



# 公开转让说明书

推荐主办券商



浙商证券股份有限公司

二零一四年十月

## 声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

### （一）市场较集中的风险

报告期内，公司主营业务主要集中于安徽市场，存在市场区域较集中的风险，一旦该市场竞争加剧或该市场需求大幅下滑，将给公司经营产生重要影响。

### （二）税收优惠变动风险

公司于 2013 年 7 月 16 日被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局认定为高新技术企业，有效期三年。根据《企业所得税法》和《企业所得税法实施条例》的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，故公司 2013 年度至 2015 年度适用的企业所得税税率为 15%。

如果未来国家税收优惠政策出现不可预测的不利变化，或者公司未能通过高新技术企业复审，则公司无法享受企业所得税优惠政策，将对公司盈利能力产生一定的不利影响。

### （三）存货规模较大的风险

2012 年末、2013 年末及 2014 年 6 月末，公司存货余额分别为 1,001.43 万元，1,811.61 万元和 2,449.38 万元，占相应期末流动资产的比例分别为 39.29%、39.61% 和 47.91%，占相应期末总资产的比例分别为 33.57%、36.32% 和 44.06%。随着公司业务规模逐步扩大，存货规模可能会进一步增加，较大的存货余额可能会影响到公司的资金周转速度和经营活动的现金流量，降低资金运作效率，从而对公司生产经营产生一定的不利影响。

### （四）经营活动现金流量净额为负导致的经营和财务风险

2012 年、2013 年和 2014 年 1-6 月公司经营活动现金流量净额分别为 243.63 万元、-993.12 万元和-889.26 万元，主要是由于公司的业务规模持续扩张所致。公司系“轻资产”类型公司，报告期内，公司流动资产占公司总资产的比重维持

在 85% 以上，且流动资产主要由存货及应收账款所构成。“轻资产”类型公司业务规模的扩张，通常伴随着存货以及应收账款的增长，而该部分营运资金的需求的增加仅部分可以通过经营性负债补足，具体体现为应付账款以及预收账款的增长，不足部分需要公司通过内部盈余积累以及外部融资的方式予以补足。公司未来业务规模扩张的过程中，也将同样面临着某一时段内经营活动现金流紧张的情况，而且，业务规模扩张速度越快、资金短缺风险越大。一旦公司不能以适当条件及时获得所需资金，公司的营业收入和盈利水平将受到一定负面影响。

## 目录

声明	2
重大事项提示	3
释义	7
第一节 公司基本情况	8
一、基本情况	8
二、股票挂牌情况	9
三、公司股权结构	10
四、公司成立以来股本形成及其变化情况	12
五、公司重大资产重组情况	15
六、公司董事、监事及高级管理人员	16
七、两年一期主要会计数据和财务指标简表	18
八、相关机构情况	20
第二节 公司业务	22
一、公司的主营业务（或产品）情况	22
二、主要产品和服务的流程及方式	23
三、公司业务有关的资源情况	25
四、业务情况	35
五、商业模式	40
六、公司所处的行业概况、市场规模及行业基本风险特征	41
第三节 公司治理	49
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	49

二、 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估-----	49
三、 公司及其控股股东、实际控制人报告期内无违法违规行为情况的声明-----	50
四、 公司独立性情况-----	51
五、 同业竞争-----	52
六、 报告期内发生的对外担保、资金占用情况以及所采取的措施-----	54
七、 公司董事、监事、高级管理人员相关情况-----	55
<b>第四节 公司财务-----</b>	<b>58</b>
一、 两年一期的审计意见、财务报表编制基础及主要财务报表-----	58
二、 主要会计政策和会计估计-----	71
三、 报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明-----	89
四、 关联方、关联关系及关联方往来、关联交易-----	116
五、 提醒投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项-----	121
六、 报告期内的资产评估情况-----	121
七、 股利分配政策和报告期内分配及实施情况-----	122
八、 纳入合并报表范围的企业的情况-----	123
九、 风险因素-----	125
<b>第五节 有关声明-----</b>	<b>128</b>
一、 公司全体董事、监事和高级管理人员声明-----	128
二、 主办券商声明-----	129
三、 律师事务所声明-----	130
四、 会计师事务所声明-----	131
五、 资产评估机构的声明-----	132
<b>第六节 附件 -----</b>	<b>133</b>

## 释义

除非本公开转让说明书另有所指，下列简称具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、天立泰	指	安徽天立泰科技股份有限公司
天立泰有限、有限公司	指	安徽天立泰电子有限公司
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌
春勤教育	指	安徽春勤教育装备有限公司，天立泰全资子公司
天立泰信息	指	安徽天立泰信息技术有限公司，天立泰持股 65%
城市故事	指	合肥城市故事饮品有限公司
山清水秀	指	合肥山清水秀生态旅游开发有限责任公司
新峰材料	指	合肥新峰材料科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	安徽天立泰科技股份有限公司章程
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
两年一期、报告期	指	2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-6 月
国枫凯文	指	北京国枫凯文律师事务所
中水致远	指	中水致远资产评估有限公司
华普天健	指	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
浙商证券、主办券商	指	浙商证券股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

注：本公开转让说明书中主要数值保留两位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第一节 公司基本情况

### 一、基本情况

公司名称：安徽天立泰科技股份有限公司

注册号：340100000088480

注册资本：2,006 万

实收资本：2,006 万

法定代表人：丁旭东

有限公司设立日期：2006 年 2 月 9 日

股份公司成立日期：2014 年 6 月 13 日

住所：合肥市高新区天智路 5 号同创科技园 1 号楼 1101 室

邮编：230088

电话：0551--63635522

传真：0551-63635522-8888

电子邮箱：[Telitdongmi@163.com](mailto:Telitdongmi@163.com)

互联网网址：<http://www.ahtelit.com>

信息披露负责人：江家兵

所属行业：根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)，公司所属行业为 I65 类软件和信息技术服务业。

经营范围：计算机及配套设备，数字实验室设计、安装；电子元器件及视频产品的生产组装，通信设备、仪器仪表销售，计算机系统集成、综合布线、安防监控、设计、安装，智能化设计、安装；计算机软件开发及技术服务，电子工程设计、安装及技术服务。（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)

组织机构代码: 78491655-0

## 二、股票挂牌情况

### (一) 股票基本情况

股票代码:

股票简称:

股票种类: 人民币普通股

每股面值: 1.00 元

股票总量: 2,006 万股

挂牌日期:

### (二) 股东所持股份的限售安排及股东自愿锁定的承诺

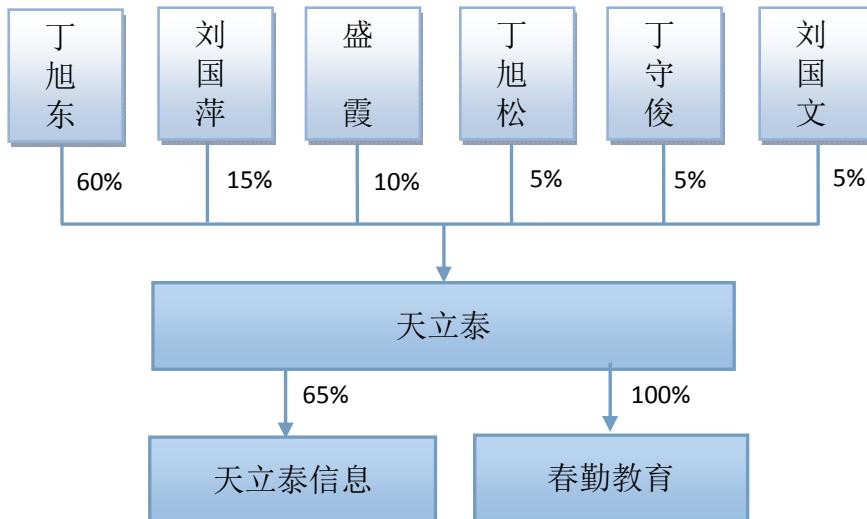
本公司全体股东承诺: 在本次挂牌前直接或间接持有的公司股票分三批解除转让限制, 每批解除转让限制的数量均为本次挂牌前所持股票的三分之一, 解除转让限制的时间分别为本次挂牌之日、本次挂牌期满一年和两年。

除上述锁定期外, 担任本公司董事、高管的丁旭东、刘国萍、盛霞、丁旭松承诺: 在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五; 离职后半年内, 不转让其所持有的本公司的股份。

由于股份公司成立尚不满一年, 因此本次挂牌转让之日公司无可报价转让的股份。

### 三、公司股权结构

#### (一) 公司股权结构图



#### (二) 前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	股东性质	是否存在股权质押及其他争议事项
1	丁旭东	1,203.60	60.00	境内自然人	否
2	刘国萍	300.90	15.00	境内自然人	否
3	盛霞	200.60	10.00	境内自然人	否
4	丁旭松	100.30	5.00	境内自然人	否
5	刘国文	100.30	5.00	境内自然人	否
6	丁守俊	100.30	5.00	境内自然人	否
合计		2,006.00	100.00	-	-

#### (三) 股东之间的关联关系

公司股东丁旭东、刘国萍系夫妻关系，丁旭东、丁守俊为兄弟关系，丁旭松与丁旭东、丁守俊为堂兄弟关系，刘国萍、刘国文为姐弟关系。除此之外，其他股东之间无关联关系。

#### (四) 控股股东、实际控制人基本情况

公司的控股股东为丁旭东。截至本公开转让说明书签署日止，丁旭东持有本公司 1,203.60 万股股份，占公司总股本的 60.00%。

公司的实际控制人为丁旭东、刘国萍夫妻。**公司的实际控制人认定依据为：**截至本公开转让说明书签署日止，丁旭东、刘国萍夫妻持有本公司 1,504.50 万股股份，占公司总股本的 75%，**经对丁旭东、刘国萍进行访谈，二人确认一起对天立泰重大事项做出决定，一起经营管理天立泰。**报告期内，公司的控股股东在公司 2013 年 5 月增资后，由刘国萍变为丁旭东，但实际控制人一直是丁旭东、刘国萍夫妻，未发生变化。

公司的实际控制人的基本情况如下：

丁旭东：董事长，男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。1998 年 7 月至 2006 年 3 月在肥西县南岗镇人民政府任农经员；2002 年 2 月至 2006 年 2 月在合肥科文电子工程公司任总经理；2006 年 3 月至 2014 年 5 月在合肥市蜀山区南岗镇人民政府为民服务部门任办事员；2006 年 1 月至 2014 年 5 月任天立泰有限总经理；2014 年 3 月至 2014 年 5 月担任天立泰有限执行董事；2014 年 6 月至今任天立泰董事长、总经理；2009 年 5 月至今担任城市故事监事；2012 年 3 月至今任山清水秀执行董事。

根据合肥市蜀山区南岗镇人民政府 2014 年 6 月 10 日出具的《证明》，丁旭东于 2014 年 5 月 9 日提出辞职，2014 年 5 月 29 日经南岗镇党委研究，同意其辞职，辞职手续已经办理完毕。

根据合肥市蜀山区南岗镇人民政府 2014 年 7 月 10 日出具的《证明》，丁旭东 2006 年 3 月至 2014 年 5 月在南岗镇人民政府担任办事员职务，该职务系事业编制，非参公管理岗位。丁旭东在外开办公司不违反南岗镇人民政府的相关管理制度。

刘国萍：董事，女，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001 年 10 月至今在合肥市西园新村小学任信息技术教师；2006 年 1 月至 2014 年 5 月任天立泰有限执行董事；2014 年 6 月至今任天立泰董事。

## 四、公司成立以来股本形成及其变化情况

### (一) 有限公司设立

2006年1月21日，自然人刘国萍、盛霞、丁旭松、刘国文、丁守俊共同出资设立安徽天立泰电子有限公司，设立时的股权结构为：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	持股比例（%）
1	刘国萍	113.30	55
2	盛霞	61.80	30
3	丁旭松	10.30	5
4	刘国文	10.30	5
5	丁守俊	10.30	5
合计		206.00	100

2006年2月5日，安徽中安会计师事务所审验并出具“皖中安验资[2006]245号”《验资报告》，确认天立泰有限的注册资本206.00万元已足额缴纳。

2006年2月9日，办理完成工商设立登记手续，并领取了注册号为3401002027468(1-1)的企业法人营业执照。

### (二) 历次股权变更情况

#### 1、天立泰有限第一次增资

2008年5月9日，天立泰有限股东会同意将注册资本由206万元增加至506万元，其中：刘国萍增加出资额至278.30万元，占注册资本55%；盛霞增加出资额至151.80万元，占注册资本30%；丁旭松增加出资额至25.30万元，占注册资本5%；丁守俊增加出资额至25.30万元，占注册资本5%；刘国文增加出资额至25.30万元，占注册资本5%，同时相应修改公司章程。本次增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	持股比例（%）
1	刘国萍	278.30	55

2	盛霞	151.80	30
3	丁旭松	25.30	5
4	刘国文	25.30	5
5	丁守俊	25.30	5
<b>合计</b>		<b>506.00</b>	<b>100</b>

2008 年 5 月 9 日，安徽苏明特会计师事务所审验并出具“皖苏明特验字[2008]2005 号”《验资报告》，确认本次增资注册资本已经足额缴纳。

2008 年 5 月 16 日，办理完成工商变更登记手续，并领取了变更后的企业法人营业执照。

## 2、有限公司第二次增资

2013 年 5 月 2 日，天立泰有限股东会同意将注册资本由 506.00 万元增加至 1,006.00 万元，其中：丁旭松增加出资额至 50.30 万元，占注册资本 5%；丁守俊增加出资额至 50.30 万元，占注册资本 5%；刘国文增加出资额至 50.30 万元，占注册资本 5%；新增股东丁旭东出资 425.00 万元，占注册资本 42.25%，同时相应修改公司章程。本次增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	持股比例（%）
1	丁旭东	425.00	42.25
2	刘国萍	278.30	27.66
3	盛霞	151.80	15.09
4	丁旭松	50.30	5
5	刘国文	50.30	5
6	丁守俊	50.30	5
<b>合计</b>		<b>1,006.00</b>	<b>100</b>

2013 年 5 月 8 日，安徽安和会计师事务所审验并出具“皖安和验（2013）2026 号”《验资报告》，确认本次增资注册资本已经足额缴纳。

2013 年 5 月 14 日，办理完成工商变更登记手续，并领取了变更后的企业法人营业执照。

### 3、有限公司第三次增资

2014年1月8日，天立泰有限股东会同意将注册资本由1,006.00万元增加至2,006.00万元，其中：丁旭松增加出资额至100.30万元，占注册资本5%；丁守俊增加出资额至100.30万元，占注册资本5%；刘国文增加出资额至100.30万元，占注册资本5%；丁旭东增加出资额至1,203.60万元，占注册资本60.00%；刘国萍增加出资额至300.90万元，占注册资本15%；盛霞出增加出资额至200.60万元，占注册资本10.00%，同时相应修改公司章程。本次增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	持股比例（%）
1	丁旭东	1,203.60	60.00
2	刘国萍	300.90	15.00
3	盛霞	200.60	10.00
4	丁旭松	100.30	5.00
5	刘国文	100.30	5.00
6	丁守俊	100.30	5.00
<b>合计</b>		<b>2,006.00</b>	<b>100.00</b>

2014年1月8日，华普天健审验并出具“会验字[2014]0036号”《验资报告》，确认本次增资注册资本已经足额缴纳。

2014年1月10日，办理完成工商变更登记手续，并领取了变更后的企业法人营业执照。

### 4、有限公司整体变更为股份公司

2014年4月1日，天立泰有限股东会审议同意公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，以2014年1月31日为整体变更事宜的审计、评估基准日，聘请华普天健为本次整体变更事宜的审计机构，聘请中水致远为本次整体变更事宜的评估机构；同意以公司经审计的净资产按照一定的比例进行折股，折合为股份有限公司股份2,006万股，每股面值人民币1元，余额部分均计入公司的资本公积（最终以华普天健出具的审计报告为准）。

2014年3月31日，经华普天健出具的“会审字[2014]1690号”《审计报告》审验，截至2014年1月31日天立泰有限能归属母公司的净资产24,273,942.26元。

2014年4月8日，经中水致远出具的“中水致远评报字[2014]第2050号”《安徽天立泰电子有限公司拟整体变更为股份有限公司项目资产评估报告》评估，截至2014年1月31日，天立泰有限的股东全部权益的评估值为2,529.47万元，评估增值额为102.07万元，增值率为4.20%。

2014年6月7日，公司召开安徽天立泰科技股份有限公司创立大会暨第一次临时股东大会。

2014年6月7日，经华普天健出具的“会验字[2014]2254号”《验资报告》审验，截至2014年6月7日，天立泰已收到各发起人缴纳的注册资本2,006万元。

2014年6月13日，天立泰在合肥市工商行政管理局登记注册，取得注册号为“340100000088480(1-1)”的《营业执照》，注册资本为2,006万元。

股份公司设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	持股比例（%）
1	丁旭东	1,203.60	60.00
2	刘国萍	300.90	15.00
3	盛霞	200.60	10.00
4	丁旭松	100.30	5.00
5	刘国文	100.30	5.00
6	丁守俊	100.30	5.00
合计		2,006.00	100.00

## 五、公司重大资产重组情况

报告期内，公司未发生重大资产重组。

## 六、公司董事、监事及高级管理人员

### (一) 公司董事

公司第一届董事会共由 5 名董事组成，任期三年。公司董事具体情况如下：

序号	姓名	职务	任期
1	丁旭东	董事长	2014/6/7-2017/6/6
2	刘国萍	董事	2014/6/7-2017/6/6
3	盛霞	董事	2014/6/7-2017/6/6
4	汪瑞	董事	2014/6/7-2017/6/6
5	丁旭松	董事	2014/6/7-2017/6/6

**丁旭东**，简历请参见本节之“三、公司股权结构”之“（四）控股股东、实际控制人基本情况”。

**刘国萍**，简历请参见本节之“三、公司股权结构”之“（四）控股股东、实际控制人基本情况”。

**盛霞**，董事，女，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006 年 1 月至 2014 年 5 月任天立泰有限副总经理；2014 年 6 月至今任天立泰采购部经理、董事。

**汪瑞**，董事，男，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006 年 1 月至 2014 年 5 月任天立泰有限副总经理；2014 年 6 月至今任天立泰董事、副总经理。

**丁旭松**，董事，男，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006 年 1 月至 2014 年 5 月，任天立泰有限销售部经理、监事；2014 年 6 月至今任天立泰营销部副总监、董事。

### (二) 公司监事

公司第一届监事会由 3 名监事组成，任期三年。公司监事具体情况如下：

序号	姓名	职务	任期
1	李会芬	监事会主席	2014/6/7-2017/6/6
2	马绍梅	监事	2014/6/7-2017/6/6
3	刘翠翠	职工监事	2014/6/7-2017/6/6

**李会芬**, 监事会主席, 女, 1978 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 工商管理硕士。1999 年 3 月至 2007 年 11 月在洽洽食品股份有限公司任品牌部经理; 2007 年 11 月至 2008 年 8 月在安利中国日用品有限公司任对外事务经理; 2008 年 8 月至今在洽洽食品股份有限公司任总裁办副总经理; 2014 年 6 月至今任天立泰监事会主席。

**马绍梅**, 监事, 女, 1969 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大专学历。1994 年 9 月至 1995 年 3 月在合肥电子计算机厂任出纳; 1995 年 3 月至 1998 年 5 月在合肥市庆丰楼任会计; 1998 年 5 月至 2006 年 1 月在合肥科文电子任会计; 2006 年 1 月至 2014 年 5 月在天立泰有限任会计; 2014 年 6 月至今在天立泰任会计、监事。

**刘翠翠**, 监事, 女, 1986 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大专学历。2008 年 4 月至 2010 年 8 月在合肥龙盛建设股份有限公司任经营科科员; 2010 年 8 月至 2014 年 5 月在天立泰有限任行政经理; 2014 年 6 月至今任天立泰行政部经理、职工代表监事。

### (三) 公司高级管理人员

公司现有高级管理人员 4 名, 均由董事会聘任, 公司高级管理人员具体情况如下:

序号	姓名	职务
1	丁旭东	总经理
2	汪瑞	副总经理
3	马韧	副总经理
4	江家兵	董事会秘书、财务总监

丁旭东、汪瑞简历参见本节之“六、公司董事、监事及高级管理人员”之“(一) 公司董事”。其他高级管理人员简历如下:

**马韧**, 副总经理, 男, 1976 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。1998 年 7 月至 2001 年 10 月在交通银行淮南分行人事部任科员; 2001 年 10 月至 2010 年 5 月在安徽继远电网技术有限责任公司技术部、自动化部、安防部历任工程师、主管; 2010 年 5 月至 2014 年 5 月在天立泰有限任副总经理; 2014 年 6 月至今在天立泰任副总经理。

**江家兵**，董事会秘书兼财务总监，男，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995 年 7 月至 1999 年 9 月在安徽纺织品进出口公司任科员；1999 年 9 月至 2003 年 11 月在安徽格力电器销售公司任副总经理；2003 年 11 月至 2010 年 7 月在安徽桑铌科技股份有限公司任财务总监；2010 年 7 月至 2013 年 3 月在恒大地产股份有限公司任会计师；2013 年 3 月至 2014 年 3 月在安徽省恒泰房地产开发有限公司集团财务部任部门经理；2014 年 3 月至 2014 年 5 月在天立泰有限任财务总监；2014 年 6 月至今在天立泰任财务总监、董事会秘书。

## 七、两年一期主要会计数据和财务指标简表

### (一) 主要会计数据

项目	2014 年 1-6 月 /	2013 年度 /	2012 年度 /
	2014.6.30	2013.12.31	2012.12.31
营业收入	2,626.31	6,936.89	4,769.25
净利润	153.27	245.34	28.26
归属于申请挂牌公司股东的净利润	156.01	245.34	28.26
扣除非经常性损益后的净利润	136.27	244.09	28.26
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	139.01	244.09	28.26
经营活动产生的现金流量净额	-889.26	-993.12	243.63
总资产	5,558.60	4,988.50	2,983.48
股东权益合计	2,501.03	1,329.57	584.23
归属于申请挂牌公司股东权益合计	2,485.59	1,329.57	584.23

### (二) 财务指标

项目	2014 年 1-6 月 /	2013 年度 /	2012 年度 /
----	----------------	-----------	-----------

