
四、净利润	2,218,553.06	279,131.43	-1,006,828.38
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)	0.20	0.03	-0.09
（二）稀释每股收益(元/股)	0.20	0.03	-0.09
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	2,218,553.06	279,131.43	-1,006,828.38

表 母公司现金流量表

单位：元

项目	2014年1-4月份	2013年度	2012年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,124,347.02	7,000,257.67	575,115.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	18,043,747.00	56,728,961.49	75,179,727.56
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>20,168,094.02</b>	<b>63,729,219.16</b>	<b>75,754,842.56</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	584,985.00	113,621.49	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	487,198.00	1,953,195.84	440,253.14
支付的各项税费	102,524.02	234,828.17	41,936.90
支付其他与经营活动有关的现金	648,850.05	52,822,564.90	73,771,078.32
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>1,823,557.07</b>	<b>55,124,210.40</b>	<b>74,253,268.36</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>18,344,536.95</b>	<b>8,605,008.76</b>	<b>1,501,574.20</b>
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,383,460.95	2,057,310.27	10,421,368.88
投资支付的现金	500,000.00	1,000,000.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>4,883,460.95</b>	<b>3,057,310.27</b>	<b>10,421,368.88</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,883,460.95</b>	<b>-3,057,310.27</b>	<b>-10,421,368.88</b>
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>20,000,000.00</b>	<b>30,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	2,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	631,497.20	4,433,913.00	1,046,150.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>2,631,497.20</b>	<b>24,433,913.00</b>	<b>21,046,150.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,631,497.20</b>	<b>-4,433,913.00</b>	<b>8,953,850.00</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	10,829,578.80	1,113,785.49	34,055.32
加：期初现金及现金等价物余额	1,194,879.27	81,093.78	47,038.46
六、期末现金及现金等价物余额	12,024,458.07	1,194,879.27	81,093.78

表 母公司 2014 年 1-3 月份所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年 1-3 月份							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	11,000,000.00						-1,649,391.64	9,350,608.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	11,000,000.00						-1,649,391.64	9,350,608.36
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							2,218,553.06	2,218,553.06
（一）净利润							2,218,553.06	2,218,553.06
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							2,218,553.06	2,218,553.06
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								

项目	2014年1-3月份							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
(四) 利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六) 专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	11,000,000.00						569,161.42	11,569,161.42

表 母公司 2013 年所有者权益变动表

单位：元

项目	2013 年							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	11,000,000.00						-1,928,523.07	9,071,476.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	11,000,000.00						-1,928,523.07	9,071,476.93
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							279,131.43	279,131.43
（一）净利润							279,131.43	279,131.43
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							279,131.43	279,131.43
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								

项目	2013年							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
(四) 利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六) 专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	11,000,000.00						-1,649,391.64	9,350,608.36

表 母公司 2012 年所有者权益变动表

单位：元

项目	2012 年度							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	11,000,000.00						-921,694.69	10,078,305.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	11,000,000.00						-921,694.69	10,078,305.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,006,828.38	-1,006,828.38
（一）净利润							-1,006,828.38	-1,006,828.38
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-1,006,828.38	-1,006,828.38
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								

项目	2012 年度							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	11,000,000.00						-1,928,523.07	9,071,476.93

## （五）公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计

公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计情况如下：

### 1、现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

### 2、金融工具

#### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### （2）金融资产的分类、确认和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的

一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；  
C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；  
B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

## ② 持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22

号—金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入股东权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### ③ 贷款和应收款项

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

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

### ④ 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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

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

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再

适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

### （3）金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成

本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资

产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ② 其他金融负债

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

##### ③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

### 3、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### （1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为10万元。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	有证据表明单项金额重大的应收款项发生减值的，根据预计未来能收回的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；经减值测试后不存在减值的，公司按账龄分析法计提坏账准备。

公司对于应收关联方款项、员工备用金不计提坏账准备。

#### （2）按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	应收账款的账龄为信用风险的特征划分依据相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账 龄	应收账款（%）	其他应收款（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1至2年	20.00	20.00
2至3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

### （3）坏账准备的转回

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

## 4、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和，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，应当于发生时计入当期损益，购买方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。

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

### （2）后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

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

## ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则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，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

## ③ 收购少数股权

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

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法核算转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 5、 固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

## (2) 固定资产分类和折旧方法

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

### 表

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率%	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20.00	5.00	4.75
机器设备	10.00	5.00	9.50
运输设备	4.00	5.00	23.75
电子设备	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

参见“非流动非金融资产减值说明”。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## (5) 其他说明

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

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

## 6、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法参见“非流动非金融资产减值”说明。

## 7、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

## 8、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内合理摊销。本公司采矿权按照产量法摊销，其他无形资产采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法参见“非流动非金融资产减值”说明。

## 9、非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 10、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 11、 收入

### （1）广告收入

广告业务流程如下：① 产品定价及签订合同：产品价格经业务部门（传媒事业部、智慧城市事业部、智能装备事业部）研究提出后，经财务中心核定，后由总经理确认后，作为最终制度定价。② 合同签订：广告合同的签订一般最少以一个月为服务周期、客户也可以季度、半年或全年的形式进行合同签署和广告投放；特殊行业客户（如百货类客户）也可以周为单位进行广告投放。③ 广告发布：签订合同后由营销部内勤人员进行广告内容审核，根据《广告发布申请确认单》中的发布时间等要求进行广告发布；内勤人员根据合同约定与财务部联络确定客户付款情况；如出现欠款情况财务部会下发《催款通知书》及时告知内勤人员，内勤人员要求业务员与客户联系进行催款。④ 销售回款：公司主要是采用应收款方式。合同中对付款方式、付款时间、双方权利义务有明确约定，财务部根据合同收款。

公司广告收入按照合同约定期间进行广告播放，广告播出后确认收入。

## (2) 设计、网络建设、系统集成中劳务收入

设计、网络建设、系统集成等业务流程如下：① 合同签订：公司信息技术类服务，包括设计、网络建设、系统集成等合同以合作项目为单位进行合同的签订，依据项目的不同，在与客户沟通协商后确定项目周期并形成合同条款。② 劳务提供：签订合同后，项目部根据客户技术规范要求进行项目研发，项目研发包括项目开发、外部采购及外部采购后二次开发，项目完成客户验收后双方签订验收报告。③ 成本控制及收款：财务部一方面从内部成本控制角度把成本控制到位，另一方面向客户提出提价要求，合理调整价格。同时财务部根据合同及验收报告负责应收账款的核对及收款。

公司设计、网络建设、系统集成中完工双方验收或对方确认后确认收入。

## 12、 政府补助

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

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

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

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

## 13、 递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

## （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 14、 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划

或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 15、 主要会计政策、会计估计的变更

### （1）会计政策变更

报告期内，公司无会计政策变更。

### （2）会计估计变更

报告期内，公司无会计估计变更。

## 二、公司最近两年一期主要合并财务数据和财务指标分析

### 1、公司最近两年一期主要合并财务数据

表

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计（万元）	3,114.48	3,182.60	3,287.16
负债总计（万元）	1,960.16	2,253.14	2,380.01
股东权益合计（万元）	1,154.32	929.46	907.15
归属于母公司所有者的股东权益合计（万元）	1,154.32	929.46	907.15
每股净资产（元）	1.05	0.84	0.82
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.05	0.84	0.82
资产负债率（%，母公司）	62.88	70.67	72.04
流动比率（倍）	1.00	0.86	1.14
速动比率（倍）	1.00	0.86	1.14
项目	2014年1-3月份	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	330.84	660.95	60.57
净利润（万元）	224.86	22.32	-100.68
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	224.86	22.32	-100.68

扣除非经常性损益后的净利润 (万元)	118.16	10.81	-100.68
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(万元)	118.16	10.81	-100.68
毛利率(%)	85.76	76.25	73.79
加权平均净资产收益率(%)	21.58	2.43	-10.52
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)	11.34	1.18	-10.52
基本每股收益(元/股)	0.20	0.02	-0.09
稀释每股收益(元/股)	0.20	0.02	-0.09
应收帐款周转率(次)	4.07	36.67	33.43
存货周转率(次)	--	--	--
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	1,923.85	764.73	150.16
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.75	0.70	0.14

注：表中财务指标引用公式：

- (1) 流动比率=流动资产合计/流动负债合计\*100%；
- (2) 速动比率=速动资产/流动负债，速动资产是指流动资产扣除存货、预付账款、待摊费用、一年内到期的非流动资产及其他流动资产后的余额；
- (3) 资产负债率=(负债总额/资产总额)\*100%；
- (4) 每股净资产=当期净资产/期末注册资本；
- (5) 应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额；
- (6) 存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额；
- (7) 毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入；
- (8) 每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末注册资本；
- (9) 净资产收益率和每股收益的计算公式均遵循《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定。

## 2、财务指标变动较大项目说明和分析

### (1) 盈利能力指标分析

公司主要从事智慧社区综合服务体，具体包括，应用物联网技术、系统集成技术、软件开发技术、媒体传播手段等方式，以社区为范围，为用户提供社区安全、电子商务、信息平台、配套物流、媒体传播等服务。目前主营业务收入为向客户提供广告宣传服务及各种网络建设、系统集成等劳务收入。报告期内，公司盈利能力逐步增强，销售收入增幅较大。公司 2013 年主营业务收入较 2012 年大幅增长 991.17%、2014 年 1-3 月主营业务收入完成了 2013 年全年销售收入的 50.06%。公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-4 月的毛利率分别为 73.79%、76.25%、85.76%，报告期内公司毛利率持续上升。公司 2012 年、2013 年和 2014 年 1-3 月份净利润分别为-100.68 万元、22.32 万元、224.86 万元，加权平均净资产收益率分别为-10.52%、2.42%和 21.58%，公司盈利能力呈持续上升趋势。

## （2）偿债能力指标分析

报告期内 2012 年末、2013 年末和 2014 年 3 月 31 日公司的资产负债率分别为 72.40%、70.67%、62.88%，公司资产负债率较高，但是尚在可控的范围内，公司长期偿债存在风险。

报告期内公司 2012 年、2013 年和 2014 年 3 月 31 日流动比率分别为 1.14、0.86、1.00，速动比率分别为 1.14、0.86、1.00。流动比率与速动比率一致，主要原因为公司业务性质特点决定公司无存货。目前公司的流动性较高，偿债能力在安全边际范围之内，短期偿债能力指标处于正常水平。

此外，截止至 2014 年 3 月 21 日，洛阳市豫龙汽车销售服务有限公司从洛阳市西工区农村信用合作联社取得银行贷款人民币 1,200 万元，期限 1 年，由公司为其全额担保，承担连带保证责任。2014 年 3 月 21 日，西峡县力拓矿业产品有限公司与公司签订反担保协议书。2014 年 9 月 16 日，洛阳市豫龙汽车销售服务有限公司已经偿还了上述借款共计 1200 万元。该笔担保义务解除。

公司资产负债率较高，银行信誉良好，长期偿债能力存在风险。公司资产负债率高于同类型上市公司，存在一定偿债风险。

## （3）营运能力分析

2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-3 月份公司应收账款周转率分别为 33.43 次/年、36.67 次/年、4.07 次/年。公司应收账款周转率高。报告期内虽然出现大幅下降，但是仍然处于较高水平。2014 年 1-3 月份公司应收账款周转率较上年大

幅下降的原因为：截止至 2014 年 3 月 31 日，应收账款余额为 1,371,500.00 元，较 2013 年年末大幅增加。其中：中国移动通信集团河南有限公司洛阳分公司应收账款余额为 791,000.00 元，占应收账款总额的比例 57.67%；洛阳亿和置业有限公司应收账款余额为 165,500.00 元，占应收账款总额的比例 12.07%。2014 年 4 月 29 日，公司收到中国移动通信集团河南有限公司洛阳分公司应收账款 525,350.00 元。公司为洛阳亿和置业有限公司提供广告服务，目前该公司无违约记录。公司主营业务为提供广告、设计等劳务，无存货。综上所述，公司具备较强的营运能力。

#### **(4) 获取现金能力分析**

2012 年度、2013 年度、2014 年 1-3 月份公司经营活动产生的现金流量净额分别为 1,501,574.20 元、7,647,281.54 元、19,238,463.23 元。扣除经营性现金流量中资金拆借、往来款项影响后，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 -854,592.80 元、2,843,801.54 元、6,813,301.53 元。报告期内 2012 年、2013 年、2014 年 1-3 月份公司每股经营活动产生的现金流量净额分别为 0.14 元/股、0.70 元/股、1.75 元/股。2013 年、2014 年 1-3 月份公司经营产生的现金流量较健康。

2012 年度、2013 年度、2014 年 1-3 月份公司投资活动产生的现金流量净额分别为 -10,421,368.88 元、-2,057,310.27 元、-4,383,460.95 元。公司投资活动支付的现金主要是购买生产经营所需的固定资产。2014 年 1-3 月份投资活动支付的现金包括向洛阳中家美居商贸有限公司、洛阳福航汽车销售有限公司预付的固定资产购置款 350 万元。

2012 年度、2013 年度、2014 年 1-3 月份公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 8,953,850.00 元、-4,433,913.00 元、-2,631,497.20 元。公司筹资活动收到现金为获得的银行借款。2012 年、2013 年公司分别获得 2000 万元银行借款。公司筹资活动支付的现金包括偿还借款及支付借款利息。2012 年公司偿还借款 2000 万元、支付借款利息 1,046,150.00 元；2013 年公司偿还借款 2000 万元、支付借款利息 4,433,913.00；2014 年 1-3 月份公司偿还借款 200 万元（银行借款展期 1800 万元）、支付利息 631,497.20 元。

公司的现金及现金等价物的增减变化主要取决于公司的经营活动，从这个角度出发，公司经营活动的正常运作也决定了公司现金流量的正常和健康。

### 三、公司报告期利润形成的有关情况

#### (一) 营业收入的主要构成情况及变化趋势

##### 1、报告期内公司主营业务收入按照产品分析

公司主要业务包括广告、设计、网络、系统集成。公司报告期营业收入的主要构成情况如下：

表 营业收入分类

单位：元

项目	2014年1-3月份	2013年度	2012年度
主营业务收入	3,308,447.02	6,609,541.67	605,731.00
其他业务收入			
<b>营业收入合计</b>	<b>3,308,447.02</b>	<b>6,609,541.67</b>	<b>605,731.00</b>

公司目前主营业务收入为客户提供广告宣传服务及各种网络建设、系统集成等劳务收入。最近三年收入规模持续增长。2013年公司主营业务收入较2012年大幅增长991.17%、2014年1-3月公司主营业务收入完成了2013年全年销售收入的50.06%。

