

广东中设正泰科技股份有限公司

Guangdong Zhongshe Kingtang Technology Co.,LTD.

(住所：广州市经济技术开发区科学城科珠路 232 号 1 栋三层 301 房)



公开转让说明书

推荐主办券商



国信证券股份有限公司
GUOSEN SECURITIES CO., LTD.

住所：深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层

二〇一四年十二月

公司声明

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

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

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

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

重大风险提示

本公司特别提醒投资者注意下列重大风险：

一、长期偿债能力风险

公司 2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-7 月各期末，资产负债率（母公司）分别为 74.33%、76.80%和 75.30%，资产负债率较高。由于企业业务处于发展阶段，营业收入逐年增长，对资金产生较大的需求，因此资产负债率保持在较高位。较高的资产负债率显示企业长期偿债能力较弱，影响企业进一步通过负债融资。

二、应收账款无法及时收回的风险

公司 2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-7 月各期末，应收账款余额分别为 1,310.60 万元、2,718.11 万元和 2,826.42 万元，占当期总资产的比重分别为 33.65%、41.64%、45.36%，随着公司营业收入的增长，应收账款余额占总资产比重呈逐渐上升的趋势。若发生应收账款无法及时回收的情况，将导致公司流动资金减少，进而对公司业绩及经营活动产生不利影响。

三、经营活动现金流短缺风险

2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-7 月，公司经营活动现金流量净额分别为 -1,402.93 万元、-1,065.94 万元和 -429.66 万元。公司经营活动现金流净额持续为负，主要原因一方面是由于公司业务规模仍相对较小，经营活动现金流入对成本费用等刚性开支的保障程度不高；另一方面则是由于业务发展，公司为正在进行的 ACCM 综合服务项目垫付了资金，导致公司经营活动现金流减少。若公司经营活动现金流量持续净流出，则可能导致公司现金流出现短缺，对正常生产经营产生不利影响。

四、控股股东、实际控制人发生变更的风险

2013年9月16日，公司与光大银行广州分行签订《流动资金借款合同》，借款1,000万元，借款期限自2013年9月16日至2014年9月15日。2013年8月29日，公司控股股东高创投资、第二大股东智聘慧投资分别将持有的公司59.29%、30%股权质押给光大银行广州分行，为该笔借款提供股权质押担保，高创投资、智聘慧

投资与光大银行广州分行于2013年8月30日到主管工商管理局办理了股权出质登记手续。合同到期后，2014年9月28日，公司与光大银行广州分行重新签订《流动资金借款合同》，借款1,000万元，借款期限自2014年9月30日至2015年9月29日。2014年9月28日，高创投资、智骋慧投资分别将持有的公司889.3439万股、450.0175万股，即所持有的公司59.29%、30%股权质押给光大银行广州分行，高创投资、智骋慧投资与光大银行广州分行于2014年9月29日到工商管理局办理了股权解除质押及重新设立出质登记手续。同时，公司实际控制人曹鑫及妻子王丽丽为公司提供无限连带责任的保证。

如果在《流动资金借款合同》到期时，公司不能履行还款义务，将可能导致公司控股股东、实际控制人的变更，在一定程度上影响公司管理层的稳定，经营理念、方式和政策的一致性、连续性。

五、市场竞争加剧的风险

长期以来，发达国家占据着高端系统软件、数据库软件、ERP 高端产品、行业应用软件市场份额的绝大部分，形成了较为明显的竞争优势。随着中国经济的快速发展，跨国软件公司越来越重视中国市场，不断加强在中国的市场布局，其竞争优势将给整个中国软件行业企业开展市场竞争带来压力。同时国内大型软件企业如用友公司等，面临跨国软件公司的进入，也不断的加大技术投入和业务拓展，进一步加剧了整个软件行业的市场竞争。日益加剧的市场竞争，可能导致公司市场份额和利润率的下降。

六、开发支出资本化风险

2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-7 月，公司研发支出费用化金额分别为 682,060.74 元、3,588,371.18 元和 304,980.57 元，资本化金额分别为 0 元、0 元和 2,557,306.87 元。随着研发支出的不断增加，部分项目进入开发阶段并开始资本化，如上述资本化项目的研发成果未能最终实现或研发项目失败，原先资本化的部分费用化，将产生导致公司本年利润总额减少 2,557,306.87 元，按 15% 的所得税税率计算所得税的影响，将导致净利润减少 2,173,710.84 元的风险。

公司提请投资者关注以上重大事项，并提请投资者仔细阅读本公开转让说

说明书“第二节公司业务”之“六、公司所处行业的概要、市场规模及行业基本风险特征”之“（五）公司的主要风险”等相关章节。

目录

公司声明.....	2
重大风险提示.....	3
目录.....	6
释义.....	9
第一节 基本情况.....	12
一、公司概况.....	12
二、本次挂牌基本情况.....	12
三、股权结构.....	14
四、股本形成及变化情况.....	21
五、申请挂牌公司设立以来重大资产重组情况.....	37
六、董事、监事及高级管理人员情况.....	37
七、报告期主要会计数据及财务指标简表.....	40
八、本次挂牌的相关机构.....	42
第二节 公司业务.....	44
一、主营业务、主要产品或服务及其用途.....	44
二、主要生产或服务流程及方式.....	51
三、商业模式.....	53
四、与业务相关的关键资源要素.....	56
五、主营业务相关情况.....	69
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	73
第三节 公司治理.....	94
一、报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	94
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	94
三、报告期公司及其控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况.....	95
四、独立运营情况.....	95
（一）业务独立情况.....	95
（二）资产完整情况.....	96
（三）机构独立情况.....	96

（四）人员独立情况.....	96
（五）财务独立情况.....	96
五、同业竞争.....	97
六、报告期资金占用情况及相关措施.....	99
七、董事、监事、高级管理人员相关情况.....	99
第四节 公司财务.....	104
一、公司最近两年一期的财务报表.....	104
二、公司最近两年一期审计意见.....	125
三、报告期内合并范围变化情况.....	125
四、报告期主要会计政策、会计估计.....	125
五、最近两年加一期主要会计数据和财务指标分析.....	142
六、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况.....	183
七、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	191
八、公司报告期内资产评估情况.....	192
九、股利分配政策和最近两年一期分配情况.....	192
十、控股子公司情况.....	193
十一、影响公司持续经营的风险.....	193
十二、公司经营目标和计划.....	193
第五节 有关声明.....	193
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	194
二、主办券商声明.....	195
三、律师声明.....	196
四、审计机构声明.....	197
五、资产评估师事务所声明.....	198
第六节 附件.....	199
一、主办券商推荐报告.....	199
二、财务报表及审计报告.....	199
三、法律意见书.....	199

四、公司章程.....	199
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件.....	199
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	199

释义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

公司、本公司、股份公司、中设正泰	指	广东中设正泰科技股份有限公司
有限责任公司、有限公司、正泰数据	指	广州市正泰商业数据有限公司，系公司前身
高创投资、同泰科技	指	广州中设高创投资咨询有限公司，其前身为广州市同泰科技有限公司，系公司股东
智骋慧投资、博鑫信息	指	广州智骋慧投资咨询有限公司，其前身为广州市博鑫信息科技有限公司，系公司股东
义数天管理咨询	指	广州义数天企业管理咨询有限公司，系公司股东
PTV-CHINA, INC	指	美国太平洋技术风险基金股份有限公司
太平洋投资	指	广东太平洋技术创业有限公司，系公司原股东
华威艾伦	指	广东华威艾伦项目数据分析师事务所有限公司，系公司控股子公司
济南展泰	指	济南展泰信息科技有限公司，系公司控股子公司
厦门知溪	指	厦门知溪信息科技有限公司，系公司控股子公司
赛玮软件	指	广州市赛玮软件科技有限公司，系公司报告期内关联方
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、国信证券	指	国信证券股份有限公司
会计师事务所、会计师、正中珠江	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、律师、中伦律所	指	北京市中伦（广州）律师事务所
中联羊城	指	广东中联羊城资产评估有限公司
广州市工商局	指	广州市工商行政管理局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会

三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	《广东中设正泰科技股份有限公司章程》
ACCM	指	Asset Comprehensiveness Control and Management, 企业设备资产综合管控
EAM	指	Enterprise Asset Management, 企业资产管理
EAM 系统	指	根据 EAM 管理思想开发的信息化管理系统
设备资产管理	指	是对设备运行过程中的实物形态和价值形态的运动进行分析、管理和控制
ERP	指	Enterprise Resource Planning, 企业资源计划
ERP 系统	指	根据 ERP 管理思想开发的信息化管理系统
TPM	指	Total Productive Maintenance, 全员生产维护
物联网	指	利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等通过新的方式联系在一起, 形成人与物、物与物相联, 实现信息化、远程管理控制和智能化的网络
物联网技术	指	实现物联网的各类技术, 包括通信技术、传感器技术、无线射频识别技术等
工业软件	指	指在工业领域里应用的软件, 按用途可分为产品研发类、生产管理类、生产控制类、协同集成类以及嵌入工业装备内部的软件
云服务	指	信息化技术的发展方向之一, 是互联网相关服务的增加、使用和交付模式, 主要通过互联网获得所需服务及其扩展服务
大数据分析	指	信息化技术的发展方向之一, 是指不采用传统抽样调查的方式而对所有数据进行分析的方式。所涉数据规模巨大, 无法通过目前主流软件工具实现提取、管理、处理和整理
SAP 公司	指	System, Applications, Products in Data Processing Corporation, 全球最大的企业管理和协同化商务解决方案供应商, 世界第三大的独立软件供应商
PM	指	Plant Maintenance, 工厂维护
用友公司	指	用友软件股份有限公司
丹麦 API 公司	指	欧洲企业资产管理软件 (EAM) 供应商

Infor 公司	指	全球应用软件及服务供应商
IBM 公司	指	International Business Machines Corporation, 国际商业机器公司, 全球信息技术和业务解决方案公司
MRO	指	Maintenance, Repair & Operations, 维护、维修和运行
挂牌	指	广东中设正泰科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之行为
报告期	指	2012 年度、2013 年度、2014 年 1-7 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

本公开转让说明书中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能存在差异, 这些差异是由四舍五入造成的。

第一节 基本情况

一、公司概况

中文名称：广东中设正泰科技股份有限公司

英文名称：Guangdong Zhongshe Kingtang Technology Co.,LTD.

法定代表人：曹鑫

有限公司成立日期：1999年3月5日¹

股份公司成立日期：2014年7月15日

注册资本：1,500万元

住所：广州市经济技术开发区科学城科珠路232号1栋三层301房

邮编：510663

董事会秘书或信息披露负责人：杜书升

电话号码：020-38289972

传真号码：020-38289675

电子信箱：board_secretary@kingtangdata.com

所属行业：根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订)，公司业务所在行业为软件和信息技术服务业(I65)，根据《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2011)，公司所处行业为(I6510)软件开发。

主营业务：为资产密集型企业提供包含设备资产评估评测、管理咨询、系统开发及数据服务在内的 ACCM 综合服务、标准产品销售（提供信息化系统软硬件产品）以及技术支持服务（系统开发安装之外的服务）。

经营范围：技术进出口；信息技术咨询服务；计算机技术开发、技术服务；软件批发；计算机零售；软件开发；货物进出口（专营专控商品除外）；软件零售；计算机批发；企业管理咨询服务；计算机零配件零售；软件服务；计算机零配件批发。

二、本次挂牌基本情况

¹公司营业执照显示公司的设立时间为1999年9月7日，但是根据工商登记档案和广州市工商局萝岗分局于2014年1月15日出具的《证明》：“正泰数据系于1999年3月5日设立的内资企业，于1999年9月7日重新登记变更为外资企业”，公司的实际设立时间为1999年3月5日。

（一）股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期等

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：每股人民币 1.00 元

股票总量：【】万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、相关法律法规对股份转让的限制

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股份的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

2、公司股东、实际控制人对所持股份自愿锁定的承诺

公司控股股东高创投资承诺：（1）本公司持有的公司股份，自公司成立之

日起一年内不得转让。（2）本公司挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和挂牌满两年。主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致本人持有的股票发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。

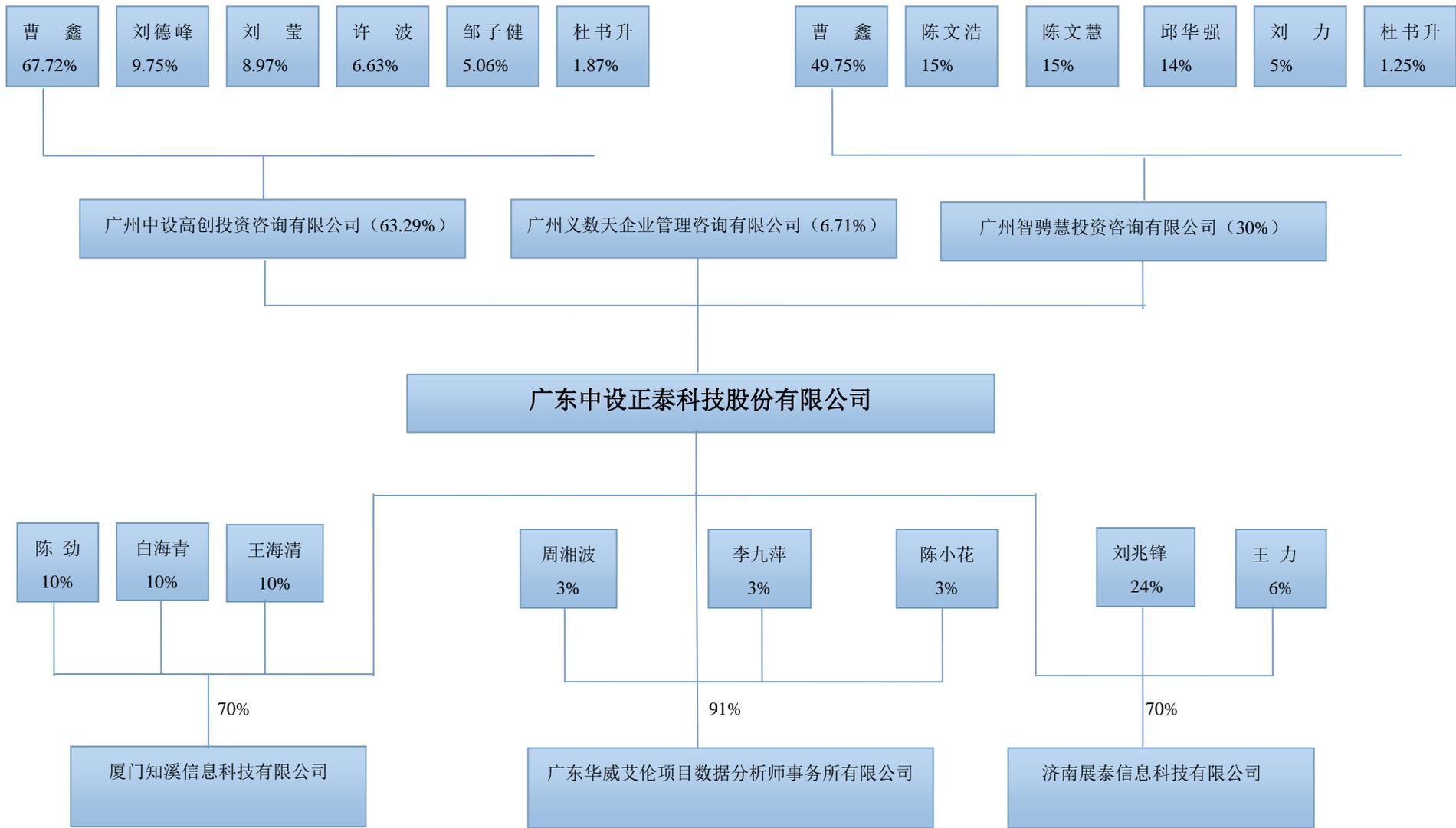
公司实际控制人曹鑫承诺：（1）本人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和挂牌满两年。主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致本人持有的股票发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。（2）此外，本人在担任公司董事、监事、高级管理人员的任职期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内不转让本人所持有的公司股份。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立尚未满一年，因此公司发起人无可以公开转让的股票。

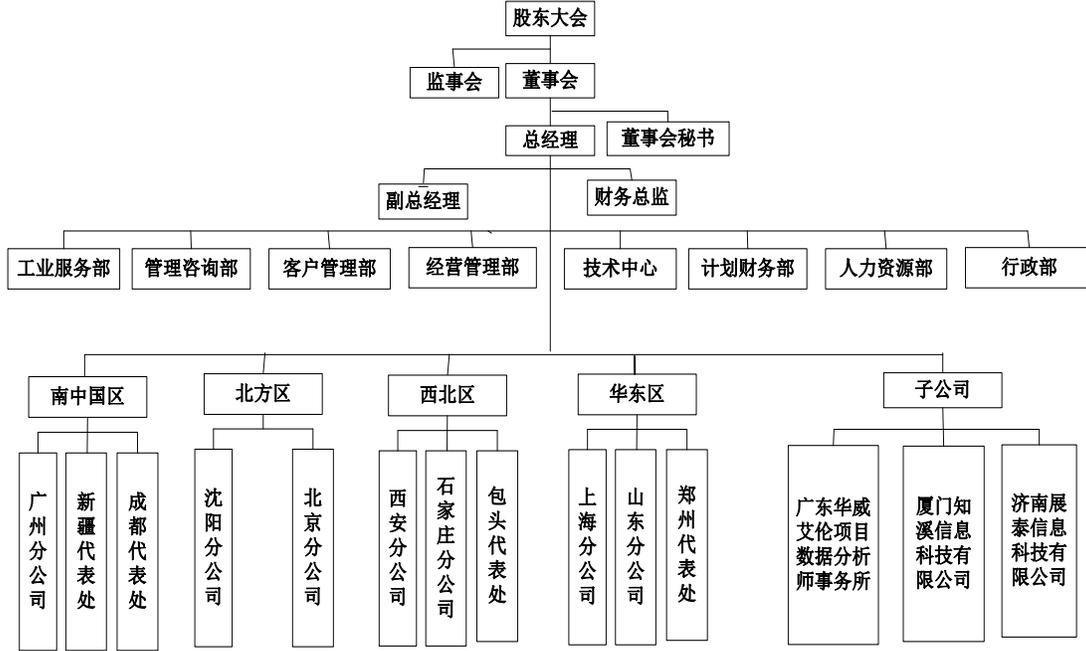
三、股权结构

（一）股权结构图

截至本公开转让说明书签署之日，公司的股权结构如下：



(二) 内部组织结构图



职能部门名称	部门主要职责
行政部	负责建立健全公司行政管理体系，为公司发展提供高效的行政管理及后勤服务保障。包括行政开支费用预算与成本控制、内外部公共关系的建立与维护、公司内部安全管理、公司发文控制、员工福利制度的制定与执行、企业文化建设及员工活动组织、员工考勤管理、员工生活与健康、办公环境及设施管理、房租、水电及卫生管理等工作。
人力资源部	负责建立健全公司人力资源管理体系，为公司发展提供高质量的人力资源保障。包括制订公司人力资源管理相关制度、负责制定人力资源需求计划招聘、负责制定员工培训计划与执行、负责薪酬激励方案的制定与实施，负责员工劳动关系、社保管理、负责健全公司人力资源信息档案等。
计划财务部	负责公司财务管理、会计核算、资金运作、税务筹划、预算管理、投融资等，同时肩负着公司资本保值增值职责；负责对下属分/子公司的财务财产及经营状况进行内部审查、监控；负责公司财务管理制度、规定、办法的建立健全和会计信息的披露，财务决策信息的提供与支持。
经营管理部	负责公司运营管理相关制度、流程制定与监督执行；负责公司市场推广，提升公司品牌形象与市场影响力；负责各类政策应用筹划及获取政府支持，包括减免税、科技资助资金申请、知识产权及各类资质申报；负责合同管理、采购管理、经营信息管理、销售支持、对外合作管理及市场前沿技术情报等。

职能部门名称	部门主要职责
技术中心	负责建立健全公司研发与技术管理体系；负责公司基础开发平台维护升级、持续技术成果积累管理；负责技术成果转化与应用、组织研发创新技术与产品；负责建立技术培训体系、提供技术支撑、为实施工作提供指导；负责产品测试与质量控制；负责公司全面项目管理，项目技术支持、指导与监控等。
客户管理部	负责建立公司客户关系管理体系，为用户提升优质服务，提供技术支持服务，全面提升客户满意度；制定客户服务相关制度、维护与完善客户信息数据库及客户需求采集与挖掘，回答客户咨询电话、处理客户投诉、提供客户需要的各类服务、对客户进行回访、开展客户关怀活动、开展增值服务推广等。
工业服务部	负责制定工业服务业务发展规划，拓展工业服务市场，为公司发展获取新的增长点；负责工业服务产品规划、研发、生产、工业数据服务；负责工业服务外部资源的选型与合作；负责工业服务客户的业务推进；负责客户解决方案的制定；负责工业服务项目的实施。
管理咨询部	负责制定管理咨询业务发展规划，拓展管理咨询服务市场，为公司发展获取新的增长点；负责管理咨询及培训服务产品规划与服务；负责外部专家等资源的选择与合作；负责管理咨询客户的业务推进；负责咨询方案的制定与提供；负责咨询及培训服务项目的实施。
各分支机构	负责区域销售，发掘商机，维护区域客户关系，推广公司各类产品与服务，实现区域销售业绩指标，并协助技术中心落实项目的本地化服务，负责部分产品研发及区域客户技术支持工作。

（三）控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份股东的持股情况及股东之间关联关系

股东名称	持股数量(万股)	持股比例 (%)	股东性质
高创投资	949.3439	63.29%	法人股东
智聘慧投资	450.0175	30.00%	法人股东
义数天管理咨询	100.6386	6.71%	法人股东

截至本公开转让说明书签署之日，法人股东高创投资、智聘慧投资均为受公司实际控制人曹鑫所控制的企业，义数天管理咨询与高创投资、智聘慧投资之间不存在关联关系。

（四）控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份股东直接或间接持有公司股份是否存在质押或其他有争议的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人及持有5%股份的股东持有的本公司股份存在质押情况。公司控股股东高创投资、第二大股东智骋慧投资分别将持有的公司889.3439万股、450.0175万股质押给光大银行广州分行。具体情况如下：

2013年9月16日，公司与光大银行广州分行签订《流动资金借款合同》，借款1,000万元，借款期限自2013年9月16日至2014年9月15日。2013年8月29日，公司控股股东高创投资、第二大股东智骋慧投资分别将持有的公司59.29%、30%股权质押给光大银行广州分行，为该笔借款提供股权质押担保，高创投资、智骋慧投资与光大银行广州分行于2013年8月30日到主管工商管理局办理了股权出质登记手续。合同到期后，2014年9月28日，公司与光大银行广州分行重新签订《流动资金借款合同》，借款1,000万元，借款期限自2014年9月30日至2015年9月29日。2014年9月28日，高创投资、智骋慧投资分别将持有的公司889.3439万股、450.0175万股，即所持有的公司59.29%、30%股权质押给光大银行广州分行，高创投资、智骋慧投资与光大银行广州分行于2014年9月29日到工商管理局办理了股权解除质押及重新设立出质登记手续。同时，公司实际控制人曹鑫及妻子王丽丽为公司提供无限连带责任的保证。

除上述质押情况外，公司股东无其他质押、冻结以及其他纠纷情况。

（五）公司控股股东、实际控制人及主要股东基本情况

1、公司控股股东

截至本公开转让说明书签署之日，高创投资持有本公司 63.29%股份，为公司控股股东，其基本情况如下：

公司名称	广州中设高创投资咨询有限公司
公司注册号	440106000122025
注册地址	广州市天河区金颖路1号401-408房

法定代表人	曹鑫			
注册资本	811.34 万元			
实收资本	811.34 万元			
成立日期	1999 年 7 月 28 日			
经营范围	投资管理服务			
股权结构	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
	曹鑫	人民币	549.44	67.72
	刘德峰	人民币	79.11	9.75
	刘莹	人民币	72.78	8.97
	许波	人民币	53.79	6.63
	邹子健	人民币	41.05	5.06
	杜书升	人民币	15.17	1.87
	合计			811.34

2、实际控制人

截至本公开转让说明书签署之日，曹鑫通过持有第一大股东高创投资 67.72% 的股份，及持有第二大股东智骋慧投资 49.75% 的股份，合计间接持有本公司 57.78% 的股份，为公司实际控制人。

实际控制人曹鑫的基本情况如下：

曹鑫先生，1976 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权。2011 年毕业于英国威尔士大学金融与投资专业，商业管理硕士学位；2012 年至今攻读法国图卢兹商学院工商管理专业博士学位。厦门大学兼职教授，厦门大学（正泰数据）资产综合管控研究所名誉所长，设备资产综合管控（ACCM）理论体系创立人，《设备资产综合管控（ACCM）理论》著作主编。2011 年至今，任中国设备管理协会计算机开发应用中心主任；陕西省设备管理协会副会长、广州市设备管理协会执行会长、广州市软件行业协会副会长；2008 年至 2011 年任中国设备管理协会计算机管理开发应用中心副主任；1998 年至 2011 年就职于广州市正泰商业数据有限公司，历任市场部经理、互联网部经理、总经理助理兼销售中心主任、副总经理、总经理，2011 年 6 月至 2014 年 7 月就职于广州市正泰商业数据有限公司，任公司法定代表人、董

事长兼总经理。现任股份公司董事长兼总经理，任期三年，自 2014 年 6 月 27 日至 2017 年 6 月 26 日。

3、持股 5% 以上的其他股东

(1) 广州智骋慧投资咨询有限公司

公司名称	广州智骋慧投资咨询有限公司			
公司注册号	440104000249172			
注册地址	广州市越秀区先烈南路青菜岗 36、37 号 317 室			
法定代表人	曹鑫			
注册资本	750 万元			
实收资本	750 万元			
成立日期	2011 年 7 月 27 日			
经营范围	投资管理服务；投资咨询服务			
股权结构	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
	曹鑫	人民币	373.13	49.75
	陈文浩	人民币	112.50	15.00
	陈文慧	人民币	112.50	15.00
	邱华强	人民币	105.00	14.00
	刘力	人民币	37.50	5.00
	杜书升	人民币	9.37	1.25
	合计			750.00

(2) 广州义数天企业管理咨询咨询有限公司

公司名称	广州义数天企业管理咨询咨询有限公司			
公司注册号	440106000454069			
注册地址	广州市天河区黄埔大道东路 796 号 F02 栋 2198 室			
法定代表人	杨飞			
注册资本	100 万元			
实收资本	100 万元			
成立日期	2011 年 6 月 16 日			

经营范围	投资咨询服务；投资管理服务			
股权结构	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
	杨飞	人民币	6	6.00
	王静波	人民币	24	24.00
	林栋梁	人民币	70	70.00
	合计		100	100.00

四、股本形成及变化情况

（一）挂牌公司股本形成及变化情况

1、有限公司设立

广东中设正泰科技股份有限公司前身为广州市正泰商业数据有限公司，成立于1999年3月5日，由刘德峰、刘莹、太平洋投资共同出资设立，注册资本50万元。

1999年3月2日，广东金桥会计师事务所有限公司出具了金桥验字【99】0637号《验资报告》，对申请设立登记的注册资本出资实收情况进行了审验。

1999年3月4日，广州市经济技术开发区管理委员会作出了《关于设立广州市正泰商业数据有限公司的批复》（穗开管企[1999]37号），同意由太平洋投资与刘德峰、刘莹投资设立正泰数据。

1999年3月5日，有限公司取得了广州市工商局核发的《企业法人营业执照》（注册号为4401081100033）。有限公司设立时，法定代表人为刘德峰，住所为广州市开发区管委会大楼A座307室，经营范围为：数据处理服务、电子计算机软件开发服务、企业办公自动化、电子计算机服务，销售公司产品，并提供售后服务。

有限公司设立时的股东出资情况如下：

序号	股东姓名或名称	出资方式	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	所占比率（%）
1	刘德峰	人民币	26.15	26.15	52.30
2	刘莹	人民币	19.60	19.60	39.20

3	太平洋投资	人民币	4.25	4.25	8.50
合计			50.00	50.00	100.00

注：公司营业执照显示公司的设立时间为 1999 年 9 月 7 日，但是根据工商登记档案和广州市工商局萝岗分局于 2014 年 1 月 15 日出具的《证明》：“正泰数据系于 1999 年 3 月 5 日设立的内资企业，于 1999 年 9 月 7 日重新登记变更为外资企业”，公司的实际设立时间为 1999 年 3 月 5 日。

2、有限公司第一次股权变更

1999 年 7 月 29 日，有限公司股东会作出决议，同意股东刘德峰将其持有的有限公司 42.3%的股权以 21.15 万元转让给同泰科技，同意股东刘莹将其持有的有限公司 39.2%的股权以 19.60 万元转让给同泰科技，法人股东太平洋投资将其持有的有限公司 8.5%的股权以 4.25 万元转让给同泰科技。

1999 年 8 月 10 日，转让各方签订了《股权转让协议》。本次转让情况如下表所示：

序号	转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
1	刘德峰	同泰科技	21.15	21.15
2	刘莹		19.60	19.60
3	太平洋投资		4.25	4.25

有限公司修改了公司章程，完成了此次股权转让事项的工商变更登记，第一次股权转让完成后，股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	所占比率（%）
1	同泰科技	人民币	45.00	90.00
2	刘德峰	人民币	5.00	10.00
合计			50.00	100.00

3、有限公司第一次增资、第二次股权变更

1999 年 8 月 10 日，有限公司股东会作出决议，同意股东刘德峰将其持有的有限公司 10%的股权以 5 万元转让给同泰科技，同意法人股东同泰科技将其持有的有

限公司 34%的股权以 17 万元转让给 PTV-CHINA, INC, 同意正泰数据增加注册资本, 由 50 万增加至 75.76 万元, 其中同泰科技增资 17 万元, PTV-CHINA, INC 增资 8.76 万元。1999 年 8 月 20 日, 转让各方签订了《股权转让协议》。本次转让情况如下表所示:

序号	转让方	受让方	转让出资额 (万元)	转让价格 (万元)
1	刘德峰	同泰科技	5.00	5.00
2	同泰科技	PTV-CHINA, INC	17.00	17.00

本次股权转让后, 公司股权结构如下:

序号	股东名称	出资方式	出资额 (万元)	所占比率 (%)
1	同泰科技	人民币	33.00	66.00
2	PTV-CHINA, INC	美元	17.00	34.00
合计			50.00	100.00

注: PTV-CHINA, INC 的出资额为以同期美元汇率折算成人民币的金额。

1999 年 8 月 20 日, 同泰科技与 PTV-CHINA, INC 签署了《关于中外合资经营企业广州市正泰商业数据有限公司的合同》并制定了公司章程。

1999 年 9 月 1 日, 广州经济技术开发区管理委员会、广州高新技术产业开发区管理委员会出具了《关于设立中外合资企业广州市正泰商业数据有限公司的批复》(穗开管企[1999]181 号)。

1999 年 9 月 1 日, 公司取得广州市人民政府核发的《外商投资企业批准证书》, 批准号为“外经贸穗开合资证字[1999]8007 号”。

1999 年 9 月 7 日, 公司完成了此次股权转让、增资事项的工商变更登记, 变更后有限公司股东出资情况如下:

序号	股东姓名或名称	出资方式	出资额 (万元)	出资比例 (%)
1	同泰科技	人民币	50.00	66.00
2	PTV-CHINA, INC	美元	25.76	34.00

序号	股东姓名或名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
合计			75.76	100.00

注：PTV-CHINA, INC 的出资额为以同期美元汇率折算成人民币的金额。

1999年10月19日，广州经济技术开发区审计师事务所有限公司出具了穗开审事验字【99】号第146号（外）《验资报告》，对本次新增注册资本的实收情况进行了审验。

4、有限公司第二次增资

2000年4月30日，有限公司董事会作出决议，同意增加注册资本26.29万元，注册资本由75.76万元变更为102.05万元。新增的注册资本由PTV-CHINA, INC以美元出资。

2000年5月18日，同泰科技与PTV-CHINA, INC签订了《中外合资经营广州市正泰商业数据有限公司补充合同（一）》，对合资合同的股东及其出资情况、董事会成员及其委派情况进行了变更。

2000年5月18日，同泰科技与PTV-CHINA, INC签订了《中外合资经营广州市正泰商业数据有限公司补充章程（一）》，对公司章程的股东及其出资情况、董事会成员及其委派情况进行了变更。

2000年6月7日，广州经济技术开发区管理委员会、广州高新技术产业开发区管理委员会出具了《关于中外合资企业广州市正泰商业数据有限公司增加投资及调整出资比例的批复》（穗开管企[2000]132号），同意正泰数据增加投资总额、注册资本并调整投资比例，并批准了公司补充合同和补充章程。