	2014.6.30	2013.12.31	2012.12.31
毛利率 (%)	16.52	18.23	19.16
净资产收益率 (%)	6.96	24.57	4.96
扣除非经常性损益后净资产收益率 (%)	6.20	24.44	4.96
应收账款周转率 (次)	1.47	3.90	6.45
存货周转率 (次)	1.23	4.93	5.39
资产负债率(母公司) (%)	53.59	73.35	80.42
流动比率 (倍)	1.67	1.25	1.06
速动比率 (倍)	0.87	0.75	0.64
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.44	-0.99	0.48
每股净资产 (元/股)	1.25	1.32	1.15
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产 (元/股)	1.24	1.32	1.15
归属于公司普通股股东的基本每股收益 (元/股)	0.08	0.31	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东基本每股收益 (元/股)	0.08	0.31	0.06
归属于公司普通股股东的稀释每股收益 (元/股)	0.08	0.31	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东稀释每股收益 (元/股)	0.08	0.31	0.06

【注 1】按照中国证监会《公开发行证券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》的规定，本公司的净资产收益率及每股收益计算方法如下：

1、加权平均净资产收益率= $P_0/(E_0+NP \div 2+E_i \times M_i \div M_0-E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期内回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

2、每股收益

$$(1) \text{ 基本每股收益} = P / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i / M_0 - S_j \times M_j / M_0 - S_k)$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

$$(2) \text{ 稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i / M_0 - S_j \times M_j / M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P<sub>1</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(3) 报告期内本公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

#### **【注 2】每股净资产=期末股东权益/期末股份总数**

## **八、相关机构情况**

### **(一) 主办券商**

机构名称	浙商证券股份有限公司
法定代表人	吴承根
住所	浙江省杭州市杭大路 1 号黄龙世纪广场 A 座 6—7 楼
联系电话	0571-87902733
传真	0571-87901974
项目小组负责人	郑周
项目小组其他成员	刘华长、鲁枳彤

### **(二) 律师事务所**

机构名称	北京国枫凯文律师事务所
法定代表人	张利国
住所	北京市西城区金融大街一号写字楼 A 座 12 层

联系电话	021-58209370
传真	021-58209352
签字律师	朱锐、董一平

### (三) 会计师事务所

机构名称	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
法定代表人	肖厚发
住所	北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 920-926
联系电话	021-68406125
传真	021-68406115
签字会计师	张全心、褚诗炜

### (四) 资产评估机构

机构名称	中水致远资产评估有限公司
法定代表人	肖力
住所	北京市海淀区大钟寺十三号华杰大厦十三层 B8
联系电话	010-62155866
传真	010-62196466
签字资产评估师	张峰、徐国友

### (五) 证券登记结算机构

机构名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
联系电话	010-58598980
传真	010-58598977

### (六) 证券交易所

机构名称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	杨晓嘉
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
联系电话	010-63889512
传真	010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司的主营业务（或产品）情况

公司主要为客户提供信息智能化系统和信息技术两类服务。

#### （1）信息智能化系统

信息智能化系统作为一种新兴的服务方式，是近年来国际信息服务业中发展势头最好的行业。智能化系统是将信息技术、计算机网络技术、行业技术、智能控制技术汇集起来，辅以结构化的综合布线系统，形成相互关联的，统一和协调的系统服务，随着信息技术的不断发展，其技术含量及复杂程度也越来越高。

公司信息智能化系统的重点发展方向为教育信息化产业，公司一直专注于从事信息化校园的研究设计、综合建设、调试与技术服务及后续的设备跟踪维护更新，以技术为依托为客户提供校园信息化建设整体服务。

除此之外，公司还利用区域市场优势承接部分行业的建筑智能化系统工程，业务主要集中于医疗、电力、市政行业。公司所提供的智能化工程服务主要涵盖了安全防范系统、区域智能系统、办公自动化系统、综合布线系统、通信网络系统、火灾报警及消防联动系统、智能建筑电源、防雷与接地系统、智能化集成系统，可广泛应用于校园、实验室、医院、社区、酒店、办公楼宇、电力设备、市政工程等领域。

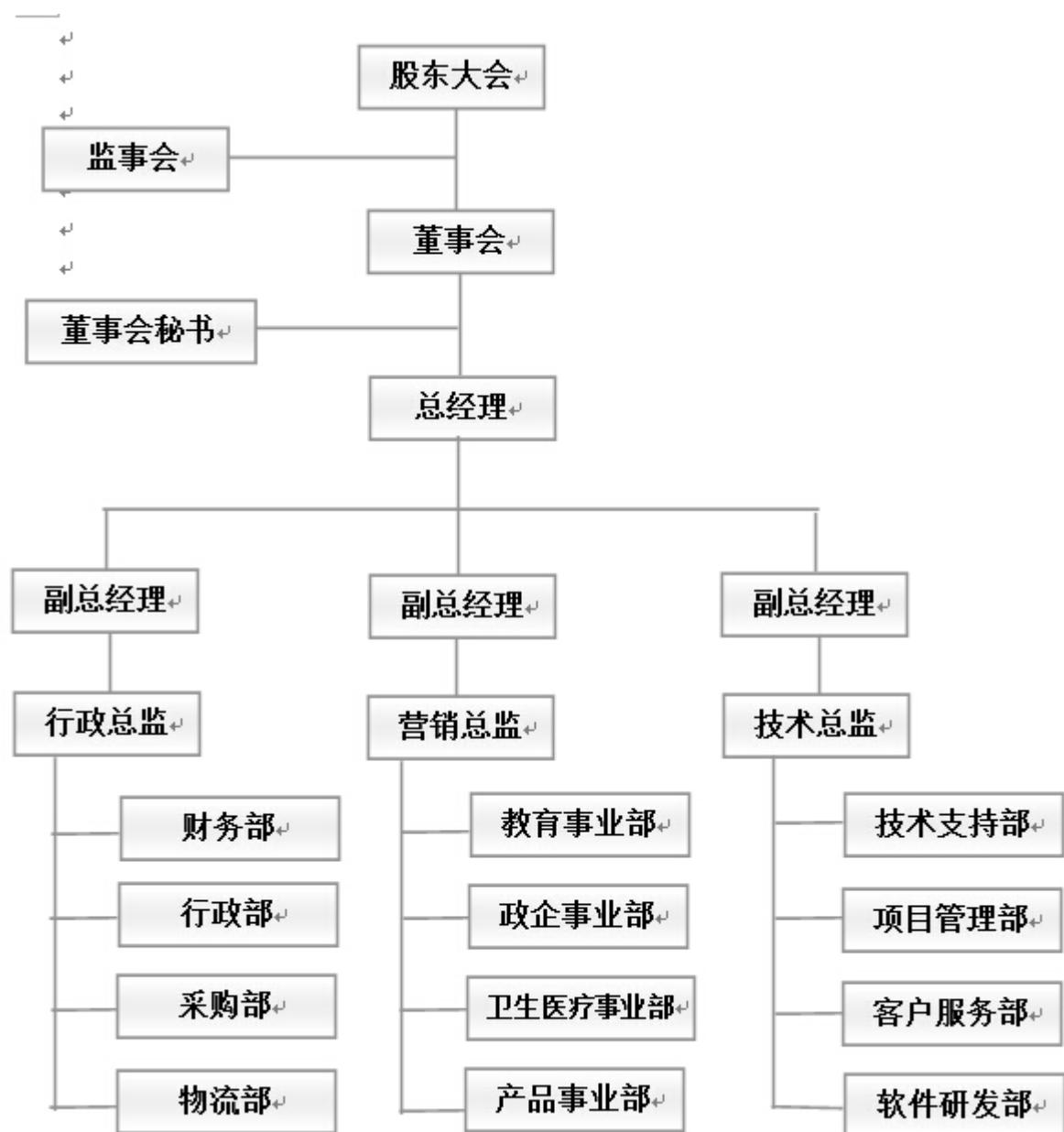
#### （2）信息技术服务

信息技术服务是公司在智能化系统业务基础之上为客户提供的增值服务，公司采用相关的方法、手段、技术、制度、流程和文档等，依据客户提出的服务级别要求，对其所使用的 IT 运行环境（如基础环境、硬件和软件环境、网络环境等）、IT 业务系统等提供综合服务，公司以自身享有的资源和技术为客户提供专业指导和技术协助。

公司自设立以来，主营业务（或产品）未发生重大变化。

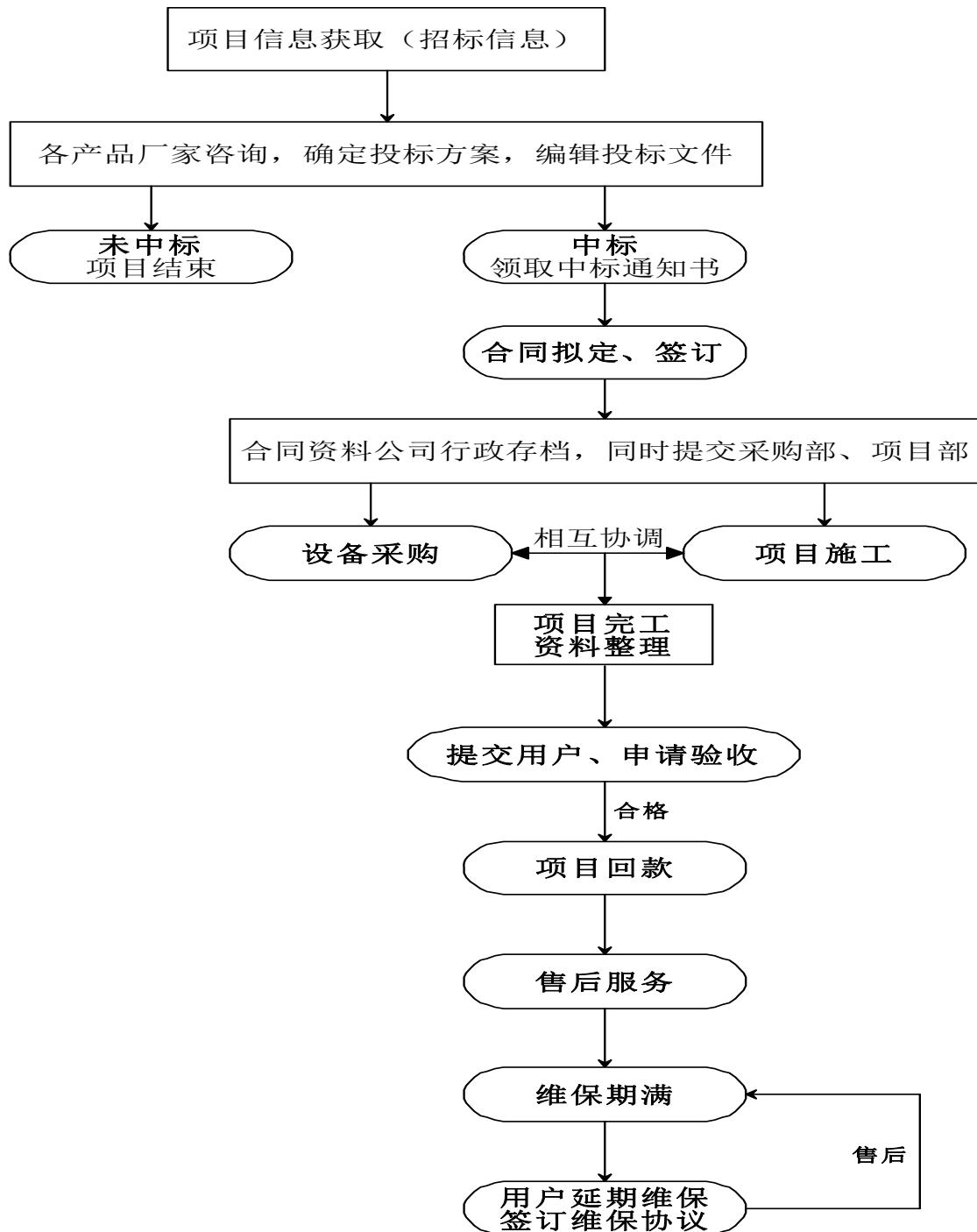
## 二、主要产品和服务的流程及方式

### (一) 公司内部组织结构图



## (二) 公司主要产品和服务流程

公司的主要产品为信息智能化系统与信息技术服务，信息智能化系统的收入来源于智能化工程的总承包服务，主要包括方案设计、工程施工和售后运行维护等环节，产品销售主要以招投标方式开展，公司目前业务流程如下图所示：



### (三) 产品所使用技术的研发过程

公司研发团队由硬件和软件研发人员组成，所使用的技术研发过程按照以下流程进行：

#### ① 研发立项

通过对公司产品和服务面向的各行业客户进行需求调研，分析客户潜在需求，软件研发部和各营销部门（教育事业部、政企事业部、卫生医疗事业部、产品事业部）立足于当前的市场发展形势，结合公司长期发展规划，在总结同行业产品技术及功能特点的基础上，共同发起有行业针对性的研发方向以及内容，进行可行性分析以后，结合公司自身特点，制定平台搭建计划，并最终确定研发的技术目标、人员配备、研发周期以及费用计划，经审核通过后正式立项。

#### ② 技术研发

由研发经理带领研发团队，按照具体需求分为软件平台开发和硬件平台搭建，明确分工。再由售前工程师与客户和厂商分别沟通需求与效用，形成具有客户定制特色的技朮开发。

#### ③ 技术测试

在研发小组研发出相应的技术之后，待技术内容逐渐完善时，技术测试人员将对新开发的技术组织测试工作，一般分为内部测试和试用期测试两种。首先是在公司已有的设备上进行虚拟的测试演练，主要从稳定性、功能满足情况、使用习惯等几方面来测试；通过内部测试后，由业务人员协助售前工程师与客户联系，将成熟的技术平台搭建到客户提供的环境中进行试用期测试。

测试人员从兼容性、稳定性、易用性等不同角度全面进行测试，并提出改进的具体建议。经过反复测试、修改、完善之后，最终形成研发成果。

## 三、公司业务有关的资源情况

### (一) 主要产品（服务）使用的主要技术

发行人所从事的行业属于技术密集型行业，涉及通信技术、信息技术、控制

技术和管理技术等多个专业领域。而公司提供的服务通常是根据客户要求的不同，进行不同的方案设计，所使用的技术也有所不同。下文仅就其中较具代表性的几项技术进行说明：

### 1、交互式电子白板技术

公司自主研制的交互式电子白板，在市面上的电子白板基础上，实现了多方面的功能扩展，解决了现有电子白板产品功能系统操作不便、系统不稳定、无法扩展、操作繁琐的问题，提高了教学的便利性。

公司的交互式电子白板技术由四部分组成，首先，实现了光学触摸式的电子白板，采用光学触摸屏来实现多点触摸，触摸影响速度快，抗干扰能力强；第二，通过液晶电视解码芯片的信号接收接口，与运行 Android 系统的处理器相连，实现了电子白板的数据可管理性；第三，操作可遥控技术，利用新插入的两类无线接收单元，来实现电子白板的远程操作，从而方便用户使用，且其光学手指导航模组的应用获得较佳的受控率；第四，散热可调节技术，利用壳体一侧设置的散热窗，和驱动所述散热窗的自动开启与关闭的马达，将控制轴共轴连接，从而达到在电子白板使用时散热的功效。

公司的交互式电子白板技术主要应用于教育行业，为公司未来在教育行业的进一步发展提供了有力保障。上述技术已获得专利权，具体请参见本节之“三、公司业务有关的资源情况”之“(二) 主要无形资产情况”之“1、专利权”。

### 2、云终端互动技术

云终端互动技术是由公司自主研发的系统，利用云计算和物联网，进行线上教育资源的整合与共享，实现家长、学生与老师的便捷互动。云终端互动技术包含多种平台互动系统，具体如下：

#### (1) 云端书柜

云端书柜是一款针对中小学生课外阅读的电子图书馆，支持 Books、Flash、Video 等多种格式阅读，可实现多用户登录，在阅读的同时具有全屏批注和笔记记载功能。

#### (2) IRS 即时反馈系统

IRS 即时反馈系统是一款用于实现老师与学生课下互动交流的教学终端，老

师采用系统编辑问题及答案选项，学生答完后自动统计结果并在教师端显示，老师可以了解每个学生的答题状况，同时可以知道答错的比例，老师有针对性地进行教学辅导。系统可完整记录答题过程和反馈内容。

### (3) 教室控制系统

教室控制系统可由账号自动导入学生名单，形成人物模式方便教师管控，老师根据需求监管不同的对象，可实现快速便利地切换。此系统适用于维护课堂纪律，提高课堂学习效率。

### (4) 电子联络簿

电子联络簿是一款实现学校与家长轻松互动的系统，使用浏览器模式便于编辑，老师可直接将学生考试成绩汇入电子联络簿，或在联络簿中布置家庭作业和进行重要事项提醒。联络簿同时设师长联系专区，由家长进行密码管控。文件还可实现离线编辑，在线同步。

### (5) 电子书包

电子书包是一款基于学校和教育局的云平台系统，采用物联网与传感器技术、计算机网络技术和云计算技术，实现了多媒体互动教学、智能考试、纸质作业自动收发和批阅、教学过程数据自动采集、教室环境感知与设备智能控制等功能。该系统是未来智能教室的发展趋势，是替代班班通系统的必然选择。

### (6) 数字化校园移动客户端

由于校园 OA，数字化校园等客户端，都是基于办公室，人在现场办公的情况下使用，致使一些需要人为决策的事情无法及时办理，针对这个情况，在基于教育局的云平台基础上，公司推出基于校园 OA 和数字化校园的移动手机客户端系统，方便使用者在离开校园的环境下进行及时的远程操作。

### (7) 学生自适应学习系统

学生自适应学习系统是建立一个按教材章节知识体系分布的可供学生自主选择的学习系统。每个章节知识点，设定从容易到难的若干题目，先易后难，让学生进行解答，学生完成题目，会给予一些类似游戏中的积分和提示奖励，从而达到增强学习的趣味互动性，激发学习兴趣的目的。

### (8) 校园一卡通

“校园一卡通”是以较强的网络技术、智能卡技术和现代化金融服务作为

支持，其网络系统使学校师生员工可持 IC 卡作为身份识别的手段，用于教学管理、考勤、学生选课、查询成绩、借阅图书、学校医务所挂号、查询网上资料等功能；作为校内支付手段，将现金集中于学校财务部门，金额记入所有者的 IC 卡，作为校园内部的电子货币形式，可以用于校园内的小额消费，公共机房上机上网，查询各种为学生和教师服务的项目；作为金融服务手段，可以通过“校园一卡通”平台将银行金融服务延伸，覆盖整个校园，提供查询银行信息（余额、明细），交纳大额费用等等服务。同时“校园一卡通”系统的建设为实现师生员工的基本信息查询（如课程成绩、学籍、教学情况）、管理信息查询、后勤信息查询、消费统计分析查询，以及领导宏观管理的综合查询等，提供了一个统一、简便、快捷的平台，进而可以与学校的各种管理信息系统无缝连接，以校园卡为纽带促进“数字化校园”的建设。

### **3、网上阅卷系统技术**

此系统为学校量身打造，结合实际阅卷环境，充分考虑用户需求，优化、整合考试管理流程，实现客观题自动阅卷、主观题网上阅卷，并提供试卷设计、考试管理、统计分析等功能于一体的网上阅卷信息化解决方案，旨在通过信息技术手段服务于学校考务工作的整个过程。

### **4、行政办公系统技术**

本行政办公系统可应用于政府机关、企事业单位、教育科研机构，目的主要是实现一个集成的协同办公平台，打造单位内部信息管理的中心，让所有单位工作人员能够利用网络实现协同工作和知识管理。系统吸收先进管理理念，利用先进的主流的开发技术，为企业事业单位提供充分且必要的行政办公信息管理功能，将资源共享、信息联动、操作简洁高效等理念贯穿到系统设计的每一个环节。系统包括：单位部门管理、角色管理、用户管理、工作流管理、工作流设计、模板管理、公章管理、公文管理、Office 在线编辑、资源管理、公文信息交换管理、信息发布管理、系统适配器、论坛、快速信息、日程管理、通讯录、安全管理等诸多模块。

### **5、基于区（县）教体局管理平台技术**

#### **（1）综合管理平台**

公司根据区（县）教体局实际业务需要，将区（县）日常管理的各级网站以及论坛博客置于平台上进行综合管理，对日常区（县）网站以及在线资料视频、博客等实施管理和分配授权，集中方便。

### （2）教育科研课题平台

此平台是公司为区（县）教体局量身定制的课题管理平台，具有三大功能：过程管理、专家在线指导、主题研讨。

①、过程管理：渗透过程评价和适时指导的思想，建立：研究计划、活动小结、活动图片、活动视频、教学资源、教学设计、签到记录七个子栏目。课题组成员以研究时间为轴线及时上传过程研究材料，及时发布研究日记。

②、专家在线指导：每一个上传的资料都允许评价和指导，研究人员可以对研究文档反思、互评，管理人员和专家可以参与点评。对于研究中存在的问题专家可以进行指导。评价的概念渗透到过程管理的每环节.系统能实现课题研究资料数量和质量的统计，为结题提供数据支持。

③、主题研讨：由主持人发起学习和交流主题，让所有的成员参与，不受时间和地点的限制，为课题组提供学习和交流空间。

## （二）主要无形资产情况

### 1、专利权

截至 2014 年 6 月 30 日，公司共拥有 8 项已授权专利，全部为实用新型，具体情况如下：

序号	专利权人	专利类别	专利名称	专利号	申请日	有效期限
1	天立泰	实用新型	一种基于嵌入式系统并便于数据管理的电子白板	ZL201220329827.3	2012.7.9	10 年
2	天立泰	实用新型	一种功能可扩展式的电子白板	ZL201220329815.0	2012.7.9	10 年

3	天立泰	实用新型	一种可监控式的电子白板	ZL20122033 0493.1	2012.7.9	10 年
4	天立泰	实用新型	一种操作可遥控式的电子白板	ZL20122033 0511.6	2012.7.9	10 年
5	天立泰	实用新型	一种数据可管理式的电子白板	ZL20122032 9844.7	2012.7.9	10 年
6	天立泰	实用新型	一种基于嵌入式系统的电子白板	ZL20122032 9964.7	2012.7.9	10 年
7	天立泰	实用新型	一种散热可调节式的电子白板	ZL20122033 0014.6	2012.7.9	10 年
8	天立泰	实用新型	一种光学触摸式的电子白板	ZL20122032 9976.X	2012.7.9	10 年