表 营业收入结构表（按产品分类）

单位：元

项目 \ 时间	2014年1-3月		2013年度		2012年度	
	金额	占比%	金额	占比%	金额	占比%
广告	1,933,048.31	58.43	6,085,075.69	92.07	265,731.00	43.87
设计	136,613.85	4.13	62,961.99	0.95		
网络建设	795,577.34	24.05	9,890.00	0.15	340,000.00	56.13
系统集成	443,207.52	13.40	451,613.99	6.83		
<b>合计</b>	<b>3,308,447.02</b>	<b>100.00</b>	<b>6,609,541.67</b>	<b>100.00</b>	<b>605,731.00</b>	<b>100.00</b>

表 公司2012年至2014年主要产品销售收入变化分析

单位：元

主要产品类别	2014年1-3月销售收入	2013年度销售收入	2012年度销售收入	2014年同比2013年波动幅度%	2013年同比2012年波动幅度%
广告	1,933,048.31	6,085,075.69	265,731.00	-68.23	2189.94
设计	136,613.85	62,961.99		116.98	--
网络建设	795,577.34	9,890.00	340,000.00	7944.26	-97.09
系统集成	443,207.52	451,613.99		-1.86	--
<b>合计</b>	<b>3,308,447.02</b>	<b>6,609,541.67</b>	<b>605,731.00</b>	<b>-49.94</b>	<b>991.17</b>

报告期内 2013 年公司主营业务收入较 2012 年大幅增长 991.17%。其中广告收入占销售收入的比重为 92.07%。2013 年收入大幅增加的原因：2013 年公司电梯监控等固定资产陆续购置安装到位（2012 年 9 月电梯监控系统开始购置、安装，2012 年末固定资产—电梯监控设备投入为 762 台，原值 259.08 万元，当年广告收入未达到规模效益；2013 年公司大规模购置安装电梯监控设备，截止至 2013 年末，电梯监控设备投入 1965 台，原值 659.13 万元），当年广告收入大幅增加，广告收入较 2012 年增长 2189.94%；同时，2013 年公司开始提供系统集成服务，当年系统集成收入占比销售收入的比重为 6.83%。

2014 年 1-3 月，公司主营业务收入完成了 2013 年全年销售收入的 50.06%。其中：2014 年 1-3 月广告收入完成 2013 年全年广告收入的 31.77%，广告收入继续保持增速；2014 年 1-3 月份网络建设销售收入较上年大幅增长 7944.26%，占当期销售收入的比重上升至 24.05%，包括为中国移动通信集团河南有限公司洛阳分公司提供的洛阳市 110 联动语音短信回访系统、公积金触摸查询终端及查询接口系统、无线路况客户终端、无线旅游软件系统、无线商圈软件系统项目，合同总额为 84.9 万元；2014 年 1-3 月系统集成收入继续呈上升趋势，占销售收入的比重上升至 13.40%，包括为第一拖拉机股份有限公司提供的 GPS 系统、远程图像系统、远程培训系统项目，合同总额为 52.2 万元。

## 2、报告期内公司主营业务收入按照客户分析

表 2014 年 1-3 月份公司前五名客户营业收入

单位：元

序号	客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	中国移动通信集团河南有限公司洛阳分公司	913,030.18	27.60

序号	客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
2	第一拖拉机股份有限公司	443,207.55	13.40
3	洛阳中木典当有限公司	271,698.11	8.21
4	洛阳亿和置业有限公司	232,235.88	7.02
5	洛阳金钱豹酒店管理有限公司	188,679.25	5.70
	合计	<b>2,048,850.97</b>	<b>61.93</b>

表 2013 年公司前五名客户营业收入

单位：元

序号	客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	洛阳普惠健康体检有限公司	968,126.03	14.65
2	洛阳中木典当有限公司	588,899.07	8.91
3	洛阳豫德宝汽车销售服务有限公司	450,943.40	6.82
4	洛阳市特种设备检测检验所	405,982.91	6.14
5	中国移动通信集团河南有限公司洛阳分公司	385,041.37	5.83
	合计	<b>2,798,992.78</b>	<b>42.35</b>

表 2012 年度公司前五名客户的营业收入

单位：元

序号	客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	北京联信永益信息技术有限公司	340,000.00	56.13
2	洛阳市社会福利有奖募捐委员会办公室	81,800.00	13.50
3	洛阳陆行比亚迪汽车销售服务有限公司	33,900.00	5.60
4	洛阳王府井百货有限责任公司	26,770.00	4.42
5	洛阳市美伦房地产开发有限公司	19,152.00	3.16
	合计	<b>501,622.00</b>	<b>82.81</b>

报告期内公司前五大客户中洛阳中木典当有限公司为股东刘鹏参股的公司，为公司关联方。

由于公司业务性质，公司每年销售前五大客户均不相同，主营业务收入前五大客户不具有稳定性，报告期内前五大客户变动较大。报告期内前五大客户占

销售收入总额比例分别为 2012 年 82.81%、2013 年度 42.35%、2014 年 61.93%，报告期内前五大客户销售收入占营业收入比重较大。2012 年公司销售收入较少，收入主要来自前五大客户；2013 年收入较上年度大幅上升，虽然前五大客户占比降低，但是整体占比还是较高；2014 年 1-3 月份前五大客户收入占比较 2013 年上升。报告期内公司对前五大客户的依赖对公司经营可能产生影响。

## （二）产品毛利率及其变化趋势

公司 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-3 月份的毛利率分别为 73.79%、76.25%、85.76%。报告期内公司毛利率持续上升。报告期内产品毛利率如下：

表 毛利率变动趋势

主要产品类别	2014 年 1-3 月平均毛利率%	2013 年度平均毛利率%	2012 年度平均毛利率%	2014 年同比 2013 年波动幅度%	2013 年同比 2012 年波动幅度%
广告	79.87	81.53	40.26	-1.66	41.27
设计	76.25	-85.88	-	162.13	-85.88
网络建设	100.00	100.00	100.00	-	-
系统集成	88.82	27.14	-	61.68	27.14
合计	<b>85.76</b>	<b>76.25</b>	<b>73.79</b>	<b>9.51</b>	<b>2.46</b>

公司营业成本中主要核算固定资产折旧、工程部及设计部人员工资、外购的硬件及软件等。成本构成情况如下：

表 成本明细表

单位：元

项目	2014 年 1-3	2013 年	2012 年	备注
广告	389,118.35	1,123,818.30	158,738.90	折旧、工程部工资
设计	32,450.00	117,033.20	--	设计人员工资
网络	--	--	--	计入研发支出
系统集成	49,572.65	329,059.84	--	硬件采购
合计	<b>471,141.00</b>	<b>1,569,911.34</b>	<b>158,738.90</b>	

产品毛利率的波动原因分析如下：

## 1、广告收入毛利率分析

报告期内广告收入呈大幅增长趋势，2013 年广告收入较 2012 年大幅增长 2189.94%，2013 年广告收入毛利率为 81.35%，较上年上升 41.27%；2014 年 1-3 月广告收入完成 2013 年全年广告收入的 31.77%，2014 年 1-3 月份广告收入毛利率为 79.87%，较上年下降 1.66%。

公司广告运营主要是通过电梯监控系统屏幕发布，广告收入成本主要核算作为广告载体的固定资产--电梯监控系统折旧费及固定资产安装及维护部门--工程部人员工资等。

2012 年 9 月公司开始电梯监控系统购置、安装，截止至 2012 年末电梯监控设备投入 762 台，原值 259.08 万元。当年广告收入未达到规模效益，广告收入毛利率较低，仅为 40.26%；

2013 年公司大规模购置安装电梯监控设备，截止至 2013 年末，电梯监控设备投入 1965 台，原值 659.13 万元，当年设备折旧金额亦大幅增加，固定资产投入的增强的同时当年广告收入较上年大幅增长，收入增幅超过固定资产折旧增幅，2013 年广告收入毛利率达到 81.53%，较上年增加了 41.27%；

2014 年 1-3 月份广告收入完成了 2013 年全年的 31.77%，广告收入较 2013 年保持增长，2014 年 1-3 月份电梯监控设备固定资产投资小幅增加，截止至 2014 年 3 月 31 日，电梯监控设备投入 2019 台，原值 675.37 万元，由于 2013 年投入的电梯监控设备开始全年计提折旧，固定资产折旧较上年度增幅达到 36.02%（按照上述固定资产原值采用平均年限法计提折旧并乘以 4 个季度计算），同时工程部人员工资较上年同期小幅增加，造成 2014 年 1-3 月份广告收入毛利率较 2013 年小幅下降 1.66%。

公司目前投入的固定资产广告投放尚未达到饱和，而电梯卫士等固定资产折旧为固定成本，随着公司广告收入的增长，公司毛利率尚有上升空间。反之，若未来出现固定资产的大幅投入而公司广告收入无大幅增长时可能会对公司盈利情况产生影响。

## 2、设计收入毛利率分析

设计收入成本主要核算设计人员工资。公司 2013 年成立设计部，人员工资在一定程度上为固定成本，报告期内成本变动不大。随着公司 2014 年 1-3 月份

设计收入的增长，设计毛利率大幅增长，由 2013 年的-85.88%增至 2014 年的 76.25%。随着公司设计人员的增加将对设计服务成本产生影响，进而对毛利率产生影响。

### 3、网络建设收入毛利率分析

报告期内网络建设服务无成本，毛利率为 100%。网络建设服务由智慧城市事业部（原网络部）提供，公司将经营定位为智慧社区综合服务体，公司研发是围绕着上述经营定位进行的，针对智慧城市的网络建设相关研发也提前进行，例如：2013 年网络建设收入中城市便民信息屏、无线路况、无线旅游、无线商圈等项目，公司智慧城市事业部已经在 2013 年之前开始进行研发，公司接到客户订单后按照客户定制要求对上述研发成果进行修改、达到客户要求。智慧城市事业部人员工资直接计入研发费用，导致公司网络建设收入无成本。

### 4、系统集成收入毛利率分析

报告期内系统集成服务毛利率变动较大，2013 年系统集成毛利率为 27.14%，2014 年 1-3 月份系统集成毛利率为 88.82%。系统集成成本核算外购软、硬件成本。公司智慧城市事业部为系统集成服务提供部门，对于系统集成的研发也是集中在智慧社区建设所需要系统集成开发项目，例如：2013 年针对义煤集团新安县云顶煤业有限公司的一卡通项目；2014 年对第一拖拉机股份有限公司的 GPS 系统、远程图像系统、远程培训系统项目。同时由于系统集成不同客户的不同定制要求，需要为客户采购硬件产品，硬件产品成本随着不同客户的不同定制要求，造成系统集成成本金额变动较大，造成系统集成服务毛利率变动较大。

## （三）利润总额的变动趋势及原因

表 公司报告期主营业务收入和利润总额及其变动情况

单位：元

项目	2014年1-3月份	2013年度	2012年度
营业收入	3,308,447.02	6,609,541.67	605,731.00
营业成本	471,141.00	1,569,911.34	158,738.90
毛利	2,837,306.02	5,039,630.33	446,992.10
营业利润	2,674,182.85	108,371.75	-1,070,597.62
利润总额	2,667,189.75	217,421.75	-1,070,597.62
净利润	2,248,593.84	223,154.21	-1,006,828.38

公司最近三年收入规模持续增长。2013 年公司主营业务收入较 2012 年大幅增长 991.17%、2014 年 1-3 月公司主营业务收入完成了 2013 年全年销售收入的 50.06%。公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-4 月的毛利率分别为 73.79%、76.25%、85.76%，报告期内公司毛利率持续上升，毛利率的提高造成公司毛利额大幅上升。毛利率变动情况说明具体参见本说明书“第四章 公司财务 之 二、公司报告期利润形成的有关情况 之（二）产品毛利率及其变化趋势”。

报告期内，公司 2012 年、2013 年和 2014 年 1-3 月份营业利润分别为 -1,070,597.62 元、108,371.75 元、2,674,182.85 元。报告期内公司营业利润持续上升，2013 年营业利润上升主要原因分析如下：2013 年收入增加的同时期间费用较上年大幅增加，虽然当年实现毛利 5,039,630.33 元，但是当年三项费用合计 4,822,310.40 元，其中管理费用增幅加大，主要是人员增加导致工资、劳动统筹费、福利费增加；投入大量研发费进行项目研发；固定资产购置造成折旧费用增幅加大。2013 年由于短期借款利息造成财务费用增长。2013 年利润总额实现了扭亏为盈。

2014 年 1-3 月份销售收入较 2013 年平均水平有较大幅度增长，1-3 月份毛利额为 2,837,306.02 元，而营业利润为 2,674,182.85 元，营业利润较 2013 年大幅增加，主要原因分析如下：2014 年冲销计提的坏账准备 1,255,950.55 元是造成当年利润总额大幅增加的主要原因。同时，2014 年 1-3 月份体现出了规模效益，当年收入增加、毛利率提高的同时，管理费用、销售费用等期间费用并未大幅增加，基本与去年持平；财务费用较上年度增长的主要原因为随着公司股东拆借资金归还，短期借款未到期，财务费用绝对值上升。

#### （四）期间费用及变动情况

表 公司报告期主要费用及变动情况

单位：元

项目	2014 年 1-3 月份	占营业收入比例%	2013 年度	占营业收入比例%	2012 年度	占营业收入比例%
销售费用	102,421.00	3.10	388,420.61	5.88	6,200.00	1.02
管理费用	954,948.08	28.86	3,618,569.32	54.75	1,463,838.02	241.66
财务费用	349,089.65	10.55	815,320.47	12.34	-271,497.50	-44.82
合计	<b>1,406,458.73</b>	<b>42.51</b>	<b>4,822,310.40</b>	<b>72.97</b>	<b>1,198,540.52</b>	<b>197.87</b>

## 1、销售费用分析

销售费用主要核算销售人员工资、奖金等费用，报告期内公司销售费用占营业的比重呈下降趋势，随着公司业务开展，尤其是广告业务部门的扩充，公司销售人呈上升趋势，2012年平均销售人员4人；2013年平均销售人员14人；2014年销售人员达18人，人员的持续增加造成了销售费用上升。但是由于销售收入大幅增加，当年销售费用占销售收入的比重呈持续下降趋势。

## 2、管理费用分析

管理费用主要核算管理员工资及社保金、研发费用、折旧费、顾问费、办公费、业务招待费、差旅费、宣传费等项目。2012年销售收入过低，导致2012年管理费用占收入的比重达到了241.66%，随着2013年、2014年1-3月份销售收入大幅提升，当年管理费用占销售收入的比重呈下降趋势。2013年管理费用占当年销售收入的比重为54.75%；2014年1-3月份管理费用占当年销售收入的比重下降为28.86%。

