

北京万泰中联科技股份有限公司  
公开转让说明书



推荐主办券商



福建省福州市湖东路 268 号

二零一四年十一月

## 声 明

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

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

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

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

### （一）公司规模小，抗风险能力弱的风险

公司的营业利润主要来自于医疗一卡通为核心的自助服务管理系统的开发建设及技术服务。2012年度和2013年度公司营业利润分别为-13.65万元和167.39万元，总体营业规模相对较小。经过多年发展，公司经营规模稳定，但与其他知名大型企业相比，公司的业务规模相对较小，存在抵御市场波动能力较弱的风险。

### （二）技术与产品开发风险

公司主要从事面向医疗卫生领域的应用软件研发，公司拥有多项核心技术及软件著作权，保证了公司产品的市场竞争力。但是由于我国软件行业正处于快速发展阶段，产品更新换代快，用户对产品的技术要求不断提高，因此，若公司未来不能准确地预测和把握软件开发技术的发展趋势，对新技术方向选择出现偏差、对医疗卫生行业客户的需求提升把握不准确、不能及时调整技术和产品方向，或新技术、新产品不能迅速推广应用，将可能使公司丧失技术竞争力和市场地位，从而对公司的经营业绩等带来不利影响。

### （三）公司治理风险

有限公司阶段，公司的法人治理结构较为简单。股份公司成立后，公司根据实际情况，制定了适应公司发展需要的《公司章程》及在关联交易、对外投资、对外担保、投资者关系管理等方面的内部控制制度，建立健全了法人治理结构。但鉴于股份公司成立时间短，上述各项管理制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。

### （四）应收账款不能及时回收的风险

报告期内，随着公司销售规模的持续、快速增长，公司应收账款持续增加。2013年末、2012年末公司应收账款净额分别为897.77万元、390.62万元，占当期营业收入的比重分别为88.04%、61.11%，占当年末总资产的比重分别为21.45%、10.74%。公司的直接客户一部分为国有商业银行，客户信用程度较高，但回款周转速度较慢；另外一部分直接客户为民营企业，公司对这部分客户筛选严格，公司报告期内已计提了坏账准备，但仍存在应收账款发生坏账损失的风险，从而对公司的资产质量和正常经营造成不利影响。

## （五）业绩波动影响持续经营能力的风险

目前，公司规模较小，获取订单数量较少，单笔业务的结算对收入、利润影响较大，因而业绩的上升下滑均具有一定特殊性及偶然性，随着未来市场竞争的进一步加剧，公司业务规模扩张及项目类型的多样化发展，未来公司的毛利率具有下降的可能，公司存在业绩波动最终影响持续经营能力的风险。

# 目 录

声 明.....	1
重大事项提示 .....	2
释 义.....	6
第一节 基本情况 .....	11
一、公司基本情况.....	11
二、股票挂牌情况.....	12
三、公司的股权结构.....	13
四、公司董事、监事及高级管理人员.....	21
五、公司主要会计数据和财务指标.....	23
六、相关机构情况.....	24
第二章 公司业务 .....	26
一、公司主要产品情况.....	26
二、公司主要生产流程及方式.....	34
三、公司业务相关的关键资源要素.....	36
四、公司业务经营情况.....	44
五、公司的商业模式.....	47
六、公司所处行业基本情况.....	49
七、公司所处行业 的基本风险.....	67
第三节 公司治理 .....	70
一、公司股东大会、董事会、监事会的运行情况及履责情况.....	70
二、公司董事会对公司治理机制执行情况的讨论及评估结果.....	71
三、公司及实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况.....	73
四、公司的独立性情况.....	74
五、同业竞争情况.....	76
六、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金，或者公司为实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况.....	77
七、董事、监事、高级管理人员有关情况.....	80
八、董事、监事及高级管理人员近两年变动情况.....	83

---

<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>85</b>
一、最近两年经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表.....	85
二、审计意见.....	99
三、报告期内的会计政策、会计估计及其变更情况.....	99
四、最近两年的主要财务指标.....	118
五、报告期主要会计数据及重大变化分析.....	121
六、关联方、关联方关系及交易.....	145
七、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	147
八、报告期内资产评估情况.....	147
九、股利分配政策和历年分配情况.....	147
十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	148
十一、风险因素和应对措施.....	149
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>150</b>
一、本公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	150
二、主办券商声明.....	151
三、律师声明.....	152
四、审计机构声明.....	153
五、评估机构声明.....	154
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>155</b>
一、备查文件.....	155
二、信息披露平台.....	155

## 释 义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

一、常用词语		
本公司、股份公司、万泰中联股份、公司	指	北京万泰中联科技股份有限公司
有限公司、万泰中联有限	指	北京万泰中联科技有限公司，股份公司前身
中天科技	指	武汉万泰中天科技有限公司
山东万泰	指	山东万泰房地产开发有限公司
淄博亿威	指	淄博亿威进出口有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京市工商局	指	北京市工商行政管理局
商标局	指	国家工商行政管理总局商标局
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
章程、公司章程	指	北京万泰中联科技股份有限公司章程
推荐主办券商、主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
立信会计师事务所、会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
国融兴华资产	指	北京国融兴华资产评估有限责任公司

评估公司		
天元律师事务所、律师	指	北京市天元律师事务所
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
公开转让	指	公司在全国股份转让系统挂牌并进行股票公开转让的行为
报告期、最近两年一期	指	2012年、2013年和2014年1-4月
元	指	人民币元

## 二、机构名称及专业术语

HIS	指	“Hospital Information System”的简称，是指医院信息管理系统，覆盖医院所有业务和业务全过程的信息管理系统。是利用电子计算机和通讯设备，为医院所属各部门提供病人诊疗信息和行政管理信息的收集、存储、处理、提取和数据交换的能力并满足所有用户的功能需求的平台。
CIS	指	“Clinical Information System”的简称，是指临床信息系统，支持医院医护人员的临床活动，收集和处理病人的临床医疗信息，丰富和积累临床医学知识，并提供临床咨询、辅助诊疗、辅助临床决策，提高医护人员工作效率，为病人提供更多、更快、更好的服务。
PACS	指	“Picture Archiving and Communications System”的简称，是指图像存储与传输系统，是对医院的数字医疗设备所产生的数字化医学图像信息进行处理的综合应用系统。
RIS	指	“Radiology Information System”的简称，是指放射科等检查科室存储、处理、分发病人检查数据和影像的计算机信息系统。该系统一般包括病人跟踪、检查安排、检查结果报告和影像跟踪等功能。RIS是HIS的补充并促进检查工作流程更高效。
MIS	指	“Management Information System”的简称，指管理信息系统。
GMIS	指	“Globe Medical Information Service”的简称，指区域医疗卫生服务

C/S	指	客户机/服务器 (Client/Server)
B/S	指	浏览器/服务器 (Browser/Server)
SaaS	指	“Software-as-a-Service”的简称,是软件即服务,它是一种通过 Internet 提供软件的模式,用户不用再购买软件,而改用向提供商租用基于 Web 的软件,来管理企业经营活动,且无需对软件进行维护,服务提供商全权管理和维护软件。
B2B2C	指	一种电子商务类型的网络购物商业模式, B 是 BUSINESS 的简称, C 是 CUSTOMER 的简称,第一个 B 指的是商品或服务的供应商,第二个 B 指的是从事电子商务的企业, C 则是表示消费者。
Spark	指	公司内部开发代号, 代指智能综合业务平台。
IC 卡	指	“Integrated Circuit Card”的简称, 称集成电路卡, 也称智能卡。
CPU 卡	指	也称智能卡, 卡内的集成电路中带有微处理器、存储单元、用户数据存储器以及芯片操作系统。
PBOC2.0	指	中国人民银行仿照 EMV 规范颁布的标准。
EMV 规范	指	由国际三大银行卡组织——Europay(欧陆卡, 已被万事达收购)、MasterCard (万事达卡) 和 Visa (维萨) 共同发起制定的银行卡从磁条卡向智能 IC 卡转移的技术标准, 是基于 IC 卡的金融支付标准, 已成为公认的全球统一标准。
DCOM	指	分布式组件对象模型, 分布式组件对象模式是一系列微软的概念和程序接口, 利用这个接口, 客户端程序对象能够请求来自网络中另一台计算机上的服务器程序对象。DCOM 基于组件对象模型 (COM) , COM 提供了一套允许同一台计算机上的客户端和服务器之间进行通信的接口。
COM	指	“Component Object Model”的简称, 指组件对象模型, 一种面向对象的编程模式。它定义了对象在单个应用程序内部或多个应用程序之间的行为方式
SOAP	指	简单对象访问协议是交换数据的一种协议规范, 是一种轻量的、简单的、基于 XML (标准通用标记语言下的一个子集) 的协议, 它被设计成在 WEB 上交换结构化的和固化的信息。
ICD	指	国际疾病分类 (international Classification of diseases) , 依据疾病的

		某些特征,按照规则将疾病分门别类,并用编码的方法来表示的系统。
SNOMED	指	人类与兽类医学系统术语。
IHE 标准	指	“Integration Healthcare Enterprise”的简称,集成医疗企业概念是由美国的医学专家和相关政府部门、信息技术专家和企业共同发起的,目的是提供一种更好的方法让医学信息系统之间更好地进行集成。IHE 技术框架描述了对信息进行操作的功能单元及其相互之间的互联系,目前 IHE 普遍被全球范围的厂商所普遍采用。
HL7 标准	指	“Health Level Seven”的简称,是 80 年代末发展起来的、基于国际标准化组织 ISO 所公布的网络开放系统互连模型 OSI 第七层(应用层)的医学信息交换协议。
DICOM	指	医学数字成像和通信 (Digital Imaging and Communications in Medicine),是医学图像和相关信息的国际标准。
IHE 医疗信息系统互联测试	指	IHE 连通性测试 (Connectathon Test) Connectathon 是 IHE 组织的核心活动,即基于专业的年度学会,建立 IHE 专门的活动平台,以 IHE 集成模型和 IHE 技术架构作为基础,征集参与 IHE 集成执行过程测试和验证的系统提供商,在此活动平台上示范其软件的 IHE 原理实现能力和执行过程。Connectathon 活动通常由主持 IHE 活动的专业学术协会负责和管理。
新农合	指	“新型农村合作医疗”的简称。
源代码	指	指源程序,是未编译的文本代码,一系列人类可读的计算机语言指令,计算机源代码的最终目的是将人类可读的文本翻译成为计算机可以执行的二进制指令。
SARS	指	“Severe Acute Respiratory Syndromes”的简称,一种传染性疾病,又叫传染性非典型肺炎,全称严重急性呼吸综合征。
模块库	指	指对各种软件模块进行管理的一种机制和技术,以支撑基于模块化的软件开发,并利用模块,实现软件系统的高复用、高重组和高配置。
架构技术	指	软件架构是有关软件整体结构与组件的抽象描述,用于指导大型软件系统各个方面的设计。架构技术是进行软件架构的过程中所需具备的知识、技能及所使用的一系列工具、方法等的综称。
插件	指	又称外挂,是一种电脑程序,通过和应用程序的互动,用来替应用程序增加一些所需要的特定的功能。最常见的有游戏、网页浏览器的插件和媒体播放器的插件。

引擎	指	是 Engine 的音译，是发动机的核心部分，引申为网络或软件程序的核心驱动部分。
接口	指	不同类型的软件彼此之间进行的程序模块调用、参数传递、数据共享和功能支持与互补的方式与技术。是用于沟通的中介物的抽象化描述。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称：北京万泰中联科技股份有限公司

英文名称：Beijing WantUp Technology Co., Ltd.

法定代表人：宗学伟

有限公司成立日期：2010年8月13日

股份公司成立日期：2014年6月12日

注册资本：2,000万元人民币

住所：北京市丰台区南四环西路188号一区18号楼三层

经营范围：技术推广；计算机系统服务；销售计算机软硬件及辅助设备、机械设备、电子产品、办公用品、机械设备、通讯设备；医学研究与试验发展。

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司属于软件和信息技术服务业（I65）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于软件和信息技术服务业（I65）。

主营业务：公司专业致力于以医疗一卡通为核心的自助服务管理系统的开发建设，以及技术服务业务，主要为医疗卫生领域客户提供全面的应用解决方案及完善的技术支持服务。

电话：010-63705396

传真：010-63705396-906

电子邮箱：bjwantup@163.com

互联网网址：<http://www.wantup.com.cn>

董事会秘书：李冰

组织机构代码：56039890-X

## 二、股票挂牌情况

### (一) 股票挂牌概况

股票代码：831407

股票简称：万泰中联

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00元

股票总量：2,000万股

挂牌日期： 年 月 日

### (二) 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

#### 1、股东所持股份的限售安排

《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为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份进行过转让的，该股份的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十五条的规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司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1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得

超过其所持有本公司股份总数的25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起1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。”

股份公司成立于2014年6月12日，截至本公开转让说明书签署之日，股份成立未满一年，因此公司发起人无可以公开转让的股份。

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

## 2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司各股东于2014年6月出具《关于股份自愿锁定暨限制流通承诺书》，承诺其本人将按照《公司法》第一百四十二条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条及《公司章程》第二十五条规定锁定其所持有公司股份。

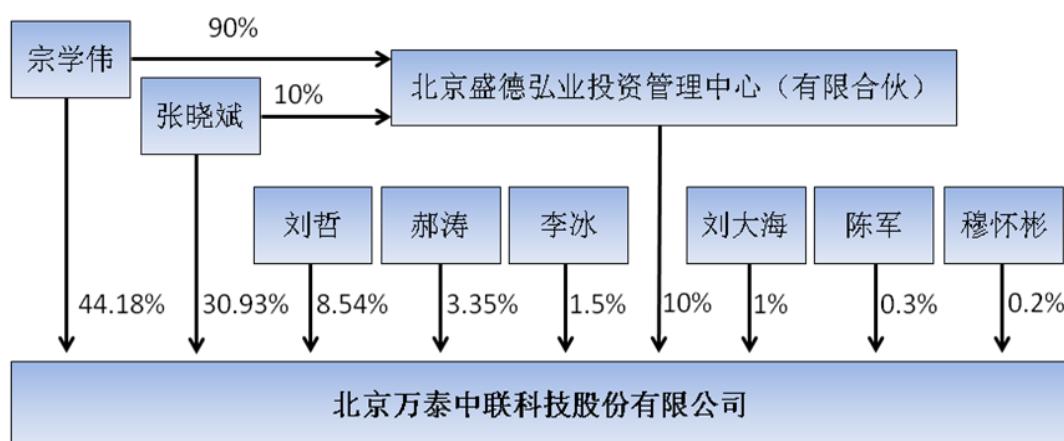
### （三）挂牌后的股份转让安排

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第3.1.2条规定：“股票转让可以采取协议方式、做市方式、竞价方式或其他中国证监会批准的转让方式。”

2014年7月1日，股份公司召开2014年第一次临时股东大会，决议公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取协议转让方式。

## 三、公司的股权结构

### （一）股权结构图



### （二）控股股东和实际控制人的基本情况

公司控股股东及公司实际控制人为自然人宗学伟。

宗学伟现直接持有股份公司 44.18% 股份，并通过北京盛德弘业投资管理中心（有限合伙）间接持有公司股份，为公司持股比例最大的股东，现任股份公司董事长，实际控制公司的经营管理，因此认定其为公司的实际控制人。

### 1、实际控制人的基本情况

宗学伟，男，出生于 1981 年 1 月，中国国籍，拥有香港永久居留权。毕业于青岛海洋大学法律专业，本科学历；2005 年至 2009 年，就职于山东万泰房地产开发有限公司，任副总经理；2010 年至今就职于本公司，任有限公司执行董事，现任股份公司董事长，任期至 2017 年 5 月。

公司实际控制人宗学伟在公司成立后取得香港永久居留权并未改变公司性质。公司实际控制人宗学伟于 2010 年 12 月 20 日取得香港永久居留权，取得永久居留权的时间发生在公司成立之后，公司不属于外商投资企业。公司存续期间未接受任何关于对外商投资企业的管制，亦未享受任何关于外商投资企业的税收优惠政策。

### 2、公司实际控制人最近两年内未发生变化

自有限公司设立以来，宗学伟一直为公司第一大股东并担任执行董事，主持公司日常经营管理工作，对公司生产经营产生重大影响。近两年，公司的实际控制人未发生变化。

## （三）前十名股东及持有 5% 以上股份股东的情况

### 1、前十名股东及持有 5% 以上股份的股东的出资情况

序号	出资人	出资方式	出资总额（万元）	出资比例（%）
1	宗学伟	净资产	883.60	44.18
2	张晓斌	净资产	618.60	30.93
3	北京盛德弘业投资管理中心（有限合伙）	净资产	200.00	10.00
4	刘哲	净资产	170.80	8.54
5	郝涛	净资产	67.00	3.35
6	李冰	净资产	30.00	1.50
7	刘大海	净资产	20.00	1.00
8	陈军	净资产	6.00	0.30
9	穆怀彬	净资产	4.00	0.20
	合计		2,000.00	100.00

## 2、前十名股东及持有 5% 以上股份的股东的基本情况

(1) 宗学伟, 男, 详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三(二)实际控制人的基本情况”部分。

(2) 张晓斌, 男, 出生于 1978 年 6 月, 中国国籍, 无境外永久居留权。毕业于北京工商大学计算机应用专业, 本科学历; 2000 年至 2003 年, 就职于北京三立永和科技有限公司, 任项目经理; 2003 年至 2007 年, 就职于北京八亿时空集团公司, 任技术总监; 2007 年至 2010 年, 就职于北京贝多通信服务有限公司, 任技术总监; 2010 年至今就职于本公司, 任有限公司总经理, 现任股份公司董事、总经理, 任期至 2017 年 5 月。

### (3) 北京盛德弘业投资管理中心(有限合伙)

该有限合伙企业设立于 2014 年 3 月 17 日, 主要经营场所为北京市丰台区海鹰路 1 号院 1 号楼 1231-1 房间, 合伙期限自 2014 年 3 月 17 日至 2024 年 3 月 16 日, 经营范围为“投资管理、资产管理; 技术咨询、技术服务”。注册号为 110106016876599, 组织机构代码证为 09535296-4, 执行事务合伙人为张晓斌, 该合伙企业的出资情况如下:

序号	姓名	出资方式	实缴出资额	出资比例
1	宗学伟(有限合伙人)	货币	180 万元	90%
2	张晓斌(普通合伙人)	货币	20 万元	10%
	合计		200 万元	100%

(4) 刘哲, 男, 出生于 1982 年 5 月, 中国国籍, 无境外永久居留权。先后毕业于北京大学医学部药学专业及北京协和医学院遗传学专业, 博士学历。2009 年至 2010 年, 就职于阜外心血管病医院; 2010 年至今, 就职于本公司, 现任股份公司董事、副总经理, 任期至 2017 年 5 月。

(5) 郝涛, 男, 出生于 1981 年 1 月, 中国国籍, 无境外永久居留权。毕业于北京化工大学自动化专业, 本科学历; 2003 年至 2005 年, 就职于青岛远洋鸿池物流有限公司; 2005 年至今, 就职于青岛海明德国际贸易有限公司, 任执行董事兼总经理。

(6) 李冰, 男, 出生于 1970 年 8 月, 中国国籍, 无境外永久居留权。先后毕业于天津财经学院金融专业及 Swinburne technology of university (Australia) 信息技术专业, 硕士学历; 1993 年至 1999 年, 就职于中国南方证券天津营业部, 任交易员、客户部经理; 2001 年至 2011 年, 就职于长天科技集团, 任软件工程

师、项目经理；2011 年至今就职于本公司，任项目总监，现任股份公司董事、董事会秘书，任期至 2017 年 5 月。

(7) 刘大海，男，出生于 1982 年 5 月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京航空航天大学计算机软件专业，本科学历；2004 年至 2006 年，就职于中国运载火箭研究院，任高级软件工程师；2007 年至 2010 年，就职于北京天一集成科技有限公司，任技术总监；2010 年至今，就职于本公司，任技术总监，现任股份公司监事，任期至 2017 年 5 月。

(8) 陈军，女，出生于 1986 年 12 月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中国人民大学继续教育学院会计学专业，本科学历；2011 年至 2013 年，就职于北京中世益妙生物科技有限公司，任会计；2013 年至今，就职于本公司，任会计。

(9) 穆怀彬，女，出生于 1982 年 9 月，中国国籍，无境外永久居留权。先后毕业于北京对外经济贸易大学国际贸易专业及马来西亚世纪大学全球商务专业，硕士学历；2004 年至 2008 年，就职于北京润光泰力科技发展有限公司，任人力资源经理；2009 年至 2010 年就读于马来西亚世纪大学；2011 年至 2012 年，就职于北京国光高科电子有限公司，任行政人事总监；2012 年至今就职于本公司，任人力资源总监；现任股份公司董事，任期至 2017 年 5 月。

#### (四) 公司股份受限制的情况

根据《公司法》第一百四十二条、《全国中小企业股份转让系统业务规则》第2.8条及《公司章程》第二十五条，股份公司发起人所持有的股份公司的股份，自股份公司成立之日起一年内不得转让。

股份公司成立于2014年6月12日，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年，因此其不存在可以公开转让的股份。

除上列情形外，公司各股东所持公司股份不存在质押等转让限制情形、亦不存在股权纠纷与潜在纠纷。

#### (五) 公司股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司全体股东之间不存在关联关系。

#### (六) 公司股本形成及变化

##### 1、有限公司设立

万泰中联有限公司由自然人宗学伟、刘哲、张晓斌、郝涛共同出资设立，注册资本 1,000 万元，其中，宗学伟以货币出资 300 万元，占注册资本的 30%；刘哲以货币出资 300 万元，占注册资本的 30%；张晓斌以货币出资 300 万元，占注册资本的 30%；郝涛以货币出资 100 万元，占注册资本的 10%。

2010 年 8 月 4 日，北京慧运会计师事务所有限公司出具“慧运验字（2010）第 02-069 号”《验资报告》，验证截至 2010 年 8 月 2 日止，万泰中联有限公司（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本合计 1,000 万元，各股东均以货币出资。

2010 年 8 月 13 日，万泰中联有限公司在北京市工商局丰台分局办理了设立登记程序并领取了注册号为 110106013135671 的《企业法人营业执照》。万泰中联有限公司住所为北京市丰台区南四环西路 188 号一区 18 号楼三层，法定代表人为宗学伟，注册资本 1,000 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围为“技术推广服务；计算机系统服务”，营业期限自 2010 年 8 月 13 日起至 2060 年 8 月 12 日止。

有限公司设立时的股东及出资情况如下：

序号	出资人	出资方式	出资总额（万元）	出资比例（%）
1	宗学伟	货币	300.00	30.00
2	张晓斌	货币	300.00	30.00
3	刘哲	货币	300.00	30.00
4	郝涛	货币	100.00	10.00
	合计		1,000.00	100.00

## 2、有限公司增资

2011 年 11 月 1 日，有限公司通过股东会决议，全体股东一致同意公司增加注册资本 2,000 万元，注册资本由 1,000 万元增至 3,000 万元，其中，宗学伟增加实缴出资 1,250 万元，张晓斌增加实缴货币 750 万元。

2011 年 11 月 11 日，北京捷勤丰汇会计师事务所有限公司出具“捷汇验海字（2011）第 840 号”《验资报告》，验证截至 2011 年 11 月 8 日止，有限公司已收到宗学伟、张晓斌缴纳的新增注册资本（实收资本）合计 2,000 万元。

2011 年 11 月 16 日，公司就该事项在北京市工商局丰台分局办理了工商变更登记并就此获颁了新的营业执照。

本次增资后的股东及出资情况如下：

序	出资人	出资方式	出资总额（万元）	出资比例（%）

号				
1	宗学伟	货币	1,550.00	51.67
2	张晓斌	货币	1,050.00	35.00
3	刘哲	货币	300.00	10.00
4	郝涛	货币	100.00	3.33
	合计		<b>3,000.00</b>	<b>100.00</b>

### 3、有限公司减资

2014年1月18日，有限公司通过股东会决议，全体股东一致同意公司的注册资本和实收资本减少1,000万元，由3,000万元减至2,000万元，其中，股东宗学伟减少出资534.4万元，股东张晓斌减少出资362万元，股东刘哲减少出资103.6万元。

2014年1月30日，有限公司在《北京青年报》上刊登减资公告，通知债权人减资事项。

2014年3月17日，有限公司出具《债务清偿或担保情况的说明》，证明自减资公告发出至2014年3月17日止，无债权人向公司提出债务清偿或提供相应担保的请求，公司对原有债务负有清偿责任，全体股东提供相应的担保。

2014年3月18日，北京国都嘉瑞会计师事务所（普通合伙）出具“国都嘉瑞验字（2014）3-02号”《验资报告》，验证截至2014年3月18日止，公司已减少注册资本及实收资本计人民币1,000万元。

2014年3月18日，公司就该事项在北京市工商局丰台分局办理了工商变更登记并就此获颁了新的营业执照。

本次减资后的股东及出资情况如下：

序号	出资人	出资方式	出资总额（万元）	出资比例（%）
1	宗学伟	货币	1,015.60	50.78
2	张晓斌	货币	688.00	34.40
3	刘哲	货币	196.40	9.82
4	郝涛	货币	100.00	5.00
	合计		<b>2,000.00</b>	<b>100.00</b>

注：公司2011年11月将注册资本增加至3,000万元，公司彼时的业务规模尚不需要该资金规模，形成部分闲置资金，公司将大部分闲置资金拆借于关联方使用。为有效配置资金，2014年1月经股东协商，结合公司当时的业务需要，将部分闲置资金做减资处理，公司注册资本由3,000万元减至2,000万元。

#### 4、有限公司股权转让

2014年3月24日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意增加穆怀彬、刘大海、李冰、陈军、北京盛德弘业投资管理中心（有限合伙）为公司新股东，股东宗学伟将其持有公司6.60%股权转让给北京盛德弘业投资管理中心（有限合伙）；股东张晓斌将其持有的公司3.40%股权转让给北京盛德弘业投资管理中心（有限合伙），将其持有的公司0.07%股权转让给自然人刘大海；股东郝涛将其持有的公司0.30%股权转让给自然人陈军，将其持有的公司0.20%股权转让给自然人穆怀彬，将其持有的公司1.15%股权转让给自然人李冰；股东刘哲将其持有的公司0.35%股权转让给自然人李冰，将其持有的公司0.93%股权转让给自然人刘大海。

2014年3月28日，上述各方分别签署《股权转让协议》。

2014年4月4日，公司就该事项在北京市工商局丰台分局办理了工商变更登记并就此获颁了新的营业执照。

本次股权转让后的股东及出资情况如下：

序号	出资人	出资方式	出资总额（万元）	出资比例（%）
1	宗学伟	货币	883.60	44.18
2	张晓斌	货币	618.60	30.93
3	北京盛德弘业投资管理中心（有限合伙）	货币	200.00	10.00
4	刘哲	货币	170.80	8.54
5	郝涛	货币	67.00	3.35
6	李冰	货币	30.00	1.50
7	刘大海	货币	20.00	1.00
8	陈军	货币	6.00	0.30
9	穆怀彬	货币	4.00	0.20
	合计		2,000.00	100.00

#### 5、股份公司成立

2014年5月10日，立信会计师事务所出具编号为“信会师报字[2014]第250211号”《审计报告》（审计基准日为2014年4月30日），确认万泰中联有限截至2014年4月30日经审计的账面净资产值为人民币21,526,613.43元。2014年5月12日，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具了编号为“国融兴华评报字（2014）第030026号”《资产评估报告书》（评估基准日为2014年4月30

日)，确认万泰中联有限截至 2014 年 4 月 30 日的经评估的净资产为 2,163.88 万元。

2014 年 5 月 10 日，万泰中联有限全体股东签署《发起人协议》，明确发起人各自的权利义务。股份公司各发起人以有限公司截至 2014 年 4 月 30 日净资产 21,526,613.43 元按照 1:0.9291 的比例折为股份公司股本 20,000,000.00 股，每股面值为 1 元。