## 2、著作权

截至 2014 年 6 月 30 日，公司共拥有软件著作权 16 项，具体情况如下：

序号	权利人	软件名称	登记号	首次发表日期	保护期限
1	天立泰	天立泰数据处理分析系统 V1.0	2013SR042213	2012.1.28	50 年
2	天立泰	天立泰订餐配餐管理系统 V2.0	2013SR042214	2012.12.19	50 年
3	天立泰	天立泰二维条码打印系统 V1.0	2013SR046221	2012.12.22	50 年
4	天立泰	天立泰网上阅卷系统 V1.0	2013SR125950	2012.8.20	50 年
5	天立泰	天立泰经营性房产管理系統 V1.0	2013SR125952	2012.6.10	50 年
6	天立泰	天立泰行政办公系統 V1.0	2013SR126017	2011.6.8	50 年
7	天立泰	天立泰智能触控交互液晶电子白板管理系统 V1.0	2013SR016596	2013.8.10	50 年
8	天立泰	天立泰基于区（县）教体局教育科研课题管理平台系統 V1.0	2014SR078322	2014.2.12	50 年
9	天立泰	天立泰基于区（县）教体局综合管理平台系統 V1.0	2014SR078297	2014.3.20	50 年
10	安徽春勤	春勤安防监控管理系统 V1.0	2013SR026622	未发表	
11	安徽春勤	春勤企业基础信息管理系统 V1.0	2013SR019801	未发表	
12	安徽春勤	春勤智能移动轨道图像摄取管理系统 V1.0	2013SR019816	未发表	
13	安徽春勤	春勤校园云端电子书柜管理系统 V1.0	2013SR019892	未发表	
14	安徽春勤	春勤数字化智能书包软件 V1.0	2013SR018982	未发表	
15	安徽春勤	春勤互动反馈教学系統 V1.0	2013SR020174	未发表	
16	安徽春勤	春勤多媒体教学软件 V1.0	2013SR019791	未发表	

注：根据我国《计算机软件保护条例》规定，“法人或者其他组织的软件著作权，保护期为 50 年，截止于软件首次发表后第 50 年的 12 月 31 日，但软件自开发完成之日起 50 年内未发表的，本条例不再保护。”故未发表的软件著作权保护期自该软件首次发表日起至首次发表后第 50 年的 12 月 31 日，如该软件自开发完成之日起 50 年内未发表，则不再保护。

### 3、取得的业务许可资格或资质情况

截至 2014 年 9 月，公司已取得的主要资质及其他证书情况如下：

序号	证书名称	证书编号	发证单位	发证时间	有效期限
1	质量管理体系认证证书	00112Q20814RIM/3400	中国质量认证中心	2012.1.19	3 年
2	安徽省安全技术防范行业资质等级证书	皖安资 1010120	安徽省安全技术防范行业协会	2013.11.26	至 2015.9.30
3	安全生产许可证	(皖)JZ 安许证字(2013)015035-2-2	安徽省住房和城乡建设厅	2013.3.23	3 年
4	工程设计与施工资质证书	C234012399-4/4	安徽省住房和城乡建设厅	2011.11.24	3 年
5	声频工程企业综合技术等级证书	AESC-AE2013-010457	中国电子学会声频工程分会	2013.11.11	2 年
6	建筑智能化工程设计与施工贰级	C234012399-4/1	安徽省住房和城乡建设厅	2011.11.24	3 年
7	高新技术企业证书	GR201334000163	安徽省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局	2013.7.16	3 年
8	软件企业认定证书	皖 R-2014-0082	安徽省经济和信息化委员会	2014.9.30	年审有效
9	计算机信息系统集成企业资质证书	Z334002014006	中国电子信息行业联合会	2014.9.19	3 年

### (三) 主要固定资产情况

截止 2014 年 6 月 30 日，公司的主要固定资产情况如下所示：(公司属于轻资产企业，除了房屋建筑物和必备的办公设施外，不存在其他的生产设备)

项目	原值 (万元)	累计折旧 (万元)	净值 (万元)	财务成新率 (%)

房屋及建筑物	380.00	31.59	348.41	91.69
电子设备	47.97	43.76	4.21	8.78
运输设备	93.98	28.68	65.29	69.47
其他设备	0.92	0.87	0.05	5.43
<b>合计</b>	<b>522.86</b>	<b>104.90</b>	<b>417.96</b>	<b>79.94</b>

## (四) 员工情况

### 1、员工人数及结构

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司员工总人数为 82 人。

#### (1) 按岗位结构划分

岗位	人数	比例 (%)
项目及技术人员	43	52.44
采购人员	3	3.66
营销人员	26	31.71
行政管理人员	10	12.20
<b>合计</b>	<b>82</b>	<b>100.00</b>

#### (2) 按教育程度划分

学历	人数	比例 (%)
本科及以上	49	59.76
大专	33	40.24
大专以下	-	-
<b>合计</b>	<b>82</b>	<b>100.00</b>

#### (3) 按年龄划分

年龄	人数	比例 (%)
29 岁以下	50	60.98
30-39 岁	26	31.71
40-49 岁	5	6.1
50 岁及以上	1	1.22
<b>合计</b>	<b>82</b>	<b>100.00</b>

## 2、核心技术人员情况

### (1) 公司核心技术人员基本情况

公司目前有核心技术人员 3 名，情况如下：

**马韧**，简历请参见“第一节 公司基本情况”之“六、公司董事、监事及高级管理人员”之“(三) 公司高级管理人员”。

**卞真存**，男，1975 年 6 月生。中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1999 年-2001 年，在天津津科软件公司安徽技术服务中心任销售经理后转入技术部门；2001-2007 年在安徽省海泰克电子商务有限公司，由 ISO 项目部程序员至单证产品部部门经理至 EASYTRADE 项目部任产品实施经理；2007-2013 年先后在安徽科大恒星、安徽金海电子有限公司以及上海点明信息科技有限公司任高级程序工程师。曾参与多个项目研发与设计工作，独立开发完成多项企业以及政府部门内部管理系统，其领导开发的《国际贸易单证管理系统》荣获 2004 年度安徽省科技厅三等奖。参与的《基于 ISO9000 外贸业务管理系统》获科技部和信息产业部三等奖。2013 年 4 月至 2014 年 5 月任天立泰有限软件研发中心主任，2014 年 6 月起任天立泰研发部主任。

**夏坤**，男，1982 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2004 年 8 月至 2010 年 6 月，于安徽中科大国祯信息科技有限责任公司任系统集成部软件工程师；2010 年 6 月至 2011 年 12 月于安徽兆尹信息科技有限公司任系统集成部项目经理；2012 年 1 月至 2013 年 9 月，任安徽朗讯科技有限公司任系统集成事业部门经理；2013 年 9 月至 2014 年 5 月，任天立泰有限技术部经理，2014 年 6 月至今任天立泰技术部经理。曾参与过多个项目的研发设计，是 Vmware 认证专家、BE 认证工程师、Symantec 销售工程师、sts 技术工程师、Veritas 认证工程师。

报告期内，公司的核心技术团队从马韧一人增加至马韧、卞真存、夏坤三人。这是因为公司在成立初期受规模限制，自主研发能力有限，主要承接一些技术含量较低的工程以完成初始的资金积累、市场开拓；等到公司规模扩大，承接项目的能力增强，占据了一定的市场份额后，发展的核心放到自主技术研发方面，从 2013 年开始公司广泛吸纳高新技术人才，卞真存和夏坤均属于报告期内的人才招揽，公司的核心技术团队随着战略改变逐步扩充，为公司的技术研发、竞争力

增强提供保障。

## 四、业务情况

### (一) 业务收入的构成情况

#### 1、公司业务构成情况

(1) 报告期内，公司的主营业务收入的构成情况如下：

##### ① 主营业务收入按产品分类情况

单位：元

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
信息智能化系统	23,779,092.63	68,534,751.08	47,459,224.11
信息技术	2,483,987.33	834,149.37	233,284.35
合计	<b>26,263,079.96</b>	<b>69,368,900.45</b>	<b>47,692,508.46</b>

##### ② 主营业务收入按行业分类情况

单位：元

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
教育行业	10,146,905.35	23,515,555.56	41,465,748.41
政府部门	10,653,114.61	40,172,460.39	5,684,683.13
其它	5,463,060.00	5,680,884.50	542,076.92
合计	<b>26,263,079.96</b>	<b>69,368,900.45</b>	<b>47,692,508.46</b>

#### 2、主要客户情况

(1) 2014 年 1-6 月，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例如下：

序号	客户名称	金额（元）	占营业收入的比例（%）
1	安徽博微广成信息科技有限公司	7,521,367.52	28.64
2	安徽讯飞智元信息科技有限公司	2,383,976.75	9.08
3	亳州市国购发展有限公司	2,294,500.00	8.74
4	庐江县教育装备中心	1,833,846.15	6.98
5	安徽宿州技师学院	1,832,022.22	6.97

<b>合计</b>	<b>15,865,712.64</b>	<b>60.41</b>
-----------	----------------------	--------------

② 2013 年，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比如下：

序号	客户名称	金额（元）	占营业收入的比例（%）
1	安徽南瑞继远软件有限公司	21,809,054.70	31.44
2	合肥永信信息产业股份有限公司	9,015,777.78	13.00
3	合肥市瑶海区教育体育局	4,835,666.67	6.97
4	合肥市蜀山区教育体育局	4,664,743.59	6.72
5	上海华东电脑股份有限公司	3,343,382.05	4.82
<b>合计</b>		<b>43,668,624.79</b>	<b>62.95</b>

③ 2012 年，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比如下：

序号	客户名称	金额（元）	占营业收入的比例（%）
1	合肥永信信息产业股份有限公司	10,118,825.64	21.21
2	安徽南瑞继远软件有限公司	7,615,455.56	15.97
3	合肥经济技术开发区社会发展局	3,588,042.74	7.52
4	安徽讯飞智元信息科技有限公司	3,027,564.04	6.35
5	上海群雁信息技术有限公司	2,803,418.80	5.88
<b>合计</b>		<b>27,153,306.78</b>	<b>56.93</b>

## （二）报告期内公司主要原材料与能源供应情况

### 1、原材料、能源供应情况

公司主营业务涉及对外采购事项，主要采购电子设备、服务器、网络产品、软件等，上述产品的供应充足，市场竞争充分。公司与联想、宏基、神州数码、IBM、深信服等国际国内知名厂商形成了长期合作关系，能够以相对优势的价格获得产品。报告期内，公司使用的主要能源为电力，占公司总成本比例较小，对公司利润不构成显著影响。

## 2、公司向前五名供应商采购情况

① 2014 年 1-6 月，公司向当期前五名供应商采购情况如下：

序号	供应商名称	采购金额 (元) [注]	占当期总采购的 比例 (%)
<b>1</b>	安徽拓升电子科技有限公司	6,793,842.74	<b>23.47</b>
<b>2</b>	北京中科恒信技术有限公司	4,885,328.75	<b>16.87</b>
<b>3</b>	联想（上海）电子科技有限公司	1,673,006.86	<b>5.78</b>
<b>4</b>	合肥瑞祺信息技术有限公司	1,416,750.85	<b>4.89</b>
<b>5</b>	合肥正先电子科技有限公司	736,452.99	<b>2.54</b>
<b>合计</b>		<b>15,505,382.19</b>	<b>53.56</b>

【注】以上采购金额为不包含增值税。

② 2013 年，公司向前五名供应商采购情况

序号	供应商名称	采购金额 (元) [注]	占当期总采购的 比例 (%)
<b>1</b>	联想（上海）电子科技有限公司	12,428,750.29	<b>18.07</b>
<b>2</b>	安徽拓升电子科技有限公司	9,853,011.79	<b>14.33</b>
<b>3</b>	紫光数码有限公司	4,906,585.47	<b>7.14</b>
<b>4</b>	合肥市航嘉旺源电子科技有限公司	4,562,471.79	<b>6.64</b>
<b>5</b>	安徽方正信息技术有限公司	3,152,087.18	<b>4.58</b>
<b>合计</b>		<b>34,902,906.53</b>	<b>50.76</b>

【注】以上采购金额为不包含增值税。

③ 2012 年，公司向前五名供应商采购情况

序号	供应商名称	采购金额 (元) [注]	占当期总采购的 比例 (%)
<b>1</b>	合肥桐科电子科技有限公司	5,822,880.99	<b>13.09</b>
<b>2</b>	安徽南瑞继远软件有限公司	4,196,471.79	<b>9.43</b>
<b>3</b>	联想（上海）电子科技有限公司	4,019,265.41	<b>9.04</b>

<b>4</b>	安徽方正信息技术有限公司	3,996,750.43	<b>8.99</b>
<b>5</b>	合肥天瑞泰联电子技术有限公司	3,378,529.06	<b>7.60</b>
<b>合计</b>		<b>21,413,897.68</b>	<b>48.14</b>

【注】以上采购金额为不包含增值税。

### (三) 报告期内重大业务合同及履行情况

#### 1、重大销售合同

截至 2014 年 8 月 31 日，合同金额在 250 万元以上的，且于报告期内确认收入或尚未履行完毕的业务合同情况如下表所示：

序号	客户名称	项目名称	合同签订时间	合同金额(万元)	合同履行情况
1	安徽南瑞继远软件有限公司	班班通项目	2011 年 12 月	404.94	履行完毕
2	合肥永信信息产业股份有限公司	班班通项目	2012 年 1 月	296.02	履行完毕
3	上海群雁信息技术有限公司	SAP 项目建设	2012 年 2 月	328.00	履行完毕
4	合肥永信信息产业股份有限公司	市属项目	2012 年 5 月	687.52	履行完毕
5	合肥永信信息产业股份有限公司	小学多媒体项目	2012 年 11 月	398.50	履行完毕
6	合肥市瑶海区教育体育局	班班通项目	2013 年 1 月	565.77	履行完毕
7	合肥市蜀山区教育体育局	中小学计算机项目	2013 年 5 月	545.78	履行完毕
8	上海华东电脑股份有限公司	中小学机房项目	2013 年 6 月	317.06	履行完毕
9	安徽南瑞继远软件有限公司	各县市卫生厅项目	2013 年 7 月	2,249.36	履行完毕
10	合肥市永信信息产业股份有限公司	班班通项目	2013 年 8 月	451.11	履行完毕
11	安徽讯飞智元信息科技有限公司	办公设备项目名称	2013 年 10 月	278.93	履行完毕
12	无为蓝鼎房地产开发有限公司	无为中央城建筑智能化工程	2013 年 10 月	489.00	正在履行

13	安徽省林业有害生物防治检疫局	有害生物检疫防灾体系建设	2013年12月	385.13	正在履行
14	安徽博微广成信息科技有限公司	网络设备	2014年1月	880.00	履行完毕
15	安徽宿州技师学院、马鞍山技师学院	数字化校园软件及开发、计算机网络设备	2014年4月	316.39	履行完毕
16	洽洽食品股份有限公司	洽洽工程	2014年5月	425.00	正在履行
17	上海微创软件股份有限公司	智慧教育与数字化校园建设	2014年5月	317.46	正在履行
18	安徽英智信息科技有限公司	服务器建设	2014年6月	802.83	正在履行
19	合肥市经开区社会发展局	学校软件制作室项目	2014年7月	272.69	正在履行

## 2、重大采购合同

截至 2014 年 8 月 31 日，合同金额在 250 万元以上的报告期内的采购合同，如下表所示：

序号	供应商名称	合同标的	合同签订时间	合同金额(万元)	合同履行情况
1	安徽南瑞继远软件有限公司	电脑、服务器	2012年5月	490.99	履行完毕
2	合肥桐科电子科技有限公司	液晶一体机、背投	2012年8月	300.45	履行完毕
3	紫光数码有限公司	服务器	2013年7月	520.92	履行完毕
4	安徽拓升电子科技有限公司	服务器	2013年7月	286.81	履行完毕
5	安徽拓升电子科技有限公司	服务器、软件	2013年7月	865.99	履行完毕
6	北京中科恒信技术有限公司	数码产品、设备	2014年2月	550.14	履行完毕
7	安徽拓升电子科技有限公司	服务器、软件	2014年6月	794.88	履行完毕

## 3、重大借款合同

截至 2014 年 8 月 31 日，合同金额在 250 万元以上的报告期内的借款合同，如下表所示：

序号	贷款银行	合同签订时间	合同期间	合同金额(万元)	合同履行情况
1	上海浦东发展银行合肥分行	2011年6月	2011年6月 -2012年6月	400.00	履行完毕
2	中国银行股份有限公司安徽省分行	2012年8月	2012年8月 -2013年8月	400.00	履行完毕
3	杭州银行股份有限公司合肥分行	2013年8月	2013年8月 -2014年8月	300.00	履行完毕

4	杭州银行股份有限公司合肥分行	2013年12月	2013年12月 -2014年12月	400.00	履行完毕
5	交通银行股份有限公司安徽省分行	2014年4月	2014年5月 -2015年5月	500.00	正在履行

## 五、商业模式

公司所属行业为软件和信息技术服务业，细分的产业发展方向为信息化产业。经过近十年的业务积累，公司目前拥有包括交互式电子白板技术、云终端互动技术、网上阅卷系统技术、行政办公系统技术、基于区（县）教体局管理平台技术在内的多项主要技术，拥有“一种功能可扩展式的电子白板”、“一种数据可管理式的电子白板”等多项专利技术和“公司数据处理分析系统 V1.0”、“公司基于区（县）教体局综合管理平台系统 V1.0”等十多项著作权。在持有上述关键资源要素的基础上，公司作为技术全面的智能化系统工程总体方案的供应商，在智能化系统工程的设计、安装和调试方面进行总体协调和管理，主要服务于教育行业、政府部门及医疗行业、金融行业等，并主要通过招投标方式、与客户（或承包商）直接签订合同的方式等形式取得业务订单。报告期内，公司的主要客户包括安徽宿州技师学院、合肥市瑶海区教育体育局、合肥永信信息产业股份有限公司等。

公司的主营业务毛利率与所属行业其它公司相比偏低，主要原因有：第一、就公司内部情况来分析，公司从事的信息化校园设计建设和建筑智能化系统集成业务与一般的智能化系统集成行业虽有共同点，但有其自身的特殊性，所承接的项目也有毛利率高低之分。比如，校园班班通和学校机房设备采购等项目属于高毛利率项目，但公司承接的其他大型项目如卫生厅项目、林业局项目也存在毛利较低的情况。由于公司处于扩张阶段，有时会通过降低毛利率来进入市场的战略来开拓市场，部分低毛利率项目会导致整体毛利率下降。第二、与同行业可比上市公司相比，公司目前规模尚小，处于快速发展阶段，项目管理方面仍有不少需改进的方面，正处于不断完善阶段，预计随着项目管理不断完善，项目效率会不断提高，项目毛利率亦会有所提升。第三、可比上市公司业务规模大，业务类型较多，除系统集成业务外，还有自行研制开发的软件成品销售和定制软件产品销售等其他毛利率较高的业务类型，因此毛利率相比于

公司毛利率较高。随着业务规模的扩大，公司的项目管理能力将会不断完善，公司招投标能力将不断提高，将可以承揽利润率更高的项目，公司未来毛利率预计将进步提升。

## 六、公司所处的行业概况、市场规模及行业基本风险特征

公司主要从事信息智能化系统和信息技术业务，根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订)，公司所属行业为I65类软件和信息技术服务业。公司以自有技术和产品为依托，为学校、政企部门、医院等客户提供智能化系统工程开发、安装及配套服务。公司提供的校园信息化信息智能化系统服务属于细分的教育信息化行业。

### (一) 行业概况

#### 1、行业主管部门和管理体制

公司所属软件和信息技术服务业，主管部门系工业和信息化部。

工业和信息化部，主要负责制定行业发展战略，优化产业布局和结构；制定并组织实施行业规划和产业政策，起草信息化法律法规草案和规章；制定行业技术规范和标准，指导行业技术创新和技术进步等。国家发展与改革委员会对行业进行宏观管理和指导，主要负责产业政策的制定、确定行业发展战略规划和行业法规；组织制定行业标准和行业规范，实施行业管理和监督；推动行业的现代化发展和技术进步。

公司业务涉及软件开发与应用，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权登记工作。

公司所属行业协会为中国软件行业协会。中国软件行业协会主要负责对全国软件企业认定机构的认定工作进行业务监督和指导；建立行业自律机制，开展全国行业普查，提出行业政策意见和建议，参与政府部门组织制定国家标准和行业标准；组织开展行业质量管理、参与质量监督等，提高行业自律性。

## 2、行业政策

我国把信息产业列为鼓励发展的战略性产业，为此国务院连续颁布了鼓励扶持该产业持续发展的重要政策性文件，为信息产业的发展营造了良好的政策环境。主要包括：

2000 年，国务院发布了《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)，在投融资政策、税收政策、产业技术政策、软件出口政策、收入分配政策、人才政策、知识产权保护等方面对软件行业进行大力扶持。

2000 年，财政部、国家税务总局、海关总署发布《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25 号)，制定了鼓励软件产业发展的若干税收政策。

2002 年，国务院发布《振兴软件产业行动纲要(2002 年至 2005 年)》(国办发[2002]47 号)，将软件产业的定位提到国民经济和社会发展的基础性、战略性产业的高度上，明确指出要以信息化带动工业化。

2006 年，国务院发布《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006—2020 年)》(国发[2005]44 号)，提出了我国科学技术发展的总体目标，并将大型应用软件的发展列入优先发展位置。

2006 年，国务院发布《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020 年)若干配套政策的通知》(国发[2006]6 号)，在科技投入、税收激励、金融支持、政府采购、创造和保护知识产权、人才队伍等方面提出了具体措施。

## 3、细分的产业政策

公司提供的校园信息化系统服务属于教育信息化产业，为国家大力扶植、重点发展产业。根据教育部 2012 年 3 月份颁布的《教育信息化十年发展规划(2011-2020 年)》，特别强调要把教育信息化纳入国家信息化发展整体战略，超前部署教育信息网络，并且明确规划“教育信息化经费达到教育投入经费 8%”。

国家《信息化发展规划》指出，要大力提高教育信息化水平。加快学校宽带网络建设，发展现代远程教育和网络教育，推进优质教育资源普及共享。加大中小学、各类职业院校和培训机构教师的信息素养和信息技术应用能力培训力度。加快开放公共数字化教学资源，构建面向全民的终身学习网络和服务平台。

为深入贯彻落实党的十八届三中全会精神,根据《教育部 2014 年工作要点》,教育部办公厅研究制定了《2014 年教育信息化工作要点》,要使教育信息化在推进教育领域综合改革、教育治理体系和治理能力现代化进程中发挥更大作用,取得明显成效。