2013年管理费用大幅增加的原因：人员增加导致工资、劳动统筹费、福利费大幅增加；2013年公司投入了大量研发费进行项目研发；2013年固定资产中房屋建筑物及电子设备、办公设备的购置造成折旧费用增幅加大；此外2013年公司支付股份转让系统挂牌的中介机构费用26.8万元也是当年管理费用增加的原因。2014年1-3月份管理费用较2013年基本持平。

研发费用是企业研究开发新产品、新技术所发生的各项费用。公司每年都会围绕公司经营目标投入一定的研发支出，目前公司获得了1项专利，13项软件著作权。公司在研发及申请以上无形资产时依据谨慎性原则将发生的费用全部计入当期管理费用。

表 研发费用明细表

单位：元

项目	2014年1-3月份	占比%	2013年度	占比%	2012年度	占比%
直接投入	--	--	100,849.00	16.35	25,817.00	8.77
人员投入	97,736.00	97.06	503,502.39	81.62	255,100.00	86.69
固定资产折旧投入	2,958.97	2.94	12,568.68	2.04	13,337.51	4.53
合计	<b>100,694.97</b>	<b>100.00</b>	<b>616,920.07</b>	<b>100.00</b>	<b>294,254.51</b>	<b>100.00</b>

2013 年公司研发费用较上年上升 109.66%。主要原因为：2013 年度公司提升研发能力，研发人员增加、研发直接投入等增加，造成研发费用大幅增加。2014 年 1-3 月份研发投入较上年基本持平的基础上小幅下降。

### 3、财务费用分析

报告期内公司 2012 年、2013 年和 2014 年 1-3 月份财务费用分别为-271,497.50 元、815,320.47 元、349,089.65 元。报告期内，关联方股东拆借资金，股东拆借资金部分利息由股东承担。财务费用包括金融机构借款利息、关联方拆借资金承担利息、银行存款利息收入及手续费支出。报告期内财务费用占销售收入的比重分别为-44.82%%、12.34%、10.55%。随着公司股东拆借资金归还，短期借款未到期，财务费用绝对值呈上升趋势。财务费用具体明细如下：

表 财务费用明细表

单位：元

期间	公司实际支付利息	关联方利息收回情况	银行存款利息收入	手续费	合计
2012 年	1,046,150.00	-1,318,545.00	-1,074.84	1,972.34	<b>-271,497.50</b>
2013 年	4,433,913.00	-3,615,524.00	-5,260.13	2,191.60	<b>815,320.47</b>
2014 年	631,497.20	-282,902.00	-521.05	1,015.50	<b>349,089.65</b>
合计	<b>6,111,560.20</b>	<b>-5,216,971.00</b>	<b>-6,856.02</b>	<b>5,179.44</b>	<b>892,912.62</b>

报告期内关联方股东承担利息情况说明参见本说明书“第四章公司财务”之“七关联方及关联方交易”之“(二) 关联方交易及关联方余额”之“3、关联方向公司拆出资金”。

### (五) 非经常性损益情况

表 公司非经常性损益构成

单位：元

序号	项目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
1	非流动资产处置损益	-6,993.10		
2	计入当期损益的政府补助		108,000.00	
3	单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,262,310.55	27,324.90	
4	小计	<b>1,255,317.45</b>	<b>135,324.90</b>	

序号	项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
5	减：所得税影响数	188,297.62	20,298.74	
6	合计	<b>1,067,019.83</b>	<b>115,026.16</b>	

非经常性损益项目为非流动资产处置损益和政府补助收入。

### 1、非流动资产处置损益

2014年公司处置的固定资产原值9,500.00，累计折旧2,506.90。

### 2、计入当期损益的政府补助

2013年公司收到洛阳市高新区对公司申请的软件著作权奖励8,000.00元；收到洛阳市产业优化资金办公室对公司市级重点实验室补贴50,000.00元；收到洛阳市政府2012年度信息产业发展先进县区和先进企业奖励50,000.00元。

### 3、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回

报告期内部分关联方借款指定收款人为非关联方，出于谨慎性考虑，拆借资金单独进行减值测试计提了减值准备，随着拆借资金的偿还，2013年度转回坏账准备27,324.90元；2014年1-3月份转回坏账准备1,262,310.55元。

## (六) 税项及享受的主要财政税收优惠政策

公司税项及享受的主要财政税收优惠政策列示如下：

### 1、增值税

应税收入分别按6%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37号）等相关规定，公司从事广告业务的收入，自2013年8月1日起改为征收增值税，税率为3%；2013年12月1日，公司申请成为增值税一般纳税人，从事广告业务的收入增值税率为6%。

### 2、营业税

公司2013年8月1日前计算缴纳营业税，公司营业税税率为应税收入的5%。

### 3、文化事业建设费

公司文化事业建设费为应税收入的3%。

#### 4、企业所得税

公司所得税税率为15%。2013年12月2日公司取得编号为GR201341000175的高新技术企业证书，有效期3年。依据科技部、财政部、国家税务总局2008年4月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》认定的高新技术企业，减至15%的税率征收企业所得税。2014年5月29日，公司获得洛阳市高新技术产业开发区地方税务局批复的优惠备案表。

#### 5、城市维护建设税

公司城市维护建设税按实际缴纳流转税额的7%计缴。

#### 6、教育费附加

公司教育费附加按实际缴纳流转税额的3%缴纳；地方教育费附加按实际缴纳流转税额的2%缴纳。

#### 7、税收优惠及批文

公司于2013年12月2日取得编号为GR201341000175的高新技术企业证书，有效期3年。依据科技部、财政部、国家税务总局2008年4月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》认定的高新技术企业，减至15%的税率征收企业所得税。2014年5月29日，公司获得洛阳市高新技术产业开发区地方税务局批复的优惠备案表。

### 四、公司报告期主要资产情况

#### (一) 货币资金

根据公司最近两年一期的审计报告，最近两年一期的货币资金情况如下表：

表 单位：元

科目名称	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
现金	85,411.20	90,252.16	18,637.02
银行存款	13,375,245.93	1,146,899.89	62,456.76
小计	<b>13,460,657.13</b>	<b>1,237,152.05</b>	<b>81,093.78</b>

截止至2014年3月31日，公司无因抵押或冻结等使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

公司报告期内有大额现金收支情况，由于公司业务性质，公司部分营业收入涉及现金交易，同时公司资金拆借涉及现金交易。报告期内公司日常经营活动中进行现金收支的主要包括广告现金收入、费用支付、购置小型固定资产、支付税费、支付社保、支付职工薪酬等；报告期内公司部分资金拆借通过现金方式进行，但是大部分拆借资金现金还款及时送存了银行，小部分存在坐支现象。股份有限公司成立后，公司加强了现金管理，制定了专门的《洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司财务管理制度》，对现金的收、付、存进行了严格的规定。公司目前职工薪酬的支付仍然采用现金方式，公司目前正在与银行协商工资由银行代发，工资发放将采用职工银行卡方式进行。未再出现违反现金管理规定的情况。

## (二) 应收账款

根据公司最近两年一期的审计报告，公司最近两年一期的应收账款情况如下表：

表 单位：元

账龄	2014年3月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	1,371,500.00	100.00	68,575.00	1,302,925.00
1-2年				
2-3年				
3-4年				
4-5年				
5年以上				
合计	<b>1,371,500.00</b>	<b>100.00</b>	<b>68,575.00</b>	<b>1,302,925.00</b>
账龄	2013年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	341,300.00	100.00	17,065.00	324,235.00
1-2年				
2-3年				
3-4年				
4-5年				
5年以上				
合计	<b>341,300.00</b>	<b>100.00</b>	<b>17,065.00</b>	<b>324,235.00</b>

账龄	2012年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	38,146.00	100.00	1,907.30	36,238.7
1-2年				
2-3年				
3-4年				
4-5年				
5年以上				
<b>合计</b>	<b>38,146.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,907.30</b>	<b>36,238.7</b>

截止至2014年3月31日，一年以内的应收账款1,371,500.00元，占应收账款总额的100.00%。

截止至2014年3月31日，无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

截至2014年3月31日，公司不存在以应收账款为标的的质押情况。

随着公司销售收入的增长，不可避免的出现应收账款。由于公司业务性质，公司销售收入一般采用应收账款方式，广告合同约定的应收账款一般账期较短。一般为1-2个月。

报告期内，公司2012年、2013年、2014年1-3月份应收账款占营业收入的比例分别为6.30%、5.16%、41.45%。应收账款余额呈上升趋势。应收账款增速远高于收入增速的主要原因为：2014年1月至3月期间公司陆续完成了中国移动通信集团河南有限公司洛阳分公司洛阳市110联动语音短信回访系统、公积金触摸查询终端及查询接口系统、无线路况客户终端、无线旅游软件系统、无线商圈软件系统，双方进行了验收并签署了验收报告，造成截止至2014年3月31日应收中国移动通信集团河南有限公司洛阳分公司791,000.00元，占应收账款总额的57.67%。2013年12月，公司与洛阳亿和置业有限公司签订广告合同，公司为洛阳亿和置业有限公司提供广告服务，合同金额共计72万元，合同期间为2013年12月6日至2014年12月6日。截止至2014年3月31日公司应收洛阳亿和置业有限公司广告费120,000.00元（2014年2月、3月广告费），应收亿和.世纪王城宣传片制作设计费45,500.00元。该公司广告合同尚未执行完毕，目前该公司无违约记录。

报告期内，2012年、2013年、2014年1-3月份公司的应收账款周转率分别为33.43次/年、36.67次/年、4.07次/年。应收账款周转率逐年下降，但是公司应收账款周转率仍处于较高水平。

截止至2014年3月31日，应收中国移动通信集团河南有限公司洛阳分公司791,000.00元，占应收账款总额的57.67%，该客户信用良好，应收账款无坏账风险。2014年4月29日，公司已收到中国移动通信集团河南有限公司洛阳分公司525,350.00元；2014年5月16日收到中国移动通信集团河南有限公司洛阳分公司214,200.00元；2014年4月14日收到洛阳亿和置业有限公司120,000.00元，2014年6月13日收到洛阳亿和置业有限公司45,500.00元；2014年4月21日收到洛阳旭升房地产开发有限公司75,000.00元（包括报告期后收入）；2014年7月22日收到河南国鼎置业有限公司30,000.00元；2014年5月5日收到厦门泉舜集团洛阳置业有限公司50,000.00元。

截止2014年3月31日，应收账款欠款金额前五名的情况如下：

表

单位：元

序号	客户名称	期末余额	占应收账款总额比例%	账龄
1	中国移动通信集团河南有限公司洛阳分公司	791,000.00	57.67	1年以内
2	洛阳亿和置业有限公司	165,500.00	12.07	1年以内
3	洛阳旭升房地产开发有限公司	62,500.00	4.56	1年以内
4	河南国鼎置业有限公司	54,000.00	3.94	1年以内
5	厦门泉舜集团洛阳置业有限公司	50,000.00	3.65	1年以内
	合计	1,123,000.00	81.89	

截止2013年12月31日，应收账款欠款金额前五名的情况如下：

表

单位：元

序号	客户名称	期末余额	占应收账款总额比例%	账龄
1	河南恒辉置业集团有限公司	116,000.00	33.99	1年以内
2	洛阳中迈置业有限公司	70,000.00	20.51	1年以内
3	洛阳开元汽车销售服务有限公司	50,000.00	14.65	1年以内

序号	客户名称	期末余额	占应收账款 总额比例%	账龄
4	洛阳尚锦置业有限公司	45,000.00	13.18	1年以内
5	洛阳市凯瑞房地产置业有限公司	30,000.00	8.79	1年以内
	<b>合计</b>	<b>311,000.00</b>	<b>91.12</b>	

截止 2012 年 12 月 31 日，应收账款欠款金额前五名的情况如下：

表

单位：元

序号	客户名称	期末余额	占应收账款 总额比例%	账龄
1	洛阳周南驿酒店有限公司	17,220.00	45.14	1年以内
2	洛阳万达百货有限公司	6,250.00	16.38	1年以内
3	日立电梯（中国）有限公司洛阳分公司	4,900.00	12.85	1年以内
4	洛阳荣立凯商贸有限公司	3,800.00	9.96	1年以内
5	洛阳市同方多媒体科技有限公司	3,600.00	9.44	1年以内
	<b>合计</b>	<b>35,770.00</b>	<b>93.77</b>	

### （三） 预付账款

根据公司最近两年一期的审计报告，最近两年一期的预付账款明细如下。

表

单位：元

账龄	2013年12月 30日	比例%	2013年12月 30日	比例%	2012年12月 31日	比例%
1年以内	3,811,485.00	100.00	49,572.65	100.00		
1-2年						
2-3年						
3-4年						
4-5年						
5年以上						
<b>合计</b>	<b>3,811,485.00</b>	<b>100.00</b>	<b>49,572.65</b>	<b>100.00</b>	--	--

截止至 2014 年 3 月 31 日，预付款项中不存在预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

截止至 2013 年 12 月 31 日和 2014 年 3 月 31 日，预付账款占流动资产比重分别为 0.26%、20.17%。公司采购固定资产主要采用预付账款方式。

截止 2014 年 3 月 31 日，预付账款欠款金额前五名的情况如下：

表 单位：元

序号	客户名称	期末余额	占预付账款比例%	账龄	款项性质
1	洛阳中家美居商贸有限公司	2,200,000.00	57.72	1 年以内	固定资产购置
2	洛阳福航汽车销售有限公司	1,300,000.00	34.11	1 年以内	固定资产购置
3	无锡慧眼电子科技有限公司	137,100.00	3.60	1 年以内	软、硬件采购
4	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	75,000.00	1.97	1 年以内	中介费
5	洛阳智能天下电子科技有限公司	54,000.00	1.42	1 年以内	软、硬件采购
	<b>合计</b>	<b>3,766,100.00</b>	<b>98.82</b>		

截止 2013 年 12 月 31 日，预付账款欠款金额前五名的情况如下：

表 单位：元

序号	客户名称	期末余额	占预付账款比例%	账龄	款项性质
1	山东山大联润信息科技有限公司	34,188.03	68.97	1 年以内	软、硬件采购
2	广州云果信息科技有限公司	15,384.62	31.03	1 年以内	软、硬件采购
	<b>合计</b>	<b>49,572.65</b>	<b>100.00</b>		