2000年6月12日，公司取得广州市人民政府核发的《外商投资企业批准证书》，对公司的股东及其投资情况进行了变更。

2000年6月21日，公司完成了此次增资事项的工商变更登记，变更后有限公司股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	所占比率（%）
----	------	------	---------	---------

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	所占比率（%）
1	同泰科技	人民币	50.00	49.00
2	PTV-CHINA, INC	美元	52.05	51.00
合计			102.05	100.00

注：PTV-CHINA, INC 的出资额为以同期美元汇率折算成人民币的金额。

2000年7月13日，广州市正开会计师事务所有限公司出具了穗开会事验字[2000]128号《验资报告》，对本次新增注册资本的实收情况进行了审验。

5、有限公司第三次增资

2007年2月1日，有限公司董事会作出决议，同意增加注册资本11.34万元，注册资本由102.05万元变更为113.39万元。新增的注册资本由同泰科技以货币出资。

2007年2月1日，同泰科技与PTV-CHINA, INC签订了《中外合资经营广州市正泰商业数据有限公司补充合同（二）》，对合资合同的股东及其出资情况进行了变更。

2007年2月1日，同泰科技与PTV-CHINA, INC签订了《中外合资经营广州市正泰商业数据有限公司补充章程（二）》，对公司章程的股东及其出资情况进行了变更。

2007年2月9日，广州经济技术开发区管理委员会出具了《关于中外合资企业广州市正泰商业数据有限公司增资的批复》（穗开管企[2007]74号），同意正泰数据本次增资事项，并批准了公司的补充合同和补充章程。

2007年2月13日，公司取得广州市人民政府核发的《外商投资企业批准证书》，对公司的股东及其投资情况进行了变更。

2007年3月8日，广州华天会计师事务所有限公司出具了华天会验字[2007]0243号《验资报告》，对本次新增注册资本的实收情况进行了审验。

2007年3月26日，公司完成了此次增资事项的工商变更登记，变更后有限公司股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	所占比率（%）
1	同泰科技	人民币	61.34	54.10
2	PTV-CHINA, INC	美元	52.05	45.90
合计			113.39	100.00

注：PTV-CHINA, INC 的出资额为以同期美元汇率折算成人民币的金额。

6、有限公司第三次股权转让

2010年11月30日，有限公司董事会作出决议，同意股东 PTV-CHINA, INC 将其持有的有限公司 15.30% 的股权以 133.3333 万元转让给同泰科技。

2010年12月6日，同泰科技与 PTV-CHINA, INC 签订了《中外合资经营广州市正泰商业数据有限公司补充合同（四）》，对合资合同的股东及其出资情况进行了变更。

2010年12月6日，同泰科技与 PTV-CHINA, INC 签订了《中外合资经营广州市正泰商业数据有限公司补充章程（四）》，对公司章程的股东及其出资情况进行了变更。

2010年12月6日，转让各方签订了《股权转让协议》。本次转让情况如下表所示：

序号	转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
1	PTV-CHINA, INC	同泰科技	17.35	133.33

本次股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	所占比率（%）
1	同泰科技	人民币	78.69	69.40
2	PTV-CHINA, INC	美元	34.70	30.60
合计			113.39	100.00

注：PTV-CHINA, INC 的出资额为以同期美元汇率折算成人民币的金额。

2011年1月24日，广州高新技术产业开发区管理委员会出具了《关于中外合

资企业广州市正泰商业数据有限公司股权转让及变更经营范围的批复》（穗开管企[2011]54号），同意正泰数据本次股权转让和经营范围变更事项，并批准了公司的补充合同和补充章程。

2011年1月26日，公司取得广州市人民政府核发的《外商投资企业批准证书》，对公司的股东及其投资情况进行了变更。

2011年1月31日，公司完成了此次股权转让、经营范围变更事项的工商变更登记。

7、有限公司第四次股权转让

2011年4月20日，有限公司董事会作出决议，同意股东PTV-CHINA, INC将其持有的有限公司15.30%的股权以133.3333万元转让给同泰科技。

2011年4月21日，转让各方签订了《股权转让协议》。本次转让情况如下表所示：

序号	转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
1	PTV-CHINA, INC	同泰科技	17.35	133.33

本次股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	所占比率（%）
1	同泰科技	人民币	96.04	84.70
2	PTV-CHINA, INC	美元	17.35	15.30
合计			113.39	100.00

注：PTV-CHINA, INC的出资额为以同期美元汇率折算成人民币的金额。

2011年4月21日，同泰科技与PTV-CHINA, INC签订了《中外合资经营广州市正泰商业数据有限公司补充合同（五）》，对合资合同的股东及其出资情况进行了变更。

2011年4月21日，同泰科技与PTV-CHINA, INC签订了《中外合资经营广州市正泰商业数据有限公司补充章程（五）》，对公司章程的股东及其出资情况进行了变更。

2011年5月6日，广州高新技术产业开发区管理委员会出具了《关于合资企业广州市正泰商业数据有限公司股权转让及变更董事会成员人数的批复》（穗开管企[2011]250号），同意正泰数据本次股权转让和董事会人数变更事项，并批准了公司的补充合同和补充章程。

2011年5月10日，公司取得广州市人民政府核发的《外商投资企业批准证书》，对公司的股东及其投资情况进行了变更。

2011年5月25日，公司完成了此次股权转让事项的工商变更登记。

8、有限公司变更法定代表人

2011年5月20日，有限公司董事会作出决议，同意公司法定代表人由刘德峰变更为曹鑫。有限公司修改了公司章程，2011年6月3日，完成了工商变更登记手续。

9、有限公司第四次增资

2011年7月30日，有限公司董事会作出决议，同意增加注册资本48.60万元，注册资本由113.39万元变更为161.99万元。新增的注册资本由博鑫信息以货币出资1,000万元，其中48.60万元计入公司注册资本，951.40万元计入公司资本公积。

2011年7月30日，同泰科技、PTV-CHINA, INC与博鑫信息签订了正泰数据《增资扩股协议书》。

2011年8月4日，同泰科技、博鑫信息与PTV-CHINA, INC签订了《广州市正泰商业数据有限公司章程（修订版）》。

2011年9月7日，广州高新技术产业开发区管理委员会出具了《关于中外合资企业广州市正泰商业数据有限公司增资扩股、延长经营期限等事宜的批复》（穗开管企[2011]616号），同意正泰数据本次增资扩股、延长经营期限及董事会成员变更事项，并批准了公司的增资扩股协议和章程（修订版）、合同（修订版）。

2011年9月15日，公司取得广州市人民政府核发的《外商投资企业批准证书》，对公司的股东及其投资情况进行了变更。

2011年11月17日,广州海正会计师事务所有限公司出具了海会验(2011)A2871号《验资报告》,对本次新增注册资本的实收情况进行了审验。

2011年11月23日,公司完成了此次增资事项的工商变更登记,变更后有限公司股东出资情况如下:

序号	股东姓名或名称	出资方式	出资额(万元)	出资比例(%)
1	同泰科技	人民币	96.04	59.29
2	博鑫信息	人民币	48.60	30.00
3	PTV-CHINA, INC	美元	17.35	10.71
合计			161.99	100.00

注:PTV-CHINA, INC的出资额为以同期美元汇率折算成人民币的金额。

10、有限公司第五次增资

2011年7月30日,同泰科技、PTV-CHINA, INC与博鑫信息签订了正泰数据《增资扩股协议书》。

2011年8月4日,有限公司董事会作出决议,同意将公司的资本公积951.40万元按公司各股东出资比例转增公司注册资本,注册资本由161.99万元变更为1,113.39万元,其中同泰科技增加出资额564.09万元,博鑫信息增加出资额285.42万元,PTV-CHINA, INC增加出资额101.89万元。

2011年8月4日,同泰科技、博鑫信息与PTV-CHINA, INC签订了《广州市正泰商业数据有限公司章程(修订版)》,对公司的股东及其出资情况进行了变更。

2011年11月29日,广州海正会计师事务所有限公司出具了海会验(2011)A2988号《验资报告》,对本次资本公积转增注册资本的实收情况进行了审验。

2011年12月30日,广州高新技术产业开发区管理委员会出具了《关于中外合资企业广州市正泰商业数据有限公司增资的批复》(穗开管企[2011]897号),同意正泰数据本次增资事项,并批准了公司本次增资的合同修订本和章程修订本。

2012年1月4日,公司取得广州市人民政府核发的《外商投资企业批准证书》,

对公司的股东及其投资情况进行了变更。

2012年1月11日，公司完成了此次增资事项的工商变更登记，变更后有限公司股东出资情况如下：

序号	股东姓名或名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	同泰科技	人民币	660.13	59.29
2	博鑫信息	人民币	334.03	30.00
3	PTV-CHINA, INC	美元	119.23	10.71
合计			1,113.39	100.00

注：PTV-CHINA, INC 的出资额为以同期美元汇率折算成人民币的金额。

11、有限公司第五次股权转让

2012年11月8日，有限公司董事会作出决议，同意股东 PTV-CHINA, INC 将其持有的有限公司 10.71% 的股权以 119.23 万元转让给义数天管理咨询。

2012年11月8日，转让各方签订了《股权转让协议》。本次转让情况如下表所示：

序号	转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
1	PTV-CHINA, INC	义数天管理咨询	119.23	119.23

本次股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	同泰科技	人民币	660.13	59.29
2	博鑫信息	人民币	334.03	30.00
3	义数天管理咨询	人民币	119.23	10.71
合计			1,113.39	100.00

是日，同泰科技、博鑫信息、义数天管理咨询签订了新的公司章程，对公司的股东及其出资方式等事项进行了变更。

2012年12月10日，广州经济技术开发区管理委员会出具了《关于合资企业广州市正泰商业数据有限公司股权转让及变更企业性质的批复》（穗开管企[2012]

646 号)，同意正泰数据本次股权转让及变更公司性质事项。

2013 年 1 月 14 日，公司完成了此次股权转让事项的工商变更登记。

12、有限公司第六次股权转让

2014 年 1 月 28 日，有限公司股东会作出决议，同意股东义数天管理咨询将其持有的有限公司 4% 的股权以人民币 1 元的价格转让给同泰科技用于本公司员工股权激励。

2014 年 1 月 28 日，转让各方签订了《股权转让协议》。本次转让情况如下表所示：

序号	转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
1	义数天管理咨询	同泰科技	44.53	0.0001

本次股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	同泰科技	人民币	704.66	63.29
2	博鑫信息	人民币	334.03	30.00
3	义数天管理咨询	人民币	74.70	6.71
合计			1,113.39	100.00

是日，同泰科技、博鑫信息、义数天管理咨询签订了新的公司章程，对公司的股东及其出资情况进行了变更。

2014 年 2 月 12 日，公司完成了此次股权转让事项的工商变更登记。

13、有限公司整体变更为股份公司

2014 年 4 月 18 日，广州市工商局向公司核发粤名称变核内字【2014】第 1400009881 号《企业名称变更预先核准通知书》，通知公司核准名称变更为“广东中设正泰科技股份有限公司”。

2014 年 6 月 6 日，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具了广会审字（2014）G14001380012 号标准无保留意见《审计报告》，截至 2014 年 3 月 31

日，有限公司经审计的账面净资产值为 15,870,523.08 元。

2014 年 6 月 9 日，广东中联羊城资产评估有限公司出具了中联羊城评字(2014)第 XHMPB0125 号《资产评估报告》，经评估，截至 2014 年 3 月 31 日，有限公司净资产值为人民币 1,608.80 万元。

2014 年 6 月 10 日，有限公司股东会作出决议，全体股东一致同意作为发起人，以经正中珠江审计的，截至 2014 年 3 月 31 日公司净资产 15,870,523.08 元为依据，按 1:0.95 的折股比例，折合成 1500 万股，每股面值 1 元，剩余净资产 870,523.08 元计入资本公积，将公司整体变更为股份有限公司。同时，股东会同意将公司名称变更为“广东中设正泰科技股份有限公司”。

2014 年 6 月 27 日，股份公司创立大会暨第一次股东大会正式召开，会议通过了有限公司整体变更为股份有限公司的方案、公司章程等议案，选举产生了股份公司第一届董事会和第一届监事会，董事会和监事会的组成和成员任职资格均符合《公司法》与《公司章程》的规定。

2014 年 7 月 10 日，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具了广会验字[2014]G14001380023 号《验资报告》，确认发起人出资额已按时足额缴纳。

2014 年 7 月 15 日，广州市工商行政管理局准予公司变更登记，公司领取了注册号为 440108400000801 的《企业法人营业执照》。股份公司股东及所持股份情况如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	高创投资	9,493,439	63.29	净资产折股
2	智骋慧投资	4,500,175	30.00	净资产折股
3	义数天管理咨询	1,006,386	6.71	净资产折股
	合计	15,000,000.00	100.00	

注：2014 年 5 月 13 日，同泰科技变更名称为高创投资；2014 年 5 月 20 日，博鑫信息变更公司名称为智骋慧投资，中设正泰的股东名称随之发生变更。

(二) 挂牌公司分公司、子公司基本情况

1、挂牌公司分公司基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司在北京、广州、济南、沈阳、上海、西安、石家庄设有七家分公司，各分公司的具体情况如下：

(1) 北京分公司

公司名称	广东中设正泰科技股份有限公司北京分公司
公司注册号	110000450168890
营业场所	北京市西城区西直门外大街 18 号 2-523
负责人	张伟奇
成立日期	2011 年 3 月 28 日
经营范围	技术转让、技术咨询、技术服务
经营期限	2011 年 3 月 28 日至 2041 年 9 月 8 日

(2) 广州分公司

公司名称	广东中设正泰科技股份有限公司广州分公司
公司注册号	440101400115827
营业场所	广州市天河区金颖路 1 号 409-414 房
负责人	谷冬超
成立日期	2012 年 6 月 29 日
经营范围	计算机批发；计算机零配件批发；软件批发；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；计算机零售；计算机零配件零售；软件零售；软件开发；信息技术咨询服务；企业管理咨询服务；软件服务；计算机技术开发、技术服务
经营期限	2012 年 6 月 29 日至 2041 年 9 月 8 日

(3) 山东分公司

公司名称	广东中设正泰科技股份有限公司山东分公司
公司注册号	370000500004305
营业场所	济南高新区舜华路 2000 号舜泰广场 11 号楼 402 室
负责人	刘兆锋
成立日期	2012 年 3 月 7 日

经营范围	研究、开发计算机软硬件，从事上述相关产品的进出口、批发、零售及佣金代理（拍卖除外）业务（不设店铺经营，涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理），并提供技术服务、技术咨询、技术转让；企业管理咨询
经营期限	2012年3月7日至2041年9月8日

(4) 沈阳分公司

公司名称	广东中设正泰科技股份有限公司沈阳分公司
公司注册号	210112100020693
营业场所	沈阳市和平区三好街79号A1005室
负责人	陶毅
成立日期	2013年2月27日
经营范围	计算机软硬件研发、销售、技术咨询、技术转让、技术服务；企业管理咨询，自营和代理各类商品和技术的进出口业务
经营期限	2013年2月27日至长期

(5) 上海分公司

公司名称	广东中设正泰科技股份有限公司上海分公司
公司注册号	310000500500487
营业场所	上海市宝山区河曲路118号2919室
负责人	蒋军
成立日期	2012年6月6日
经营范围	研究、开发计算机软硬件并提供技术服务，技术咨询、技术转让（除计算机信息系统安全专用产品）；企业管理咨询
经营期限	2012年6月6日至2041年9月8日

(6) 石家庄分公司

公司名称	广东中设正泰科技股份有限公司石家庄分公司
公司注册号	130100500018210
营业场所	河北省石家庄市新华区北小街6号太和大厦1710室
负责人	徐海雷
成立日期	2012年8月20日
经营范围	计算机软硬件的进出口、批发（不设店铺经营，涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理），并提供技术服务、技术咨询、技术转让；企业管理咨询

经营期限	2012年8月20日至2041年9月8日
-------------	----------------------

(7) 西安分公司

公司名称	广东中设正泰科技股份有限公司西安分公司
公司注册号	610103200014583
营业场所	西安市碑林区雁塔路中段118号石化科技大厦B座4层
负责人	陆莫飞
成立日期	2013年3月18日
经营范围	研究、开发、销售；计算机软硬件、并提供技术服务、技术咨询、技术转让、企业管理咨询、货物进出口、技术进出口
经营期限	2013年3月18日至长期

2、挂牌公司子公司基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司投资设立了广东华威艾伦项目数据分析师事务所有限公司、厦门知溪信息科技有限公司、济南展泰信息科技有限公司三家控股子公司，各子公司的基本情况及历次股权变动情况如下：

(1) 广东华威艾伦项目数据分析师事务所有限公司

公司名称	广东华威艾伦项目数据分析师事务所有限公司
公司注册号	440101000259715
注册地址	广州市天河区金颖路1号410房
法定代表人	杜书升
注册资本	1,000万元
实收资本	0万元
成立日期	2014年02月19日
主营项目类别	专业技术服务业
经营范围	工程勘察设计、节能技术咨询、交流服务、节能技术转让服务、企业管理咨询服务、企业管理服务、数据处理和存储服务、环境评估、投资管理服务、科技项目评估服务、工业设计服务、工程项目管理服务、管理体系认证、工程建设项目招标代理服务、资产管理、机械技术开发服务、环境保护监测、科技成果鉴定服务、信息技术咨询服务、地质勘查技术服务、节能技术开发服务、无形

	资产评估服务、工程技术咨询服务、电气机械监测服务、工程总承包服务、地理信息加工处理、工程监理服务			
股权结构	股东名称	出资方式	认缴出资额(万元)	出资比例(%)
	中设正泰	货币	910	91.00
	周湘波	货币	30	3.00
	李九萍	货币	30	3.00
	陈小花	货币	30	3.00
	合计			1,000
历次股权变动情况	<p>1、华威艾伦原控股股东为同泰科技，公司于2014年3月21日召开股东会，决议将同泰科技持有的华威艾伦51%股权转让给中设正泰。公司已于2014年4月22日完成了工商变更登记；</p> <p>2、公司于2014年9月23日召开股东会，决议将杜书升所持有的华威艾伦40%的股权转让给中设正泰，公司已于2014年10月9日完成了工商变更登记。</p>			

(2) 厦门知溪信息科技有限公司

公司名称	厦门知溪信息科技有限公司			
公司注册号	350203200428981			
注册地址	厦门市思明区莲景一里27号3楼B区24单元			
法定代表人	白海青			
注册资本	10万元			
实收资本	0万元			
成立日期	2014年03月17日			
经营范围	其他未列明信息技术服务业；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；企业管理咨询；其他技术推广服务；计算机、软件及辅助设备批发			
股权结构	股东名称	出资方式	认缴出资额(万元)	出资比例(%)
	中设正泰	货币	7	70.00
	陈劲	货币	1	10.00
	白海青	货币	1	10.00
	王海清	货币	1	10.00
	合计			10
历次股权变动	厦门知溪原控股股东为同泰科技，公司于2014年3月28日召开股东会，决议			

情况	将同泰科技持有的厦门知溪 70%股权转让给中设正泰。公司已于 2014 年 4 月 15 日完成了工商变更登记。
-----------	--

(3) 济南展泰信息科技有限公司

公司名称	济南展泰信息科技有限公司				
公司注册号	370127200078772				
注册地址	济南市高新区正丰路 554 号 1 号科研楼 213				
法定代表人	刘兆锋				
注册资本	100 万元				
实收资本	20 万元				
成立日期	2013 年 8 月 30 日				
经营范围	计算机软硬件及辅助设备的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；企业管理咨询；数据存储服务；信息系统集成服务；仪器仪表及配件、普通机械设备及配件的生产、销售；计算机软硬件及辅助设备、雷达及配套设备、非专控通信设备的销售				
股权结构	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)
	中设正泰	货币	70	20	70.00
	刘兆锋	货币	24	0	24.00
	王力	货币	6	0	6.00
	合计		100	20	100.00
历次股权变动情况	济南展泰原控股股东为同泰科技，公司于 2014 年 6 月 6 日召开股东会，决议将同泰科技持有的济南展泰 70%股权平价转让给中设正泰。公司已于 2014 年 6 月 25 日完成了工商变更登记。				

五、申请挂牌公司设立以来重大资产重组情况

报告期内，除通过股权并购控股广东华威艾伦项目数据分析师事务所有限公司、厦门知溪信息科技有限公司、济南展泰信息科技有限公司外，公司不存在其他重大资产重组情况。

六、董事、监事及高级管理人员情况

（一）董事

曹鑫先生，基本情况详见“第一节基本情况”之“三、股权结构”之“（五）公司控股股东、实际控制人及主要股东基本情况”。

许波先生，1975年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，1999年毕业于安徽财贸学院会计学专业，本科学历。2010年至2012年就读于清华大学深圳研究院EMBA专业。1999年7月至2010年5月就职于金蝶软件（中国）有限公司，任咨询事业部副总经理；2010年5月至2011年6月就职于达实智能股份有限公司，任常务副总经理；2011年6月至2014年7月就职于广州市正泰商业数据有限公司，任执行副总经理；现任股份公司董事、副总经理，任期三年，自2014年6月27日至2017年6月26日。

刘莹先生，1963年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，1988年毕业于北京大学计算机系应用数学专业，研究生学历，理学硕士；广州市设备工程专家库高级专家，厦门大学兼职研究员，参与编著《设备资产综合管控（ACCM）理论》。1988年至1993年就职于华南理工大学，担任大学讲师；1999年至2000年就职于广州市正泰商业数据有限公司，任总工程师；2000年至2005年就职于南美州苏里南国世纪公司，任副总经理；2005年至2010年就职于广州市正泰商业数据有限公司，任副总经理；2010年至2014年7月就职于广州市正泰商业数据有限公司，任首席技术咨询官；现任股份公司董事、副总经理，任期三年，自2014年6月27日至2017年6月26日。

刘德峰先生，1963年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，1985年毕业于华南理工大学化工机械专业，本科学历，1991年就读于华中师范大学教育管理研究生专业。1997年至2012年，任中国设备管理协会计算机管理开发应用中心主任；2012年至今任中国设备管理协会计算机管理开发应用中心副主任；2013年11月，任中国设备管理协会常务理事，1989年5月至今，历任广州大学助理研究员、讲师；1999年至2000年，就职于广州市正泰商业数据有限公司，任总经理；2000年至2011年，就职于广州市正泰商业数据有限公司，任董事长；2011年至2014年7月就职

于广州市正泰商业数据有限公司，任首席技术专家；现任股份公司董事，任期三年，自 2014 年 6 月 27 日至 2017 年 6 月 26 日。

杜书升先生，1979 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居留权，西安交通大学会计学专业，本科学历；天津大学金融信息化工程专业，硕士研究生；英国威尔士大学金融与投资专业，商业管理硕士。中国一级/高级技师（国际财务管理师），澳大利亚资深执业会计师，美国高级国际财务管理师，中国执业项目数据分析师、会计师，注册管理税务师，广州市科信局专家库财务专家。2012 年 5 月至今任广东省总会计师协会理事、广东企业财务管理学会理事。2007 年 6 月至 2009 年 5 月就职于青海风神矿业投资有限公司，任总经理助理、财务总监；2009 年 6 月至 2011 年 7 月就职于广东骏丰频谱股份有限公司，任会计经理；2011 年 8 月至 2014 年 7 月就职于广州市正泰商业数据有限公司，任财务总监；现任股份公司董事、副总经理、董事会秘书及财务总监，任期三年，自 2014 年 6 月 27 日至 2017 年 6 月 26 日。

（二）监事

李琳娜女士，1978 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，2000 年毕业于北方工业大学自动化专业，本科学历；2011 年就读于华南理工大学企业管理 EMBA 专业。2000 年 7 月至 2002 年 2 月就职于 TCL 王牌电器有限公司，任生产计划部经理助理；2002 年 2 月至 2003 年 7 月，就职于北大青鸟环宇深圳有限公司，任综合管理部部长；2003 年年 8 月至 2006 年 7 月，就职于深圳固高科技有限公司，任销售部副总经理助理；2006 年 8 月至 2014 年 7 月，就职于广州市正泰商业数据有限公司，历任市场部经理、经营管理部经理、经营管理部总监；现任股份公司监事会主席、经营管理部总监，任期三年，自 2014 年 6 月 27 日至 2017 年 6 月 26 日。

周湘波女士，1977 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，1999 年毕业于广西电子科技大学，专科学历。1999 年 12 月至 2001 年 2 月就职广州爱联科技有限公司，任经理助理；2001 年 4 月至 2014 年 7 月，就职于广州市正泰商业数据有限公司，任资金经理；现任股份公司监事、资金经理，任期三年，自 2014 年 6 月 27

日至 2017 年 6 月 26 日。

钟粤女士，1972 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居留权，1998 年毕业于广州市广播电视大学会计学专业，大专学历。1992 年 9 月至 2000 年 5 月就职于广州市赛马娱乐总公司，任职人事组织部劳资科科长、计生办主任；2000 年 6 至 2014 年 7 月就职于广州市正泰商业数据有限公司，曾任企管办主任、技术中心主任、客户中心主任等职务；现任股份公司监事、客户管理部总监，任期自 2014 年 11 月 10 日至 2017 年 6 月 26 日。2014 年 11 月 10 日，公司召开了职工代表大会选举钟粤为股份公司第一届监事会职工代表监事。

（三）高级管理人员

曹鑫先生，基本情况详见“第一节基本情况”之“三、股权结构”之“（五）公司控股股东、实际控制人及主要股东基本情况”。

许波先生，基本情况详见“第一节基本情况”之“六、董事、监事及高级管理人员情况”之“（一）董事”。

刘莹先生，基本情况详见“第一节基本情况”之“六、董事、监事及高级管理人员情况”之“（一）董事”。

杜书升先生，基本情况详见“第一节基本情况”之“六、董事、监事及高级管理人员情况”之“（一）董事”。

七、报告期主要会计数据及财务指标简表

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-7 月的财务会计报告实施了审计，并出具了编号为广会审字[2014]G14001380056 号标准无保留意见的审计报告。公司近两年一期的主要会计数据和财务指标如下：

项目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
营业收入（元）	12,696,864.12	37,045,065.48	26,138,303.58
净利润（元）	308,971.60	5,139,418.44	3,113,503.54

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
归属于申请挂牌公司股东的净利润(元)	327,759.98	5,140,902.52	3,113,503.54
扣除非经常性损益后的净利润(元)	361,341.29	5,124,262.39	3,137,857.66
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	380,129.67	5,125,746.47	3,137,857.66
毛利率	67.03%	67.77%	75.26%
净资产收益率	2.14%	40.91%	36.90%
扣除非经常性损益后净资产收益率	2.48%	40.79%	37.19%
应收帐款周转率(次)	0.46	1.84	2.37
存货周转率(次)	0.30	0.92	0.92
基本每股收益(元/股)	0.02	--	--
稀释每股收益(元/股)	0.02	--	--
经营活动产生的现金流量净额(元)	-4,296,627.32	-10,659,434.37	-14,029,293.43
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.29	-0.96	-1.26
项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总额(元)	62,311,886.21	65,275,396.70	38,944,295.41
股东权益合计(元)	15,443,584.21	15,134,612.61	9,995,194.17
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(元)	15,463,856.67	15,136,096.69	9,995,194.17
每股净资产(元/股)	1.03	1.36	0.90
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	1.03	1.36	0.90
资产负债率(母公司)	75.30%	76.80%	74.33%
流动比率(倍)	1.67	1.34	1.31
速动比率(倍)	1.27	1.05	0.90

注：上述财务指标的计算公式为：

1、毛利率=(营业收入-营业成本)÷营业收入×100%

- 2、每股净资产=净资产÷期末股本数
- 3、资产负债率=负债总额÷资产总额×100%
- 4、流动比率=流动资产÷流动负债
- 5、速动比率=速动资产÷流动负债
- 6、应收账款周转率=营业收入/（（期初应收账款+期末应收账款）/2）
- 7、存货周转率=营业成本/（（期初存货+期末存货）/2）
- 8、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷期末股本数
- 9、净资产收益率、每股收益系按照《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》（2010年修订）的要求进行计算而得。

八、本次挂牌的相关机构

（一）主办券商

名称：国信证券股份有限公司

法定代表人：何如

住所：深圳市罗湖区红岭中路1012号国信证券大厦16层至26层

联系电话：0755-82130462

传 真：0755-82133419

项目小组负责人：李俊

项目小组成员：毛姗姗、万鹏、程思思、李钰霖、王喆

（二）律师事务所

名称：北京市中伦（广州）律师事务所

机构负责人：林泽军

住所：广州市天河区珠江新城华夏路10号富力中心23层

联系电话：020-28261688

传 真：020-28261666

经办律师：张启祥、金涛

(三) 会计师事务所

名称：广东正中珠江会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）

法定代表人：蒋洪峰

住所：广州市东风东路 555 号粤海集团 10 楼

联系电话：020-83859808

传 真：020-83800977

经办注册会计师：安霞、何华峰

(四) 资产评估机构

名称：广东中联羊城资产评估有限公司

法定代表人：胡东全

住所：广州市天河区体育西路 189 号 24HIJ 房

联系电话：020-38010830

传 真：020-38010829

经办注册评估师：欧阳文晋、邱军

(五) 证券登记结算机构

名称：中国证券中央登记结算有限公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦五层

联系电话：010-58598844

传 真：010-58598982

(六) 证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统

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：010-63889671

第二节 公司业务

一、主营业务、主要产品或服务及其用途

(一) 主营业务及其发展历程

公司自成立以来一直专注于设备资产综合管控服务领域，经过十余年的发展，公司业务已从 EAM（Enterprise Asset Management，企业资产管理）系统的开发、销售发展为主要为客户提供 ACCM（Asset Comprehensiveness Control and Management，设备资产综合管控）综合服务。

EAM 系统，是以企业有形资产（生产设备、厂房设施、交通工具等）为管理对象，以保障生产作业安全高效为目标，集成设备及其物料采购管理、库存管理、设备运行监控、维护、维修的信息化管理系统。与 ERP（Enterprise Resource Planning，企业资源计划）系统相比，EAM 系统在管理对象、管理内容、管理目标和管理表现上均有所不同：

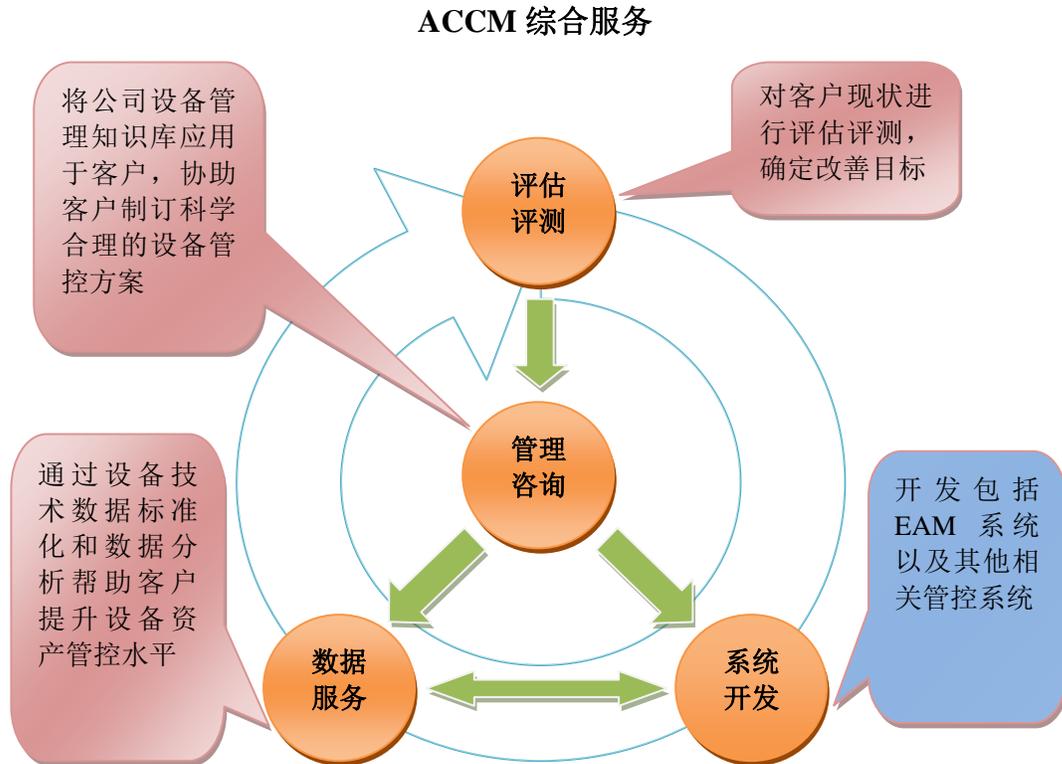
EAM 系统与 ERP 系统对比

	EAM 系统	ERP 系统
管理对象	企业设备管理流程	企业资源调配流程
管理内容	设备全生命周期帐档、设备运行监控、设备维修、设备备件采购	采购流程、生产流程、财务流程、人力资源流程
管理目标	保障企业生产作业安全、高效	降低公司生产销售中的资源损耗
管理表现	降低设备维护成本和设备故障率	提升毛利率、降低费用