## (二) 市场规模

公司的主营业务集中在教育市场、政府部门,近年来对于医疗行业有所扩展。

### 1、教育行业

根据《全国教育经费执行情况统计公告》,2011 年和 2012 年国家教育经费投入分别为 23,869.29 亿元和 27,695.97 亿元。13 年的统计数据尚未公布,以 12 年的教育经费投入占比估算,2013 年国家教育经费投入约为 30,337.08 亿元,14 年 GDP 以 2013 年 GDP 增速 7.5% 估算,预计 2014 年教育经费投入将达到 32,612.36 亿元,结合《教育信息化十年发展规划(2011-2020 年)》中“教育信息化经费达到教育投入经费 8%”的规定,2014 年教育信息化经费投入预测可达 2,608.99 亿元,市场规模快速扩张,行业前景相当广阔。

在 2013 年 9 月 16 日安徽省发改委发布《安徽省“十二五”教育事业发展规划》,规划中明确的指出了发展总体目标:全民受教育程度和劳动者素质明显提高,各级各类教育事业的发展水平和管理水平位于中部地区前列。到 2015 年,建设更加均衡的基础教育,更具特色的职业教育和更高质量的高等教育。创新办学模式,基本建成富有安徽特色的现代职业教育体系。

合肥市合教〔2014〕94 号文件提出,为全面贯彻国家、省、市教育发展规划纲要和教育部《教育信息化十年发展规划(2011—2020 年)》、《安徽省教育信息化中长期发展规划(2013—2020 年)》精神,加快推进我市教育信息化,进一步推动网上结对和教育信息化试点工作,决定建设全市全市城乡学校网上结对互动教学平台,便于网上结对和省级以上信息化试点学校进行教学交流。

经过 20 年时间的发展,我国的教育信息化基本实现初期目标,未来的发展趋势将从基础的硬件采购、设备投入、系统安装转向教育资源的线上整合与共享,利用云计算和物联网促进教育信息化的进一步发展。

## 2、政府部门

政府领域的信息化建设也处于日益深化、快速发展阶段。2001 年至今，信息产业部和建设部在全国开展了“数字城市”的试点示范工作，信息产业部提出在政府系统建立“三网一库”为基本架构的政府信息化框架工作，到现今“两网一站四库十二金”的发展，政务电子化的平稳推进为市场提供了广大空间。

2013年12月23日安徽省发改委下达省政府基础数据信息化平台等项目2013年省统筹投资计划。计划中表明，2013年省统筹投资安排217万元，用于省政府基础数据信息化平台开展前期工作和省工程咨询研究院2014年城市基础设施和保障性住房申请中央预算内投资项目复核工作。

## 3、医疗行业

2012 年 10 月 8 日国务院办公厅颁发了《国务院关于印发卫生事业发展“十二五”规划的通知》，在 2013 年 6 月 7 日国务院办公厅发布的《“十二五”国家自主创新能力建设规划》中，明确对医疗卫生领域信息化建设提出要求，一要加强医疗卫生公共服务技术能力建设。二要推进医疗卫生技术基础能力建设，加强基础性卫生信息标准研发。

### （三）行业基本风险特征

#### 1、市场竞争加剧风险

公司所处行业属于技术密集型行业，产品附加值较高，行业整体盈利能力较强。但随着未来行业进一步的发展以及新的竞争者的进入，如果行业内企业不能保持较快的技术更新节奏，维持现有的较高的进入门槛，新竞争者的进入将进一步加剧行业的内部竞争，从而降低行业内产品的价格，影响行业的整体盈利水平。

#### 2、政策变动风险

公司所处行业隶属于软件和信息技术服务业，是国家鼓励发展的行业，享受国家产业政策的支持。同时，行业属于技术密集型行业，行业内主要企业被评定为高新技术企业，享有高新技术企业的所得税优惠。未来国家产业政策的改变或者对高新技术企业所得税优惠政策的取消都将对公司所处行业带来一定的不利

影响。

## （四）公司在行业竞争中的地位

### 1、行业竞争格局以及公司在行业竞争中的地位

公司所属的软件和信息技术服务业存在着两极分化现象，一方面，行业进入门槛较低，注册公司、发展业务的起始资金需求不高，因此在市场底部存在着大量的小微型企业，此类公司受规模限制，技术水平薄弱，竞争力有限。另一方面，在将高新技术作为核心竞争力的市场顶端，由于对技术的要求较高，能进入市场的均为有一定规模及掌握先进技术的大中型公司，天立泰目前就处于这一梯队中。高端市场竞争中存在实力强劲的上市公司，比如皖通科技和科大讯飞，但各家公司又具有各自专长的细分性技术市场，因此相互之间影响不大，在多数项目上不具备垄断性。天立泰专注的教育市场和政府部门，几家上市公司在这块设立的市场小部门，并非其重点关注的发展方向，只承接零散业务，不具备强劲的竞争力，天立泰主要是与市场上其他一些规模相近的同类公司进行竞争，借助出色的科研能力和营销优势，天立泰在细分市场上处于竞争格局的中上端，有一定的市场覆盖力。

### 2、竞争对手情况

在整个市场中，不同的公司有着各自的优势和细分领域。这些主要竞争对手的基本情况如下：

#### （1）教育行业

##### ① 安徽皖通科技股份有限公司

皖通科技成立于 1999 年 5 月 12 日，是专业从事交通信息化建设领域系统集成、应用软件开发、运行维护服务的高新技术企业。2010 年 1 月 6 日，皖通科技在深圳证券交易所挂牌上市。皖通科技主要着重在交通行业信息化的发展。

##### ② 合肥澳视网络科技发展有限公司

澳视网络 1999 年起就从事多媒体教室的组建，代理投影机、实物展示台等产品，专注于校园网络多媒体系统、校园平安监控系统、专业灯光音响会议系统、3D 模拟仿真实训系统、网络语音室实训平台系统、数字化校园建设、校园广播系

统、录播系统、大屏拼接融合系统、校园电视台等。

③ 合肥开创通信技术有限公司

开创通信是一家专业从事教学产品研发制造和销售的高新技术企业，注册资本 1500 万。公司自 2001 年初创建以来，一直致力于教育行业应用产品的开发和推广销售，并提供各种专业技术服务。在公司产品方面，开创公司的业务产品主要专注于投影产品，更注重此类产品研发。

(2) 政府部门

① 合肥未来计算机技术开发有限公司

合肥未来计算机技术开发有限公司（以下简称“未来技术”）成立于 1999 年 4 月，注册资金 2000 万元人民币，是安徽省认定的“双软”企业（软件企业认定、软件产品登记认定）和高新技术企业。未来技术拥有计算机信息系统集成二级资质、网络安全工程认证、ISO9000 质量管理体系认证、涉及国家秘密的计算机信息系统集成乙级资质、安徽省安全技术防范行业资信等级证书、优秀软件企业、优秀软件产品证书、建筑智能化工程设计与施工二级资质等。未来技术致力于建设可信任的分销平台和可信任的行业服务商，努力为各行业客户的信息化建设提供优质的产品和服务。公司的分销业务在安徽市场已稳固处于领导地位。

② 合肥永信信息产业股份有限公司

永信股份创立于 1992 年底，以提供计算机信息系统整体解决方案为核心业务，集计算机软件产品开发、系统集成、网络工程、建筑智能化工程、安全防范工程、信息安全、营销和服务为一体。经过近 20 年的发展与积累，公司拥有员工 200 余人，总资产 9000 逾万元，IT 行业经营管理经验 20 年，已成为安徽省 IT 行业的重要力量。主要行业市场放在国土、交通、财政等领域。

③ 安徽远大现代教育装备有限公司

远大教育是一家综合性公司，从事计算机系统集成、多媒体会议室音响系统、网络布线、程控交换机系统、闭路监控、防盗报警、广播系统、楼宇自控系统的研发、销售及教学仪器设备。公司提供相关工程的技术咨询、方案设计、技术开发、安装调试和维修保养服务。

### 3、竞争优势与劣势

(1) 竞争优势

#### ① 品牌优势

公司通过多年经营，以高质量的产品和服务赢得了一批忠实的客户，与客户建立起长期合作关系，在客户中树立了良好的品牌形象；公司也重视品牌形象的培育，与省内大型企业成为合作伙伴。品牌优势作为公司的无形资源，有助于公司进一步开拓市场、推出新产品，是公司主要的竞争优势之一。公司致力于为客户提供超值的信息化解决方案，建设可信任的研发平台和可信任的行业服务商，努力为各行业客户的信息化建设提供优质的产品和服务。依靠高素质的人才力量，积极参与众多政府单位、重点学校、大型企业的信息化建设规划。企业提供的信息化整体解决方案及强大的实施能力，在服务各行业客户中均得到了体现。

#### ② 管理与综合成本

公司属于民营企业，公司机构精简、政令畅通、执行力强，拥有先进的业务流程和完善的管理体系。公司自设立以来就不断进行管理改革和体制创新，日益完善管理制度和流程，在经营管理及项目管理上建立了严格的内部控制制度，于2009年在行业内率先通过IS09001质量认证，进一步提升了公司质量管理水平。

#### ③ 资质荣誉

公司先后获得了安徽省安全技术防范行业企业一级等级资质、声频工程企业综合技术等级一级证书、建筑智能化工程设计与施工贰级、工程设计与施工资质证书、质量管理体系认证证书、高新技术企业（国家级），同时也相继通过了ISO质量管理体系认证，取得了AAA级信用等级和A级重合同守信用证书、并于2013年通过国家高新技术企业认证和科技小巨人企业认证。

#### ④ 稳定、高质的团队

公司现有管理团队及技术人员基本为自公司成立起即进入公司从事管理或技术工作，公司现有员工中本科以上学历占约60%，拥有多名中高级信息智能化系统项目经理、技防工程师和中高级工程师。公司一直重视人才培养和知识积累，一批志同道合的IT精英形成了极富凝聚力的战斗集体。公司将一如既往的以“市场需求为导向、以客户为中心、坚持技术领导先，服务至上”的方针，凭借公司多年积累的技术和管理方面的优势以及对行业发展的深刻理解、整合最新的IT技术和软硬件平台产品，不断提高企业核心竞争力。致力于成为立足安徽省、面

向全国的知名科技企业。

#### ⑤ 服务高质

公司拥有完善的电子软硬件产品系列，高性价比的、创新的、特性丰富的产品和方案，专业、优质的技术服务，供应商的大力支持，强大的销售网络和服务能力，快速响应市场的能力及完善的培训认证体系。

### (2) 竞争劣势

#### ① 规模限制

公司过去业务发展所需的资金主要依靠自身的积累和实际控制人的投入，整体规模较小。而在项目招标阶段，客户通常会根据项目的大小对参与投标的供应商的资本规模提出一定的要求，资本规模较小的企业通常将无法参与较大规模项目的投标。公司目前较小的资金规模一定程度上限制了公司项目承揽的范围，从而制约了公司业务的发展。公司未来拟通过私募股权融资等方式补充公司的资本实力，弥补公司资金实力的短板。

#### ② 区域限制

公司销售网络布局滚动发展模式不断扩大营销网络，在安徽省内地区具有较强的竞争优势，但相比于上市公司等行业龙头企业规模尚小，尚未形成全国性的品牌和营销网络布局。未来公司需要通过不断加大自主研发产品比重来提高盈利能力，加强对销售渠道终端的控制力，进一步完善营销网络。

## 第三节 公司治理

### 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理机构，其中监事会职工代表监事的比例未低于三分之一，并制定了股份公司《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》等规章制度。至此，股份公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会和监事会制度。

2014年6月7日举行的创立大会选举产生了股份公司第一届董事会、监事会成员。公司职工代表大会选举产生了一名职工监事。股份公司第一届董事会第一次会议，选举产生了董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人。股份公司第一届监事会第一次会议，选举产生了监事会主席。上述会议召开程序符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的规定，没有损害股东、债权人及第三方合法利益的情况。公司管理层注重加强“三会”的规范运作意识及公司制度的规范执行，重视加强内部规章制度的完整性以及制度执行的有效性。

公司股东大会和董事会能够按期召开，并对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常运行。公司监事会能够较好地履行对公司生产经营及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法有效运行。公司股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，上述成员能够按照《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》等公司治理制度独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。

### 二、 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

#### （一） 董事会对现有公司治理机制的讨论

有限公司阶段，公司按照《公司法》及天立泰有限公司章程的规定，设有股东会、执行董事一名、监事一名，未设立董事会、监事会。公司的增资、股权转让

让等重大事项都履行了股东会决议程序，相关决议均得到全体股东的同意，符合法律法规和有限公司章程，合法有效。但公司成立时间较早，早期的公司治理存在一定的瑕疵，如关联交易未履行审批程序、部分事项未到工商备案等。

自整体变更为股份公司后，公司建立健全了法人治理结构，制定了较为完善的新《公司章程》，对公司经营中的一些重大问题都做了较为详细的规定。《公司章程》的制定程序和内容均符合《公司法》等相关法律法规的规定。公司选举产生了董事会、监事会、聘任了总经理，建立了完备的三会体系，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等一系列制度文件，这些规则的制定符合《公司法》和《公司章程》的规定。这些制度的制定健全了公司的治理机制，提高了公司运营的效率和效果，增强了公司的持续经营能力。

公司重要决策能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。

股份公司设立时间较短，虽然建立了完善的公司治理制度，但在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理观念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

公司董事会认为，公司现有治理机制的建立和执行能够给所有股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

## （二）董事会对公司治理机制执行情况的评估

董事会经过评估后认为：公司治理机制执行情况良好，公司股东大会、董事会和监事会均能遵循《公司章程》和三会议事规则等要求进行运作，公司制定的相关制度均能得到有效实施，公司股东权利得到了有效保障。

## 三、公司及其控股股东、实际控制人报告期内无违法违规行为情况的声明

报告期内，本公司及控股股东、实际控制人严格按照相关法律法规的规定开展经营，不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。

## 四、公司独立性情况

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

### （一）资产独立情况

公司在整体变更设立时，有限公司的全部资产和负债均由公司承继，公司资产与控股股东、实际控制人的资产严格分开，完全独立运营，公司目前业务和生产经营所需资产的权属完全由公司独立享有，不存在权属纠纷。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营以及资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形。

### （二）人员独立情况

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘用高级管理人员。公司劳动、人事及工资管理完全独立，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人和业务部门负责人均属专职，在公司领薪，并未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务；公司的财务人员亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （三）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求的独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，依法独立纳税。公司能够独立作出财务决策，对各项成本支出和其他支出及其利润等进行独立核算，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预的情况。

## （四）机构独立情况

公司依法设立股东大会、董事会、监事会，完善了各项规章制度，法人治理结构规范有效。公司建立了独立于股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了独立完善的管理机构和生产经营体系。公司及下属各职能部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在隶属关系，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置、经营活动的情况。

## （五）业务独立情况

公司主要从事信息智能化系统和信息技术服务，主要服务于教育信息行业和市政工程行业等。公司拥有从事上述业务的完整、独立的研发、采购和销售系统，具备独立面向市场自主经营的能力，不依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动。公司的控股股东和实际控制人均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。

# 五、同业竞争

## （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

公司控股股东为丁旭东，实际控制人为丁旭东、刘国萍夫妻。丁旭东、刘国萍除持有公司股份之外，刘国萍未持有其他公司股份。丁旭东持有城市故事 50% 股份，任监事；持有山清水秀 30% 股份，任执行董事。城市故事和山清水秀基本情况如下：

### 1、城市故事

城市故事设立于 2009 年 5 月 31 日，注册资本 30 万元，法定代表人为张勇，住所为安徽省合肥市潜山北路与淠河路交叉口，经营范围为：简餐（在许可证有效期内经营），棋牌、商务服务。城市故事股权结构为：

序号	股东姓名	出资金额 (万元)	持股比例 (%)
1	张勇	15	50
2	丁旭东	15	50
合计		30	100

城市故事与本公司经营范围不同，所属行业不同，服务客户不同，与公司不存在同业竞争关系。

## 2、山清水秀

山清水秀设立于 2011 年 5 月 20 日，注册资本 100 万元，法定代表人为丁旭东，住所为安徽省合肥市肥西县铭传乡农林村，经营范围为：旅游开发，苗木花卉种植、销售，园林绿化，食用菌种植。山清水秀股权结构为：

序号	股东姓名	出资金额 (万元)	持股比例 (%)
1	丁旭东	30	30
2	马昌运	30	30
3	马永尚	30	30
4	马永梅	10	10
合计		100	100

山清水秀与本公司经营范围不同，所属行业不同，服务客户不同，与公司不存在同业竞争关系。

## （二）为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东和实际控制人丁旭东、刘国萍夫妇（下称“本人”）为避免与天立泰产生同业竞争出具《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

- 1、目前本人及本人实际控制的其他企业（包括但不限于天立泰下属全资、控股、参股公司或间接控股公司）与天立泰不存在任何同业竞争；
- 2、自本《承诺函》签署之日起，本人将不直接或间接从事或参与任何与天立泰相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或者可能损害天立泰利益的其他竞争行为；
- 3、对本人实际控制的其他企业，本人将通过派出机构及人员（包括但不限

于董事、经理)确保其履行本《承诺函》项下的义务;

4、如天立泰将来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与天立泰构成或可能构成同业竞争，本人及本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式清除与天立泰的同业竞争：

- ① 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；
- ② 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；
- ③ 如天立泰有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务优先转让给天立泰；
- ④ 如天立泰无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。

5、本《承诺函》自签署之日起生效，如本人或本人实际控制的其他企业违反上述承诺与保证，本人承担由此给天立泰造成的经济损失。

## **六、报告期内发生的对外担保、资金占用情况以及所采取的措施**

### **(一) 公司对外担保情况**

截至 2014 年 10 月 15 日止，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

### **(二) 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况**

报告期内，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况如下：

单位：万元

项目名称	关联方名称	2014.6.30	2013.12.31	2012.12.31
其他应收款	丁旭东	59.13	-	-

以上款项为公司与控股股东丁旭东的资金往来情况，由于时间较短，金额较小，该往来款项未约定利息，公司已催促将以上款项尽快还清。截至 2014 年 10 月 15 日，控股股东丁旭东已向公司归还占用的上述款项。

除上述资金占用情况外，公司不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他

企业其他占款情况。

### （三）公司所采取的相关防范措施

股份公司成立后，公司制定了相应的制度和规程，包括公司章程、三会议事规则等，规定了关联交易、对外担保、对外投资等重大事项相关决策程序、回避制度、违规处罚措施等。公司今后将严格按照相关制度对关联交易进行规范，并进一步规范股东与公司之间的资金来往，杜绝股东占用公司资金的情况。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

### （一）公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份的情况

序号	姓名	所任职务	股份（万股）		持股比例 (%)
			直接持股	间接持股	
1	丁旭东	董事长、总经理	1,203.60	-	60
2	刘国萍	董事	300.90	-	15
3	盛霞	董事	200.60	-	10
4	丁旭松	董事	100.30	-	5

### （二）公司董事、监事、高级管理人员之间的关联关系

公司董事、监事和高级管理人员中，丁旭东和刘国萍为夫妻关系，丁旭东和丁旭松为堂兄弟关系，除此之外，其他人员之间不存在亲属关系。

### （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

董事、监事和高级管理人员除了与公司签订劳动合同外，未与公司签订过其他重要协议。

董事、监事和高级管理人员作出了自愿锁定股份以及避免同业竞争的相关承诺。

#### (四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情况

截至 2014 年 10 月 15 日止，公司董事、监事、高级管理人员中，董事长、总经理丁旭东兼任城市故事监事，山清水秀执行董事；董事刘国萍在合肥市西园新村小学任信息技术教师，监事李会芬在洽洽食品股份有限公司任总裁办副总经理。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员无在其他单位兼职的情形。

#### (五) 董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

截至 2014 年 10 月 15 日止，公司董事长、总经理丁旭东投资的城市故事、山清水秀与公司不存在利益冲突的情况。关于城市故事、山清水秀的具体情况请参见本节之“五、同业竞争”之“(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况”。

除上述情况外，截至 2014 年 10 月 15 日止，公司其他董事、监事和高级管理人员无对外投资情况。

#### (六) 董事、监事、高级管理人员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

最近两年内，公司董事、监事和高级管理人员无受到中国证监会行政处罚或者被采取市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

#### (七) 其它对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情况

公司不存在其它对其持续经营有不利影响的情况。

## (八)申请挂牌公司董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员的变动主要由于股份公司设立以及公司为了完善管理层而导致。

天立泰的前身为天立泰有限，天立泰有限未设立董事会、监事会，设执行董事一名，由刘国萍担任，设监事一名，由丁旭松担任。2014年6月7日经公司创立大会选举产生股份公司第一届董事会和监事会，除选举原执行董事刘国萍继续担任董事外，另新增加了丁旭东、盛霞、汪瑞、丁旭松四名董事。监事由创立大会选举的李会芬、马绍梅及职工代表大会选举的职工监事刘翠翠担任。

2014年6月7日公司第一届董事会，聘任丁旭东担任公司总经理，马韧、汪瑞担任公司副总经理，江家兵担任公司董事会秘书和财务总监。

报告期内，公司股权控制关系稳定，公司实际控制人为丁旭东、刘国萍夫妇。董事、监事、高级管理人员中除监事丁旭松发生变更外，其他董事、监事、高管的变化均系新增加的职位，新增选的董事、监事、高级管理人员将有助于公司治理结构的完善，提升公司决策、管理水平。

## 第四节 公司财务

以下引用的财务数据，非经特别说明，均引自华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（会审字[2014]2778号）。投资者欲对公司的财务状况、经营成果和会计政策进行详细的了解，请阅读本公开转让说明书备查文件“公司2012年度、2013年度及2014年1-6月的审计报告”。

如无特别说明，本公开转让说明书引用的发行人财务数据均为合并报表口径，货币单位皆为人民币万元。

### 一、两年一期的审计意见、财务报表编制基础及主要财务报表

#### （一）两年一期的审计意见

公司聘请华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2012年度、2013年度和2014年1-6月的财务报表及财务报表附注进行了审计，并出具了“会审字[2014]2778号”标准无保留意见的审计报告。

#### （二）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则--基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### （三）合并财务报表