2014 年 5 月 10 日，万泰中联有限召开临时股东会，全体股东一致同意公司类型由有限公司整体变更为股份有限公司。

2014 年 5 月 24 日，立信会计师事务所出具编号为“信会师报字[2014]第 250210 号”《验资报告》，验证截至 2014 年 4 月 30 日止，公司各发起人以有限公司截至 2014 年 4 月 30 日净资产 21,526,613.43 元中的 20,000,000.00 元折为股份公司股本 20,000,000.00 股，每股面值为 1 元，净资产折合股本后余额转为资本公积。各发起人均已缴足其认购的股份。

2014 年 5 月 26 日，股份公司召开创立大会暨首届股东大会，通过了公司章程，选举了公司第一届董事会成员和第一届监事会成员。

2014 年 6 月 12 日，公司就本次变更进行工商变更登记，并领取了由北京市工商局丰台分局签发的注册号为 110106013135671 的《企业法人营业执照》。

股份公司设立时的股东及出资情况如下：

序号	出资人	出资方式	出资总额(万元)	出资比例(%)
1	宗学伟	净资产	883.60	44.18
2	张晓斌	净资产	618.60	30.93
3	刘哲	净资产	170.80	8.54
4	郝涛	净资产	67.00	3.35
5	北京盛德弘业投资管理有限公司(有限合伙)	净资产	200.00	10.00
6	李冰	净资产	30.00	1.50
7	刘大海	净资产	20.00	1.00
8	陈军	净资产	6.00	0.30
9	穆怀彬	净资产	4.00	0.20
	合计		2,000.00	100.00

## (七) 公司对外投资情况

2012 年 7 月，为开拓业务范围，公司决定在武汉设立控股子公司，该公司

基本情况如下：

名称	武汉万泰中天科技有限公司
注册号	420103000200178
法定代表人	宗学伟
成立日期	2012年7月26日
注册资本	1,000万元
经营期限	10年
住所	武汉市硚口区崇仁路54号3-23号
经营范围	计算机软硬件开发、技术转让及咨询服务；计算机系统工程的设计、施工及维护；网站建设；药品技术开发；计算机软硬件及配件、电子产品、机械设备、通讯设备（不含卫星电视广播地面接收设备）、办公用品批发兼零售。（国家有专项规定的项目经审批后或凭有效的许可证方可经营）
股权结构	1、北京万泰中联科技有限公司实缴出资700万元，持股70%； 2、郭熙伟出资300万元，持股30%
组织结构	执行董事：宗学伟 经理：刘哲 监事：左伦华

武汉中天设立后未能按预期投入生产经营，未实际开展业务，2014年3月11日，武汉中天召开股东会，全体股东一致同意注销该公司。

2014年3月18日，武汉中天在《长江商报》刊登《注销公告》，通知债权人。

2014年5月26日，武汉中天出具《清算报告》，确认债权债务已清算完毕，剩余财产已分配完毕。

2014年6月5日，武汉市工商行政管理局硚口分局出具《注销核准登记通知书》，核准该公司注销。

## 四、公司董事、监事及高级管理人员

### （一）董事基本情况

1、宗学伟，董事长。详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三（二）实际控制人的基本情况”部分。

2、张晓斌，董事。详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三（三）前十名股东及持有5%以上股份股东的情况”部分。

3、刘哲，董事。详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”部分。

4、李冰，董事。详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”部分。

5、穆怀彬，董事。详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”部分。

## （二）监事基本情况

1、刘大海，监事会主席。详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”部分。

2、宋丹，监事。女，出生于 1983 年 12 月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中央民族大学人力资源管理专业，本科学历；2012 年至 2014 年，就职于北京怡海置业集团，任人力资源专员；2014 年 3 月至今就职于本公司，任人力资源专员，现任股份公司监事，任期至 2017 年 5 月。

3、王雪兵，职工代表监事。女，出生于 1989 年 7 月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京物资学院信息管理与信息系统专业，本科学历；2012 年至今就职于本公司，任软件测试工程师，现任股份公司监事，任期至 2017 年 5 月。

## （三）高级管理人员基本情况

1、张晓斌，总经理，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”部分。

2、刘哲，副总经理。详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”部分。

3、马巧敏，财务负责人。女，出生于 1991 年 1 月，中国国籍，无境外永久居留权。先后毕业于中国石油管道学院会计电算化专业及西南石油大学工商管理专业，本科学历；2012 年至 2013 年，就职于北京国府嘉盈会计师事务所，任审计员；2014 年至今就职于本公司，任财务经理。

4、李冰，董事会秘书。详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”部分。

## 五、公司主要会计数据和财务指标

项目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计(元)	27,779,339.10	41,854,381.18	36,369,178.17
股东权益合计(元)	24,525,891.59	34,445,248.61	33,134,390.71
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(元)	21,526,108.14	31,445,297.16	30,134,393.64
每股净资产(元)	1.23	1.15	1.10
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	1.08	1.15	1.00
资产负债率(%)	11.71%	17.70%	8.89%
流动比率(倍)	8.35	5.55	11.20
速动比率(倍)	7.62	5.26	10.56
项目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
营业收入(元)	2,098,719.57	10,197,757.59	6,392,474.93
净利润(元)	417,981.43	1,310,857.90	-285,894.58
归属于申请挂牌公司股东的净利润(元)	418,149.43	1,310,903.52	-285,891.65
扣除非经常性损益后的净利润(元)	418,671.83	1,309,950.84	-285,894.58
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	418,839.83	1,309,996.46	-285,891.65
毛利率(%)	94.13%	67.29%	60.20%
净资产收益率(%)	1.44%	4.26%	-0.94%
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	1.44%	4.25%	-0.94%
基本每股收益(元/股)	0.02	0.04	-0.01
稀释每股收益(元/股)	0.02	0.04	-0.01
应收账款周转率(次)	0.21	1.56	1.63
存货周转率(次)	0.05	1.57	1.24
经营活动产生的现金流量净额(元)	386,758.93	-543,453.10	-2,468,269.76
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.02	-0.02	-0.08

注：净资产收益率和每股收益的计算按照证监会公告[2010]2号--《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)规定计算。

## 六、相关机构情况

### (一) 主办券商: 兴业证券股份有限公司

住所: 福州市湖东路 268 号

法定代表人: 兰荣

联系电话: 0591-38281888

传真: 0591-38507766

项目小组负责人: 陈斐然

项目小组成员: 陈斐然、王开放、陈平来

### (二) 律师事务所: 北京市天元律师事务所

住所: 北京市西城区丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 10 层

负责人: 朱小辉

联系电话: 010-57763888

传真: 010-57763777

经办律师: 徐伟、张紫璇

### (三) 会计师事务所: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

住所: 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 10 层

执行事务合伙人: 朱建弟

联系电话: 010-68289650

传真: 010-88210608

经办会计师: 李长照、王志勇

### (四) 资产评估机构: 北京国融兴华资产评估有限责任公司

住所: 北京市西城区裕民路 18 号 7 层 703

法定代表人: 赵向阳

联系电话: 010-51667811

传真: 010-82253743

经办评估师： 王化龙、张志华

（五）证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

## 第二章 公司业务

### 一、公司主要产品情况

#### (一) 公司的主营业务

公司专业致力于以医疗一卡通为核心的自助服务管理系统的开发建设,以及技术服务业务,主要为医疗卫生领域客户提供全面的应用解决方案及完善的技术支持服务。结合行业应用,拓展B2B2C的模式,紧密将行业和支付连接。目前,已为武汉同济医院、江西省人民医院、吉林大学中日联谊医院、华中科技大学医院、中日友好医院等多地市医疗卫生机构提供相关服务,积累了丰富的业务数据及行业经验。

报告期内,公司主营业务收入均来自于医疗一卡通配套软件系统开发建设和技术服务收入。未来公司将在丰富现有业务体系的基础上进一步拓展信息化增值服务,引导智能卡业务的向其他信息化市场领域扩张,实现业务的立体式发展。

公司的主营业务为:软件系统研发销售和技术服务业务。

#### (二) 公司的主要产品及用途

公司产品分为软件产品和技术服务。

公司产品按照功能分类主要包含了:(1)以实现医院诊疗预付费就医全流程及其他管理功能的医院自助服务管理系统,从而实现医疗预付功能、就医全过程功能及自助查询服务等功能,并实现医疗机构诊疗卡、金融机构银医卡、卫生行政管理机构主导发行的居民健康卡、区域医疗卡等多种使用方式和业务功能互联互通的综合信息平台;(2)区域医疗信息平台及一体化解决方案、医疗随访系统、移动掌上医院、移动社保缴费查询服务软件等增值服务信息系统产品。

公司软件产品主要分为应用于医疗内部的医院信息系统以及应用于区域性公共卫生领域的公共卫生信息管理系统等两大产品线,各产品线又分别由众多子系统或者功能模块构成。

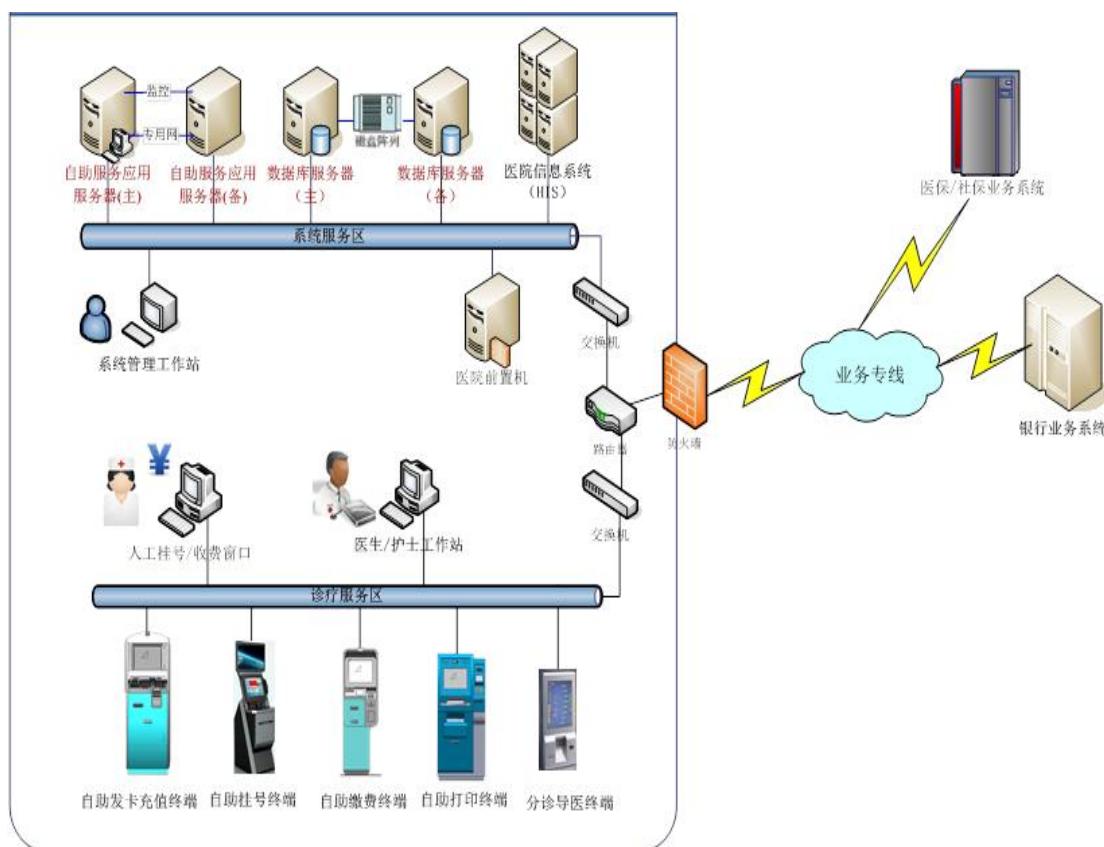
#### 1、自助服务管理系统

自助服务管理系统包括医院自助服务终端、自助服务综合系统和监控管理平台。

##### (1) 自助服务管理系统基本情况

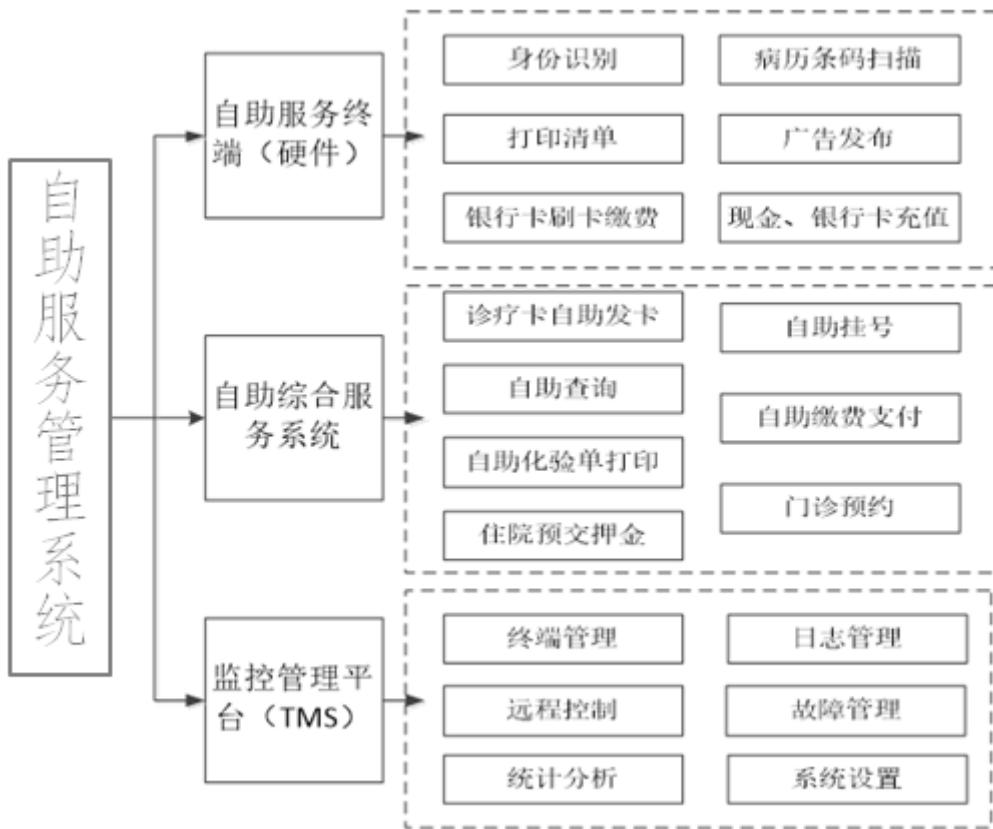
自助服务管理系统提供多种自助便利服务的手段，增加自助服务接口，实现自助发卡、挂号、充值、缴费、化验单和结算打印等功能。覆盖医院业务管理全过程，使患者就诊实现自助化、信息化、图形化，为患者提供优质、方便、规范、真诚的服务，能体现医院的客户服务形象和先进医疗体系。

自助服务管理系统全面解决了医院存在的病人挂号付费排队时间长、门诊量大、患者多且就医时间集中、名医专家预约难、医疗信息不对称、费用查询不方便和就医流程不便捷等问题。无论是持医保卡还是持自费病人诊疗卡的患者，预先充值后就可以轻松在自助机上完成挂号、交费、预约专家、查询和打印报告单等就诊流程，免去反复排队之苦。



## (2) 自助服务管理系统整体架构

自助服务管理系统的整体系统架构以万泰中联的医院自助服务管理系统软件体系架构为基础支持，总体上它基于医院现有的医院信息系统（HIS）和网络环境进行构建。系统主要由医院自助服务终端，自助服务综合系统和监控管理平台构成，具体包含医疗自助业务系统、终端管理系统、银行卡交易系统、清结算系统、终端应用系统、自助发卡终端等模块。



### (3) 自助服务管理系统子系统功能描述

子系统名称	功能及技术
自助服务终端	自助服务终端通过自助服务管理系统提供用户操作设备的交互界面，自助服务系统根据用户的网络情况，可采用C/S或B/S架构，主要功能如下：接受用户的输入指令；将输出数据反馈给用户；打印相关检验报告和结算单据；提供信息、广告发布媒介。
自助综合服务系统	该系统实现医院自助服务终端的各类业务操作与医院 HIS 系统之间的数据交换及逻辑处理，主要包括：终端系统操作、数据解析和封装、交易流程控制、通讯及交易接口处理等。
监控管理平台 (TMS)	自助服务管理系统的管理后台，提供对部署的终端和系统进行监控和管理，维护与终端相关联的机构、岗位、人员、票据等信息，监控终端设备各部件状态，提供终端和系统业务操作的各项统计。

#### A 自助服务终端

自助服务终端包括：自助查询缴费机、自助发卡充值机，自助挂号充值机等。自助服务终端通过自助服务系统提供用户操作设备的交互界面，自助服务系统根

据用户的网络情况，可采用 C/S 或 B/S 架构。具有如下功能：接受用户的输入、将输出数据反馈给用户、打印相关检验报告和结算单据和提供信息、广告发布媒介。



## B 自助综合服务系统

实现医院自助服务终端的各类自助服务业务功能、逻辑处理、与医院信息管理系统（HIS）、银联和医保系统之间的数据交换等功能。功能包括：业务驱动、流程控制、数据交换（解析和封装）和其它辅助功能。

该系统架构基于 Java/DotNet 软件规范，面向对象设计，以与硬件的无关性和跨操作系统为目标。系统基于层次化和模块化设计思想，使得每一个子系统或模块既可作为平台的一部分，也可独立运行；系统在总体设计思想和方案不变的情况下，可适应多种客户需求。

自助综合服务系统需要和医院信息管理系统（HIS）、银联系统、医保和新农合等系统进行对接，和相关系统的业务数据进行交互和处理。

### 成功案例：





### C 终端监控管理平台

提供对接入系统的终端进行监控和管理，维护与终端相关联的机构、岗位、操作员、票据等信息，监控终端设备各部件状态，发布业务、广告信息，提供终端业务操作的各项统计。

(4) 公司医疗自助服务管理系统具有以下产品技术优势：

A 易用性：终端设备采用高端红外触摸屏，敏感度高；业务操作流程简单，分步导航显示、页面层次少，并且语音提示，人机交互界面非常友好。

B 易维护性：自助终端采用工控主机和不间断电源，可长时间不间断稳定工作，不需要经常维护。终端程序更新、修改设备参数，启停服务可在远程完成。

C 易监控性：终端管理系统（TMS）实时监控每台终端设备，自动报警，预警，对终端进行远程控制，提供查询统计功能，方便生成报表和统计报告等。

D 业务覆盖全：自助服务系统覆盖医院业务全过程，实现业务操作自助化、信息化、图形化。

E 插件化独立安装：面向客户服务的独立插件系统，易于兼容已有任何系统及工具，并且容易维护和延展多点操作。

F 可扩展性：产品升级方便，硬件驱动接口封装，可扩展性强；主机预留多种接口，可根据医院需求设计和定制，系统能方便的接入第三方系统。

## 2、增值服务信息系统产品

(1) 社保自助服务系统

多年来，参保人员缴纳社保时候必须要在规定的期限内到所属的社保经办机构办理业务，通过实施社保自助服务系统及手机终端两种模式，使得更多的参保

人员通过在自助终端上完成业务办理、缴费等业务，把参保人员最大化进行分流，借助于自助终端的功能模块，对参保人员进行指导，减少在服务大厅窗口排队人数，为参保人员创造及时、便捷的服务模式。

社保自助服务系统包含自助终端机与手机终端软件两部分，如下表所示：

子系统名称	功能
社保自助终端机	提供身份确认，社保查询缴费功能、持社保卡就医、金融消费、报表打印、缴费明细查询等；
手机终端	提供手机终端的缴费参数设置及缴费办理，查询社保办理进度，通过手机终端完成社保费用缴纳，社保基数查询等功能；
终端管理系统	终端设备监控、状态管理；日志监控、查询；交易查询；系统参数配置及管理；

综上所述，公司社保自助服务系统具有以下产品技术优势：

- A 普遍适用性：普通医保患者及自费患者均可使用该系统；
- B 两种方式并行：参保人员可以通过自助终端与手机端实现业务办理、领取社保金、缴费、查询等业务；
- C 方便性：由原来的一种服务模式，转换为现在的三种模式并行，最大化的进行了人员分流，参保人员可以在一台终端上完成社保相关流程的办理；
- D 安全性：通过手机银行及自助终端的银行卡支付功能，保证了系统及账务的安全性，减少现金交易的麻烦，减低现金收付风险。

## （2）手机医院

移动互联网和智能手机的高速发展为移动医疗的发展打下了坚实的基础，为了增强患者服务手段，解决老百姓看病难、看病烦的问题，同时也为医院的市场开拓创造有利条件，在基于手机网络、互联网、电话语音技术的“掌上医院”系统，实现了患者服务的立体化，多样化。



掌上医院根据院内需求及医院业务实际整合能力大致分为以下各个功能模块：

模块名称	功能
手机挂号	包括专家预约、普通门诊预约、手机挂号服务，方便快捷的为患者提供服务，并可以通过手机端直接支付缴费，完成一站式服务；
报告查询	通过掌上医院实时查询在院的检查、检验报告信息，检查诊断描述、处方信息查询、处方明细、费用明细查询等；
智能分诊	智能分诊模块能够模拟医生问诊，正确指导患者根据症状，对自己的病情进行简单评估，然后选择就诊科室。
医院导航	通过介绍医院的各个科室分布及药房、缴费处等情况正确引导患者到相应科室就诊，为患者提供在院期间的地图向导；
健康咨询	向患者提供各种健康咨询，为正在就诊及就诊出院的患者提供及时方便的咨询顾问，为患者的后期恢复提供个性向导。

综上所述，公司手机医院具有以下产品技术优势：

**A 良好的跨平台性能：**结合医院 HIS 系统平台及手机终端平台，实现数据无缝链接；

**B 安全性：**本系统在两个方面保证了数据和操作的安全性：一方面，系统数据的传输限制在 VPN 网络中，从而在物理上保证了数据传输的安全性；另一方面，系统采用用户级及数据库级用户权限管理的双重控制机制，确保系统的高安全性、高实用性、高可靠性；

**C 便捷性：**本系统采用最大化优化手机操作流程，使大部分人群能很快的掌握使用方法，为患者提供便捷的服务；

D 先进性：充分考虑到目前移动市场的巨大潜力，采用国内先进技术对各个功能模块进行开发设计，保证了技术的前沿性。

### (3) 医疗随访系统

医疗随访系统主要实现目标：为出院患者提供持续的随访服务、解答患者出院后提出的各种疑难问题和实现对重点病例的持续跟踪与学术调研。

具有五大功能模块：

A 病例管理：创建随访病例并制定自动随访短信；病例的分类管理；

B 医生随访：提供医患短信互动的平台；

C 院长信箱：提高医院的服务质量和管理水平；

D 系统管理：医院科室架构、人员库的建立。

随访系统部分截图，如图所示：

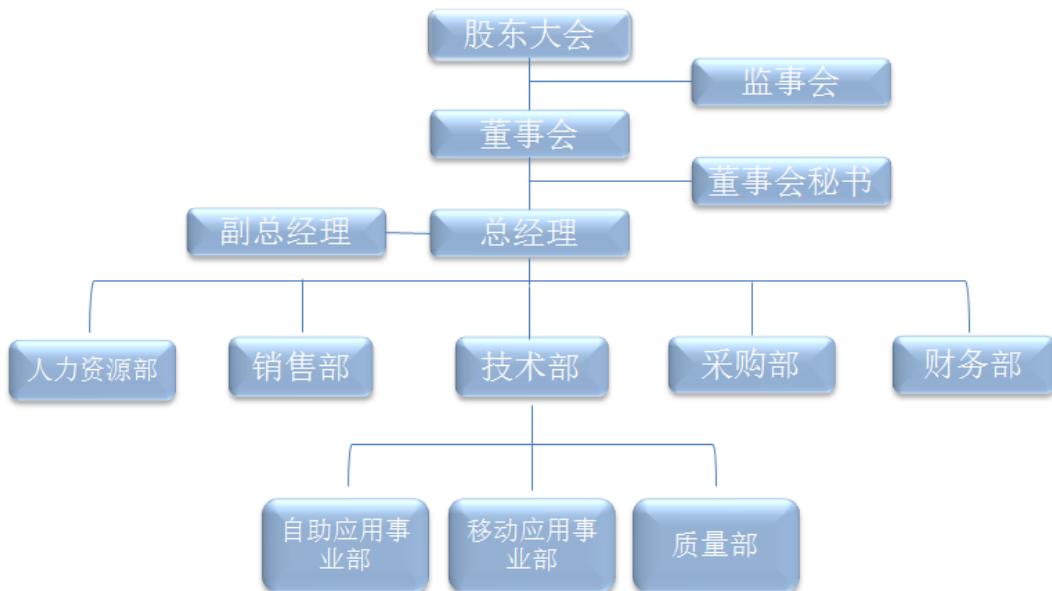
### 3、技术服务

公司提供的技术服务包括为现场专业系统集成服务、系统维护服务和其他技术服务。

服务	细分服务	服务内容
现场专业系统集成服务	系统方案设计服务	根据不同设备系统的组成特点、耗能特点，制定可行性系统集成方案
	项目过程管理服务	
系统维护服务	技术支持服务	为客户提供专业的技术支持，并对系统数据进行维护，并提系统后续的改造、升级以及维护等
	数据维护服务	
	系统升级改造服务服务	
其他技术服务	其他技术服务	其他