截止至 2014 年 3 月 31 日，采购固定资产预付款共计 350 万元，其中：采购办公设备及家具预付给洛阳中家美居商贸有限公司 220 万元，采购车辆预付给洛阳福航汽车销售有限公司 130 万元。

报告期后，公司与福航汽车解除合同原因为所订路虎车车源紧张，福航不能按约定供货，同时，公司考虑建社区服务店需投入大量资金，将购车事宜暂缓，和对方协商解除此协议。中家美居合同解除是由于公司考虑到社区服务店建设需大额投资，将购买家具等固定资产投资暂缓，将资金先用于主营业务上，待日后公司资金状况好转再行添置。

公司于2014年4月20日分别与洛阳中家美居商贸有限公司、洛阳福航汽车销售有限公司签订了合同解除协议。2014年4月29日，洛阳中家美居商贸有限公司退还220万元；2014年4月29日，洛阳福航汽车销售有限公司退还130万元。

#### (四) 其他应收款

根据公司最近两年一期的审计报告，最近两年一期的其他应收款账龄情况及坏账准备计提情况如下表：

表 单位：元

账龄	2014年3月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	324,000.00	100.00	250.00	323,750.00
1-2年				
2-3年				
3-4年				
4-5年				
5年以上				
<b>合计</b>	<b>324,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>250.00</b>	<b>323,750.00</b>
账龄	2013年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	16,101,524.00	86.81	479,856.05	15,621,667.95
1-2年	1,318,545.00	7.11	263,709.00	1,054,836.00
2-3年	1,128,291.00	6.08	564,145.50	564,145.50
3-4年				
4-5年				
5年以上				
<b>合计</b>	<b>18,548,360.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,307,710.55</b>	<b>17,240,649.45</b>
账龄	2012年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	26,936,701.50	95.98	1,063,977.25	26,909,774.25
1-2年	1,128,291.00	4.02	225,658.20	902,632.80
2-3年				
3-4年				
4-5年				
5年以上				
<b>合计</b>	<b>28,064,992.50</b>	<b>100.00</b>	<b>1,289,635.45</b>	<b>26,775,357.05</b>

其他应收款科目主要归集关联方拆借资金及利息、备用金等。

截至 2014 年 3 月 31 日，其他应收款中前五名如下：

表

单位：元

序号	客户名称	期末余额	占其他应 收款总额 的比例(%)	性质	账龄	与公司 关系
1	刘鹏	50,000.00	15.43	备用金	1 年以内	股东
2	李洪波	50,000.00	15.43	备用金	1 年以内	员工
3	陈黎民	50,000.00	15.43	备用金	1 年以内	员工
4	段建铭	40,000.00	12.35	备用金	1 年以内	员工
5	黄杰	30,000.00	9.26	备用金	1 年以内	员工
	合计	<b>220,000.00</b>	<b>67.90</b>			

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款中前五名如下：

表

单位：元

序号	客户名称	期末余额	占其他应 收款总额 的比例(%)	性质	账龄	与公司 关系
1	刘鹏	11,568,678.00	62.37	借款	1 年以内、1-2 年、2-3 年	股东、董 事长
2	谢峰	5,791,682.00	31.22	借款	1 年以内	关联方
3	洛阳航科星通电 子科技有限公司	900,000.00	4.85	借款	1 年以内	非关联方
4	陈黎民	50,000.00	0.22	备用金	1 年以内	职工监事
5	段建铭	40,000.00	0.22	备用金	1 年以内	职工监事
	合计	<b>18,350,360.00</b>	<b>98.88</b>			

截至 2012 年 12 月 31 日，公司其他应收款中的前五名名单如下：

表

单位：元

序号	客户名称	期末余额	占其他应收 款总额的比例(%)	性质	账龄	与公司 关系
1	刘鹏	22,407,836.00	79.84	借款	主要 1 年 以内	股东、董 事长
2	郑倩	5,247,156.50	18.70	借款	1 年以内	关联方
3	程培哲	410,000.00	1.46	备用金	1 年以内	员工
	合计	<b>28,064,992.50</b>	<b>100.00</b>			

报告期内公司关联方借款频繁，截止至 2014 年 3 月 31 日之前，上述关联方资金往来及利息已经全部清偿完毕。为规范关联方与公司之间关联交易，公司控股股东、实际控制人、持股 5% 以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》。

公司关联方借款情况、关联方资金占用利息情况及承诺函参见本说明书“第四章公司财务”之“七、关联方及关联交易”说明。

### (五) 长期股权投资

公司报告期内收购、转让的股权情况如下：

#### 1、主要投资项目

报告期内公司的长期股权投资主要情况如下：

表

被投资单位名称	投资期间	成立时间	注册地	主要经营业务	投资比例	注册资本(万元)
洛阳无限文化传媒有限公司	2013 年 6 月 25 日至 2023 年 6 月 24 日	2013 年 6 月 25 日	洛阳市洛龙区雅安金陵商业楼 B 座 5 层 502	平面设计；动漫设计；国内广告的设计、制作、发布、代理；企业形象策划；会议会展服务；礼仪庆典服务。	100	100
洛阳捕鱼网络科技有限公司	2014 年 1 月 13 日至 2024 年 1 月 13 日	2014 年 1 月 13 日	洛阳市洛龙区王城大道与太康路交叉口雅安新城商业区内 2 幢 502	计算机软件开发，计算机网络信息技术咨询服务，通讯器材的销售。	100	50

#### 3、公司长期股权投资期后变动情况

报告期后，公司将子公司洛阳捕鱼网络科技有限公司、洛阳无限文化传媒有限公司股权进行了转让。具体转让情况参见本说明书“第四章公司财务”之“八、需要提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项”。

#### 3、纳入合并范围的子公司财务状况

报告期内公司纳入合并报表范围的子公司为洛阳无限文化传媒有限公司、洛阳捕鱼网络科技有限公司。两个子公司成立时间较短，目前业务尚未开展。

子公司财务状况具体数据参见本说明书“第四章公司财务”之“十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况”。

## (六) 固定资产

### 1、固定资产类别及估计的使用年限、预计净残值及年折旧率

公司固定资产折旧均采用年限平均法。具体参见下表：

表

固定资产类别	预计使用年限	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20.00	5.00	4.75
机器设备	10.00	5.00	9.50
运输设备	4.00	5.00	23.75
电子设备	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

### 2、固定资产原值、累计折旧和净值

公司固定资产分为房屋建筑物、运输工具及电子设备三大类，构成情况如下：

表

单位：元

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
<b>一、原价合计</b>	<b>13,622,554.62</b>	<b>13,449,719.45</b>	<b>3,538,544.88</b>
房屋及建筑物	5,470,660.65	5,470,660.65	--
机器设备	--	--	--
运输设备	648,334.88	648,334.88	266,034.88
电子设备	7,503,559.09	7,330,723.92	3,272,510.00
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>1,893,362.20</b>	<b>1,430,400.69</b>	<b>232,973.92</b>
房屋及建筑物	64,964.10	--	--
机器设备	--	--	--
运输设备	205,444.97	166,617.50	41,970.92
电子设备	1,622,953.13	1,263,783.19	191,003.00
<b>三、减值准备合计</b>			
房屋及建筑物			
机器设备			
运输设备			
电子设备			
<b>四、固定资产账面价值合计</b>	<b>11,729,192.42</b>	<b>12,019,318.76</b>	<b>3,305,570.96</b>
房屋及建筑物	5,405,696.55	5,470,660.65	
机器设备			
运输设备	442,889.91	481,717.38	224,063.96
电子设备	5,880,605.96	6,066,940.73	3,081,507.00

报告期内，2014年3月31日、2013年12月31日、2012年12月31日公司的非流动资产绝大部分为固定资产，其占非流动资产比重分别为95.78%、92.64%、55.29%。报告期内，固定资产占总资产比重分别为37.66%、37.77%、10.06%。公司主要固定资产为房屋建筑物及电子设备。其中电子设备主要包括公司业务运营所需的电梯卫士监控系统，设备分布在各小区电梯内。

截止至2014年3月31日，公司固定资产原值13,622,554.62元，累计折旧1,893,362.20元，固定资产净值11,729,192.42元，总体成新率为86.10%。成新率状况良好。

### (七) 无形资产

公司拥有专利权1项，软件著作权13项、商标权8项，出于谨慎性原则，公司在研发及申请以上无形资产时，费用发生时直接计入费用，未进行资本化。

### (八) 资产减值准备

报告期内公司对应收账款及其他应收款计提坏账准备。

#### 1、应收账款减值准备

根据公司最近两年一期的审计报告，最近两年一期的应收账款减值准备如下表：

表 单位：元

账龄	2014年3月31日			
	期末余额	计提比例%	应提坏账	实际计提坏账
1年以内	1,371,500.00	5	68,575.00	68,575.00
1-2年				
2-3年				
3-4年				
4-5年				
5年以上				
合计	<b>1,371,500.00</b>		<b>68,575.00</b>	<b>68,575.00</b>
账龄	2013年12月31日			
	期末余额	计提比例%	应提坏账	实际计提坏账
1年以内	341,300.00	5	17,065.00	17,065.00
1-2年				
2-3年				

3-4 年				
4-5 年				
5 年以上				
合计	<b>341,300.00</b>		<b>17,065.00</b>	<b>17,065.00</b>
账龄	<b>2012 年 12 月 31 日</b>			
	期末余额	计提比例%	应提坏账	实际计提坏账
1 年以内	38,146.00	5	1,907.30	1,907.30
1-2 年				
2-3 年				
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上				
合计	<b>38,146.00</b>		<b>1,907.30</b>	<b>1,907.30</b>

## 2、其他应收款坏账准备计提情况

根据公司最近两年一期的审计报告，最近两年一期的其他应收款减值准备如下表：

表

单位：元

账龄	<b>2014 年 3 月 31 日</b>			
	期末余额	计提比例%	应提坏账	实际计提坏账
1 年以内	324,000.00	5	250.00	250.00
1-2 年				
2-3 年				
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上				
合计	<b>324,000.00</b>		<b>250.00</b>	<b>250.00</b>
账龄	<b>2013 年 12 月 31 日</b>			
	期末余额	计提比例%	应提坏账	实际计提坏账
1 年以内	16,101,524.00	5	479,856.05	479,856.05
1-2 年	1,318,545.00	20	263,709.00	263,709.00
2-3 年	1,128,291.00	50	564,145.50	564,145.50
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上				
合计	<b>18,548,360.00</b>		<b>1,307,710.55</b>	<b>1,307,710.55</b>

账龄	2012年12月31日			
	期末余额	计提比例%	应提坏账	实际计提坏账
1年以内	26,936,701.50	5	1,063,977.25	1,063,977.25
1-2年	1,128,291.00	20	225,658.20	225,658.20
2-3年				
3-4年				
4-5年				
5年以上				
<b>合计</b>	<b>28,064,992.50</b>		<b>1,289,635.45</b>	<b>1,289,635.45</b>

其他应收款中应收关联方款项及内部备用金借款不计提坏账准备。但是由于部分关联方借款收款人为非关联方，出于谨慎性考虑，上述拆借资金余额采用账龄分析法计提了坏账准备，具体包括：2012年12月31日刘鹏拆借资金而收款人为非关联方的其他应收款余额 22,407,836.00 元；2013年12月31日刘鹏拆借资金而收款人为非关联方的其他应收款余额 11,135,957.00 元。关联方资金拆借情况说明具体参见本说明书“第四章公司财务”之“七、关联方及关联方交易”情况说明。

### 3、固定资产减值准备

公司固定资产主要是房屋建筑物及电子设备，固定资产使用和保管较好，成新率较好，目前没有发生过价值大幅下降的情况，公司固定资产没有出现设备过时或技术落后的情况，未计提固定资产减值准备。

#### (九) 在建工程

根据公司最近两年一期的审计报告，最近两年一期的在建工程如下表：

表 单位：元

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
电梯卫士	105,683.56	248,040.00	785,630.00
<b>合计</b>	<b>105,683.56</b>	<b>248,040.00</b>	<b>785,630.00</b>

公司在建工程主要为尚未安装完毕或者安装完毕尚未验收的电梯监控系统设备。

#### (十) 工程物资

根据公司最近两年一期的审计报告，最近两年一期的工程物资如下表：

表

单位：元

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
显示终端	189,264.47	339,401.85	861,840.00
轿顶盒	92,074.75	88,362.90	810,360.00
辅料	982.70	1,074.95	757.50
合计	<b>282,321.92</b>	<b>428,839.70</b>	<b>1,672,957.50</b>

## (十一) 递延所得税资产

根据公司最近两年一期的审计报告，最近两年一期的递延所得税资产如下表：

表

单位：元

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
坏账准备形成的递延所得税资产	10,323.76	198,716.34	193,731.42
政府补助形成的递延所得税资产	118,500.00	79,500.00	21,000.00
合计	<b>128,823.76</b>	<b>278,216.34</b>	<b>214,731.42</b>

## 五、公司报告期重大债务情况

## (一) 短期借款

据公司最近两年一期的审计报告，最近两年一期的应付账款账龄情况如下表：

表

单位：元

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
保证借款	18,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	<b>18,000,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>

公司于2013年2月1日同郸城县农村信用合作社签订《(郸联)农信借字(2013)第13号》贷款合同，取得流动资金借款2,000万元，期限1年，年利率13.7448%。2014年2月1日公司同郸城县农村信用合作社签订贷款展期合同，贷款金额1,800万元，期限11个月，年利率13.7448%。由洛阳市沁园春食品服务有限公司为该项借款承担连带保证责任。

报告期内具体银行借款及利率情况如下：

序号	贷款单位名称	借款开始日	借款终止日	贷款本金	年利率%
1	洛阳银行股份有限公司兴华支行	2012/12/21	2013/12/25	20,000,000.00	9.225
2	洛阳市西工区农村信用合作联社芳林分社	2011/4/30	2012/4/5	10,000,000.00	11.99
3	洛阳市西工区农村信用合作联社芳林分社	2012/4/6	2012/10/1	10,000,000.00	14.760
4	郸城县农村信用合作联社	2013/2/1	2014/1/17	20,000,000.00	13.745
5	郸城县农村信用合作联社	2014年/2/1	2015/1/3	18,000,000.00	13.745

## (二) 应付账款

据公司最近两年一期的审计报告，最近两年一期的应付账款账龄情况如下表：

表

单位：元

账龄	2014年3月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
1年以内(含1年)	--	--	1,263,500.00	100	165,000.00	100
1-2年(含2年)	--	--	--	--	--	--
2-3年(含3年)	--	--	--	--	--	--
3年以上	--	--	--	--	--	--
合计	--	--	<b>1,263,500.00</b>	<b>100</b>	<b>165,000.00</b>	<b>100</b>