##### 1、合并资产负债表

单位：万元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：			

货币资金	195.51	5.68	348.90
应收账款	1,077.91	2,314.81	1,061.13
预付款项	424.01	61.05	23.06
其他应收款	952.85	379.95	114.34
存货	2,449.38	1,811.61	1,001.43
其他流动资产	13.23	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>5,112.88</b>	<b>4,573.12</b>	<b>2,548.86</b>
非流动资产:			
固定资产	417.96	393.01	418.27
商誉	16.31	-	-
递延所得税资产	11.44	22.36	16.35
<b>非流动资产合计</b>	<b>445.72</b>	<b>415.38</b>	<b>434.61</b>
<b>资产总计</b>	<b>5,558.60</b>	<b>4,988.50</b>	<b>2,983.48</b>
负债和所有者权益:			
流动负债:			
短期借款	960.00	700.00	400.00
应付票据	-	0.10	367.31
应付账款	1,122.94	818.00	601.96
预收款项	645.03	726.16	386.42
应付职工薪酬	312.52	328.14	153.10
应交税费	6.11	27.08	21.22
应付利息	8.28	0.68	0.88
其他应付款	2.68	1,058.77	468.36
<b>流动负债合计</b>	<b>3,057.56</b>	<b>3,658.92</b>	<b>2,399.24</b>
非流动负债:			
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>3,057.56</b>	<b>3,658.92</b>	<b>2,399.24</b>
股东权益:			
实收资本	2,006.00	1,006.00	506.00
资本公积	426.79	-	-
盈余公积	-	27.36	2.83
未分配利润	52.79	296.21	75.41
归属于母公司所有者权益合计	2,485.59	1,329.57	584.23
少数股东权益	15.45	-	-
<b>所有者权益合计</b>	<b>2,501.03</b>	<b>1,329.57</b>	<b>584.23</b>

<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>5,558.60</b>	<b>4,988.50</b>	<b>2,983.48</b>
-------------------	-----------------	-----------------	-----------------

## 2、合并利润表

单位：万元

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
<b>一、营业收入</b>	<b>2,626.31</b>	<b>6,936.89</b>	<b>4,769.25</b>
减：营业成本	2,192.37	5,672.35	3,855.36
营业税金及附加	4.19	14.84	6.21
销售费用	57.80	161.86	155.09
管理费用	256.94	712.32	649.01
财务费用	33.61	36.86	30.03
资产减值损失	-74.35	83.71	33.05
加：公允价值变动收益（损失以”-“号填列）	-	-	-
投资收益（损失以”-“号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以”-“号填列）</b>	<b>155.73</b>	<b>254.96</b>	<b>40.50</b>
加：营业外收入	20.00	1.75	-
减：营业外支出	-	0.24	-
<b>三、利润总额（亏损总额以”-“号填列）</b>	<b>175.73</b>	<b>256.47</b>	<b>40.50</b>
减：所得税费用	22.46	11.13	12.24
<b>四、净利润（净亏损以”-“号填列）</b>	<b>153.27</b>	<b>245.34</b>	<b>28.26</b>
归属于母公司所有者的净利润	156.01	245.34	28.26
少数股东损益	-2.74	-	-
<b>五、其他综合收益</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>六、综合收益总额</b>	<b>153.27</b>	<b>245.34</b>	<b>28.26</b>

## 3、合并现金流量表

单位：万元

项目	2014年1-6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	4,391.36	7,186.51	4,827.49
收到其他与经营活动有关的现金	20.00	471.97	483.36
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>4,411.36</b>	<b>7,658.48</b>	<b>5,310.86</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	3,211.35	7,714.19	4,376.50

支付给职工以及为职工支付的现金	203.97	162.45	110.73
支付的各项税费	64.68	93.88	59.66
支付其他与经营活动有关的现金	1,820.63	681.08	520.34
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>5,300.63</b>	<b>8,651.60</b>	<b>5,067.22</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-889.26</b>	<b>-993.12</b>	<b>243.63</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	0.85	6.39	1.18
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>0.85</b>	<b>6.39</b>	<b>1.18</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62.02	130.00	78.19
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-67.41	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>-5.38</b>	<b>130.00</b>	<b>78.19</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>6.23</b>	<b>-123.61</b>	<b>-77.01</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			-
吸收投资收到的现金	1,000.00	500.00	-
取得借款收到的现金	500.00	700.00	400.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	183.66	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>1,500.00</b>	<b>1,383.66</b>	<b>400.00</b>
偿还债务支付的现金	400.00	400.00	400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27.15	26.49	30.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	183.66
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>427.15</b>	<b>426.49</b>	<b>613.66</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,072.85</b>	<b>957.17</b>	<b>-213.66</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>189.82</b>	<b>-159.56</b>	<b>-47.04</b>
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>	<b>5.68</b>	<b>165.24</b>	<b>212.29</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>195.51</b>	<b>5.68</b>	<b>165.24</b>

#### 4、合并股东权益变动表

单位：万元

项目	2014 年 1-6 月					
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	1,006.00		27.36	296.21		1,329.57
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	1,006.00		27.36	296.21		1,329.57
三、本年增减变动金额	1,000.00	426.79	-27.36	-243.42	15.45	1,171.46
(一)净利润				156.01	-2.74	153.27
(二)其他综合收益						
(三)股东投入和减少资本	1,000.00				18.19	1,018.19
(四)利润分配			9.78	-9.78		
1. 提取盈余公积			9.78	-9.78		
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配						
4. 其他						
(五)股东权益内部结转		426.79	-37.14	-389.65		
(六)专项储备						
四、本年年末余额	2,006.00	426.79		52.79	15.45	2,501.03

## 股东权益变动表（续）

单位：万元

项目	2013 年度					股东权益合计
	实收资本	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	
<b>一、上年年末余额</b>	<b>506.00</b>		<b>2.83</b>	<b>75.41</b>		<b>584.23</b>
加：会计政策变更						
前期差错更正						
<b>二、本年年初余额</b>	<b>506.00</b>		<b>2.83</b>	<b>75.41</b>		<b>584.23</b>
<b>三、本年增减变动金额</b>	<b>500.00</b>		<b>24.53</b>	<b>220.81</b>		<b>745.34</b>
(一)净利润				245.34		245.34
(二)其他综合收益						
(三)股东投入和减少资本	500.00					500.00
(四)利润分配			24.53	-24.53		
1. 提取盈余公积			24.53	-24.53		
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配						
4. 其他						
(五)股东权益内部结转						
(六)专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
<b>四、本年年末余额</b>	<b>1,006.00</b>		<b>27.36</b>	<b>296.21</b>		<b>1,329.57</b>

## 股东权益变动表（续）

单位：万元

项目	2012 年度					股东权益合计
	实收资本	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	
<b>一、上年年末余额</b>	<b>506.00</b>			<b>49.97</b>		<b>555.97</b>
加：会计政策变更						
前期差错更正						
<b>二、本年年初余额</b>	<b>506.00</b>			<b>49.97</b>		<b>555.97</b>
<b>三、本年增减变动金额</b>			<b>2.83</b>	<b>25.44</b>		<b>28.26</b>
(一)净利润				28.26		28.26
(二)其他综合收益						
(三)股东投入和减少资本						
(四)利润分配			2.83	-2.83		
1. 提取盈余公积			2.83	-2.83		
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配						
4. 其他						
(五)股东权益内部结转						
(六)专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
<b>四、本年年末余额</b>	<b>506.00</b>		<b>2.83</b>	<b>75.41</b>		<b>584.23</b>

## (四) 母公司财务报表

### 1、母公司资产负债表

单位：万元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：			
货币资金	23.57	5.68	348.90
应收账款	1,029.62	2,314.81	1,061.13
预付款项	395.19	61.05	23.06
其他应收款	962.93	379.95	114.34
存货	2,369.94	1,811.61	1,001.43
流动资产合计	<b>4,781.24</b>	<b>4,573.12</b>	<b>2,548.86</b>
非流动资产：			
长期股权投资	180.00	-	-
固定资产	381.58	393.01	418.27
递延所得税资产	12.93	22.36	16.35
非流动资产合计	<b>574.51</b>	<b>415.38</b>	<b>434.61</b>
资产总计	<b>5,355.76</b>	<b>4,988.50</b>	<b>2,983.48</b>
负债和所有者权益：			
流动负债：			
短期借款	800.00	700.00	400.00
应付票据	-	0.10	367.31
应付账款	1,094.16	818.00	601.96
预收款项	645.03	726.16	386.42
应付职工薪酬	312.36	328.14	153.10
应交税费	9.28	27.08	21.22
应付利息	7.91	0.68	0.88
其他应付款	1.65	1,058.77	468.36
流动负债合计	<b>2,870.39</b>	<b>3,658.92</b>	<b>2,399.24</b>
非流动负债：			
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	<b>2,870.39</b>	<b>3,658.92</b>	<b>2,399.24</b>
股东权益：			

实收资本	2,006.00	1,006.00	506.00
资本公积	426.79	-	-
盈余公积	-	27.36	2.83
未分配利润	52.57	296.21	75.41
<b>所有者权益合计</b>	<b>2,485.37</b>	<b>1,329.57</b>	<b>584.23</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>5,355.76</b>	<b>4,988.50</b>	<b>2,983.48</b>

## 2、母公司利润表

单位：万元

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
<b>一、营业收入</b>	<b>2,621.03</b>	<b>6,936.89</b>	<b>4,769.25</b>
减：营业成本	2,187.64	5,672.35	3,855.36
营业税金及附加	4.19	14.84	6.21
销售费用	57.15	161.86	155.09
管理费用	247.83	712.32	649.01
财务费用	30.35	36.86	30.03
资产减值损失	-62.89	83.71	33.05
加：公允价值变动收益（损失以”-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以”-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以”-”号填列）</b>	<b>156.77</b>	<b>254.96</b>	<b>40.50</b>
加：营业外收入	20.00	1.75	-
减：营业外支出	-	0.24	-
<b>三、利润总额（亏损总额以”-”号填列）</b>	<b>176.77</b>	<b>256.47</b>	<b>40.50</b>
减：所得税费用	20.98	11.13	12.24
<b>四、净利润（净亏损以”-”号填列）</b>	<b>155.79</b>	<b>245.34</b>	<b>28.26</b>
<b>五、其他综合收益</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>六、综合收益总额</b>	<b>155.79</b>	<b>245.34</b>	<b>28.26</b>

## 3、母公司现金流量表

单位：万元

项目	2014年1-6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	4,386.14	7,186.51	4,827.49
收到其他与经营活动有关的现金	20.00	471.97	483.36
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>4,406.14</b>	<b>7,658.48</b>	<b>5,310.86</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	3,206.41	7,714.19	4,376.50
支付给职工以及为职工支付的现金	198.23	162.45	110.73
支付的各项税费	64.06	93.88	59.66
支付其他与经营活动有关的现金	1,754.54	681.08	520.34
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>5,223.23</b>	<b>8,651.60</b>	<b>5,067.22</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-817.09</b>	<b>-993.12</b>	<b>243.63</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	0.71	6.39	1.18
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>0.71</b>	<b>6.39</b>	<b>1.18</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62.02	130.00	78.19
投资支付的现金	180.00	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>242.02</b>	<b>130.00</b>	<b>78.19</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-241.31</b>	<b>-123.61</b>	<b>-77.01</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			-
吸收投资收到的现金	1,000.00	500.00	-
取得借款收到的现金	500.00	700.00	400.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	183.66	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>1,500.00</b>	<b>1,383.66</b>	<b>400.00</b>
偿还债务支付的现金	400.00	400.00	400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23.72	26.49	30.01
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	183.66
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>423.72</b>	<b>426.49</b>	<b>613.66</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,076.28</b>	<b>957.17</b>	<b>-213.66</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>17.88</b>	<b>-159.56</b>	<b>-47.04</b>
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>	<b>5.68</b>	<b>165.24</b>	<b>212.29</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>23.57</b>	<b>5.68</b>	<b>165.24</b>

#### 4、母公司股东权益变动表

单位：万元

项目	2014年1-6月					股东权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	
一、上年年末余额	1,006.00		27.36	296.21		1,329.57
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	1,006.00		27.36	296.21		1,329.57
三、本年增减变动金额	1,000.00	426.79	-27.36	-243.64		1,155.79
(一)净利润				155.79		155.79
(二)其他综合收益						
(三)股东投入和减少资本	1,000.00					1,000.00
(四)利润分配			9.78	-9.78		
1. 提取盈余公积			9.78	-9.78		
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配						
4. 其他						
(五)股东权益内部结转		426.79	-37.14	-389.65		
(六)专项储备						
四、本年年末余额	2,006.00	426.79		52.57		2,485.37

## 股东权益变动表（续）

单位：万元

项目	2013 年度					股东权益合计
	实收资本	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	
<b>一、上年年末余额</b>	<b>506.00</b>		<b>2.83</b>	<b>75.41</b>		<b>584.23</b>
加：会计政策变更						
前期差错更正						
<b>二、本年年初余额</b>	<b>506.00</b>		<b>2.83</b>	<b>75.41</b>		<b>584.23</b>
<b>三、本年增减变动金额</b>	<b>500.00</b>		<b>24.53</b>	<b>220.81</b>		<b>745.34</b>
(一)净利润				245.34		245.34
(二)其他综合收益						
(三)股东投入和减少资本	500.00					500.00
(四)利润分配			24.53	-24.53		
1. 提取盈余公积			24.53	-24.53		
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配						
4. 其他						
(五)股东权益内部结转						
(六)专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
<b>四、本年年末余额</b>	<b>1,006.00</b>		<b>27.36</b>	<b>296.21</b>		<b>1,329.57</b>

## 股东权益变动表（续）

单位：万元

项目	2012 年度					股东权益合计
	实收资本	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	
<b>一、上年年末余额</b>	<b>506.00</b>			<b>49.97</b>		<b>555.97</b>
加：会计政策变更						
前期差错更正						
<b>二、本年年初余额</b>	<b>506.00</b>			<b>49.97</b>		<b>555.97</b>
<b>三、本年增减变动金额</b>			<b>2.83</b>	<b>25.44</b>		<b>28.26</b>
(一)净利润				28.26		28.26
(二)其他综合收益						
(三)股东投入和减少资本						
(四)利润分配			2.83	-2.83		
1. 提取盈余公积			2.83	-2.83		
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配						
4. 其他						
(五)股东权益内部结转						
(六)专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
<b>四、本年年末余额</b>	<b>506.00</b>		<b>2.83</b>	<b>75.41</b>		<b>584.23</b>

## 二、主要会计政策和会计估计

### （一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合企业会计准则及其应用指南和准则解释的要求，真实完整地反映了本公司 2014 年 6 月 30 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日的财务状况，2014 年 1-6 月、2013 年度、2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允

价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

### 3、商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## （六）合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

现金指本公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （八）外币业务

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目

进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②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。

## （九）金融工具

### 1、金融资产的分类、确认和计量

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具，包括交易性金融资产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。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。在持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，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

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在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。处置持有至到期投资时，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

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

#### (4) 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益，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，计入投资收益。

### 2、金融负债的分类、确认和计量

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

(2) 其他金融负债，是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。这类金融负债按取得时公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余成本和实际利率进行后续计量。

### 3、金融资产和金融负债公允价值确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。

(2) 金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

### 4、金融资产转移

(1) 公司在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时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值。
- B. 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：

- A. 终止确认部分的账面价值。
  - B. 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之和。
- (2) 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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

## 5、金融资产减值

- (1) 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：
- A. 发行方或债务人发生严重财务困难。
  - B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等。
  - C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步。
  - D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组。
  - E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易。
  - F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现

金流量确已减少且可计量。

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本。

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(2) 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益。

B. 应收款项：应收款项包括应收账款和其他应收款等，应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量。资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

C. 持有至到期投资：资产负债表日，公司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。

D. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入资产减值损失。

## (十) 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 100 万元（含 100 万元）以上应收账款、其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：对除单项计提坏账准备之外的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：采用账龄分析法，根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

## 3、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## （十一）存货

1、存货分类：存货是指本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、处在开发过程中的软件产品、外购的以备出售的软件产品等，包括原材料、周转材

料、库存商品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法：发出时按加权平均法。

3、存货的盘存制度：采用永续盘存制。

4、资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

(1) 产成品、库存商品、用于出售的材料和软件产品等等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

(2) 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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

(3) 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

(4) 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## (十二) 长期股权投资

1、长期股权投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

C.投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；

D.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质

且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

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

## 2、后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

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

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A.无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B.投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具重要性的。

C.其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原 则对被投资单位的净损益进行调整的。

(3) 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下,如果仍有未确认的投资损失,应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务,还按《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

(4) 按照权益法核算的长期股权投资,投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润,抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回,冲减长期股权投资的成本。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有共同控制:

A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;

B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意;

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

(2) 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有重大影响:

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;

B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定;

C.与被投资单位之间发生重要交易;

D.向被投资单位派出管理人员;

E.向被投资单位提供关键技术资料。

### 4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营

政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (十三) 固定资产

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

2、各类固定资产的折旧方法：本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用寿命和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	4.75-2.38
机器设备	8-15	5	11.88-6.33
电子设备	3-5	5	31.67-19.00
运输设备	4-10	5	23.75-9.50
其他设备	3	5	31.67

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

#### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可

收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- (4) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (5) 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

#### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (十四) 在建工程

#### 1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项

目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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、在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## （十五）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## 2、借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。资本化率按一般借款加权平均利率计算确定。

# (十六) 收入

## 1、销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本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、提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收

入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权

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，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (十七) 政府补助

### 1、范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

### 3、政府补助的计量

(1) 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，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

### 1、递延所得税资产的确认

(1) 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

2、递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

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

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

## (十九) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、计政策变更

本公司 2014 年 1-6 月、2013 年度、2012 年度未发生会计政策变更事项。

### 2、会计估计变更

本公司 2014 年 1-6 月、2013 年度、2012 年度未发生会计估计变更事项。

## (二十) 前期会计差错更正

本公司 2014 年 1-6 月、2013 年度、2012 年度未发生前期差错更正事项。

### 三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

#### (一) 营业收入及毛利率情况

##### 1、营业收入变动情况分析

项目	2014年1-6月		2013年度		2012年度	
	金额 (万元)	占比 (%)	金额 (万元)	占比 (%)	金额 (万元)	占比 (%)
主营业务收入	2,626.31	100.00	6,936.89	100.00	4,769.25	100.00
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合计	<b>2,626.31</b>	<b>100.00</b>	<b>6,936.89</b>	<b>100.00</b>	<b>4,769.25</b>	<b>100.00</b>

报告期内,公司实现营业收入分别为4,769.25万元,6,936.89万元和2,626.31万元。各期间主营业务收入占营业收入的比为100%,无其他业务收入。可见,公司专注于主营业务,业务突出。

2012年度、2013年度及2014年1-6月,公司主营业务总体上保持增长态势。主营业务收入2013年较2012年度增长45.45%,2014年1-6月年化主营业务收入较2013年略有下滑,主要原因因为公司的营业收入呈现一定的季节性特点,一般来说,4-12月份为公司业务收入的高峰期,尤其下半年是企业主要项目的施工和验收的集中时期,故下半年的营业收入通常高于上半年。公司主营业务为信息智能化系统和信息技术,主要服务于教育行业、政府部门、医疗行业等客户。这些用户的经济行为较为特殊,其对产品的需求和采购具有一定的季节性,一般在上半年进行投入预算立项,下半年进行招标、采购和建设,使得下半年产品需求相对上半年更为旺盛。因此,公司业务收入主要集中在下半年。

报告期内,公司主营业务收入按产品分类,可以划分为信息智能化系统收入和信息技术收入,具体明细如下表所示:

产品名称	2014年1-6月		2013年		2012年	
	金额 (万元)	占比 (%)	金额 (万元)	占比 (%)	金额 (万元)	占比 (%)
信息智能化系统	2,377.91	90.54	6,853.48	98.80	4,745.92	99.51
信息技术	248.40	9.46	83.41	1.20	23.33	0.49
合计	<b>2,626.31</b>	<b>100.00</b>	<b>6,936.89</b>	<b>100.00</b>	<b>4,769.25</b>	<b>100.00</b>

由上表可以看出,报告期内,公司主营业务收入主要来源于信息智能化系统

产品。公司 2013 年度信息智能化系统收入较 2012 年度增长 44.41%，主要因为：第一，公司在传统优势行业项目收入略有下滑的情况下，积极开拓新的市场，形成了新的强劲的业绩增长点，合同签订数较 2012 年度增多；第二，随着公司的技术水平增长，规模扩大，项目经验的累积，公司在信息智能化系统的项目承揽上更具竞争力，可承揽更高技术要求、更大规模的项目，例如 2013 年公司实施的各县市卫生厅项目，项目金额高达 2,249.36 万元，占公司 2013 年度营业收入的 32.43%。公司所服务的行业不断扩展，以及竞争力增强使得公司可承接更大规模的业务，促进了公司 2013 年度信息智能化系统收入的大幅提升。

报告期内，主营业务收入按客户所属行业分类的明细如下表所示：

行业名称	2014 年 1-6 月		2013 年		2012 年	
	金额 (万元)	占比 (%)	金额 (万元)	占比 (%)	金额 (万元)	占比 (%)
教育行业	1,014.69	38.64	2,351.56	33.90	4,146.57	86.94
政府部门	1,065.31	40.56	4,017.25	57.91	568.47	11.92
其他	546.31	20.80	568.09	8.19	54.21	1.14
合计	<b>2,626.31</b>	<b>100.00</b>	<b>6,936.89</b>	<b>100.00</b>	<b>4,769.25</b>	<b>100.00</b>

由上表可以看出，公司的主营业务主要集中于教育行业和政府部门。而从医疗、金融、大型企业等其他行业所获取的收入虽然较小，但呈现较好的增长态势。

报告期内，公司来自于教育行业的主营业务收入分别为 4,146.57 万元、2,351.56 万元和 1,014.69 万元，占主营业务收入的比重分别为 86.94%、33.90% 和 38.64%。2012 年占比较高的主要是原因是公司采取以服务于教育行业为基础，逐渐向其他行业渗透并拓展的策略，2012 年在新的市场开拓效果尚不十分明显的情况下，公司仍然把精力大量投入教育行业的客户开发，从而保持了 2012 年较高的营业收入。同时，得益于国家大力发展教育信息化的政策，报告期内公司来自于教育行业的主营业务收入较大。2013 年 3 月，教育部颁布了《教育信息化十年发展规划（2011-2020 年）》，特别强调要把教育信息化纳入国家信息化发展整体战略，超前部署教育信息网络。因此，在加快学校宽带网络建设，发展现代远程教育和网络教育，推进优质教育资源普及共享的背景下，公司有望从教育行业获得持续、稳定的收入。

报告期内，公司来自于政府部门的主营业务收入分别为 568.47 万元、4,017.25 万元和 1,065.31 万元，除了 2014 年 1-6 月公司业务因季节性的特点而较上年全年有所下降之外，总体上保持了较快的增长态势。由于公司服务教育行业的资源