公司成立初期的业务主要为客户提供传统 EAM 系统开发服务，包括根据客户要求开发相应的信息化智能管控系统、协助客户安装实施并提供后续培训维护服务等内容。

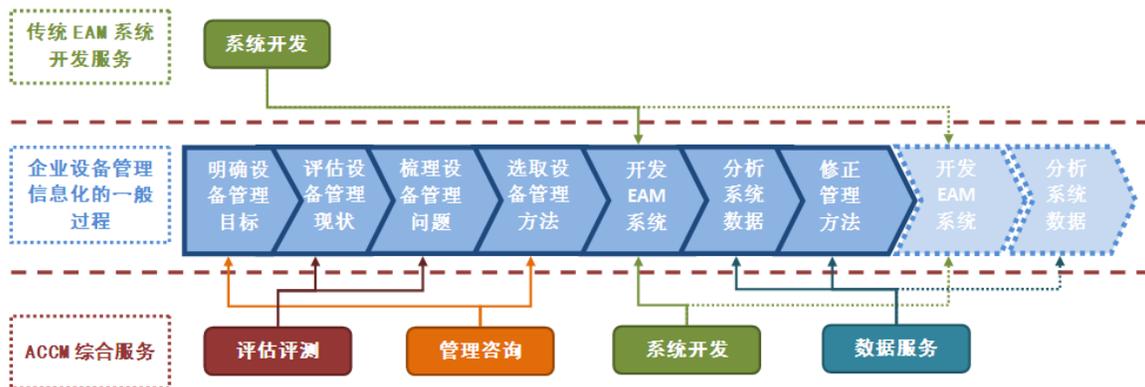
随着多年的积累，公司业务逐步发展成熟，除提供传统 EAM 系统开发服务以外，同时为客户提供评估评测（查找问题）、管理咨询（整体规划、制定方案）和数据服务（设备技术数据标准化、数据挖掘以及数据分析服务）等全过程服务。并且，

公司结合多年的经验和国内外先进管理理论，依托于自身积累的设备管理知识库，创造性的提出了设备资产综合管控（ACCM）综合服务模式。其服务内容如下图：



与传统的 EAM 系统开发服务相比，ACCM 综合服务贯穿企业设备管理制度化、标准化、信息化的整个过程，能够协助企业制定合理的设备资产管理目标，并分阶段、分步骤地全面构建设备资产的管控体系，从而更好地提升客户的设备管理水平，促进客户更加安全高效地进行生产活动。

ACCM 综合服务与传统 EAM 系统开发服务对比

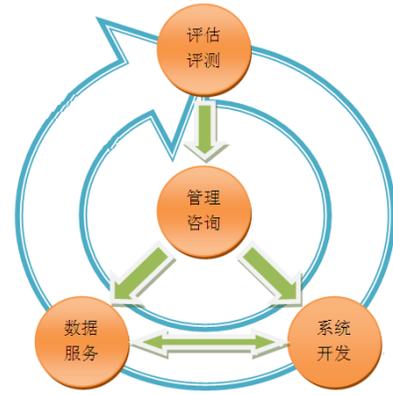


（二）主要产品或服务及其用途

目前公司业务主要有三种：ACCM 综合服务（全过程服务，包含评估评测、管理咨询、系统开发和数据服务），标准产品销售（提供信息化系统软硬件产品）以及技术支持服务（系统开发安装之外的服务）。其中，ACCM 综合服务和技术支持服务一般以定制化的项目形式进行，标准产品销售业务为向客户提供标准化产品。

1、ACCM 综合服务

公司以开展项目的形式为客户提供包含从评估评测、管理咨询到智能管控系统定制开发及后续数据服务在内的全过程服务，包括根据客户资产设备管理情况和管理目标，为客户设计设备资产管控长期建设方案，协助客户选取与管理目标相适应的管理手段，定制开发 EAM 系统及其他相关管控系统，并为客户提供数据分析、人员培训和系统维护等后续服务。



（1）业务各阶段的内容

ACCM 综合服务业务一般以项目形式与客户签署合同，涉及评估评测、管理咨询、系统开发、数据服务中一部分或者几部分的业务内容，具体根据客户的管理需求和整体规划目标来确定侧重点。

该业务一般分为以下阶段：

序号	阶段	内容	交付成果
1	调研阶段	调研客户设备资产管理现状，评估评测，量化目标	《需求调研报告》
2	设计阶段	根据客户设备管理情况和管理要求，设计 ACCM 体系，制定指标，优化流程，整理基础数据，设计数据分析模型	各类设计文档

序号	阶段	内容	交付成果
3	开发阶段	通过 ACCM 系统开发平台的设计、开发、编码、测试，使开发设计的 ACCM 系统得以固化	EAM 系统及其他各种应用程序
4	实施阶段	(软件/硬件/设备) 安装、实施、培训	《试运行报告》等
5	验收阶段	ACCM 综合服务验收，获取客户的验收单或验收报告	验收报告/验收证明

注：不同项目包含两个或多个阶段。

合同一般采用分阶段收款方式，根据各个阶段的完成情况或者达到的状态收取。整个 ACCM 综合服务项目以达到验收阶段并获取该阶段的验收报告或者验收证明为完成的标志。

(2) 业务特点

A、业务持续性好、合同金额较高、部分项目周期较长

该项业务主要针对大中型或集团型企业，由于项目是总体规划，分步实施，持续改进，该类业务呈现出客户粘性高、业务可持续性强的特点。单个客户合同额较高、部分项目周期较长、资源投入较大。

B、以提供项目实施服务为主，并配以定制化软件和硬件

ACCM 综合服务主要为资产密集型企业提供包含评估评测、管理咨询、系统开发和数据服务等项目内容，具体包括提供企业设备管理体系的完整设计与系统软件的定制化开发，以及在大型项目中涉及软件系统整合与互联互通、云服务及移动应用方面的硬件，主要包括各类现场一体机平台（如数字化现场综合管理平台）、服务器、存储、负载均衡器以及各类设备如手持设备、移动终端、数据采集设备等。

2、标准产品销售

(1) 业务内容

在多年积累的情况下，公司根据以往系统开发经验，针对设备资产管理中的典

型行业和典型环节专门开发了标准化的软件和硬件产品,提供给客户自主安装使用。软件产品包括系统开发工具、EAM 系统、标准管理软件以及过程管理软件,用途涵盖软件开发、设备资产管理、企业日常管理和工作流程管理。硬件产品为各类管理平台设备,包括数字化现场综合管理平台、数字化机房环境设备监控平台和生产现场设备作业平台等。

公司核心标准软件产品列表

序号	软件名称	软件功能
1	中设资产综合管控平台-BOS 开发软件	开发工具
2	中设 EAM11g 企业设备资产管理系统	EAM 系统
3	中设 EAM11g 动力能源设备资产管理系统	
4	中设 EAM11g 生产厂设备资产管理系统	
5	中设 EAM11g 维修中心设备资产管理系统	
6	资产通	
7	迷你版 EAM	标准化管理软件
8	点检王	
9	盘点易	
10	盘点宝	
11	中设 EAM2015 设备资产管理软件	
12	中设 EAM2012 设备资产管理软件	过程管理软件
13	正泰数据医院资产管理 HAM 软件	
14	中设设备备件管理系统	
15	移动库存	
16	移动工单	
17	中设物资管理系统	
18	中设工程项目管理系统	
19	中设资产决策分析系统	

公司主要硬件产品列表

序号	硬件名称	硬件图片
----	------	------

1	数字化现场综合管理平台	
2	数字化机房环境设备监控平台 KSP-102D	
3	生产现场设备作业平台	

(2) 业务特点

标准产品销售业务具有广泛的客户群体，资产密集型企业均可成为标准产品用户。该项业务呈现出数量大、单个客户合同额较低、合同执行期短、可挖掘空间大的特点。

3、技术支持服务

(1) 业务内容

技术支持服务包括系统维护、人员培训以及评测咨询服务，是围绕建立健全客户设备资产管控体系而提供的除系统安装开发之外的服务，包括为 ACCM 综合服务前期的问题查找、方案制定和后期的数据挖掘以及标准产品销售的后续培训提供业务支持，适合不同客户的个性化阶段性服务。

A、系统维护服务

公司与客户约定系统维护服务的内容、开始时间及服务费用，并按约定日期开始为客户提供上门服务或即时技术响应。针对客户系统所出现的问题及衍生的有关

需求，公司根据约定进行远程或现场维护。

B、人员培训服务

公司在与客户达成合作意向后，根据公司自身的专业意见和客户的要求编制教学计划，由客户提供教学场地和必要的教学设备。公司派遣有关人员前往进行教学。

C、评测咨询服务

公司在与客户签署合同后，安排公司技术人员前往客户企业，通过高层访谈、车间调查、设备使用状况现场调研的方式进行现场考察，并结合公司自身知识库内容最后生成调查评测报告与管理咨询意见提供给客户。

(2) 业务特点

此项业务具有数量多，单个合同金额小、收费可持续强、商机可挖掘潜力大的特点。同时，此项业务的开展也为公司带来新的 ACCM 综合服务项目及标准产品升级更换的业务机会，能促进 ACCM 综合服务业务和标准产品销售业务的开展。

综上，公司业务模式呈现分类分级的特点：面向大型集团企业客户，公司重点资源投入、个性化定制，主要提供 ACCM 综合服务；面向中小企业客户根据其复制性提供标准化产品；同时，公司注重业务的可持续性，提供多重技术服务支持业务，更好的开发新的客户和维护现有客户，并衍生客户的持续需求。

4、各项产品或服务的主要客户

服务名称	报告期内典型客户
ACCM 综合服务	 河南中烟 广州港 西部管道 西安咸阳机场 攀钢集团
标准产品销售	 东方电气 天钢集团 宝钢集团 新疆八一钢铁
技术支持服务	 美的 Midea®

报告期内，ACCM 综合服务是公司的主要收入来源。2012 年该业务收入 17,447,389.87 元，占营业收入的 66.75%；2013 年该业务收入 29,814,634.84 元，占营业收入的 80.48%；2014 年 1-7 月该业务收入 7,699,823.42，占营业收入的 60.64%。标准产品销售是公司的第二收入来源，2012 年该业务收入 5,929,333.50 元，占营业收入的 22.68%；2013 年该业务收入 3,443,184.50 元，占营业收入的 9.29%；2014 年 1-7 月该业务收入 2,984,686.35 元，占营业收入的 23.51%。

二、主要生产或服务流程及方式

公司作为设备资产综合管控服务提供商，历经十余年发展，主要通过参与投标或客户定向采购的方式获得业务。与客户达成合作意向后，公司将根据不同的业务类型安排相应工作，具体如下：

1、ACCM 综合服务

公司在与客户签署合同并收到合同首期款后，将转入业务执行阶段。公司根据具体项目，拟定了不同的业务执行分工明细，由公司各部门配合推进项目。前期公司将派遣管理咨询专家、设备工程师、数据分析师等前往客户现场进行设备资产评估评测，并就采集到的信息与公司设备管理知识库进行相似性比对，以便能够组成最优、最高效的方案作为公司管理体系设计与工程设计的凭据。同时由项目经理根据管理咨询专家设计情况和一般信息化工程的工作流程拟定项目进度表报公司审核。审核通过后，公司将安排专人依照项目进度表进行调研、设计、开发、编码、测试、现场实施、培训和交付等全过程服务。信息采集工作将贯穿项目的始终。

2、标准产品销售

公司在与客户签署合同收到合同首期款后，将开具产品出库单，由项目经理前往仓库提货并快递给客户并远程指导安装使用，如果客户提出要求并支付相关费用，公司亦可安排相关工作人员为客户现场安装、培训和交付工作。

3、技术支持服务

(1) 系统维护服务

公司在与客户签署合同时约定系统维护服务的内容、开始时间及服务费用，并按合同约定日期开始为客户提供上门服务或即时技术响应。针对客户系统所出现的问题及衍生的有关需求，公司根据合同约定进行远程或现场维护。

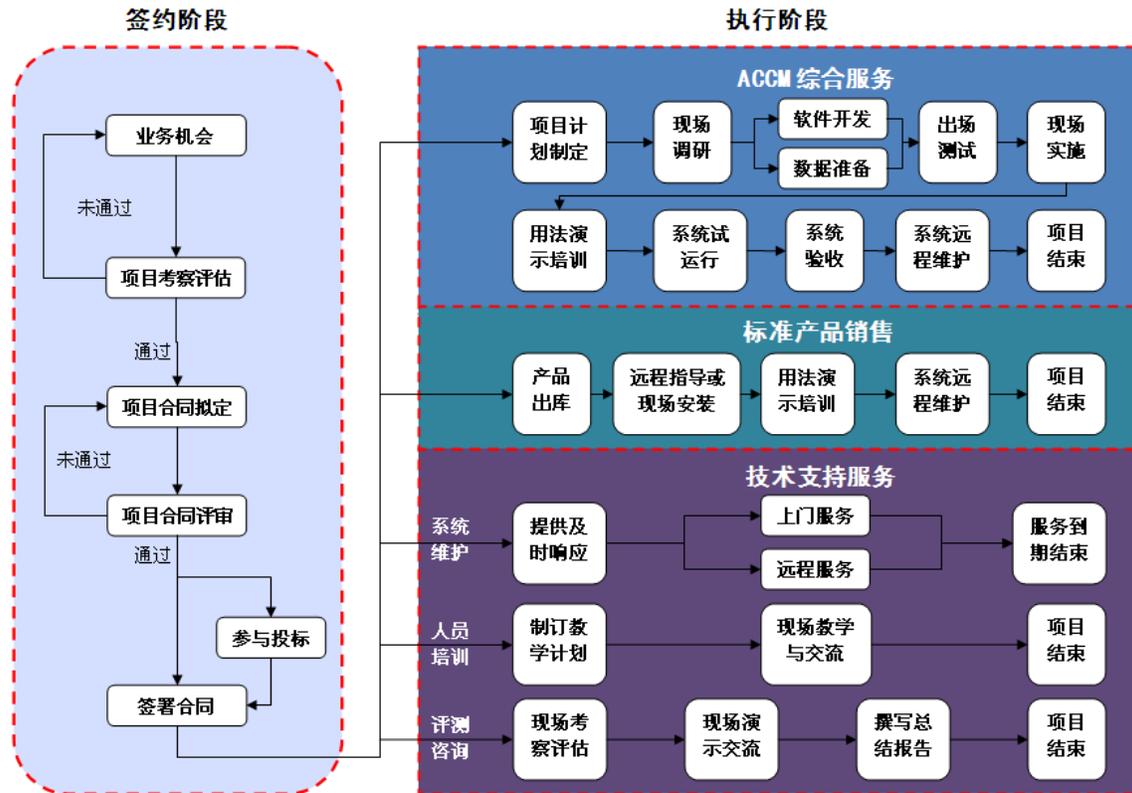
（2）人员培训服务

公司在与客户达成合作意向后，将根据公司自身的专业意见和客户的要求编制教学计划，由客户提供教学场地和必要的教学设备。公司派遣有关人员前往进行教学。

（3）评测咨询

公司在与客户签署合同并收到首期款后，将安排公司技术人员前往客户企业，通过高层访谈、车间调查的方式进行现场考察，并结合公司自身知识库内容最后生成调查评测报告与管理咨询提供给客户。

业务流程图



三、商业模式

公司所从事的设备资产综合管控服务是一种高度融合企业管理知识、设备工程技术、软件工程与 IT 技术的工业服务。作为专业的设备资产综合管控服务提供商，公司结合自身经验积累与国内外先进管理理论，创新地提出了企业设备资产综合管控（ACCM）综合服务模式。以此为基础，公司为客户提供评估评测（评估设备管理水平与现状、梳理设备管理与技术问题）、管理咨询（设计全局性设备管理体系、完善各级设备管理目标、选取设备管理方法）、系统开发（开发以 EAM 系统、数字化现场管控平台及工业移动终端等为载体的综合管控系统）、数据服务（数据整理和挖掘分析、修正管理方法）帮助客户建立完整的设备管理体系、高效的设备信息化体系，提升客户的资产管理水平，实现安全高效生产的目标。鉴于 IT 服务业务属性，公司日常经营并不涉及原材料的大规模采购，公司主要经营模式是以第三方服务商身份通过营销、项目实施与业务技术创新为客户提供全面、专业、个性化的 ACCM

综合服务，销售给客户可以自主安装使用的软硬件标准产品，以及根据客户的不同需求提供的技术支持服务等。

1、销售模式

（1）客户拓展模式

目前公司的客户拓展主要来自于公司主动营销，方式包括设备管理知识培训、产品服务宣讲会、销售人员直销、客户介绍和对旧客户回访。另外公司也通过自身所承担的社会组织职能（例如中国设备管理协会计算机管理开发应用中心、广州市设备管理协会执行会长单位）以及广告、网络资料等方式宣传公司产品，吸引潜在客户。

公司专设客户管理部，负责对既有客户定期的回访维护以及潜在客户的开发。此外，公司会安排销售人员对特定区域内的规模企业或特定行业内的规模企业进行梳理筛选，选取目标企业，通过发送相关资料和现场拜访的方式进行客户开发。

（2）合同签署模式

公司目前主要通过竞标和定向采购两种主要方式与客户达成合作。竞标是根据客户的要求，公司提供包含咨询、项目建设、后续培训、售后服务的综合服务方案，并参与竞标；定向采购一般针对公司标准化产品、可复制性强与管理特点突出的定制化智能管理系统，以及前期已经达成合作合同客户的后续持续改善与提高服务。

公司合同由销售人员根据合作洽谈情况依照公司《销售合同管理制度》拟订合同，报公司进行销售合同评审。评审通过后，公司将授权有关人员签署协议。签署完成后的合同交由经营管理部保存。

2、服务模式

公司签署合同后，根据不同的业务类型安排相应部门分别进行跟进，其中，ACCM 综合服务和标准产品销售中软硬件产品的安装工作则由驻外机构牵头，联合技术中心落实具体工作。其中出厂检测环节由技术中心负责。其他服务则由客户管理部和技术中心配合完成。具体服务过程详见本节“二、主要生产或服务流程及方式”

的相关内容。

3、采购模式

公司根据销售合同进行具体的采购。销售合同所需的采购申请由该合同的销售负责人发起，与项目实施人及采购负责人确定采购细节，并将最终方案填入《采购审批单》。《采购审批单》经由技术人员、管理人员及采购部门评审通过后，由采购负责人与供应商签署合同，申请支付。合同由经营管理部保存。

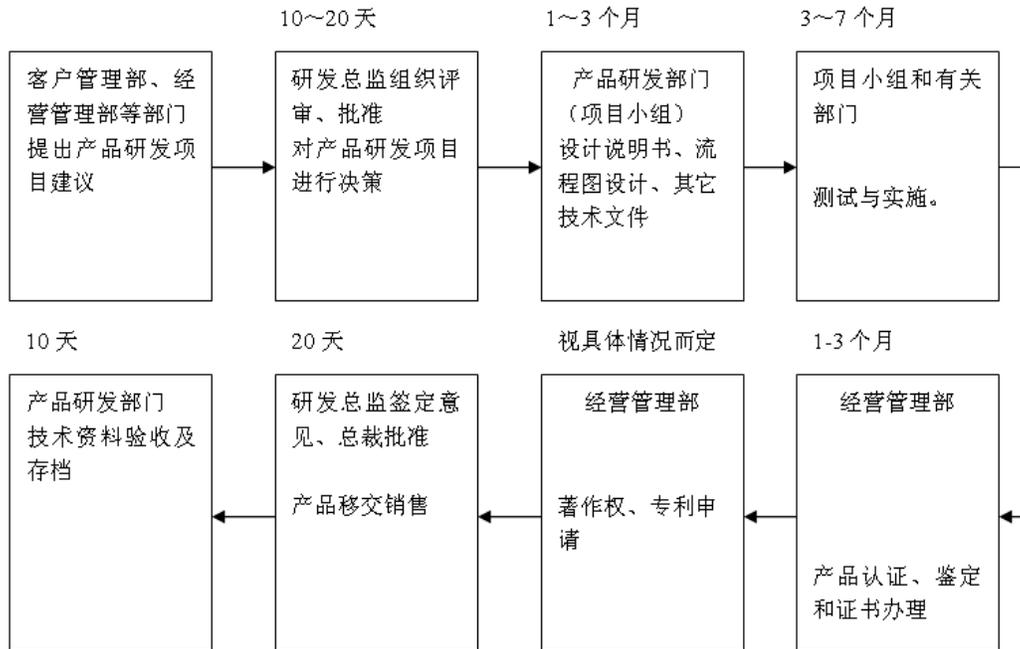
采购负责人在收到货物后，需组织销售负责人、技术负责人一起共同根据《采购品验收标准》验证采购品是否合格，编制《进货检验报告》并为合格的采购品办理入库。

公司编制了《供方评审准则》，用于评选供方，落实进货渠道。经营管理部采购专员选取一批质量可靠，管理较好的企业作为候选供方，建立《供方档案》。

同时，在特定情况下，公司也会采取将部分 EAM 系统模块的编码工作外包给其他软件服务提供商的方式，过程中安排项目经理进行指导和全程监控，以确保工程质量与进度，主要包括：需利用外包方的辅助技术，例如涉及振动、检测等方面的技术等；公司自身人员配置与项目时间较难匹配，需要借助外部人员；项目较为标准化，外包可提高项目的效益等。

4、研发模式

公司设置的正式研发机构为技术中心，由技术中心总监负责管理，主要针对标准化产品的研发，还有针对 ACCM 综合服务地支持性研发。公司的研发由技术中心主导，客户管理部、管理咨询部、工业服务部和经营管理部予以配合。公司通过制定《科研项目管理制度》，对研发项目的立项、审批、实施以及费用支取等方面进行严格控制。公司研发流程如下图：



四、与业务相关的关键资源要素

(一) 产品或服务所使用的核心资源

作为致力于设备资产综合管控服务业务的专业型公司，公司的核心竞争力来自于公司管理人员在企业设备资产管理行业从业多年科学化积累的设备管理知识库、核心团队独创并良性发展的 ACCM 综合服务模式。

1、设备管理知识库

公司成立至今一直致力于企业设备资产管理领域，经过十余年的开拓，积累了丰富的设备管理数据并形成了专门的设备管理知识库，截至 2014 年 7 月 31 日，公司知识库拥有设备管理制度和相关实施规程等 34,415 套，设备技术数据 40,857 万条。庞大的知识库，不但能在进行客户评估评测时提供有效地支持，也能帮助公司快速制订适合客户的设备资产管理方案。因此，这是公司在设备资产管理领域取得竞争优势的核心资源。

资产设备管理知识库主要内容数据量统计表（截至 2014.7.31）

知识类别	数据量计量方法	数量	计量单位
------	---------	----	------

知识类别	数据量计量方法	数量	计量单位
设备管理制度	公司针对一个行业编制的全部设备管理制度样本或一个企业的全部设备管理制度作为一个计量单位。	1,850	套
设备管理制度实施细则	公司针对一个行业编制的全部设备管理制度实施细则样本或一个企业的全部设备管理制度实施细则作为一个计量单位。	3,019	套
TPM 规范	公司针对一个行业编制的全部 TPM 规范样本或一个企业的全部 TPM 规范作为一个计量单位。	53	套
设备管理标准数据	公司针对一个行业编制的全部设备管理标准数据样本或一个企业的全部设备管理标准数据作为一个计量单位。	3,174	套
设备技术规程	每本规程手册、书籍或每个企业颁布的电子文件作为一个计量单位。	26,319	本或份
设备技术基础数据	公司针对每种技术基础类型的各种情况的各个样本单元或一个企业的每种类型的每个主数据单元作为一个计量单位。	2,958	万条
设备技术标准数据	公司针对每种技术标准类型的各种情况的各个维护单元样本或一个企业的每种类型的每个维护作业单元作为一个计量单位。	35	万条
设备故障编码	公司针对整理的各种设备典型故障样本或一个企业的每个故障编码作为一个计量单位。	23	万个
企业设备运行记录	以每台设备每日运行记录作为一个计量单位。	20,902	万条
企业设备维护记录	以每个维护工单记录作为一个计量单位。	12,684	万张
企业设备维修记录	以每个维修工单记录作为一个计量单位。	928	万张
企业设备与备件采购记录	以每个采购合同中每个设备与备件采购项目作为一个计量单位。	3,327	万张

2、ACCM 综合服务模式

在不断开发新技术新产品的同时，公司结合多年的经验和国内外先进管理理论，依托于自身积累的设备管理知识库，创造性的提出了企业设备资产综合管控服务模式（即 ACCM 综合服务模式）。ACCM 综合服务模式强调设备管理应当建立完整的管理体系与目标体系，设备管理信息化服务应贯穿企业设备管理信息化建设的整个过程，通过开发前的评估咨询服务与系统开发后的数据分析服务，实现设备资产更高的安全性、可靠性、运作效率和投资回报率。与传统的 EAM 系统开发服务相比，ACCM 综合服务模式更加重视系统开发前的评估评测、管理咨询工作与系统开发后的数据分析工作，因此开发的 EAM 系统具有更强的适用性。公司核心技术人员曹鑫、刘莹于学术期刊《中国设备工程》2012 年第 8 期发表学术论文《ACCM 理论及

其框架设计》，系统的阐释了 ACCM 的相关研究成果，保障了 ACCM 理论的原创性。

（二）主要无形资产情况

1、专利

截至 2014 年 7 月 31 日，公司正在申请中和拥有的专利共 3 项，具体情况如下：

序号	专利名称	证书编号	专利类型	取得方式	专利申请日	权利人	当前状态
1	数字化现场综合管理平台	ZL201210512661.3	发明专利	原始取得	2012.12.05	正泰数据	实质审查阶段
2	船岸数据通讯系统	ZL201020555585.0	实用新型	原始取得	2010.09.30	中交广州航道局有限公司、正泰数据	已授权
3	数字化现场综合管理平台	ZL201220659270.X	实用新型	原始取得	2012.12.05	正泰数据	已授权

注：正泰数据整体变更为股份公司后，上述专利的专利权人名称变更手续正在办理过程中，相关变更不存在法律障碍。

2、软件著作权

截至 2014 年 7 月 31 日，公司拥有 59 项软件著作权，具体情况如下：

序号	权利人	软件名称	登记号	开发完成日	首次发表日	取得方式
1	正泰数据	中设设备管理信息系统 6.0【简称：PMIS6.0】V6.0	2004SR01460	— —	2001.06.10	原始取得
2	正泰数据	中设设备资产管理系统 EAM2003V1.0【简称：EAM2003】	2004SR03401	— —	2003.04.08	原始取得
3	正泰数据	中设企业设备资产管理系统 EAM2004V1.0【简称：EAM2004】	2005SR12281	— —	2004.06.18	原始取得
4	正泰数据	正泰港口企业设备资产管理系统 V1.0	2007SR14725	— —	2005.06.01	原始取得
5	正泰数据	正泰冶金企业设备资产管理系统 V1.0【简称：正泰冶金企	2007SR14727	— —	2006.09.01	原始取得

序号	权利人	软件名称	登记号	开发完成日	首次发表日	取得方式
		业 EAM】				
6	正泰数据	正泰化工企业设备资产管理系统 V1.0	2007SR14724	— —	2006.12.01	原始取得
7	正泰数据	正泰工程机械设备资产管理系统 V1.0	2007SR14726	— —	2007.01.15	原始取得
8	正泰数据	正泰备件管理信息系统 V1.0	2007SR19860	— —	2007.01.10	原始取得
9	正泰数据	中设设备资产管理系统 EAM2007【简称：中设 EAM2008】 V1.0	2008SR05989	— —	2008.01.10	原始取得
10	正泰数据	中设图形化驱动工具软件 V1.0	2008SR38847	— —	2008.05.12	原始取得
11	正泰数据	中设工作流程管理系统 V1.0	2008SR38848	— —	2008.05.12	原始取得
12	正泰数据	中设 EAM11g 设备资产管理系统 V1.0【简称：中设 EAM11g】	2008SR38853	— —	2008.10.15	原始取得
13	正泰数据	中设报表设计与调整器软件 V1.0	2008SR38855	— —	2008.05.12	原始取得
14	正泰数据	中设软件业务功能生成器软件 V1.0	2009SR07193	— —	2008.05.12	原始取得
15	正泰数据	中设预算与投资控制管理系统 V1.0	2009SR018904	2008.12.16	2008.12.20	原始取得
16	正泰数据	中设设备资产与 ERP 协调管理系统 V1.0	2009SR018905	2008.12.16	2008.12.20	原始取得
17	正泰数据	中设企业设备备件管理系统 V1.0	2009SR018907	2008.12.16	2008.12.20	原始取得
18	正泰数据	中设设备备件与 ERP 协调管理系统 V1.0	2009SR018908	2008.12.16	2008.12.20	原始取得
19	正泰数据	中设设备备件管理系统 V1.0	2009SR018909	2008.12.16	2008.12.20	原始取得
20	正泰数据	中设工程项目管理系统 V1.0	2009SR018910	2008.12.16	2008.12.20	原始取得
21	正泰数据	中设物质管理系统 V1.0	2009SR043680	2009.05.10	2009.06.01	原始取得

序号	权利人	软件名称	登记号	开发完成日	首次发表日	取得方式
22	正泰数据	中设综合管控平台 BOS 系统【简称：中设 BOS】V1.0	2010SR032251	2010.03.06	2010.03.26	原始取得
23	正泰数据	中设手持设备资产盘点系统 V1.0	2010SR032254	2010.03.06	2010.03.26	原始取得
24	正泰数据	中设手持设备资产巡检系统 V1.0	2010SR032244	2010.03.06	2010.03.26	原始取得
25	正泰数据	中设设备资产移动式现场管理系统 V1.0	2010SR032260	2010.03.06	2010.03.26	原始取得
26	正泰数据	中设 EAM2012 设备资产管理系统 V1.0【简称：中设 EAM2012】	2010SR045643	2010.06.01	2010.06.17	原始取得
27	正泰数据	中设软件资产管理系统【简称：中设 SAM】V1.0	2010SR045759	2010.06.01	2010.06.17	原始取得
28	正泰数据	中设企业信息门户系统 V1.0	2010SR045675	2010.06.01	2010.06.17	原始取得
29	正泰数据	中设企业信息集成系统 V1.0	2010SR045644	2010.06.01	2010.06.17	原始取得
30	正泰数据	中设 IT 设备资产管理系统 V1.0【简称：中设 ITAM】	2010SR046021	2010.06.01	2010.06.17	原始取得
31	正泰数据	中设矿业现场安全管控系统 V1.0	2010SR050496	2010.06.01	2010.06.17	原始取得
32	正泰数据	正泰数据医院资产管理 HAM 软件 V1.0【简称：正泰数据 HAM】	2011SR052388	2009.07.01	2011.01.03	原始取得
33	正泰数据、广东烟草佛山有限公司	烟草商业企业物流配送中心设备管理信息软件 V1.0	2011SR064877	2010.09.01	2010.10.08	原始取得
34	正泰数据	中设机场设备资产管理软件 V1.0	2011SR068430	2011.05.09	未发表	原始取得
35	正泰数据	中设广电技术资源管理软件 V1.0	2011SR068518	2011.05.09	未发表	原始取得
36	正泰数据	中设设备运行监控软件 V1.0	2011SR068568	2011.05.09	未发表	原始取得
37	正泰数据	中设技改项目管理软件 V1.0	2011SR082653	2011.07.01	2011.7.14	原始取得