## 二、公司主要生产流程及方式

### (一) 内部组织结构图

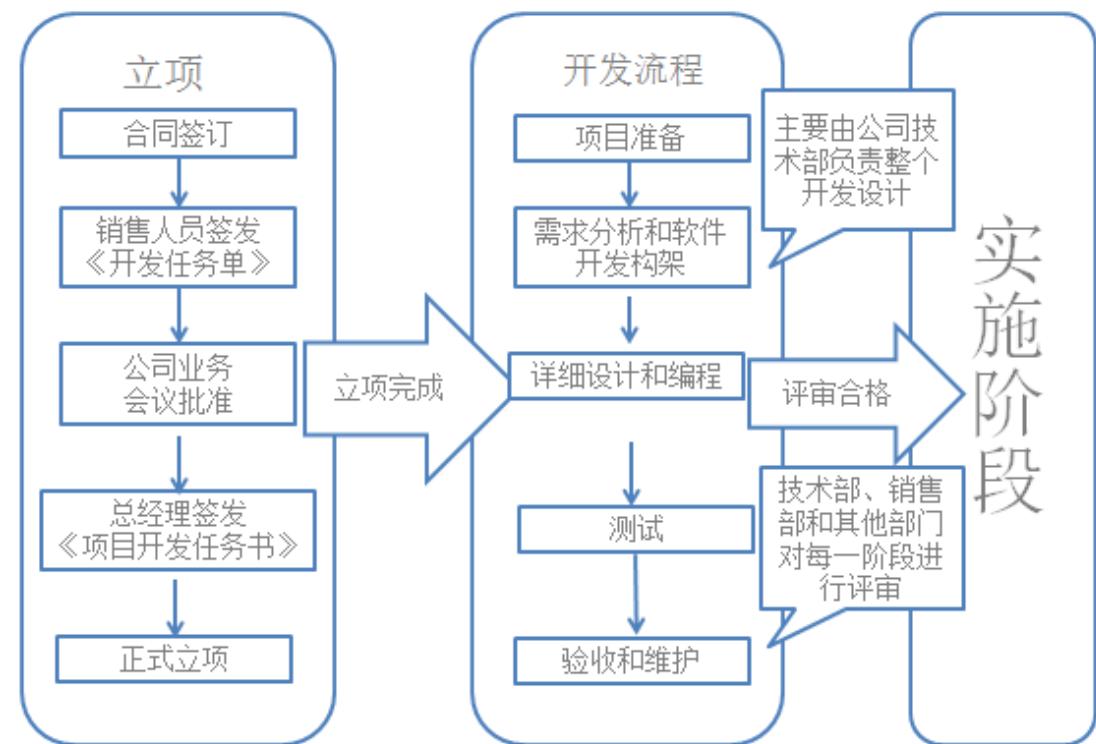


### (二) 主要产品的研发、实施和服务流程

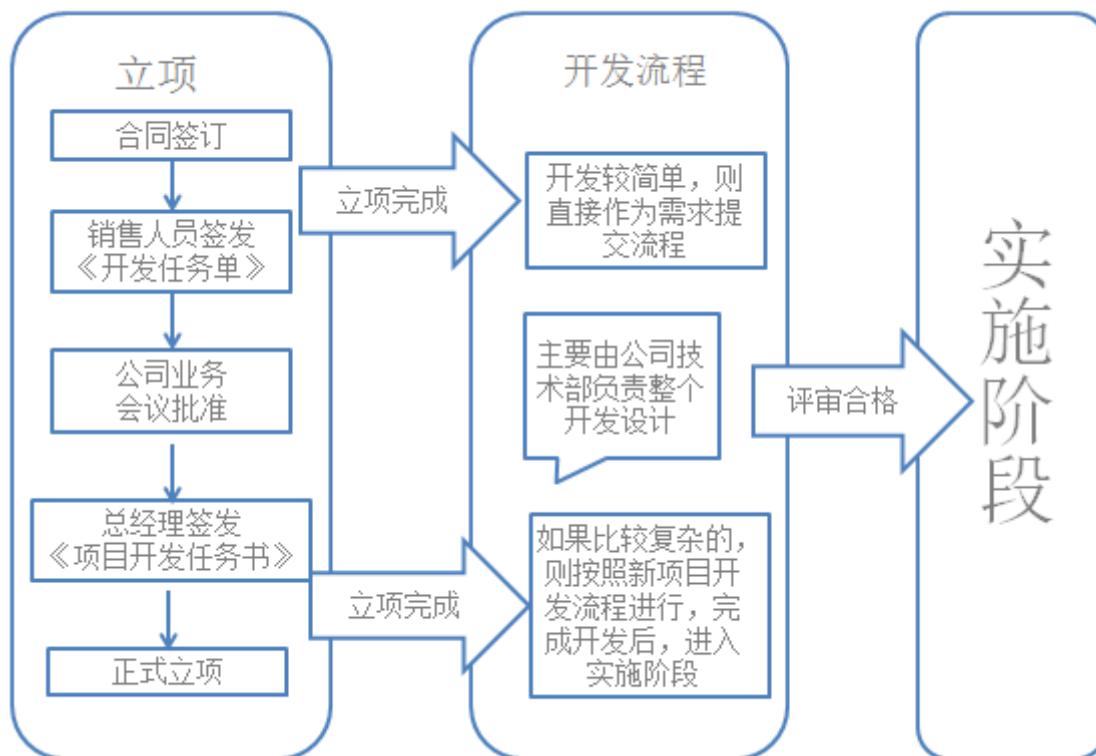
#### 1、软件系统业务研究开发流程图

公司的软件系统的开发为新立项目的定制开发和原有产品的二次开发：

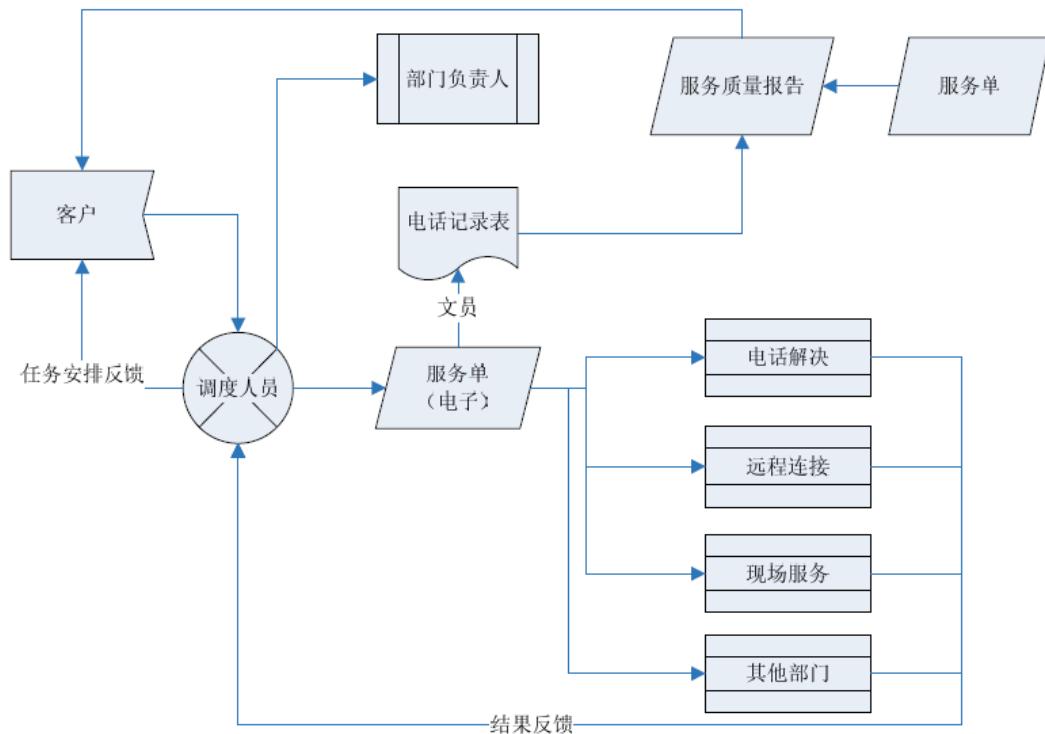
##### (1) 新立项目的定制开发



(2) 原有产品的二次开发



2、技术服务流程图



### 三、公司业务相关的关键资源要素

#### (一) 核心技术介绍

公司专业致力于以医疗一卡通为核心的自助服务管理系统的开发建设,以及技术服务业务,主要为医疗卫生领域客户提供全面的应用解决方案及完善的技术支持服务。围绕着全面实现我国医疗卫生行业信息化的目标,紧跟计算机技术和互联网等新技术的发展及应用,以及用户不断提高的使用要求,公司一直以来致力于安全、高效、适用性强的自主产权软件、系统的研发。

公司拥有基于组件化平台的架构技术、综合业务管理引擎、分布式 Web 服务引擎、插件式医保接口处理技术、智能导医技术、智能分诊技术等多项医疗卫生应用软件开发的核心技术,保证了公司产品在同行业中的技术优势。公司主要核心技术具体介绍如下:

##### 1、综合业务管理引擎

自主研发的 Spark2.0 框架平台介于业务基础平台的业务逻辑应用和基础架构平台之间的一个中间层,向下封装了所有的数据访问,向上挂接各应用系统和模块。平台内采用 SOAP 等多项技术,支持模块组件化,确保了系统的强安全性和高扩充性。平台还集成了众多重要的功能,如: 内嵌的消息机制、内嵌的跟踪

纠错机制、系统权限管理等。支持界面的动态调整，无需修改程序代码。集成框架支持业务模块的动态修改，可以图形化方式增加、删除数据控件，采用自动装配实体技术实现业务数据的展现与存储自动化。采用即插即用方式，可根据业务需要进行模块动态扩充。保证了公司产品化模块库的运行，提高了生产效率，也保证了系统的稳定。本技术的使用大大提高了公司系统开发效率，新开发子系统周期减少为原来的 1/3。

## 2、分布式 Web 服务引擎

相比传统的业务基础平台，分布式服务引擎基础平台能够实现业务基础平台组件之间以及业务组件之间的松耦合，可以实现：

(1) 因为业务基础平台内核分离出来，业务基础平台可以独立升级，不会影响到业务组件运行和开发，这样保证了资产的复用，不至于业务基础平台升级后，业务组件也必须跟着升级，减少不必要的重复开发。

(2) 每个业务组件可以独立升级，不会影响其他的业务组件，基于松耦合的组件化开发，不同的业务组件之间通过标准的接口调用，接口是标准的，不需要对所有的业务组件进行升级。

(3) 业务基础平台可以独立部署，独立部署之后，可以整合其他厂商基于开放标准开发的业务组件，从而实现企业级的集成平台（需要数据集成和应用集成平台支持）。

## 3、基于语义的 SOAP 解析引擎

以语义 Web 服务为基础，利用语义技术更快速、更高效地进行软件系统的开发，已经成为解决企业应对不断变化市场需求的理想解决方案。在现有的面向服务的软件开发方法和技术的基础上，针对面向语义 Web 服务进行软件系统编程、验证和执行，研发了一种以语义信息处理为基础的、以语义 Web 服务为软件基本构成元素的业务脚本引擎，可解析语言的实现机制及其形式化模型，并设计和开发相应的支撑平台。

## 4、插件式医保接口处理技术

针对中国不同城市上百家不同供应商提供的医保系统和每家医院都有好几种不同医保类型的就诊病人的情况，公司对近千家客户的医保接口特征进行分析，运用 DCOM 和插件技术，实现医保接口、处理规则和顶层应用、后台存储的松耦合，研制了插件式医保接口处理引擎，该引擎可在不影响系统整体架构的

情况下较容易实现医保规则和接口的扩充。经过大量的客户实践发现，该技术有效适应不同区域的医保要求。本技术使公司新的医保系统开发时间从 2 个月降低为 2 周以内，大大提高了开发效率。

### 5、智能导医技术

公司先期筛选建立百万条优质病例问答数据库（大数据），汇聚超过 1 万种常见症状，并能根据病症相关词，再次筛选和推送个性化信息。用户与导医终端交互过程中选择相应症状后，系统通过后台计算，智能匹配推送精准的诊断结果并对应到相应科室进行挂号。“智能导医平台”能满足人们在就医前基本的问诊需求，参考病例和针对性建议。

### 6、医疗信息标准集成引擎

针对越来越多的医疗信息国外标准的国产化应用，结合目前医疗机构自定义企业信息化标准的现状，公司自主研发医疗信息标准集成引擎，该引擎及时吸收国际、国家卫生部制定的标准，形成了能解读和交换各种支持不同标准的信息系统，较大地扩展了公司产品的适应性，也提升了产品的能级水平，该引擎支持的典型标准如 ICD10、SNOMED、HL7、DICOM 等。例如，遵循 DICOM：PACS 影像存储与通讯系统遵循 DICOM；符合 IHE 集成标准：如 PACS 系统；国内率先通过 PACS 与 HIS、RIS 集成测试；遵循 HL7：仪器接口数据交换，实现仪器测试任务下达及数据采集。本技术大大提高了产品的标准化，使公司产品在行业标准化支持的竞争中处于优势地位。

## （二）知识产权及无形资产情况

截止本公开转让说明书签署之日，公司账面无无形资产。

截止本公开转让说明书签署之日，公司拥有的知识产权情况如下：

### 1、计算机软件著作权

截止本公开转让说明书签署之日，公司拥有以下 18 项计算机软件著作权，均为原始取得：

序号	软件名称	证书编号	登记号	开发完成日期	证书日期
1	万泰申报管理系统软件 V1.2	软著登字第 0264292 号	2011SR000618	2010-11-22	2011-1-7
2	万泰运维管理系统软件 V1.5	软著登字第	2011SR001709	2010-11-22	2011-1-13

		0265383 号			
3	万泰交通违法自助处理系统 软件 V2.0	软著登字第 0266207 号	2011SR002533	2010-11-22	2011-1-18
4	万泰医疗随访系统软件 V1.0	软著登字第 0275209 号	2011SR011535	2010-12-19	2011-3-10
5	万泰综合业务平台软件 V3.0	软著登字第 0276363 号	2011SR012689	2010-10-12	2011-3-16
6	万泰儿童疫苗接种系统软件 V1.0	软著登字第 0300633 号	2011SR036959	2010-9-21	2011-6-13
7	万泰折扣卡充值管理系统软 件 V1.0	软著登字第 0310528 号	2011SR046854	2010-11-28	2011-7-12
8	万泰医院自助服务管理系统 软件 V1.0	软著登字第 0342831 号	2011SR079157	2011-8-4	2011-11-2
9	万泰自助终端管理系统 V1.0	软著登字第 0413734 号	2011SR045698	2011-12-2	2012-6-1
10	万泰文档管理系统 V1.1	软著登字第 0413736 号	2011SR045700	2011-8-4	2012-6-1
11	万泰运维管理系统 V1.5	软著登字第 0508471 号	2011SR002709	2012-11-8	2013-1-9
12	手机医院挂号系统 V1.0	软著登字第 0508692 号	2011SR002930	2012-9-1	2013-1-10
13	万泰自动扫描系统 V1.0	软著登字第 0508710 号	2011SR002948	2012-11-22	2013-1-10
14	银行居民健康卡自助发卡系 统 V1.0	软著登字第 0606849 号	2011SR101087	2013-6-1	2013-9-14
15	万泰银医通自助服务系统 V1.0	软著登字第 0606815 号	2011SR101053	2013-5-29	2013-9-14
16	万泰协同办公系统 V1.0	软著登字第 0607519 号	2011SR101757	2013-6-28	2013-9-16
17	万泰车辆违章手机支付系统 V1.0	软著登字第 0668390 号	2011SR162628	2013-11-18	2013-12-31
18	万泰进销存系统 V1.0	软著登字第 0682451 号	2014SR013207	2013-11-20	2014-1-28

上述 18 项计算机软件著作权，均于有限公司阶段取得。鉴于公司由有限公司整体变更为股份公司的时间尚短，公司未及时悉数办理原登记在有限公司名下的计算机软件著作权的更名手续。目前，相关更名手续正在办理中。因在整体变更之情形下，原有限公司的权利义务将由股份公司概括承受，上述计算机软件著作权未按时更名不会影响公司对于该等财产独立及完整地行使财产权益的权利。

报告期内及截至本公开转让说明书签署之日，公司依法享有的上述计算机软件著作权未发生权属争议亦不存在潜在权属纠纷。

## 2、商标

截止本公开转让说明书签署之日，公司尚未取得注册商标。正在申请的商标已被受理，具体情况如下：

序号	商 标	申请号	申请使用商品/服务项目	申请日期
1		13946832	第 9 类	2014-2-7
2		13946760	第 42 类	2014-2-7
3	 北京万泰中联科技有限公司 Beijing WantUp Technology Co., Ltd	13946811	第 9 类	2014-2-7
4	 北京万泰中联科技有限公司 Beijing WantUp Technology Co., Ltd	13946776	第 42 类	2014-2-7

## （三）业务许可与公司资质

### 1、公司资质

序号	证书名称	发证机关	编号	发证日期	有效期
1	《高新技术企业证书》	北京市科学技术委员会 北京市财政局 北京市国家税务局 北京市地方税务局	GR201111000771	2011-11-21	三年

### 2、相关认定证书

(1) 公司于 2013 年 11 月 14 日取得由北京中润兴认证有限公司颁发的《质量管理体系认证证书》，确认公司质量管理体系符合 GB/T19001-2008 idt ISO9001:2008 标准，认证范围为计算机应用软件的开发、销售和技术服务，银行卡支付自助设备的销售及相关技术服务，该证书有效期至 2016 年 11 月 13 日。

(2) 公司自助服务终端产品(wt-a1、wt-a2、wt-a3、wt-c1、wt-c2、wt-c3:220VAC 3A 50Hz) 符合强制性产品认证实施规则 CNCA-01-020: 2010 的要求，与 2013 年 11 月 14 日取得由中国质量认证中心颁发的《中国国家强制性产品认证证书》(3C 认证证书)，证书编号：2013010901654337，有效期至 2016 年 8 月 22 日。

(3) 公司产品中所涉及的 EPP 密码键盘、金属密码键盘及读卡器等均取得银联安全证书或检测报告：

序号	样品名称	证书名称	报告编号	证书日期	有效期
1	KMY3512(外接密码键盘)	银联卡受理终端 PIN 输入设备安全证书	PP3071	2011/6/3	——
2	KMY3501 PIN 输入设备	银联卡受理终端产品安全认证证书	PP3086	2011/11/21	——
3	PBOC2.0 借记/贷记终端 Level1	检测报告	TMEF12B2W1TP	2013/1/14	三年

### 3、软件产品登记证书

序号	名称	发证机关	编号	发证日期	有效期
1	万泰医院自助服务管理系统软件 V1.0	北京市经济和信息化委员会	DGY-201205853	2012-12-28	五年

### (四) 特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司在生产经营方面不存在以其作为授权方或被授权方与任何第三方签署特许经营权协议的情况。

### (五) 与业务相关的主要设备和固定资产

#### 1、固定资产情况

截至 2014 年 4 月 30 日，公司的固定资产情况如下表：

固定资产种类	原值(元)	累计折旧(元)	净值(元)	成新率(%)
电子设备	167,864.97	120,083.77	47,781.2	28.46
办公家具	67,860.00	47,358.30	20,501.7	30.21
合计	235,724.97	167,442.07	68,282.9	28.97

上述固定资产均为公司购置所得，无闲置的固定资产，不存在潜在纠纷的情况。公司的固定资产良好，能够满足公司现有规模的业务运营需求，符合公司研发人员对开发环境的技术先进性要求。

#### 2、生产经营场所的情况

公司目前的生产经营场所系租赁使用。截止本公开转让说明书签署日，公司租赁房屋基本情况如下：

2013年7月，有限公司与自然人李雨浓签订《房屋租赁合同》，租赁位于北京市丰台区南四环西路188号一区18号楼三层的房屋，用于办公。租赁房屋建筑面积198平方米，月租金16,632.00元。

2014年7月，公司与北京丰科世纪资产管理有限公司签定《租赁合同》，租赁位于北京市丰台区南四环西路188号十八区25号楼8层806至809号，用于办公。租赁房屋建筑面积426.24平方米，年租金560,079.36元。

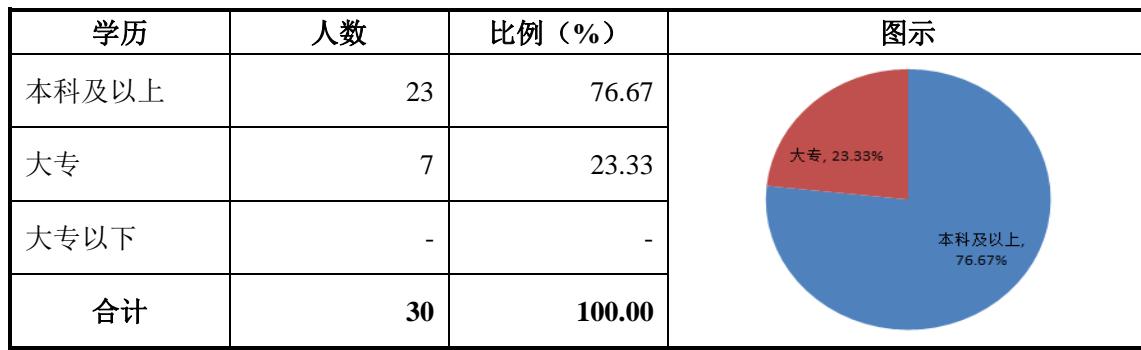
## （六）公司员工构成

至2014年4月30日，公司共有员工30人，其详细构成情况如下：

### （1）按岗位结构划分



### （2）按学历结构划分



### （3）按年龄结构划分



## (4) 按地域结构划分



## (5) 按工龄结构划分



## (七) 公司的研发情况

## 1、核心技术人员情况

刘大海，核心技术人员，监事，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”部分。

李冰，核心技术人员，董事，董事会秘书。详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”部分。

刘树生，核心技术人员，男，出生于 1987 年 11 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于青岛科技大学计算机科学与技术专业，本科学历。2010 年至 2011 年，就职于北京道隆华尔软件股份有限公司，任软件开发人员；2011 年至今，就职于本公司，任软件开发人员。

黄伟，核心技术人员，男，出生于 1985 年，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于内蒙古工业大学通信工程专业，本科学历。2008 年至 2010 年，就职于北京东方康城科技有限公司，任软件工程师；2010 年至 2013 年，就职于北京道隆华尔科技股份有限公司，任软件工程师；2013 年至今，就职于本公司，任软件工程师。

## 2、研发费用投入情况

2014年1-4月、2013年度和2012年度，公司研发费用投入情况统计如下表：

期间	研究开发费用(元)	占当期主营业务收入比例(%)
2014年1-4月	419,177.74	19.97
2013年	1,316,970.37	12.91
2012年	1,164,902.63	18.22

从上表可看出，公司2012年研发费用占营业收入比重为18.22%，2013年研发费用占营业收入比重为12.91%，研发费用占营业收入的比重在行业内处于中上水平，公司研发费用的投入情况与公司目前的发展阶段相适应。

## 四、公司业务经营情况

### (一) 主要产品的销售收入

报告期内，公司营业收入的主要构成如下：

单位：元

项目	2014年1至4月		2013年度		2012年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
软件系统销售	23,247.86	1.11	6,971,916.83	68.37	3,556,324.78	55.63
技术服务	2,075,471.71	98.89	3,225,840.76	31.63	2,836,150.15	44.37
合计	<b>2,098,719.57</b>	<b>100.00</b>	<b>10,197,757.59</b>	<b>100.00</b>	<b>6,392,474.93</b>	<b>100.00</b>

### (二) 产品的主要消费群体及报告期内前五名客户情况

公司的直接客户为国有商业银行及民营企业；最终客户为医疗卫生机构。2014年1-4月、2013年度和2012年度，公司前五名客户累计销售量占当期销售收入总额比重分别为100.00%、97.49%和88.93%。前五大客户的销售额及其占当期销售收入总额比例如下表所示：

时期	客户名称	收入金额(元)	占当期收入的比例(%)
2014年1-4月	山东博通文化发展有限公司	2,075,471.71	98.89
	北京农村商业银行股份有限公司延庆支行	23,247.86	1.11
	合计	<b>2,098,719.57</b>	<b>100.00</b>
2013年度	日照市天宝和医疗器械有限公司	6,358,974.35	62.36
	银联商务有限公司湖北分公司	1,503,764.35	14.75

	银联商务有限公司吉林分公司	1,153,846.17	11.31
	东信和平科技股份有限公司	775,412.24	7.60
	中国农业银行股份有限公司当阳市支行	149,572.65	1.47
	<b>合计</b>	<b>9,941,569.79</b>	<b>97.49</b>
2012年度	中国银行股份有限公司湖北省分行	2,377,584.26	37.19
	中国建设银行南昌洪都支行	1,709,401.72	26.74
	银联商务有限公司湖北分公司	751,882.09	11.76
	通联支付网络服务股份有限公司湖北分公司	606,373.59	9.49
	银联商务有限公司	239,819.00	3.75
	<b>合计</b>	<b>5,685,060.66</b>	<b>88.93</b>

报告期内，前五大客户占当年收入比重在 80% 以上，但公司每年的前五大客户变动较大，2013 年度仅对日照市天宝和医疗器械有限公司收入超过 50%。在公司现有规模下，年度项目量较少，单笔合同金额相对较大，从而造成前五大客户收入集中度较高，但是，公司单个项目基本上针对不同终端客户，因而，不存在对单一客户重大依赖的风险。

### （三）成本构成及主要供应商情况

公司的采购主要为各类自助终端、电子元件、电子设备及装配材料等。2014 年 1-4 月、2013 年度和 2012 年度，公司向前五名供应商采购金额占当期采购总额比重分别为 98.46%、84.19% 和 98.34%。前五名供应商的采购额及其当期采购总额比例如下表所示：

时期	供应商名称	采购金额（元）	占采购总额的比例(%)
2014年1-4月	北京新海汇强科技发展有限公司	20,480.00	49.23
	北京汇智万通知识产权代理有限公司	6,400.00	15.38
	北京美格励致科技有限公司	5,500.00	13.22
	深圳市永泰新欣科技有限公司	5,050.00	12.14
	沈阳京东世纪贸易有限公司	3,533.33	8.49
	<b>合计</b>	<b>40,963.33</b>	<b>98.46</b>
2013年度	北京译飞时代文化传媒有限公司	1,426,000.00	29.20
	北京摄贸金广角贸易有限公司	1,196,869.00	24.51
	北京大成顺天府商贸有限公司	874,000.00	17.90
	北京美格励致科技有限公司	484,240.00	9.92
	深圳市域图科技有限公司	129,850.00	2.66
	<b>合计</b>	<b>3,600,959.00</b>	<b>84.19</b>
2012年度	北京泰德嘉信科技有限公司	1,200,000.00	95.71
	北京电信易通信息技术股份有限公司	24,000.00	1.91

	北京瑞安麒创商贸有限公司	4,770.00	0.38
	山东新北洋信息技术股份有限公司	3,700.00	0.30
	浙江维尔科技股份有限公司	500.00	0.04
	合计	1,232,970.00	98.34

报告期内，前五大供应商占当年采购比重在 50%以上，但公司每年的前五大供应商变动较大，并且采购呈现分散化，2012 年度仅对北京泰德嘉信科技有限公司采购超过 50%。目前供应商市场竞争激烈，供应充足，因此，不存在对单一供应商重大依赖的风险。

#### （四）公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或股东在主要客户及供应商中的权益

最近两年一期内，公司与供应商、客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在公司前五大供应商或客户中未持有权益。

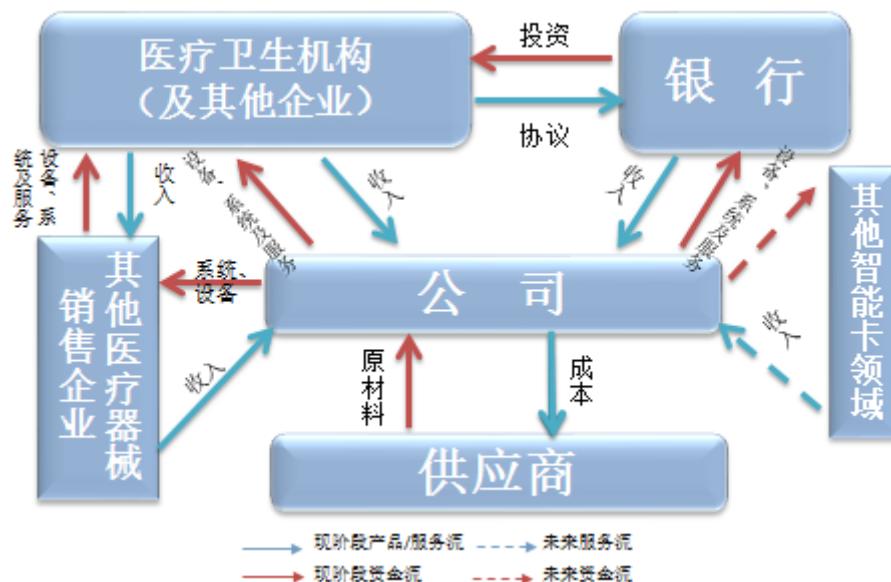
#### （五）重大业务合同情况

序号	合同类型	供应商名称	签订日期	合同金额(元)	执行情况
1	销售合同	银联商务有限公司湖北分公司	2011/10/31	框架协议	正在履行
2	销售合同	中国银行湖北省分行、华中科技大学医院	2014/5/12	1,050,000.00	正在履行
3	广告合同	北京译飞时代文化传媒有限公司	2013/10/23	686,000.00	正在履行
4	销售合同	日照市天宝和医疗器械有限公司	2013/12/03	7,200,000.00	履行完毕
5	销售合同	中国银行股份有限公司湖北省分行	2012 年	2,700,000.00	履行完毕
6	销售合同	山东博通文化发展有限公司	2014/01	2,200,000.00	履行完毕
7	销售合同	中国建设银行南昌洪都支行、江西省人民医院	2012/12/17	2,000,000.00	履行完毕
8	采购合同	北京泰德嘉信科技有限公司	2012/11	900,000.00	履行完毕
9	采购合同	北京大成顺天府商贸有限公司	2013/9/16	874,000.00	履行完毕
10	采购合同	北京摄贸金广角贸易有限公司	2013 年	816,869.00	履行完毕
11	参展合同	北京译飞时代文化传媒有限公司	2013/8/6	740,000.00	履行完毕

## 五、公司的商业模式

现阶段，基于公司目前的收入结构，公司采用“研发设计+销售服务”为主的经营模式。研发设计的投入能增强公司产品技术值，销售服务环节则直接影响公司产品的销售收入和服务收入，两者均处于产品价值链的高端地位。

基于现有“研发设计+销售服务”的经营模式，未来公司将在丰富现有业务体系的基础上进一步拓展信息化增值服务，引导智能卡业务的向其他信息化市场领域扩张，实现业务的立体式发展。