优势所在，公司在 2012 年度以前以教育行业项目为主打项目，但随着公司规模的不断扩大，市场的不断拓展，客户资源也越来越多元化，公司从 2012 年即已经开始大力拓展业务，特别是大力开发政府部门客户。在政府领域持续推动信息化建设深化、快速发展的大背景下，公司的业务拓展成果显著，在政府部门领域实现了突破，获得了较高的营业收入。2013 年，公司来自政府部门的大额收入主要有各县市卫生厅项目，该项目实现收入高达 2,249.36 万元，另来自庐江县人民法院的收入也达到 400 多万。

报告期内，公司立足于自己的优势，在服务于教育行业的同时，努力向其他领域拓展业务，开发新客户，采取的是行业多元化的发展策略。公司利用自身在教育行业的影响和地位，成功地将智能化信息系统产品用在了医疗行业、金融行业以及大型企业客户的信息化建设。因此，报告期内，公司实现了主营业务收入在医疗、金融等其他行业的快速增长。

总之，公司采取积极开拓市场，拓展行业多元化的发展策略，近年来积极将市场从教育行业向政府部门、医疗行业、金融行业、大型企业等进一步扩展，从而实现新的业务增长点，减少对主要行业的依赖，增强风险抵御能力，保持持续、较快的业务增长。

## 2、营业成本构成与影响因素及成本归集、分配、结转方法

### (1) 营业成本构成与变动情况

公司主要为客户提供信息智能化系统和信息技术服务两类业务，属于软件和信息技术服务业，不涉及具体生产，人员主要投入在研发、管理、销售领域，部分项目实施过程中如需安装，公司一般分包给其他施工方；公司在项目销售或实施过程中，一般不发生大额的其他费用。因此，公司主营业务成本主要为采购的电子设备、服务器、网络产品、软件以及根据项目实施需要而采购的部分施工安装服务。报告期内，公司成本构成较为稳定，未发生重大变化。

### (2) 成本归集、分配、结转方法

报告期内，公司存货核算、成本归集和结转涉及的科目为：库存商品、发出商品及营业成本等科目。存货盘存方法采用永续盘存制。业务合同签订后，采购部门按客户需求和合同约定进行采购，待项目达到收入确认时点并结转收入时，相应结转计入项目成本。

### 3、毛利率变动情况分析

#### (1) 公司毛利率及其波动情况如下

报告期内，公司业务毛利率按产品如下表所示：

产品名称	2014年1-6月		2013年		2012年	
	毛利率 (%)	收入占比(%)	毛利率 (%)	收入占比(%)	毛利率 (%)	收入占比(%)
信息智能化系统	16.86	90.54	18.18	98.80	19.16	99.51
信息技术	13.30	9.46	21.95	1.20	19.64	0.49
综合	<b>16.52</b>	<b>100.00</b>	<b>18.23</b>	<b>100.00</b>	<b>19.16</b>	<b>100.00</b>

从上表可以看出，2012年、2013年和2014年1-6月，公司综合毛利率分别为19.16%、18.23%和16.52%，2012年和2013年较为平稳，2014年1-6月有所下降，总体上较为稳定。

2014年1-6月，公司综合毛利率较2013年有所下降，主要是与公司的产品销售构成和各构成部分产品的销售周期性波动有关。公司在教育行业的产品多为技术含量高的校园班班通、智能集成项目，所以毛利率一般高于在其他行业的项目，而教育行业的项目具有周期性特点。一般来说，学校选择在暑假进行项目现场安装，所以公司的毛利率呈现一定的周期性特点，即下半年毛利率高于上半年。

#### (2) 公司与同行业可比上市公司毛利率比较及说明如下

报告期内，公司业务毛利率与同行业上市公司（东华软件、皖通科技）的比较情况如下：

期间	可比上市公司	毛利率 (%)
2014年1-6月	东华软件	34.86
	皖通科技	22.07
	平均值	28.47
	公司	16.52
2013年	东华软件	33.97
	皖通科技	21.65
	平均值	27.81
	公司	18.23
2012年	东华软件	31.34

	皖通科技	23.74
	平均值	27.54
	公司	19.16

注：上表同行业指标数据取自同花顺软件。

公司毛利率相比于东华软件和皖通科技两家上市公司较低，主要是由于：

①就公司内部情况来分析，公司从事的信息化校园设计建设和建筑智能化系统集成业务与一般的智能化系统集成行业虽有共同点，但有其自身的特殊性，所承接的项目也有毛利率高低之分。比如，校园班班通和学校机房设备采购等项目属于高毛利率项目，但公司承接的其他大型项目如卫生厅项目、林业局项目也存在毛利较低的情况。由于公司处于扩张阶段，有时会通过降低毛利率来进入市场的战略来开拓市场，部分低毛利率项目会导致整体毛利率下降。

②与同行业可比上市公司相比，公司目前规模尚小，处于快速发展阶段，项目管理方面仍有不少需改进的方面，正处于不断完善阶段，预计随着项目管理不断完善，项目效率会不断提高，项目毛利率亦会有所提升。

②就可比上市公司的情况来分析，可比上市公司业务规模大，业务类型较多，除系统集成业务外，还有自行研制开发的软件成品销售和定制软件产品销售等其他毛利率较高的业务类型，因此毛利率相比于公司毛利率较高。

## (二) 主要费用及变动情况

报告期内，公司主要费用及其占营业收入的比重如下：

项目	2014年1-6月		2013年度		2012年度	
	金额 (万元)	占比 (%)	金额 (万元)	占比 (%)	金额 (万元)	占比 (%)
销售费用	57.80	2.20	161.86	2.33	155.09	3.25
管理费用	256.94	9.78	712.32	10.27	649.01	13.61
其中：研发费用	131.35	5.00	441.16	6.36	372.12	7.80
财务费用	33.61	1.28	36.86	0.53	30.03	0.63
期间费用合计	348.35	13.26	911.03	13.13	834.13	17.49
营业收入	2,626.31	100.00	6,936.89	100.00	4,769.25	100.00

2012年度、2013年度及2014年1-6月，公司期间费用分别为834.13万元、911.03万元和348.35万元，占营业收入的比重分别为17.49%，13.13%和13.26%。

报告期内，公司期间费用占营业收入的比重总体上呈现出下降趋势，这主要是因为公司在业务迅速发展的同时，经营效率得到较大提高，各项期间费用保持在较为合适的水平，特别是占比较大的管理费用，并未随收入同步大幅度增长，体现了公司较好的成本控制水平。报告期内，公司管理费用主要由研发费用和薪酬支出构成，两者占管理费用的比例约 80%，其他费用主要为邮递、交通及办公费用等。管理费用明细具体情况如下：

项目	2014 年 1-6 月		2013 年度		2012 年度	
	金额 (万元)	占比 (%)	金额 (万元)	占比 (%)	金额 (万元)	占比 (%)
研发费用	131.35	51.12	441.16	61.93	372.12	57.34
薪酬支出	76.07	29.61	166.99	23.44	107.36	16.54
其他费用	49.52	19.27	104.17	14.62	169.52	26.12
合计	<b>256.94</b>	<b>100.00</b>	<b>712.32</b>	<b>100.00</b>	<b>649.01</b>	<b>100.00</b>

### （三）利润总额及变动情况

项目	2014 年 1-6 月		2013 年度		2012 年度	
	金额 (万元)	占比 (%)	金额 (万元)	占比 (%)	金额 (万元)	占比 (%)
营业收入	2,626.31	100.00	6,936.89	100.00	4,769.25	100.00
营业成本	2,192.37	83.48	5,672.35	81.77	3,855.36	80.84
营业毛利	433.94	16.52	1,264.54	18.23	913.89	19.16
营业利润	155.73	5.93	254.96	3.68	40.50	0.85
利润总额	175.73	6.69	256.47	3.70	40.50	0.85

2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-6 月，公司分别实现营业利润 40.50 万元、254.96 万元和 155.73 万元(年化 311.46 万元)，实现利润总额 40.50 万元、256.47 万元和 175.73 万元(年化 351.46 万元)。随着公司收入规模的扩大，公司的业务呈现出一定的规模效应，固定成本占收入的比重有所下降，营业利润和利润总额占营业收入的比重相应提高。2013 年度，公司营业利润及利润总额随公司营业收入的增加实现了较快增长，当年实现营业利润较 2012 年度增长 529.54%，利润总额较 2012 年度增长 533.27%。2014 年 1-6 月，虽然毛利率略有降低，但由于受薪酬支出中的奖金一般年底发生和上半年研发力度相对下半年较小，以及公司收款更多集中在上半年，应收账款账面余额减少导致计提的坏账准备相应减少

而冲减部分资产减值损失的因素影响，营业利润和利润总额占营业收入的比重较2013年全年进一步提升。

#### (四)重大投资收益情况、非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

##### 1、重大投资收益情况

报告期内，公司无重大投资收益。

##### 2、非经常性损益情况

单位：万元非经常性损益项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20.00	1.75	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-0.24	-
<b>小计</b>	<b>20.00</b>	<b>1.51</b>	-
减：所得税影响数	3.00	0.26	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>17.00</b>	<b>1.25</b>	-
<b>非经常性损益占当期净利润比例</b>	<b>11.09%</b>	<b>0.51%</b>	-

2012年、2013年及2014年1-6月，公司分别实现非经常性损益0万元、1.25万元及17.00万元，其中2014年1-6月收到的政府补助为20万元，主要为公司收到的合肥市科技局所发放的高新技术企业补贴。各期非经常性损益金额较小，且占当期净利润的比重较小，对公司的整体财务状况影响不大。

##### 3、适用税率及主要税收优惠政策

###### (1) 公司主要税项和税率

税项	税率	计税依据
增值税	销售商品收入	17%、6% 注
营业税	建筑安装收入、服务收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税	7%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15% 、 25%

注：根据《财政部、国家税务总局关于在北京等 8 省市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的通知》（财税[2012]71 号）等相关规定，本公司自 2012 年 9 月 1 日起从事的信息技术业务由营业税改征增值税，原营业税率 5%，改征增值税后税率 6%。

### （2）公司享受的相关税收优惠政策

经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局批准，本公司于 2013 年 7 月 16 日取得“高新技术企业证书”，证书编号 GR201334000163，有效期三年，经税务局备案，从 2013 年度起享受高新技术企业减按 15% 税率征收企业所得税的税收优惠政策。

## （五）主要资产情况

### 1、货币资金

单位：万元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
库存现金	7.35	4.00	3.46
银行存款	188.16	1.68	161.78
其他货币资金	-	-	183.66
合计	<b>195.51</b>	<b>5.68</b>	<b>348.90</b>

公司的货币资金主要为库存现金、银行存款和其他货币资金，其中，其中其他货币资金主要反映公司开具银行承兑汇票的保证金。公司的货币资金主要用于公司日常的商品采购、工资支付、税金支付等。2012 年末、2013 年末以及 2014 年 6 月末，公司货币资金余额分别为 348.90 万元，5.68 万元和 195.51 万元。总体上，公司货币资金余额较低，主要原因是随着公司业务的扩张和营业收入的增长，营运资金占用的资金随之增加所致。

2014 年 6 月末，公司货币资金余额较 2013 年末大幅上升，主要原因是本期增加非同一控制下企业合并子公司春勤教育的期末货币资金；2013 年末余额较 2012 年末余额下降 98.37%，主要原因是 2013 年业务量较上年快速增长，应收账款、存货余额增加，占用的营运资金增加所致。

截至 2014 年 6 月末，公司货币资金余额中无因抵押、质押或冻结等对使用

有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、应收账款

2012年末、2013年末以及2014年6月末，公司应收账款账面价值分别为1,061.13万元，2,314.81万元和1,077.91万元。应收账款2013年末余额较2012年末余额增长较多，主要原因是公司2013年业务量增长，营业收入大幅增长，2013年末应收账款相应增加所致；应收账款2014年6月末余额较2013年末余额有所下降，主要原因是上半年为回款高峰期，公司收到的客户回款较多，同时，公司业务主要集中在下半年，新增应收账款也主要发生在下半年。

报告期内，公司应收账款及坏账准备如下表所示：

2014年6月30日				
账龄	账面余额（万元）	比例（%）	坏账准备（万元）	账面价值（万元）
1年以内	1,035.39	90.79	51.77	983.62
1-2年	103.93	9.11	10.39	93.54
2-3年	1.00	0.09	0.30	0.70
3-4年	0.11	0.01	0.05	0.05
4-5年	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-
合计	<b>1,140.43</b>	<b>100.00</b>	<b>62.52</b>	<b>1,077.91</b>
2013年12月31日				
账龄	账面余额（万元）	比例（%）	坏账准备（万元）	账面价值（万元）
1年以内	2,390.67	97.94	119.53	2,271.14
1-2年	42.70	1.75	4.27	38.43
2-3年	7.49	0.31	2.25	5.24
3-4年	-	0	-	-
4-5年	-	0	-	-
5年以上	-	0	-	-
合计	<b>2,440.87</b>	<b>100</b>	<b>126.05</b>	<b>2,314.81</b>
2012年12月31日				
账龄	账面余额（万元）	比例（%）	坏账准备（万元）	账面价值（万元）
1年以内	1,100.97	98.46	55.05	1,045.93
1-2年	15.67	1.40	1.57	14.10
2-3年	1.55	0.14	0.47	1.09

3-4年	0.04	0.00	0.02	0.02
4-5年	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,118.23</b>	<b>100.00</b>	<b>57.10</b>	<b>1,061.13</b>

报告期内，公司应收账款账龄整体较低，其中 1 年以内应收账款占比高于 90%，这主要系公司主要服务于教育行业和政府部门，整体上，客户信誉质量较高，回款速度较快。此外，应收账款账龄整体上较低，与公司和客户的结算方式也密切相关。

公司根据谨慎性原则，结合自身业务特点，制定了合理的坏账准备计提政策。坏账计提的比例与可比上市公司（华东软件、皖通科技）进行比较，具体情况如下：

账龄	东华软件	皖通科技	公司
1 年以内（含 1 年）	1%	5%	5%
1-2 年	5%	10%	10%
2-3 年	10%	20%	30%
3-4 年	30%	30%	50%
4-5 年	30%	40%	80%
5 年以上	100%	100%	100%

可见，公司的坏账准备计提比例在各区间段均等于或略高于可比上市公司 的坏账准备计提比例。公司坏账准备计提比例比较谨慎。

截至 2014 年 6 月 30 日，应收账款余额中金额前五名单位情况如下所示：

单位名称	与公司关系	金额 (万元)	账龄	占应收账 款总额比 例 (%)
安徽南瑞继远软件有限公司	非关联方	160.93	1 年以内	14.11
安徽英智信息科技有限公司	非关联方	116.65	1 年以内	10.23
合肥宝龙四凯信息科技有限公司	非关联方	72.57	2 年以内	6.36
安徽博微广成信息科技有限公司	非关联方	62.21	1 年以内	5.46
安徽讯飞智元信息科技有限公司	非关联方	58.95	1 年以内	5.17
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>471.31</b>		<b>41.33</b>

截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款余额中金额前五名单位情况如下所示：

单位名称	与公司关系	金额 (万元)	账龄	占应收账款总额比例 (%)
安徽南瑞继远软件有限公司	非关联方	1,034.78	1 年以内	42.39
合肥永信信息产业股份有限公司	非关联方	647.67	1 年以内	26.54
安徽皖通科技股份有限公司	非关联方	116.90	1 年以内	4.79
上海华东电脑股份有限公司	非关联方	94.30	1 年以内	3.86
合肥宝龙四凯信息科技有限公司	非关联方	72.57	1 年以内	2.97
<b>合计</b>	-	<b>1,966.22</b>		<b>80.55</b>

截至 2012 年 12 月 31 日，应收账款余额中金额前五名单位情况如下所示：

单位名称	与公司关系	金额 (万元)	账龄	占应收账款总额比例 (%)
合肥宝龙四凯信息科技有限公司	非关联方	210.72	1 年以内	18.84
合肥永信信息产业股份有限公司	非关联方	204.46	1 年以内	18.28
安徽讯飞智元信息科技有限公司	非关联方	163.06	1 年以内	14.58
合肥未来计算机技术开发有限公司	非关联方	87.89	1 年以内	7.86
安徽安联开启信息技术有限公司	非关联方	73.48	1 年以内	6.57
<b>合计</b>	-	<b>739.61</b>		<b>66.14</b>

截至 2014 年 6 月末，公司无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

应收账款 2014 年 6 月末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无应收其他关联方款项。

### 3、预付款项

2012 年末、2013 年末以及 2014 年 6 月末，公司预付款项账面价值分别为 23.06 万元，61.05 万元和 424.01 万元。2014 年 6 月末余额较 2013 年末余额增长 594.49%，2013 年末较 2012 年末增长 164.73%，主要原因均为公司经营规模逐步扩大，预付材料款增加所致。

报告期内，公司预付款项账龄如下表所示：

账龄	2014.6.30		2013.12.31		2012.12.31	
	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)
1年以内	423.08	99.78	61.05	100.00	23.06	100.00
1-2年	0.93	0.22	-	-	-	-
2-3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-

<b>合计</b>	<b>424.01</b>	<b>100.00</b>	<b>61.05</b>	<b>100.00</b>	<b>23.06</b>	<b>100.00</b>
-----------	---------------	---------------	--------------	---------------	--------------	---------------

截至 2014 年 6 月 30 日, 预付款项 2014 年 6 月末余额中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项, 也无预付其他关联方款项。

#### 4、其他应收款

2012 年末、2013 年末以及 2014 年 6 月末, 公司其他应收款账面价值分别为 114.34 万元, 379.95 万元和 952.85 万元。2014 年 6 月末较 2013 年末余额增长较多, 主要原因是随着公司业务的不断扩大和持续开拓, 2014 年 6 月末投标保证金金额进一步增加, 特别是支付给安徽酷智投资管理有限公司的单一投标保证金就达 500 万元; 2013 年末, 余额较 2012 年末余额增长 228.65%, 主要原因是 2013 年业务量较 2012 年大幅增长, 年末支付的保证金随之增加。

报告期内, 公司其他应收款账龄如下表所示:

<b>2014.6.30</b>				
<b>账龄</b>	<b>账面余额</b> <b>(万元)</b>	<b>比例</b> <b>(%)</b>	<b>坏账准备</b> <b>(万元)</b>	<b>账面价值</b> <b>(万元)</b>
1年以内	932.98	95.27	21.65	911.33
1-2年	45.34	4.63	4.53	40.80
2-3年	1.03	0.11	0.31	0.72
3-4年	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>979.34</b>	<b>100.00</b>	<b>26.49</b>	<b>952.85</b>

<b>2013.12.31</b>				
<b>账龄</b>	<b>账面余额</b> <b>(万元)</b>	<b>比例</b> <b>(%)</b>	<b>坏账准备</b> <b>(万元)</b>	<b>账面价值</b> <b>(万元)</b>
1年以内	349.82	86.81	17.49	332.33
1-2年	52.59	13.05	5.26	47.33
2-3年	-	-	-	-
3-4年	0.58	0.14	0.29	0.29
4-5年	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>403.00</b>	<b>100.00</b>	<b>23.04</b>	<b>379.95</b>

<b>2012.12.31</b>				
<b>账龄</b>	<b>账面余额</b> <b>(万元)</b>	<b>比例</b> <b>(%)</b>	<b>坏账准备</b> <b>(万元)</b>	<b>账面价值</b> <b>(万元)</b>
1年以内	81.94	66.82	4.10	77.84
1-2年	40.10	32.70	4.01	36.09

2-3年	0.58	0.48	0.17	0.41
3-4年	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>122.62</b>	<b>100.00</b>	<b>8.28</b>	<b>114.34</b>

截至 2014 年 6 月 30 日，其他应收款余额中金额前五名单位情况如下所示：

单位名称	与公司关系	金额 (万元)	账龄	占其他应收款总额比例 (%)
安徽酷智投资管理有限公司	非关联方	500.00	1 年以内	51.06
袁慧	其他关联方	112.25	1 年以内	11.46
丁旭东	实际控制人	59.13	1 年以内	6.04
合肥蜀山区会计核算中心	非关联方	41.45	1 年以内	4.23
合肥永信信息产业股份有限公	非关联方	34.68	2 年以内	3.54
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>747.50</b>		<b>76.33</b>

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款余额中金额前五名单位情况如下所示：

单位名称	与公司关系	金额 (万元)	账龄	占其他应收款总额比例 (%)
合肥市包河区天际电子经营部	非关联方	117.20	1 年以内	29.08
安徽航天信息技术有限公司	非关联方	40.45	2 年以内	10.04
合肥市蜀山会计核算中心	非关联方	38.45	1 年以内	9.54
合肥永信信息产业股份有限公司	非关联方	34.68	1 年以内	8.61
瑶海区会计核算中心教育分中心	非关联方	31.26	1 年以内	7.76
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>262.04</b>		<b>65.02</b>

截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收款余额中金额前五名单位情况如下所示：

单位名称	款项性质	金额 (万元)	账龄	占其他应收款总额比例 (%)
金鼎担保公司	非关联方	40.00	2 年以内	32.62
经开区采购中心	非关联方	19.02	1 年以内	15.51
科大恒星电子	非关联方	14.88	1 年以内	12.13
未来博学信息技术	非关联方	15.38	1 年以内	12.55
江苏成套设备有限公司	非关联方	9.59	1 年以内	7.82
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>98.88</b>		<b>80.64</b>

截至 2014 年 6 月末，其他应收款余额中应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东丁旭东 59.13 万元，应收关联方袁慧 112.25 万元。截至 2014 年 10 月 15 日，丁旭东、袁慧已归还应付公司的该资金往来款。除上述事项外，无应收其他关联方款项。