序号	权利人	软件名称	登记号	开发完成日	首次发表日	取得方式
38	正泰数据	中设 ERP-PM 深化应用软件	2011SR083186	2011.07.01	2011.7.14	原始取得
39	正泰数据	中设燃气企业运营支撑平台软件 V1.0	2011SR083188	2011.07.01	2011.7.14	原始取得
40	正泰数据	中设行政服务运作管理软件 V1.0	2011SR084589	2011.05.09	未发表	原始取得
41	正泰数据	中设水务设备资产管理软件 V1.0	2011SR084587	2011.05.09	未发表	原始取得
42	正泰数据	中设设备维修管理软件 V1.0	2011SR085051	2011.05.09	未发表	原始取得
43	正泰数据	中设资产综合管控平台-BOS 开发软件 V1.0【简称：中设 ACCM-BOS】	2012SR019343	2011.11.10	未发表	原始取得
44	正泰数据	数字化现场综合管理平台嵌入式应用软件	2013SR000469	2012.04.30	2012.05.14	原始取得
45	正泰数据	数字化机房环境设备监控软件 V1.0	2013SR000249	2012.06.29	2012.07.04	原始取得
46	正泰数据	数字化现场总和管理通用版软件 V1.0	2013SR000253	2012.07.30	2012.08.06	原始取得
47	正泰数据	中设资产迷你版管理软件 V1.0	2013SR000477	2012.06.25	2012.07.02	原始取得
48	正泰数据	中设资产通管理软件【简称：资产通】 V1.0	2013SR000912	2012.07.02	2012.07.17	原始取得
49	正泰数据	中设动力能源设备管理软件 V1.0	2013SR000488	2012.07.12	2012.07.20	原始取得
50	正泰数据	中设资产盘点宝管理软件【简称：盘点宝】 V1.0	2013SR000907	2012.07.12	2012.07.20	原始取得
51	正泰数据	中设点检王管理软件【简称：点检王】 V1.0	2013SR000472	2012.07.12	2012.07.20	原始取得
52	正泰数据	中设移动工单管理软件 V1.0	2013SR000505	2012.07.12	2012.07.20	原始取得
53	正泰数据	正泰数据视频会议软件 V1.0	2013SR015892	2017.07.25	2012.08.31	原始取得
54	正泰数据	正泰数据视频集中监控应急指挥调度软件 V1.0	2013SR020904	2012.07.25	2012.08.31	原始取得

序号	权利人	软件名称	登记号	开发完成日	首次发表日	取得方式
55	正泰数据	中设船舶设备管理软件 V1.0	2013SR134931	2013.04.09	2013.04.16	原始取得
56	正泰数据	中设设备在线监测管理软件 V1.0	2013SR134969	2013.01.30	2013.02.20	原始取得
57	正泰数据	中设数字化设备现场综合管理服务器端软件 V1.0	2013SR134934	2013.01.30	2013.02.20	原始取得
58	正泰数据	中设装备决策分析管理软件 V1.0	2013SR142651	2013.01.15	2013.01.21	原始取得
59	正泰数据	中设装备综合效能管理软件 V1.0	2013SR134595	2013.01.08	2013.01.17	原始取得

注：正泰数据整体变更为股份公司后，上述软件的著作权人名称变更手续正在办理过程中，相关变更不存在法律障碍。

3、软件产品

截至 2014 年 7 月 31 日，公司拥有 17 项软件产品，具体情况如下：

序号	权利人	产品名称	证书编号	登记日期	到期时间
1	正泰数据	广州正泰中设设备资产管理系统 EAM2003	粤 DGY-2003-0065	2008-01-23	2018.02.16
2	正泰数据	正泰中设企业设备资产管理系统 EAM2004V1.0	粤 DGY-2005-0580	2011-01-27	2016.01.26
3	正泰数据	中设设备资产管理系统 EAM2008V1.0	粤 DGY-2008-0280	2008-06-27	2018.04.21
4	正泰数据	中设 EAM11g 设备资产管理系统	粤 DGY-2009-0250	2014-09-30	2019.09.29
5	正泰数据	中设设备备件管理系统 V1.0	粤 DGY-2009-0908	2014-10-31	2019.10.30
6	正泰数据	中设工程项目管理系统	粤 DGY-2009-0909	2014-10-31	2019.10.30
7	正泰数据	中设物资管理系统 V1.0	粤 DGY-2009-1289	2009-12-15	2014.12.14
8	正泰数据	中设手持设备资产盘点系统 V1.0	粤 DGY-2010-1020	2010-10-20	2015.10.19
9	正泰数据	中设手持设备资产巡检系统 V1.0	粤 DGY-2010-1021	2010-10-20	2015.10.19
10	正泰数据	中设综合管控平台 BOS 系统[中设 BOS]V1.0	粤 DGY-2010-1022	2010-10-20	2015.10.19
11	正泰数据	正泰数据医院资产管理 HAM 软件 V1.0	粤 DGY-2012-0090	2012-01-06	2017.01.05

序号	权利人	产品名称	证书编号	登记日期	到期时间
12	正泰数据	中设设备资产标准化管理软件 V1.0	粤 DGY-2012-0495	2012-06-01	2017.06.01
13	正泰数据	正泰数字化机房环境设备监控软件 V1.0	粤 DGY-2013-0576	2013-04-09	2018.04.08
14	正泰数据	正泰数字化现场综合管理通用版软件 V1.0	粤 DGY-2013-0577	2013-04-09	2018.04.08
15	正泰数据	中设移动工单管理软件 V1.0	粤 DGY-2013-0578	2013-04-09	2018.04.08
16	正泰数据	中设资产盘点管理软件 V1.0(简称: 盘点易)	粤 DGY-2013-1138	2013-07-12	2018.07.11
17	正泰数据	中设点巡检管理软件 V1.0 (简称: 点检易)	粤 DGY-2013-1139	2013-07-12	2018.07.11

4、商标

截至 2014 年 7 月 31 日，公司拥有 7 项商标，具体情况如下：

序号	商标样式	类别	申请号/注册号	有效期限	取得方式	权利人/申请人
1		9	4536188	2007.12.14-2017.12.13	原始取得	正泰数据
2		9	8621076	2011.9.14-2021.9.13	原始取得	正泰数据
3	 全面规范化生产维护	42	11513871	2014.2.21-2024.2.20	原始取得	正泰数据
4		42	10760391	2013.12.14-2023.12.13	原始取得	正泰数据
5		9	10760342	2014.07.21-2024.07.20	原始取得	正泰数据
6		9	12003456	2014.6.28-2024.06.27	原始取得	正泰数据
7		42	12003428	2014.06.28-2024.06.27	原始取得	正泰数据

注：正泰数据整体变更为股份公司后，上述商标的权利人名称变更手续正在办理过程中，相关变更不存在法律障碍。

5、域名

经查询，截至 2014 年 7 月 31 日，公司拥有 3 个域名，情况如下：

序号	主办单位	域名	备案号	网站名称
1	正泰数据	www.sbdeam.com	粤 ICP 备 05009780 号-2	广州市正泰商业数据有限公司

序号	主办单位	域名	备案号	网站名称
2	正泰数据	www.kingtangdata.com	粤 ICP 备 05009780 号-3	正泰数据
3	正泰数据	www.gzsbgl.com	粤 ICP 备 05009780 号-4	广州设备网

6、房屋及土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司未拥有任何房屋或土地使用权。

（三）取得的业务许可资格或资质情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司业务合法经营取得了所有应取得的批准、许可及相关备案登记手续，包括：高新技术企业证书和软件企业证书，具体如下：

资质名称	取得情况	发证机关	证书编号	有效期
国家级高新技术企业	2012年11月26日取得	广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国税局、广东省地税局	GR201244000433	3年
软件企业	2014年9月30日	广东省经济和信息化局	粤 R-2013-0285	1年

（四）特许经营权

截至本公开转让说明书签署之日，公司未取得任何特许经营权。

（五）主要固定资产情况

公司是软件企业，主要资产为计算机、电子设备以及交通工具。截至2014年7月31日，公司主要固定资产情况如下：

资产类别	原值	预计使用年限	累计折旧	净值
电子设备	1,227,759.17	3年	1,008,580.58	219,178.59
运输工具	447,075.00	5年	96,129.60	350,945.40
办公设备及其他	194,711.10	3-5年	135,315.43	59,395.67

根据公司提供的《机动车登记证》、《车辆行驶证》及相关说明，公司共拥有两辆机动车辆，车牌号码分别为粤 AV9N82 和粤 A297SP，其中粤 AV9N82 登记在公

司名下，粤 A297SP 登记在公司员工谷东超名下。根据中设正泰和谷东超的确认，由于中设正泰未能取得购车指标，为保证公司用车需要，公司使用谷东超取得的购车指标并将其所有的车牌号为粤 A297SP 的车辆登记在谷东超名下。谷东超已出具的确认文件，证明中设正泰系无偿使用其购车指标，并拥有该车辆的所有权，待公司取得购车资格后，办理车辆过户手续将该车辆过户至中设正泰名下。

（七）房屋租赁情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司房屋租赁情况如下：

1、中设正泰的房屋租赁

（1）2013 年 12 月 1 日，中设正泰与广州市益民饮用水技术有限公司（出租方）签订了《广州市房屋租赁合同》，承租位于广州市开发区科学城科珠路 232 号 1 栋 301 房（房产证号：穗字第 0550003558 号），用于公司办公使用，租赁面积为 76 平方米，租赁期限自 2013 年 6 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日。广州市国土资源与房屋管理局罗岗区分局于 2014 年 1 月 7 日对该合同以“穗租备 2014B1604000111 号”予以登记备案。

（2）2009 年 12 月 15 日，中设正泰与广州金颖科技园管理有限公司（出租方）签订了《广州市房屋租赁合同》，向出租方承租位于天河区金颖路 1 号 409-414 房号房产，用于公司办公使用，租赁面积为 1304.68 平方米，租赁期限为 2009 年 12 月 20 日至 2014 年 12 月 19 日。广州市国土资源与房屋管理局天河区分局于 2009 年 12 月 23 日对该合同以“穗租备 804901129 号”予以登记备案。

（3）2009 年 12 月 15 日，高创投资与广州金颖科技园管理有限公司（出租方）签订了《广州市房屋租赁合同》，向出租方承租位于天河区金颖路 1 号 401-408 房号房产，用于公司办公使用，租赁面积为 756.91 平方米，租赁期限为 2009 年 12 月 20 日至 2014 年 12 月 19 日。广州市国土资源与房屋管理局天河区分局于 2009 年 12 月 23 日对该合同以“穗租备 804901130 号”予以登记备案。

高创投资并未开展实际经营，上述租赁合同的签订仅为高创投资注册登记使用，该租赁房产全部由中设正泰使用，租金也由中设正泰缴纳。因此，中设正泰、高创

投资与出租方广州金颖科技园管理有限公司签订了《房屋租赁补充协议》，将原租赁合同中的承租方由高创投资变更为中设正泰，原租赁合同中高创投资的权利和义务全部由中设正泰承担。

由于历史原因，公司目前的主要经营场所系上述租赁的天河区金颖路1号金颖大厦401-414房，该物业涉及的《国有土地使用证》编号为“穗府国用（2002）字第185号”，土地使用权人为广东省农业科学院和广东省农村民情咨询服务中心。该房产已取得《建设工程审核书》、《建设工程规划许可证》、《建设工程规划验收合格证》、《建筑工程消防验收意见书》、《建设工程施工质量验收监督意见书》等相关建设批准文件并已竣工验收，但尚未取得房屋所有权证书。因此，公司租用该等房产存在一定的瑕疵，存在因搬迁或者难以续租而导致经营中断的风险，公司为界定和降低租赁房产的相关风险，采取了以下措施：

（1）广东省农业科学院、广东省农业厅机关服务中心出具了证明文件，证明广州金颖科技园管理有限公司系受广东省农业科学院和广东省农业厅机关服务中心（由于机构改革，广东省农村民情咨询服务中心撤销，合并至广东省农业厅）委托管理该物业，负责物业的出租、管理、经营等事项，授权使用期限为2008年5月5月1日至2028年4月30日，相关租赁合同均由广州金颖科技园管理有限公司签署，并由该公司负责收取租金。

（2）公司实际控制人曹鑫向公司出具承诺：“如果发生公司与出租人签订的房屋租赁合同被有权司法机关依法认定无效，或该租赁房屋被依法列入拆迁范围，或该租赁房屋占用范围内的土地使用权被依法收回、征用等情形，导致公司的租赁合同提前终止，影响公司正常经营的，本人将协助公司寻找新的租赁房源，并承担公司因此而遭受的装修、搬迁损失以及可能产生的其他全部损失”。

2、中设正泰各分、子公司的房屋租赁

序号	公司名称	出租人	地址	租赁面积	合同到期日
1	上海分公司	红石电脑(上海)有限公司	上海市宝山区蕴川路512号4幢七层H座	149.68 m ²	2015.10.9

序号	公司名称	出租人	地址	租赁面积	合同到期日
2	石家庄分公司	石家庄太和房地产开发有限公司	石家庄市太和大厦17层1710号	94.01 m ²	2015.6.30
3	沈阳分公司	张晓磊（自然人）	沈阳市铁西区兴华南街58-21号2单元9楼2室	138.23 m ²	2015.8.11
4	北京分公司	北京华正地产开发有限公司	北京市西城区西直门外大街18号金贸大厦B座（2单元）523号	138.01 m ²	2014.12.9
5	西安分公司	陕西省石化局机关后勤服务中心	西安市雁塔路中段118号石化科技大厦B座401	19.75 m ²	2014.12.31
6	山东分公司	王雪莹（自然人）	济南市高新区正丰路554号1号楼科研楼2B	213.6 m ²	2015.8.25
7	广州分公司	广州金颖科技园管理有限公司	广州市天河区金颖路1号409-414房	1304.68 m ²	2014.12.19
8	广东华威艾伦项目数据分析师事务所有限公司	广州金颖科技园管理有限公司	天河区金颖路1号410房	43.06 m ²	2014.12.19
9	厦门知溪信息科技有限公司	思明区嘉莲街道办事处	思明区莲景一里27号3楼B区24单元	50.00 m ²	2014.11.27
10	济南展泰科技有限公司	王雪莹（自然人）	高新区正丰路554号1号科研楼213	213.6 m ²	2015.8.25

（八）公司核心技术人员及员工情况

1、公司员工情况

截至2014年7月31日，公司共有员工95人，具体员工的岗位结构、年龄结构以及学历结构如下：

工作种类	人数	比例	年龄结构	人数	比例	教育程度	人数	比例
技术人员	56	58.95%	50岁以上	2	2.11%	研究生	4	4.21%
销售人员	11	11.58%	40-50岁	5	5.26%	本科	48	50.53%
管理人员	28	29.47%	30-40岁	33	34.74%	专科	37	38.95%
			30岁以下	55	57.89%	其他学历	6	6.32%
合计	95	100.00%	合计	95	100.00%	合计	95	100.00%

2、核心技术人员情况

根据公司员工花名册，截至 2014 年 7 月 31 日，公司共有研发、技术人员 56 人，占总员工人数的 58.95%。公司核心技术人员见下表：

姓名	部门	学历	职务
曹鑫	总经理办公室	硕士研究生	董事长/总经理
许波	总经理办公室	硕士研究生	副总经理
刘莹	总经理办公室	硕士研究生	副总经理
黄彪	技术中心	大专	总监
钟粤	客户管理部	大专	技术支持总监
袁凯	工业服务部/南中国区	本科	工业服务总监
张胜军	实施部	大专	技术实施总监

曹鑫先生，基本情况详见“第一节基本情况”之“三、股权结构”之“（四）公司控股股东、实际控制人及主要股东基本情况”，负责引导和确定公司技术战略发展方向，指导和监督公司技术发展战略规划的制定及其落实。

许波先生，基本情况详见“第一节基本情况”之“六、董事、监事及高级管理人员情况”之“（一）董事”，负责组织和领导公司产品发展战略规划与研发计划的制定。

刘莹先生，基本情况详见“第一节基本情况”之“六、董事、监事及高级管理人员情况”之“（一）董事”，全面负责资产管理技术研究工作和应用指导，组织和领导一般性 ACCM 课题研究以及公司技术发展战略规划与研发计划的制定。

黄彪先生，1981 年 10 月出生，湖南省司法警官学校大专学历，2000 年 7 月参加工作，2000 年 7 月至 2002 年 12 月任湖南省衡阳市石鼓公安分局刑侦 3 中队刑警，2003 年 1 月至 2003 年 12 月任湖南省航运公司职员，2006 年 8 月至今任职本公司，历任软件开发工程师、软件项目部经理项目监理、技术管理部总监，现任公司技术中心总监，负责研究、开发信息技术在资产管理领域应用的平台、模块、组件以及公司信息技术产品，同时负责指导、管理客户化项目技术选型、开发和应用。

钟粤女士，简历详见本公开转让说明书“第一节公司概况”之“六、公司董事、监

事及高级管理人员情况”之“（二）公司监事”，负责管理客户化项目竣工后服务工作和产品售后服务工作。

袁凯先生，1979年4月出生，华中师范大学本科学历，2001年参加工作。2004年10月至2006年11月任职武汉市无忧快车网络工程有限公司总经理，2007年4月至今任职本公司，现任南中国区副总经理，负责研究技术数据采集与整理方法与规范、数据统计与分析模型、面向生产现场的信息技术应用工业设计。

张胜军先生，1975年5月出生，湖北省高等专科学校大专历，1998年7月参加工作。2003年8月至2011年1月任职广州市联拓软件技术开发有限公司，2011年1月至今任职本公司，现任南中国区技术实施总监，负责管理客户化项目设备管理技术，包括选型、开发和应用。

五、主营业务相关情况

（一）主要产品或服务的营业收入情况

公司营业收入全部为主营业务收入，2014年1-7月主营业务收入按产品类别列示情况如下：

单位：元

收入类型	营业收入	占比	营业成本	毛利率
ACCM 综合服务	7,699,823.42	60.64%	2,045,394.08	73.44%
标准产品销售	2,984,686.35	23.51%	1,393,730.06	53.30%
技术支持服务	2,012,354.35	15.85%	747,275.20	62.87%
合计	12,696,864.12	100.00%	4,186,399.34	67.03%

2013年度主营业务收入按产品类别列示情况如下：

单位：元

收入类型	营业收入	占比	营业成本	毛利率
ACCM 综合服务	29,814,634.84	80.48%	10,155,649.80	65.94%

收入类型	营业收入	占比	营业成本	毛利率
标准产品销售	3,443,184.50	9.30%	969,923.73	71.83%
技术支持服务	3,787,246.14	10.22%	815,035.77	78.48%
合计	37,045,065.48	100.00%	11,940,609.30	67.77%

2012 年度主营业务收入按产品类别列示情况如下：

单位：元

收入类型	营业收入	占比	营业成本	毛利率
ACCM 综合服务	17,447,389.87	66.75%	4,315,110.82	75.27%
标准产品销售	5,929,333.50	22.68%	1,920,245.87	67.61%
技术支持服务	2,761,580.21	10.57%	232,047.74	91.60%
合计	26,138,303.58	100.00%	6,467,404.43	75.26%

（二）产品或服务的主要消费群体

1、主要服务对象

公司主要为各类资产密集型企业提供设备资产综合管控服务，主要集中在交通运输业与制造业。

2、报告期内各期前五名客户收入金额及其占当期销售总额比重情况

2014 年 1-7 月，公司前五名销售客户及销售占比情况如下表所示：

单位：元

客户名称	服务或者产品类型	收入金额	占当期营业收入总额比重（%）
广东盈晖通信工程有限公司	ACCM 综合服务、 标准产品销售	4,428,721.18	34.88
天津钢铁集团有限公司	ACCM 综合服务、 标准产品销售	1,372,273.51	10.81
阳泉煤业（集团）有限责任公司	ACCM 综合服务	1,199,000.00	9.44
河南中烟工业有限责任公司	ACCM 综合服务	901,886.79	7.10

客户名称	服务或者产品类型	收入金额	占当期营业收入总额比重 (%)
广东美的制冷设备有限公司	技术支持服务	695,283.02	5.48
前五名客户合计	--	8,597,164.50	67.71

2013 年度，公司前五名销售客户及销售占比情况如下表所示：

单位：元

客户名称	服务或者产品类型	收入金额	占当期营业收入总额比重 (%)
广东盈晖通信工程有限公司	ACCM 综合服务、技术支持服务	4,716,981.31	12.73
天津钢铁集团有限公司	ACCM 综合服务、标准产品销售	3,452,136.76	9.32
中石油管道联合有限公司西部分公司	ACCM 综合服务	1,690,000.00	4.56
西安咸阳国际机场股份有限公司	ACCM 综合服务	1,412,136.75	3.81
天津港（集团）有限公司	ACCM 综合服务	1,386,000.00	3.74
前五名客户合计	--	12,657,254.82	34.16

2012 年度，公司前五名销售客户及销售占比情况如下表所示：

单位：元

客户名称	服务或者产品类型	收入金额	占当期营业收入总额比重 (%)
攀钢集团信息工程技术有限公司	ACCM 综合服务	4,186,219.96	16.02
河南中烟工业有限责任公司	ACCM 综合服务	2,435,811.97	9.32
广州港股份有限公司	ACCM 综合服务	1,830,000.00	7.00
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	标准产品销售、技术支持服务	1,357,264.96	5.19
天津钢铁集团有限公司	标准产品销售	1,282,051.28	4.90
前五名客户合计	--	11,091,348.17	42.43

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不在上述客户中占有权益。

（三）主要产品或服务的原材料、能源及供应情况

1、原材料、能源及供应情况

公司报告期内相关业务开展均以人为本，另外公司定制开发业务需要购置部分电子设备，并将部分软件开发工作外包。因此，公司报告期内的营业成本主要为员工工资、设备采购费用及外包服务费。

2、报告期内各期前五名供应商采购额及其占当期采购总额比重情况

2014年1-7月，公司前五名供应商采购额及其占比情况如下表所示：

单位：元

供应商名称	采购内容	采购金额	占当期采购总额的比例
武汉品源信息科技有限公司	项目外包	380,000.00	16.29%
广州市方博信息技术有限公司	项目外包	183,750.00	7.48%
广州市东宏软件科技有限公司	软件开发	144,000.00	5.86%
重庆支点科技有限公司	项目外包	50,000.00	2.04%
深圳市艾富迪科技有限公司	硬件采购	23,500.00	0.96%
前五名供应商合计	—	781,250.00	32.62%

2013年度，公司前五名供应商采购额及其占比情况如下表所示：

单位：元

供应商名称	采购内容	采购金额	占当期采购总额的比例
江西华文光电股份有限公司	硬件采购	5,600,000.00	55.51%
广州市福晋地贸易有限公司	硬件采购	820,000.00	8.13%
广州市东宏软件科技有限公司	项目外包	723,350.00	7.17%
广州市浩通计算机科技有限公司	硬件采购	336,830.00	3.34%
广州市海捷计算机科技有限公司	项目外包	250,835.00	2.49%
前五名供应商合计	—	7,731,015.00	76.63%

2012年度，公司前五名供应商采购额及其占比情况如下表所示：

单位：元

供应商名称	采购内容	采购金额	占当期采购总额的比例
中国软件与技术服务股份有限公司广州分公司	硬件采购	1,268,644.00	14.57%
深圳市华成峰实业有限公司	硬件采购	1,238,320.00	14.22%
石家庄科林电气股份有限公司	硬件采购	752,900.00	8.64%
广州神州数码信息科技有限公司	硬件采购	678,690.00	7.79%
广州市东宏软件科技有限公司	项目外包	381,409.00	4.38%
前五名供应商合计	—	4,319,963.00	49.60%

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不在上述供应商中占有权益。

公司外包内容主要为部分系统功能模块的编码工作以及后续的模式维护服务。报告期内公司主要外包情况如下：

单位：元

年份	营业成本	外包费用	占比
2012 年度	6,467,404.43	1,812,325.75	28.02%
2013 年度	11,940,609.30	2,153,174.27	18.03%
2014 年 1-7 月	4,186,399.34	624,786.32	14.92%

公司报告期内主要的外包服务商情况如下：

公司名称	注册资本	法人代表	成立日期	是否关联方
广州市东宏软件科技有限公司	50 万元	黄建	2010.11.30	否
重庆支点科技有限公司	50 万元	杨扬	2004.10.27	否
广州市海捷计算机科技有限公司	500 万元	刘晓军	2002.12.15	否
武汉品源信息科技有限公司	108 万元	罗述全	2007.09.10	否

(四) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及其履行情况

1、主要销售合同的签订及履行情况

(1) 报告期内，公司与主要客户签订的金额 50 万以上的重大销售业务合同及

其履行情况如下：

序号	客户名称	合同签订日期	合同金额 (单位：元)	履行情况
1	广东盈晖通信工程有限公司	2012年3月	1,100,000.00	已完结
2	广东盈晖通信工程有限公司	2012年6月	1,600,000.00	已完结
3	广东盈晖通信工程有限公司	2012年12月	800,000.00	已完结
4	广东盈晖通信工程有限公司	2013年3月	1,500,000.00	已完结
5	广东盈晖通信工程有限公司	2013年6月	1,000,000.00	已完结
6	广东盈晖通信工程有限公司	2013年6月	750,000.00	已完结
7	广东盈晖通信工程有限公司	2013年8月	1,450,000.00	已完结
8	广东盈晖通信工程有限公司	2013年10月18日	1,200,000.00	已完结
9	广东盈晖通信工程有限公司	2013年11月	600,000.00	已完结
10	天津钢铁集团有限公司	2011年10月27日	2,960,000.00	已完结
11	天津钢铁集团有限公司	2012年10月25日	1,500,000.00	已完结
12	天津钢铁集团有限公司	2014年4月28日	1,300,000.00	已完结
13	天津港（集团）有限公司	2010年3月3日	1,320,000.00	已完结
14	攀钢集团信息工程技术有限公司	2009年12月22日	1,700,000.00	已完结
15	攀钢集团信息工程技术有限公司	2009年12月22日	1,600,000.00	已完结
16	攀钢集团信息工程技术有限公司	2009年12月22日	1,450,000.00	已完结
17	阳泉煤业（集团）有限责任公司	2014年1月23日	1,199,000.00	已完结
18	河南中烟工业有限责任公司	2012年4月6日	2,300,000.00	已完结
19	河南中烟工业有限责任公司	2014年3月7日	956,000.00	已完结
20	中石油管道联合有限公司西部分公司	2013年6月13日	1,690,000.00	已完结
21	西安咸阳国际机场股份有限公司	2012年9月3日	1,540,000.00	已完结
22	广州港股份有限公司	2010年10月22日	1,830,000.00	已完结
23	宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	2012年1月17日	1,120,000.00	已完结
24	广东美的制冷设备有限公司	2014年2月21日	737,000.00	已完结

(2) 2014年7月31日至本公开转让说明书签署日，将金额10万元以上正在履行的销售合同认定为对持续经营有重大影响的合同，其合同情况如下：

序号	客户名称	合同标的	合同时间	合同金额 (单位: 元)	执行情况
1	中国运载火箭技术研究院	设备仪器资产管理信息系统技术服务合同	2014年6月3日	100,000.00	执行中
2	广东美的制冷设备有限公司	中设综合管控平台 BOS 系统 V1.0	2014年7月24日	480,000.00	已完结
3	广东美的制冷设备有限公司	美的集团资产管理系统试点建设项目	2014年7月30日	2,900,000.00	已完结
4	中国重汽集团济南橡塑件有限公司	重汽橡塑件公司设备管理信息化系统项目	2014年8月7日	200,000.00	已完结
5	上海国际机场股份有限公司	EAM 系统 2014-2015 年度驻场维护服务合同	2014年8月8日	378,000.00	执行中
6	云南中烟红河集团昆明卷烟厂	2014 年昆明卷烟厂设备价值管理体系推进培训	2014年8月8日	150,000.00	执行中
7	河南高速公路发展有限责任公司	机电设备管理体系优化和提升专项	2014年8月13日	295,000.00	已完结
8	广东盈晖人力资源管理有限公司	人力资源管理系统开发项目	2014年9月1日	400,000.00	已完结
9	贵州燃气(集团)有限责任公司	中设 EAM11g 设备资产管理系统 V1.0	2014年10月8日	407,000.00	执行中
10	深圳市摩控自动化设备有限公司	中设正泰 EAM11g 设备资产管理系统 V1.0	2014年10月15日	1,000,000.00	已完结
11	北京中船信息科技有限公司	中设 EAM11g 设备资产管理系统 V1.0	2014年11月7日	280,000.00	执行中
12	青岛水务集团有限公司	设备资产管理系统建设项目	2014年12月8日	630,700.00	已完结
13	福州市自来水有限公司	设备管理系统项目	2014年12月8日	249,800.00	执行中
14	河南中烟工业有限责任公司	设备资产管理 EAM 系统开发	2014年10月9日	1,500,000.00	已完结
15	中国一拖集团有限公司	资产设备管理信息系统	2014年12月23日	1,980,000.00	执行中

2、采购合同的签订及履行情况

(1) 报告期内，公司与主要供应商签订的金额 50 万以上的重大采购业务合同及其履行情况如下：

序号	供应商名称	合同签订日期	合同金额 (单位: 元)	履行情况
1	江西华文光电股份有限公司	2013年6月20日	5,600,000.00	已完结

序号	供应商名称	合同签订日期	合同金额 (单位: 元)	履行情况
2	江西华文光电股份有限公司	2013年6月24日	3,480,000.00	执行中
3	重庆支点科技有限公司	2011年12月30日	500,000.00	已完结
4	深圳市华成峰实业有限公司	2012年1月31日	550,000.00	已完结
5	石家庄科林电气股份有限公司	2012年11月22日	680,000.00	已完结
6	广州市方博信息技术有限公司	2011年10月18日	525,000.00	已完结
7	广州神州数码信息科技有限公司	2012年5月9日	675,620.00	已完结
8	广州市福晋地贸易有限公司	2013年3月15日	820,000.00	已完结

(2) 2014年7月31日至本公开转让说明书签署日, 将金额10万元以上正在履行的采购合同认定为对持续经营有重大影响的合同, 其合同情况如下:

序号	供应商名称	合同标的	合同时间	合同金额 (单位: 元)	执行情况
1	广州昭创电子科技有限公司	数字化现场综合管理平台 KSP-900	2013年9月6日	4,900,000.00	执行中
2	广州市东宏软件科技有限公司	软件开发	2014年8月13日	520,000.00	执行中
3	广州市浩通计算机科技有限公司	软、硬件	2014年8月22日	121,000.00	执行中
4	新疆智慧云信息科技有限公司	劳务外包	2014年8月7日	187,800.00	执行中
5	新疆智慧云信息科技有限公司	技术开发	2014年8月8日	126,000.00	执行中

3、借款合同的签订及履行情况

报告期内至本公开转让说明书签署日, 公司签订的金额300万以上的重大借款合同及其履行情况如下:

序号	借款银行	借款性质	合同号	合同金额 (万元)	借款起止日期	履行情况
1	中国建设银行股份有限公司广州荔湾支行	流动资金	2013 荔商流贷 011 号	1,000	2013.07.02-2014.07.02	履行完毕
2	中国建设银行股份有限公司广州荔湾支行	流动资金	2012 荔商流贷 018 号	1,000	2012.06.21-2013.06.18	履行完毕
3	中国光大银行	流动资金	GZ 贷 字	1,000	2013.9.16-2	正在履行

序号	借款银行	借款性质	合同号	合同金额 (万元)	借款起止 日期	履行情况
	股份有限公司 广州分行		38712013020		014.9.15	
4	中国银行广州 荔湾支行	流动资金	GDK476230 120140171	900	2014.6.23-2 016.6.23	正在履行
5	广发银行股份 有限公司广州 分行	流动资金	(1218031) 20140-01	500	2012.06.13- 2012.07.13	履行完毕
6	中国建设银行 股份有限公司 广州荔湾支行	流动资金	2012 荔商流 贷 034 号	350	2012.1.12-2 012.6.14	履行完毕
7	中国银行广州 荔湾支行	流动资金	GDK476230 120140229	300	2014.7.25-2 016.6.23	正在履行
8	卢佩靖	流动资金	--	300	2012.3.31-2 015.3.31	正在履行

注：截至本公开转让说明书签署日，公司向卢佩靖的借款 300 万中已还款 50 万元。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）行业概况

1、行业简介

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为软件和信息技术服务业（I65），根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处行业为（I6510）软件开发，公司主营业务为资产密集型企业提供包含资产设备评估评测、设备资产管理咨询、设备资产管控系统开发及设备资产管控数据分析在内的 ACCM 综合服务，销售给客户可以自主安装使用的软硬件标准产品，以及根据客户的不同需求提供的技术支持服务等。

2、与行业上下游的关系

公司所属行业的上游行业为电子元器件、IT 设备及软件开发工具等软硬件生产行业。目前上游行业主要通过新产品、新技术的应用来对设备资产管控服务行业造成影响，使本行业的产品方案随之变化。同时上游基本属于竞争性行业，不存在产能供应瓶颈，相关产品的性价比呈上升趋势，有利于本行业的发展。

公司所属行业下游行业主要为各类固定资产较多的行业，因此涉及的下游行业范围较广。客户主要集中在交通运输业和工业。近年来，受经济增长方式转型的影响，下游企业对设备管理的重视程度不断加强，推动了设备资产综合管控服务行业的快速发展。

3、行业壁垒

(1) 行业经验和专家队伍壁垒

软件和信息技术服务行业要求进入的企业不但具备丰富的软件行业经验，更要对客户的业务流程、业务需求及设备情况有深刻理解和经验积累。只有企业知识库足够丰富，才能保证解决方案满足客户管理目标顺利实现。拥有一支同时精通机械工程、管理模型和软件技术的专家队伍并拥有足够数据量的知识库，是企业能够参与行业竞争的先决条件。