目前，公司主要承做医疗卫生领域的技术开发及服务项目，具体业务合作模式为：由银行（联）投资医疗卫生机构，为医疗卫生机构搭建自助管理服务平台，以实现医疗机构的信息化服务。

在医疗卫生机构层面，在整个项目中其负责提出项目设备的需求标准和应用标准以及提供与医院医疗系统相连接的接口，协助公司完成公司开发的系统与医院系统的对接；在银行（联）层面，其主要负责向公司提供项目所涉及产品与银行系统接入的程序接口、通讯专线和替他必要的接入条件、协助银行系统与公司开发的系统的对接，并且制定项目应用所需的“医疗一卡通”的标准，并负责提供所需的卡片，待项目验收合格后，支付项目款；在公司层面，公司主要负责搭建自助管理服务平台，及相关配套物资的采购安装，最终完成整体项目的实施和相关服务，达到信息化、便民化的服务目的。

基于公司开拓并掌握的市场资源，根据不同的项目，公司采取不同的业务模式及相应的合同签署方式。

1、通过与银行（联）签署技术合同，为医疗卫生领域客户提供基于自主服务管理系统的技术服务或技术开发项目

2、通过与银行（联）、医疗卫生机构共同签署技术开发或技术服务项目，通常由医院指定公司为项目合作供应商，后签署三方协议，负责项目的开发、实施和技术服务。

3、直接销售给其他企业（如医疗器械公司等），公司自主开发的万泰自助服务管理系统，最终由该类企业销售给最终客户，根据合同规定以验收入库视为责任转移，确认收入的条款。

4、为其他企业提供技术开发服务，公司根据其要求开发搭建系统平台，以及长期的技术服务。

公司产品功能详见“第二章 公司业务”之“一、（二）公司主要产品及用途”。

### （一）生产（研发）模式

公司目前采取自主研发的模式，公司拥有成熟、默契、互补的研发团队，多年来自主开发的十余项软件著作权，已经充分应用到公司的生产当中，并得到了市场的认可。软件产品则由研发人员自行开发完成。通过投标方式获得客户合同后，由公司研发部门或者产品事业部下属的开发部针对客户需求在基础产品线上进行定制开发；硬件产品，主要为自助终端（裸机），公司主要从市场上选取合格的供应商并保持长期合作，进行采购，公司只负责产品的集成、安装和调试，公司有一整套完整的采购管理制度，和产品质量控制制度，对设备质量等进行严格的把控，以保证产品的产出质量。公司系统集成主要采用功能集成、综合布线、网络集成、软件界面集成等多种集成技术，解决医疗系统中多个子系统之间的相互连接和互操作性问题。

### （二）采购模式

公司一般根据生产计划，预先采购，由采购部根据各订单安排统一采购。公司的软件及技术服务的原材料主要包括两类：一类是软件开发及技术服务所需的电脑、鼠标和第三方软件，包括操作系统、数据库、开发工具等，一般通过代理商提供。另一类主要是光盘、U 盘、打印纸等低值易耗品，价值很小，一般通过办公用品直接采购。硬件业务则主要是采购自助服务终端组装所需的主机、发

卡机、读卡器、密码键盘、打印机等电子产品；以及和项目及软件运行环境相关的服务器、交换机、网络存储设备等产品。

### （三）销售模式

公司目前的销售模式主要为直销，通过商务谈判与项目招标两种方式销售产品。在销售业务流程中，公司销售团队根据前期的跟踪、调研和走访，确定有明确需求意向的客户进行重点跟踪，及时获取客户有关项目规划的信息。在参与客户招投标的过程中，公司会尽量争取为客户招标前的技术方案设计提供技术咨询；在制作标书时严格审核，保证标书在各个细节上符合客户的要求；在投标时注重依法办事，严格按法定程序进行招投标。通过采取以上措施，为提高中标率打下基础。公司自主开发的软硬件产品，是根据产品的研发投入、复杂程度、技术水平、投资回收期等因素，确定产品销售的基准价格；并结合市场竞争情况、客户招标的实际情况以及客户或项目对公司产品带来的其他影响等综合因素，对基准价格进行合理调整，确定相应的销售价格。

### （四）盈利模式

医疗卫生行业应用软件市场及相关自助终端设备销售市场的竞争越来越激烈，而传统模式的软硬件产品销售仍是公司目前主要的利润来源。公司通过参与医疗卫生机构相关信息系统运营，收取技术服务费，增加了公司产品的盈利模式。因此，这种盈利模式有效补充了传统盈利模式，为公司带来了持续稳定的业务收入，提高了抗风险的能力。

此外，针对移动应用领域的巨大市场，公司开始有计划的尝试手机应用软件产品的开发。在手机客户端系统中，公司重点在行业领域的应用，采用 B2B2C 的理念，借助政府行业的资源优势，贴合民生，解决行业的实际问题；通过移动支付产生交易手续费，附加商业保险等盈利，公司通过客户端营销，提高使用者的捏合度。

## 六、公司所处行业基本情况

根据公司的行业属性和主营业务内容，按照中国证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于软件和信息技术服务业，行业代码 I65；根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)，公司属于软件和信息技术服务业(I65)；根据 2011 年 3 月 27 日国家发展改革委第 9 号令公布，根据 2013 年 2 月 16 日国家发展改革委第 21 号令公布的《国家发展改革委关于修改<产业结构

调整指导目录（2011 年本）>有关条款的的决定》修正《产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）》，公司所处的行业属于新兴的科技服务业，是国家鼓励发展的高新技术产业。

公司属于软件和信息技术服务行业下的医疗卫生信息化行业。主要从事医疗卫生领域信息化市场的软件开发和技术服务。

### （一）行业监管体制及主要的行业政策

#### 1、行业监管体制

##### （1）软件行业

我国对软件行业实行企业认证制度，对软件产品、软件著作权实行登记制度。

我国软件企业认证的业务主管部门是国家工业和信息化部。工业和信息化部会同国家发改委、科技部、国家税务总局等有关部门制定软件企业认证标准，软件企业的认证和年审由经上级软件产业主管部门授权的地（市）级以上的软件行业协会或相关协会具体负责，先由行业协会初选，报经同级软件产业主管部门审核，并会签同级税务部门批准后正式公布。同时，工业和信息化部根据行业协会的工作实绩，也授权部分行业协会作为其所在行政区域内的软件企业认定机构。

我国软件产品登记的业务主管部门是国家工业和信息化部。经审查合格的软件产品由省级软件产业主管部门批准，核发国产软件产品登记证书。

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

信息产业部、教育部、科学技术部和国家税务总局联合印发的《软件企业认定标准及管理办法》（试行），确定了软件企业的认定办法。

信息产业部发布的《软件产品管理办法》，确定了软件产品的认证和登记办法。

##### （2）医疗卫生行业信息化

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

目前，卫生部并不对医疗卫生领域的信息化进行直接的实质性监管，只是委托卫生信息标准专业委员会、中国医院协会信息管理专业委员会、电子病历研究委员会等相关行业专业协会开展一些医疗卫生信息化相关标准和制度的研究。

## 2、行业政策

### (1) 软件行业

序号	产业政策	发布时间和单位	主要内容
1	《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》[国发(2000)18号]	2000年6月 国务院	明确提出到2010年力争使我国软件产业研究开发和生产能力达到或接近国际先进水平的发展目标，在投融资、税收、产业技术政策等多个方面进行大力扶持。
2	《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》[财税(2000)25号]	2000年7月 财政部、国家税务总局、海关总署	制定了鼓励软件产业发展的若干税收政策。
3	《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006—2020年)》[国发(2005)44号]	2006年2月 国务院	提出了我国科学技术发展的总体目标，并将大型应用软件的发展列入优先发展主题。
4	《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020年)》若干配套政策的通知[国发(2006)6号]	2006年2月 国务院	在科技投入、税收激励、金融支持、政府采购、创造和保护知识产权、人才队伍等方面提出了具体措施，并明确“支持有条件的高新技术企业在国内主板和中小企业板上市”。
5	《2006—2020年国家信息化发展战略》	2006年5月 中共中央办公厅、国务院办公厅	明确了到2020年我国信息化发展的战略目标。
6	《信息产业科技发展“十一五”规划和2020年中长期规划纲要》	2006年8月 信息产业部	明确“十一五”我国信息产业科技发展目标是初步建立以企业为主体，市场为导向，应用为主线。
7	《信息产业“十一五”规划》	2007年3月 工业和信息化部	明确提出了要壮大软件产业，大力发展战略自主品牌软件产品和服务；重点支持基础软件、行业应用软件、开发工具、中间件和软件外包等。

8	《软件产业“十一五”专项规划》	2008年1月 工业和信息化部	力争“十一五”期间，我国软件产业的国内市场销售额到2010年突破10,000亿元大关；出口超过100亿美元；同时，重点发展行业应用软件，包括电子政务、电子商务、电子医疗、电子制造和农村信息化、城市及社区信息化等领域行业应用软件。
9	《信息技术改造提升传统产业“十一五”专项规划》	2008年1月 工业和信息化部	重点支持信息技术和传统产业技术相结合的集成创新。
10	《中国电子信息产业振兴规划(2009年-2011年)》	2009年2月 国务院	明确提出未来三年（2009年-2011年）振兴中国电子信息产业的目标主要是实现产业稳定增长，未来三年继续保持二倍于GDP增速的增长速度，力争如期完成“十一五”规划产业规模发展目标，而软件和信息服务比重提高到15%。
11	《软件产品管理办法》 (工业和信息化部令第9号)	2009年 工业和信息化部	明确了软件产品实行登记和备案制度，对软件产品的生产、销售和监督管理进行规范。
12	《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	2010年 国务院	选择节能环保、新一代信息技术、生物、高端装备制造、新能源、新材料、新能源汽车产业，集中力量，加快推进。
13	《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》	2010年 国务院	我国将继续实施软件增值税优惠政策。同时进一步落实和完善相关营业税优惠政策，对符合条件的软件企业和集成电路设计企业从事软件开发与测试，信息系统集成、咨询和运营维护，集成电路设计等业务，免征营业税，并简化相关程序；积极支持符合条件的软件企业和集成电路企业采取发行股票、债券等多种方式筹集资金，拓宽直接融资渠道。
14	《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》	2011年 国务院	该政策的制定旨在继续完善激励措施，明确政策导向，优化软件产业和集成电路产业发展环境，增强科技创新能力，提高产业发展质量和水平，并在财税、投融资、研发、进出口、人才、知识产权、市场等多方面进行鼓励。
15	《中国人民银行关于推进金融IC卡应用工作的意见》	2011年 央行	加快银行卡芯片化进程，形成增量发行银行卡以金融IC卡为主的应用局面。推动金融IC卡与公共服务应用的结合，促进金融IC卡应用与国际支付体系的融合，实现金

			融IC卡应用与互联网支付、移动支付等创新型应用的整合。
16	《中国人民银行办公厅关于选择部分城市开展金融IC卡在公共服务领域中应用工作的通知》	2011年 央行	在全国范围内选择了47个城市作为金融IC卡在公共服务领域中应用工作试点。通过推进金融IC卡应用，提升区域公共服务水平和信息化发展水平，利用金融IC卡载体，提高人民群众对金融服务的满意度，实现便民惠民。
17	《关于社会保障卡加载金融功能的通知》	2011年 人力资源社会保障部和 央行	明确“2011年至2012年为试点阶段，人力资源社会保障部与人民银行共同制定社会保障卡加载金融功能的总体方案、标准规范，确定应用模式和管理机制，并在具备条件的地区进行单芯片卡应用试点。2013年起开始全面推广，所有地区新发卡均采用单一芯片卡。”
18	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	2012年 国家工业和 信息化部	提出“积极开展符合开放标准的嵌入式软件开发平台、嵌入式操作系统和应用软件的开发，加快研发面向下一代互联网、物联网应用的嵌入式系统软件，推动软件研发模式创新发展，进一步提高产业化水平和产品出口能力”。

## (2) 医疗卫生行业信息化

序号	法律法规名称	发布时间和单位	主要内容
1	《全国卫生信息化发展规划纲要（2003-2010）》	2002年10月 卫生部	明确把信息化建设纳入卫生事业发展的总体规划；确定了进一步重点加强公共卫生信息系统建设，加速推进信息技术在医疗服务、预防保健、卫生监督、科研教育等卫生领域的广泛应用体系。
2	《关于建立新型农村合作医疗制度的意见》	2003年 卫生部、财政部、农业部	明确提出建立新型农村合作医疗制度。从2003年起，各省、自治区、直辖市选择2-3个县（市）先行试点，取得经验后逐步推开。到2010年，实现在全国建立基本覆盖农村居民的新型农村合作医疗制度的目标。
3	《2006——2020年国家信息化发展战略》	2006年5月 中共中央办公厅、国务院办公厅	明确我国信息化发展的战略重点之一是：加强医疗卫生信息化建设。建设并完善覆盖全国、快捷高效的公共卫生信息系统。统筹规划电子病历，促进医疗、医药和医保机构的

			信息共享和业务协同，支持医疗体制改革。
4	《卫生事业发展“十一五”规划纲要》[国发(2007) 16号]	2007年5月 国务院	明确到2010年我国卫生事业发展的总体目标是在全国初步建立覆盖城乡居民的基本卫生保健制度框架、比较规范的新型农村合作医疗制度和县、乡、村三级医疗卫生服务体系、比较完善的社区卫生服务体系、国家基本药物制度和比较规范的公立医院管理制度。
5	《关于深化医药卫生体制改革的意见》	2009年4月6日国务院	明确了到2020年，我国覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度基本建立。
6	《卫生部关于规范城乡居民健康档案管理的指导意见》	2009年12月 国务院	明确了工作目标：到2011年，农村居民健康档案试点建档率达到30%，城市居民健康档案试点建档率达到50%。到2020年，初步建立起覆盖城乡居民的，符合基层实际的，统一、科学、规范的健康档案建立、使用和管理制度。
7	全国卫生信息化工作现场会议	2011年 卫生部	陈竺部长在全国卫生信息化工作现场会议上要求：居民健康卡要一卡多能。会议鼓励居民健康卡与市民卡、金融卡等其他公共卡多卡合一等。
8	第二届中国卫生论坛	2011年 卫生部	卫生部决定整合现有的新农合一卡通、医疗机构就诊卡、，为城乡居民配备居民健康卡。“十二五”期间，我国卫生信息化总体框架已经确定为“3521工程”。工作切入点是以居民健康卡为介质，共享居民电子健康档案和电子病历数据，促进数据库的信息共享，方便居民得到全过程、连续的医疗卫生服务。
9	国务院常务会议	2013年 国务院	会议指出：建立公共信息服务平台，推进教育、医疗优质资源共享，普及应用居民健康卡，加快就业信息全国联网，推进金融IC卡在公共服务领域应用。

## （二）软件和信息技术服务行业概述

近年来，我国的软件和信息技术服务业保持着快速增长的态势，软件和信息技术服务业收入在国民经济总产值（GDP）中的占比不断提升，如下图所示。根据工业和信息化部公布的数据 2013 年 1-11 月我国软件和信息技术服务业企业个数三万多家，行业总收入为 56,786.44 亿元，其中：软件业务收入 28,393.22 亿元，同比增长 24.8%；软件产品收入 9,114.80 亿元，同比增长 26.8%；信息系统集成

服务收入 5,877.98 亿元, 同比增长 25.8%; 信息技术咨询服务收入 3,046.75 亿元, 同比增长 26.8%; 数据处理和运营服务收入 4,942.27 亿元, 同比增长 26.3%; 嵌入式系统软件收入 4,588.52 亿元, 同比增长 18.0%; IC 设计收入 822.89 亿元, 同比增长 20.2%。(数据来源: 工业和信息化部)



数据来源: 工业和信息化部、国家统计局, 单位: 亿元。

### (三) 医疗卫生行业信息化的市场情况

#### 1、医疗卫生行业的构成

我国医疗卫生行业主要包括医院、卫生院、社区卫生服务中心(站)、门诊部、疗养院、妇幼保健院、专科疾病防治机构、疾病预防控制中心、医学科研机构、各级医疗卫生行政管理机构等医疗卫生机构。根据卫生部公布的统计数据, 2014年4月底上述国内卫生机构数量为979,006家, 较2013年同期增加了23,020家, 增幅2.41%。其中: 医院2.5万个, 基层医疗卫生机构91.9万个, 专业公共卫生机构3.2万个, 其他机构0.3万个。与2013年4月底比较, 全国医疗卫生机构增加23020个, 其中: 医院增加1369个, 基层医疗卫生机构增加1446, 专业公共卫生机构增加19494个。

#### 2、医疗卫生信息化的发展过程

医院是典型的兼具劳动密集型和知识密集型特征的机构, 病人到医院就诊、住院乃至手术, 需要经过一套十分复杂的诊疗流程才能完成, 并涉及大量物流、费用乃至复杂的诊疗信息的处理。而医生在为病人进行诊断、治疗时, 亦需采集大量的相关信息并借助专业知识进行综合分析, 整个过程涉及基础医学、医学影像学、解剖学、药理学、病理学以及心理学等多个专业学科, 医疗业务本身的复杂性也就决定了为其提供技术支撑的医院信息系统的复杂性。而我国医院规模、

水平参次不齐，各种综合医院和专科医院分类多样化，相应加大了其产品开发的技术难度和创新要求。我国医疗卫生信息化发展相对较晚，随着近几年国内经济的持续快速发展，医疗卫生行业的投入不断加大，带动了我国医疗卫生信息化的快速发展。

根据国际统一的医疗系统信息化水平划分，医院信息化发展普遍经历三个阶段：医院管理信息化（HIS）阶段、临床管理信息化（CIS）阶段和局域医疗卫生服务（GMIS）阶段。除上述三个信息化阶段之外，医院和公共卫生管理中的基本管理信息系统（MIS）随着医疗改革的深入也逐渐建立起来。

其中：公共卫生与区域医疗卫生管理信息系统，是用 IT 技术把社会医疗保健资源和服务，如医疗保险、社区医疗、相关医院、远程医疗、卫生行政机关、药品供应商、设备供应商、银行等连接起来整合为一个系统，实现局域医疗卫生服务。目前，中国的区域医疗信息系统还处于摸索和试验阶段，政府在区域医疗的管理流程和管理政策方面还没有成熟，例如如何转诊、病历的所有权归属等问题有待于进一步明确。区域医疗所需的基础数据系统建设刚刚启动，居民健康档案、区域医疗数据中心等系统已步入试点运营。

### 3、国内医疗卫生信息化应用发展状况

目前，我国医院信息化建设的重点开始从以费用、管理为主的医院信息化初级阶段逐步过渡到以医院临床信息为主的高级阶段。医院信息系统的开发和应用正在向深度发展，开始从早先的侧重于经济运行管理，逐步向临床应用、管理决策应用延伸，逐步实现“以收费为中心”向“以病人为中心”的数字化医院转变，同时在合理利用医疗资源、优化医疗业务流程、完善医院管理决策方面发挥越来越重要的作用。

目前，除小地区乡镇医院及农村卫生系统外，我国三级医院基本实现了信息化建设，自 2013 年 SARS 重大疫情灾害爆发后，暴露出我国对于突发公共卫生事件的应急机制不健全、公共卫生发展严重滞后的问题。政府开始加大对公共卫生领域等区域性医疗卫生信息化建设的研究和投入，并推动了包括疫情和突发公共卫生事件监测系统、突发公共卫生事件应急指挥中心与决策系统、医疗救治信息系统以及卫生监督执法信息系统在内的国家公共卫生信息系统建设。同时，医疗体制改革也推动了针对城镇居民的社区卫生服务系统和针对农村居民的农村医疗保险信息系统等多个医疗信息化产品的快速发展，大大延伸和完善了我国医疗信息化产品线；各地卫生行政部门也纷纷建立计划免疫信息系统、妇幼保健信息系统、血液管理信息系统等，为未来共享和整合信息资源建立了基础。

目前，疾病控制、妇幼保健、社区卫生以及新农合等信息化建设在各地区逐渐展开，欠发达地区也着手建设相关系统，但信息化应用相对简单。疾病控制、新农合等信息化应用已经在全国展开，但是目前建设重点还是省级平台。居民健康档案系统建设和区域医疗数据中心建设作为公共卫生信息化建设的重点，在2008年开始大力发展。居民健康档案是实现区域医疗的基础，也是实现医疗改革目标的关键途径，多个省级的政府卫生管理部门开始建立省级平台。区域医疗数据中心用于集成区域内多家医院的医疗信息存储和交换，是将来实现区域医疗的基础。

我国医疗卫生行业信息化发展起步较晚，在整体IT投资规模上，目前国内医疗行业每年实际的投入只占医院年收入的0.3-0.5%，而发达国家和地区是3-5%，两者存在10倍的差距。信息化程度的差异对全国范围内的医疗体制改革、新农合等政策的实施及全民医疗卫生水平的提高带来了一定的困难。

#### （四）“医疗一卡通”概况

居民健康卡作为“医疗一卡通”的标杆产品，是随着电子计算机的高速发展和医疗体制发展需求，以及“电子商务”和“电子货币”支付手段的日益成熟而提出的新概念。

居民健康卡是由国家卫生和计划生育委员会统一标准推进实施、面向全国居民发放、在全国医疗卫生机构通用、方便居民看病就医及实现健康管理的基础载体。同时，居民健康卡也是卫生信息化整体框架中的重要环节，通过联结电子健康档案、电子病历和国家、省、地市三级信息平台，实现跨业务系统、跨机构、跨地区互联互通、信息共享以及开展协同服务，推动卫生信息化建设直接服务群众。在功能上，居民健康卡将逐步统一现有的医院就诊卡，新农合一卡通、免疫接种证、妇幼保健卡等，实现优质医疗卫生信息资源共享和就医流程优化，为居民提供跨机构、跨地区的就医“一卡通”服务，改善就医感受，提高服务质量。

普及应用居民健康卡，能显著促进卫生信息化发展，带动居民健康信息服务应用产业发展，推动网上挂号、就诊预约、结果查询等新型服务模式创新发展，通过创新供给引导消费；同时，还将促进金融IC卡在公共服务领域应用、促进国密算法的行业应用与推广，推动国产芯片、卡片制造、读写机具、应用系统等信息产业链发展，带动智能卡产业与医药卫生行业、金融行业的整合。

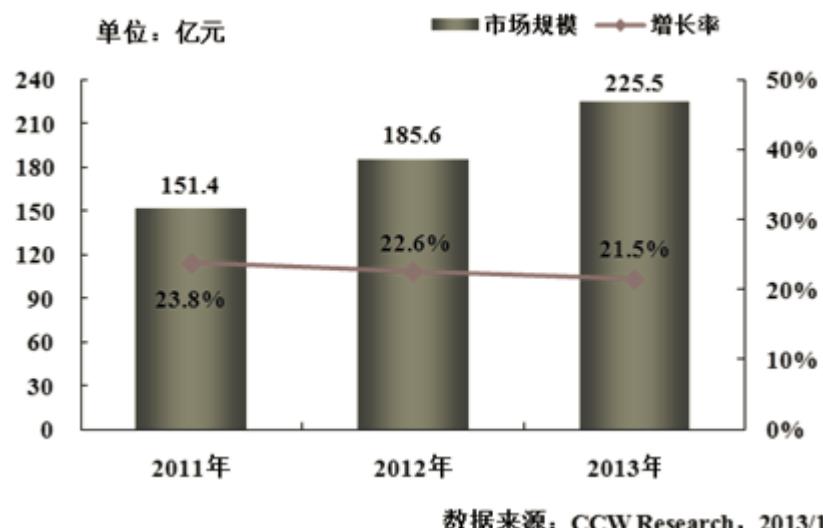
居民健康卡2012年3月1日首发以来，已有15个省市、14家大型医院正在推进居民健康卡试点建设，已有多个省市和医院实现发卡。

## （五）市场容量

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

医疗卫生行业越来越多的业务依赖IT支持，信息化需求呈现加速发展的特征。国内三级城市以下的医院也已进入信息化的快速成长期，对于基本的IT产品产生了大量的需求；大型医院的信息化逐渐进入整合时期，软件和硬件的升级需求增加。在公共卫生管理信息化建设中，2008年起重点发展社区卫生管理信息化、区域医疗数据中心、居民健康档案等系统，信息化的服务对信息系统的建设也产生了大量的需求。

根据《2013年中国医卫行业信息化建设与IT应用趋势研究报告》的研究结果显示，2012年中国医卫行业IT投入达185.6亿元，较2011年同比增长22.6%；2013年医卫行业信息化建设投入将继续保持理性状态，呈现平稳增长趋势。2013年中国医卫行业的IT投资规模约为225.5亿元人民币，较2012年同比增长21.5%。如下图所示。



2013年中国医疗改革稳步推进，政府的医疗卫生信息化投入增加，医院的信息化继续保持高速发展的态势。2013年11月结束的十八大三中全会决议中，允许医师多点执业、促进民营医院发展和促进公立医院改制等深化改革措施，将会非常有力地推动医疗信息化的发展。

预计2014年医疗卫生信息化将会继续保持高速的发展，移动医疗和临床数

据中心成为医院信息化建设的热点，大数据临床决策支持系统将会开始尝试应用；医师多点执业将促使区域卫生信息化再次掀起建设热潮，区域卫生信息化的发展也将带动云计算在医疗行业的应用。民营医院快速发展，公立医院试点转制重组。（资料来源：IDC：《中国医疗行业 IT 市场 2014 年 10 大预测》）

## （六）行业技术水平

软件行业的一个特点是技术升级快，先进的信息技术理论和方法一经出现便得到广泛的推广和运用。医疗卫生软件基本体现了应用软件当前的整体技术水平，主要体现在以下几个方面：

（1）数据库系统：由文件型桌面数据库技术发展到大型关系型数据库技术、XML 数据库、面向对象数据库。目前医院大量采用关系型数据库技术如 MS SQSERVER、ORACLE 等，而 XML 数据库（如 IBM DB2）、面向对象数据库（Cache）等也越来越多的被采用。

（2）软件架构：软件架构是指对直接构成系统的抽象组件及其相互关系的一种描述，按照组件间不同的通讯方式可以分为 C/S 架构、B/S 架构、分布式计算、对等系统、基于构件架构、面向服务体系结构等多种类型，这些架构目前都应用在医疗信息化的不同场景中。

（3）工具软件：在软件生产的整个生命周期中涉及许多种工具软件，包括开发工具软件、辅助设计工具软件和管理类工具软件等。开发工具软件主要包括编译器、除错器、性能分析、GUI 设计、集成开发环境等。

（4）网络：网络在覆盖范围上从局域网发展到城域网、广域网，从有线网络发展到无线网络，核心骨干网络带宽从 10 兆发展到千兆甚至万兆级别。

（5）信息安全：信息安全在认识上，经历了从强调保密通信的数据安全阶段、强调网络环境的网络信息安全时代，发展到目前的强调不能被动地保护、需要有保护——检测——反应——恢复四个环节的信息保障时代。安全技术严格地讲包含 3 类：隐藏、访问控制和密码学，隐藏类的如数字水印、访问控制类的如网络防火墙、密码学类的如数字签名等。

随着软件开发技术和运营模式的发展，医疗卫生行业应用软件的技术水平存在以下发展趋势：

（1）操作系统方面：面向对象的操作系统、嵌入式操作系统将成为未来研究开发的重点，开放性、友好性、标准化是未来的主要发展趋势，目前 Windows、

Unix、Linux 等重要系统软件和嵌入式操作系统将不断升级，推出新的产品。

(2) 开发方法方面：随着软件复用技术和软件构件技术的日益成熟，未来基于构件/构架模式的软件开发方法将成为主流。

(3) 软件厂商的商业运营模式：基于服务为核心的 SaaS 模式的出现，改变了我国传统的单一软件销售模式。国内 SaaS 模式进入发展初级阶段，将呈现多元化的快速增长，随之产生的 SaaS 技术和产品开发技术将快速提高。