## 5、存货

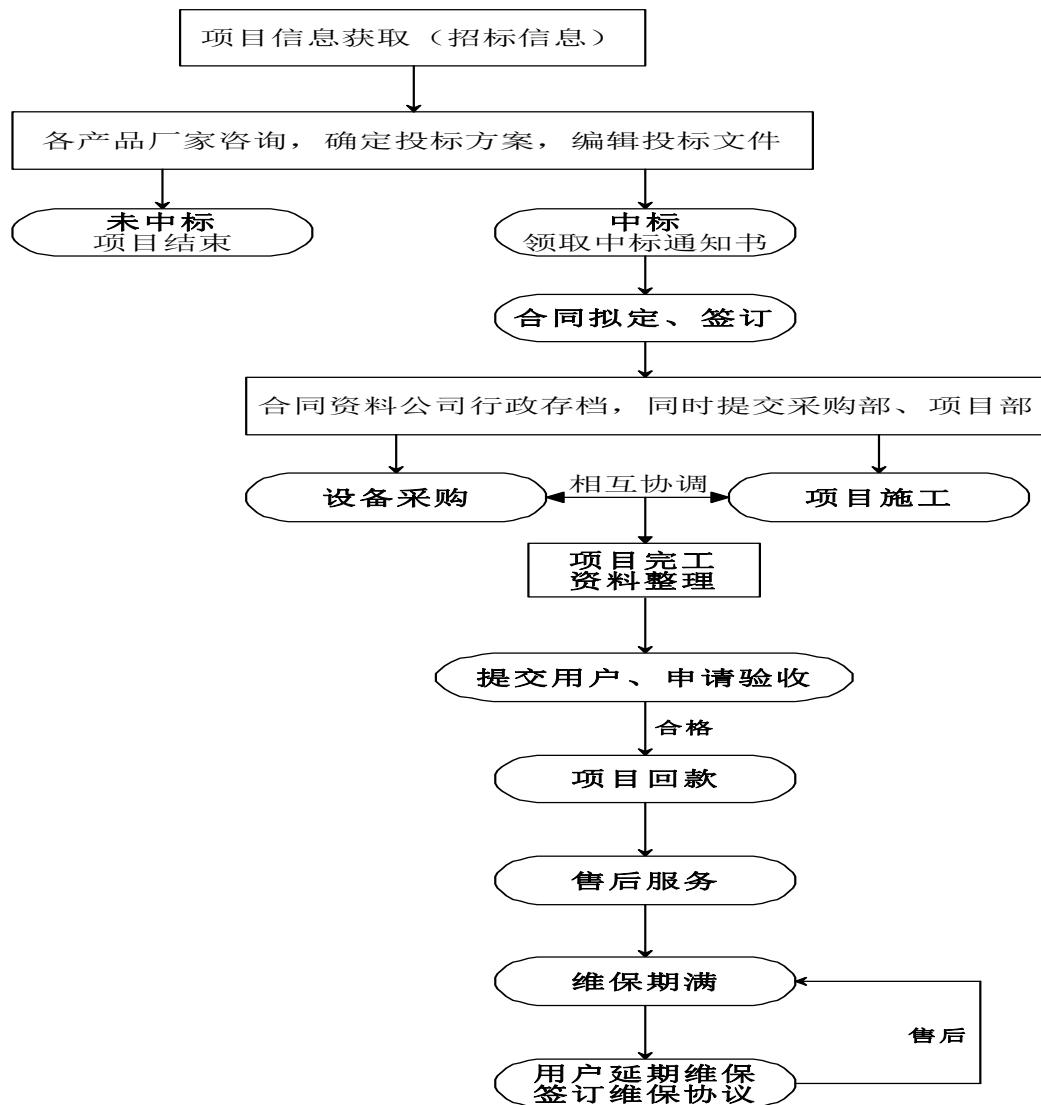
2012 年末、2013 年末以及 2014 年 6 月末，公司存货账面价值分别为 1,001.43 万元，1,811.61 万元和 2,449.38 万元。2014 年 6 月末余额较 2013 年末余额增长 35.20%，主要原因是受公司业务季节性特点的影响，特别是所服务的教育行业暑期的影响，6 月及其后几个月一般是项目承接和实施的高峰期，在建项目较多导致存货余额较高；2013 年末余额较 2012 年末余额增长 80.90%，主要原因是 2013 年业务量较 2012 年大幅增加，2013 年末未完工项目增加而导致存货相应增加。

报告期各期末，公司存货主要由发出商品和库存商品构成，具体情况如下表所示：

项目	2014.6.30		2013.12.31		2012.12.31	
	金额 (万元)	占比 (%)	金额 (万元)	占比 (%)	金额 (万元)	占比 (%)
发出商品	2,127.66	86.87	1,645.22	90.82	511.91	51.12
库存商品	321.71	13.13	166.39	9.18	489.52	48.88
合计	<b>2,449.38</b>	<b>100.00</b>	<b>1,811.61</b>	<b>100.00</b>	<b>1,001.43</b>	<b>100.00</b>
存货跌价准备	-	-	-	-	-	-
合计	<b>2,449.38</b>	<b>100.00</b>	<b>1,811.61</b>	<b>100.00</b>	<b>1,001.43</b>	<b>100.00</b>

公司发出商品占比较大，主要是由于公司的经营模式和业务模式决定的：

公司作为技术全面的智能化系统工程总体方案的供应商，在智能化系统工程的设计、安装和调试方面进行总体协调和管理。公司的项目周期一般为几个月不等，公司的项目经营过程如下：



由上图可见，公司先获取相关项目招标信息，待中标签订合同后，公司根据客户需求和合同约定组织相关设备的采购工作，设备采购完成后一般直接发至项目现场，再进行安装调试，安装调试完毕后待客户完成整体验收，整个项目方正式履行完毕。由于公司的设备采购完成后基本直接发至项目现场，故尚未完成验收项目上的相关存货直接计入发出商品。另外，公司也存有一部分的仓库备货，以供项目调用，计入库存商品科目。

此外，2012年末公司的库存商品占比相比于2013年末、2014年6月末较大，主要是由于公司2012年业务规模较小，在施项目较少，发出商品相应占比较小。

报告期内，公司存货没有发生跌价的情形，故未计提存货跌价准备。

## 6、固定资产

2012 年末、2013 年末以及 2014 年 6 月末，公司固定资产账面价值分别为 418.27 万元，393.01 万元和 417.96 万元，整体上金额较小，未发生重大变化，主要是公司属于“轻资产”企业，除了必备的办公楼、计算机等电子设备和运输设备之外，公司无需购置其他生产设备等。报告期内，公司固定资产主要为房屋及建筑物、电子设备和运输设备，具体构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2014.6.30	2013.12.31	2012.12.31
账面原值			
房屋及建筑物	380.00	380.00	380.00
电子设备	47.97	45.23	45.23
运输设备	93.98	50.62	50.62
其他设备	0.92	0.92	0.92
<b>合计</b>	<b>522.86</b>	<b>476.77</b>	<b>476.77</b>
累计折旧			
房屋及建筑物	31.59	22.56	4.51
电子设备	43.76	42.97	40.57
运输设备	28.68	17.35	12.55
其他设备	0.87	0.87	0.87
<b>合计</b>	<b>104.90</b>	<b>83.76</b>	<b>58.50</b>
账面净值			
房屋及建筑物	348.41	357.44	375.49
电子设备	4.21	2.26	4.66
运输设备	65.29	33.27	38.08
其他设备	0.05	0.05	0.05
<b>合计</b>	<b>417.96</b>	<b>393.01</b>	<b>418.27</b>
减值准备	-	-	-
账面价值			
房屋及建筑物	348.41	357.44	375.49
电子设备	4.21	2.26	4.66
运输设备	65.29	33.27	38.08
其他设备	0.05	0.05	0.05
<b>合计</b>	<b>417.96</b>	<b>393.01</b>	<b>418.27</b>

报告期内，固定资产没有发生减值的情形，故未计提固定资产减值准备。

截止 2014 年 10 月 15 日，公司的房屋建筑物产权证尚在办理中。

截至 2014 年 10 月 15 日，公司上述账面原值为 380 万元的房屋建筑物已作抵押。

## 7、商誉

公司于 2014 年 6 月通过非同一控制下企业合并收购春勤教育，截止 2014 年 5 月 31 日，春勤教育资产金额较小，故按经审计的账面净资产 181.88 万元做为合并日取得可辨认的净资产公允价值，按其账面的实收资本 200.00 万元作为定价依据。合并对价 180.00 万元大于合并日取得可辨认归属于母公司的净资产公允价值份额 163.69 万元的差额 16.31 万元，计入合并财务报表的商誉，具体情况如下表所示：

单位：万元

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	其他变动	2014.6.30
账面原值合计	-	<b>16.31</b>	-	-	<b>16.31</b>
春勤教育收购	-	16.31	-	-	16.31
减值准备合计	-	-	-	-	-
春勤教育收购	-	-	-	-	-
账面价值合计	-	<b>16.31</b>	-	-	<b>16.31</b>
春勤教育收购	-	16.31	-	-	16.31

## （六）主要负债情况

### 1、短期借款

2012 年末、2013 年末以及 2014 年 6 月末，公司短期借款账面价值分别为 400.00 万元、700.00 万元和 960.00 万元，其中 2014 年 6 月末 500.00 万元为合肥市工业投资控股有限公司委托交通银行借给本公司的委托借款，其他全部为保证借款。

报告期内，公司银行借款规模呈增长趋势，主要系随着公司规模的不断扩大，公司需要持续补充营运资金以支持业务的发展。报告期内，公司主要通过银行借款补充营运资金而未通过其他方式融资，一方面是由于公司系非上市公司，且资产规模较小，融资渠道相对有限，通过银行借款的融资方式能够较为便捷的取得资金；另一方面，公司的资产负债率适中，通过银行借款的债务融资方式融资，能够部分提升公司的净资产收益率水平。

### 2、应付票据

2012 年末、2013 年末以及 2014 年 6 月末，公司应付票据账面价值分别为 367.31 万元、0.10 万元和 0 万元。

2013年末，应付票据余额较2012年末余额大幅下降，主要原因是公司该年度票据结算减少所致。

### 3、应付账款

公司的应付账款主要反映应付供应商的采购款。2012年末、2013年末以及2014年6月末，公司应付账款账面价值分别为601.96万元、818.00万元和1,122.94万元。应付账款2013年末余额较2012年末余额增长35.89%，主要原因是本公司材料采购票据结算减少，应付材料款余额增加所致。应付账款2014年6月末较2013年增长37.28%，系受公司业务季节性特点的影响，特别是所服务的教育行业暑期的影响，6月及其后几个月一般是项目承接和实施的高峰期，项目多处于建设期而未结算，而材料采购款一般在项目结算之后予以支付，从而导致应付账款余额较高。

报告期内，公司应付账款具体情况如下表所示：

账龄	2014.6.30		2013.12.31		2012.12.31	
	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)
1年以内	1,040.66	92.67	618.60	75.62	536.40	89.11
1-2年	51.46	4.58	184.40	22.54	65.56	10.89
2-3年	25.49	2.27	14.99	1.83	-	-
3年以上	5.34	0.48	-	-	-	-
合计	<b>1,122.94</b>	<b>100.00</b>	<b>818.00</b>	<b>100.00</b>	<b>601.96</b>	<b>100.00</b>

截至2014年6月末，公司应付账款余额中账龄基本在1年以内，账龄超过1年的大额应付账款主要是部分材料款尚未结算。

截至2014年6月末，公司应付账款余额中无应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无应付其他关联方款项。

### 4、预收款项

2012年末、2013年末以及2014年6月末，公司预收账款账面价值分别为386.42万元、726.16万元和645.03万元。2013年末，预收账款余额较2012年末余额增长87.92%，主要原因是2013年度公司业务量增长，年末未完工验收的项目增加。

报告期内，公司预收账款具体情况如下表所示：

项目	2014.6.30		2013.12.31		2012.12.31	
	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)
1年以内	583.42	90.45	724.86	99.82	359.82	93.12
1-2年	61.00	9.46	1.30	0.18	26.60	6.88
2-3年	0.60	0.09	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	<b>645.03</b>	<b>100.00</b>	<b>726.16</b>	<b>100.00</b>	<b>386.42</b>	<b>100.00</b>

2014 年 6 月末预收款项余额中账龄超过 1 年的金额较小，主要是部分未完工验收项目的预收款。

截至 2014 年 6 月末，预收款项余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无应付其他关联方款项。

## 5、应付职工薪酬

2012 年末、2013 年末以及 2014 年 6 月末，公司应付职工薪酬账面价值分别为 153.10 万元、328.14 万元和 312.52 万元。2013 年末余额较 2012 年末余额增长 114.33%，主要原因一是为满足公司业务增长的需要，2013 年增加了人员而导致职工薪酬整体增加，二是 2013 年业务较 2012 年大幅增长，公司年末预提员工奖金相应增加。

应付职工薪酬 2014 年 6 月末余额中无属于拖欠性质的工资。

报告期内，公司应付职工薪酬具体情况如下表所示：

单位：万元

项目	2014.6.30	2013.12.31	2012.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	312.36	328.14	153.10
职工福利费	-	-	-
社会保险费	0.16	-	-
合计	<b>312.52</b>	<b>328.14</b>	<b>153.10</b>

## 6、应交税费

报告期内，公司应交税费明细情况如下：

单位：万元

项目	2014.6.30	2013.12.31	2012.12.31
企业所得税	0.73	9.94	10.93

增值税	4.41	9.92	6.96
城建税	0.36	0.69	0.50
教育费附加	0.36	0.50	0.36
营业税	0.26	-	0.16
水利基金	-	3.77	1.46
印花税	-	2.26	0.85
<b>合计</b>	<b>6.11</b>	<b>27.08</b>	<b>21.22</b>

公司应交税费主要由企业所得税、增值税等相关税费构成。2014年6月末，应交税费余额较2013年末减少，主要原因是本期缴纳了企业所得税和增值税。

## 7、其他应付款

2012年末、2013年末以及2014年6月末，公司其他应付款账面价值分别为468.36万元、1,058.77万元和2.68万元。公司的其他应付款主要反映为关联方间的往来款项等。其他应付款2014年6月末余额较2013年末余额大幅减少，主要原因是公司逐步清理、规范与股东的资金往来所致；2013年末余额较2012年末余额增长较多，主要原因是公司业务增长较快，所需资金较多，而融资渠道有限，因此占用股东丁旭东、刘国萍资金较多。

截止2014年6月末，其他应付款余额中无应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无应付其他关联方款项。

## （七）股东权益情况

报告期内各期末，公司股东权益情况如下：

单位：万元

项目	2014.6.30	2013.12.31	2012.12.31
实收资本（股本）	2,006.00	1,006.00	506.00
资本公积	426.79	-	-
盈余公积	-	27.36	2.83
未分配利润	52.79	296.21	75.41
少数股东权益	15.45	-	-
<b>所有者权益合计</b>	<b>2,501.03</b>	<b>1,329.57</b>	<b>584.23</b>

报告期内，公司实收资本逐期增加，系公司股东增资所致。

2014年6月末，公司资本公积为426.79万元，系公司于2014年6月整体变

更为股份公司时净资产折股超过股本计入资本公积所致。

2013年末盈余公积较2012年末增加，系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按当年净利润10%提取法定盈余公积金所致。2014年6月末盈余公积未0万元，系公司整体变更时净资产折股影响所致。

2014年6月末，未分配利润较2013年末减少，系公司整体变更时净资产折股影响所致。

## (八) 财务指标分析

### 1、盈利能力分析

财务指标	2014年1-6月	2013年	2012年
毛利率 (%)	16.52	18.23	19.16
净资产收益率 (%)	6.96	24.57	4.96

公司2012年、2013年和2014年1-6月的毛利率分别为19.16%、18.23%和16.52%，2012年和2013年较为平稳，2014年1-6月有所下降，总体上较为稳定。公司2014年1-6月毛利率较2012年、2013年毛利率有所下降，主要原因系公司的产品销售构成和各构成部分产品的销售周期性波动有关。公司在教育行业的产品多为技术含量高的校园班班通、智能集成项目，所以毛利率一般高于在其他行业的项目，而教育行业的项目具有周期性特点。一般来说，学校选择在暑假进行项目现场安装，所以公司的毛利率呈现一定的周期性特点，即下半年毛利率高于上半年。

2012年、2013年和2014年1-6月净资产收益率分别为4.96%、24.57%和6.96%。2013年相比于2012年较高，主要原因系2013年较2012年公司业务规模扩大、净利润大幅增长所致；2013年较2014年1-6月较高，主要原因系2014年1月公司增资导致2014年净资产有所增长，且由于公司业务的季节性因素影响，公司业务收入主要发生在下半年，因此2014年1-6月净利润偏低。

可比公司情况如下：

期间	可比上市公司	毛利率 (%)	净资产收益率 (%)
2014年1-6月	东华软件	34.86	8.32
	皖通科技	22.07	2.84

	平均值	28.47	5.58
	公司	16.52	6.96
2013年	东华软件	33.97	24.36
	皖通科技	21.65	9.72
	平均值	27.81	17.04
	公司	18.23	24.57
	东华软件	31.34	22.70
2012年	皖通科技	23.74	9.72
	平均值	27.54	16.21
	公司	19.16	4.96

相比于同行业可比上市公司的毛利率，公司毛利率偏低。主要原因包括：第一、就公司内部情况来分析，公司从事的信息化校园设计建设和建筑智能化系统集成业务与一般的智能化系统集成行业虽有共同点，但有其自身的特殊性，所承接的项目也有毛利率高低之分。比如，校园班班通和学校机房设备采购等项目属于高毛利率项目，但公司承接的其他大型项目如卫生厅项目、林业局项目也存在毛利较低的情况。由于公司处于扩张阶段，有时会通过降低毛利率来进入市场的战略来开拓市场，部分低毛利率项目会导致整体毛利率下降。第二、与同行业可比上市公司相比，公司目前规模尚小，处于快速发展阶段，项目管理方面仍有不少需改进的方面，正处于不断完善阶段，预计随着项目管理不断完善，项目效率会不断提高，项目毛利率亦会有所提升。第三、可比上市公司业务规模大，业务类型较多，除系统集成业务外，还有自行研制开发的软件成品销售和定制软件产品销售等其他毛利率较高的业务类型，因此毛利率相比于公司毛利率较高。

公司净资产收益率与同行业可比上市公司相比，公司 2012 年的净资产收益率偏低，主要原因系 2012 年公司业务规模较小，净利润相对较小，净资产收益率也相对较小。2013 年起，随着公司业务的快速增长，公司盈利能力高不断增强，净资产收益率得以较大幅度提高。

## 2、偿债能力分析

财务指标	2014年6月末	2013年末	2012年末
------	----------	--------	--------

资产负债率（合并报表）（%）	55.01	73.35	80.42
流动比率	1.67	1.25	1.06
速动比率	0.87	0.75	0.64

可见，2012年末、2013年末、2014年1-6月末，公司资产负债率呈不断下降趋势，主要原因系近年来，随着公司业务的发展，公司2013年、2014年1-6月期间增资扩股使得净资产增长较快所致。

报告期内各期末，公司的流动比率和速动比率呈不断上升的趋势，主要原因系随着公司的业务规模的不断扩大，公司资产的流动性逐步改善，随着公司规模的扩大和盈利能力的增强，流动比率和速动比率相应提升，公司的短期偿债能力也将有所提高。

可比公司情况如下：

期间	可比上市公司	资产负债率 (合并报表) (%)	流动比率	速动比率
2014年6月末	东华软件	25.74	3.42	2.56
	皖通科技	32.33	2.35	1.80
	平均值	29.04	2.89	2.18
	公司	55.01	1.67	0.87
2013年末	东华软件	38.19	3.21	2.38
	皖通科技	35.87	2.12	1.72
	平均值	37.03	2.67	2.05
	公司	73.35	1.25	0.75
2012年末	东华软件	31.03	2.57	1.50
	皖通科技	36.66	2.02	1.78
	平均值	33.85	2.30	1.64
	公司	80.42	1.06	0.64

可见，与同行业可比上市公司相比，公司的资产负债率偏高，流动比率、速动比率偏低，主要原因系公司仍处于发展阶段，随着公司业务规模的扩大，资金需要量越来越大，但企业的融资渠道有限，一般只能通过银行借款方式，而可比上市公司可以多渠道融资，特别是通过发行股票筹集资金，资本金较为充足，直接融资能力强所致。

### 3、营运能力分析

财务指标	2014年1-6月	2013年	2012年
应收账款周转率	1.47	3.90	6.45
存货周转率	1.23	4.93	5.39

可见，公司2012年、2013年、2014年1-6月应收账款周转率分别为6.45、3.90、1.47，应收账款周转率呈不断下降的趋势，主要系随着公司业务规模不断扩大，承接的大项目越来越多，项目周期有所变长，回款周期也相应变长。

公司2012年、2013年、2014年1-6月存货周转率分别为5.39、4.93、1.23，存货周转率呈不断下降的趋势，主要系公司的业务规模不断扩大，项目周期有所变长，使得存货结存金额增长较快所致。

可比公司情况如下：

期间	可比上市公司	应收账款周转率	存货周转率
2014年1-6月	东华软件	0.91	0.99
	皖通科技	1.56	1.29
	平均值	1.24	1.14
	公司	1.47	1.23
2013年	东华软件	3.13	2.25
	皖通科技	4.44	4.50
	平均值	3.79	3.38
	公司	3.90	4.93
2012年	东华软件	4.22	1.89
	皖通科技	4.60	4.99
	平均值	4.41	3.44
	公司	6.45	5.39

由上表可见，公司2012年的应收账款周转率高于可比上市公司同期平均应收账款回款率，2013年、2014年的应收账款周转率与可比上市公司同期平均应收账款周转率相近。主要是由于2012年公司业务规模较小，业务周期较短，回款周期相应较短所致。

公司存货周转率与同行业可比上市公司相比，无明显差异。

### 4、现金流量分析

### (1) 现金流量总体分析

财务指标	2014年1-6月	2013年	2012年
经营活动产生的现金流量净额	-889.26	-993.12	243.63
投资活动产生的现金流量净额	6.23	-123.61	-77.01
筹资活动产生的现金流量净额	1,072.85	957.17	-213.66
现金及现金等价物净增加额	189.82	-159.56	-47.04

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额分别为 243.63 万元、-993.12 万元和-889.26 万元，每股经营活动产生的现金流量净额分别为 0.48、-0.99、-0.44。2012 年度的每股经营活动产生的现金流量净额与 2013 年度、2014 年 1-6 月相比变动幅度较大，主要原因系由于公司的业务规模持续扩张所致。公司的收款模式一般为项目完成验收后收到项目款，随着公司业务规模的扩张，存货以及应收账款会不断增长，公司经营活动产生的现金流量净额会随着业务扩张呈负余额趋势。

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-6 月投资活动产生的现金流量净额分别为-77.01 万元、-123.61 万元和 6.23 万元，2012 年、2013 年投资活动产生的现金流量净额为负，主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付现金所致。

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-6 月筹资活动产生的现金流量净额分别为-213.66 万元、957.17 万元和 1,072.85 万元。2013 年、2014 年 1-6 月筹资活动产生的现金流量净额较大，主要系公司因融资渠道有限而取得借款收到的现金所致。2012 年筹资活动产生的现金流量净额为负，主要系公司支付了筹资活动有关的票据保证金所致。