(2) 技术壁垒

软件和信息技术服务行业属于技术密集型行业，行业进入需要具有较高的技术层次。技术和产品的创新能力是推动公司取得竞争优势的关键因素。设备资产综合管控服务的方案内容涉及机械工程、管理模型、软件技术等多个专业领域，业内企业不但需要对上述领域有较深的理解，更需要从宏观上把握各个领域关联性的能力。这对业内企业的技术水平提出了较高的要求。

(3) 客户资源壁垒

提供设备资产综合管控服务的企业，如果不具备技术实力和成功案例，很难进行客户开拓。同时，只有通过长期的优质服务，业内企业才能维系客户并逐步建立起稳定、忠诚的客户资源。而客户对产品的使用习惯，对服务商的熟悉，以及对服务和软件应用功能的延续性需要，使其对原有服务厂商和产品容易形成依赖。新的行业进入者很难在短期内培养出稳定的客户资源。

4、行业监管

(1) 行业主管部门及监管体制

目前，软件行业的行政主管部门是国家工业和信息化部，由其下设软件服务业司进行具体管理，其主要职责包括：指导软件业发展；拟订并组织实施软件、系统集成及服务的技术规范和标准；推动软件公共服务体系建设；推进软件服务外包；指导、协调信息安全技术开发。

软件行业的自律组织是中国软件行业协会，其主要职能是：在通过市场调查、信息交流、咨询评估、行业自律、知识产权保护、资质认定、政策研究等方面的工作，促进软件产业的健康发展。加强全国软件行业的合作、联系和交流；加速国民经济和社会信息化，软件开发工程化，软件产品商品化、集成化，软件经营企业化和软件企业集团化；开拓国内外软件市场，发展我国软件产业；在政府和企业之间发挥桥梁、纽带作用，遵守宪法、法律和政策，遵守社会道德风尚，开展本行业的各项活动，为会员服务；根据政府主管部门的授权，按照公开、公平、公正的原则承担软件企业和软件产品认定职能及其他行业管理职能。

(2) 主要法律法规及政策

政策名称	制订单位	政策目标
《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》	国务院	继续完善激励措施，明确政策导向，优化产业发展环境，增强科技创新能力，提高产业发展质量和水平。
《海关总署公告 2011 年第 30 号》	海关总署	贯彻落实《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》精神，进一步推动我国软件产业的发展，增强信息产业创新能力和国际竞争力。
《关于印发国家“十二五”科学和技术发展规划的通知》	科学技术部	提升自主创新能力，增强科技竞争力和国际影响力，突破重点领域核心关键，为加快经济发展方式转变提供有力支撑。
《“十二五”产业技术创新规划》	工业和信息化部	明确“十二五”期间工业和信息化领域技术创新的目标和重点任务，引导和加强重点产业的技术创新。
《关于软件产品增值税政策的通知》	财政部、国家税务总局	为落实 2011 年国发 4 号文的有关精神，进一步促进软件产业发展，推动我国信息化建设。
《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	工业和信息化部	规划明确了“十二五”的发展思路和发展目标，确定了 10 项发展重点和 8 项重大工程。

政策名称	制订单位	政策目标
《工业转型升级规划(2011-2015年)》	国务院	“十二五”期间，工业保持平稳较快增长；产业结构进一步优化，规模经济行业产业集中度明显提高，主要工业品质量接近或达到国际先进水平；资源节约、环境保护和安全生产水平显著提升。
《物联网“十二五”发展规划》	工业和信息化部	“十二五”期间，在核心技术研发与产业化、关键标准研究与制定、产业链条建立与完善、重大应用示范与推广等方面取得显著成效，初步形成创新驱动、应用牵引、协同发展、安全可控的物联网发展格局。
关于加快推进信息化与工业化深度融合的若干意见	工业和信息化部	积极培育工业软件，大力发展高档数控系统、制造执行系统、工业控制系统、大型管理软件等工业软件。
信息化和工业化深度融合专项行动计划(2013-2018年)	工业和信息化部	以工业大数据的应用为切入点，重点支持生产过程控制、生产环境检测、制造供应链跟踪、远程诊断管理等物联网应用。
战略性新兴产业重点产品和服务指导目录	国家发改委、科技部、工信部、财政部	将“生产过程管理和控制软件”和“经营管理和协作软件”纳入战略性新兴产业重点产品。

5、影响行业的重要因素

(1) 有利因素

①国家产业政策的大力支持

我国将促进工业化与信息化深度融合作为工业转型升级和经济增长方式转变的重要举措。工信部于2013年正式启动《信息化和工业化深度融合专项行动计划》，明确到2018年，全国两化融合发展水平指数达到82，中小企业应用信息技术开展研发、管理和生产控制的比例达到55%。

②经济增长方式转变的需要

经济增长方式转变已经成为我国经济健康持续发展的关键。强化设备资产管理水平，提升单位成本的产值，是企业转变增长方式，加强竞争力的必由之路。

③技术创新和进步

随着电子信息技术的创新和进步，不但促使设备资产管控行业的各项功能愈发完善，也促使各类IT设备价格下降，促进了设备资产管控的推广。

（2）不利因素

①国内工业企业设备管理理念尚未成型

我国的设备管控现状仍处于维护的初级阶段，通常缺乏组织和建立企业的知识基础，或建立的基础不是最新的。现有的信息系统与企业战略联系较弱，企业领导不重视设备管控，工作人员不主动提升设备管控。

②外企的冲击

随着我国的改革开放，国外大型应用软件厂商纷纷进入中国市场。而我国软件业和工业化进程均起步较晚，设备资产管控经验相对缺乏，致使在竞争中处于劣势。

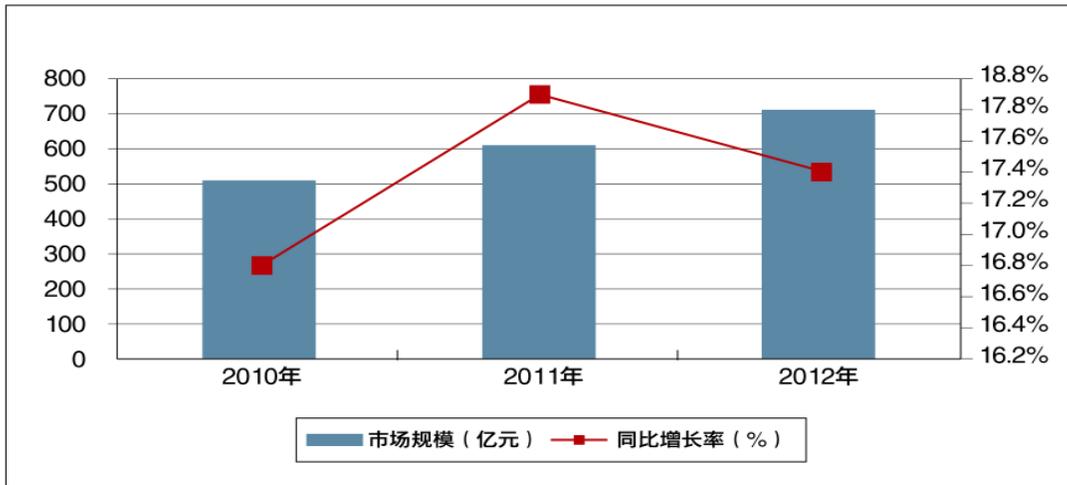
（二）市场规模

1、市场现状

软件行业是信息化产业中最活跃、智力最密集也是发展最快的行业，历来受到我国政府的高度重视。根据工信部发布的《2013年全国软件业最终核实统计数据》显示：2013年，我国软件产业共实现软件业务收入3万亿元，同比增长23.4%，增速较2012年同期下降1.4个百分点。

2013年我国全年全社会固定资产投资447,074亿元，比上年增长19.3%，其中制造业投资额147,370亿元，较上年增长18.4%。固定资产投资的快速增长，势必带动ACCM行业市场的增长。根据《中国工业企业工业软件应用现状与需求调研报告（2013）》统计，得益于中国工业转型使得对工业软件需求进一步释放，2012年中国工业软件（含产品研发、生产管理、生产控制、协同集成及嵌入式软件）市场规模达到722.98亿元，同比增长17.3%，远远高于全球市场增长速度，当之无愧地成为全球工业软件市场增长生力军。

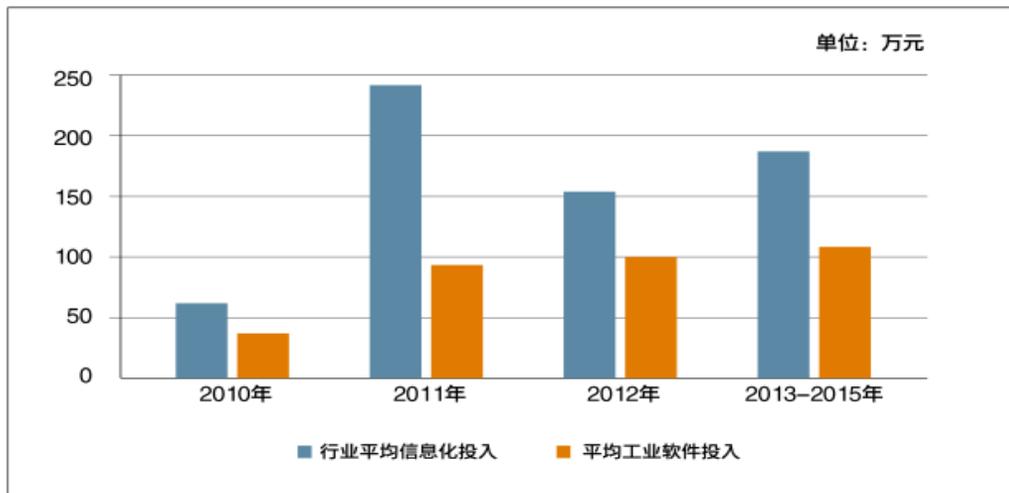
2010~2012年中国工业软件市场规模与增长率



数据来源：中国工业软件产业发展联盟

据中国工业软件产业发展联盟统计，2010-2013 年我国机械行业信息化投入大体呈增长趋势，预计在 2013 年该行业企业的平均信息化投入达到 183 万元人民币，同比增长 20%。其中，对工业软件的投入也呈增长趋势，各企业平均投入预计能达到 106 万元人元人民币，同比增长 2%。

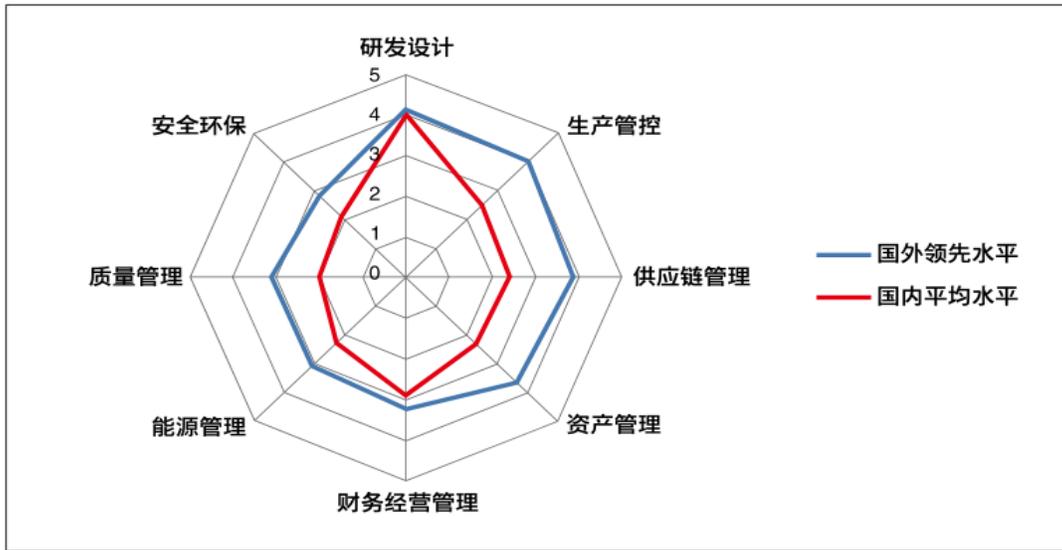
2010-2015年机械企业的平均信息化投入和工业软件投入



数据来源：中国工业软件产业发展联盟

同时，我国机械行业的工业软件应用在生产管控与资产管理方面与国际水平仍有较大差距。

机械行业工业软件应用国内外对比图



数据来源：中国工业软件产业发展联盟

2、市场规模预测

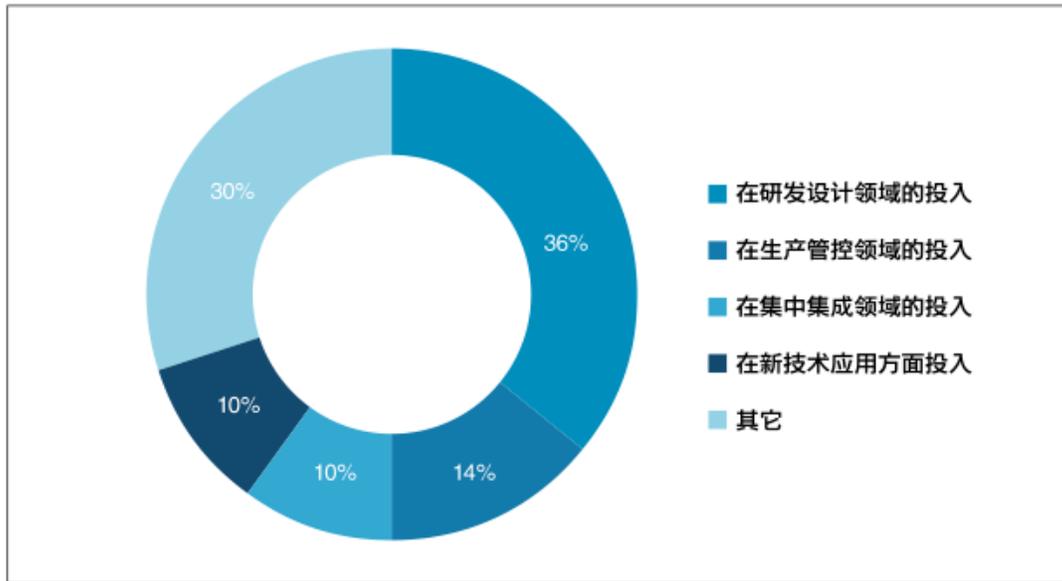
根据中国工业软件产业发展联盟对中国工业软件市场的研究监测，结合市场发展影响因素分析，预测未来三年工业软件市场年均复合增长率将达到 17.5%，预计到 2015 年市场规模将达到 1,172.59 亿元。

2013~2015年中国工业软件市场规模与增长率预测

年 度	2013	2014	2015
市场规模(亿元)	850.10	998.02	1172.59
同比增长率	17.6%	17.4%	17.5%

2014~2015 年，我国机械企业将在研发设计和生产管控领域的工业软件重点投入，预计分别达到 36%和 14%，其次在供应链管理领域的投入将持续增加。此外，在集中集成方面预计达到 10%，新技术应用方面预计也会达到 10%的投资规模。

2013-2015年机械企业在工业软件领域预计投入分布



（三）行业竞争格局

根据《2011年中国工业软件产业发展年度报告》统计，目前国内共有工业软件上市企业49家，其中涉及生产管理的12家。随着国内企业信息化建设越来越多，国内外一些机构和公司开始关注相关系统的研究与开发。设备工程与管理的公司汇集了国内一批知名的设备管理专家，在设备维修、备品备件、维修策略、库存管理、状态监测等领域均有专业人员进行理论研究、案例实施及咨询服务。他们开发的企业资产管理系统取得成功，为企业创造了显著的经济效益。市场上也存在不少企业开发或销售的设备资产管理软件，但是由于缺乏专业从事设备工程与管理研究和开发的研发人员，并且没有很好领会企业资产管理的含义，因此虽然在这个领域已经有多年经验并积累了一定客户资源，但在国内很难找到一家完整并成功的案例，其案例大多是单向、批处理系统。

虽然企业设备资产管理（EAM）系统与企业资源计划（ERP）系统和管理对象、管理内容、管理目标和管理表现上均有所不同，但仍然存在一定的共通之处，因此也有大量ERP系统开发商也开发了相关的设备资产管理模块，作为其ERP产品的配套，从而占领了企业资产设备管理的部分市场。

公司行业主要竞争对手

SAP 公司	SAP 公司 ERP 系统下的 PM 模块管理的内容一般是设备的维护、检修，多用于资产密集型企业。
用友公司	用友公司 ERP 系统下的 PM 模块为工程项目管理，主要应用于大中型工程项目，如交通（地铁、桥梁等）、建筑、造船等工程项目。
丹麦 API 公司	API 是源自北欧的企业资产管理系统（EAM）供应商，其旗舰产品 API PRO 系统具有维护管理背景和特色的设备管理系统，主要依靠代理商进行客户开发和实施。
Infor 公司	Infor 旗下的 EAM 产品旨在为全球客户提供企业资产管理解决方案，客户主要是外资企业。
北京海顿新科技股份有限公司	旗下信息管理软件主要向用户提供以企业资源规划（ERP）为核心，资产设备管理（EAM）、项目管理、知识管理及办公自动化（OA）为支撑的企业级全面信息化解决方案实施服务，以石油、石化、金融、通信、能源、环保等为目标行业。
IBM 公司	IBM 公司旗下的 MRO 软件于 1995 年进入中国市场，为客户提供包括硬件、软件和服务在内的完整的企业资产管理方案，主要应用于石油天然气、电力、冶金、交通运输等资产密集型行业。

（四）公司竞争优势、劣势与竞争策略

1、公司竞争优势

（1）经验优势

公司从事设备资产管理信息化工作十多年来，服务客户超过 3,500 家，在此过程中公司积累了大量的开发经验与设备资料。截至 2014 年 7 月 31 日，公司的设备管理知识库积累的设备管理制度及其实施细则设备数据 4,869 套、TPM 规范 53 套、设备管理标准数据 3,174 套、设备技术规程 25,319 份、设备技术寄出数据 2,958 万条、设备技术标准数据 35 万条、设备故障编码 23 万个、企业设备运行记录 20,902 万条、企业设备维修记录 928 万张、企业设备与备件采购记录 3,327 万张。丰富的开发经验与庞大的知识库，不但能在进行客户评估评测时提供有效地支持，也能帮助公司快速制订适合客户的设备资产管理方案，进而保证公司产品和服务的竞争优势。

（2）技术优势

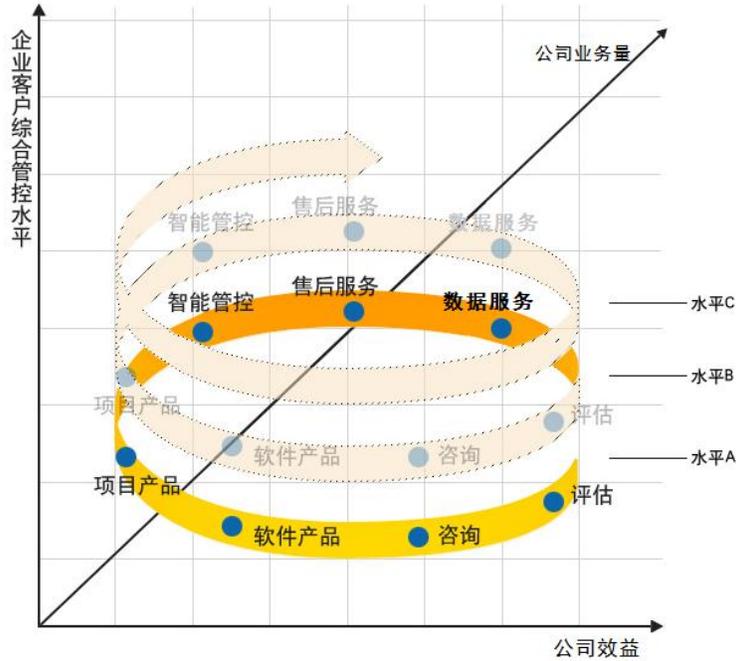
公司目前拥有实用新型专利 2 项，软件著作权 59 项，相关内容覆盖企业设备工程、设备资产、设备运行、设备维修、备件等领域，在技术上具有一定的优势。同时，公司拥有由数十位教授、副教授、博导、博士、研究员等组成外部专家团队，围绕企业资产管理中的全局性、综合性、战略性和长期性问题开展研究。并从企业资产管理的创新、支撑技术的研究入手，围绕新技术与应用整合，开展企业资产管理评估、咨询、系统开发与数据服务。

（3）科学的理论与专家团队指导

在不断开发新技术新产品的同时，公司结合多年的经验和国内外先进管理理论，并与厦门大学合作设立公司自身的研究所，创造性地提出了企业设备资产综合管控（ACCM）综合服务模式，明确了管控目标、管理过程及管理手段三个维度之间关系的同时，对这三个维度进行了系统化的整理。以此为指导，公司能够快速定位客户设备资产管理水平，并设计与其资产设备情况相适应的管理方案，从而降低业务过程中的沟通成本。从而为公司的未来爆发式的增长打下了坚实的基础。

（3）独特的商业模式

围绕企业设备资产综合管控体系的建设，公司的主营业务之一 ACCM 综合服务的发展具有螺旋型向上的特点，即随着企业资产设备管理水平的提升，会自发的衍生出关于设备管理系统和设备管理数据分析的新需求，因此具有较高的客户粘度。



(4) 庞大的客户资源

中设正泰依托在设备资产管理领域十多年市场开拓，累计服务客户 3,500 多家，其中包含 260 多家上市公司，客户资源庞大。公司主营业务之一 ACCM 综合服务下的客户粘性较强，既有的客户资源可以进行重复开发，庞大的客户资源能够保障公司未来的业务增长。

(5) 政策优势

目前国家正大力推进物联网建设和工业化信息化深度融合，并颁布了如《物联网“十二五规划”》、《信息化和工业化深度融合专项行动计划（2013-2018 年）》等一系列产业政策推动相关行业发展。公司业务的核心技术属于物联网技术范畴，主营业务是通过设备资产管理信息化推动工业化管理水平的提升，正是相关产业政策的受益者。

2、公司竞争劣势

(1) 规模相对较小

从事设备资产管控信息化业务需要在项目前期垫付一定规模的资金，而公司受

制于自身规模较小，垫付资金规模有限，进而限制了公司承接项目的规模，影响公司的业务发展速度。

（2）融资途径及融资金额有限

由于公司目前规模较小，因此能够运用的融资途径有限，目前主要通过银行贷款和股东借款获取资金满足自身发展。而由于公司属于轻资产行业，缺少大型固定资产，银行贷款额度较低，导致公司银行贷款融资金额有限。

3、公司采取的竞争策略及应对措施

（1）优化自身知识库数据，充分发挥既有数据潜力

公司通过十余年积累而成的知识库是公司最核心的资源，未来公司将进一步对知识库数据进行优化分析，开发适用于各类客户的设备资产管控方案和评测方案，进而在提升公司的服务质量与客户体验的同时，进一步降低单位产品的开发成本。

（2）强调产品背后的管理思想与方法，进行差异化竞争

目前国内设备资产管控市场仍以销售设备资产管控系统为主，主要在系统的功能性、适用性方面开展竞争。公司以 ACCM 理论知识为指导，将系统背后的管理思想及方法作为服务的实质，强调自身产品与客户设备资产管理现状相契合以及建立健全设备资产管控体系的过程性，不单纯依靠设备资产管控系统开发业务服务客户，从而与市场上同类产品进行差异化竞争。

（3）加强云服务、大数据分析等新技术的应用

公司今后的产品将向云服务和大数据方向发展，致力于将自身已经建立的各类系统改造和升级成为企业客户端，借助云计算的方式收集更广泛范围的设备资产运行、维修、维护数据，突破数据收集的局域性限制，以提高自身的管理能力，从而进一步提升公司服务品质。

（4）健全服务体系，增强其他服务在公司业务中的作用

目前公司已经初步形成了为客户提供全面、专业、个性化的 ACCM 综合服务，销售给客户可以自主安装使用的软硬件标准产品，以及根据客户的不同需求提供的

技术支持服务等三大块主营业务，但受到主观和客观条件的限制，公司目前业务仍以 ACCM 综合服务为主，标准产品销售、技术支持服务的比重相对较小。随着公司核心客户的设备资产智能管控系统初步落实，公司将逐步加强对核心客户的评测、咨询及数据服务等技术支持服务，从多个层面服务客户，形成未来业务新的增长点。

（五）公司主要风险

1、行业风险

（1）技术能力不足风险

设备资产综合管控业务是技术密集型行业，行业内企业需要解决大量的技术问题。一旦出现技术故障，而企业没有足够的技术能力来完成承包的工作，或者无力采取及时的补救措施，将对公司客户体验造成不利影响，进而影响公司业务发展。此外，信息技术更新换代较快，需要公司高度重视在技术研发和应用上的投入，保障技术更新速度。如果公司出现技术更新不及时的情况，可能面临被竞争对手抢占客户的风险。

（2）项目周期不确定的风险

设备资产综合管控业务的开展需要针对客户设备资产的实际情况进行，由于每个客户的设备资产情况以及管控目标均不相同，因此项目周期存在一定的不确定性。如果公司在开展业务过程中没能很好的控制项目投入和项目周期，将面临资源被占用，导致公司运作效率下降的风险。

（3）市场竞争加剧的风险

长期以来，发达国家占据着高端系统软件、数据库软件、ERP 高端产品、行业应用软件市场份额的绝大部分，形成了较为明显的竞争优势。随着中国经济的快速发展，跨国软件公司越来越重视中国市场，不断加强在中国的市场布局，其竞争优势将给整个中国软件行业企业开展市场竞争带来压力。同时国内大型软件企业如用友公司等，面临跨国软件公司的进入，也不断的加大技术投入和业务拓展，进一步加剧了整个软件行业的市场竞争。日益加剧的市场竞争，可能导致公司市场份额和

利润率的下降。

（4）劳动力成本上升的风险

随着我国经济发展阶段的提升和农村剩余劳动力的相对减少，我国劳动力供求关系正在发生变化，劳动力成本逐渐上升。而人力成本一直是软件行业企业成本的重要部分，在公司报告期内人力成本是营业成本中最大的部分。劳动力成本上升可能导致公司成本上升，利润率下降。

2、经营风险

（1）核心人员流失风险

设备资产管控业务以提供技术性、知识性服务为主，对技术型人才具有较大的依赖性，因此会面对核心技术人员流失的风险。截至 2014 年 7 月 31 日，公司拥有管理人员 28 人、技术人员 56 人。公司的核心竞争力来自于公司管理人员在企业设备资产管理行业从业多年科学化积累的设备管理知识库、核心团队独创并良性发展的企业设备资产综合管控（ACCM）综合服务模式。技术人员对本公司的产品技术开发、技术秘密保护意义重大。如果核心人才流失，将会对公司正常经营和市场竞争能力产生不利影响。

（2）质量控制不当风险

服务行业的质量控制是一个长期的过程，一旦出现服务质量低劣，将对整个公司业务造成巨大冲击。公司主营业务设备资产管控业务中间涉及评估评测、商业咨询、EAM 系统开发等诸多环节，周期较长，EAM 系统开发完成后，公司还将提供持续的系统维护和数据分析服务。因此公司业务是一项持续服务，过程中任何环节内部或环节与环节衔接出现问题均会对客户服务体验造成不利影响，进而影响公司业务开展。

（3）项目外包不可控的风险

报告期内，公司主要供应商多为公司提供项目外包或者软件开发服务。报告期内，公司将部分 EAM 系统模块的编码工作外包给其他软件服务提供商，过程中公

司派驻项目经理进行全过程的技术指导与监控。软件外包内容主要是 EAM 系统模块编码和售后的维护服务。

公司外包项目主要源于：1、利用外包方特定的技术，例如涉及振动、检测等方面的技术；2、公司自身人员配置与项目时间较难匹配，需要借助外部人员；3、项目较为标准化，外包可提高项目的效益。

倘若外包供应商提供的系统编码部分出现严重漏洞，将可能影响公司作为 ACCM 综合服务项目的顺利实施，又或者外包供应商自身经营出现问题，可能导致其外包服务不能及时提供抑或质量下降，进而影响公司整体项目进度和服务质量，因此，公司存在外包服务不可控的风险。

3、管理风险

(1) 控股股东、实际控制人发生变更风险

2013 年 9 月 16 日，公司与光大银行广州分行签订《流动资金借款合同》，借款 1,000 万元，借款期限自 2013 年 9 月 16 日至 2014 年 9 月 15 日。2013 年 8 月 29 日，公司控股股东高创投资、第二大股东智骋慧投资分别将持有的公司 59.29%、30% 股权质押给光大银行广州分行，为该笔借款提供股权质押担保，高创投资、智骋慧投资与光大银行广州分行于 2013 年 8 月 30 日到主管工商管理局办理了股权出质登记手续。合同到期后，2014 年 9 月 28 日，公司与光大银行广州分行重新签订《流动资金借款合同》，借款 1,000 万元，借款期限自 2014 年 9 月 30 日至 2015 年 9 月 29 日。2014 年 9 月 28 日，高创投资、智骋慧投资分别将持有的公司 889.3439 万股、450.0175 万股，即所持有的公司 59.29%、30% 股权质押给光大银行广州分行，高创投资、智骋慧投资与光大银行广州分行于 2014 年 9 月 29 日到工商管理局办理了股权解除质押及重新设立出质登记手续。同时，公司实际控制人曹鑫及妻子王丽丽为公司提供无限连带责任保证。

如果在《流动资金借款合同》到期时，公司不能履行还款义务，将可能导致公司控股股东、实际控制人的变更，在一定程度上影响公司管理层的稳定，经营理念、方式和政策的一致性、连续性。

4、政策风险

(1) 未能持续符合高新技术企业资格认定或者未能通过其复审申请的风险

公司于 2012 年 11 月 26 日获得国家高新技术企业证书，有效期为三年，截止日为 2015 年 11 月 16 日。根据《关于印发<高新技术企业认定管理暂行办法>的通知》和 2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》，公司享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，自 2012 年起按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》第十二条规定：“高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年。企业应在期满前三个月内提出复审申请，不提出复审申请或复审不合格的，其高新技术企业资格到期自动失效。”和《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告 2011 年第 4 号）规定：“高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15% 的税率预缴”。公司高新技术企业证书尚在有效期内，所得税按 15% 的税率缴纳。

目前，公司的收入和利润规模较小，高新技术企业的税收优惠政策对公司的影响较小。但随着公司未来业务规模的扩大和盈利水平的提高，高新技术企业税收优惠政策对公司税后利润的影响将会增加。倘若本公司因未能持续符合高新技术企业认定条件或者未能通过复审申请而未能继续享受国家对高新技术企业的相关税收政策从而增加本公司的税负，将对本公司的盈利情况构成不利影响。

5、财务风险

(1) 流动性风险

公司 2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-7 月各期末，资产负债率（母公司）分别为 74.33%、76.80% 和 75.30%，资产负债率较高。由于企业业务处于发展阶段，营业收入逐年增长，对资金产生较大的需求，因此资产负债率保持在较高位。较高的资产负债率显示企业长期偿债能力较弱，影响企业进一步通过负债融资。

(2) 应收账款无法及时收回的风险

公司报告期各期末,应收账款余额分别为1,310.60万元、2,718.11万元和2,826.42万元,占当期总资产的比重分别为33.65%、41.64%、45.36%,随着公司营业收入的增长,应收账款余额占总资产比重呈逐渐上升的趋势。若发生应收账款无法及时回收的情况,将导致公司流动资金减少,进而对公司业绩及经营活动产生不利影响。

(3) 经营活动现金流持续为负导致现金流短缺风险

2012年度、2013年度及2014年1-7月,公司经营活动现金流量净额分别为-1,402.93万元、-1,065.94万元和-429.66万元。公司经营活动现金流净额持续为负,主要原因是一方面由于公司业务规模仍相对较小,经营活动现金流入对成本费用等刚性开支的保障程度不高;另一方面则是由于业务发展,公司为正在进行的技术开发服务项目垫付了资金,导致公司经营活动现金流减少。若公司经营活动现金流量持续净流出,则可能导致公司现金流出现短缺,对正常生产经营产生不利影响。

(4) 收入波动性风险

公司业务主要为ACCM综合服务,报告期内,ACCM综合服务占营业收入比重分别为66.75%、80.48%和60.64%,其收入确认方式为按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认,这导致了公司收入确认与项目验收时间相关联,而由于不同项目验收时间存在较大差异,使得收入存在一定的波动性,这种收入的波动性导致公司的利润及现金流在一个会计年度内不均匀分布,可能会影响公司正常经营活动,所以公司存在一定的收入波动风险。