## (七) 行业发展的季节性和周期性

公司所属行业为软件和信息技术服务行业，细分行业为医疗卫生信息化行业。主要从事医疗卫生领域信息化市场的软件开发和技术服务。目前公司的客户主要为国有商业银行及民营企业，最终客户为医疗卫生机构。其收入主要受最终客户医疗卫生机构采购的影响，报告期内公司收入主要为国内商业银行投资医疗卫生机构而进行的采购收入，银行采购招投标主要集中在 8、9 月份，因此收入主要集中在收 11 至次年 6 月份，但是对于民营企业类客户，其采购不具有季节性，公司 2013 年收入较 2012 年上涨较多，受民营企业采购的影响，2014 年 1-4 月份，公司主营业务收入大幅下滑与公司现有规模密切相关，在公司现有规模的情况下，年度项目量较少，单笔合同金额相对较大，从而造成了月度或季度收入情况波动较大，因此，公司收入不存在季节性和周期性波动影响。

## (八) 行业进入壁垒

应用软件行业本身不存在进入的障碍，但由于医疗卫生行业固有的特性和复杂性，医疗卫生行业信息系统可以说是目前企业级信息系统中较为复杂的一类，进入的壁垒高于一般应用软件行业。

医院系统的复杂性决定了医院信息系统的复杂性。因此，要求专业系统开发商具备丰富的行业经验和复合的知识结构，而丰富的行业经验和复合的知识结构需要足够长的实践周期和业务量才能积累形成。

同时，由于医疗卫生行业是关系民生健康的重要行业，其信息系统产品的品质要求更严格、标准更高，而我国医院规模、水平参次不齐，各种综合医院和专科医院分类多样化，相应加大了其产品开发的技术难度和创新要求；另外，由于涉及个人健康和公共卫生安全，对信息系统的稳定性和延续性要求也相对较高。

因此，医疗卫生行业应用软件产品的研究开发需要大量专业人才和大量资金的投入，而且其开发时间和测试周期相对于其他行业的应用软件更长，增加了投

资风险。

综上所述，丰富的行业经验和复合知识结构的积累、技术水平高低及产品成功应用案例的推广、客户的持续积累以及较长的产品开发和测试周期等，成为医疗卫生领域应用软件行业新竞争者进入的主要障碍。

### （九）公司所处行业与上下游行业之间的关联性

公司所属行业的上游为电子信息行业和计算机、网络设备行业，下游为医疗卫生行业。

上游行业的技术更新和产品升级促进了本行业的产品升级和应用范围的扩大，对本行业发展总体比较有利。

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

### （十）影响本行业发展的因素

#### （1）有利因素

##### A、国家产业政策支持

软件产业属于国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支柱产业。自 2000 年以来，国家出台了一系列法规和政策，从投融资体制、税收、产业技术、软件出口、收入分配、人才吸引与培养、知识产权保护、行业组织与管理等多方面为软件产业发展提供了政策保障和扶持，营造了良好的发展环境。2009 年 4 月，国务院办公厅发布了《电子信息产业调整和振兴规划》和 2011 年 4 月工业和信息化部发布的《关于加快推进信息化与工业化深度融合的若干意见》（工信部联信[2011]160 号），加大了推动电子信息产业发展的政策的实施力度，为行业的持续稳定发展提供了保障。我国《国民经济和社会发展“十二五”规划纲要》也明确健全覆盖城乡居民的社会保障体系、加强公共卫生服务体系建设、加强城乡医疗服务体系建设和积极稳妥推进公立医院改革等。

##### B、医疗卫生体制改革加速信息化发展

我国国民经济持续快速发展，医疗卫生支出占GDP的比例稳步提高。2009年，国家已经正式推出新的医疗卫生体制改革，明确了到2020年，我国覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度基本建立。为深化医疗卫生体制改革，信息化投入将是其中的重点之一，也是改革成功实施的保障，特别是加大对数量庞大但信息化属于空白的乡镇农村等中小医院的投资力度。因此，新型医疗卫生体制改革的落实，必将推动城乡卫生信息化的发展，给医疗卫生行业信息技术市场带来巨大的发展机遇。

### C、计算机技术进步和应用

计算机技术的不断进步和应用，给行业应用软件的发展提供了技术保证。每一次大的技术发展，都会对软件应用模式进行一次革新，带来更多的市场机会。随着系统平台软件、中间件和数据库技术的不断发展，构件技术的广泛应用，对应用软件的开发产生了很大的促进作用。此外，网络技术的发展和无线技术的广泛应用，也将对基于网络的区域性公共卫生信息化提供加速发展的机遇。

### D、国际先进理念和技术的引进

由于国内外医疗卫生体制的不同而存在着较大的差异，国外软件厂商虽然在技术、管理、资本、品牌等方面具有较大的优势，但在进入国内医疗卫生应用软件市场时，基本都采用与国内企业合作的模式。在加剧软件市场竞争的同时，随着国际巨头的进入，将为我国医疗卫生软件行业带来先进的技术、产品和管理理念，促使起步较晚的国内医疗卫生行业软件企业能够快速提高产品技术含量和管理水平。

## （2）不利影响

### A、人才瓶颈

医院信息化是面对医院内部复杂的运转机理，需要在信息技术方面有系统开发经验，同时又具备医学专业的基础和理解复杂的医疗流程的复合型人才。因此，专业复合型人才的缺乏，也将制约行业的发展速度。

### B、创新缺乏资金

软件产品是典型的知识密集型产品，产品的研究开发和销售需要大量专业人才和大量资金的投入。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。资金缺乏是制约智能一卡通行业快速发展的重要因素之一。

## （十一）公司在行业中的竞争地位

### 1、竞争格局

我国医疗卫生机构的信息化产品通常采用直接购买、自主研发、合作开发等三种方式取得。国内一些知名的大型综合医院或著名大学的附属医院，凭借雄厚的自身研发能力、人力与资金支持，通常采用自主研发或者与大学研究机构合作开发，解决信息化问题。因此，我国医疗卫生软件市场的竞争主要集中于除大型著名医院外的普通医院特别是大量的中小医院。由于我国医院管理体制与国外存在较大的差异，所以我国医院目前 90% 以上购买的是国内医疗软件厂商的信息产品。

我国医疗卫生软件市场不存在行政限制壁垒，行业集中度较低，处于完全竞争状态，绝大多数企业规模较小。市场竞争尚处于区域分散竞争阶段，基本形成以各大城市为中心的区域性优势，跨地域的医疗卫生软件企业为数不多，全国性的医疗卫生软件企业则数量更少。

目前我国医疗卫生信息化行业的市场竞争呈现以下趋势：

（1）随着市场的日趋成熟，能够提供综合解决方案的厂商在市场中的领先优势渐渐明显，并且保持较高的增长速度，市场集中度逐步提高。而一些专业的医学影像存储与传输系统厂商、电子病历厂商则通过寻求与医院信息管理系统厂商的合作来扩大专业产品的市场。

（2）我国区域性公共卫生信息化建设自 2003 年的非典重大疫情灾害发生后开始快速发展。由于区域性公共卫生信息化是构建在基层医疗机构信息化基础之上的应用，对于基层医疗机构的信息化水平和管控能力有很大的依赖性，因此在市场开拓中，结合医院市场和区域公共卫生市场开拓的厂商，将在市场竞争中取得明显的优势。

### 2、主要竞争对手

报告期内公司主营业务收入主要来源于硬件销售、软件开发与技术服务。行业内的主要竞争对手为以下几个公司：

（1）上海金仕达卫宁软件股份有限公司（简称：卫宁软件，股票代码：300253）。成立于 1994 年，2011 年 8 月 18 日在深圳证券交易所创业板上市，公

司从事医疗卫生领域信息化、数字化、软件研究与开发，是一家以医疗卫生领域应用软件的研究开发、销售和技术服务为主，并为医疗卫生行业信息化提供整体解决方案的软件企业。

(2) 福建索天信息科技股份有限公司(简称:索天科技,股票代码:430712)成立于2003年3月28日,2014年4月24日在全国中小企业股份转让系统挂牌。公司主要从事于以智能卡为核心的城市一卡通等金融/非金融领域的规划、建设,为客户提供全面的应用解决方案及完善的技术支持服务。

(3) 湖南长城医疗科技有限公司(简称“长城医疗”)是长城信息产业股份有限公司(股票代码 000748)控股。主营业务方向是医疗信息化、医疗电子设备,并致力于成为国内领先、国际知名、推动国家卫生信息化建设与卫生事业发展的医疗软硬件一体化解决方案提供商。医疗信息化主要包括基于电子病历的医院信息系统、基于健康档案的区域化卫生信息系统、医院自助综合服务系统以及数字化病房综合服务解决方案等。长城医疗首创的银医一卡通自助综合服务系统解决方案。

(4) 武汉默联有限公司 2009 年注册于武汉东湖高新区-武汉留学生创业园,从创建至今就一直致力于医疗信息化行业,集自助设备研发、软件开发、系统集成、IT 外包为一体。是一家基于金融 IC 卡的医疗行业应用解决方案、居民健康卡的应用方案和医疗自助服务设备供应商。

### 3、竞争优劣势

#### (1) 竞争优势

##### A、技术和产品优势

公司是北京市高新技术企业、中关村国家自主创新示范区创新型试点企业。公司注重技术的积累与产品创新,在医疗自助服务系统、银医业务模式和支付手段开发方面、居民健康卡和区域医疗业务掌握了一批核心技术并不断继续研究开发,公司是拥有自主知识产权的 IT 解决方案提供商之一,截至本公开转让说明书签署日,公司拥有软件著作权证书 18 项。同时,公司参与了居民健康卡在全国的发卡试点,是湖北省居民健康卡首发试点项目的主承包商。

##### B、提供整体解决方案的能力

公司软件应用产品线齐全,具有为实现医疗卫生领域全方位的信息化管理提供完整解决方案的能力,在医疗卫生自助服务系统软件行业具有较高的知名度。

公司产品分为医院诊疗预付费全流程自助服务系统和银医自助服务系统两大系列，各系列又分别包含若干个子系统，涵盖了医院内部包括门诊发卡、挂号、预约、检验、检查、图像报告、电子病历、打印等各个环节以及卫生管理部门、专科医院、疾病监控等公共卫生领域。上述产品已经成功应用于各类医疗机构、卫生管理机构，积累了丰富的应用案例和广泛的客户群，为公司产品升级和市场开拓建立了良好的基础。

### C、丰富的技术积累和核心技术团队优势

公司重视自主研发和技术积累，拥有多项核心技术和医疗卫生信息产品自主知识产权，在同行业中具有一定的技术领先优势。公司核心团队长期服务于医疗卫生行业的信息化工作，对医疗卫生行业的管理模式、业务流程等有长期、深入、全面的理解，从而保证了公司研发的产品不仅具有技术上的领先优势，而且可以比较准确地把握并满足客户的需求。公司长期以来培养了一支融合了 IT 技术、医疗卫生知识及行业管理经验的复合型人才队伍，对于高度复杂的医院信息系统开发具有持续的创新能力。

### D、专业高效的服务体系

公司成立伊始就建立了专业的服务队伍，以专业和经验丰富的客户工程师为主体，为客户提供全面的服务解决方案，以保证客户的利益。公司服务团队积极借鉴成功的服务模式，提升客户粘性，充分结合医疗、金融行业客户特点，制定了包括 5 天\*8 小时/周、7 天\*8 小时/周、7 天\*24 小时/周、全委托、定制服务方案等多种服务套餐。公司建立了服务专线电话和现场服务两类维护人员，根据问题性质及情况，及时满足客户的需求。公司还定期或不定期安排客服主管上门回访，并根据反馈问题的通用性与专用性，对客户使用的产品进行定期或不定期升级，以保证其信息系统的适应性发展。同时，公司通过组织研讨会等多种形式，建立各种沟通渠道，并及时根据客户的意见调整服务方式与内容。

### E、作为“医疗一卡通”领域的先行者优势

居民健康卡是国家卫生信息化“3521 工程”框架提出的基于电子健康档案、电子病历和三级信息平台，实现医疗卫生服务跨系统、跨机构、跨地域互联互通和信息共享所必须依赖的个人信息基础载体，是计算机可识别的 CPU 卡。2012 年 8 月 16 日，公司作为全国首批居民健康卡试点项目的参与单位，参与了武汉同济医院全国首发居民健康卡项目，先后公司参与了当阳市健康卡发卡项目、江西省人民医院“银医通”项目、中日友好医院项目、吉林大学中日联谊医院项目

等，在医疗一卡通行业积累了丰富的应用案例和行业经验，形成了公司的一大竞争优势。

## （2）竞争优势

### A、资产规模相对较小

与国内已上市的同行业公司相比，公司的资产规模相对较小。公司规模和人员数量在一定程度上制约了公司业务的开展。公司现有规模制约着规模业务的承接，公司迫切需要技术的投入、人才的引进等，扩大生产规模，以适应市场的需要。

### B、间接融资难

作为一家软件企业，公司的资产结构中具有流动资产比重较高，而固定资产等非流动资产比重较低的特点。

公司的资产结构符合软件行业的特点，有利于公司将有限的资源投入技术和新产品的开发、营销，以获得技术和市场的优势地位。随着公司业务规模的扩大和行业竞争的加剧，对公司生产能力和综合实力的要求进一步提高，也带来了更多的融资需求。但在我国目前融资体制下，公司的资产结构不利于向银行等金融机构进行间接融资，束缚了公司的发展。由于公司是尚处于快速发展阶段的民营企业，且具有软件公司轻固定资产的行业特性，通过资产质押获得银行贷款等间接融资相对困难。

## （十二）行业发展趋势

医疗卫生信息技术产业虽然起步较晚，但近几年发展较快，我国医疗卫生信息技术产业市场还有不小的上升空间。国内医疗卫生信息化发展趋势如下：

### 1、大型医院的信息化已经进入整合阶段，未来会保持稳定的发展速度。

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

### 2、中小型医院的信息化建设进入快速发展期。

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

### 3、区域性公共卫生信息化呈现出加速发展的态势。

随着我国逐年加大对医疗体制改革以及新农村建设的投入,区域性公共卫生信息化建设将呈现出加速发展的态势,并逐步成为未来我国医疗信息化市场的主体。目前,我国区域性公共卫生信息化发展主要包括:社区医疗信息系统、以大医院为中心的系统、区域图像存储与传输系统、区域卫生数据中心系统和区域医疗协同系统等。

### 4、产品新功能不断完善,新产品不断创新

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

### 5、服务成为未来软件发展的新方向和主要盈利手段

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

## 七、公司所处行业的基本风险

### (一) 受医疗卫生行业波动影响较大的风险

公司设立以来主要产品为医疗卫生行业应用软件,产品主要应用于医院、卫生院、社区卫生服务中心(站)、门诊部、疗养院、妇幼保健院、专科疾病防治机构、疾病预防控制中心、医学科研机构、各级医疗卫生行政管理机构等医疗卫生机构。因此,公司的业务发展与医疗卫生行业信息化进程密切相关。如果未来我国经济环境发生变化,医疗卫生行业产生波动或者发展放缓,政府及医疗卫生机构对信息化建设的投入减少,将对公司业务发展产生不利影响;同时,新医疗体制改革给行业及公司带来了巨大的市场机遇,但如果新医改政策未能按计划顺利实施,也会影响公司的发展进程。

### (二) 市场竞争加剧的风险

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

1、国内外IT行业巨头将纷纷涉足国内医疗卫生信息化领域,尤其在区域性公共卫生信息系统具有较强的竞争力。

2、公司产品,目前在技术和市场份额都处于行业较为领先地位,竞争对手与公司尚存在一定的差距。但是,随着新的医疗体制改革的实施,特别是新农合的推行,将促使更多的专业医疗卫生软件商、大型综合软件商进入本行业,形成新的竞争者。

3、国内医疗卫生领域大型项目的招标,对参加投标的软件商的企业规模、资质、综合实力等要求较高,因此,国内一些大型综合软件提供商比公司等医疗软件专业厂商更具有规模优势。如果未来由于国家医疗体制改革发展的需要,短期内对医疗卫生机构的招标对象提出更高要求,可能影响公司业务的开展。

### **(三) 技术与产品开发风险**

公司主要从事面向医疗卫生领域的应用软件研发,公司拥有多项核心技术及软件著作权,保证了公司产品的市场竞争力。但是由于我国软件行业正处于快速发展阶段,产品更新换代快,用户对产品的技术要求不断提高,因此,若公司未来不能准确地预测和把握软件开发技术的发展趋势,对新技术方向选择出现偏差、对医疗卫生行业客户的需求提升把握不准确、不能及时调整技术和产品方向,或新技术、新产品不能迅速推广应用,将可能使公司丧失技术竞争力和市场地位,从而对公司的经营业绩等带来不利影响。

### **(四) 核心技术失密风险**

软件企业的核心技术及产品源代码体现了其技术实力,公司高度重视对核心技术的保密措施,在与员工签署的合同中约定了保密条款。同时,公司通过SVN软件系统对源代码实行严格管理。核心运营平台作为公司最高机密,由专人负责掌握,公司技术人员根据不同的级别和权限,掌握不同的业务代码,保证了核心运营平台与业务代码的分离。但是,如果未来由于不正当竞争等因素,导致公司核心技术失密,可能会给公司带来较大损失。

### **(五) 其他核心人员和关键管理人员流失的风险**

公司核心技术人员和管理团队长期服务于医疗卫生行业,对该行业的管理模式

式、业务流程等有着长期、深入、全面的理解，该类人才是公司核心竞争力的重要组成部分。软件行业竞争激烈，尤其是企业间对高水平的技术人才及管理人才的争夺，都会引起人才竞争加剧、人力资源成本增加，也使公司面临核心技术和管理人才流失的风险。如果未来公司发生核心人员和关键管理人员严重流失的情况，将对公司的经营产生负面影响。

## 第三节 公司治理

### 一、公司股东大会、董事会、监事会的运行情况及履责情况

#### (一) “三会”的建立健全及运行情况

##### 1、有限公司“三会”的建立健全及运行情况

有限公司时期，公司根据《公司法》和《公司章程》建立了基本的公司治理结构，有限公司设股东会，未设董事会，仅设一名执行董事，未设监事会，仅设一名监事。

有限公司治理结构较为简单，公司增资、减资、股权转让、利润分配等重大经营决策事项多通过召开股东会议进行决议，股东会议没有履行提前通知的程序，会议记录等会议资料保存也不完整。发生在有限公司阶段的关联资金往来、重大投资等事项仅通过股东口头表决，未形成相应的内部决策书面文件。虽然有限公司阶段的公司治理制度及其运行方面不甚完善，但该等瑕疵不影响相应决议的实质效力，未损害公司及股东利益，亦未影响债权人或其他第三人合法权益。

##### 2、股份公司“三会”的建立健全及运行情况

2014年5月26日，股份公司召开创立大会暨第一届股东大会第一次会议，依据《公司法》审议通过了股份公司《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，选举产生股份公司第一届董事会、监事会成员，其中监事会成员中包含一名由职工代表大会选举的职工监事。

2014年5月26日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生股份公司董事长，聘任了公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书。2014年5月26日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了股份公司监事会主席。

为积极完善法人治理结构，建立现代企业制度，促进公司的规范运作，公司在主办券商和律师的帮助下进一步加强和完善了公司治理工作，并在此基础上构建了适应公司发展需要的治理机制和组织结构。股东大会及董事会审议通过的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等规则，对董事、监事、高级管理人员履行职责做了详细规定，对“三会”召开程序及运作机制做出进一步的细化和规范。此外，公司针对实际情况制定《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联

交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《财务管理制度》等内控管理制度，能够在制度层面有效地保证股份公司的有效进行。

股份公司期间，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的规定召开“三会”，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开2次股东大会、2次董事会、1次监事会，会议资料保存完整。

## （二）“三会”人员履行职责情况及职工代表监事履行责任的实际情况

股份公司“三会”人员均符合《公司法》及《公司章程》规定的任职要求，能够按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责，对股份公司的重大决策事项做出有效决议并严格执行。股份公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，保证股份公司治理合法合规。

2014年5月2日，公司召开全体职工代表大会，选举王雪兵为职工代表监事。王雪兵自担任监事以来，积极履行监事的职责，按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等规定，参加监事会会议，列席股东大会，积极参与公司事务，行使监事的职责。

## 二、公司董事会对公司治理机制执行情况的讨论及评估结果

### （一）公司董事会对公司治理机制执行情况的讨论

#### 1、股东权利保护

股份公司分别通过《公司章程》第二十八条、第三十三条明确公司股东享有的权利和承担的义务，规定公司控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益，违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。公司通过上述条款充分保障公司股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

#### 2、投资者关系管理

为有效的贯彻落实对投资者关系的管理，《公司章程》第九章对投资者关系管理做了原则性规定，在此基础上，股份公司制定《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理作出详尽规定。

公司董事会秘书负责投资者关系工作，投资者关系管理工作体现公平、公正、公开原则，客观、真实、准确、完整地介绍和反映公司的实际状况，避免过度宣传可能给投资者造成的误导。公司多渠道、多层次地与投资者进行沟通，沟通方

式应尽可能便捷、有效，便于投资者参与。公司通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益的重要目标。

### 3、纠纷解决机制

股份公司《公司章程》通过明确股东之间、股东与公司之间、股东与公司高管之间的纠纷解决机制来保障全体股东的权益。《公司章程》第一百九十条规定：公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生涉及本章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，可以通过诉讼方式解决。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、经理和其他高级管理人员。

《公司章程》第三十一条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1% 以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

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

《公司章程》第三十二条规定：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

### 4、关联董事回避制度

股份公司《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》，共同形成公司关联回避表决的内控制度，通过关联董事回避表决保证公司全体股东的各项权利。股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会的决议应当充分披露非关联股东的表决情况。董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议

所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。

## 5、财务管理、风险控制机制

有限公司时期，公司建立了一套比较完整的关于项目管理控制、人事等方面的相关内部控制制度，包括《财务管理制度》、《安全管理制度》、《人力资源管理制度》、《保密管理制度》等，公司财务管理及内部控制在经营活动中不断完善。股份公司成立之后，公司持续规范财务管理，深入细化财务管理等一系列规章制度，形成有效风险控制机制。公司现有各制度与公司业务发展相契合，能够有效规范公司治理，对公司业务活动的健康运行提供充分保证，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效地保证了公司经营业务有序进行，保护了公司资产的安全完整，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

### （二）公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

股份公司第一届董事会第二次会议对公司治理机制的执行情况讨论认为：公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合理保护及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

同时，鉴于股份公司设立时间较短，虽然已建立完善的公司治理机制，但在实际运行中仍需管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运行的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

## 三、公司及实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况

报告期内，公司未发生因违犯国家法律、行政法规、规章的行为，受到刑事处罚或适用重大违法违规情形的行政处罚。不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的情形。公司已就此出具声明。

公司实际控制人宗学伟在报告期内不存在违法违规行为，实际控制人已就此出具承诺，承诺其本人于报告期内未受到刑事处罚；不存在受到与公司规范经营

相关的行政处罚，且情节严重的情形；不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的情形。

公司现任董事、监事和高级管理人员具备和遵守《公司法》规定的任职资格和义务，不应存在报告期内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。公司现任董事、监事和高级管理人员已就此出具声明。

## 四、公司的独立性情况

股份公司自设立以来，严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与主要股东及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### （一）业务独立

公司专业致力于以医疗一卡通为核心的自助服务管理系统的开发建设，以及技术服务业务，主要为医疗卫生领域客户提供全面的应用解决方案及完善的技术支持服务。公司主营业务具有完整的业务流程，拥有独立的供应、研发、销售部门，产、供、销系统完整。公司的主营业务收入主要来自向非关联方的独立客户的产品销售与服务。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。公司已取得了各项独立的业务资质证书，能够独立对外开展业务。具有面向市场独立自主经营能力。

### （二）资产独立

股份公司系由有限公司整体变更而来，公司历史沿革过程中的历次出资、注册资本变化均经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。

公司现有的生产经营场所系租赁使用，租赁合同正常签署及履行。公司具备与生产经营业务体系相配套的资产，主要资产包括电子设备与办公家具等。股份公司设立时，各发起人将生产经营性资产、相关的全部生产技术及配套设施完整投入公司，该等资产完整、权属明确<sup>1</sup>，不存在重大或潜在的纠纷，公司资产与股东个人及其关联方资产权属界限明晰，公司对其资产具有完全控制支配权，并完全独立运营。

---

<sup>1</sup> 鉴于股份公司成立时间较短，公司正在办理资产权属更名程序，由于股份公司系有限公司整体变更而来，原有限公司的权利义务将由股份公司概括承受，尚未完成资产权属文件更名程序不会影响公司对于该等财产的独立、排他及完整的权利，不影响公司资产独立性。

报告期内，公司曾存在关联公司占用公司资金的情况，详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“六、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金，或者公司为实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况”。截至本公开说明书签署之日，上述款项已全额清偿，未发生损害公司、其他股东及债权人利益的情况。公司现不存在资金、资产被实际控制人占用而损害公司利益的情况，不存在以资产、权益或信誉为股东债务提供担保的情形。

### （三）人员独立

公司具有独立的劳动、人事管理体系，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司独立招聘员工，建立独立的人事聘用、入职、离职、绩效、考勤、培训以及独立的奖惩管理制度，公司与员工签署劳动合同并缴纳社会保险及公积金。

公司董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，公司的财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （四）财务独立

公司设立独立的财务会计部门，设财务负责人一名并配备了专业财务人员，制定《财务管理制度》，建立独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司具有规范的财务会计、财务管理及风险控制制度。

公司独立纳税，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。公司开立有独立的基本存款账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

### （五）机构独立

公司建立了适合自身经营所需的股东大会、董事会和监事会等机构，其中股东大会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，且已聘请总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员。公司在上述组织机构中内设人力资源部、销售部、技术部、采购部、财务部等部门，上述部门均独立运作，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。公司内部各机构均制定了相应的规章制度以规范其运作运行。公司完全拥有机构设置自主权。

## 五、同业竞争情况

公司与实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况如下：

截至本公开转让说明书签署之日，除股份公司外，公司实际控制人宗学伟对外投资情况如下：

### 1、日照金川置业有限责任公司

截至本公开转让说明书签署之日，该公司基本情况如下：

公司名称	日照金川置业有限责任公司
注册号	371100200008938
成立时间	2010年01月14日
注册资本	3000.00万元
实收资本	3000.00万元
法定代表人	宗学伟
住所	日照市滨州路36号
企业类型	有限责任公司
股东构成	1、宗学伟出资2820.00万元，占比94% 2、王立运出资60.00万元，占比2% 3、郭建升出资120.00万元，占比4%
经营范围	房地产开发、商品房销售（以上范围凭有效资质证经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
组织结构	执行董事：宗学伟 总经理：谭保华 监事：张连业

该公司主营房地产开发、销售，与股份公司不存在同业竞争。

### 2、北京盛德弘业投资管理中心（有限合伙）

该有限合伙设立于2014年3月17日，主要经营场所为北京市丰台区海鹰路1号院1号楼1231-1房间，合伙期限自2014年3月17日至2024年3月16日，经营范围为“投资管理、资产管理；技术咨询、技术服务”。注册号为110106016876599，组织机构代码证为09535296-4，执行事务合伙人为张晓斌，该合伙企业的出资情况如下：

序号	姓名	出资方式	实缴出资额	出资比例
1	宗学伟（有限合伙人）	货币	180万元	90%
2	张晓斌（普通合伙人）	货币	20万元	10%
	合计		200万元	100

该合伙企业系股份公司为实施未来的股权激励而设立，不实际经营，与股份公司不存在同业竞争。

为避免今后出现同业竞争情形，2014年6月，股份公司持股5%以上股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示其目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺其本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

## 六、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金，或者公司为实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况

### （一）实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金情况

1、报告期内，公司与其关联公司之间存在关联方资金往来，性质为借款，具体情况如下：

（1）2014年1-4月，公司与其关联方往来款情况如下：

单位：万元

会计科目	关联方	关联关系	2013年12月31日	2014年1—4月借出	2014年1—4月偿还	2014年4月30日
其他应收款	山东万泰房地产开发有限公司	实际控制人父亲控制的公司	1,345	-	350	995
	淄博亿威进出口有限公司	实际控制人父亲控制的公司	1,205	-	1,205	-
合计			2,550	-	1,555	995

（2）2013年度，公司与其关联方往来款情况如下：

单位：万元

会计科目	关联方	关联关系	2012年12月31日	2013年借出	2013年偿还	2013年12月31日
其他	山东万泰房地	实际控制人	1,345	-	-	1,345