### (2) 现金流量明细分析

① 经营活动现金流波动的合理性，经营活动现金流量净额与净利润的匹配性说明

公司报告期内经营活动产生的现金流量及净利润情况如下：

单位：万元

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
净利润	153.27	245.34	28.26

存货的减少	-553.60	-810.18	-232.73
经营性应收项目的减少	454.15	-1,641.00	-667.17
经营性应付项目的增加	-924.97	1,089.88	1,044.73
其他	-18.11	122.84	70.53
经营活动产生的现金流量净额	-889.26	-993.12	243.63

由上表可见，影响经营活动现金流波动的主要影响因素系存货的增减变动和经营性应收应付项目，主要原因如下：

公司系“轻资产”类型公司，报告期内，公司流动资产占公司总资产的比重维持在85%以上，且流动资产主要由存货及应收账款所构成。“轻资产”类型公司业务规模的扩张，通常伴随着存货以及应收账款的增长，而该部分营运资金的需求的增加仅部分可以通过经营性负债补足，具体体现为应付账款以及预收账款的增长，不足部分需要公司通过内部盈余积累以及外部融资的方式予以补足。故公司经营活动产生的现金流量净额会随着业务扩张呈负净额趋势。

② 报告期内，公司“销售商品、提供劳务收到的现金”与相应科目的会计核算勾稽过程如下

单位：万元

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
营业收入	2,626.31	6,936.89	4,769.25
加：应交税金-增值税（销项）	495.69	1,232.52	746.89
加：应收账款（期初-期末）	1,350.50	-1,322.63	-758.45
加：预收账款-货款（期末-期初）	-81.13	339.73	69.80
销售商品、提供劳务收到的现金	4,391.36	7,186.51	4,827.49

③ 报告期内，公司“购买商品、接受劳务支付的现金”与相应科目的会计核算勾稽过程如下

单位：万元

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
营业成本	2,192.37	5,672.35	3,855.36
加：存货（期末-期初）	553.60	810.18	232.73
加：应付账款的减少（期初-期末）	-357.70	-346.04	17.37
加：应交税金-增值税（进项）	464.39	1,179.60	708.64
加：预付账款（期末-期初）	358.59	37.99	-70.29

加：应付票据的减少（期初-期末）	0.10	367.21	-367.31
减：进项税转出	-	7.10	-
购买商品提供劳务支付的现金	3,211.35	7,714.19	4,376.50

④ 报告期内，公司“收到的其他与经营活动有关的现金”主要明细如下

单位：万元

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
政府补助	20.00	1.75	-
保证金	-	-	21.00
往来款	-	470.22	462.36
合计	20.00	471.97	483.36

⑤ 报告期内，公司“支付的其他与经营活动有关的现金”主要明细如下

单位：万元

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
往来款	1,197.58	-	-
保证金	508.49	160.18	-
研发费用	72.88	407.11	360.12
差旅费	7.03	17.16	27.49
办公费	4.90	37.00	18.37
其他费用	29.76	59.63	114.35
合计	1,820.63	681.08	520.34

⑥ 报告期内，公司“收到的其他与筹资活动有关的现金”主要明细如下

单位：万元

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
票据保证金	-	183.66	-

⑦ 报告期内，公司“支付的其他与筹资活动有关的现金”主要明细如下

单位：万元

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
票据保证金	-	-	183.66

⑧ 报告期内，公司“构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”主要明细如下

单位：万元

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
加：固定资产原值（期末-期初）	-	-	393.19
加：应付账款—支付的设备、工程 项目款（期初-期末）	62.02	130.00	-195.00
加：预付账款—支付的设备、工程 项目款（期末-期初）	-	-	-120.00
购建固定资产、无形资产和其他长 期资产支付的现金	62.02	130.00	78.19

## 四、关联方、关联关系及关联方往来、关联交易

### （一）关联方及关联关系

根据《公司法》和财政部颁布的《企业会计准则第 36 号——关联方披露》的相关规定，截至 2014 年 10 月 15 日止，发行人主要关联方及关联关系情况如下：

#### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
丁旭东	持有公司 60% 股份股东、实际控制人之一、董事长、总经理
刘国萍	持有公司 15% 股份股东、实际控制人之一、董事
春勤教育	公司全资子公司，公司高级管理人员汪瑞妻子袁慧报告期内为其法定代表人、执行董事，属于公司的其他关联方
天立泰信息	公司持有其 65% 股份

（1）春勤教育基本情况如下：

春勤教育设立于 2012 年 4 月 12 日，设立时注册资本 200 万元，其中：马存银认缴出资 110 万元，占注册资本的比例为 55%；袁慧认缴出资 50 万元，占注册资本的比例为 25%；张思毛认缴出资 40 万元，占注册资本的比例为 20%。

2014 年 4 月 20 日，天立泰召开股东会，全体股东一致同意通过决议，天立泰收购春勤教育全部股权。本次股权转让对价按照春勤教育注册资本计算，即春勤教育 100% 股权转让价款为人民币 200 万元。春勤教育法定代表人为袁慧，住所为安徽省合肥市高新区民创中心大厦 425 室，经营范围为：教学器材、办公设

备及计算机外设开发、销售，软件产品开发销售；光电技术产品及楼宇对讲系统，家电、通讯产品、机械电子设备、教学仪器、实验设备（除专项许可）、航空航天模型开发、销售；综合布线、网络工程安装、化工产品（除危险品）销售。春勤教育股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额 (万元)	持股比例 (%)
1	天立泰	200.00	100.00
	合计	200.00	100.00

(2) 天立泰信息基本情况如下：

天立泰信息系天立泰和自然人李小龙于 2014 年 3 月 18 日共同出资设立，注册资本 300.00 万元，法定代表人为丁旭东，住所为合肥市蜀山区稻香路 9 号创业中心，经营范围为：系统集成、软件开发、计算机硬件产品研发、计算机软硬件产品代理及销售、信息技术及咨询服务、技术转让、工程项目设计及实施、互联网技术服务、物联网技术研发及运营。天立泰信息股权结构为：

序号	股东姓名	认缴出资金额 (万元)	持股比例 (%)
1	天立泰	195.00	65.00
2	李小龙	105.00	35.00
	合计	300.00	100.00

## 2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	关联关系
盛霞	持有公司 10% 股份股东、董事
丁旭松	持有公司 5% 股份股东、董事
丁守俊	持有公司 5% 股份股东
刘国文	持有公司 5% 股份股东
城市故事	丁旭东持有其 50% 股份并任监事
山清水秀	丁旭东持有其 30% 股份并任执行董事
汪瑞	董事、副总经理
李会芬	监事会主席
马绍梅	监事
刘翠翠	职工监事
马韧	副总经理

江家兵	董事会秘书、财务总监
-----	------------

### 3、其他关联方

上述自然人关联方的近亲属等，其中袁慧系公司董事、高级管理人员汪瑞妻子；马存银，原春勤教育股东，系天立泰控股股东丁旭东的妹夫。

### 4、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

报告期内，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%以上股份股东不存在在主要客户或供应商中占有权益的情况。

## （二）关联交易

本公司具有独立、完整的采购、销售体系，对控股股东及其他关联方不存在依赖关系。关联交易事项公平、合理，定价公允，不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况。

### 1、经常性关联交易

#### （1）销售商品

报告期内，公司向安徽春勤教育装备有限公司销售货物，具体交易情况如下表所示：

关联方	2014 年 1-6 月		2013 年度		2012 年度	
	金额 (万元)	占同类交 易金额的 (%)	金额 (万元)	占同类交 易金额的 (%)	金额 (万元)	占同类交 易金额的 (%)
安徽春勤教育装备有限公司	95.04	3.62	102.23	1.47	65.86	1.38

报告期内，关联方销售总额占公司营业收入总额的比例分别为 3.62%、1.47%、1.38%，占比较小，对公司财务状况和经营成果无重大影响。

春勤教育的主营业务为教育器材、办公设备、软件产品等的开发、销售。

报告期内公司与春勤教育之间的关联交易金额较小，系小额零星的关联交易，

定价公允。

考虑到春勤教育主要服务于教育行业，符合公司的主营业务发展方向和战略选择，因此公司于 2014 年完成了对春勤教育的收购，这一方面有利于减少公司的关联交易，一方面有利于公司业务在教育行业的进一步发展壮大。

### (2) 关联方担保

截至 2014 年 6 月 30 日止，公司借款接受的关联方担保情况如下：

单位：万元

担保方	被担保方	担保业务种类	担保金额	担保起始日	担保到期日
刘国萍、丁旭东	天立泰	保证	300.00	2013-8-19	2014-8-18
刘国萍、丁旭东	天立泰	保证	500.00	2014-5-5	2015-5-4
刘国萍、丁旭东	春勤教育	保证	86.00	2013-9-25	2014-9-24
刘国萍、丁旭东	春勤教育	保证	74.00	2013-11-6	2014-11-5

## 2、偶发性关联交易

报告期内，公司偶发性关联交易如下：

2014 年 4 月，天立泰召开股东会，全体股东一致同意通过决议，天立泰收购春勤教育全部股权。本次股权转让对价按照春勤教育注册资本计算，即春勤教育 100% 股权转让价款为人民币 200 万元。

2014 年 4 月，春勤教育召开股东会，决议同意将原股东马存银所持有春勤教育的 55% 的股权、张思毛所持有春勤教育的 20% 的股权全部转让给天立泰，将袁慧所持有的春勤教育的 25% 的股权中的 15% 转让给天立泰。股权转让完成后，天立泰持有春勤教育 90% 的股权，袁慧持有 10% 的股权。

2014 年 5 月，天立泰和转让方马存银、张思毛、袁慧签署了股权转让协议和补充协议。2014 年 6 月 9 日至 11 日，天立泰分别支付马存银 110 万元、张思毛 40 万元、袁慧 30 万元股权转让款。

## 3、关联方往来余额

单位：万元

项目名称	关联方名称	2014.6.30	2013.12.31	2012.12.31
应收账款	安徽春勤教育装备有限公司	-	29.56	44.91

其他应收款	丁旭东	59.13	-	-
其他应收款	袁慧	112.25	-	-
其他应付款	丁旭东	-	738.34	237.26
其他应付款	刘国萍	-	320.43	229.10

其中，安徽春勤教育装备有限公司应收账款余额为销售货物款项，请参见本节“四、关联方、关联关系及关联方往来、关联交易”之“(二)关联交易”之“1、经常性关联交易”。

除上述事项外，其余均为关联方往来款项。

截至 2014 年 10 月 15 日止，丁旭东已归还应付的资金往来款 59.13 万元、袁慧已归还应付的资金往来款 112.25 万元。

经核查，主办券商认为，截至 2014 年 10 月 15 日止，公司控股股东丁旭东、关联方袁慧已偿还了资金往来款。

### (三)关联交易决策权限、决策程序、定价机制、交易的合规性和公允性

股份公司成立后，公司已经在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《对外担保管理制度》及其他内部规定中规定了在关联交易决策时关联股东和关联董事应当回避表决、关联交易审批权限、关联交易公允决策的程序等制度。

### (四)公司减少和规范关联交易的措施

股份公司将严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》等规章制度，规范关联交易。

同时，为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司持股 5%以上的股东，董事、监事、高级管理人员已向公司出具了《关于减少及避免关联交易的承诺》，承诺如下：

- 1、本承诺出具日后，本人将尽可能避免与天立泰之间的关联交易；
- 2、对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、

公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；

- 3、本人承诺不通过关联交易损害天立泰及其他股东的合法权益。
- 4、本人有关关联交易承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。

## **五、提醒投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项**

### **(一) 资产负债表日后事项**

截至 2014 年 8 月 15 日止，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

### **(二) 或有事项**

截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司无其他需要披露的或有事项。

### **(三) 承诺事项**

截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司无其他需要披露的承诺事项。

### **(四) 其他重要事项**

截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

## **六、报告期内的资产评估情况**

2014 年 4 月 8 日，公司委托中水致远资产评估有限公司对公司净资产进行了评估并出具了中水致远评报字[2014]第 2050 号资产评估报告，本次评估基准日为 2014 年 1 月 31 日，采用资产基础法评估，结果如下：截止评估基准日 2014

年 1 月 31 日持续经营前提下，天立泰经审计后的资产账面价值为 4,715.34 万元，负债账面价值 2,287.95 万元，净资产账面价值为 2,427.39 万元；采用资产基础法评估，得出天立泰电子总资产为 4,817.41 万元，总负债为 2,287.95 万元，净资产为 2,529.47 万元，净资产评估增值 102.07 万元，增值率 4.20%。整体改制后公司资产及负债仍按照账面价值入账。

除上述资产评估事项外，公司未发生其他资产评估行为。

## 七、股利分配政策和报告期内分配及实施情况

### （一）报告期内股利分配政策

根据《公司法》及《公司章程》，公司的股利分配政策如下：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定公积金 10%。法定公积金按税后利润的 10% 提取，法定公积金累计额为注册资本 50% 以上的，可不再提取。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；
- 3、提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；
- 4、分配股利（依据《公司章程》，按照股东持有的股份比例分配）。

### （二）报告期内股利分配情况

报告期内公司尚未进行过股利分配。

### （三）公开转让后的股利分配政策

公开转让后，公司的股利分配政策如下：

公司重视对投资者的合理投资回报，公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，不得影响公司的持续经营。公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司派发股利时，按照有关法律、法规的规定代扣代缴股东股利收入的应纳税金。公司的利润分配政策为：公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的平均可分配利润的 30%；公司可以进行中期现金分红。

## 八、纳入合并报表范围的企业的情况

### (一) 春勤教育

#### 1、基本情况

名称：安徽春勤教育装备有限公司

成立日期：2012年4月12日

住所：安徽省合肥市高新区民创中心大厦425室

法定代表人：袁慧

注册资本：200.00万元

经营范围：教学器材、办公设备及计算机外设开发、销售，软件产品开发销售；光电技术产品及楼宇对讲系统，家电、通讯产品、机械电子设备、教学仪器、实验设备（除专项许可）、航空航天模型开发、销售；综合布线、网络工程安装、化工产品（除危险品）销售。

春勤教育目前的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额 (万元)	持股比例 (%)
1	天立泰	200.00	100.00
	合计	200.00	100.00

#### 2、主要财务数据

春勤教育系公司于2014年6月非同一控制下合并取得的子公司，2014年6月起纳入合并报表，其2014年6月主要财务数据如下：

项目	2014年6月30日
资产总额	546.66
负债总额	370.96
所有者权益	175.70
项目	2014年6月
营业收入	5.28
净利润	-6.18

## (二) 天立泰信息

### 1、基本情况

名称：安徽天立泰信息科技有限公司

成立日期：2014年3月18日

住所：合肥市蜀山区稻香路9号创业中心

法定代表人：丁旭东

注册资本：300.00万元

经营范围：系统集成、软件开发、计算机硬件产品研发、计算机软硬件产品代理及销售、信息技术及咨询服务、技术转让、工程项目设计及实施、互联网技术服务、物联网技术研发及运营。

天立泰信息目前的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额 (万元)	持股比例 (%)
1	天立泰	195.00	65.00
2	李小龙	105.00	35.00
合计		300.00	100.00

### 2、主要财务数据

天立泰信息系公司于2014年3月新成立的控股子公司，其主要财务数据如下：

项目		2014年6月30日
资产总额		34.35
负债总额		40.42
所有者权益		-6.07
项目		2014年1-6月
营业收入		-
净利润		-6.07

## 九、风险因素

### (一) 技术风险

#### 1、能否保持持续创新能力的风险

发行人所从事的行业属于技术密集型行业，涉及通信技术、信息技术、控制技术和管理技术等多个专业领域。技术的竞争是保持市场占有率持续增长的关键因素之一。国内企业已充分认识到技术和创新对企业生存的重要性，纷纷加大投入，这已成为市场竞争的关键所在。发行人存在如何在行业内保持技术领先和创新的可持续性发展的风险。

#### 2、人才竞争的风险

人才的竞争是软件与信息技术服务行业市场竞争最重要的因素之一。发行人经过近十年的业务积累，拥有一支高素质的人才队伍，构成发行人竞争优势的重要基础。国内对该类人才的需求日益增强，争夺日趋激烈，特别是同类企业和外资企业的人才竞争策略，对发行人的人才优势形成威胁。发行人面临人才引进、稳定和发展的风险。

### (二) 公司快速成长中的管理风险

报告期内，公司业务发展迅速，收入规模大幅提高，公司主营业务收入持续增长，2013年较2012年度增长45.45%，受公司主营业务收入呈现一定的季节性特点的影响，2014年1-6月年化后较2013年全年有所降低，但预计2014年全年主营业务收入较2013年仍将增长。公司目前正处于快速成长阶段，随着公司业务的不断拓展，特别是公司成功挂牌后经营规模的进一步扩张，公司的现有管理体系存在着能否适应企业规模和业务的扩大、保证公司运营安全有效的风险。

### (三) 行业内竞争风险

总体上看，软件与信息技术服务行业集中度较低，同行业企业资金实力与规模普遍较小，竞争相对无序，公司虽然在安徽市场业务技术和市场领先，但尚未

取得市场绝对优势。全国同行业公司在市场中均占据较小份额，同发行人一样，亦在不断地提升技术管理水平和拓展市场。发行人如不能保持高速增长，迅速做大做强，则面临行业内部竞争日趋激烈的风险。

#### （四）市场较集中的风险

报告期内，公司主营业务主要集中于安徽市场，存在市场区域较集中的风险，一旦该市场竞争加剧或该市场需求大幅下滑，将给公司经营产生重要影响。

#### （五）税收优惠变动风险

公司于 2013 年 7 月 16 日被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局认定为高新技术企业，有效期三年。根据《企业所得税法》和《企业所得税法实施条例》的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，故公司 2013 年度至 2015 年度适用的企业所得税税率为 15%。

如果未来国家税收优惠政策出现不可预测的不利变化，或者公司未能通过高新技术企业复审，则公司无法享受企业所得税优惠政策，将对公司盈利能力产生一定的不利影响。

#### （六）存货规模较大的风险

2012 年末、2013 年末及 2014 年 6 月末，公司存货余额分别为 1,001.43 万元，1,811.61 万元和 2,449.38 万元，占相应期末流动资产的比例分别为 39.29%、39.61% 和 47.91%，占相应期末总资产的比例分别为 33.57%、36.32% 和 44.06%。随着公司业务规模逐步扩大，存货规模可能会进一步增加，较大的存货余额可能会影响到公司的资金周转速度和经营活动的现金流量，降低资金运作效率，从而对公司的生产经营产生一定的不利影响。

#### （七）经营活动现金流量净额为负导致的经营和财务风险

2012 年、2013 年和 2014 年 1-6 月公司经营活动现金流量净额分别为 243.63 万元、-993.12 万元和-889.26 万元，主要是由于公司的业务规模持续扩张所致。

公司系“轻资产”类型公司，报告期内，公司流动资产占公司总资产的比重维持在85%以上，且流动资产主要由存货及应收账款所构成。“轻资产”类型公司业务规模的扩张，通常伴随着存货以及应收账款的增长，而该部分营运资金的需求的增加仅部分可以通过经营性负债补足，具体体现为应付账款以及预收账款的增长，不足部分需要公司通过内部盈余积累以及外部融资的方式予以补足。公司未来业务规模扩张的过程中，也将同样面临着某一时段内经营活动现金流紧张的情况，而且，业务规模扩张速度越快、资金短缺风险越大。一旦公司不能以适当条件及时获得所需资金，公司的营业收入和盈利水平将受到一定负面影响。

## （八）实际控制人控制风险

公司的实际控制人为丁旭东、刘国萍夫妇，丁旭东、刘国萍夫妇共持有公司1,504.50万股股份，占公司总股本的75%。虽然公司通过制定“三会”议事规则，进一步完善了公司法人治理结构，对实际控制人的相关行为进行约束，但实际控制人仍能够通过行使表决权对公司的发展战略、经营决策、人事任免和利润分配等重大事宜实施不利影响，有可能损害公司及中小股东的利益。

## （九）公司房产权证尚在办理中的风险

公司位于合肥高新区的办公楼，截止2014年10月15日，因为土地使用性质问题，相关权属证书尚在办理过程中，如果公司无法取得权属证书，将对公司经营产生一定的不利影响。

2014年8月19日，房屋销售方合肥新峰材料科技有限公司（以下简称“新峰材料”）出具《合肥新峰材料科技有限公司关于安徽天立泰科技股份有限公司办公楼房产证办理情况的说明》，说明因新峰材料未能及时取得上述房产的商品房预售许可证，导致天立泰未能及时取得房产证，新峰材料正在积极协调办理上述房产的权属证书。

2014年8月19日，公司实际控制人丁旭东、刘国萍夫妇共同出具《承诺函》承诺，如天立泰现办公场所因权属问题需拆除、拆迁、另租其它办公场所进行搬迁或被有权政府部门处罚，丁旭东、刘国萍将以连带责任形式全额补偿天立泰的搬迁费用、因搬迁造成的损失及其它费用，确保天立泰不会因此遭受任何损失。

## 第五节 有关声明

### 一、公司全体董事、监事和高级管理人员声明

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

全体董事签名：

丁旭东  
汪瑞

刘国萍  
丁旭松

盛霞  
盛 霞

全体监事签名：

李会芬

马绍梅  
马绍梅

刘翠翠  
刘翠翠

全体高级管理人员签名：

丁旭东  
江家兵

马 韬

汪瑞  
汪 瑞



## 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。

公司法定代表人：



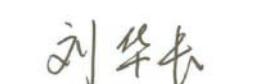
吴承根

项目负责人：

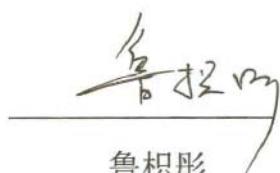


郑周

项目小组成员：



刘华长

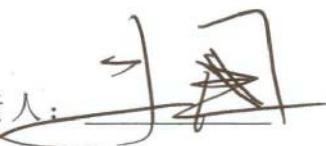


鲁枳彤

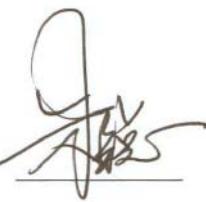


### 三、律师事务所声明

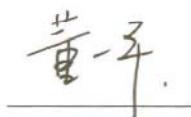
本所律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的本所署名的法律意见的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

本所负责人： 

张利国

签字律师： 

朱 锐



董一平



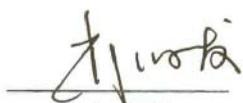
#### 四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对公开转让说明书引用的审计报告内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：

   
张全心 褚诗炜

会计师事务所负责人：

  
肖厚发

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)



## 五、资产评估机构的声明

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公开转让说明书引用的审计报告内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师：

江伟



徐国友



资产评估机构负责人：

周力



## 第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、公司 2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-6 月的审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件

(正文完)