(5) 开发支出资本化风险

2012年度、2013年度及2014年1-7月,公司研发支出费用化金额分别为682,060.74元、3,588,371.18元和304,980.57元,资本化金额分别为0元、0元和2,557,306.87元。随着研发支出的不断增加,部分项目进入开发阶段并开始资本化,如上述资本化项目的研发成果未能最终实现或研发项目失败,原先资本化的部分费用化,将产生导致公司本年利润总额减少2,557,306.87元,按15%的所得税税率计算所得税的影响,将导致净利润减少2,173,710.84元的风险。

第三节 公司治理

一、报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司根据《中外合资经营企业法》制定了公司章程，建立了以董事会、高级管理人员为主体的法人治理基本架构，2012年11月公司由中外合资企业变更为内资企业，按照《公司法》的要求制定了规范的公司章程，建立了以股东会、董事会、监事、高级管理人员为主体的法人治理架构。

有限公司整体变更为股份公司后，股份公司建立健全了公司治理结构，制定完善了《公司章程》。股东会、董事会、监事会的相关制度健全、运行情况良好。公司根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了公司《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等相关制度。公司的“三会”议事规则对“三会”的成员资格、召开程序、提案、表决程序等作了相关规定。公司“三会”会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。股份公司设有股东大会、董事会和监事会，现任董事5名，监事3名。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

有限公司在实际运作过程中，基本能够按照《公司法》和公司章程的规定进行运作，就增加注册资本、股权转让、变更住所、变更经营范围、变更法定代表人、整体变更等重大事项召开股东会议进行决议。但是，有限公司阶段也存在运作不规范的情形，例如成立初期没有制定三会会议规则及对外投资、对外担保、关联交易等内控制度，且在发生关联方之间的关联交易、资金拆借时，没有履行公司内部的相关审批决策程序。

股份公司成立后，制定了完善的《公司章程》，对股东的知情权、参与权、质询权和表决权等相关权利进行了明确规定。同时，公司建立、健全了部分重要制度，如“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《财务管理制度》等，对公司的财务管理、关联股东和董事

的回避、投资者关系管理、风险控制等做出了相应规定。

股份公司重要决策制定能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议通过，股份公司能够根据《公司章程》的要求按期召开股东大会、董事会、监事会，股份公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。股东、董事、监事能按公司治理要求审议相关报告及议案；公司管理层能够在董事会的领导下，执行股东大会、董事会制定的计划，履行《公司章程》规定的各项职责，股东大会、董事会和高级管理人员间的责任、授权和报告关系基本明确。

未来公司将进一步加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

综上，董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

三、报告期公司及其控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

公司自设立以来，遵守国家法律法规，合法经营。最近两年一期，公司不存在因违法违规经营而被工商、税务、社保等部门处罚的情况，公司及其控股股东、实际控制人不存在重大违法违规行为。

四、独立运营情况

公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机

构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

（二）资产完整情况

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，已依法办理完成其他相关资产的变更登记手续，完整拥有专利、软件著作权、商标等知识产权。

截至本公开转让说明书签署之日，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

（三）机构独立情况

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

（四）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

（五）财务独立情况

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立

进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

五、同业竞争

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间的同业竞争情况

公司与控股股东、实际控制人曹鑫及其控制的企业之间不存在同业竞争情况。

1、控股股东、实际控制人

截至本公开转让说明书签署之日，高创投资持有本公司 63.29% 股份，为公司控股股东，其基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、股权结构”之“（五）公司控股股东、实际控制人及主要股东基本情况”。

从经营范围来看，同泰科技（“高创投资”前身，下同）的经营范围与本公司存在相同或近似情况。具体而言，两者的经营范围中均包含“计算机软硬件的技术研究、开发、销售、技术服务、技术咨询、技术转让”。

从实际经营业务来看，同泰科技无实质性的经营活动。2012 年、2013 年、2014 年 1-7 月，同泰科技的营业收入分别为 715,960.00 元、0.00 元、0.00 元。其中，2012 年取得的营业收入为中设正泰支付给同泰科技的项目转包费。

为避免控股股东与本公司存在潜在同业竞争的可能性，2014 年 5 月 13 日，广州市同泰科技有限公司更名为广州中设高创投资咨询有限公司，同时变更经营范围为投资管理服务，变更后的经营范围与公司已不存在重叠。截至本公开转让说明书签署之日，公司与高创投资已不存在同业竞争关系。

2、控股股东、实际控制人控制的其他企业

报告期内，公司控股股东不存在控制的其他企业，公司实际控制人曹鑫控制的其他企业为智骋慧投资，其基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、股权结构”之“（五）公司控股股东、实际控制人及主要股东基本情况”。

博鑫信息（“智骋慧投资”前身，下同）的经营范围曾与本公司重叠，但博鑫信

息自公司设立之日起，无实质性的经营活动，无业务营业收入；企业除法定代表人外无其他业务人员，也无相关机构设置。

为避免博鑫信息与本公司存在潜在同业竞争的可能性，2014年5月20日，广州市博鑫信息科技有限公司更名为广州智骋慧投资咨询有限公司，同时变更了经营范围为投资管理服务；投资咨询服务，变更后的经营范围与公司已不存在重叠。截至本公开转让说明书签署之日，公司与智骋慧投资已不存在同业竞争关系。

（二）公司与持股5%以上的其他股东之间的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司持股5%以上的其他股东为义数天管理咨询，其基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、股权结构”之“（五）公司控股股东、实际控制人及主要股东基本情况”。

报告期内，从经营范围来看，义数天管理咨询的经营范围为：“企业管理咨询、企业信息咨询、商品信息咨询、投资咨询（证券期货投资咨询除外）”，与公司经营范围中的“企业管理咨询服务、信息技术咨询服务”存在重合；从实际经营业务来看，本公司主要从事设备资产管理咨询业务；义数天主要从事股权投资服务；为避免义数天管理咨询与本公司存在潜在同业竞争的可能性，2014年12月2日，义数天管理咨询已变更经营范围为投资咨询服务；投资管理服务，变更后的经营范围与公司已不存在重叠，截至本公开转让说明书签署之日，公司与义数天管理咨询已不存在同业竞争关系。

（三）关于避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司实际控制人曹鑫、持股5%以上的股东及公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

“本公司/本人承诺目前未直接或间接持有与公司业务存在同业竞争的实体的权益或其他安排，未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，本公司/本人与公司不存在同业竞争。

本公司/本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构

成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

本公司/本人在作为公司股东（实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员）期间，本承诺持续有效。

本公司/本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

六、报告期资金占用情况及相关措施

截至2014年7月31日，公司不存在资金被控股股东及其控制的其他企业占用的情形，也不存在为公司股东提供担保的情形。

公司制定了《关联交易管理办法》和《借款流程规定》，建立了严格的资金管理制度规范关联资金往来。

七、董事、监事、高级管理人员相关情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员持有公司股份情况如下，除间接持股外，不存在以家属名义或其他形式持有公司股份的情况。

姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例	持股方式
曹鑫	董事长、总经理	866.70	57.78%	间接持股
刘德峰	董事	92.55	6.17%	间接持股
刘莹	董事、副总经理	85.20	5.68%	间接持股
许波	董事、副总经理	63.00	4.20%	间接持股
杜书升	董事、副总经理、 董事会秘书、财务总监	23.40	1.56%	间接持股
李琳娜	监事会主席	-	-	-
周湘波	监事	-	-	-
钟粤	职工代表监事	-	-	-

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间是否存在亲属关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员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的协议与承诺

1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议情况

在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员及其他核心技术人员与公司签有《劳动合同》，同时与公司签订了《保密协议》，合同中对知识产权及商业秘密等方面的内容进行了详细约定。

2、董事、监事、高级管理人员做出的主要承诺

（1）避免同业竞争的承诺

具体内容详见“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“（四）关于避免同业竞争的承诺”。

（2）股份自愿锁定的承诺

具体内容详见“第一节基本情况”之“二、本次挂牌基本情况”之“（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺”。

（四）董事、监事、高级管理人员在外兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员在本公司及子公司以外的单位兼职情况如下：

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
曹鑫	董事长、总经理	高创投资	董事长、经理	控股股东
		智骋慧投资	执行董事、经理	参股股东
刘德峰	董事	广州大学	大学讲师	无
		高创投资	董事	控股股东
刘莹	董事、副总经理	高创投资	董事	控股股东

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
许波	董事、副总经理	无	-	-
杜书升	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	无	-	-
李琳娜	监事会主席	高创投资	监事	控股股东
周湘波	监事	无	-	-
钟粤	职工代表监事	无	-	-

除上述兼职情况外，公司董事、监事及高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

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

姓名	在本公司职务	被投资单位名称	出资额（万元）	出资比例
曹鑫	董事长、总经理	高创投资	549.44	67.72%
		智聘慧投资	373.13	49.75%
刘德峰	董事	高创投资	79.11	9.75%
刘莹	董事、副总经理	高创投资	72.78	8.97%
许波	董事、副总经理	高创投资	53.79	6.63%
杜书升	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	高创投资	15.17	1.87%
		智聘慧投资	9.38	1.25%
李琳娜	监事会主席	无	-	-
周湘波	监事	华威艾伦	30.00	3.00%
钟粤	职工代表监事	无	-	-

除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员均无对外投资情况。

（六）董事、监事、高级管理人员诚信情况

经对公司董事、监事、高级管理人员进行访谈并取得上述人员的书面承诺，公

司管理层诚信状况良好，不存在如下情况：最近两年内因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论；最近两年内对外任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；个人负有数额较大债务到期未清偿；欺诈或其他不诚信行为等。

（七）报告期董事、监事、高级管理人员变动情况

1、董事变化情况

2011年7月30日，有限公司召开董事会，会议选举曹鑫、刘莹、刘德峰、陈平安、邱华强、马超、侯朗基、许波、杜书升为公司董事。

2013年12月30日，公司召开股东会，选举曹鑫、刘莹、刘德峰、许波、邱华强、杜书升为公司董事。

2014年6月27日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举曹鑫、刘莹、刘德峰、许波、杜书升为股份公司第一届董事会董事。

除上述变动外公司董事最近两年无其他变化情况。

2、监事变化情况

有限公司阶段，公司未设监事会，仅设一名监事，由李琳娜担任。

2014年6月26日，公司召开职工代表大会，选举徐红辉为股份公司第一届监事会职工代表监事；2014年6月27日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议决议成立监事会，选举李琳娜、周湘波为股份公司第一届监事会监事，与职工代表大会选举产生的职工代表监事组成第一届监事会，其中李琳娜担任股份公司监事会主席。

2014年10月28日，公司职工代表监事徐红辉因个人原因申请辞去职工代表监事一职；2014年11月10日，公司召开职工代表大会，同意徐红辉辞去公司监事职务，选举钟粤增补为公司第一届监事会职工代表监事，任期至本届监事会期满止。

除上述变动外公司监事最近两年无其他变化情况。

3、高级管理人员变化情况

有限公司阶段，公司设总经理一名，由曹鑫担任。

2014年6月27日，股份公司第一届董事会第一次会议聘任曹鑫为总经理，聘任刘莹、许波为副总经理，聘任杜书升为副总经理、董事会秘书兼财务总监。

除上述变动外公司高级管理人员最近两年无其他变动情况。

第四节 公司财务

公司按照《企业会计准则》的规定编制并披露最近两年加一期的财务报表，在所有重大方面公允反映公司财务状况、经营成果和现金流量，并由注册会计师出具了无保留意见的审计报告。

一、公司最近两年一期的财务报表

(一) 合并财务报表

合并资产负债表

单位：元

资产	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：			
货币资金	3,078,321.67	5,983,542.57	498,703.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	150,000.00	-	-
应收账款	28,264,173.36	27,181,064.02	13,106,039.74
预付款项	8,857,852.03	9,606,098.67	786,247.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	3,863,727.02	7,344,034.67	11,727,589.87
存货	14,067,831.40	13,931,559.31	11,946,551.86
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	58,281,905.48	64,046,299.24	38,065,132.27
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	629,519.66	622,537.99	590,722.68

资产	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	2,782.50	8,621.73	15,122.94
开发支出	2,557,306.87	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	69,444.45
递延所得税资产	840,371.70	597,937.74	203,873.07
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	4,029,980.73	1,229,097.46	879,163.14
资产总计	62,311,886.21	65,275,396.70	38,944,295.41

合并资产负债表（续表）

单位：元

负债和所有者权益	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	21,000,000.00	10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	1,002,367.59	878,894.00	1,139,615.00
预收账款	741,736.41	5,751,610.09	6,562,960.62
应付职工薪酬	2,600,412.82	916,721.21	1,694,925.77
应交税费	3,993,111.24	3,479,021.26	1,201,360.06
应付利息	215,436.40	53,808.33	22,172.64
应付股利	-	-	-
其他应付款	16,315,237.54	15,810,729.20	8,328,067.15
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	34,868,302.00	47,890,784.09	28,949,101.24

负债和所有者权益	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
非流动负债：			
长期借款	12,000,000.00	2,250,000.00	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	12,000,000.00	2,250,000.00	-
负债合计	46,868,302.00	50,140,784.09	28,949,101.24
股东权益：			
实收资本	15,000,000.00	11,133,900.00	11,133,900.00
资本公积	870,523.08	3,453,881.00	3,453,881.00
盈余公积	-	55,177.86	-
未分配利润	-406,666.41	493,137.83	-4,592,586.83
归属于母公司的所有者权益	15,463,856.67	15,136,096.69	9,995,194.17
少数股东权益	-20,272.46	-1,484.08	-
所有者权益合计	15,443,584.21	15,134,612.61	9,995,194.17
负债和所有者权益总计	62,311,886.21	65,275,396.70	38,944,295.41

合并利润表

单位：元

项目	2014年1-7月	2013年12月31日	2012年12月31日
一、营业收入	12,696,864.12	37,045,065.48	26,138,303.58
其中：营业收入	12,696,864.12	37,045,065.48	26,138,303.58
二、营业总成本	12,956,482.68	31,561,668.75	22,707,055.93
减：营业成本	4,186,399.34	11,940,609.30	6,467,404.43
营业税金及附加	122,690.08	334,124.51	407,065.80
销售费用	2,478,255.14	3,974,398.09	5,815,720.66
管理费用	4,710,291.93	11,773,412.69	7,949,524.48
财务费用	1,526,311.43	1,828,747.52	1,252,246.24
资产减值损失	-67,465.24	1,710,376.64	815,094.32
加：公允价值变动收益	-	-	-
投资收益	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	-	-	-
三、营业利润	-259,618.56	5,483,396.73	3,431,247.65
加：营业外收入	679,566.31	450,582.57	277,583.61
其中：非流动资产处置利得	700.00	-	-
减：营业外支出	42,616.98	4,295.40	38,382.91
其中：非流动资产处置损失	41,466.98	4,295.40	2,535.65
四、利润总额	377,330.77	5,929,683.90	3,670,448.35
减：所得税费用	68,359.17	790,265.46	556,944.81
五、净利润	308,971.60	5,139,418.44	3,113,503.54
归属于母公司所有者的净利润	327,759.98	5,140,902.52	3,113,503.54
少数股东损益	-18,788.38	-1,484.08	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的 其他综合收益	-	-	-

项目	2014年1-7月	2013年12月31日	2012年12月31日
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
七、综合收益总额	308,971.60	5,139,418.44	3,113,503.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	327,759.98	5,140,902.52	3,113,503.54
归属于少数股东的综合收益总额	-18,788.38	-1,484.08	-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益	0.02		
(二) 稀释每股收益	0.02		

注：本公司在申报期发生同一控制下企业合并，被合并方在 2013 年度实现净利润-4,946.94 元，在 2014 年 1 月 1 日至合并日实现净利润-31,747.05 元。

合并现金流量表

单位：元

项目	2014年1-7月	2013年12月31日	2012年12月31日
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	7,020,583.33	22,985,793.00	20,560,050.27
收到的税费返还	677,366.31	424,382.57	267,852.61
收到其他与经营活动有关的现金	3,966,995.60	7,464,383.16	1,786,171.56
经营活动现金流入小计	11,664,945.24	30,874,558.73	22,614,074.44
购买商品、接受劳务支付的现金	2,713,059.28	19,628,037.25	10,043,821.75
支付给职工以及为职工支付的现金	4,210,918.46	12,212,148.29	11,972,545.61
支付的各项税费	1,083,124.77	1,967,463.21	876,547.07
支付其他与经营活动有关的现金	7,954,470.05	7,726,344.35	13,750,453.44
经营活动现金流出小计	15,961,572.56	41,533,993.10	36,643,367.87
经营活动产生的现金流量净额	-4,296,627.32	-10,659,434.37	-14,029,293.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	700.00	610.00	730.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	700.00	610.00	730.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,179,811.05	319,838.47	360,521.42
投资支付的现金	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	1,179,811.05	319,838.47	360,521.42
投资活动产生的现金流量净额	-1,179,111.05	-319,228.47	-359,791.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	12,000,000.00	23,250,000.00	18,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	5,100,000.00	5,000,000.00	2,500,000.00
筹资活动现金流入小计	17,100,000.00	28,250,000.00	21,000,000.00
偿还债务支付的现金	13,250,000.00	10,000,000.00	8,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的	1,279,482.53	1,786,498.39	724,936.64

项目	2014年1-7月	2013年12月31日	2012年12月31日
现金			
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	14,529,482.53	11,786,498.39	9,224,936.64
筹资活动产生的现金流量净额	2,570,517.47	16,463,501.61	11,775,063.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-2,905,220.90	5,484,838.77	-2,614,021.49
加：期初现金及现金等价物余额	5,983,542.57	498,703.80	3,112,725.29
六、期末现金及现金等价物余额	3,078,321.67	5,983,542.57	498,703.80

合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2014年1-7月						
	股本(实收资本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	11,133,900.00	3,453,881.00	55,177.86	493,137.83	-	-1,484.08	15,134,612.61
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	11,133,900.00	3,453,881.00	55,177.86	493,137.83	-	-1,484.08	15,134,612.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,866,100.00	-2,583,357.92	-55,177.86	-899,804.24	-	-18,788.38	308,971.60
（一）综合收益总额	-	-	-	327,759.98	-	-18,788.38	308,971.60
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	3,866,100.00	-2,583,357.92	-55,177.86	-1,227,564.22	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	2,583,357.92	-2,583,357.92	-	-	-	-	-

项目	2014年1-7月						
	股本(实收资本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
2. 盈余公积转增资本(或股本)	55,177.86	-	-55,177.86	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	1,227,564.22	-	-	-1,227,564.22	-	-	-
四、本期期末余额	15,000,000.00	870,523.08	-	-406,666.41	-	-20,272.46	15,443,584.21

合并所有者权益变动表(续)

单位:元

项目	2013年度						
	股本(实收资本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	11,133,900.00	3,453,881.00	-	-4,592,586.83	-	-	9,995,194.17
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	11,133,900.00	3,453,881.00	-	-4,592,586.83	-	-	9,995,194.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	55,177.86	5,085,724.66	-	-1,484.08	5,139,418.44
(一) 综合收益总额	-	-	-	5,140,902.52	-	-1,484.08	5,139,418.44
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-

项目	2013 年度						
	股本(实收资本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	55,177.86	-55,177.86	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	55,177.86	-55,177.86	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	11,133,900.00	3,453,881.00	55,177.86	493,137.83	-	-1,484.08	15,134,612.61

合并所有者权益变动表(续)

单位: 元

项目	2012 年度						
	股本(实收资本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	11,133,900.00	3,453,881.00	-	-7,706,090.37	-	-	6,881,690.63
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-

项目	2012 年度						
	股本(实收资本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	11,133,900.00	3,453,881.00	-	-7,706,090.37	-	-	6,881,690.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	3,113,503.54	-	-	3,113,503.54
(一) 综合收益总额	-	-	-	3,113,503.54	-	-	3,113,503.54
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	11,133,900.00	3,453,881.00	-	-4,592,586.83	-	-	9,995,194.17

(二) 母公司财务报表

母公司资产负债表

单位：元

资产	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：			
货币资金	3,066,509.21	5,965,611.68	498,703.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	150,000.00	-	-
应收账款	28,264,173.36	27,181,064.02	13,106,039.74
预付款项	9,427,602.03	9,606,098.67	786,247.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	3,894,889.02	7,341,734.67	11,727,589.87
存货	13,698,431.40	13,931,559.31	11,946,551.86
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	58,501,605.02	64,026,068.35	38,065,132.27
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	196,482.83	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	629,519.66	622,537.99	590,722.68
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	2,782.50	8,621.73	15,122.94
开发支出	2,557,306.87	-	-

资产	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	69,444.45
递延所得税资产	840,371.70	597,937.74	203,873.07
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	4,226,463.56	1,229,097.46	879,163.14
资产总计	62,728,068.58	65,255,165.81	38,944,295.41

母公司资产负债表（续表）

单位：元

负债和所有者权益	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	21,000,000.00	10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	1,002,367.59	888,894.00	1,139,615.00
预收账款	741,736.41	5,751,610.09	6,562,960.62
应付职工薪酬	2,600,412.82	916,721.21	1,694,925.77
应交税费	3,993,111.24	3,479,021.26	1,201,360.06
应付利息	215,436.40	53,808.33	22,172.64
应付股利	-	-	-
其他应付款	16,684,023.10	15,775,551.37	8,328,067.15
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	35,237,087.56	47,865,606.26	28,949,101.24
非流动负债：			
长期借款	12,000,000.00	2,250,000.00	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	12,000,000.00	2,250,000.00	-

负债和所有者权益	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
负债合计	47,237,087.56	50,115,606.26	28,949,101.24
股东权益：			
实收资本	15,000,000.00	11,133,900.00	11,133,900.00
资本公积	867,005.91	3,453,881.00	3,453,881.00
盈余公积	-	55,177.86	-
未分配利润	-376,024.89	496,600.69	-4,592,586.83
所有者权益合计	15,490,981.02	15,139,559.55	9,995,194.17
负债和所有者权益总计	62,728,068.58	65,255,165.81	38,944,295.41

母公司利润表

单位：元

项目	2014年1-7月	2013年12月31日	2012年12月31日
一、营业收入	12,696,864.12	37,023,123.73	26,138,303.58
减：营业成本	4,186,399.34	11,940,609.30	6,467,404.43
营业税金及附加	122,690.08	334,038.93	407,065.80
销售费用	2,478,255.14	3,969,804.24	5,815,720.66
管理费用	4,666,210.10	11,751,590.99	7,949,524.48
财务费用	1,524,426.22	1,828,359.96	1,252,246.24
资产减值损失	-67,465.24	1,710,376.64	815,094.32
加：公允价值变动收益	-	-	-
投资收益	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润	-213,651.52	5,488,343.67	3,431,247.65
加：营业外收入	679,566.31	450,582.57	277,583.61
其中：非流动资产处置利得	700.00	-	-
减：营业外支出	42,616.98	4,295.40	38,382.91
其中：非流动资产处置损失	41,466.98	4,295.40	2,535.65
三、利润总额	423,297.81	5,934,630.84	3,670,448.35
减：所得税费用	68,359.17	790,265.46	556,944.81
四、净利润	354,938.64	5,144,365.38	3,113,503.54
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
六、综合收益总额	354,938.64	5,144,365.38	3,113,503.54

母公司现金流量表

单位：元

项目	2014年1-7月	2013年12月31日	2012年12月31日
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	7,020,583.33	22,963,193.00	20,560,050.27
收到的税费返还	677,366.31	424,382.57	267,852.61
收到其他与经营活动有关的现金	3,974,497.78	7,438,197.89	1,786,171.56
经营活动现金流入小计	11,672,447.42	30,825,773.46	22,614,074.44
购买商品、接受劳务支付的现金	2,913,409.28	19,628,037.25	10,043,821.75
支付给职工以及为职工支付的现金	4,198,518.46	12,212,148.29	11,972,545.61
支付的各项税费	1,083,124.77	1,966,719.38	876,547.07
支付其他与经营活动有关的现金	7,767,903.80	7,696,233.80	13,750,453.44
经营活动现金流出小计	15,962,956.31	41,503,138.72	36,643,367.87
经营活动产生的现金流量净额	-4,290,508.89	-10,677,365.26	-14,029,293.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	700.00	610.00	730.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	700.00	610.00	730.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,179,811.05	319,838.47	360,521.42
投资支付的现金	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	1,179,811.05	319,838.47	360,521.42
投资活动产生的现金流量净额	-1,179,111.05	-319,228.47	-359,791.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	12,000,000.00	23,250,000.00	18,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	5,100,000.00	5,000,000.00	2,500,000.00
筹资活动现金流入小计	17,100,000.00	28,250,000.00	21,000,000.00
偿还债务支付的现金	13,250,000.00	10,000,000.00	8,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,279,482.53	1,786,498.39	724,936.64

项目	2014年1-7月	2013年12月31日	2012年12月31日
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	14,529,482.53	11,786,498.39	9,224,936.64
筹资活动产生的现金流量净额	2,570,517.47	16,463,501.61	11,775,063.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-2,899,102.47	5,466,907.88	-2,614,021.49
加：期初现金及现金等价物余额	5,965,611.68	498,703.80	3,112,725.29
六、期末现金及现金等价物余额	3,066,509.21	5,965,611.68	498,703.80

母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2014年1-7月					所有者权益合计
	股本（实收资本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	11,133,900.00	3,453,881.00	55,177.86	496,600.69	-	15,139,559.55
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	11,133,900.00	3,453,881.00	55,177.86	496,600.69	-	15,139,559.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,866,100.00	-2,586,875.09	-55,177.86	-872,625.58	-	351,421.47
（一）综合收益总额	-	-	-	354,938.64	-	354,938.64
（二）所有者投入和减少资本	-	-3,517.17	-	-	-	-3,517.17
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-3,517.17	-	-	-	-3,517.17
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	3,866,100.00	-2,583,357.92	-55,177.86	-1,227,564.22	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	2,583,357.92	-2,583,357.92	-	-	-	-

项目	2014年1-7月					所有者权益合计
	股本（实收资本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	55,177.86	-	-55,177.86	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4. 其他	1,227,564.22	-	-	-1,227,564.22	-	-
四、本期期末余额	15,000,000.00	867,005.91	-	-376,024.89	-	15,490,981.02

母公司所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	2013年度					所有者权益合计
	股本（实收资本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	11,133,900.00	3,453,881.00	-	-4,592,586.83	-	9,995,194.17
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	11,133,900.00	3,453,881.00	-	-4,592,586.83	-	9,995,194.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	55,177.86	5,089,187.52	-	5,144,365.38
（一）综合收益总额	-	-	-	5,144,365.38	-	5,144,365.38
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-

项目	2013 年度					
	股本（实收资本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
3. 其他	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	55,177.86	-55,177.86	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	55,177.86	-55,177.86	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	11,133,900.00	3,453,881.00	55,177.86	496,600.69	-	15,139,559.55

母公司所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	2012 年度					
	股本（实收资本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	11,133,900.00	3,453,881.00	-	-7,706,090.37	-	6,881,690.63
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-

项目	2012 年度					
	股本（实收资本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	11,133,900.00	3,453,881.00	-	-7,706,090.37	-	6,881,690.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	3,113,503.54	-	3,113,503.54
（一）综合收益总额	-	-	-	3,113,503.54	-	3,113,503.54
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	11,133,900.00	3,453,881.00	-	-4,592,586.83	-	9,995,194.17

二、公司最近两年一期审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 7 月 31 日的资产负债表，2012 年度、2013 年度、2014 年 1-7 月的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注实施了审计，并出具了编号为广会审字[2014]G14001380056 号标准无保留意见的审计报告。

三、报告期内合并范围变化情况

报告期内，公司纳入合并报表范围子公司情况如下：

单位：万元

名称	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)	取得方式	纳入合并范围时间
广东华威艾伦项目数据分析师事务所有限公司	广州	1,000.00	数据处理	91.00	同一控制下的企业合并取得	2014 年 4 月 22 日
济南展泰信息科技有限公司	济南	100.00	信息咨询 服务	70.00	同一控制下的企业合并取得	2014 年 6 月 25 日
厦门知溪信息科技有限公司	厦门	10.00	信息咨询 服务	70.00	同一控制下的企业合并取得	2014 年 4 月 15 日

四、报告期主要会计政策、会计估计

（一）财务报表的编制基础

公司的财务报表编制期间为：2012 年 1 月 1 日至 2014 年 7 月 31 日，财务报表的编制以公司持续经营为基础；公司执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《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。

（二）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本报告期为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 7 月 31 日。

(四) 记账本位币

公司的记账本位币为人民币。

(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、同一控制下企业合并

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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。购买方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。购买方对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，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差额，计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本

公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

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

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

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本公司所持有的期限短、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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目，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者前一资产负债表日即期汇率不同所产生的折算差额除了固定资产购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇

兑差额计入当期损益或资本公积。

（九）金融工具

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将以下两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，

且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备

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

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大是指单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据及按组合计提坏账准备的计提方法：

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
押金组合	款项性质	其他方法
员工往来组合	款项性质	其他方法
关联方组合	关联方关系	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	40	40
4-5年	80	80
5年以上	100	100

组合中，按其他方法计提坏账准备：

组合名称	方法说明
押金组合	属于保证金性质的款项不计提坏账准备
员工往来组合	属于员工往来性质的款项不计提坏账准备
关联方组合	属于关联方往来性质的款项不计提坏账准备

（十一）存货

1、存货的分类

存货的分类为：库存商品、在产品、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

库存商品采用进价金额核算，已销商品成本结转采用先进先出法计价。低值易耗品按实际成本核算，发出时采用一次转销法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于成本（按个别）的差额计提存货跌价损失准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的价值确定。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法核算。

（十二）长期股权投资

1、投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资：

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（2）其他方式取得的长期股权投资：

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及收益确认方法

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的投资成本；投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

（2）损益确认方法

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

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：

首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续

确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、减值测试方法及减值准备计提方法

公司期末对长期股权投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期股权投资账面成本的差额作为长期股权投资减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

公司将为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的资产确认为固定资产。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定其折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
电子设备	3	5	31.67
办公设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，逐项检查预计的使用年限和净残值率，若与原先预计有差异，则做调整。由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项或资产组预计可收回金额，并按其与账面价值的差额提取减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。若固定资产处于处置状态，并且通过使用或处置不能产生经济利益，则停止折旧和计提减值，同时调整预计净残值。

（十四）在建工程

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款的实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本，以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

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

（十五）借款费用

借款初始取得时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。借款费用同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始的条件下才允许资本化。除此之外，借款费用确认为当期费用。

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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行。

（十六）无形资产

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用寿命内采用直线法进行摊销。无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等的支出为开发阶段支出。除满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

期末，逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为公司创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无

形资产，按单项预计可收回金额，并按其低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

（十七）长期待摊费用

公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用（如经营租入固定资产改良支出等）按实际受益期限平均摊销。当长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）预计负债

公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠地计量。

待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足上述条件的，确认为预计负债。

公司承担的其他义务（如承担超额亏损、重组义务、弃置费用等）满足上述条件，确认为预计负债。

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

（十九）收入

1、商品销售收入

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

2、提供劳务收入

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

3、让渡资产使用权收入

相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

4、收入确认的具体方法

本公司收入主要包括 ACCM 综合服务（整体综合服务，包含系统定制和技术支持），标准产品销售（提供信息化系统软硬件产品）以及技术支持服务（系统开发安装之外的服务）。

（1）ACCM 综合服务收入确认和计量方法

ACCM 综合服务是指为客户提供包含从评估评测、管理咨询到智能管控系统定制开发及后续数据服务在内的全过程服务，根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计和开发，由此开发出来的软件不具有通用性。

定制软件项目按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

（2）标准产品销售收入确认和计量方法

标准产品是指公司针对设备资产管理中的典型行业和典型环节专门开发的标准化的软件和硬件产品，由此开发出来的软件和硬件产品具有无差异化、可批量复制的特性。

不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装的按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

（3）技术支持服务的确认和计量方法

技术支持服务主要指按合同要求向客户提供技术咨询、技术培训和售后服务等业务，技术支持服务在劳务已经提供、收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入的实现。

（二十）政府补助

1、政府补助的类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

（二十二）经营租赁

1、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（二十三）商誉

在非同一控制下企业合并时，支付的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。

公司于年末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，减值准备一经计提，在以后的会计期间不转回。

（二十四）职工薪酬

1、在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

3、利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- （1）因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

4、对员工的股份支付，也属于员工薪酬，其会计核算按照股份支付进行。

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司无主要会计政策、会计估计的变更。

(二十六) 前期会计差错更正

本报告期公司无前期会计差错更正。

五、最近两年加一期主要会计数据和财务指标分析

（一）财务状况分析

1、资产结构分析

单位：万元

项目	2014年7月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
流动资产：						
货币资金	307.83	4.94	598.35	9.17	49.87	1.28
应收票据	15.00	0.24	-	-	-	-
应收账款	2,826.42	45.36	2,718.11	41.64	1,310.60	33.65
预付款项	885.79	14.22	960.61	14.72	78.62	2.02
其他应收款	386.37	6.20	734.40	11.25	1,172.76	30.11
存货	1,406.78	22.58	1,393.16	21.34	1,194.66	30.68
流动资产合计	5,828.19	93.53	6,404.63	98.12	3,806.51	97.74
非流动资产：						
固定资产	62.95	1.01	62.25	0.95	59.07	1.52
无形资产	0.28	0.00	0.86	0.01	1.51	0.04
开发支出	255.73	4.10	-	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-	-	6.94	0.18
递延所得税资产	84.04	1.35	59.79	0.92	20.39	0.52
非流动资产合计	403.00	6.47	122.91	1.88	87.92	2.26
资产总计	6,231.19	100.00	6,527.54	100.00	3,894.43	100.00