应收 款	产开发有限公 司	父亲控制的 公司				
	淄博亿威进出 口有限公司	实际控制人 父亲控制的 公司	1,205	-	-	1,205
合计			2,550	-	-	2,550

(3) 2012 年度, 公司与其关联方往来款情况如下:

单位: 万元

会计 科目	关联方	关联关系	2011 年 12 月 31 日	2012 年 借出	2012 年偿 还	2012 年 12 月 31 日
其他 应收 款	山东万泰房地 产开发有限公 司	实际控制人 父亲控制的 公司	770	995	420	1,345
	淄博亿威进出 口有限公司	实际控制人 父亲控制的 公司	1,900	5	700	1,205
合计			2,670	1,000	1,120	2,550

报告期内, 公司实际控制人宗学伟父亲控制的关联公司存在以借款的形式占用公司资金的行为。

鉴于有限公司阶段公司治理尚存不规范之处, 上述借款行为发生时公司未形成书面决议, 公司与当事关联方亦未签署书面的借款协议, 且公司未就此收取利息及其他形式的资金占用费。

2014 年 6 月, 公司股东出具了《关于关联资金往来的声明及承诺函》以及《股东关于公司重大事项决策程序的声明及承诺函》, 确认上述借款事项系经由彼时公司股东充分协商后予以实施, 是各股东有效协商的结果, 不存在通过上述事项损害其他股东利益的情形, 未损害其他第三人的合法权益。

上述发生于公司与关联方之间的资金往来行为客观上虽造成了该等关联方对于公司资金的占用, 并在一定程度上反映了有限公司阶段公司在规范治理方面存在的瑕疵。但上述资金拆借系在充分考虑到公司账面上的资金闲置情况下作出的决策。在资金占用期间, 公司各项业务进展正常, 公司未就此收取利息或其他形式的资金占用费, 亦未发生流动资金紧张而导致公司正常生产经营受到严重影响的情况。此外, 上述举借资金均在关联公司资金充裕之时有所偿还。在报告期末及股份公司成立之前, 为规范上述资金往来, 保护公司资产安全性, 相关关联方已陆续清理举借款项。截至本公开说明书签署之日, 上述款项已全额清偿。

公司关联方在报告期内的资金占用行为虽然存在合规性瑕疵，但是并未对公司、其他股东及债权人造成直接经济损失或实质危害，也未产生相关纠纷或诉讼。鉴于相关关联公司已偿还全部向公司的借款，公司已不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。上述情况不会对公司未来的生产经营造成重大影响，亦不存在重大的法律风险。

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

#### （1）制度安排

为防止发生股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，公司在制定《公司章程》、《关联交易管理制度》等内部规章制度中，对公司股东、实际控制人及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为做出制度性约束，具体规定如下：

① 公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，控股股东及实际控制人不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

② 控股股东及其他关联方与公司发生的经营性资金往来中，应当严格限制占用公司资金。控股股东及其他关联方不得要求公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其他支出。公司控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及本章程的规定，给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。

③ 公司积极采取措施防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源。公司不得无偿向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得向明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得为明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供担保，或者无正当理由为股东或者实际控制人提供担保。

④ 公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的

交易,应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序,关联董事、关联股东应当回避表决。公司董事、监事、高级管理人员有义务维护公司资产不被控股股东及其附属企业占用。公司董事、高级管理人员协助、纵容控股股东及其附属企业侵占公司资产时,公司董事会对于负有严重责任的董事应提请股东大会予以罢免。

### (2) 声明及承诺

为更好规范股份公司资金管理制度,防止股东占用公司资金,公司实际控制人及股东于 2014 年 6 月出具《关于关联资金往来的声明及承诺函》,承诺自股份公司成立之日起,将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理办法》等制度的有关规定,避免本人及其他关联方与公司发生与正常生产经营无关的资金往来行为。若公司因在历史存续期间发生的借款行为而被政府主管部门处罚,其本人对因此受到的处罚所产生的经济损失予以全额补偿。

同时,公司的实际控制人、股东以及董事、监事和高级管理人员于 2014 年 6 月出具《关于规范关联交易的承诺书》,承诺将尽可能的避免和减少其与股份公司之间的关联交易,对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准,并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序,以维护股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。

## (二) 公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况

近两年公司不存在为实际控制人及其控制的其他企业进行担保的情况。

## 七、董事、监事、高级管理人员有关情况

### (一) 本人及其直系亲属以任何方式直接或间接持有公司股份的情况

#### 1、直接持股情况

公司董事、监事、高级管理人员直接持股的具体明细及其近两年持股比例增减变化情况如下表:

姓名	职务	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
宗学伟	董事长	44.18%	51.67%	51.67%
张晓斌	董事、总经理	30.93%	35.00%	35.00%
刘哲	董事、副总经理	8.54%	10.00%	10.00%
李冰	董事、董事会秘书	1.50%	-	-

穆怀彬	董事	0.20%	-	-
刘大海	监事	1.00%	-	-
<b>合计</b>		<b>86.35%</b>	<b>96.67%</b>	<b>96.67%</b>

截至本公开转让说明书签署之日，除上述情况外，公司董事、监事不存在本人或近亲属持有公司股权的情况。

## 2、间接持股情况

公司董事长宗学伟及董事张晓斌于 2014 年 3 月设立北京盛德弘业投资管理中心（有限合伙），为股份公司未来的股权激励做准备。董事长宗学伟及董事张晓斌分别通过该合伙企业间接持有公司股份。

截至本公开转让说明书签署之日，除上述情况外，本公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属未间接持有本公司股份。

## （二）相互之间存在亲属关系情况

本公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系的情况。

## （三）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

（1）在公司任职并专职领薪的董事、全体监事、全体高级管理人员与本公司均签有《劳动合同》，对工作内容、劳动报酬等方面作了规定。该等《劳动合同》均履行正常，不存在现时的或可预见发生的违约情形。

（2）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《保密协议》，对上述人员保守公司技术、产品、客户、市场等所有专有信息做了规定。该等《保密协议》均履行正常，未发生董事、监事、高级管理人员泄露公司信息情况。

### 2、承诺情况

#### （1）关于股份自愿锁定暨限制流通的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员于 2014 年 6 月出具《关于股份自愿锁定暨限制流通承诺书》，承诺本人将按照《公司法》第一百二十四条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条及《公司章程》第二十五条的规定锁定其所持有公司股份。

#### （2）关于避免同业竞争的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员于 2014 年 6 月签署《避免同业竞争的承诺》，承诺本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

### （3）关于规范关联交易的承诺

公司全体董事、监事和高级管理人员于 2014 年 6 月签署《关于规范关联交易的承诺书》，承诺将尽可能的避免和减少其与股份公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。

### （4）关于管理层诚信状况的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员于 2014 年 6 月签署《关于诚信状况的声明》，声明最近两年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；本人并不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况；本人具备和遵守《公司法》规定的任职资格和义务，不存在最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。

## （四）在其他单位兼职情况

姓名	本公司职位	兼职单位情况		
		兼职单位	职位	与公司关联关系
宗学伟	董事长	日照金川置业有限责任公司	执行董事	实际控制人控制的公司
		青岛海明德国际贸易有限公司	监事	股东郝涛控制的公司
张晓斌	董事、总经理	--	--	--
刘哲	董事、副总经理	--	--	--
李冰	董事、董事会秘书	--	--	--
穆怀彬	董事	--	--	--

刘大海	监事	--	--	--
宋丹	监事	--	--	--
王雪兵	监事	--	--	--
马巧敏	财务负责人	--	--	--

### （五）对外投资与公司存在利益冲突的情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资企业与股份公司存在竞争关系及其他利益冲突的情况。

### （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

本公司董事、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、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

全体董事、监事、高级管理人员已就此签署《关于诚信状况的声明》。详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“七（三）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”。

### （七）其他对公司持续经营有不利影响的情况

本公司董事、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、监事及高级管理人员近两年变动情况

### （一）董事变动情况

1、有限公司时期，宗学伟担任公司执行董事。  
2、2014年5月26日，股份公司召开创立大会暨首次股东大会，会议选举宗学伟、张晓斌、刘哲、李冰、穆怀彬为公司董事，共同组成股份公司第一届董事会，任期至2017年5月。

### （二）监事变动情况

1、有限公司时期，王朝担任公司监事。  
2、2014年5月26日，股份公司召开创立大会暨首次股东大会，会议选举刘大海、宋丹为公司监事，与职工代表大会选举的职工代表监事王雪兵共同组成股份公司第一届监事会，任期至2017年5月。

### （三）高级管理人员变动情况

- 1、有限公司时期，张晓斌担任公司经理。
- 2、2014年5月26日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，会议聘任张晓斌为公司总经理，聘任刘哲为副总经理、聘任马巧敏为财务经理、聘任李冰为董事会秘书。

### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动的原因及其影响

公司近两年发生的上述董事、监事、高级管理人员的变动系因整体变更为股份公司及进一步完善公司治理所致，该等人员的变动不会对公司的持续经营产生实质性的不利影响，公司董事、监事及高级管理人员在报告期内没有发生重大变化。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

合并资产负债表

单位：元

项目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,234,709.98	847,501.05	1,416,289.62
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	10,330,959.70	8,977,749.33	3,906,193.50
预付款项	63,849.00	409,903.00	67,124.90
应收利息			
应收股利			
其他应收款	13,164,609.94	28,715,824.01	28,755,619.55
存货	2,361,853.91	2,160,065.74	2,088,566.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,159.43		
<b>流动资产合计</b>	<b>27,167,141.96</b>	<b>41,111,043.13</b>	<b>36,233,793.97</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	68,282.90	89,573.61	127,755.42
在建工程			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	514,500.00	628,833.33	
递延所得税资产	29,414.24	24,931.11	7,628.78
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>612,197.14</b>	<b>743,338.05</b>	<b>135,384.20</b>
<b>资产总计</b>	<b>27,779,339.10</b>	<b>41,854,381.18</b>	<b>36,369,178.17</b>

<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	135,256.00	2,435,562.50	500,936.00
预收款项	52,550.00	17,550.00	28,620.00
应付职工薪酬	141,128.77	725.68	124,561.84
应交税费	335,285.31	1,442,359.01	386,177.78
应付利息			
应付股利	337,338.45		
其他应付款	2,251,888.98	3,512,935.38	2,194,491.84
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>3,253,447.51</b>	<b>7,409,132.57</b>	<b>3,234,787.46</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	<b>3,253,447.51</b>	<b>7,409,132.57</b>	<b>3,234,787.46</b>
<b>所有者权益:</b>			
实收资本（或股本）	20,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	395,491.26	354,148.13	100,521.88
一般风险准备			
未分配利润	1,130,616.88	1,091,149.03	33,871.76
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计	21,526,108.14	31,445,297.16	30,134,393.64
少数股东权益	2,999,783.45	2,999,951.45	2,999,997.07
<b>所有者权益合计</b>	<b>24,525,891.59</b>	<b>34,445,248.61</b>	<b>33,134,390.71</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>27,779,339.10</b>	<b>41,854,381.18</b>	<b>36,369,178.17</b>

## 合并利润表

单位: 元

项 目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>2,098,719.57</b>	<b>10,197,757.59</b>	<b>6,392,474.93</b>
其中: 营业收入	2,098,719.57	10,197,757.59	6,392,474.93
<b>二、营业总成本</b>	<b>1,592,838.70</b>	<b>8,528,058.37</b>	<b>6,528,987.19</b>
其中: 营业成本	123,275.08	3,335,591.85	2,544,382.42
营业税金及附加		23,349.12	60,826.99
销售费用	264,472.33	1,129,431.41	174,607.95
管理费用	1,174,678.51	3,922,229.29	3,702,728.08
财务费用	525.25	2,107.81	2,062.63
资产减值损失	29,887.53	115,348.89	44,379.12
加: 公允价值变动收益			
投资收益			
汇兑收益			
<b>三、营业利润</b>	<b>505,880.87</b>	<b>1,669,699.22</b>	<b>-136,512.26</b>
加: 营业外收入		1,530.00	
减: 营业外支出	812.23	462.87	
<b>四、利润总额</b>	<b>505,068.64</b>	<b>1,670,766.35</b>	<b>-136,512.26</b>
减: 所得税费用	87,087.21	359,908.45	149,382.32
<b>五、净利润</b>	<b>417,981.43</b>	<b>1,310,857.90</b>	<b>-285,894.58</b>
归属于母公司所有者的净利润	418,149.43	1,310,903.52	-285,891.65
少数股东损益	-168.00	-45.62	-2.93
<b>六、每股收益</b>			
(一) 基本每股收益	0.02	0.04	-0.01
(二) 稀释每股收益	0.02	0.04	-0.01
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>	<b>417,981.43</b>	<b>1,310,857.90</b>	<b>-285,894.58</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	418,149.43	1,310,903.52	-285,891.65
归属于少数股东的综合收益总额	-168.00	-45.62	-2.93

## 合并现金流量表

单位: 元

项 目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,972,487.00	6,412,994.00	3,437,001.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	6,997,469.96	1,374,912.44	11,757,497.38
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>9,969,956.96</b>	<b>7,787,906.44</b>	<b>15,194,498.38</b>

购买商品、接受劳务支付的现金	2,334,898.41	2,265,833.99	886,728.89
支付给职工以及为职工支付的现金	829,733.46	2,567,178.17	2,303,150.41
支付的各项税费	1,303,247.72	386,311.17	319,703.84
支付其他与经营活动有关的现金	5,115,318.44	3,112,036.21	14,153,185.00
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>9,583,198.03</b>	<b>8,331,359.54</b>	<b>17,662,768.14</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>386,758.93</b>	<b>-543,453.10</b>	<b>-2,468,269.76</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	450.00		
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>450.00</b>		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,335.47	42,269.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>25,335.47</b>	<b>42,269.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>450.00</b>	<b>-25,335.47</b>	<b>-42,269.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>3,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			<b>3,000,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>387,208.93</b>	<b>-568,788.57</b>	<b>489,461.24</b>
加：期初现金及现金等价物余额	847,501.05	1,416,289.62	926,828.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,234,709.98</b>	<b>847,501.05</b>	<b>1,416,289.62</b>

## 合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2014年1-4月								少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益							其他				
	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					
一、上年年末余额	30,000,000.00				354,148.13		1,091,149.03		2,999,951.45	34,445,248.61		
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	30,000,000.00				354,148.13		1,091,149.03		2,999,951.45	34,445,248.61		
三、本期增减变动金额	-10,000,000.00				41,343.13		39,467.85		-168.00	-9,919,357.02		
(一)净利润							418,149.43		-168.00	417,981.43		
(二)其他综合收益												
上述(一)和(二)小计							418,149.43		-168.00	417,981.43		
(三)所有者投入和减少资本	-10,000,000.00									-10,000,000.00		
1.所有者投入资本	-10,000,000.00									-10,000,000.00		
2.股份支付计入所有者权益的金额												
3.其他												
(四)利润分配					41,343.13		-378,681.58			-337,338.45		
1.提取盈余公积					41,343.13		-41,343.13					
2.提取一般风险准备												
3.对所有者的分配							-337,338.45			-337,338.45		
4.其他												
(五)所有者权益内部结转												
四、本期期末余额	20,000,000.00				395,491.26		1,130,616.88		2,999,783.45	24,525,891.59		

## 合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2013 年度								少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益											
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	30,000,000.00				100,521.88		33,871.76		2,999,997.07	33,134,390.71		
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	30,000,000.00				100,521.88		33,871.76		2,999,997.07	33,134,390.71		
三、本期增减变动金额					253,626.25		1,057,277.27		-45.62	1,310,857.90		
(一)净利润							1,310,903.52		-45.62	1,310,857.90		
(二)其他综合收益												
上述(一)和(二)小计							1,310,903.52		-45.62	1,310,857.90		
(三)所有者投入和减少资本												
1.所有者投入资本												
2.股份支付计入所有者权益的金额												
3.其他												
(四)利润分配					253,626.25		-253,626.25					
1.提取盈余公积					253,626.25		-253,626.25					
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												
四、本期期末余额	30,000,000.00				354,148.13		1,091,149.03		2,999,951.45	34,445,248.61		

## 合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2012年度								少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益							其他				
	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					
一、上年年末余额	30,000,000.00				42,028.53		378,256.76			30,420,285.29		
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	30,000,000.00				42,028.53		378,256.76			30,420,285.29		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					58,493.35		-344,385.00		2,999,997.07	2,714,105.42		
(一)净利润							-285,891.65		-2.93	-285,894.58		
(二)其他综合收益												
上述(一)和(二)小计							-285,891.65		-2.93	-285,894.58		
(三)所有者投入和减少资本									3,000,000.00	3,000,000.00		
1.所有者投入资本									3,000,000.00	3,000,000.00		
2.股份支付计入所有者权益的金额												
3.其他												
(四)利润分配					58,493.35		-58,493.35					
1.提取盈余公积					58,493.35		-58,493.35					
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
(五)所有者权益内部结转												
四、本期期末余额	30,000,000.00				100,521.88		33,871.76		2,999,997.07	33,134,390.71		

## 母公司资产负债表

单位: 元

资产	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,185,431.82	797,662.89	1,366,299.39
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	10,330,959.70	8,977,749.33	3,906,193.50
预付款项	63,849.00	409,903.00	67,124.90
应收利息			
应收股利			
其他应收款	3,214,609.94	18,765,824.01	18,805,619.55
存货	2,361,853.91	2,160,065.74	2,088,566.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,159.43		
<b>流动资产合计</b>	<b>17,167,863.80</b>	<b>31,111,204.97</b>	<b>26,233,803.74</b>
<b>非流动资产:</b>			
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	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	68,282.90	89,573.61	127,755.42
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	514,500.00	628,833.33	
递延所得税资产	29,414.24	24,931.11	7,628.78
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>7,612,197.14</b>	<b>7,743,338.05</b>	<b>7,135,384.20</b>
<b>资产总计</b>	<b>24,780,060.94</b>	<b>38,854,543.02</b>	<b>33,369,187.94</b>
<b>流动负债:</b>			

短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	135,256.00	2,435,562.50	500,936.00
预收款项	52,550.00	17,550.00	28,620.00
应付职工薪酬	141,128.77	725.68	124,561.84
应交税费	335,285.31	1,442,359.01	386,177.78
应付利息			
应付股利	337,338.45		
其他应付款	2,251,888.98	3,512,935.38	2,194,491.84
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>3,253,447.51</b>	<b>7,409,132.57</b>	<b>3,234,787.46</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	<b>3,253,447.51</b>	<b>7,409,132.57</b>	<b>3,234,787.46</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	20,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
资本公积			
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	395,491.26	354,148.13	100,521.88
一般风险准备			
未分配利润	1,131,122.17	1,091,262.32	33,878.60
<b>所有者权益合计</b>	<b>21,526,613.43</b>	<b>31,445,410.45</b>	<b>30,134,400.48</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>24,780,060.94</b>	<b>38,854,543.02</b>	<b>33,369,187.94</b>

## 母公司利润表

单位：元

项 目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
<b>一、营业收入</b>	<b>2,098,719.57</b>	<b>10,197,757.59</b>	<b>6,392,474.93</b>
减：营业成本	123,275.08	3,335,591.85	2,544,382.42
营业税金及附加		23,349.12	60,826.99
销售费用	264,472.33	1,129,431.41	174,607.95
管理费用	1,174,678.51	3,922,229.29	3,702,728.08
财务费用	-34.75	1,955.74	2,052.86
资产减值损失	29,887.53	115,348.89	44,379.12
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			
<b>二、营业利润</b>	<b>506,440.87</b>	<b>1,669,851.29</b>	<b>-136,502.49</b>
加：营业外收入		1,530.00	
减：营业外支出	812.23	462.87	
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额</b>	<b>505,628.64</b>	<b>1,670,918.42</b>	<b>-136,502.49</b>
减：所得税费用	87,087.21	359,908.45	149,382.32
<b>四、净利润</b>	<b>418,541.43</b>	<b>1,311,009.97</b>	<b>-285,884.81</b>
<b>五、每股收益</b>			
(一) 基本每股收益	0.02	0.04	-0.01
(二) 稀释每股收益	0.02	0.04	-0.01
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>418,541.43</b>	<b>1,311,009.97</b>	<b>-285,884.81</b>

## 母公司现金流量表

单位：元

项 目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,972,487.00	6,412,994.00	3,437,001.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	6,997,469.96	1,374,759.51	11,756,457.65
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>9,969,956.96</b>	<b>7,787,753.51</b>	<b>15,193,458.65</b>

购买商品、接受劳务支付的现金	2,334,898.41	2,265,833.99	886,728.89
支付给职工以及为职工支付的现金	829,733.46	2,567,178.17	2,303,150.41
支付的各项税费	1,303,247.72	386,311.17	319,703.84
支付其他与经营活动有关的现金	5,114,758.44	3,111,731.21	4,202,135.50
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>9,582,638.03</b>	<b>8,331,054.54</b>	<b>7,711,718.64</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>387,318.93</b>	<b>-543,301.03</b>	<b>7,481,740.01</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	450.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>450.00</b>		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,335.47	42,269.00
投资支付的现金			7,000,000.00
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>25,335.47</b>	<b>7,042,269.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>450.00</b>	<b>-25,335.47</b>	<b>-7,042,269.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>387,768.93</b>	<b>-568,636.50</b>	<b>439,471.01</b>
加：期初现金及现金等价物余额	797,662.89	1,366,299.39	926,828.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,185,431.82</b>	<b>797,662.89</b>	<b>1,366,299.39</b>

## 所有者权益变动表

单位：元

项 目	2014年1-4月				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	30,000,000.00		354,148.13	1,091,262.32	31,445,410.45
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年年初余额	30,000,000.00		354,148.13	1,091,262.32	31,445,410.45
三、本年增减变动金额	-10,000,000.00			39,859.85	-9,918,797.02
（一）净利润				418,541.43	418,541.43
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）				418,541.43	418,541.43
（三）所有者投入和减少资本	-10,000,000.00				-10,000,000.00
1、所有者投入资本	-10,000,000.00				-10,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他					-
（四）利润分配			41,343.13	-378,681.58	-337,338.45
1、提取盈余公积			41,343.13	-41,343.13	
2、所有者（或股东）的分配				-337,338.45	-337,338.45
3、其他					
（五）所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本（或股本）					
2、盈余公积转增资本（或股本）					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
四、本年期末余额	20,000,000.00		395,491.26	1,131,122.17	21,526,613.43

## 所有者权益变动表（续 1）

单位：元

项 目	2013 年度				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	30,000,000.00		100,521.88	33,878.60	30,134,400.48
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年年初余额	30,000,000.00		100,521.88	33,878.60	30,134,400.48
三、本年增减变动金额			253,626.25	1,057,383.72	1,311,009.97
（一）净利润				1,311,009.97	1,311,009.97
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				1,311,009.97	1,311,009.97
（三）所有者投入和减少资本					
1、所有者投入资本					
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他					
（四）利润分配					
1、提取盈余公积			253,626.25	-253,626.25	
2、所有者（或股东）的分配			253,626.25	-253,626.25	
3、其他					
（五）所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本（或股本）					
2、盈余公积转增资本（或股本）					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
四、本年末余额	30,000,000.00		354,148.13	1,091,262.32	31,445,410.45

## 所有者权益变动表（续 2）

单位：元

项 目	2012 年度				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	30,000,000.00		42,028.53	378,256.76	30,420,285.29
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年年初余额	30,000,000.00		42,028.53	378,256.76	30,420,285.29
三、本年增减变动金额			58,493.35	-344,378.16	-285,884.81
（一）净利润				-285,884.81	-285,884.81
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				-285,884.81	-285,884.81
（三）所有者投入和减少资本					
1、所有者投入资本					
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他					
（四）利润分配					
1、提取盈余公积			58,493.35	-58,493.35	
2、所有者（或股东）的分配			58,493.35	-58,493.35	
3、其他					
（五）所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本（或股本）					
2、盈余公积转增资本（或股本）					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
四、本年末余额	30,000,000.00		100,521.88	33,878.60	30,134,400.48

## 二、审计意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）接受公司委托，对公司最近两年一期财务报表（包括2014年4月30日、2013年12月31日、2012年12月31日的资产负债表，2014年1-4月、2013年度、2012年度利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注）进行审计，并出具了信会师报字[2014]第250211号标准无保留意见的审计报告。

## 三、报告期内的会计政策、会计估计及其变更情况

### （一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于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、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2014年4月30日、2013年12月31日、2012年12月31日的财务状况、2014年1-4月、2013年12月、2012年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照

权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## （六）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## （七）外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生

的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## （八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### （6）公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前3个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

- ②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- ③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

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

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

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

#### （2）持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

## （九）应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

### 1、按组合计提坏账准备应收款项：

#### （1）信用风险特征组合的确定依据：

① 账龄组合：已单独计提坏账准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度相同或类似按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提比例。

② 其他组合：合并范围内关联方账款。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

① 采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内（含1年，下同）	1.00	1.00
1—2年	5.00	5.00
2—3年	30.00	30.00
3年以上	100.00	100.00

② 其他组合：合并范围内关联方账款，除了有证据其回收性存在重大不确定性，不计提坏账准备。

## 2、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## （十）存货

### 1、存货的分类

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

### 2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

### (十一) 长期股权投资

#### 1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为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，公司

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，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。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，应当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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

②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，应当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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

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

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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

### (2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资

损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## （十二）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命

超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

## 2、固定资产初始计量

公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。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金额计入当期损益。

## 3、固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限	残值率%	年折旧率%
电子设备	3	5	31.67
办公家具	5	5	19.00

## 4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至

可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### （十三）在建工程

#### 1、在建工程的类别

公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。公司的在建工程以项目分类核算。

#### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

#### 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相

应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### （十四）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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

##### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

##### 3、暂停资本化期间

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

#### 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

### (十五) 无形资产与开发支出

无形资产是指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，包括新产品开发成本、专利、软件等。

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、无形资产的摊销方法和期限：

使用寿命有限的无形资产，应在其预计的使用寿命内采用系统合理的方法对应摊销金额进行摊销。无形资产的摊销一般应计入当期损益，但如果某项无形资产是专门用于生产某种产品的，其所包含的经济利益是通过转入到所生产的产品中体现的，无形资产的摊销费用应构成产品成本的一部分。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

### 4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至

可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## 5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## （十六）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

### （十七）长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### （十八）预计负债

#### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：

该义务是公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2、预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## （十九）收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。

## （二十）政府补助

### 1、类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

### 2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

## （二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由

可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

## 2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损所形成的暂时性差异。

3、同时满足下列条件时，企业将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。

（1）企业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；

（2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债可以以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不能予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

## （二十二）主要会计政策、会计估计的变更

### 1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

### 2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 四、最近两年的主要财务指标

项目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计（元）	27,779,339.10	41,854,381.18	36,369,178.17
股东权益合计（元）	24,525,891.59	34,445,248.61	33,134,390.71
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（元）	21,526,108.14	31,445,297.16	30,134,393.64
每股净资产（元）	1.23	1.15	1.10

归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	1.08	1.15	1.00
资产负债率(%)	11.71%	17.70%	8.89%
流动比率(倍)	8.35	5.55	11.20
速动比率(倍)	7.62	5.26	10.56
项目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
营业收入(元)	2,098,719.57	10,197,757.59	6,392,474.93
净利润(元)	417,981.43	1,310,857.90	-285,894.58
归属于申请挂牌公司股东的净利润(元)	418,149.43	1,310,903.52	-285,891.65
扣除非经常性损益后的净利润(元)	418,671.83	1,309,950.84	-285,894.58
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	418,839.83	1,309,996.46	-285,891.65
毛利率(%)	94.13%	67.29%	60.20%
净资产收益率(%)	1.44%	4.26%	-0.94%
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	1.44%	4.25%	-0.94%
基本每股收益(元/股)	0.02	0.04	-0.01
稀释每股收益(元/股)	0.02	0.04	-0.01
应收账款周转率(次)	0.21	1.56	1.63
存货周转率(次)	0.05	1.57	1.24
经营活动产生的现金流量净额(元)	386,758.93	-543,453.10	-2,468,269.76
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.02	-0.02	-0.08