截止至2013年12月31日，应付账款期末余额均是正常采购所产生的应付货款，无大额或异常应付账款情况。报告期内公司商业信用较好，能够充分利用商业信用。

截止至2013年12月31日，无欠持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

截止至2013年12月31日，公司应付账款中的前五名供应商名单如下：

表

单位：元

序号	客户名称	期末余额	账龄	性质	采购内容
1	沈阳新松机器人自动化股份有限公司	990,000.00	1年以内	固定资产采购	电梯远程监控系统
2	广州市赛普电子科技有限公司	269,500.00	1年以内	采购款	软、硬件采购
3	洛阳大彩印刷有限公司	4,000.00	1年以内	采购款	印刷费
	<b>合计</b>	<b>1,263,500.00</b>			

截止至 2012 年 12 月 31 日，公司应付账款中的前五名供应商名单如下：

表

单位：元

序号	客户名称	期末余额	账龄	性质	采购内容
1	沈阳新松机器人自动化股份有限公司	165,000.00	1年以内	固定资产采购	电梯远程监控系统
	<b>合计</b>	<b>165,000.00</b>			

### (三) 预收账款

根据公司最近两年一期的审计报告，最近两年一期的预收账款如下表：

表

单位：元

账龄	2014年3月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
1年以内(含1年)	547,500.00	100	701,400.00	100	7,530.00	100
1-2年(含2年)						
2-3年(含3年)						
3年以上						
<b>合计</b>	<b>547,500.00</b>	<b>100</b>	<b>701,400.00</b>	<b>100</b>	<b>7,530.00</b>	<b>100</b>

公司预收账款主要核算货款已经收到，服务尚未提供的项目。

截止 2014 年 3 月 31 日，无欠持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

截止 2014 年 3 月 31 日，无欠公司关联方货款。

截止至 2014 年 3 月 31 日，公司预收账款中的前五名名单如下：

表

单位：元

序号	客户名称	期末余额	账龄	内容
1	河南广宇房地产开发有限公司	250,000.00	1年以内	广告费
2	洛阳 863 软件孵化器有限公司	82,500.00	1年以内	广告费
3	新安县千唐志斋博物馆	70,000.00	1年以内	广告费
4	河南佳沃红草商贸有限公司	50,000.00	1年以内	广告费
5	河南老参堂商贸有限公司	50,000.00	1年以内	广告费
	<b>合计</b>	<b>502,500.00</b>		

截止至 2013 年 12 月 31 日，公司预收账款中的前五名名单如下：

表

单位：元

序号	客户名称	期末余额	账龄	内容
1	洛阳中木典当有限公司	288,000.00	1年以内	广告费
2	河南广宇房地产开发有限公司	100,000.00	1年以内	广告费
3	河南谷一建筑装饰工程有限公司	87,500.00	1年以内	广告费
4	新安县千唐志斋博物馆	70,000.00	1年以内	广告费
5	洛阳楠江房地产开发有限公司	60,000.00	1年以内	广告费
	<b>合计</b>	<b>605,500.00</b>		

截止至 2012 年 12 月 31 日，公司预收账款中的前五名名单如下：

表

单位：元

序号	客户名称	期末余额	账龄	内容
1	北京越影视觉艺术设计有限公司	5,550.00	1年以内	广告费
2	洛阳富源丰田汽车销售服务有限公司	1,980.00	1年以内	广告费
	<b>合计</b>	<b>7,530.00</b>		

#### (四) 应付职工薪酬

表 2013 年度应付职工薪酬变动情况明细表

表

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	增加	减少	2013 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	--	1,958,931.84	1,958,931.84	
二、职工福利费	--	142,953.80	142,953.80	--
三、社会保险费	--	318,079.59	318,079.59	--

项目	2012年12月31日	增加	减少	2013年12月31日
1、基本医疗保险费	--	62,286.16	62,286.16	--
2、基本养老保险费	--	224,166.41	224,166.41	--
3、失业保险费	--	15,743.39	15,743.39	--
4、工伤保险费	--	8,866.77	8,866.77	--
5、生育保险费	--	7,016.86	7,016.86	--
四、住房公积金	--	--	--	--
五、工会经费和职工教育经费	--	6,491.50	6,491.50	--
六、货币性福利	--	--	--	--
七、辞退福利	--	--	--	--
八、以现金结算的股份支付	--	--	--	--
合计	--	<b>2,426,456.73</b>	<b>2,426,456.73</b>	--

表 2014年1-3月份应付职工薪酬变动情况明细表

表

单位：元

项目	2013年12月31日	增加	减少	2014年3月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	--	487,198.00	487,198.00	--
二、职工福利费	--	113,602.40	113,602.40	--
三、社会保险费	--	82,882.98	82,882.98	--
1、基本医疗保险费	--	18,911.91	18,911.91	--
2、基本养老保险费	--	54,689.49	54,689.49	--
3、失业保险费	--	4,464.51	4,464.51	--
4、工伤保险费	--	2,701.70	2,701.70	--
5、生育保险费	--	2,115.37	2,115.37	--
四、住房公积金	--	--	--	--
五、工会经费和职工教育经费	--	--	--	--
六、货币性福利	--	--	--	--
七、辞退福利	--	--	--	--
八、以现金结算的股份支付	--	--	--	--
合计	--	<b>683,683.38</b>	<b>683,683.38</b>	--

## (五) 应交税费

根据公司最近两年一期的审计报告，最近两年一期的应交税费如下表：

表

单位：元

税项	适用税率	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	6%、17%	-93,112.18	-101,457.85	--
营业税	5%	-3,500.00	-4,475.00	-4,596.00
企业所得税	15%	326,955.79	57,752.46	--
个人所得税	--	77.36	77.36	--
城市维护建设税	7%	-2,309.34	-6,198.54	-321.72
教育费附加	3%	-1649.52	-4,427.53	-229.80
文化事业建设费	3%	14,340.00	75,071.91	--
<b>合计</b>	-	<b>240,802.11</b>	<b>16,342.81</b>	<b>-5,147.52</b>

### (六) 其他应付款

根据公司最近两年一期的审计报告，最近两年一期的其他应付款情况如下表：

表

单位：元

账龄	2014年3月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
1年以内(含1年)	23,311.70	100.00	20,150.00	100.00	3,492,720.00	100.00
1-2年(含2年)						
2-3年(含3年)						
3年以上						
<b>合计</b>	<b>23,311.70</b>	<b>100.00</b>	<b>20,150.00</b>	<b>100.00</b>	<b>3,492,720.00</b>	<b>100.00</b>

截止至2014年3月31日，其他应付款中主要为职工购买电动车或笔记本电脑，员工先行支付的部分购置费用。上述固定资产购置后作为公司固定资产进行管理并计提折旧。员工先行支付了部分购置费用，购置的固定资产作为员工工作必备的设备使用，为了激发员工的稳定性、保护固定资产的安全性及维护，公司规定：员工工作满一年后上述费用再由公司负担，造成其他应付款挂账。

截止2014年3月31日，无欠持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

截止2014年3月31日，无欠公司关联方货款。

报告期内其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况如下：

表

单位：元

序号	项目	金额	年限	占其他应付款 总额的比例(%)	与本公司 关系
1	北京澳凯富汇科技 发展有限公司	2,000,000.00	1年以内	57.26	股东
	<b>合计</b>	<b>2,000,000.00</b>		<b>57.26</b>	

截止至2014年3月31日，公司其他应付款中的前五名如下：

表

单位：元

序号	借款人名称	期末余额	与公司关系	账龄	性质
1	黄高山	9,500.00	员工	1年以内	代垫款
2	白尚军	3,000.00	员工	1年以内	代垫款
3	张冲	3,000.00	员工	1年以内	代垫款
4	崔杨宾	3,000.00	员工	1年以内	代垫款
5	刘钊	2,676.20	职工监事	1年以内	代垫款
	<b>合计</b>	<b>21,176.20</b>			

截止至2013年12月31日，公司其他应付款中的前五名如下：

表

单位：元

序号	借款人名称	期末余额	与公司关系	账龄	性质
1	黄高山	9,500.00	员工	1年以内	代垫款
2	白尚军	3,000.00	员工	1年以内	代垫款
3	张冲	3,000.00	员工	1年以内	代垫款
4	崔杨宾	3,000.00	员工	1年以内	代垫款
5	刘钊	1,650.00	职工监事	1年以内	代垫款
	<b>合计</b>	<b>20,150.00</b>			

截止至2012年12月31日，公司其他应付款中的前五名如下：

表

单位：元

序号	借款人名称	期末余额	与公司关系	账龄	性质
1	北京澳凯富汇科 技发展有限公司	2,000,000.00	股东	1年以内	借款
2	熊欢乐	1,000,000.00	非关联方	1年以内	借款
3	符国宇	490,000.00	员工	1年以内	借款
4	刘钊	2,720.00	员工	1年以内	代垫款
	<b>合计</b>	<b>3,492,720.00</b>			

**(七)其他非流动负债**

根据公司最近两年一期的审计报告，最近两年一期的递延收益情况如下表：

表

单位：元

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
递延收益	790,000.00	530,000.00	140,000.00
<b>合计</b>	<b>790,000.00</b>	<b>530,000.00</b>	<b>140,000.00</b>

报告期内公司收到的政府补贴情况如下表：

表

单位：元

序号	项目名称	补贴单位	补贴金额	依据文件	补贴要求	实施情况	备注
1	电梯远程能监控平台项目	洛阳市高新技术产业开发区创新基金	140,000.00	洛阳市高新技术产业开发区创新基金无偿资助项目合同	项目总投资 1000 万元；投资完成年产 3000 万元；新增就业 22 人；合同执行开始后执行期内累计销售收入 1000 万元、累计净利 225 万元	尚未完成	2012 年收到
2	基于物联网技术的电梯卫士新媒体	洛阳市高新技术产业项目服务和经济发展局	390,000.00	洛阳市信息化专项资金申请表	两年内完场 6000 部电梯卫士终端安装	尚未完成	2013 年收到
3	基于物联网应用技术的电梯远程监控平台	洛阳市工业和信息化局、洛阳市财政局	260,000.00	洛阳市工业和信息化局、洛阳市财政局关于 2013 年洛阳市中小企业发展专项基金拟支持项目的公示	洛阳市中小企业发展专项基金拟支持项目：基于物联网应用技术的电梯远程监控平台	尚未完成	2014 年收到
	<b>合计</b>		<b>790,000.00</b>				

**六、公司报告期股东权益情况**

根据公司最近两年一期的审计报告，最近两年一期的股东权益情况如下表：

表

单位：元

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
实收资本（或股本）	11,000,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00
资本公积	-	-	-

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
盈余公积	-	-	-
未分配利润	543,224.98	-1,705,368.86	-1,928,523.07
归属于母公司股东权益合计	<b>11,543,224.98</b>	<b>9,294,631.14</b>	<b>9,071,476.93</b>
少数股东权益	-	-	-
股东权益合计	<b>11,543,224.98</b>	<b>9,294,631.14</b>	<b>9,071,476.93</b>

2014年5月10日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华审字[2014]01810238号《审计报告》；2014年5月12日，北京中和谊资产评估有限公司出具了中和谊评报字[2014]12007号《评估报告》；2014年6月3日，公司召开股东会作出决议，同意以经审计的净资产11,569,161.42元为依据，折合股份有限公司股本1100万股，每股面值1元，其余净资产569,161.42元计入资本公积，公司整体变更设立股份有限公司；2013年6月3日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华验字[2014]01810001号《验资报告》，公司注册资本1100万元已经全部到位。

## 八、需要提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

### 1、报告期后公司重大投资事项

2013年公司针对经营定位智慧社区综合服务体建设，即应用物联网技术、系统集成技术、软件开发技术、媒体传播手段等方式，以社区为范围，为用户提供社区安全、电子商务、信息平台、配套物流、媒体传播等服务开始布局。

公司经营定位的具体情况如下：公司整体经营思路是公司通过建设、运营智慧社区综合服务体各项服务来实现盈利。具体包括，公司通过投资社区智能装备基础设施建设并市场化运营、广告业务、社区智慧化改造业务、信息集成等智慧化社区改造项目、提供线下社区服务的方式获得收入。

目前，公司开展的广告业务、软件开发业务和系统集成业务仅为上述智慧社区服务的一部分，而后期投资社区智能装备基础设施建设的社区智慧化改造业务、信息集成等智慧化社区改造项目、提供线下社区服务的方式是公司智慧社区中的重要组成部分。

2014 年之前，公司实现了智慧社区中用于广告业务的大量固定资产投入、建立了广告业务营销团队、建立了智慧社区软件控制平台的研发和运用，完成了部分智慧社区基础建设，并通过广告业务及系统集成等业务实现了营收平衡。

2014 年度开始，公司通过经营战略的部署，同时利用在股份转让系统挂牌的契机，计划全面开展智慧社区业务基础建设--建设社区服务点，开展智慧社区的其他业务内容。为此，公司进行了投资智慧社区网点建设可行性分析。

但是目前公司主要部门人员配备尚不足，各部门专注于各自的职能，无法抽调人员专门进行智慧社区网点建设基础工作。因此，公司决定采取市场分工的方法，将选址和装修交给市场，一方面节约公司人力、物力；二、保证了装修的质量。

2013 年 12 月 18 日，公司召开 2013 年第 3 次临时股东会，审议通过《关于公司投资建立社区服务站的议案》及《关于确认公司购买商铺的议案》。股东一致同意：1、公司在未来两至三年投资建立一百家基于智慧社区的社区服务站，并在进行市场调查与严格筛选后委托合作商进行社区服务站的具体建设；2、公司在 2014 年向洛阳亿和置业有限公司购买位于洛阳升龙广场商圈的商铺一个，用于公司未来针对智慧社区综合服务体的成果展示与对外宣传。

2014 年 3 月，公司通过筛选，通过对比供应商实力、双方合作关系、供应商资源等条件确定了洛阳航科星通信息技术有限公司及洛阳恒泽商贸有限公司作为合作伙伴。

2014 年 3 月 25 日，公司分别与两家公司签订了合作协议。合同交易内容为：店面选址及装修。经测算，单个店的投资金额约 18 万，包括租金，押金，按照公司提供的装修标准装修费等。

智慧社区综合服务店网点建设是公司目前经营战略中较大的投资项目，计划在洛阳市区开 100 家店。由于项目投资金额较大，故在投资上较谨慎。目前供应商已推荐选取 10 多处地点供公司选择，已基本确定 3 处地点基本满足需求。公司目前正在同供应商、房主三方洽谈租用细节，计划近期开工建设。