从整体资产结构来看，报告期内公司资产结构较为稳定，流动资产占比超过90%，流动资产中主要是应收账款、预付账款和存货。

2、负债结构分析

单位：万元

项目	2014年7月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
流动负债：						
短期借款	1,000.00	21.34	2,100.00	41.88	1,000.00	34.54
应付账款	100.24	2.14	87.89	1.75	113.96	3.94
预收账款	74.17	1.58	575.16	11.47	656.30	22.67

项目	2014年7月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
应付职工薪酬	260.04	5.55	91.67	1.83	169.49	5.85
应交税费	399.31	8.52	347.90	6.94	120.14	4.15
应付利息	21.54	0.46	5.38	0.11	2.22	0.08
其他应付款	1,631.52	34.81	1,581.07	31.53	832.81	28.77
流动负债合计	3,486.83	74.40	4,789.08	95.51	2,894.91	100.00
非流动负债:						
长期借款	1,200.00	25.60	225.00	4.49	-	-
非流动负债合计	1,200.00	25.60	225.00	4.49	-	-
负债合计	4,686.83	100.00	5,014.08	100.00	2,894.91	100.00

从整体负债结构来看,报告期内公司负债主要为短期借款、其他应付款和长期借款。

(二) 盈利能力分析

1、毛利率列示和分析

(1) 营业收入毛利率列示

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
主营业务收入	67.03%	67.77%	75.26%
其他业务收入	-	-	-

(2) 毛利率按产品和服务列示和分析

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
ACCM 综合服务	73.44%	65.94%	75.27%
标准产品销售	53.30%	71.83%	67.61%
技术支持服务	62.87%	78.48%	91.60%
综合毛利率	67.03%	67.77%	75.26%

(3) 毛利率变动分析

2012年度、2013年度及2014年1-7月,公司综合毛利率分别为75.26%、67.77%和67.03%,2013年毛利率较2012年下降9.95%,2014年1-7月毛利率较

2013 年下降 1.09%，2013 年毛利率下降较大的主要原因是由于占收入比重较大的 ACCM 综合服务毛利率下降所致。

报告期内，ACCM 综合服务毛利率分别为 75.27%、65.94%、73.44%，ACCM 综合服务收入占公司营业收入总额的 66.75%、80.48%、60.64%。2013 年 ACCM 综合服务毛利率有所下降，主要原因为当年部分项目的毛利率较低所致。

标准产品销售，包括标准化的软件和硬件产品销售，报告期内，标准产品销售毛利率分别为 67.61%、71.83%和 53.30%，产品收入占公司营业收入总额的 22.68%、9.30%、23.51%。相比硬件产品，标准化的软件产品销售毛利率较高，2014 年 1-7 月标准产品销售毛利率下降 25.79%，主要由于标准产品销售中硬件产品收入占比上升所致。

技术支持服务，包括系统维护、人员培训以及评测咨询服务，报告期内，技术支持服务毛利率分别为 91.60%、78.48%和 62.87%，技术支持服务收入占公司营业收入总额的 10.57%、10.22%、15.85%。报告期内毛利率逐年递减，主要原因为该类型收入结构发生变化所致，从以系统维护为主到逐步发展成为以评测咨询服务为主，而评测咨询服务毛利率较系统维护毛利率低。

(4) 销售收入与销售成本对毛利率的影响分析

2013 年毛利率下降中销售收入与销售成本对其的影响情况如下：

单位：万元

项目	2013 年			2012 年
	金额	同比增长	对毛利率的影响	金额
销售收入	3,704.51	41.73%	7.28%	2,613.83
销售成本	1,194.06	84.63%	-14.77%	646.74
其中：				
1、直接材料	145.70	-45.88%	3.33%	269.20
2、直接人工	440.93	298.89%	-8.92%	110.54
3、项目外包费	313.03	102.94%	-4.29%	154.25
4、制造费用	294.40	161.11%	-4.90%	112.75
毛利率	67.77%	-9.95%	--	75.26%

由上表可知，2013 年毛利率较 2012 年下降 9.95%主要是由于直接人工、项

目外包费和制造费用成本上升所致。销售成本变动分析详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“五、最近两年加一期主要会计数据和财务指标分析”之“（六）营业收入主要构成及比例”中关于成本变动的分析内容。

（5）市场状况及同行业毛利率比较

公司名称	毛利率		
	2014年1-6月/2014年1-7月	2013年	2012年
用友软件	64.09%	62.29%	64.61%
远光软件	71.30%	78.96%	77.01%
久其软件	91.90%	97.29%	96.31%
平均毛利率	75.76%	79.51%	79.31%
中设正泰	67.03%	67.77%	75.26%

注：1、同行业财务数据来源于上市公司公告；

2、2014年，中设正泰的财务数据期间为2014年1-7月，用友软件、远光软件、久其软件的财务数据期间为2014年1-6月。

报告期内，公司毛利率分别为75.26%、67.77%、67.03%，同行业可比上市公司平均毛利率分别为79.31%、79.51%、75.76%。公司的毛利率水平相比同行业可比上市公司平均毛利率水平较低，主要有以下两点原因：

A、主营业务构成内容不同。用友软件的主营业务为软件产品和技术服务；远光软件的主营业务为定制软件、软件服务及系统集成服务；久其软件的主营业务为软件产品和技术服务。公司除提供ACCM服务和技术支持服务外，还提供标准产品销售（包括软件、硬件产品），硬件产品毛利率较低；

B、行业地位不同。公司处于快速发展阶段，而同行业可比上市公司处于发展成熟阶段，因此公司毛利率水平低于行业平均水平。

综上，公司的综合毛利率与同行业可比上市公司相比，处于合理的水平。

2、净资产收益率和每股收益分析

财务指标		2014年1-7月	2013年度	2012年度
加权平均净资产收益率	归属于公司普通股股东的净利润	2.14%	40.91%	36.90%
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.48%	40.79%	37.19%

财务指标		2014年1-7月	2013年度	2012年度
基本每股收益 (元/股)	归属于公司普通股股东的净利润	0.02	不适用	不适用
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.03	不适用	不适用
稀释每股收益 (元/股)	归属于公司普通股股东的净利润	0.02	不适用	不适用
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.03	不适用	不适用

报告期内,公司的加权平均净资产收益率(归属于公司普通股股东的净利润)2013年较2012年上升10.87%,加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)2013年较2012年上升9.68%。加权平均净资产收益率呈现上升趋势,主要原因是公司2013年有较多ACCM综合服务项目验收完成,营业收入大幅度增长、净利润上升所致。

2014年1-7月,公司净资产收益率大幅下降,原因主要为当期营业收入下降且期间费用增长所致。

(三) 偿债能力分析

1、偿债能力指标列示及分析

财务指标	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产负债率(母公司)	75.30%	76.80%	74.33%
流动比率	1.67	1.34	1.31
速动比率	1.27	1.05	0.90

长期偿债能力方面,公司2012年末、2013年末、2014年7月末母公司资产负债率分别为74.33%、76.80%和75.30%。由于公司业务发展较快,近年来销售额增长较快,对资金产生较多的需求,因此资产负债率一直保持在高位。

短期偿债能力方面,公司2012年末、2013年末、2014年7月末流动比率分别为1.31、1.34和1.67,速动比率分别为0.90、1.05、1.27,公司短期偿债能力较强,且保持平稳。

2、市场状况及同行业偿债能力比较

对比指标	公司名称	2014年1-6月/2014年1-7月	2013年	2012年
资产负债率	用友软件	51.60%	51.03%	46.70%
	远光软件	6.33%	9.10%	10.24%
	久其软件	1.90%	5.09%	4.36%
	平均资产负债率	19.94%	21.74%	20.43%
	中设正泰	75.30%	76.80%	74.33%
流动比率	用友软件	1.37	1.24	1.11
	远光软件	18.22	11.08	9.87
	久其软件	20.00	7.91	10.68
	平均流动比率	13.20	6.74	7.22
	中设正泰	1.67	1.34	1.31
速动比率	用友软件	1.36	1.23	1.11
	远光软件	18.13	11.05	9.87
	久其软件	19.90	7.89	10.67
	平均速动比率	13.13	6.72	7.22
	中设正泰	1.27	1.05	0.90

注：1、为保持可比性，资产负债率均采用母公司数据计算；

2、同行业数据来源于上市公司公告；

3、2014年，中设正泰的财务数据期间为2014年1-7月，用友软件、远光软件、久其软件的财务数据期间为2014年1-6月。

报告期内，公司的偿债能力基本保持平衡，但低于同行业可比上市公司平均水平，主要原因是公司有较多的银行借款所致。公司目前处在业务快速发展阶段，需要通过银行借款来补充流动资金。

（四）营运能力分析

1、营运能力指标列示及分析

财务指标	2014年1-7月	2013年度	2012年度
应收账款周转率（次）	0.46	1.84	2.37
存货周转率（次）	0.30	0.92	0.92

报告期内，公司的应收账款周转率分别为 2.37、1.84 和 0.46，2013 年应收账款周转率较 2012 年下降 22.36%，主要由于期末余额较大所致；2014 年 1-7 月应收账款周转率有所下降，主要为当期部分客户款项尚未收回所致。

报告期内，公司的存货周转率分别为 0.92、0.92 和 0.30，2012 年度、2013 年度存货周转率基本持平，2014 年 1-7 月周转率有所下降，主要原因是公司业务发展较快，需要增加存货储备和正在进行但尚未完工的项目增加导致的。

2、市场状况及同行业营运能力比较

对比指标	公司名称	2014 年 1-6 月/2014 年 1-7 月	2013 年	2012 年
应收账款周转率 (次)	用友软件	1.09	3.23	3.29
	远光软件	1.03	4.48	4.88
	久其软件	1.21	4.52	4.16
	平均应收账款周转率 (次)	1.11	4.08	4.11
	中设正泰	0.46	1.84	2.37
存货周转率(次)	用友软件	22.26	78.59	70.37
	远光软件	22.25	63.90	27.50
	久其软件	5.35	9.05	23.66
	平均存货周转率(次)	16.62	50.52	40.51
	中设正泰	0.30	0.92	0.92

注：1、同行业数据来源于上市公司公告；

2、2014 年，中设正泰的财务数据期间为 2014 年 1-7 月，用友软件、远光软件、久其软件的财务数据期间为 2014 年 1-6 月。

报告期内，公司的应收账款周转率低于行业平均水平是由于公司与同行业可比上市公司的业务结构侧重不一致所致。公司的主营业务中服务类收入占比较大，而同行业可比上市公司的主营业务中产品销售占比较大。

报告期内，公司的存货周转率低于行业平均水平是由于公司主营业务收入占比较大的 ACCM 综合服务的收入确认原则采用验收确认收入，而同行业可比上市公司的软件服务收入确认采取完工百分比法确认收入。

（五）获取现金能力分析

1、获取现金能力指标列示及分析

单位：元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
经营活动产生的现金流量净额	-4,296,627.32	-10,659,434.37	-14,029,293.43
投资活动产生的现金流量净额	-1,179,111.05	-319,228.47	-359,791.42
筹资活动产生的现金流量净额	2,570,517.47	16,463,501.61	11,775,063.36
现金及现金等价物净增加额	-2,905,220.90	5,484,838.77	-2,614,021.49

2012年度、2013年度、2014年1-7月公司经营活动产生的现金流量净额合计为-28,985,355.12元，报告期内经营活动产生的现金流量净额为净流出，主要原因是由于业务发展，公司为正在进行的ACCM综合服务项目垫付资金所致。

2012年度、2013年度、2014年1-7月投资活动产生的现金流量净额合计为-1,858,130.94元，报告期内投资活动产生的现金流量净额为净流出，主要原因是由于公司购买固定资产所致。

2012年度、2013年度、2014年1-7月公司筹资活动产生的现金流量净额合计为30,809,082.44元，报告期内筹资活动产生的现金流量净额为净流入，主要为公司向金融机构及个人借入款用于补充公司营运资金。

从整体上看，报告期内的现金流量整体变化情况与期间的经营状况基本相符。公司目前发展速度较快，对资金需求量也较大，公司的现金流相对比较紧张。

2、市场状况及同行业获取现金能力比较

单位：元/股

公司名称	每股经营活动产生的现金流量净额		
	2014年1-6月/2014年1-7月	2013年	2012年
用友软件	-0.34	0.76	0.51
远光软件	-0.41	0.57	0.65
久其软件	-0.36	0.41	0.24
平均值	-0.37	1.74	1.40
中设正泰	-0.29	-0.96	-1.26

注：1、同行业数据来源于上市公司公告；

2、2014年，中设正泰的财务数据期间为2014年1-7月，用友软件、远光软件、久其软件的财务数据期间为2014年1-6月。

报告期内，公司的每股经营活动产生的现金流量净额分别为-1.26元/股、-0.96元/股和-0.29元/股，低于同行业可比上市公司平均水平。公司目前处于快速发展阶段，对资金需求量也较大，公司的现金流相对比较紧张。

（六）营业收入主要构成及比例

公司营业收入全部为主营业务收入，主营业务收入主要由 ACCM 综合服务及标准产品销售构成。营业收入具体内容如下：

单位：万元

项目	2014年1-7月		2013年度		2012年度	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
主营业务收入	1,269.69	100.00	3,704.51	100.00	2,613.83	100.00
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合计	1,269.69	100.00	3,704.51	100.00	2,613.83	100.00

1、主营业务收入按产品类别列示

单位：万元

项目	2014年1-7月		2013年度		2012年度	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
ACCM 综合服务	769.98	60.64	2,981.46	80.48	1,744.74	66.75
标准产品销售	298.47	23.51	344.32	9.30	592.93	22.68
技术支持服务	201.24	15.85	378.72	10.22	276.16	10.57
合计	1,269.69	100.00	3,704.51	100.00	2,613.83	100.00

公司的主要业务是提供 ACCM 综合服务（全过程服务，包含评估评测、管理咨询、系统开发和数据服务），另外公司还提供标准产品销售（提供信息化系统软硬件产品）以及技术支持服务（系统开发安装之外的服务）。2012年、2013年及2014年1-7月，公司实现的销售收入分别为2,613.83万元、3,704.51万元和

1,269.69 万元。2013 年，公司积极开拓市场，销售收入较 2012 年增长 41.73%。2014 年 1-7 月已实现的销售收入占 2013 年度营业收入的 34.27%，这主要是因为公司下游客户多为国有企业、事业单位等，这类客户一般在上半年制定全年的采购预算并进行相关审批，审批后开始项目采购、项目实施、直至完工项目验收，集中在下半年完成验收，而公司营业收入中占比最大 ACCM 综合服务在项目实施完成并经对方验收合格后才确认收入。

报告期内，公司的 ACCM 综合服务收入占公司收入的比例为 66.75%、80.48% 和 60.64%。ACCM 综合服务为公司的核心业务，是收入的主要来源。标准产品销售收入占公司收入的比重分别为 22.68%、9.30% 和 23.51%，技术支持服务收入占公司收入的比重分别为 10.57%、10.22% 和 15.85%。

2、主营业务收入按地区列示

单位：万元

地区	2014年1-7月		2013年度		2012年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
东北	-	-	44.46	1.20	154.93	5.93
华北	279.19	21.99	866.60	23.39	467.59	17.89
华东	126.56	9.97	686.68	18.54	362.20	13.86
华南	679.51	53.52	968.94	26.16	581.77	22.26
华中	122.71	9.66	118.88	3.21	266.74	10.20
西北	59.20	4.66	517.70	13.97	286.65	10.97
西南	2.51	0.20	501.24	13.53	493.95	18.90
合计	1,269.69	100.00	3,704.51	100.00	2,613.83	100.00

报告期内，公司销售收入覆盖全国范围，其中收入较大的地区主要是华南地区、华北地区和华东地区。

报告期内，各地区间收入差异较大，主要原因为：公司总部在华南，所以华南地区及毗邻的华中地区销售收入占比较大；华中和华东地区分别设立了两家分公司，销售收入也相对较大；东北地区销售收入历年占比均较低，且 2014 年公

司计划撤销东北区沈阳分公司，当年度沈阳分公司没有开展实质经营活动，因而2014年1-7月东北地区无收入。

3、公司报告期内的销售成本构成情况

单位：万元

项目	2014年1-7月		2013年度		2012年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
直接材料	137.13	32.76%	145.70	12.20%	269.20	41.62%
直接人工	150.68	35.99%	440.93	36.93%	110.54	17.09%
项目外包费	30.00	7.17%	313.03	26.22%	154.25	23.85%
制造费用	100.83	24.08%	294.40	24.65%	112.75	17.44%
合计	418.64	100.00%	1,194.06	100.00%	646.74	100.00%

公司的销售成本主要由直接材料成本、直接人工成本、项目外包费及制造费用(包括实施成本等)构成,报告期分别为646.74万元、1,194.06万元和418.64万元。销售成本随着销售收入的变动而变动,2013年,销售收入较2012年增长41.73%,销售成本较2012年增长84.63%。

(1) 成本变动原因分析

报告期内,直接材料成本分别为269.20万元、145.70万元和137.13万元,占销售成本分别为41.62%、12.20%和32.76%。报告期内,直接材料占销售成本比重变动主要受主营业务产品中标准产品销售的收入占比变动影响。标准产品销售为软件、硬件产品,因此直接材料占比较高。2012年、2013年、2014年1-7月,标准产品销售占收入比重分别为22.68%、9.29%和23.51%。

报告期内,直接人工成本分别为110.54万元、440.93万元和150.68万元,占销售成本分别为17.09%、36.93%和35.99%。报告期内,直接人工占销售成本比重变动主要受主营业务产品中ACCM综合服务和技术支持服务的收入占比变动影响。ACCM综合服务和技术支持服务主要提供技术服务,因此直接人工占比较高。2012年、2013年、2014年1-7月,这两类主营业务收入合计占比分别为77.32%、90.70%、76.49%。

报告期内,项目外包费分别为154.25万元、313.03万元和30.00万元,占销

售成本分别为 23.85%、26.22%和 7.17%，与直接人工的合计占比分别为 40.94%、63.15%、43.16%。公司将部分 EAM 系统模块编码工作和售后的维护服务外包给其他软件服务提供商，成本的产生存在一定的波动性。

报告期内，制造费用主要为实施成本和不能直接归集于项目或产品的间接费用，分别为 112.75 万元、294.40 万元和 100.83 万元，占销售成本分别为 17.44%、24.65%和 24.08%。

(2) 成本归集、分配、结转方法

A、ACCM 综合服务

成本归集：将项目配套的软、硬件产品所耗用的材料归集入“直接材料”科目；将参与项目工作的技术人员的工资、社保金、津贴、补贴和福利费等归集入“直接人工”科目；将项目外包所发生的费用归集入“项目外包费”科目；将各项目共同承担的实施成本和不能直接归集于项目的间接费用归集入“制造费用”科目。

成本分配与结转：将直接材料、直接人工及项目外包费以项目为单位直接分配并结转项目的销售成本；将制造费用在各项目之间进行分配之后计入并结转项目的销售成本。

B、标准产品销售

成本归集：将标准产品（包括软、硬件产品）所耗用的材料归集入“直接材料”科目；将参与标准产品生产的技术人员的工资、社保金、津贴、补贴和福利费等归集入“直接人工”科目；将不能直接归集于产品的间接费用归集入“制造费用”科目。

成本分配与结转：将直接材料、直接人工以产品为单位直接分配入在产品成本；制造费用在各产品之间进行分配之后计入在产品成本。产品移送销售时，由在产品结转入主营业务成本。

C、技术支持服务

成本归集：将服务使用的软、硬件产品所耗用的材料归集入“直接材料”科

目；将提供技术支持服务的技术人员的工资、社保金、津贴、补贴和福利费等归集入“直接人工”科目；将不能直接归集于单项服务的间接费用归集入“制造费用”科目。

成本分配与结转：将直接材料、直接人工以每项服务为单位直接分配并结转技术支持服务的销售成本；将制造费用在各项服务之间进行分配之后计入并结转技术支持服务的销售成本。

（七）利润的构成及比例

公司近两年一期的利润情况如下表所示：

单位：万元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
营业收入	1,269.69	3,704.51	2,613.83
营业利润	-25.96	548.34	343.12
利润总额	37.73	592.97	367.04
净利润	30.90	513.94	311.35
非经常性损益	-5.24	1.52	-2.44
扣除非经常性损益的净利润	36.13	512.43	313.79

报告期内，公司各项利润指标呈先上升后下降趋势。

2013年度公司营业利润较2012年度增长59.81%，这是因为当年度营业收入较2012年度增长41.73%，而当年度期间费用占营业收入的比重较2012年度降低17.42%，2013年营业收入的增长主要由于公司积极开拓市场，产品和服务逐渐被市场认可。

2014年1-7月已实现的销售收入为2013年度的34.27%，这主要是因为公司下游客户多为国有企业、事业单位等，这类客户一般在上半年制定全年的采购预算并进行相关审批，审批后开始项目采购、项目实施、直至完工项目验收，一般集中在下半年完成验收，而公司营业收入中占比最大ACCM综合服务在项目实施完成并经对方验收合格后才确认收入。

公司利润来源主要依靠营业利润，无公允价值变动产生的损益和投资收益。

(八) 公司最近两年一期主要费用及其变动情况

单位：万元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
销售费用	247.83	397.44	581.57
管理费用	471.03	1,177.34	794.95
财务费用	152.63	182.87	125.22
营业收入	1,269.69	3,704.51	2,613.83
销售费用与营业收入比(%)	19.52	10.73	22.25
管理费用与营业收入比(%)	37.10	31.78	30.41
财务费用与营业收入比(%)	12.02	4.94	4.79

报告期内，公司销售费用分别为 581.57 万元、397.44 万元和 247.83 万元，占营业收入比例分别为 22.25%、10.73%和 19.52%，其中职工薪酬占销售费用的比重分别为 53.99%、54.99%、59.04%。2013 年销售费用减少 31.66% 主要由于销售人员减少导致职工薪酬减少所致。

报告期内，公司管理费用分别为 794.95 万元、1,177.34 万元和 471.03 万元，占营业收入比例分别为 30.41%、31.78%和 37.10%，其中职工薪酬占管理费用的比重分别为 44.71%、28.41%、36.39%，研发费用占管理费用比重分别为 8.58%、30.48%和 6.47%。2013 年管理费用增加 48.10% 主要由于公司增加研发费用投入所致。

报告期内，公司财务费用分别为 125.22 万元、182.87 万元和 152.63 万元，占营业收入比例分别为 4.79%、4.94%和 12.02%，2013 年财务费用增长 46.04% 主要由于公司为补充营运资金，增加对外借款导致利息支出增加所致。

(九) 对外投资收益情况

报告期内公司无投资收益。

(十) 非经常性损益

单位：元

项 目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
非流动资产处置损益	-40,766.98	-4,295.40	-2,535.65
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,500.00	22,900.00	8,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-
非货币性资产交换损益	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-
债务重组损益	-	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-31,747.05	-4,946.94	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,150.00	3,300.00	-34,116.26
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-

项 目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
小 计	-72,164.03	16,957.66	-28,651.91
减：所得税影响额	-6,062.55	3,285.69	-4,297.79
减：少数股东权益影响额（税后）	-13,731.79	-1,484.08	-
合 计	-52,369.69	15,156.05	-24,354.12

报告期内，公司非经常性损益绝对金额很小，对公司净利润影响较小。

（十一）适用主要税种、税率及主要财政税收优惠政策

税种	计税依据	税率		
		2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
增值税	应税销售收入	6%、17%	6%、17%	6%、17%
营业税	应税收入	5%	5%	5%
城市维护建设税	应交流转税	7%	7%	7%
教育费附加	应交流转税	3%	3%	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%	2%	2%
堤围防护费	应税收入、应交流转税	0.10%或 0.05%	0.05%	0.05%
企业所得税	应纳税所得额	15%	15%	15%

1、流转税税收优惠政策

（1）营业税税收优惠

根据《技术合同认定登记管理办法》（国科发政字〔2000〕063号），经认定登记的技术合同，当事人可以依照有关规定享受国家有关促进科技成果转化的税收信贷和奖励等方面的优惠政策。优惠政策主要包括：企业支付的技术价款、报酬、使用费或者佣金可以按照国家有关规定摊入成本；对从事技术转让，技术开发业务和与之相关的技术咨询，技术服务取得的收入，免征营业税和所得税等。2012年11月1日广东省“营改增”之前，公司经过认定的技术合同免征营业税。

（2）增值税税收优惠

根据广东省经济和信息化委员会 2013 年 9 月 28 日颁发的《软件企业认定证书》（证书编号：粤 R-2013-0285），认定本公司符合《进一步鼓励软件企业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定管理办法》的有关规定，为软件企业。根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）和《关于软件产品增值税政策的通知》财税〔2011〕100 号的有关规定，公司自行开发销售的软件产品按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

2012 年 11 月 1 日广东省“营改增”之后，根据《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106 号）附件 3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》的有关规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。“营改增”后，公司主营业务中除技术支持服务中的培训业务按服务业（税率 5%）缴纳营业税外，其余技术服务或产品销售均属于增值税的纳税范围。

2、企业所得税税收优惠政策

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局于 2012 年 11 月 26 日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201244000433），认定本公司为高新技术企业，有效期为三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司 2012 年度至 2014 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

（十二）报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

1、应收账款

单位：万元

账龄	坏账准备计提比例(%)	2014 年 7 月 31 日			
		余额	比例(%)	坏账准备	净额
一年以内	5.00	2,010.73	64.59	100.54	1,910.19
一至二年	10.00	804.56	25.84	80.46	724.10

二至三年	20.00	66.79	2.15	13.36	53.43
三年以上	40.00	231.15	7.42	92.46	138.69
合计	-	3,113.23	100.00	286.81	2,826.42
账龄	坏账准备计提比例(%)	2013年12月31日			
		余额	比例(%)	坏账准备	净额
一年以内	5.00	1,758.94	58.38	87.95	1,671.00
一至二年	10.00	919.72	30.52	91.97	827.75
二至三年	20.00	93.55	3.11	18.71	74.84
三年以上	40.00	240.87	7.99	96.35	144.52
合计	-	3,013.08	100.00	294.98	2,718.11
账龄	坏账准备计提比例(%)	2012年12月31日			
		余额	比例(%)	坏账准备	净额
一年以内	5.00	1,043.20	73.13	52.16	991.04
一至二年	10.00	128.85	9.03	12.89	115.97
二至三年	20.00	254.49	17.84	50.90	203.59
合计	-	1,426.55	100.00	115.94	1,310.60

截至2014年7月31日，应收账款金额前五名的情况如下：

单位：万元

名称	款项性质	期末余额	账龄	占总额比例(%)
河南中烟工业有限责任公司	业务款	285.02	1年以内、1-2年、3-4年	9.16
天津钢铁集团有限公司	业务款	279.74	1年以内、1-2年	8.99
攀钢集团信息工程技术有限公司	业务款	178.75	1-2年、2-3年	5.74
中石油管道联合有限公司西部分公司	业务款	169.00	1年以内	5.43
阳泉煤业（集团）有限责任公司	业务款	101.10	1年以内	3.25

合计	-	1,013.61	-	32.57
----	---	----------	---	-------

截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名的情况如下：

单位：万元

名称	款项性质	期末余额	账龄	占总额比例(%)
天津钢铁集团有限公司	业务款	184.38	1 年以内、1-2 年	6.12
攀钢集团信息工程技术有限公司	业务款	178.75	1-2 年、2-3 年	5.93
中国石油天然气股份有限公司管道西部管道分公司	业务款	169.00	1 年以内	5.61
河南中烟工业有限责任公司	业务款	167.02	1-2 年、3-4 年	5.54
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	业务款	115.20	1 年以内	3.82
合计	-	814.35	-	27.03

截至 2012 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名的情况如下：

单位：万元

名称	款项性质	期末余额	账龄	占总额比例(%)
攀钢集团信息工程技术有限公司	业务款	178.75	1 年以内、1-2 年	12.53
河南中烟工业有限责任公司	业务款	167.02	1 年以内、2-3 年	11.71
中国石油天然气股份有限公司管道长春输油气分公司	业务款	60.42	1 年以内	4.24
新奥燃气控股有限公司	业务款	52.50	1 年以内	3.68
广州港集团有限公司	业务款	48.80	1 年以内	3.42
合计	-	507.49	-	35.57

(1) 应收账款余额分析

报告期内，公司应收账款余额为1,426.55万元、3,013.08万元和3,113.23万元，2013年较2012年增长111.21%，2014年1-7月较2013年增长3.32%，报告期内公司

的收款政策和主营业务未发生变动，应收账款随着销售规模的增长而增长，应收账款余额水平合理。公司的主要客户为国有企业、事业单位等，包括钢铁企业、港口企业等，这些客户信用资质良好，且均为公司长期合作客户，建立了稳定的合作关系，尚未发生坏账核销的情形。

(2) 应收账款可回收性分析

截至2014年7月31日，应收账款账龄超过3年的余额为231.15万元，占全部余额的7.42%，已按照会计政策计提坏账准备。长期未收款的主要内容为质保金，其对应的客户为国有企业、事业单位等，信用条件较好，不存在不可回收的风险。

2、其他应收款

单位：万元

项目	2014年7月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	129.71	13.40	85.86	11.98	235.03	19.97
采用其他方法计提坏账准备的其他应收款	270.06	-	660.52	-	957.70	-
组合小计	399.77	13.40	746.38	11.98	1,192.73	19.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-
合计	399.77	13.40	746.38	11.98	1,192.73	19.97

其他应收账款种类的说明：采用其他方法计提坏账准备的其他应收款是关联方款项、押金和职工借支，不予计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款如下：

单位：万元

账龄	坏账准备 计提比例 (%)	2014年7月31日			
		余额	比例(%)	坏账准备	净额
一年以内	5.00	91.51	70.55	4.58	86.93
一至二年	10.00	14.78	11.39	1.48	13.30
二至三年	20.00	10.14	7.81	2.03	8.11
三年以上	40.00	13.29	10.24	5.31	7.97
合计	-	129.71	100.00	13.40	116.31
账龄	坏账准备 计提比例 (%)	2013年12月31日			
		余额	比例(%)	坏账准备	净额
一年以内	5.00	42.20	49.15	2.11	40.09
一至二年	10.00	15.24	17.74	1.52	13.71
二至三年	20.00	15.14	17.63	3.03	12.11
三年以上	40.00	13.29	15.48	5.31	7.97
合计	-	85.86	100.00	11.98	73.89
账龄	坏账准备 计提比例 (%)	2012年12月31日			
		余额	比例(%)	坏账准备	净额
一年以内	5.00	166.49	70.84	8.32	158.16
一至二年	10.00	20.61	8.77	2.06	18.55
二至三年	20.00	47.93	20.39	9.59	38.34
合计	-	235.03	100.00	19.97	215.06

截至2014年7月31日，其他应收款金额前五名的情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
广州金颖科技园管理有限公司	非关联方	34.38	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	8.60	押金
东莞市达成机械设备制造有限公司	非关联方	28.64	3-4年	7.17	押金
陶毅	员工	24.00	1年以内	6.00	备用金
蒋军	员工	18.00	1年以内	4.50	备用金
熬汉旗惠通铸件有限公司	非关联方	15.00	1年以内	3.75	往来款
合计	-	120.02	-	30.02	-

截至2013年12月31日，其他应收款金额前五名的情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
广州市博鑫信息科技有限公司	关联方	205.85	1年以内	27.58	往来款
广州市赛玮软件科技有限公司	关联方	92.28	1年以内	12.36	往来款
邱华强	关联方	47.69	1年以内	6.39	往来款
广州金颖科技园管理有限公司	非关联方	34.38	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	4.61	押金
广州凯得融资担保有限公司	非关联方	30.00	1年以内	4.02	往来款
合计	-	410.19	-	54.96	-

截至2012年12月31日，其他应收款金额前五名的情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
广州市博鑫信息科技有限公司	关联方	401.98	1年以内	33.70	往来款
广州市赛玮软件科技有限公司	关联方	152.11	1年以内	12.75	往来款
广州悦广电器有限公司	非关联方	150.00	1年以内	12.58	往来款
邱华强	关联方	46.75	1年以内、1-2年	3.92	往来款
张伟奇	员工	35.62	1年以内	2.99	往来款
合计	-	786.46	-	65.94	-