注：1、毛利率=(营业收入-营业成本)÷营业收入×100%

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

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

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

5、每股净资产=期末归属于公司股东的所有者权益÷期末股本数(或实收资本额)

6、资产负债率=期末负债总额÷期末资产总额×100%

7、流动比率=期末流动资产÷期末流动负债

8、速动比率=期末速动资产÷期末流动负债

9、应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款余额

10、存货周转率=营业成本 $\div$ 期初期末平均存货余额

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

### (一) 盈利能力分析

公司近两年经营业绩快速增长。2013年营业收入相对于2012年增长380.53万元,净利润增加159.68万元,实现扭亏为盈,公司毛利率由60.20%上升至67.29%,净资产收益率由-0.94%上升至4.26%,每股收益由-0.01元上升至0.04元。从上述数据可见,公司营业收入快速增长,毛利率水平有所增加,净利润扭亏为盈,盈利能力逐步提升。

公司2013年度、2012年度公司实现营业收入分别为1,019.78万元和639.25万元,净利润分别为131.09万元和-28.59万元,实现扭亏为盈并有较大幅度提升。盈利能力增强系由收入、毛利率的提高带动,具体分析如下:一是公司整体业务规模扩大,营业收入增长,从而带来了利润增长;二是公司在注重客户粘性的基础上,能够为客户提供多功能实现的整体解决方案和一站式的客户服务,以增加公司产品和服务的经济附加值,形成了较强的价格优势,毛利率提升;三是依托持续、有效的研发能力,有效的控制生产成本,为公司增加利润奠定了基础。

根据公司的战略规划和经营目标,公司未来发展中,将进一步加大技术研发、市场营销、新产品的开拓力度以及继续进行有效的成本控制,不断提高公司项目管理水平,树立良好品牌形象,提高市场知名度,全方位增强公司竞争力,提高公司的持续盈利能力。

### (二) 偿债能力分析

长期偿债能力分析:公司2014年4月末、2013年末和2012年末资产负债率分别为11.71%、17.70%和8.89%。从资产负债结构的角度看,公司资产负债率处于稳健水平,公司的负债均为流动负债,其中大部分为与公司的经营业务相关的应付款项,和无息的其他应付款。2013年末公司资产负债率提高的原因主要为应付账款及其他应付款的余额较大。

短期偿债能力分析:公司2014年4月末、2013年末和2012年末流动比率为8.35、5.55和11.20,速动比率分别为7.62、5.26和10.56,短期偿债能力较好。

从资产负债结构的角度看,公司资产负债结构符合公司当前所处的发展阶段,财务风险较低,拥有良好的财务环境。公司具有运用财务杠杆来提高公司的净资产收益率的空间。随着公司规模不断扩大,公司的融资需求将逐步增强。

### （三）营运能力分析

公司 2014 年 1-4 月、2013 年度和 2012 年度应收账款周转率分别为 0.21、1.56 和 1.63。应收账款周转速度较慢。公司的直接客户为国有商业银行及医疗器械公司等合作方，最终客户为各级医院、医疗卫生行政管理机构等。一方面国有商业银行的付款审批流程较为复杂，另一方面医疗器械公司等往往在取得最终客户收款后再行付款，公司主要客户采购和付款的上述特殊性导致报告期内应收账款期末余额一直保持在较高水平。但公司客户多数为信用较好且与公司保持稳定关系且长期合作的企业，信用风险较低。

公司2014年1-4月、2013年度和2012年度的存货周转率分别为0.05、1.57和1.24，存货周转速度较慢。公司一直保持着相对稳定的库存材料存量，保证公司生产及服务所需的材料能及时供应。鉴于公司产品相对固定，较高的库存材料存量具有一定合理性。

### （四）现金流量分析

公司 2014 年 1-4 月、2013 年度和 2012 年度现金及现金等价物净增加额分别为 38.72 万元、-56.88 万元、48.95 万元。

其中，2014 年 1-4 月、2013 年度和 2012 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 38.68 万元、-54.35 万元及-246.83 万元；每股经营活动产生的现金流量净额分别为 0.02 元、-0.02 元和-0.08 元。公司 2013 年度经营活动产生的现金流量净额较 2012 年度有所提高，主要原因因为收入规模的提高带来的现金流入增加以及股东垫付款增加导致现金流出相对减少所致。

投资活动产生的现金流量净额主要为构建固定资产支付的现金。筹资活动产生的现金流量净额为子公司武汉中天吸收少数股东投资收到的现金。

从现金流量财务指标来看，公司经营活动产生的现金流量净额仍较低，公司目前的发展阶段决定了现金流的局限性，随着公司业务的进一步发展，公司获取现金能力仍有很大提升空间。

## 五、报告期主要会计数据及重大变化分析

### （一）公司主要收入类型及具体确认方法

公司专业致力于以医疗一卡通为核心的自助服务管理系统的开发建设，以及技术服务业务，主要为医疗卫生领域客户提供全面的应用解决方案及完善的技术

支持服务。

1、公司最近两年一期的营业收入按产品分类构成情况如下：

报告期内，公司业务收入可以分为：软件系统销售和技术服务。

### （1）软件系统销售收入

软件系统销售收入包含：①公司接受医院等医疗卫生机构的委托，为其开发以医疗一卡通为载体的个性化的自助服务管理系统，该系统包含软件系统平台、与医院及银行系统的接口、以及自助终端机、系统运行所需的服务器硬件等集成软硬件内容；②公司直接销售自主研发的自助服务管理系统；③为其他类型公司开发的其他类型系统软件。

软件开发在项目完成且客户验收合格后确认收入，公司软件开发项目周期较短，通常在一个会计年度内完成，以完成合同法确认收入，即交付验收后确认收入并结转成本；对于个别项目的开始和完成分属不同会计年度的，以完工百分比法确认收入并结转成本。

### （2）技术服务收入

公司提供的技术服务包括为现场专业系统集成服务、系统维护服务和其他技术服务。

技术服务收入根据合同条款，在相关服务已提供，公司开出结算票据及已取得收款依据时，确认收入的实现。

2、公司最近两年一期的主营业务收入按销售渠道分类构成情况如下：

报告期内，公司销售模式是直销为主，经销为辅。其中，在直销模式下，项目完成且客户验收合格后，或在相关服务已提供，公司开出结算票据及已取得收款依据时确认收入；在经销模式下，经销商与公司的结算模式均为买断式结算，经销商收货并开具确认函后确认收入。

公司最近两年一期的主营业务收入按销售渠道分类构成情况如下：

单位：元

项目	2014年1-4月		2013年度		2012年度	
	金额	占比%	金额	占比%	金额	占比%
<b>主营业务收入</b>						
直销	2,098,719.57	100.00	3,838,783.23	37.64	6,392,474.93	100

经销			6,358,974.36	62.36		
合计	2,098,719.57	100.00	10,197,757.59	100.00	6,392,474.93	100

公司于2013年度拓展了新的销售模式，新增经销商日照市天宝和医疗器械有限公司，报告期内，公司仅存于此一家经销商，并与其在2013年度发生交易。在交易中，公司将产品销售给经销商，并取得经销商确认函做为收入确认的依据。

公司的经销商及合作模式如下：

单位	合作模式	销售额（2013年度）	占当期收入比
日照市天宝和医疗器械有限公司	买断方式经销	6,358,974.36	62.36%

## （二）公司主要成本类型及具体核算方法

公司按项目进行核算，成本费用于发生时即记入项目成本，公司项目成本包括材料成本及其他辅助成本。在材料成本方面，鉴于公司主要从事医疗一卡通项目，公司采购项目必备的自助挂号充值机、收款机等软硬件记入存货，项目领用时按照先进先出法结转项目成本；在其他辅助成本方面，在项目进程的成本支出当时记入项目成本。待项目交付验收，确认收入并同时结转与之对应的项目成本记入营业成本。

报告期内，营业收入和营业成本遵循一致性及配比性原则。

## （三）公司最近两年一期的营业收入构成情况

单位：元

项目	2014年1-4月		2013年度		2012年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
软件系统销售	23,247.86	1.11	6,971,916.83	68.37	3,556,324.78	55.63
技术服务	2,075,471.71	98.89	3,225,840.76	31.63	2,836,150.15	44.37
合计	2,098,719.57	100.00	10,197,757.59	100.00	6,392,474.93	100.00

公司营业收入均来源于软件系统销售及技术服务收入，软件系统销售通常相对占比较大，主营业务突出且在报告期内业务结构未发生重大变动。

## （四）公司最近两年一期的营业成本构成情况

公司营业成本由材料成本与其他辅助成本构成。其中，材料成本指公司项目中耗用的外购软硬件成本，如自助挂号充值机、服务器、收款机等；其他辅助成本指公司为完成项目发生的差旅费等零星费用成本。

报告期内营业成本构成情况如下：

单位：元

项目	2014年1-4月		2013年度		2012年度	
	金额	占比%	金额	占比%	金额	占比%
材料成本	93,100.04	75.52	3,020,118.87	90.54	2,339,963.17	91.97
其他辅助成本	30,175.04	24.48	315,472.98	9.46	204,419.25	8.03
营业成本合计	<b>123,275.08</b>	<b>100.00</b>	<b>3,335,591.85</b>	<b>100.00</b>	<b>2,544,382.42</b>	<b>100.00</b>

## （五）主营业务毛利及毛利率分析

### 1、按产品分类计算的毛利率变化情况

单位：元

年 度	营业收入	营业成本	毛利	毛利率%
<b>2014年1-4月</b>				
软件系统销售	23,247.86	21,120.00	2,127.86	9.15
技术服务	2,075,471.71	102,155.08	1,973,316.63	95.08
合 计	<b>2,098,719.57</b>	<b>123,275.08</b>	<b>1,975,444.49</b>	<b>94.13</b>
<b>2013年度</b>				
软件系统销售	6,971,916.83	2,925,183.58	4,046,733.25	58.04
技术服务	3,225,840.76	410,408.27	2,815,432.49	87.28
合 计	<b>10,197,757.59</b>	<b>3,335,591.85</b>	<b>6,862,165.74</b>	<b>67.29</b>
<b>2012年度</b>				
软件系统销售	3,556,324.78	1,742,599.14	1,813,725.64	51.00
技术服务	2,836,150.15	801,783.28	2,034,366.87	71.73
合 计	<b>6,392,474.93</b>	<b>2,544,382.42</b>	<b>3,848,092.51</b>	<b>60.20</b>

2014年1-4月、2013年度和2012年度，公司毛利率分别为94.13%、67.29%和60.20%，上升幅度较大。

毛利率波动的总体原因为：公司总体业务规模较小，单年度项目数量较少，导致单项项目占总体收入比重较高，在按照项目进行核算的情况下，具体项目业务内容的不同会造成毛利率出现一定程度的波动。（1）公司接受委托方委托，致力于开展基于万泰医院自助服务管理系统的“医疗一卡通”在医疗卫生领域的应用。公司在综合考虑软硬件提供及技术成本、项目风险的基础上同委托方根据具体项目单独议价，不同项目之间毛利率具有一定的波动性。（2）不同项目之间的工作量构成不同，软件系统销售业务耗用材料较高，毛利率相对较低；技术服务业务成本主要为其他辅助费用开支，毛利率相对较高，2013年度、2014年1-4月，技术服务业务收入净额上升较快，拉动了毛利率的提升。

具体而言，公司 2013 年度毛利率相对 2012 年度上升 7.09%，上升幅度较大。

(1) 2012 年度，公司承接了与江西省人民医院的合作项目，该项目为公司第一次进入江西市场，为项目顺利承接，增强业界影响，公司投入了较高的成本，该笔业务占公司 2012 年度全年收入的 26.74%，毛利率仅为 46.47%，从而拉低了公司 2012 年度的整体毛利水平。(2) 2012 年度，公司承接了与武汉同济医院的“健康卡”合作项目，在该项目的基础上，公司继续承做“诊疗卡”项目并在 2013 年度实现大部分收入，在既有粘性的基础上，公司为客户提供了多功能实现的整体解决方案和一站式的客户服务，增加了公司产品和服务的经济附加值，取得了较高的毛利水平。

报告期内，公司毛利率较高且呈大幅上升趋势，与行业趋势及公司所处发展阶段密切相关。由于公司规模较小，项目承接具有延续性，从而在一定阶段上导致了毛利率的连续提升，具有一定特殊性及偶然性，随着未来市场竞争的进一步加剧，公司业务规模扩张及项目类型的多样化发展，未来公司的毛利率具有下降的可能。

综上所述，报告期内公司毛利率的波动与公司业务性质、项目特色密切相关，毛利率的变动无重大异常。

## (六) 收入、利润的变动趋势分析

单位：元

项 目	2013 年度		2012 年度
	金额	增长率/额	金额
营业收入	10,197,757.59	59.53%	6,392,474.93
营业成本	3,335,591.85	31.10%	2,544,382.42
营业利润	1,669,699.22	1,323.11%	-136,512.26
利润总额	1,670,766.35	1,323.89%	-136,512.26
净利润	1,310,857.90	558.51%	-285,894.58
毛利率	67.29%	7.09%	60.20%

2013 年度，公司营业收入相对于 2012 年度增加 380.53 万元，增长幅度为 59.53%；净利润相对增加 159.68 万元，实现了扭亏为盈。2013 年度及 2012 年度，公司综合毛利率分别为 67.29% 及 60.20%。公司最近两年收入大幅提升，净利润增长幅度较高，利润的提升主要由收入的提升及毛利率的提高带动的。

报告期内，公司营业收入、净利润波动幅度较大，主要原因包括：在业务层面，随着公司项目经验的逐步积累，承接项目能力有所提升，同时，公司销售模式有所拓展，即公司拓展了向医疗器械客户销售的经销渠道，再由其销售给医院

等终端客户，直接带动了收入提升。在宏观经济状况层面，2013年度中国医疗改革稳步推进，医疗卫生信息化保持高速发展的态势，受该宏观经济形势驱动，公司收入利润呈现大幅增长态势。

公司期间费用的发生额较高，从而导致较高毛利水平下，净利润相对较低。其一，员工工资均在管理费用中核算，人工费用未分摊至成本，一定程度上拉高毛利水平；其二，公司从事医疗信息化业务，研发能力是公司生存发展的根本，公司研发费用投入较高；其三，公司处于成长期，为业务推广，公司发生了较高的展位费等销售费用，整体上拉低了公司的盈利能力水平。

综上所述，公司整体业务规模扩大，业务处于快速发展期。鉴于“智能一卡通”业务是我国信息化建设的重要组成部分，是国家大力扶持和鼓励发展的行业，公司将紧紧抓住这一发展机会，凭借着多年来在该领域的技术积累，不断提升技术实力、优化服务，未来公司收入水平和盈利能力将有进一步提高空间。

### （七）公司期间费用的变动及分析

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度	变动率
营业收入	10,197,757.59	6,392,474.93	59.53%
销售费用	1,129,431.41	174,607.95	546.84%
管理费用	3,922,229.29	3,702,728.08	5.93%
财务费用	2,107.81	2,062.63	2.19%
期间费用合计	5,053,768.51	3,879,398.66	30.27%
销售费用占营业收入比重	11.08%	2.73%	-
管理费用占营业收入比重	38.46%	57.92%	-
财务费用占营业收入比重	0.02%	0.03%	-
期间费用占营业收入比重	49.56%	60.69%	-

#### 1、销售费用明细

单位：元

项目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
展位费		740,000.00	12,000.00
会议费	131,895.00	167,355.00	39,207.00
业务招待费		63,238.00	6,459.00
广告费	114,333.33	57,166.67	
工资		38,946.60	23,959.31
汽油费	15,865.00	35,418.00	30,080.00
办公费		10,069.00	2,078.00

社保		7,609.54	1,133.84
差旅费		5,499.60	3,358.80
住房公积金		2,178.00	312.00
维修费	2,379.00	1,951.00	1,133.00
培训费			52,387.00
检测费			2,500.00
<b>合计</b>	<b>264,472.33</b>	<b>1,129,431.41</b>	<b>174,607.95</b>

## 2、管理费用明细

单位：元

项目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
研发费	419,177.74	1,316,970.37	1,164,902.63
工资	369,271.76	860,146.40	741,206.36
业务招待费	90,556.50	282,897.84	99,579.20
房租	85,401.62	280,197.07	259,996.00
差旅费	47,736.52	278,402.65	427,795.32
福利费	21,143.70	273,864.24	151,627.74
社会保险	33,074.45	120,675.78	240,592.11
办公费	15,578.34	113,727.21	255,727.87
服务费	25,110.00	94,862.26	68,462.00
车辆使用费	16,428.68	84,630.97	25,464.00
咨询费	4,800.00	58,808.75	71,750.00
住房公积金	422.02	34,202.06	84,484.00
水电费	10,320.26	27,941.83	20,275.79
通讯费	6,280.00	25,499.24	25,636.61
交通费	6,413.00	23,344.62	17,488.97
折旧	6,740.92	15,612.42	16,652.04
劳保费	12,259.80	9,884.20	1,235.00
残保金		7,486.50	12,855.00
供暖物业费	3,499.20	6,952.88	15,904.44
快递费	464.00	6,122.00	1,093.00
<b>合计</b>	<b>1,174,678.51</b>	<b>3,922,229.29</b>	<b>3,702,728.08</b>

## 3、财务费用明细

单位：元

项目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
利息收入	-733.85	-2,780.04	-2,592.32

项目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
银行手续费	1,259.10	4,887.85	4,654.95
合计	525.25	2,107.81	2,062.63

报告期内公司期间费用发生额有所上浮，主要是销售费用的提高。造成销售费用提高的原因主要系公司为推广业务，扩大品牌知名度，参与了在宁波举办的“2013 中国卫生信息技术交流大会”及在广东珠海举办的“医疗系统展会”，此两次展会的展位施工及场地管理开支，拉高了公司的销售费用水平。

综上所述，公司期间费用发生合理，营业收入与期间费用的配比关系正常，未来公司仍将通过优化管理提升公司的经营效率。

### （八）报告期非经常损益情况

依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43 号）的规定，公司报告期内非经常性损益情况如下：

项目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
非流动资产处置损益	-743.58		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		1,530.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-68.65	-462.87	
少数股东权益影响额			
<b>非经常性损益总额合计</b>	<b>-812.23</b>	<b>1,067.13</b>	
所得税影响额	-121.83	160.07	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-690.40</b>	<b>907.06</b>	
非经常性损益总额占公司当期利润总额的比例（%）	-0.00	0.00	
非经常性损益净额占公司当期净利润的比例（%）	-0.00	0.00	
扣除非经常性损益后的净利润(元)	418,671.83	1,309,950.84	-285,894.58
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润(元)	418,839.83	1,309,996.46	-285,891.65

非经常性损益的发生与公司正常经营业务的关联性不强，并且均为偶发性和阶段性发生的事项。从数据看，非经常性损益占利润总额不大，对公司财务状况和经营成果影响不重要。

### （九）适用的税收政策及主要税种情况

公司适用的主要税（费）种及其税率如下

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按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；按应税收入3%计缴增值税
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴

注：（1）增值税

① 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）、《北京市国家税务局北京市地方税务局关于扩大营业税改征增值税试点税收征收管理若干事项的公告》（北京市国家税务局北京市地方税务局公告〔2013〕9号），公司自2013年9月1日起征收增值税，税率6%。

② 广州分公司、武汉分公司和武汉子公司为小规模纳税人，增值税税率3%。

（2）企业所得税

① 2011年11月21日，公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局共同颁发的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》（2008年版）及其实施条例的规定，高新技术企业可按15%的税率征收企业所得税，公司2012年、2013年、2014年1-4月的企业所得税税率为15%。

② 广州分公司、武汉分公司和武汉子公司所得税税率25%。

## （十）主要资产情况及其重大变动分析

### 1、货币资金

单位：元

类别	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
现金	66,259.47	78,176.04	277,421.62
银行存款	1,168,450.51	769,325.01	1,138,868.00
合计	<b>1,234,709.98</b>	<b>847,501.05</b>	<b>1,416,289.62</b>

截至2014年4月30日，公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放境外、有潜在回收风险的款项。

### 2、应收账款

（1）应收账款按性质分类列示如下

单位：元

类别	2014年4月30日		
	账面金额		坏账准备
	金额	比例%	
			金额

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	10,464,230.00	100.00	133,270.30	10,330,959.70
组合小计	<b>10,464,230.00</b>	<b>100.00</b>	<b>133,270.30</b>	<b>10,330,959.70</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<b>10,464,230.00</b>	<b>100.00</b>	<b>133,270.30</b>	<b>10,330,959.70</b>

单位：元

类别	2013年12月31日			
	账面金额		坏账准备	净额
	金额	比例%	金额	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,098,967.00	100.00	121,217.67	8,977,749.33
组合小计	<b>9,098,967.00</b>	<b>100.00</b>	<b>121,217.67</b>	<b>8,977,749.33</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<b>9,098,967.00</b>	<b>100.00</b>	<b>121,217.67</b>	<b>8,977,749.33</b>

单位：元

类别	2012年12月31日			
	账面金额		坏账准备	净额
	金额	比例%	金额	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,945,650.00	100.00	39,456.50	3,906,193.50
组合小计	<b>3,945,650.00</b>	<b>100.00</b>	<b>39,456.50</b>	<b>3,906,193.50</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<b>3,945,650.00</b>	<b>100.00</b>	<b>39,456.50</b>	<b>3,906,193.50</b>

(2) 应收账款按账龄分类列示如下

单位：元

账龄	2014年4月30日			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面净额
1年以内	9,748,530.00	93.16	97,485.30	9,651,044.70
1-2年	715,700.00	6.84	35,785.00	679,915.00
合计	<b>10,464,230.00</b>	<b>100.00</b>	<b>133,270.30</b>	<b>10,330,959.70</b>

单位：元

账龄	2013年12月31日			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面净额
1年以内	8,343,267.00	91.69	83,432.67	8,259,834.33
1-2年	755,700.00	8.31	37,785.00	717,915.00
合计	<b>9,098,967.00</b>	<b>100.00</b>	<b>121,217.67</b>	<b>8,977,749.33</b>

单位：元

账龄	2012年12月31日			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面净额
1年以内	3,945,650.00	100.00	39,456.50	3,906,193.50
合计	<b>3,945,650.00</b>	<b>100.00</b>	<b>39,456.50</b>	<b>3,906,193.50</b>

(3) 应收账款欠款金额前五名的债务人情况如下

(1) 截至 2014 年 4 月 30 日，应收账款余额前五名客户情况

单位：元

单位名称	金额	占应收账款比例%	账龄
日照市天宝和医疗器械有限公司	7,440,000.00	71.10	1年以内
山东博通文化发展有限公司	2,200,000.00	21.02	1年以内
中国银行股份有限公司湖北省分行	513,400.00	4.91	1-2年
中国建设银行南昌洪都支行	200,000.00	1.91	1-2年
中国农业银行股份有限公司当阳市支行	42,000.00	0.40	1年以内
合计	<b>10,395,400.00</b>	<b>99.34</b>	

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款余额前五名客户情况

单位：元

单位名称	金额	占应收账款比例%	账龄
日照市天宝和医疗器械有限公司	7,440,000.00	81.77	1年以内
东信和平科技股份有限公司	821,937.00	9.03	1年以内
中国银行股份有限公司湖北省分行	513,400.00	5.64	1-2年
中国建设银行南昌洪都支行	200,000.00	2.20	1-2年
中国农业银行股份有限公司当阳市支行	42,000.00	0.46	1年以内
合计	<b>9,017,337.00</b>	<b>99.10</b>	

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日，应收账款余额前五名客户情况

单位：元

单位名称	金额	占应收账款比例%	账龄

中国银行股份有限公司湖北省分行	2,700,000.00	68.43	1 年以内
中国建设银行南昌洪都支行	1,000,000.00	25.34	1 年以内
北京电信易通信息技术股份有限公司	200,000.00	5.07	1 年以内
中国农业银行股份有限公司当阳市支行	33,250.00	0.84	1 年以内
万国星源（北京）体育文化发展有限公司	12,400.00	0.32	1 年以内
<b>合计</b>	<b>3,945,650.00</b>	<b>100.00</b>	

(4) 截至 2014 年 4 月 30 日, 公司应收账款账面余额相对 2013 年末变动不大, 2013 年末的应收账款相对 2012 年末增加 515.33 万元, 增长幅度 130.61%, , 增长幅度较快的原因为商业模式的拓展及业务规模的扩大, 2013 年底公司拓展了向医疗器械客户销售的渠道, 并带动收入增长 59.53%, 同时带来应收账款的提升, 截至公开转让说明书签署日, 该笔应收账款已收回 400 万元。

公司直接客户群体是国有商业银行以及医疗器械公司等, 终端客户为各级医院及医疗卫生行政管理机构, 其诚信度高, 信用风险低, 报告期内, 公司应收账款账龄均在 2 年以内, 1 年以内应收账款占比在 90% 以上, 不能收回的风险较小。

(5) 受行业特点及客户特征限制, 公司应收账款回款速度较慢。在直销模式下, 公司的直接客户为国有商业银行、银联等合作方, 最终客户为各级医院、医疗卫生行政管理机构等, 由于国有商业银行等合作方付款审批须经医院方验收, 付款流程较为复杂, 回款较慢; 在经销模式下, 在开拓地方医院渠道方面, 公司对经销商依赖性较强, 因而给予其较宽松的信用政策, 另外该类医疗器械公司也往往在取得最终客户即医院的收款后再行付款。由此, 报告期内应收账款期末余额一直保持在较高水平。

(6) 截至 2014 年 4 月 30 日, 应收账款期末余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 截至 2014 年 4 月 30 日, 应收账款期末余额中无应收其他关联方款项。

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄分类列示如下

单位: 元

账龄	2014 年 4 月 30 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	63,849.00	100.00	409,009.00	99.78	66,230.90	98.67
1 至 2 年						
2 至 3 年					894.00	1.33

3 年以上			894.00	0.22		
合计	63,849.00	100.00	409,903.00	100.00	67,124.90	100.00

(2) 预付款项余额前五名往来单位的情况如下

① 截至 2014 年 4 月 30 日, 预付款项金额前五名情况如下:

单位: 元

单位名称	2014 年 4 月 30 日	占比%	性质	账龄
北京美格励致科技有限公司	31,370.00	49.13	预付货款	1 年以内
北京流星科技有限公司	9,900.00	15.50	预付货款	1 年以内
北京万佳立信科技发展有限公司	9,000.00	14.10	预付货款	1 年以内
北京中科锐创电子技术有限公司	7,029.00	11.01	预付货款	1 年以内
汉唐信通(北京)投资管理有限公司	4,250.00	6.66	预付货款	1 年以内
合计	61,549.00	96.40		

② 截至 2013 年 12 月 31 日, 预付款项金额前五名情况如下:

单位: 元

单位名称	2013 年 12 月 31 日	占比%	性质	账龄
北京美格励致科技有限公司	360,340.00	87.91	预付货款	1 年以内
北京流星科技有限公司	9,900.00	2.42	预付货款	1 年以内
北京万佳立信科技发展有限公司	9,000.00	2.20	预付货款	1 年以内
北京中科锐创电子技术有限公司	7,029.00	1.71	预付货款	1 年以内
深圳市创自技术有限公司	6,940.00	1.69	预付货款	1 年以内
合计	393,209.00	95.93		

③ 截至 2012 年 12 月 31 日, 预付款项金额前五名情况如下:

单位: 元

单位名称	2012 年 12 月 31 日	占比%	性质	账龄
吴敏	56,813.50	84.64	预付房租	1 年以内
广东浩江医学科技有限公司	9,067.40	13.51	预付房租	1 年以内
上海贝锐信息科技有限公司	894.00	1.33	预付货款	2-3 年
深圳市凯明杨科技有限公司	350.00	0.52	预付货款	1 年以内
合计	67,124.90	100.00		

(3) 截至 2014 年 4 月 30 日, 预付款项余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 截至 2014 年 4 月 30 日, 预付款项余额中无预付其他关联方款项。