2014 年 4 月 1 日，公司分别向洛阳航科星通信息技术有限公司及洛阳恒泽商贸有限公司支付预付款 420 万元、360 万元。

公司与洛阳航科星通信息技术有限公司签订的合同总金额为 1080 万，预付 420 万，合同期间为 2 年，预付款比例为 38%；与洛阳恒泽商贸有限公司合同总金额为 720 万，预付 360 万，合同期间为 2 年，预付款比例为 50%。

该项目投资期长、投资金额大、需要的资金量大、需要投入的人员多，将对公司产生重大影响。

2014 年 4 月 1 日，公司与洛阳亿和置业有限公司签订房屋买卖合同，购买位于洛阳世纪王城的商铺，合同金额共计 502 万元。2014 年 4 月 1 日，洛阳亿和置业有限公司出具了委托收款书，委托洛阳荣林商贸有限公司收款。2014 年 4 月 9 日公司向荣林商贸付款 502 万元。股份公司成立后，为了规范公司内部控制，2014 年 7 月 11 日，公司要求洛阳荣林商贸有限公司退款 502 万元。2014 年 7 月 11 日，公司向洛阳亿和置业有限公司付款 502 万元。

## 2、报告期后资产转让

报告期后，由于公司全资子公司洛阳捕鱼网络科技有限公司、洛阳无限文化传媒有限公司的经营情况不能达到专业经营后增加公司影响力和经济效益的作用，形成资源浪费，公司决定将上述股权进行转让。转让情况如下：

2014 年 6 月 11 日，公司分别与雷镠悱、安江签订转让协议，将洛阳捕鱼网络科技有限公司（以下简称“捕鱼网络”）股份 50%以 25 万元转让给雷镠悱；将 50%股份以人民币 25 万元转让给安江。同时，捕鱼网络法定代表人及执行董事由刘鹏变更为雷镠悱、监事由谢峰变更为安江。转让后公司不再持有捕鱼网络股份。2014 年 6 月 13 日，捕鱼网络进行了工商变更。2014 年 6 月 13 日，捕鱼网络进行了工商变更。2014 年 7 月 7 日，公司收到雷镠悱股权转让款 25 万元；收到安江股权转让款 25 万元。

2014 年 6 月 11 日，公司分别与宫艳芹、牛吉刚签订转让协议，将洛阳无限文化传媒有限公司（以下简称“无限传媒”）股份 50%以 50 万元转让给宫艳芹；将 50%股份以人民币 50 万元转让给牛吉刚。同时，无限传媒法定代表人及执行董事由刘鹏变更为宫艳芹、监事由谢峰变更为牛吉刚。转让后公司不再持有无限传媒股份。2014 年 6 月 13 日，无限传媒进行了工商变更。2014 年 7 月 7 日，公司收到宫艳芹股权转让款 50 万元；收到牛吉刚股权转让款 50 万元。

### 3、期后关于向公司子公司拆借资金事项

2014年5月4日，公司向子公司洛阳捕鱼网络科技有限公司借出资金170万元，2014年9月19日洛阳捕鱼网络科技有限公司偿还上述款项。

2014年4月至2014年6月期间，公司与子公司洛阳无限文化传媒有限公司形成借出资金余额120万元，2014年9月19日洛阳无限文化传媒有限公司偿还上述款项。

上述大额资金拆借行为未履行内部决策程序，在公司子公司股份转让后未能及时收回，公司内部控制存在缺陷，但是鉴于上述借款已经偿还完毕，未给公司造成损失。公司管理层将对内控控制、公司治理进行加强。

### 4、期后银行借款还款情况说明

2014年9月20日，公司偿还郸城县农村信用合作联社银行贷款300万元。

#### （二）或有事项

2014年3月21日，洛阳市豫龙汽车销售服务有限公司从洛阳市西工区农村信用合作联社取得银行贷款人民币1,200万元，期限1年，由公司为其全额担保，承担连带保证责任。2014年3月21日，西峡县力拓矿业产品有限公司与公司签订反担保协议书。2014年9月16日，洛阳市豫龙汽车销售服务有限公司已经偿还了上述借款共计1200万元。该笔担保义务解除。

#### （三）其他重要事项

截止本说明书披露日，公司无需要披露的其他重要事项。

## 七、关联方及关联交易

### （一）关联方

公司对关联方的关系的认定是以控制、共同控制或重大影响为前提条件，具体包括以下认定标准：

- （1）控股股东和持有公司股份5%以上的其他股东；
- （2）控制或参股的子公司、合营公司和联营公司；
- （3）控股股东控制的其他公司；
- （4）关键管理人员及其关系密切的家庭成员；

(5) 控股股东关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他公司。

## 1、存在控制关系的关联方

### (1) 公司实际控制人股东

表

关联方名称	与公司关系	持股金额（万股）	持股比例(%)
刘鹏	股东	4,400,000.00	40.00

### (2) 子公司

表

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	注册资本（万元）	持股比例(%)	表决权比例(%)
洛阳无限文化传媒有限公司	有限责任公司	洛阳市洛龙区雅安金陵商业楼 B 座 5 层 502	刘鹏	100	100.00	100.00
洛阳捕鱼网络科技有限公司	有限责任公司	洛阳市洛龙区王城大道与太康路交叉口雅安新城商业区内 2 幢 502	刘鹏	50	100.00	100.00

## 2、不存在控制关系的关联方

表

关联方名称	与公司的关系
北京澳凯富汇科技发展有限公司	股东靳海澄控制的公司
科电航宇（北京）信息技术有限公司	股东靳海澄控制的公司
北京澳凯沃达科技有限公司	股东靳海澄控制的公司
河南佳沃红草商贸有限公司	股东靳海澄参股的公司
洛阳中木典当有限公司	股东刘鹏参股的公司，关联方郑倩为公司法人代表
西峡县力拓矿产品有限公司	关联方陈曦为公司法人代表
河南泽炜商贸有限公司	股东刘利峰控制的公司
北京十字星通商贸有限公司	股东刘利峰控制的公司
刘鹏	股东、董事长
刘利峰	股东
张玉玲	股东、监事会主席

关联方名称	与公司的关系
靳海澄	股东
张大钊	股东
陈曦	关联方（刘鹏之妻）
谢峰	关联方（张玉玲之子）
郑倩	关联方（谢峰之妻）
刘宁	董事、总经理
于安伟	董事、常务副总经理
段建铭	董事、副总经理
王乐兵	董事、财务部经理
李洪波	职工监事
刘钊	职工监事
吴瑶	董事会秘书

### 3、受实际控制人控制的其他企业

表

关联方名称	与公司关系	持股比例%
洛阳融冰实业有限公司	股东刘鹏控股公司	30.00

### （二）关联方交易及关联方余额

#### 1、关联方余额

根据公司最近两年一期的审计报告，最近两年一期的关联方余额情况如下表：

表

单位：元

项目名称	关联方	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
其他应收款	郑倩			5,247,156.50
其他应收款	刘鹏	50,000.00	11,568,678.00	22,407,836.00
其他应收款	谢峰		5,791,682.00	
其他应收款	李洪波	50,000.00	40,000.00	
其他应收款	刘钊	39,000.00	40,000.00	
其他应收款	段建铭	40,000.00		
<b>合计</b>		<b>179,000.00</b>	<b>17,440,360.00</b>	<b>27,654,992.50</b>

项目名称	关联方	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
预收账款	洛阳中木典当有限公司		288,000.00	
预收账款	河南佳沃红草商贸有限公司	50,000.00		
<b>合计</b>		<b>50,000.00</b>	<b>288,000.00</b>	
其他应付款	北京澳凯富汇科技发展有限公司			2,000,000.00
其他应付款	刘钊	2,676.20	1,650.00	2,720.00
<b>合计</b>		<b>2,676.20</b>	<b>1,650.00</b>	<b>2,002,720.00</b>

## 2、关联方向公司拆入资金

根据公司最近两年一期的审计报告，最近两年一期的关联方向公司提供资金情况如下表：

表

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	还款日	利率	利息
北京澳凯富汇科技发展有限公司	2,000,000.00	2012/9/25	2013/7/1	-	-
科电航宇（北京）信息技术有限公司	450,000.00	2013/5/31	2013/6/3	-	-
<b>合计</b>	<b>4,450,000.00</b>				

2012年由于公司发展初期、销售规模较小、短期流动资金紧张，公司向大股东公司北京澳凯富汇科技发展有限公司200万元，以上资金拆借公司未向其支付利息。2013年公司向关联方科电航宇（北京）信息技术有限公司短期拆借资金45万元，资金拆借时间较短，公司未支付利息。。

## 3、关联方向公司拆出资金

根据公司最近两年一期的审计报告，最近两年一期的关联方向公司借款及支付利息情况如下：

### (1) 关联方借款情况

根据公司最近两年一期的审计报告，最近两年一期的关联方向公司借款情况如下：

表

单位：元

借款人	资金收款人	拆借金额	起始日	最终还款日	利率%	利息
科电航宇(北京)信息技术有限公司	科电航宇(北京)信息技术有限公司	20,000,000.00	2012/12/24	2012/12/24	--	--
北京澳凯沃达科技有限公司	北京澳凯沃达科技有限公司	20,000,000.00	2013/2/6	2013/2/8	--	--
刘鹏	刘鹏	5,010,000.00	2013/2/8	2013/11/15	13.7448	382,721.00
刘鹏	洛阳海创置业有限公司	6,000,000.00	2013/2/8	2014/3/20	13.7448	926,629.00
谢峰	谢峰	8,000,000.00	2013/2/16	2014/3/19	13.7448	893,241.00
刘鹏	许亚林	248,000.00	2013/2/16	2014/1/16	13.7448	31,625.00
刘鹏	张素平	19,961,000.00	2012/12/27	2013/12/25	9.225	1,672,370.00
刘鹏	张素平	3,000,000.00	2013/12/9	2013/12/25	9.225	12,300.00
刘鹏	熊现乐	400,000.00	2011/6/16	2012/4/5	11.988	244,056.00
刘鹏	赵秋志、熊现乐	2,100,000.00	2011/6/17	2012/4/5	11.988	
刘鹏	河南纳洋贸易有限公司	7,500,000.00	2011/6/16	2012/4/5	11.988	734,265.00
刘鹏	牛永念	9,000,000.00	2011/2/24	2012/11/3	6.06	742,855.00
刘鹏	洛阳恒泽商贸有限公司	10,000,000.00	2012/4/6	2012/9/25	14.76	705,200.00
<b>合计</b>		<b>111,219,000.00</b>				<b>6,345,262.00</b>

报告期内，关联方科电航宇(北京)信息技术有限公司向公司拆借资金 2000 万元，借款期限为 2012 年 12 月 24 日至 2012 年 12 月 24 日、北京澳凯沃达科技有限公司向公司短期拆借资金 2000 万元，借款期限为 2013 年 2 月 6 日至 2013 年 2 月 8 日，由于借款期限较短，公司未收取资金占用费。

2011 年 2 月 24 日至 2014 年 3 月 20 日期间，公司股东刘鹏、谢峰累计向公司拆借资金 71,219,000.00 元。刘鹏、谢峰分别与公司签署了借款合同、约定了利息，公司召开了临时股东大会对资金拆借及利息进行了追认。历次借款情况及股东会情况如下：

2011 年 2 月 24 日，刘鹏与公司签订借款合同：刘鹏向公司借款人民币 9,000,000 元，转款账户为牛永念（账号：4340622450100294 开户行：建行华山路支行），借款年利率按同期银行贷款利率 6.06% 计算，借款期限为二年，自 2011 年 2 月 24 日起至 2013 年 2 月 24 日止。

2011年6月16日，刘鹏与公司签订借款合同：刘鹏向公司借款人民币10,000,000元，其中：7,500,000元转入河南纳洋贸易有限公司账户（账号：80941793266725012，开户行：西工农信芳林分社）；1,500,000元转入熊现乐账户（账号：622991167200146669，开户行：西工农信芳林分社）；1,000,000元转入赵秋志账户（账号：4340622450155660，开户行：建行玻璃厂路支行）。借款年利率按照11.988%计算，借款期限为一年，自2011年6月16日起至2012年6月16日止。

2012年4月6日，刘鹏与公司签订借款合同：刘鹏向公司借款人民币10,000,000元，转入洛阳恒泽商贸有限公司账户（账号：1705221209201010054，开户行：工行洛阳创展贵都支行）。借款年利率按照14.76%计算，借款期限为半年，自2012年4月6日起至2012年10月6日止。

2012年12月27日，刘鹏与公司签订借款合同：刘鹏向公司借款人民币19,961,000元，转入张素平账户（账号：6222600830004352272 开户行：交通银行涧西支行账户）。借款年利率按照9.225%计算，借款期限为一年，自2012年12月27日起至2013年12月27日止。

2013年2月8日，刘鹏与公司签订借款合同：刘鹏向公司借款人民币11,010,000元，其中：6,000,000元转入洛阳海创置业有限公司账户（账号：80943480926720012，开户行：洛阳市西工农村信用社芳林分社）；5,010,000元转入刘鹏个人账户。借款年利率按照13.7448%计算，借款期限自2013年2月8日起至2014年3月31日止。

2013年2月16日，刘鹏与公司签订借款合同：刘鹏向公司借款人民币248,000元，转入许亚林账户（账号：622991167200122991 开户行：洛阳市西工农村信用社芳林分社）。借款年利率按照13.7448%计算，借款期限为一年，自2013年2月16日起至2014年2月16日止。

2013年2月16日，谢峰与公司签订借款合同：谢峰（股东张玉玲之子）向公司借款人民币8,000,000元，借款年利率按照13.7448%计算，借款期限自2013年2月16日起至2014年3月31日止。

2013年12月9日，刘鹏与公司签订借款合同：刘鹏向公司借款人民币3,000,000元。借款年利率按照9.225%计算，借款期限为一个月，自2013年12月9日起至2014年1月9日。

2013年12月18日，公司召开2013年第3次临时股东会决议，股东对上述借款情况进行了追认，一致同意上述借款事项，确认按照协议约定的条款计算利息费用，要求2014年3月31日前将相关协议的本金及利息偿还完毕。

截止至2014年3月31日公司整体变更为股份公司前，上述股东拆借资金及利息已全部偿还完毕。

## (2) 关联方支付利息情况

关联方拆借资金利息计算方法为：如果当期有银行贷款，按照当期银行贷款利息计算股东拆借资金利息；如果当期无银行贷款，按照同期银行贷款利率计算股东拆借资金利息。截止至2014年3月31日，公司整体改制为股份有限公司前，上述资金占用利息已全部偿还完毕。