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按性质分类列示如下

单位: 元

类别	2014 年 4 月 30 日			
	账面金额		坏账准备	净额
	金额	比例%		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,950,000.00	97.90		12,950,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	257,595.11	1.95	62,824.61	194,770.50
<b>组合小计</b>	<b>13,207,595.11</b>	<b>99.85</b>	<b>62,824.61</b>	<b>13,144,770.50</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	19,839.44	0.15		19,839.44
<b>合计</b>	<b>13,227,434.55</b>	<b>100.00</b>	<b>62,824.61</b>	<b>13,164,609.94</b>

单位: 元

类别	2013 年 12 月 31 日			
	账面金额		坏账准备	净额
	金额	比例%		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	28,500,000.00	99.09	-	28,500,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	240,004.62	0.84	44,989.71	195,014.91
<b>组合小计</b>	<b>28,740,004.62</b>	<b>99.93</b>	<b>44,989.71</b>	<b>28,695,014.91</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,809.10	0.07		20,809.10
<b>合计</b>	<b>28,760,813.72</b>	<b>100.00</b>	<b>44,989.71</b>	<b>28,715,824.01</b>

单位: 元

类别	2012 年 12 月 31 日			
	账面金额		坏账准备	净额
	金额	比例%		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	28,500,000.00	99.07		28,500,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	261,960.00	0.91	11,401.99	250,558.01
<b>组合小计</b>	<b>28,761,960.00</b>	<b>99.98</b>	<b>11,401.99</b>	<b>28,750,558.01</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,061.54	0.02		5,061.54
<b>合计</b>	<b>28,767,021.54</b>	<b>100.00</b>	<b>11,401.99</b>	<b>28,755,619.55</b>

注：其他应收款单项金额重大款项为与山东万泰房地产开发有限公司、淄博亿威进出口有限公司、郭熙伟的资金拆借往来，金额重大，无潜在的不能收回风险，因此未计提坏账准备。

(2) 其他应收款按账龄分类列示如下

单位：元

账龄	2014年4月30日			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面净额
1年以内	149,500.55	1.13	1,296.61	148,203.94
1-2年	12,950,030.00	97.9	1.5	12,950,028.50
2-3年	94,825.00	0.72	28,447.50	66,377.50
3年以上	33,079.00	0.25	33,079.00	-
合计	<b>13,227,434.55</b>	<b>100.00</b>	<b>62,824.61</b>	<b>13,164,609.94</b>

单位：元

账龄	2013年12月31日			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面净额
1年以内	62,909.72	0.22	421.01	62,488.71
1-2年	16,621,188.00	57.79	6,059.40	16,615,128.60
2-3年	12,054,581.00	41.91	16,374.30	12,038,206.70
3年以上	22,135.00	0.08	22,135.00	-
合计	<b>28,760,813.72</b>	<b>100.00</b>	<b>44,989.71</b>	<b>28,715,824.01</b>

单位：元

账龄	2012年12月31日			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面净额
1年以内	16,685,805.54	58.00	1,807.44	16,683,998.10
1-2年	12,059,081.00	41.92	2,954.05	12,056,126.95
2-3年	22,135.00	0.08	6,640.50	15,494.50
合计	<b>28,767,021.54</b>	<b>100.00</b>	<b>11,401.99</b>	<b>28,755,619.55</b>

(3) 其他应收款余额前五名情况如下

① 截至 2014 年 4 月 30 日，其他应收款余额前五名情况

单位：元

单位名称	金额	占比%	账龄	性质
山东万泰房地产开发有限公司	9,950,000.00	75.22	借款	1至2年
郭熙伟	3,000,000.00	22.68	借款	1至2年
银联商务有限公司江苏分公司	50,000.00	0.38	保证金	1年以内
高梦捷	32,822.56	0.25	备用金	1年以内
卜庆强	30,000.00	0.23	备用金	1年以内

合计	13,062,822.56	98.76	
----	---------------	-------	--

② 截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名客户情况如下：

单位：元

单位名称	2013 年 12 月 31 日	占比%	性质	账龄
山东万泰房地产开发有限公司	13,450,000.00	46.77	借款	1 至 2 年
淄博亿威进出口有限公司	12,050,000.00	41.90	借款	1 至 2 年 2 至 3 年
郭熙伟	3,000,000.00	10.43	借款	1 至 2 年
银联商务有限公司江苏分公司	50,000.00	0.17	保证金	1 至 2 年
卜庆强	30,000.00	0.10	备用金	1 年以内
合计	28,580,000.00	99.37		

③ 截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名客户情况如下：

单位：元

单位名称	2012 年 12 月 31 日	占比%	性质	账龄
山东万泰房地产开发有限公司	13,450,000.00	46.75	借款	1 年以内
淄博亿威进出口有限公司	12,050,000.00	41.89	借款	1 年以内 1 至 2 年
郭熙伟	3,000,000.00	10.43	借款	1 年以内
银联商务有限公司江苏分公司	70,000.00	0.24	保证金	1 年以内
刘维丽	33,816.00	0.12	保证金	1 年以内
合 计	28,603,816.00	99.43		

(4) 截至本公开转让说明书签署日，公司其他应收款中，与山东万泰房地产开发有限公司、郭熙伟的款项均已结清。

(5) 报告期内，公司与关联方山东万泰房地产开发有限公司、淄博亿威进出口有限公司之间的资金往来均系借款，即将部分闲置资金拆借与关联方使用，公司未参与任何房地产开发及销售业务。公司与高梦捷、卜庆强的其他应收款主要为其本人的项目出差备用金，皆因公司正常生产经营所产生。

有限公司在资金管理及使用方面存在不规范之处，报告期内发生的该等借款的主要原因系基于关联方临时性资金需求发生，根据主办券商的访谈及相关关联方出具承诺，该等款项均由关联方独立使用，未将所占用资金用于非法用途。

(6) 截至 2014 年 4 月 30 日，其他应收款期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 截至 2014 年 4 月 30 日，其他应收款期末余额中应收其他关联方款项情况参见本公开转让说明书“第四节、公司财务”之“六（二）三、关联方资金往来情况”。

## 5、存货

(1) 存货明细类别如下

单位：元

类别	2014 年 4 月 30 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%
库存商品	2,361,853.91	100.00	2,160,065.74	100.00	2,088,566.40	100.00
合计	<b>2,361,853.91</b>	<b>100.00</b>	<b>2,160,065.74</b>	<b>100.00</b>	<b>2,088,566.40</b>	<b>100.00</b>

公司存货核算内容包括项目成本及库存商品。

在项目成本方面，鉴于公司项目周期较短，报告期末，无结余项目成本。

在库存商品方面，公司主要从事医疗一卡通项目，公司采购项目必备的自助终端机、收款机等软硬件材料记入库存商品，项目领用时按照先进先出法结转项目成本。公司一直保持着相对稳定的库存材料存量，保证公司生产及服务所需的材料能及时供应。

截至 2014 年 4 月 30 日，无存货发生可收回金额低于账面价值的事项，不存在减值迹象，无需计提存货减值准备。

## 6、固定资产及折旧

(1) 公司的固定资产类别为电子设备、办公家具，主要包括服务器、计算机、打印机、空调和家具等，折旧按直线法计提。

(2) 固定资产及折旧变动情况表如下

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 4 月 30 日
一、固定资产原价合计	<b>244,514.97</b>		<b>8,790.00</b>	<b>235,724.97</b>
电子设备	176,654.97		8,790.00	167,864.97
办公家具	67,860.00			67,860.00

<b>二、 累计折旧合计</b>	<b>154,941.36</b>	<b>20,097.13</b>	<b>7,596.42</b>	<b>167,442.07</b>
电子设备	113,339.28	14,340.91	7,596.42	120,083.77
办公家具	41,602.08	5,756.22		47,358.30
<b>三、 固定资产净值合计</b>	<b>89,573.61</b>			<b>68,282.90</b>
电子设备	63,315.69			47,781.20
办公家具	26,257.92			20,501.70
<b>四、 固定资产账面价值合计</b>	<b>89,573.61</b>			<b>68,282.90</b>
电子设备	63,315.69			47,781.20
办公家具	26,257.92			20,501.70

2014年固定资产减少为提足折旧及闲置固定资产清理。

单位: 元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
<b>一、 固定资产原价合计</b>	<b>219,179.50</b>	<b>25,335.47</b>		<b>244,514.97</b>
电子设备	151,319.50	25,335.47		176,654.97
办公家具	67,860.00			67,860.00
<b>二、 累计折旧合计</b>	<b>91,424.08</b>	<b>63,517.28</b>		<b>154,941.36</b>
电子设备	62,694.71	50,644.57		113,339.28
办公家具	28,729.37	12,872.71		41,602.08
<b>三、 减值准备金额合计</b>				
电子设备				
办公家具				
<b>四、 固定资产账面价值合计</b>	<b>127,755.42</b>			<b>89,573.61</b>
电子设备	88,624.79			63,315.69
办公家具	39,130.63			26,257.92

(3) 截至 2014 年 4 月 30 日, 公司不存在融资租赁、担保和抵押等固定资产受限的情况。

(4) 截至 2014 年 4 月 30 日, 无固定资产发生可收回金额低于账面价值的事项, 不存在减值迹象, 未计提固定资产减值准备。

## 7、长期待摊费用

(1) 公司长期待摊费用情况如下

单位：元

项目	原值	月摊销额	2012年12月31日	2013年12月31日	2014年4月30日	剩余摊销期
广告费	686,000.00	28,583.33	-	628,833.33	514,500.00	18个月
合计	<b>686,000.00</b>	<b>28,583.33</b>	-	<b>628,833.33</b>	<b>514,500.00</b>	<b>18个月</b>

2013年10月,公司与北京译飞时代文化传媒有限公司签订《广告制作合同》,委托其负责公司两年内的广告宣传,包括制作广告宣传单、宣传册、宣传横幅等为其进行推广形象、产品及服务。公司按照会计政策将该笔广告费在收益期内进行摊销。

## 8、递延所得税资产

(1) 公司递延所得税资产情况如下

单位：元

项目	2014年4月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	196,094.91	29,414.24	166,207.38	24,931.11	50,858.49	7,628.78
合计	<b>196,094.91</b>	<b>29,414.24</b>	<b>166,207.38</b>	<b>24,931.11</b>	<b>50,858.49</b>	<b>7,628.78</b>

(2) 公司资产减值准备情况如下:

单位：元

项目	2012年12月31日	增减额	2013年12月31日	增减额	2014年4月30日
坏账准备	50,858.49	115,348.89	166,207.38	29,887.53	196,094.91
合计	<b>50,858.49</b>	<b>115,348.89</b>	<b>166,207.38</b>	<b>29,887.53</b>	<b>196,094.91</b>

## 9、其他流动资产

单位：元

类别	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
其他流动资产	11,159.43		
合计	<b>11,159.43</b>		

其他流动资产系重分类的预缴税费。

## (十一) 主要负债情况

## 1、应付账款

(1) 应付账款按账龄分类列示如下

单位: 元

账龄结构	2014年4月30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	129,320.00	95.61	2,308,506.50	94.78	500,936.00	100.00
1-2年	5,936.00	4.39	127,056.00	5.22	-	-
合计	<b>135,256.00</b>	<b>100.00</b>	<b>2,435,562.50</b>	<b>100.00</b>	<b>500,936.00</b>	<b>100.00</b>

(2) 应付账款前五名供应商情况如下

① 截至 2014 年 4 月 30 日应付账款余额前五名供应商情况

单位: 元

单位名称	金额	账龄	占比%	性质
北京泰德嘉信科技有限公司	126,120.00	1年以内	93.25	货款
北京华大智宝电子系统有限公司	5,000.00	1至2年	3.70	货款
深圳市旗丰供应链服务有限公司	3,200.00	1年以内	2.37	货款
其他	936.00	1至2年	0.68	货款
合计	<b>135,256.00</b>	-	<b>100.00</b>	-

② 截至 2013 年 12 月 31 日应付账款余额前五名供应商情况

单位: 元

单位名称	金额	账龄	占比%	性质
北京译飞时代文化传媒有限公司	1,426,000.00	1年以内	58.55	广告费
北京大成顺天府商贸有限公司	874,000.00	1年以内	35.88	货款
北京泰德嘉信科技有限公司	126,120.00	1至2年	5.18	货款
北京华大智宝电子系统有限公司	5,000.00	1年以内	0.21	货款
深圳市旗丰供应链服务有限公司	3,200.00	1年以内	0.13	货款
合计	<b>2,434,320.00</b>		<b>99.95</b>	

③ 截至 2012 年 12 月 31 日应付账款余额前五名供应商情况

单位: 元

单位名称	金额	账龄	占比%	性质
北京泰德嘉信科技有限公司	500,000.00	1年以内	99.81	货款
其他	936.00	1年以内	0.19	货款
合计	<b>500,936.00</b>	--	<b>100.00</b>	--

(3) 截至 2014 年 4 月 30 日, 应付账款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 截至 2014 年 4 月 30 日, 应付账款中无应付其他关联方款项。

## 2、预收款项

(1) 预收款项按账龄分类列示如下

单位: 元

账龄结构	2014 年 4 月 30 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	52,550.00	100.00	17,550.00	100.00		
1—2 年					28,620.00	100.00
合计	<b>52,550.00</b>	<b>100.00</b>	<b>17,550.00</b>	<b>100.00</b>	<b>28,620.00</b>	<b>100.00</b>

(2) 预收款项前五名客户情况如下

① 截至 2014 年 4 月 30 日, 预收款项余额前五名情况

单位: 元

单位名称	金额	账龄	占比%	性质
河南益宣建筑工程有限公司	35,000.00	1 年以内	66.60	服务款
北京达毅思创公关顾问有限公司	17,550.00	1 年以内	33.40	服务款
合计	<b>52,550.00</b>		<b>100.00</b>	

② 截至 2013 年 12 月 31 日, 预收款项余额前五名情况

单位名称	金额	账龄	占比%	性质
北京达毅思创公关顾问有限公司	17,550.00	1 年以内	100.00	服务款
合计	<b>17,550.00</b>		<b>100.00</b>	

③ 截至 2012 年 12 月 31 日, 预收款项余额前五名情况

单位: 元

单位名称	金额	账龄	占比%	性质
北京数字王府井科技有限公司	28,620.00	1 年以内	100.00	服务款
合计	<b>28,620.00</b>		<b>100.00</b>	

(3) 截至 2014 年 4 月 30 日, 预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 截至 2014 年 4 月 30 日, 预收款项中无预收其他关联方款项。

### 3、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分类列示如下

单位: 元

账龄	2014年4月30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	1,750,013.30	77.71	1,837,373.61	52.30	1,067,837.57	48.66
1至2年	501,875.68	22.29	800,088.00	22.78	1,126,203.95	51.32
2至3年	-	-	875,473.77	24.92	450.32	0.02
合计	<b>2,251,888.98</b>	<b>100.00</b>	<b>3,512,935.38</b>	<b>100.00</b>	<b>2,194,491.84</b>	<b>100.00</b>

(2) 其他应付款中欠款金额前五名情况

① 截至 2014 年 4 月 30 日, 其他应付款中欠款金额前五名

单位: 元

单位名称	金额	账龄	占比%	备注
青岛东正源国际贸易有限公司	1,400,000.00	1年以内	62.17	借款
谭保华	300,000.00	1至2年	13.32	借款
张晓斌	314,628.94	1年以内	13.97	代垫款
日照宝华贸易有限公司	200,000.00	1至2年	8.88	借款
合计	<b>2,214,628.94</b>		<b>98.35</b>	

② 截至 2013 年 12 月 31 日, 其他应付款中欠款金额前五名:

单位: 元

单位名称	金额	账龄	占比%	备注
宗学伟	1,422,033.77	3年以内	40.48	代垫款
张晓斌	1,251,799.93	2年以内	35.63	代垫款
郝涛	330,000.00	2至3年	9.39	借款
谭保华	300,000.00	1年以内	8.54	借款
日照宝华贸易有限公司	200,000.00	1年以内	5.69	借款
合计	<b>3,503,833.70</b>		<b>99.74</b>	

③ 截至 2012 年 12 月 31 日, 其他应付款中欠款金额前五名:

单位: 元

单位名称	金额	账龄	占比%	备注
宗学伟	1,595,473.77	2年以内	72.70	代垫款
郝涛	330,000.00	1至2年	15.04	借款

张晓斌	247,774.93	1 年以内	11.29	代垫款
其他	21,243.14	1 年以内	0.97	
合计	<b>2,194,491.84</b>		<b>100.00</b>	

(3) 报告期内，其他应付款中的应付青岛东正源国际贸易有限公司、谭保华、日照宝华贸易有限公司借款产生原因是：为解决公司临时紧急的资金周转需求而由股东通过其他渠道取得的向公司提供的无偿资金支持，用途为公司业务开展和日常经费开支。上述借款的发生未履行相应内部决策程序，均未签订借款协议，未约定利息，未形成书面决议。股份公司成立后，公司将规范资金拆借行为，公司不存在对股东、自然人及其他机构借款产生依赖的情况。

(4) 截止 2014 年 4 月 30 日，其他应付款余额中应付持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项参见本公开转让说明书“第四节、公司财务”之“六（二）3、关联方资金往来情况”。

(5) 截至 2014 年 4 月 30 日，期末其他应付款余额中关联方款项参见本公开转让说明书“第四节、公司财务”之“六（二）3、关联方资金往来情况”。

#### 4、应付职工薪酬

应付职工薪酬变动如下

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 4 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	725.68	705,939.85	565,536.76	141,128.77
职工福利费	-	21,143.70	21,143.70	-
社会保险费	-	76,067.91	76,067.91	-
住房公积金	-	26,582.00	26,582.00	-
合计	<b>725.68</b>	<b>829,733.46</b>	<b>689,330.37</b>	<b>141,128.77</b>

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	126,730.60	1,922,990.42	2,048,995.34	725.68
职工福利费	-	273,864.24	273,864.24	-
社会保险费	-1,700.76	277,853.33	276,152.57	-

住房公积金	-468.00	83,246.00	82,778.00	-
合计	124,561.84	2,557,953.99	2,681,790.15	725.68

## 5、应交税费

应交税费列示如下

单位：元

项目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
应交增值税		998,003.66	190,992.39
应交营业税			
应交城建税		12,719.21	13,212.86
教育费附加		5,322.52	5,534.08
地方教育费附加		3,815.38	3,956.43
应交所得税	332,596.05	419,808.98	166,356.02
个人所得税	2,689.26	2,689.26	6,126.00
合计	335,285.31	1,442,359.01	386,177.78

根据北京市丰台区国家税务局“丰国税货【2013】48号文件，公司软件产品万泰医院自助服务管理系统软件享受即征即退的税收优惠政策”，截止2014年4月30日已经缴纳的增值税1,081,025.66元，正在办理退税。

## 6、应付股利

项目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
宗学伟	174,302.78		
张晓斌	118,068.46		
刘哲	33,733.84		
郝涛	11,233.37		
合计	337,338.45		

2014年3月，根据北京万泰中联科技有限公司第三届第二次股东会决议，审议通过《北京万泰中联科技有限公司2014年未分配利润分配方案》，按照提取盈余公积后的未分配利润余额分配股利，个人所得税由股东自行承担。

## （十二） 报告期股东权益情况

单位：元

股东名称	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日

宗学伟	8,836,000.00	15,500,000.00	15,500,000.00
张晓斌	6,186,000.00	10,500,000.00	10,500,000.00
北京盛德弘业投资管理中心（有限合伙）	2,000,000.00		
刘哲	1,708,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
郝涛	670,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
李冰	300,000.00		
刘大海	200,000.00		
陈军	60,000.00		
穆怀彬	40,000.00		
<b>合 计</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>30,000,000.00</b>

2014年6月12日，有限公司整体变更为股份有限公司，以基准日2014年4月30日经审计的账面净资产21,526,613.43元折合股本20,000,000.00元，其余1,526,613.43元计入资本公积。

## 六、关联方、关联方关系及交易

### （一）公司关联方及关联方关系

#### 1、控股股东、实际控制人

关联方名称	关联关系
宗学伟	董事长、实际控制人（持股44.18%）

#### 2、存在非控制关系的关联方

关联方名称	关联关系
张晓斌	股东（持股30.93%）、董事、总经理
刘哲	股东（持股8.54%）、董事、副总经理
李冰	股东（持股1.50%）、董事、董事会秘书
穆怀彬	股东（持股0.20%）、董事
刘大海	股东（持股1.00%）、监事
宋丹	监事
王雪兵	监事
马巧敏	财务总监
北京盛德弘业投资管理中心（有限合伙）	股东（持股10%）

#### 3、其他关联方

关联方名称	关联关系
日照金川置业有限责任公司	实际控制人控制的公司

山东万泰房地产开发有限公司	实际控制人父亲控制的公司
淄博亿威进出口有限公司	实际控制人父亲控制的公司

## (二) 关联方交易

### 1、经常性关联交易

报告期内公司与关联方之间不存在销售（或采购）商品、提供（或接受）劳务等经常性关联交易行为。

### 2、关联方担保情况

报告期内公司与关联方之间不存在关联担保行为。

### 3、关联方资金往来情况

#### (1) 其他应收款

单位：元

单位名称	2014年4月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	占比%	金额	占比%	金额	占比%
山东万泰房地产开发有限公司	9,950,000.00	75.22	13,450,000.00	46.77	13,450,000.00	46.75
淄博亿威进出口有限公司	-	-	12,050,000.00	41.90	12,050,000.00	41.89
李冰	-	-	20,000.00	0.07	20,000.00	0.07
合计	<b>9,950,000.00</b>	<b>75.22</b>	<b>25,520,000.00</b>	<b>88.74</b>	<b>25,520,000.00</b>	<b>88.71</b>

报告期内，公司与关联方山东万泰房地产开发有限公司及淄博亿威进出口有限公司发生资金拆借行为。

#### (2) 其他应付款

单位：元

单位名称	2014年4月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	占比%	金额	占比%	金额	占比%
宗学伟	2,033.77	0.09	1,422,033.77	40.48	1,595,473.77	72.70
张晓斌	314,628.94	13.97	1,251,799.93	35.63	247,774.93	15.04
郝涛	-	-	330,000.00	9.39	330,000.00	11.29
合计	<b>316,662.71</b>	<b>14.06</b>	<b>3,003,833.70</b>	<b>85.50</b>	<b>2,173,248.70</b>	<b>99.03</b>

公司在经营过程中，存在股东向公司临时性补充资金的情形，报告期内发生的上述其他应付款项均系公司股东基于公司实际需要，在公司开拓市场及项目运营过程中，向公司提供的临时性资金支持，其中包括项目代垫款及借款。鉴于有限公司阶段公司治理不甚规范，该等款项发生时均未签署相关协议，未约定且未实际支付利息。

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

无。

**七、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项**

公司无应披露的期后事项、或有事项及其他重要事项。

**八、报告期内资产评估情况**

设立股份公司时，公司委托北京国融兴华资产评估有限责任公司以 2014 年 4 月 30 日为评估基准日对公司股东全部权益进行评估。2014 年 5 月 12 日，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具了国融兴华评报字(2014)第 030026 号《资产评估报告书》。评估结论有效期自评估基准日起 1 年。

**1、资产评估的方法**

采用资产基础法评估结果作为本次评估的结论。

**2、资产评估的结果**

单位：万元

项目	资产评估前的账面价值	评估值	增减变动	增减变动比例%
净资产	2,152.67	2,163.88	11.21	0.52

公司整体变更后延续原账面值进行核算，本次资产评估未进行调账。

**九、股利分配政策和历年分配情况**

**1、股利分配政策**

《公司章程》规定：公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

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

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。公司持有的公司股份不得分配利润。

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

## 2、公司最近两年分配情况

2014年3月12日根据北京万泰中联科技有限公司第三届第二次股东会决议，审议通过《北京万泰中联科技有限公司2014年未分配利润分配方案》，按照提取盈余公积后的未分配利润余额分配股利337,338.45元，个人所得税由股东自行承担。

# 十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

## （一）纳入合并报表子公司的基本情况

2012年7月26日，公司新设子公司万泰中天，自2012年7月，该子公司纳入合并财务报表范围内。

万泰中天基本情况如下：

子公司全称	组织机构代码	法定代表人	注册地	股权结构	注册资本
武汉万泰中天科技有限公司	59794064-3	宗学伟	武汉市硚口区崇仁路54号3-23号	万泰中联持有70%股权	1000万元

万泰中天自成立以来未对外进行业务经营，尚未产生销售收入，2014年6月5日，武汉市工商行政管理局硚口分局出具《注销核准登记通知书》，核准该公司注销。

万泰中天主要财务指标如下：

单位：元

项目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总额	9,999,278.16	9,999,838.16	9,999,990.23
负债总额			
所有者权益总额	9,999,278.16	9,999,838.16	9,999,990.23
项目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
主营业务收入			
利润总额	-560.00	-152.07	-9.77
净利润	-560.00	-152.07	-9.77

## 十一、风险因素和应对措施

### (一) 公司规模小，抗风险能力弱的风险

公司的营业利润主要来自于医疗一卡通为核心的自助服务管理系统的开发建设及技术服务。2012年度和2013年度公司营业利润分别为-13.65万元和167.39万元，总体营业规模相对较小。经过多年发展，公司经营规模稳定，但与其他知名大型企业相比，公司的业务规模相对较小，存在抵御市场波动能力较弱的风险。

### (二) 应收账款不能及时回收的风险

报告期内，随着公司销售规模的持续、快速增长，公司应收账款持续增加。2013年末、2012年末公司应收账款净额分别为897.77万元、390.62万元，占当期营业收入的比重分别为88.04%、61.11%，占当年末总资产的比重分别为21.45%、10.74%。公司的直接客户一部分为国有商业银行，客户信用程度较高，但回款周转速度较慢；另外一部分直接客户为民营企业，公司对这部分客户筛选严格，公司报告期内已计提了坏账准备，但仍存在应收账款发生坏账损失的风险，从而对公司的资产质量和正常经营造成不利影响。

## 第五节 有关声明

### 一、本公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事：

宗学伟、宗学伟 张晓斌、张晓斌 刘 哲、刘哲  
李 冰、李冰 穆怀彬、穆怀彬

全体监事：

刘大海、刘大海 宋 丹、宋丹 王雪兵、王雪兵

全体高级管理人员：

张晓斌、张晓斌 刘 哲、刘哲 马巧敏、马巧敏  
李 冰、李冰



## 二、主办券商声明

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

法定代表人: 兰荣

兰荣

项目负责人: 陈斐然

陈斐然

项目小组成员: 陈斐然

陈斐然

王开放

王开放

陈平来

陈平来

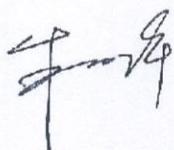


2014 年 11 月 18 日

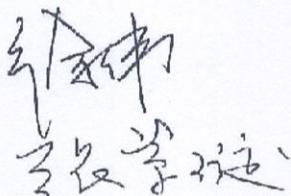
### 三、律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书中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。

律师事务所负责人：朱小辉



经办律师：徐伟



张紫璇



#### 四、审计机构声明

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

会计师事务所负责人：

杜亮  
李军军

王东亮

签字注册会计师：

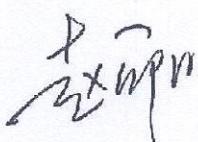
立信会计师事务所（特殊普通合伙）



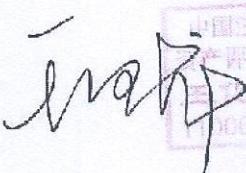
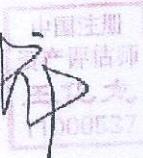
## 五、评估机构声明

本所及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本所及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书中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。

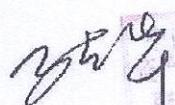
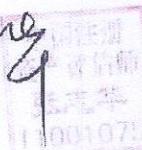
评估机构负责人：



签字注册资产评估师：

中国注册资产评估师  
1000527

中国注册资产评估师  
1001071

北京国融兴华资产评估有限责任公司

2014年11月18日

## 第六节 附件

### 一、备查文件

- (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

### 二、信息披露平台

本公司股票挂牌公开转让申请已经全国股份转让系统公司同意，中国证监会豁免核准，本公司的股票将在全国股份转让系统挂牌公开转让，公开转让说明书及附件披露于全国股份转让系统指定信息披露平台 [www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 或 [www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)，供投资者查阅。