借款人拆借利息偿还情况如下：

表

单位：元

借款人	借款额	利率%	承担利息金额	偿还利息时间	偿还利息金额
刘鹏	5,010,000.00	13.7448	1,309,350.00	2014/3/18	200,000.00
	6,000,000.00			2014/3/26	1,109,350.00
谢峰	8,000,000.00	13.7448	893,241.00	2014/3/26	893,241.00
刘鹏	248,000.00	13.7448	31,625.00	2014/3/6	31,625.00
刘鹏	19,961,000.00	9.225	1,672,370.00	2014/3/26	1,684,670.00
	3,000,000.00				
刘鹏	400,000.00	11.988	978,321.00	2014/3/26	978,321.00
	2,100,000.00				
	7,500,000.00				
刘鹏	9,000,000.00	6.060	742,855.00	2014/3/26	742,855.00
刘鹏	10,000,000.00	14.760	705,200.00	2014/3/28	145,262.00
				2014/3/26	559,938.00
<b>合计</b>	<b>71,219,000.00</b>		<b>6,345,262.00</b>		<b>6,345,262.00</b>

银行贷款利率参见本说明书“第四章 公司财务”之“五、公司报告期重大债务情况”之“（一）短期借款”说明。

#### 4、关联方交易情况

根据公司最近两年一期的审计报告，最近两年一期的关联方交易情况如下：

表 单位：元

年度	关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	关联方交易金额	占同类交易金额的比例（%）
2014年 1-3月份	洛阳中木典当有限公司	广告	市场定价	271,698.11	14.06
2013年度	洛阳中木典当有限公司	广告	市场定价	588,899.07	9.68
2013年度	科电航宇（北京）信息技术有限公司	设计	市场定价	6,796.12	10.97
2013年度	河南佳沃红草商贸有限公司	设计	市场定价	471.70	0.75
合计				<b>867,865.00</b>	

公司关联方交易采用市场定价。

公司关联方洛阳中木典当有限公司在2013年、2014年1-3月份关联方交易金额占广告收入比例分别达到9.68%、14.04%。

#### 5、关联方资产转让

根据公司最近两年一期的审计报告，最近两年一期的关联方资产转让情况如下：

表 单位：元

年度	关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	关联方交易金额	占同类交易金额的比例（%）
2013年度	郑倩、刘利峰、陈曦	购买房产	协议价格	5,247,156.50	100.00
合计				<b>5,247,156.50</b>	

2010年公司股东商议，希望购买位于洛阳市洛龙区王城大道与太康路交叉口雅香金陵商务楼B座502房产（面积968.11平方）作为公司经营场所，当时公司刚成立尚未拿到营业执照（有限公司营业执照获取日期为2010年12月24日），公司无法作为主体购买房屋。经股东商定，由郑倩、陈曦、刘利峰共同购

买位于洛阳市洛龙区王城大道与太康路交叉口雅香金陵商务楼 B 座 502 房产(面积 968.11 平方), 房产所有人为: 郑倩、陈曦、刘利峰。该房屋购买金额为 5,247,156.50 元, 郑倩、陈曦、刘利峰支付了房屋购买款并办理了产权证。

2012 年 5 月 29 日、2012 年 7 月 20 日郑倩分别向公司借款 5,000,000.00 元、247,156.50 元。

2013 年 12 月 29 日, 公司与郑倩、陈曦、刘利峰签订了房屋买卖合同, 向郑倩、陈曦、刘利峰购买该处房屋, 购买价格为 5,247,156.50 元, 公司作为购买价款冲销了账面应收郑倩 5,247,156.50 元。

2013 年 12 月 29 日, 洛阳市西工区地方税务局开具了不动产发票, 公司缴纳了相关税费。2013 年 12 月 30 日, 公司办理了房屋产权证。

截止 2013 年 12 月 30 日, 公司完全拥有该房屋所有权, 公司确认该房产初始入账时间为 2013 年 12 月, 于 2014 年 1 月起开始计提折旧。

### (三) 关联交易决策程序执行情况

公司整体变更为股份公司前, 没有专门制订关联交易决策制度, 没有对关联方交易授权、回避表决、关联方议事规则等做出专门约定。公司关联方交易不规范, 报告期内存在利用公司为股东拆借资金情况。

为了完善公司治理结构, 更好的维护公司股东特别是中小股东的合法权益, 保证公司与关联方之间关联交易的公允、合理, 规范公司与关联方之间的关联交易, 明确关联交易相应的决策权限和决策程序。公司根据有关法律、法规和规范性文件的规定, 已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易管理制度》中规定了股东大会、董事会在审议关联交易事项时关联股东、关联董事回避表决制度及其他公允决策程序, 规定了关联方议事规则及决策制度, 规定了关联方交易权限等。公司关联方交易权限如下: “公司与关联自然人发生的金额在 30 万元(含 30 万元)至 100 万元(含 100 万元)之间的关联交易由董事会批准; 前款交易金额在 100 万元以上的关联交易由股东大会批准; 公司与关联法人发生的金额在 30 万元(含 30 万元)至 500 万元(含 500 万元)之间的关联交易由董事会批准; 公司与关联法人发生的金额在 500 万元以上(不含 500 万元)的关联交易, 由公司股东大会批准; 不属于董事会或股东大会批准范围内的关联交易事项由公司总经理会议批准, 有利害关系的人士在总

经理会议上应当回避表决；公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。公司为持有本公司 5% 以下股份的股东提供担保的，参照前款的规定执行，有关股东应当在股东大会上回避表决。”。上述文件已经公司股东大会审议通过。

为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司控股股东、实际控制人、持股 5% 以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，承诺如下：

“为保证股份公司与主要股东之间关联交易的公平合理，承诺人承诺并保证在其为股份公司主要股东期间，将严格遵守股份公司章程以及有关内部制度和议事规则中对关联交易公允决策程序的规定，规范其与股份公司之间可能发生的关联交易。为此，承诺人分别及共同向股份公司做出以下承诺：

- 1、将尽可能减少和规范与股份公司及其全资或控股子公司之间的关联交易。
- 2、对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，将严格遵守有关法律、法规及公司章程的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。
- 3、对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，关联交易的项目应交由相关中介机构进行评估，以保证其公正性，使关联交易公平、合理。
- 4、不利用股东地位，促使公司股东大会或者董事会做出侵害公司和其他股东合法权益的决议。
- 5、在经营决策中，严格按照公司法及公司章程的有关规定，执行关联股东回避制度，以维护全体股东的合法权益。”

本承诺书在有效期内，为不可撤销承诺书。”。

## 九、公司报告期内资产评估情况

公司自成立之日起只进行了一次资产评估，资产评估目的为洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司拟变更设立股份有限公司，委托北京中和谊资产评估有限公司对该经济行为所涉及的洛阳澳凯富汇信息技术有限公司审计后的资产和负债进行评估，为其以审计后的净资产变更设立股份有限公司提供价值参考。

2014年5月10日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华审字[2014]01810238号《审计报告》。截至2014年3月31日，公司经审计的合并会计报表合并后资产总额为31,144,838.79元，合并后负债总额为19,601,613.81元，合并后净资产为11,543,224.98元；母公司资产总额为31,168,639.73元，母公司负债总额为19,599,478.31元，母公司净资产为11,569,161.42元。

2014年5月12日，北京中和谊资产评估有限公司出具了中和谊评报字[2014]12007号《评估报告》。截至2014年3月31日，公司经资产基础法评估的总资产3,248.94万元，总负债为1,959.95万元，净资产为1,288.99万元，增值额为132.08万元，增值率为11.42%。评估增值的主要项目为非流动资产中的固定资产。固定资产增值金额为134.67万元，增值率为11.48%。

2014年6月3日，公司召开股东会作出决议，同意以经审计的净资产11,569,161.42元为依据，折合股份有限公司股本1100万股，每股面值1元，其余净资产569,161.42元计入资本公积，公司整体变更设立股份有限公司。

2013年6月3日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华验字[2014]01810001号《验资报告》，公司注册资本1100万元已经全部到位。

## 十、股利分配政策和报告期内的分配情况

### （一）股利分配的一般政策

公司整体变更为股份有限公司后股利分配政策如下：

章程第三十二条规定：“公司召开股东大会、分配股利、清算及从事其他需要确认股权的行为时，由董事会或股东大会召集人决定某一日为股权登记日，股权登记日登记在册的股东为享有相关权益的股东。”

章程第三十三条规定：“公司股东享有下列权利：（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；”。

章程第三十九条规定：“公司控股股东及实际控制人对公司和公司股东负有诚信义务。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股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和股东的利益。”。

章程第四十一条规定：“股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：……（六）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；……”。

章程第六十二条规定：“董事会审议通过年度报告后，应当对利润分配方案做出决议，并作为年度股东大会的提案。董事会在提出资本公积转增股本方案时，需详细说明转增原因。董事会在公示股份派送或资本公积转增方案时，应说明送转前后对比的每股收益和每股净资产，以及对公司今后发展的影响。”。

章程第八十七条规定：“股东大会以普通决议审议通过：……（二）董事会拟定的利润分配方案和弥补亏损方案；……”。

章程第一百零八条规定：“公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。”

章程第一百一十九条规定：“董事会行使下列职权：……（五）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；……”。

章程第一百八十一条规定：“公司利润分配政策为：

（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；

（二）公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；

（三）存在股东违规占用公司资金、资产及其他资源情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的相应资金、资产及其他资源；存在公司股东的关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源情况的，公司应当扣减与该等关联方相关联的股东所分配的现金红利，以偿还其占用的相应资金、资产或其他资源。”

## （二）报告期内的分配情况

报告期内，公司无利润分配。

# 十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况

## 1、洛阳无限文化传媒有限公司

### （1）基本情况

洛阳无限文化传媒有限公司详见本说明书“第四章公司财务”之“四、公司报告期主要资产情况”之“(五)长期股权投资”。

## (2) 合并情况

报告期内公司将洛阳无限文化传媒有限公司作为子公司纳入合并范围。公司将洛阳无限文化传媒有限公司的投资做为长期股权投资，母公司报表采用成本法核算。

## (3) 主要财务数据

表

单位：元

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计	976,140.24	944,022.78	-
负债总计	-	-	-
股东权益合计	976,140.24	944,022.78	-
项目	2014年1-3月份	2013年度	2012年度
营业收入	-	-	-
净利润	-	-	-
毛利率(%)	-	-	-

## 2、洛阳捕鱼网络科技有限公司

### (1) 基本情况

洛阳捕鱼网络科技有限公司详见本说明书“第四章公司财务”之“四、公司报告期主要资产情况”之“(五)长期股权投资”。

### (2) 合并情况

公司2012年度将洛阳捕鱼网络科技有限公司作为子公司纳入合并范围。公司将洛阳捕鱼网络科技有限公司的投资做为长期股权投资，母公司报表采用成本法核算。

### (3) 主要财务数据

表

单位：元

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计	500,058.82	-	-
负债总计	2,135.50	-	-
股东权益合计	497,923.32	-	-

项目	2014年1-3月份	2013年度	2012年度
营业收入	-	-	-
净利润	-	-	-
毛利率(%)	-	-	-

## 十二、公司经营风险因素

### (一) 社会公众认知风险

新一代信息技术是我国战略性新兴产业重点发展的七大产业之一，具有创新活跃、渗透性强、带动作用大等特点，被普遍认为是引领未来经济、科技和社会发展的重要力量。电子信息产品制造、信息网络、信息服务和软件产业的融合发展，极大地推动了云计算、物联网、移动互联网、新一代移动通信等新兴业态应用市场的发展，不仅市场发展空间巨大，同时国家政策也从多方向进行支持与鼓励。但同时我国信息技术行业仍处于起步阶段，市场发展不成熟，政府与企业对信息化服务的认知度不高，这可能影响到行业发展速度，存在一定的认知风险。

### (二) 公司业务单一，主要客户依赖产生的经营风险

公司将经营定位为主要从事智慧社区综合服务体，具体包括，应用物联网技术、系统集成技术、软件开发技术、媒体传播手段等方式，以社区为单元，为用户提供社区安全、电子商务、信息平台、配套物流、媒体传播等服务。目前上述业务的开展主要集中在媒体传播、设计服务、网络服务提供、集成服务提供四个方面，公司主营业务相对单一。2012年、2013年和2014年1-3月份公司销售收入中前五大客户销售收入占总销售收入的比重分别为82.81%、42.35%、61.93%，前五大客户占销售收入的比重逐年上升，对公司经营可能产生影响。

公司已经完成了智慧社区综合服务体前期技术及基本应用的建设，目前正在针对公司定位逐步开始试点应用物联网技术，以社区为基本单元，全面为用户提供社区安全、电子商务、信息平台、配套物流、媒体传播等服务。

### (三) 公司所处行业尚处在萌芽阶段、缺乏规范性的风险

公司所处的信息技术行业目前属于迅猛发展的阶段，新技术的更新换代非常迅速，随着市场需求的不断扩大，国内国外的竞争对手纷纷抢占市场，但同时缺乏规范的竞争机制。市场竞争机制不完善，市场成熟度不高，行业竞争主体数量较多、行业的自律性较弱，竞争秩序还需进一步规范和完善。

公司的核心技术以创新的运营思维为主要优势，在技术层面上竞争力相对有限，但强大的合作伙伴给予的研发等方面技术支持非常雄厚，有利于公司在技术与创新型运营思路两方面的融合，形成公司独有的综合实力，为公司攫取更多市场份额提供帮助。同时，公司对市场的敏感度较高，善于抢占市场先机，并不断拓宽自己的信息技术服务领域，避免了对单一或某类重大客户的依赖。

#### **（四）商业模式的变更带来的经营风险**

2011年6月17日，公司（以下简称“澳凯富汇”）与中国移动通信集团河南有限公司洛阳分公司（以下简称“中国移动洛阳分公司”）签订协议，协议约定：鉴于双方在各行业领域的技术和渠道优势，双方同意就中国移动洛阳分公司拟推广的电梯卫士项目开展长期、深度合作。协议期限为自协议签订之日起五年。中国移动洛阳分公司向澳凯富汇购买公司自主研发的“电梯卫士”软、硬件产品，并就该产品拥有除知识产权外的所有权利，中国移动洛阳分公司向澳凯富汇有偿提供保障“电梯卫士”正常运行所需的通信服务。双方联合开展“电梯卫士”的衍生增值服务。澳凯富汇负责“电梯卫士”产品安装并做好已安装软、硬件产品的技术维护和产品升级；做好“电梯卫士”衍生增值服务的推广和运营并按期向中国移动洛阳分公司支付通信功能使用费。

其后，由于中国移动洛阳分公司上级公司未能批复其“电梯卫士”投资资金，双方协商合作模式变更为：澳凯富汇负责投资“电梯卫士”软、硬件产品，通过运营“电梯卫士”衍生增值服务实现成本回收和盈利，中国移动洛阳分公司提供项目所需的通信服务并按期向澳凯富汇收取流量通信费。由于该项目属于政府支持鼓励项目，中国移动通信集团河南有限公司洛阳分公司为了对公司业务开展进行支持，在公司发展初期同意暂不收取流量通讯。2014年9月2日，公司开始缴纳流量费，流量费资费标准采用移动统一标准。按照上述计费标准及目前在用台数对报告期内流量费进行测算，公司每年度需要负担的流量费为306,000.00元。随着公司固定资产的使用及投入，流量费可能持续增长，通信流量费的收取将对公司毛利率产生影响。

#### **（五）持续资金大量投入带来的财务风险**

2012年度、2013年度、2014年1-3月份公司经营活动产生的现金流量净额分别为1,501,574.20元、7,647,281.54元、19,238,463.23元。由于公司报告期内

存在大量关联方资金拆借，上述资金拆借作为经营性现金流量反映，剔除上述因素的影响后公司经营活动产生的现金流量净额分别为 -1,027,425.80 元、3,324,281.54 元、1,645,201.23 元，2013 年、2014 年 1-3 月份公司经营产生的现金流量较健康。但是公司广告收入大幅持续增长是以公司固定资产中电梯监控设备的持续投入为基础的。此外，开发设计环节需要大量高端技术研发人才、先进的设备和良好的工作环境；销售环节需要大量有经验的业务员、覆盖面广的服务网络和贴近客户及时有效的技术支持；集成能力提升需要配备系统集成设备和场地、需要应用系统集成与调试工作环境；这些都是需要不断增加投资才能维持其运作并最终带来收益。

此外，公司 2014 年之前，公司实现了智慧社区中用于广告业务的大量固定资产投入、建立了广告业务营销团队、建立了智慧社区软件控制平台的研发和运用，完成了部分智慧社区基础建设，并通过广告业务及系统集成等业务实现了营收平衡。2014 年度开始，公司通过经营战略的部署，同时利用在股份转让系统挂牌的契机，计划全面开展智慧社区业务基础建设--建设社区服务点，开展智慧社区的其他业务内容。该项目总投资期为 2 年，投资金额约为 1800 万元。该项目投资期长、投资金额大、需要的资金量大、需要投入的人员多，将对公司毛利率及净利润产生重大影响。

如果自身没有强大的资金实力，将成为创新型企业规模化发展的主要制约因素。资金缺乏是制约公司快速发展的重要因素之一。

公司目前通过多种渠道、采用各种财务杠杆进行融资，尝试和探索各种融资渠道，将通过银行借款、股东增资、挂牌资本市场、吸引战略投资者等方式解决资金问题。

#### **（六）公司主要固定资产采购来源单一**

公司目前开展广告业务的主要固定资产为电梯监控设备，目前，该设备采购全部向沈阳新松机器人自动化有限公司进行采购，存在主要固定资产采购来源单一的风险。

#### **（七）人力资源风险**

信息化领域对人才的综合能力要求相当高：一方面要求对技术运用、运维管理有深入的研究与理解，掌握技术和行业的发展规律；另一方面还要清晰地了解

用户的业务流程和管理模式，准确理解和把握用户需求。由于本行业属于新兴产业，信息技术在智能化或智慧化功能实现中进行综合运用时间并不长，但市场对技术进步的需求依然迫切。相对应的市场内综合素质高的人才匮乏。

公司希望通过各种完善的薪酬制度设计、挂牌资本市场后可能的职工持股计划、独特的企业文化等方式吸引人才、留住人才。

#### **（八）技术风险**

虽然目前物联网行业在重视自主研发、自主创新方面有了明显的进步，但是仍不能满足迅速发展经济环境对更进一步智能化、智慧化功能实现的需求。科研基础的薄弱、投入研发经费的不足、高级人才的匮乏，均制约了企业的自主研发、自主创新能力。同时，行业应用性基础研究长期难以有效、系统地开展，许多制约技术水平提高的瓶颈问题尚未得到解决。

#### **（九）内部控制风险**

有限公司阶段公司内控体系不够健全，规范治理意识不足，公司存在内部控制不规范情况如下：

报告期内公司存在大量关联方资金拆借及拆借利息，利用公司为股东拆借资金情况。虽然股东占用资金及占用资金应负担的利息已经全部偿还，而且公司控股股东、实际控制人、持股 5% 以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，对关联方交易的规范性进行了承诺，但是公司及管理层规范运作意识需要继续提高。

公司报告期内有大额现金收支情况，由于公司业务性质，公司部分营业收入涉及现金交易，同时公司资金拆借涉及现金交易。报告期内公司日常经营活动中进行现金收支的主要包括广告现金收入、费用支付、购置小型固定资产、支付税费、支付社保、支付职工薪酬等；报告期内公司部分资金拆借通过现金方式进行，但是大部分拆借资金现金还款及时送存了银行，小部分存在坐支现象。股份有限公司成立后，公司加强了现金管理，制定了专门的《洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司财务管理制度》，对现金的收、付、存进行了严格的规定。公司积极与银行协商职工薪酬的支付采用代发方式，公司目前已经将工资由银行代发，工资发放采用职工银行卡方式进行。

2014年6月，公司将子公司洛阳捕鱼网络科技有限公司、洛阳无限文化传媒有限公司股权进行了转让。上述股权转让未履行内部决策程序。

公司向洛阳中家美居商贸有限公司采购办公设备及家具，2014年3月22日预付该公司220万元；公司向洛阳福航汽车销售有限公司采购车辆，2014年3月21日预付给该公司180万元，其后由于购买车辆型号变更该公司于2014年3月27日退回50万元。由于采购计划改变，公司于2014年4月20日分别与洛阳中家美居商贸有限公司、洛阳福航汽车销售有限公司签订了合同解除协议。公司对上述采购及解除采购均未履行公司内部决策程序。

2014年5月4日，公司向子公司洛阳捕鱼网络科技有限公司借出资金170万元，2014年9月19日洛阳捕鱼网络科技有限公司偿还上述款项。2014年4月至2014年6月期间，公司与子公司洛阳无限文化传媒有限公司形成借出资金余额120万元，2014年9月19日洛阳无限文化传媒有限公司偿还上述款项。上述大额资金拆借行为未履行内部决策程序，在公司子公司股份转让后未能及时收回，公司内部控制存在缺陷，但是鉴于上述借款已经偿还完毕，未给公司造成损失。公司管理层将对内控控制、公司治理进行加强。

鉴于股份公司成立时间尚短，公司及管理层规范运作意识需要继续提高。在未来的一段时间内公司治理仍然存在较大不规范风险。

为了完善公司治理结构，更好的维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间关联交易的公允、合理，规范公司与关联方之间的关联交易，明确关联交易相应的决策权限和决策程序。公司根据有关法律、法规和规范性文件的规定，已在其《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易管理制度》中规定了股东大会、董事会在审议关联交易事项时关联股东、关联董事回避表决制度及其他公允决策程序，规定了关联方议事规则及决策制度，规定了关联方交易权限等。公司关联方交易权限如下：“公司与关联自然人发生的金额在30万元（含30万元）至100万元（含100万元）之间的关联交易由董事会批准；前款交易金额在100万元以上的关联交易由股东大会批准；公司与关联法人发生的金额在30万元（含30万元）至500万元（含500万元）之间的关联交易由董事会批准；公司与关联法人发生的金额在500万元以上（不含500万元）的关联交易，由公司股东大会批准；不属于董事会或股东大会批准范围内的关联交易事项由公司总经理会议批准，有利害关系的人士在总

经理会议上应当回避表决；公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。公司为持有本公司 5% 以下股份的股东提供担保的，参照前款的规定执行，有关股东应当在股东大会上回避表决。”。上述文件已经公司股东大会审议通过。

为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司控股股东、实际控制人、持股 5% 以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，承诺如下：

“为保证股份公司与主要股东之间关联交易的公平合理，承诺人承诺并保证在其为股份公司主要股东期间，将严格遵守股份公司章程以及有关内部制度和议事规则中对关联交易公允决策程序的规定，规范其与股份公司之间可能发生的关联交易。为此，承诺人分别及共同向股份公司做出以下承诺：

- 1、将尽可能减少和规范与股份公司及其全资或控股子公司之间的关联交易。
- 2、对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，将严格遵守有关法律、法规及公司章程的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。
- 3、对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，关联交易的项目应交由相关中介机构进行评估，以保证其公正性，使关联交易公平、合理。
- 4、不利用股东地位，促使公司股东大会或者董事会做出侵害公司和其他股东合法权益的决议。
- 5、在经营决策中，严格按照公司法及公司章程的有关规定，执行关联股东回避制度，以维护全体股东的合法权益。”

本承诺书在有效期内，为不可撤销承诺书。”

#### **（十）报告期存在股东占用公司资金且金额较大的情形及公司资金占用费对利润的影响**

公司股东在有限公司阶段，因向朋友提供借款以协助其周转资金，且合规治理意识淡薄，存在非正常占用公司资金的行为。公司股东刘鹏曾多次向公司借款用于朋友资金周转，累计共计借款 71,219,000 元。截至 2014 年 3 月 31 日，刘鹏已经将上述借款偿还完毕，并向公司支付了资金占用费。

有限公司阶段，股东占用公司资金且金额较大，存在一定瑕疵。但股东在后续经营中主动归还公司借款，不存在股东故意、长期非正常占用公司资金的情况，且向公司支付了资金占用费。上述借款和利息已经公司股东会进行审议追认，其他股东不存在异议，未对公司造成实质性损害。

报告期内，上述资金占用费分别为 2012 年 1,318,545.00 元；2013 年 3,615,524.00 元；2014 年 1-3 月份 282,902.00；资金占用费共计 5,216,971.00 元。上述资金占用费冲销了公司财务费用，对公司净利润产生重大影响。

### **（十一）关联方占用资金的偿还冲销已经计提的坏账准备对报告期净利润的影响**

随着公司关联方占用资金的偿还，公司 2014 年 1-3 月份冲回计提的资金拆借计提的坏账准备 1,262,310.55 元，2014 年 1-3 月份公司净利润为 2,248,593.84 元。上述坏账准备的冲回对公司 2014 年 1-3 月份的净利润有重大影响。

## **十三、公司经营目标和计划**

### **（一）发展战略及经营目标**

未来五年，公司将紧紧围绕“中国智慧社区开拓者与引领者”的核心定位，以洛阳本地化运营为支点，以“智创未来、德行天下”为企业核心价值观，不断提高澳凯在全国范围内的品牌影响力与公司整体盈利水平。

### **（二）发展计划及实现措施**

实现目标的具体计划与措施如下：

（一）智慧社区：未来五年，公司将以“智慧社区综合服务体”为拳头产品打造全新的“澳凯经济业态”，成为国内智慧社区建设的领导企业。“社区综合服务体”以社区为基本单元，以民用智能终端为末梢触角，构建线上需求分析和线下服务响应两大体系，形成“服务走向百姓，百姓选用服务”的智慧化平台，围绕“信息流、物流、支付流”突破“最后一百米”的服务瓶颈，创造全新的“社区经济生态链”。三至五年内，以“安全、健康、交互、消费、宣传”五大体系为基本框架，公司将在洛阳建设至少 200 个“社区服务站”，并实现 50-100 个智慧社区样板工程的打造，助力“智慧洛阳”的实现并成为“中国智慧社区”建设的先驱与标杆。

（二）智慧城市：未来五年，以智慧城市细分应用的技术开发和本地化运营为发展方向，公司深度参与到智慧旅游、智慧交通、智慧校园、智慧工厂等领域的信息化建设中。以洛阳市公交一卡通、企业一卡通的建设推广为契机，发挥本地化运营优势，探索出移动支付、一卡多用乃至市民卡的高层次运营之路。

（三）智能装备：充分利用合作伙伴优势资源、政企客户的积累、以及中原地区的市场缺口，将“智能装备+创新型信息化应用”的一体化解决方案打造成澳凯的优势服务。物联网技术在特种设备安全监控领域的多层次应用将是发展的重点。公司不仅将以新一代信息技术提升电梯卫士的媒体资源品质，保持本地第一大户外流媒体平台的领先地位，同时将研发推广“智慧电梯”、“智慧医疗”等全新产品，不断提高公司产品与服务的市场占有率，成为国内该类产品的客户首选。

（四）未来五年，通过公司实力的不断增强，聚集人才，并通过“智慧社区综合服务体”及其他服务，在“澳凯经济业态”下串联起“政府、业主、物业、商家、系统集成服务商”等多方形成“服务与利益的共同体”，并以这一新型商业联盟，进行“社区中小商家帮扶”、“大学生创业扶持”、“绿色蔬果直通车”等公益项目的拓展，将澳凯真正打造成一个“让人才为人民服务”的智慧企业，让澳凯拥有更广泛的品牌知名度与美誉度。因此，澳凯的商业力量将不仅是高效率的盈利，更是通过积极承担企业社会责任，让商业力量以公益的方式去破除社会陋习，改变百姓的生活习惯，让更智慧更美好的社区生活得以实现。

## 第五章 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；

(本页无正文，为洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司公开转让说明书的签字、盖章页)

公司董事：刘略 王会 李伟

张磊 王磊

公司监事：张王玲 刘凯 李洪波

公司高级管理人员：王会 李伟

吴瑶

张磊 王磊

洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司

2014年10月20日

## 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：

李锐雄

项目负责人：

王世尧

项目小组成员：

赵燕

王素景

李楠

上海证券有限责任公司

2014年10月20日



会计师事务所声明

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

机构负责人：

经办注册会计师：

 中国注册会计师  
孙卫国  
670100020027

 中国注册会计师  
滑燕  
110001680115

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



2014年 10月 20日

### 资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读《洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司公开转让说明书》，确认该公开转让说明书与本机构出具的洛阳澳凯富汇信息技术有限公司拟改制为股份有限公司项目中和谊评报字[2014]12007 号资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对《洛阳澳凯富汇信息技术股份有限公司公开转让说明书》中引用的本机构出具的洛阳澳凯富汇信息技术有限公司拟改制为股份有限公司项目中和谊评报字[2014]12007 号资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不会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。

机构负责人：刘伯承

签字注册资产评估师：



北京中和谊资产评估有限公司

2014年10月20日

## 律师事务所声明

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

律所负责人：

吴朝晖



经办律师：

吴朝晖



梁妍