3、预付账款

单位：万元

账龄分析	2014年7月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	余额	占比(%)	余额	占比(%)	余额	占比(%)
一年以内	537.36	60.66	886.51	92.29	53.52	68.07
一至二年	348.43	39.34	49.00	5.10	13.85	17.61
二至三年	-	-	13.85	1.44	11.26	14.32
三年以上	-	-	11.26	1.17	-	-
合计	885.79	100.00	960.61	100.00	78.62	100.00

截至2014年7月31日，预付账款金额前五名情况如下：

单位：万元

名称	款项性质	期末余额	账龄	占总额比例(%)
广州昭创电子科技有限公司	货款	490.00	1年以内	55.32

江西华文光电股份有限公司	货款	348.00	1-2 年	39.29
吴荣新	项目外包款项	2.10	1 年以内	0.24
广州赋天网络科技有限公司	货款	1.88	1 年以内	0.21
东莞市元旭信息技术有限公司	货款	1.50	1 年以内	0.17
合计	-	843.48	-	95.22

截至 2014 年 7 月 31 日，预付款项中无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

2013 年末公司预付账款余额比 2012 年末增加较大，主要原因为当年预付广州昭创电子科技有限公司 490 万元用于生产开发数字化现场综合管理平台 KSP-900 以及预付江西华文光电股份有限公司 348 万元用于建设南北数据中心。

4、存货情况

单位：万元

存货种类	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
在产品	1,314.59	519.11	969.32
库存商品	92.19	874.04	225.33
合计	1,406.78	1,393.16	1,194.66
减：存货跌价准备	-	-	-
净额	1,406.78	1,393.16	1,194.66

公司报告期各期末存货余额呈上升趋势，主要原因是公司业务大幅增长，需要增加存货储备和正在进行但尚未完工的项目增加导致的。

公司存货主要由在产品和库存商品构成，其中在产品主要为未完工项目成本、库存商品主要为软件产品、服务器及外购硬件设备等产品。报告期各期末，公司在产品占存货的比重分别为 81.14%、37.26%、93.45%，库存商品占存货的

比重分别为 18.86%、62.74%和 6.55%。其中 2013 年库存商品占比较大的原因为当期购入服务器 5,614,102.56 元。公司期末在产品余额较大，主要原因是由于在公司主营业务中，ACCM 综合服务报告期占收入比重分别为 66.75%、80.48%和 60.64%，该项服务一般于项目验收后确认收入，未完工项目成本为期末在产品。

2012 年、2013 年及 2014 年 7 月末，在产品余额分别为 969.32 万元、519.11 万元和 1,314.59 万元，2013 年末在产品余额较 2012 年下降 46.45%，2014 年 7 月在产品余额较 2013 年上升 153.24%。2013 年末在产品余额下降较大的主要原因为本期末正在履行的订单较少，而 2014 年 7 月末在产品占比上升较大的主要原因一方面由于本期末正在履行的订单增加，另一方面是本期在产品领用上期购入的 5,614,102.56 元服务器，至 2013 年末服务器尚未完全结转至成本。

5、固定资产情况

2013 年 12 月 31 日至 2014 年 7 月 31 日，固定资产原值及累计折旧情况变化如下：

单位：万元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 7 月 31 日
一、账面原值合计：	246.88	23.01	82.93	186.95
其中：运输设备	24.16	20.55	-	44.71
电子设备	199.64	2.46	79.32	122.78
办公设备及其他	23.08	-	3.61	19.47
二、累计折旧合计：	184.63	18.16	-	124.00
其中：运输设备	3.83	5.79	-	9.61
电子设备	165.54	10.68	-	100.86
办公设备及其他	15.26	1.70	-	13.53
三、固定资产账面净值合计	62.25	-	-	62.95
其中：运输设备	20.34	-	-	35.09

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年7月31日
电子设备	34.10	-	-	21.92
办公设备及其他	7.82	-	-	5.94
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：运输设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
办公设备及其他	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	62.25	-	-	62.95
其中：运输设备	20.34	-	-	35.09
电子设备	34.10	-	-	21.92
办公设备及其他	7.82	-	-	5.94

2012年12月31日至2013年12月31日，固定资产原值及累计折旧情况变化如下：

单位：万元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、账面原值合计：	225.18	31.51	9.81	246.88
其中：运输设备	-	24.16	-	24.16
电子设备	202.10	7.34	9.81	199.64
办公设备及其他	23.08	-	-	23.08
二、累计折旧合计：	166.11	27.83	-	184.63
其中：运输设备	-	3.83	-	3.83
电子设备	154.10	20.76	-	165.54
办公设备及其他	12.01	3.25	-	15.26
三、固定资产账面净值合计	59.07	-	-	62.25

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
其中：运输设备	-	-	-	20.34
电子设备	48.00	-	-	34.10
办公设备及其他	11.07	-	-	7.82
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：运输设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
办公设备及其他	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	59.07	-	-	62.25
其中：运输设备	-	-	-	20.34
电子设备	48.00	-	-	34.10
办公设备及其他	11.07	-	-	7.82

截至2014年7月31日，公司固定资产使用状态良好，不存在减值迹象，固定资产未计提减值准备。

6、无形资产情况

(1) 无形资产明细情况

2013年12月31日至2014年7月31日，无形资产情况变化如下：

单位：万元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年7月31日
1、账面原值合计	3.83	-	-	3.83
办公管理软件	3.83	-	-	3.83
2、累计摊销合计	2.97	0.58	-	3.55
办公管理软件	2.97	0.58	-	3.55
3、无形资产账面净值合计	0.86	-	-	0.28

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年7月31日
办公管理软件	0.86	-	-	0.28
4、减值准备合计	-	-	-	-
办公管理软件	-	-	-	-
5、无形资产账面价值合计	0.86	-	-	0.28
办公管理软件	0.86	-	-	0.28

2012年12月31日至2013年12月31日，无形资产情况变化如下：

单位：万元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
1、账面原值合计	3.36	0.48	-	3.83
办公管理软件	3.36	0.48	-	3.83
2、累计摊销合计	1.84	1.13	-	2.97
办公管理软件	1.84	1.13	-	2.97
3、无形资产账面净值合计	1.51	-	-	0.86
办公管理软件	1.51	-	-	0.86
4、减值准备合计	-	-	-	-
办公管理软件	-	-	-	-
5、无形资产账面价值合计	1.51	-	-	0.86
办公管理软件	1.51	-	-	0.86

(2) 期末无形资产不存在抵押、担保等受限情况。

公司无形资产主要系购买形成。

截至2014年7月31日，公司无形资产没有发生需计提减值准备的情形。

7、开发支出

报告期内，开发支出项目明细如下：

单位：万元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
中设计量器具管理软件	49.46	-	-
中设油气站场设备管理软件	63.21	-	-
中设煤矿机电设备资产管理软件	63.21	-	-
中设移动库存管理软件	28.09	-	-
中设 EAM2015 设备资产管理软件	51.76	-	-
合计	255.73	-	-

8、长期待摊费用

2013年12月31日至2014年7月31日，长期待摊费用变化如下：

单位：万元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2014年7月31日	其他减少的原因
合计	-	-	-	-	-	-

2012年12月31日至2013年12月31日，长期待摊费用变化如下：

单位：万元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2013年12月31日	其他减少的原因
装修费	6.94	-	6.94	-	-	-
合计	6.94	-	6.94	-	-	-

9、递延所得税资产

(1) 可抵扣暂时性差异明细情况

单位：万元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
----	------------	-------------	-------------

可抵扣暂时性差异项目：			
坏账准备	300.21	306.95	135.92
应付职工薪酬	260.04	91.67	-
小计	560.25	398.63	135.92

(2) 递延所得税明细情况

单位：万元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
递延所得税资产：			
坏账准备	45.03	46.04	20.39
应付职工薪酬	39.01	13.75	-
小计	84.04	59.79	20.39

10、资产减值准备计提情况

(1) 主要资产减值准备计提依据

①金融资产（不含应收款项）减值

A：可供出售金融资产的减值准备

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

B：持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

②坏账准备

A：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大是指单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合计提坏账准备。

B：按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据及按组合计提坏账准备的计提方法：

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
押金组合	款项性质	其他方法
员工往来组合	款项性质	其他方法
关联方组合	关联方关系	其他方法

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	40	40
4-5年	80	80
5年以上	100	100

组合中，按其他方法计提坏账准备：

组合名称	方法说明
押金组合	属于保证金性质的款项不计提坏账准备
员工往来组合	属于员工往来性质的款项不计提坏账准备
关联方组合	属于关联方往来性质的款项不计提坏账准备

C：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测

试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

③存货跌价准备

期末，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于成本（按个别）的差额计提存货跌价损失准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的价值确定。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

④长期股权投资减值准备

公司期末对长期股权投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期股权投资账面成本的差额作为长期股权投资减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

⑤固定资产减值准备

期末，逐项检查固定资产预计使用年限和净残值率，若与原先预计有差异，则做调整。由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项或资产组预计可收回金额，并按其与账面价值的差额提取减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。若固定资产处于处置状态，并且通过使用或处置不能产生经济利益，则停止折旧和计提减值准备，同时调整预计净残值。

⑥无形资产减值准备

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

(2) 减值准备实际计提情况

报告期内,公司除对应收款项计提坏账准备外,其他资产均未发现减值迹象,故未计提减值准备。应收款项计提减值准备情况如下:

单位: 万元

项目	2013年12月31日	本期计提	本期减少		2014年7月31日
			转回	转销	
坏账准备	306.95	-	6.75	-	300.21
合计	306.95	-	6.75	-	300.21

单位: 万元

项目	2012年12月31日	本期计提	本期减少		2013年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	135.92	171.04	-	-	306.95
合计	135.92	171.04	-	-	306.95

(十三) 报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析

1、短期借款

单位: 万元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
质押、保证借款	1,000.00	1,000.00	-
保证借款	-	1,100.00	1,000.00
合计	1,000.00	2,100.00	1,000.00

2、应付账款

单位: 万元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	84.41	71.71	113.96
1年以上	15.82	16.17	-

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
合计	100.24	87.89	113.96

截止2014年7月31日，公司无账龄超过1年的大额应付账款，期末应付账款前五名情况如下：

单位：万元

名称	期末余额	占总额比例（%）
广州市东宏软件科技有限公司	32.54	32.46
广州市方博信息技术有限公司	14.73	14.69
郑州恩普特设备诊断工程有限公司	11.03	11.00
邢台市泉城网络科技服务有限公司	8.10	8.08
深圳市信泰东方科技有限公司	5.30	5.29
合计	71.69	71.52

公司应付账款主要是应付硬件设备款，无逾期付款现象，公司前5大供应商应付账款余额占总额比例较高。

截至2014年7月31日，应付账款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

3、预收账款

单位：万元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	12.12	503.14	459.08
1年以上	62.05	72.02	197.22
合计	74.17	575.16	656.30

截至2014年7月31日，预收款项中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

4、其他应付款

单位：万元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	1,372.82	874.23	804.93
1年以上	258.70	706.85	27.87
合计	1,631.52	1,581.07	832.81

截至2014年7月31日，其他应付款金额前五名的单位及个人如下：

单位：万元

单位名称	账面余额	性质或内容
卢佩靖	250.00	借款
邹子健	210.00	借款
张毅	200.00	借款
胡冰冰	200.00	借款
赵炜权	200.00	借款
合计	1,060.00	-

上述与个人的借款均签订借款合同，合同主要条款约定如下：

单位：万元

贷款人	借款金额	借款年利率 (%)	借款开始日	借款结束日	借款期限
卢佩靖	250.00	--	2012.03.31	2015.03.31	3年
邹子健	100.00	6.90	2013.11.04	2014.11.04	1年
	60.00	6.90	2014.02.13	2015.02.13	1年
	50.00	6.90	2014.04.30	2015.04.30	1年
胡冰冰	200.00	6.90	2013.12.30	2014.12.30	1年
张毅	200.00	6.90	2013.09.23	2015.09.23	2年
赵炜权	200.00	6.90	2014.06.26	2015.06.26	1年
合计	1,060.00	--	--	--	--

截至2014年7月31日，其他应付款中应付持本公司5%以上（含5%）表

决权股份的股东单位或关联方情况如下：

单位：万元

单位名称	2014年7月31日	账龄
高创投资	36.38	一年以内
曹鑫	105.25	一年以内
合计	141.63	--

5、应付职工薪酬

单位：万元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年7月31日
工资、奖金、津贴和补贴	91.67	619.40	451.03	260.04
职工福利费	-	29.47	29.47	-
社会保险费	-	24.09	24.09	-
住房公积金	-	7.19	7.19	-
辞退福利	-	-	-	-
非货币性福利	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合计	91.67	680.15	511.78	260.04

单位：万元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	169.49	1,014.99	1,092.81	91.67
职工福利费	-	47.35	47.35	-
社会保险费	-	67.78	67.78	-

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
住房公积金	-	13.28	13.28	-
辞退福利	-	-	-	-
非货币性福利	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合计	169.49	1,143.39	1,221.21	91.67

6、应交税费

单位：万元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	138.45	160.07	69.94
营业税	9.08	8.75	7.07
企业所得税	111.08	80.00	0.85
个人所得税	91.00	59.06	30.71
城市维护建设税	25.10	19.83	5.39
印花税	1.06	1.06	1.06
教育费附加	10.76	8.50	2.31
堤围防护费	5.61	4.97	1.27
地方教育附加	7.17	5.66	1.54
合计	399.31	347.90	120.14

7、长期借款

单位：万元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
抵押、质押、保证借款	1,200.00	-	-

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
抵押、保证借款	-	225.00	-
合计	1,200.00	225.00	-

(十四) 报告期股东权益情况

报告期内，公司股东权益情况变化如下：

单位：万元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
股本	1,500.00	1,113.39	1,113.39
资本公积	87.05	345.39	345.39
盈余公积	-	5.52	-
未分配利润	-40.67	49.31	-459.26
归属于母公司所有者权益合计	1,546.39	1,513.61	999.52
少数股东权益	-2.03	-0.15	-
所有者权益（或股东权益）合计	1,544.36	1,513.46	999.52

(十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

单位：万元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	30.90	513.94	311.35
加：资产减值准备	-6.75	171.04	81.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16.39	27.83	22.21
无形资产摊销	0.58	1.13	0.62
长期待摊费用摊销		6.94	6.94

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-0.07	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4.15	0.43	0.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	144.11	181.81	74.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-24.24	-39.41	-12.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13.63	-198.50	-747.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	299.29	-1,923.69	-1,350.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-880.39	192.53	209.72
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-429.66	-1,065.94	-1,402.93

(1) 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：元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
营业收入	12,696,864.12	37,045,065.48	26,138,303.58
加：应交税金-增值税（销项）	403,009.77	2,579,994.62	2,245,624.16
加：应收账款（期初-期末）	-1,001,448.03	-15,865,356.98	-7,621,781.15
加：应收票据（期初-期末）	-150,000.00	-	-
加：预收账款-货款（期末-期初）	-5,009,873.68	-811,350.53	-165,261.88
加：其他	-82,031.15	-37,440.41	-36,834.44
销售商品、提供劳务收到的现金	7,020,583.33	22,985,793.00	20,560,050.27

(2) 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：元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
营业成本	4,186,399.34	11,940,609.30	6,467,404.43
加: 存货(期末-期初)	136,272.09	1,985,007.45	7,474,265.20
加: 应交税金-增值税(进项)	151,691.38	211,318.04	733,195.06
加: 应付账款(期初-期末)	-123,473.59	260,721.00	-1,122,115.00
加: 预付账款(期末-期初)	-748,246.64	8,819,851.67	139,048.20
加: 其他-费用性支出往来净额、研发支出等领用存货等	1,440,079.05	-10,000.00	237,983.50
减: 计入生产成本、制造费用的人工支出	-2,329,662.35	-3,579,470.21	-3,885,959.64
购买商品提供劳务支付的现金	2,713,059.28	19,628,037.25	10,043,821.75

(3) 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: 元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
银行利息	3,090.06	17,296.26	8,135.28
政府补助	1,500.00	22,900.00	8,000.00
保证金	267,000.00	3,657,500.21	416,517.00
往来款及其他	3,695,405.54	3,766,686.69	1,353,519.28
合计	3,966,995.60	7,464,383.16	1,786,171.56

(4) 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: 元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
租赁费	970,329.64	1,540,138.32	1,822,613.71
交通差旅费	526,535.48	1,157,317.08	1,408,169.44
保证金	459,800.00	1,581,532.60	2,207,194.00
咨询费	237,591.73	272,253.37	232,342.10
会议费	114,395.50	216,767.02	223,764.30
业务招待费	79,739.70	752,848.00	802,187.60
水电费	66,103.01	225,293.14	179,384.22
广告宣传费	33,529.23	98,545.33	172,510.00
往来款及其他	5,466,445.76	1,881,649.49	6,702,288.07
合计	7,954,470.05	7,726,344.35	13,750,453.44

(5) 报告期内，公司收到其他与筹资活动有关的现金的主要明细如下：

单位：元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
个人及单位借款	5,100,000.00	5,000,000.00	2,500,000.00
合计：	5,100,000.00	5,000,000.00	2,500,000.00

(6) 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”与相应科目的会计核算勾稽过程如下：

单位：元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
加：固定资产原值的增加	230,079.07	315,068.47	339,171.42
加：无形资产原值的增加	-	4,770.00	21,350.00
加：长期待摊费用原值的增加	-	-	-
加：研发支出增加	949,731.98	-	-
构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,179,811.05	319,838.47	360,521.42

注：以上研发支出金额小于账面研发支出增加额，主要由于部分研发支出的增加是由于支付研发人员工资、领用库存商品引起的。

2、现金和现金等价物的构成

单位：万元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
一、现金	307.83	598.35	49.87
其中：库存现金	6.38	2.65	5.00
可随时用于支付的银行存款	301.46	595.70	44.87
可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-
二、现金等价物	-	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	307.83	598.35	49.87

六、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

（一）关联方及关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司的主要关联方情况如下：

1、公司的实际控制人

公司的实际控制人为曹鑫。实际控制人的具体情况详见本公开转让说明书“第一节公司概况”之“三、股权结构”之“（五）公司控股股东、实际控制人及主要股东基本情况”。

2、持有 5%以上股份的股东

序号	股东名称	持有股份（万股）	持股比例	关联关系
1	高创投资	949.3439	63.29%	公司的第一大股东
2	智骋慧投资	450.0175	30.00%	公司的第二大股东
3	义数天管理咨询	100.6386	6.71%	公司的第三大股东

3、公司的董事、监事及高级管理人员

序号	姓名	职务	兼职单位及任职
1	曹鑫	董事长、总经理	高创投资董事长、经理；厦门知溪、智骋慧投资执行董事、经理；济南展泰董事长；华威艾伦执行董事
2	许波	董事、副总经理	无
3	刘德峰	董事	高创投资董事
4	刘莹	董事、副总经理	高创投资董事
5	杜书升	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	华威艾伦经理
6	李琳娜	监事会主席	高创投资监事
7	周湘波	监事	无
8	钟粤	职工代表监事	无

4、公司的子公司

公司控股三家子公司，分别为华威艾伦、济南展泰和厦门知溪，具体情况详见本公开转让说明书“第一节公司概况”之“四、股本形成及变化情况”之“（二）挂牌公司分公司、子公司基本情况”之“2、挂牌公司子公司基本情况”。

5、实际控制人控制或担任董事、高级管理人员的企业

报告期内及截至本公开转让说明书出具之日，公司实际控制人曹鑫除在公司股东高创投资、智骋慧投资和子公司济南展泰、华威艾伦、厦门知溪任职外，无其他控制或担任董事、高级管理人员的企业。

6、公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属控制或担任董事、高级管理人员的企业

报告期内及截至本公开转让说明书出具之日，除上述已披露的关联法人外，公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属均未控制其他企业或在其他企业担任董事、高级管理人员职务。

7、报告期内的其他关联方

（1）关联自然人

序号	姓名	关联关系
1	邱华强	现持有智骋慧投资 14% 股权；曾担任中设正泰董事，现已辞任

除上述关联自然人外，公司的其他重要关联方主要包括挂牌公司实际控制人、挂牌公司的董事、监事、高级管理人员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。

（2）关联法人

报告期内，公司实际控制人曹鑫曾持有赛玮软件 30% 的股权并曾担任该公司的经理、执行董事和法定代表人，该公司经营范围与中设正泰存在重叠，考虑到曹鑫在该公司持股比例较低，且未实际参与赛玮软件的经营决策，为避免可能存在的同业竞争，曹鑫于 2014 年 3 月将其持有的赛玮软件 30% 股权全部转让给无关联第三方李丽君，并辞任赛玮软件公司经理、执行董事和法定代表人职务。

截至本公开转让说明书出具日，赛玮软件的基本情况如下：

公司名称	广州市赛玮软件科技有限公司		
地址	440111000221599		
法人代表	李丽君		
注册资本	300 万元		
实收资本	300 万元		
成立日期	2010 年 11 月 15 日		
注册号	440111000221599		
经营范围	软件批发；软件零售；软件开发；		
经营期限	2010 年 11 月 15 日至长期		
股权结构	股东	出资额（万元）	出资比例（%）
	杨鲁铁	150.00	50.00%
	李丽君	150.00	50.00%
	合计	300.00	100.00%

（二）关联交易情况

1、日常性关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况：

无

（2）出售商品/提供劳务情况：

单位：万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2014 年 1-7 月		2013 年度		2012 年度	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
高创投资	ACCM 综合服务	协议价	-	-	-	-	98.87	5.67

2010 年高创投资与海航机场集团有限公司签署《海航机场设备运行管理系统》项目合同，后与中设正泰签署《项目转包协议》，中设正泰确认对高创投资

的转包收入 98.87 万元，占当期同类交易比例 5.67%。

(3) 关联方资金拆借

报告期内，公司与关联方之间存在资金拆借的行为，具体内容如下：

单位：万元

关联方	交易类型	关联交易决策程序	2014年1-7月		2013年度		2012年度	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
高创投资	资金借入	管理层审批	-	-	135.98	9.92	2.08	0.28
智聘慧投资	资金拆出	管理层审批	0.70	0.26	1.87	0.10	201.25	14.87
赛玮软件	资金拆出	管理层审批	272.25	99.74	1,857.59	99.90	1,151.98	85.13
曹鑫	资金借入	管理层审批	-	-	282.60	20.63	314.73	41.93
杜书升	资金借入	管理层审批	-	-	51.58	3.76%	73.75	9.83%

截至2014年7月31日，公司已经收回上述借款，与智聘慧投资、赛玮软件的资金拆借已无余额。

2、偶发性关联交易

(1) 关联担保情况

单位：万元

担保方	担保方式	被担保方(债务人)	担保权人(债权人)	借款金额	借款期限	担保是否履行完毕
曹鑫、刘德峰 刘莹、邱华强	保证担保	中设正泰	中国银行股份有限公司广州荔湾支行	300.00	2014.07.25- 2016.06.23	否
曹鑫、王丽丽 曹广庭	抵押担保 (注1)					
邱华强	抵押担保 (注2)			900.00	2014.06.23- 2016.06.23	否

智骋慧投资	质押担保 (注3)	中设正泰	中国光大银行 股份有限公司 广州分行	1,000.00	2013.09.16- 2014.09.15	是
高创投资	质押担保 (注4)					
曹鑫、王丽丽	保证担保					
曹鑫、王丽丽、 曹广庭、邹玉香	抵押担保 (注5)	中设正泰	广发银行股份 有限公司增城 支行	225.00	2013.09.09- 2014.09.08	是
曹鑫	保证担保					
曹鑫、王丽丽、 高创投资、智骋 慧投资	保证担保	中设正泰	广州萝岗金发 小额贷款股份 有限公司	100.00	2013.08.01- 2014.07.31	是
曹鑫	保证担保	中设正泰	中国建设银行 股份有限公司 广州荔湾支行	1,000.00	2013.07.02- 2014.07.02	是
曹鑫、高创投资	保证担保	中设正泰	中国建设银行 股份有限公司 广州荔湾支行	1,000.00	2012.06.21- 2013.06.18	是
邱华强	抵押担保 (注6)	中设正泰	中国建设银行 股份有限公司 广州荔湾支行	350.00	2012.01.12- 2012.06.14	是
曹鑫、高创投资	保证担保					
曹鑫	保证担保	中设正泰	邹子健	100.00	2013.11.04- 2016.11.05	否
曹鑫	保证担保	中设正泰	邹子健	60.00	2014.02.13- 2015.02.13	否
曹鑫	保证担保	中设正泰	邹子健	50.00	2014.04.30- 2015.04.30	否
曹鑫	保证担保	中设正泰	胡冰冰	200.00	2013.12.30- 2014.12.30	否
曹鑫	保证担保	中设正泰	张毅	200.00	2013.09.23- 2015.09.23	否
曹鑫	保证担保	中设正泰	赵炜权	200.00	2014.06.26- 2015.06.26	否
曹鑫	保证担保	中设正泰	广州市银桦贸 易有限公司	200.00	2012.03.31-2 015.03.31	是

注：1、曹鑫、曹鑫之配偶王丽丽、曹鑫之父亲曹广庭以其所有的白云区黄石西路光辉街38号202房（房权证号：粤房地权证穗字第1050088539号、1050088540号、1050088541号）为中设正泰在中国银行广州荔湾支行最高额为1,500万元的借款提供抵押担保。

2、邱华强以其所有的北京市西城区白纸坊西街22号15层1801号房（房权证号：X京房权证宣字第037920号）为中设正泰在中国银行广州荔湾支行最高额为1,500万元的借款提供抵押担保。

3、智骋慧投资以其持有的正泰数据30.0012%的股权为正泰数据在中国光大银行股份有限公司广州分行的1,000万元借款提供质押担保。

4、高创投资以其持有的正泰数据59.2901%的股权为正泰数据在中国光大银行股份有限公司广州分行的1,000万元借款提供质押担保。

5、曹鑫、王丽丽、曹广庭以其所有的白云区黄石西路光辉街38号202房（房权证号：粤房地权证穗字第1050088539号、1050088540号、1050088541号）为正泰数据在广发银行股份有限公司增城支行的500万元借款提供抵押担保。

6、邱华强以其所有的北京市西城区白纸坊西街22号15层1801号房（房权证号：X京房权证宣字第037920号）为正泰数据在中国建设银行股份有限公司广州荔湾支行350万元的借款提供抵押担保。

（三）关联方应收应付情况

（1）公司应收关联方款项

单位：万元

项目名称	关联方	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
		账面余额	账面余额	账面余额
其他应收款	智骋慧投资	-	205.85	401.98
其他应收款	赛玮软件	-	92.28	152.11
其他应收款	邱华强	-	47.69	46.75

（2）公司应付关联方款项

单位：万元

项目名称	关联方	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
		账面余额	账面余额	账面余额
其他应付款	高创投资	36.38	326.12	325.26
其他应付款	曹鑫	105.25	139.44	150.33

（四）公司规范关联交易的制度安排

1、《公司章程》对关联交易决策权力与程序的规定

《公司章程》第三十五条：公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益，违反规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

《公司章程》第三十六条：公司与控股股东及关联方发生的经营性资金往来中，应当严格限制占用公司资金。公司不得以垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，预付投资款等方式将资金、资产和资源直接或间接地提供给控股股东及其关联方使用，也不得互相代为承担成本和其他支出。

《公司章程》第三十七条：公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及关联方使用：

- （一）有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及关联方使用；
- （二）通过银行或非银行金融机构向控股股东及关联方提供委托贷款；
- （三）委托控股股东及关联方进行投资活动；
- （四）为控股股东及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- （五）代控股股东及关联方偿还债务。

《公司章程》第三十八条：公司若发生因控股股东及其关联方占用或转移公司资金、资产或其他资源而给公司造成损失或可能造成损失的，公司董事会应及时采取诉讼、财产保全、冻结股权等保护性措施避免或减少损失。控股股东或实际控制人利用其控制地位，对公司造成损害时，由董事会向其提出赔偿要求，并依法追究其责任。

《公司章程》第四十条：由股东大会审议的对外担保事项，必须经董事会审议通过后，方可提交股东大会审议。股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时，该股东或者受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

《公司章程》第七十六条：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

2、《关联交易管理制度》对关联交易决策权力与程序的规定

公司董事会通过《关联交易管理制度》，具体规范公司的关联交易行为，其主要规定如下：

第八十条：股东大会审议批准下列关联交易：

本公司与关联法人达成的交易金额在人民币 300 万元以上且占本公司最近一期经审计净资产绝对值的 20% 以上的关联交易，或本公司与关联自然人达成的交易金额在人民币 200 万元以上且占本公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上的关联交易（本公司获赠现金资产和提供担保除外，下称“重大关联交易”）。对于前述重大关联交易，由董事会审议后，将该交易提交股东大会审议；

第十条：除本管理制度另有规定外，公司关联交易的决策权限如下：

（一）股东大会审议批准下列关联交易：

本公司与关联法人达成的交易金额在人民币 300 万元以上且占本公司最近一期经审计净资产绝对值的 20% 以上的关联交易，或本公司与关联自然人达成的交易金额在人民币 200 万元以上且占本公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上的关联交易（本公司获赠现金资产和提供担保除外，下称“重大关联交易”）。对于前述重大关联交易，由董事会审议后，将该交易提交股东大会审议；

（二）经股东大会授权，董事会审议批准下列关联交易：

公司与关联法人发生的交易金额在人民币 300 万元以下，或占本公司最近一期经审计净资产绝对值的 20% 以下的关联交易（公司提供担保除外）；

本公司与关联自然人达成的交易金额在人民币 200 万元以下或占本公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以下的关联交易（公司提供担保除外）。

（三）经董事会授权，总经理有权决定下列关联交易：

本公司与关联法人达成的交易金额在人民币 50 万元以下或不足本公司最近一期经审计净资产绝对值的 5% 的关联交易（公司提供担保除外）；

本公司与关联自然人达成的交易金额不足 50 万元或本公司最近一期经审计净资产 5% 以下的关联交易（公司提供担保除外）。

第十一条：董事会就关联交易进行决策的程序如下：董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会会议的非关联董事人数不足三人的，公司应当将交易提交股东大会审议。

第十二条：股东大会审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决。

第十三条：公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。公司为持股 5% 以下的股东提供担保的，参照前述规定执行，有关股东应当在股东大会上回避表决。

（五）公司已采取的减少关联交易的措施

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》等相关制度完善了公司关联交易决策权限和程序。对于正常的、有利于公司发展的关联交易，公司将遵循公开、公平、公正的市场原则，严格按制度规范操作，确保交易的公允，并对关联交易予以充分及时披露。

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

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份股东在主要客户或供应商中未占有权益。

七、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

2014 年 9 月 28 日，本公司股东智骋慧投资与光大银行广州分行签订《最高额质押合同》(GZ 综质字 38712014043-2 号)，以其持有对本公司的股权 30.0012% 对 2014 年 9 月 28 日本公司与光大银行广州分行签订的《综合授信协议》(GZ 综字 38712014043) 提供质押担保。该股权质押已经广州市工商行政管理局萝岗分局登记并出具《股权出质设立登记通知书》((穗工商)股质登记设字【2014】第 01201409290234 号)。

2014年9月28日，本公司股东高创投资与光大银行广州分行签订《最高额质押合同》（GZ综质字38712014043-1号），以其持有对本公司的股权59.2901%对2014年9月28日本公司与光大银行广州分行签订的《综合授信协议》（GZ综字38712014043）提供质押担保。该股权质押已经广州市工商行政管理局萝岗分局登记并出具《股权出质设立登记通知书》（（穗工商）股质登记设字【2014】第01201409290234号）。

截至报告日，本公司股权累计质押89.2913%。

八、公司报告期内资产评估情况

2014年6月9日，有限公司因股份制改造涉及股东权益资产评估，公司聘请广东中联羊城资产评估有限公司对公司2014年3月31日的账面全部资产和负债进行了评估，并出具了中联羊城评字【2014】第XHMPB0125号《资产评估报告书》。

本次资产评估采用资产基础法进行评估。中设正泰评估前总资产账面价值为5,726.91万元，总负债账面价值为4,139.86万元，净资产账面价值为1,587.05万元；评估基准日的资产评估结果为：总资产5,752.30万元，总负债4,143.51万元，净资产1,608.80万元。净资产评估增值21.75万元，评估增值率1.37%，主要是由于部分固定资产的增值所致。本次资产评估仅为改制为股份有限公司提供定价参考，评估结果未调账。

九、股利分配政策和最近两年一期分配情况

（一）股利分配的政策

公司缴纳所得税后的利润弥补以前年度亏损后，按下列顺序分配：

- 1、提取法定公积金；
- 2、提取任意公积金；
- 3、支付股东股利。

公司章程规定，公司的利润分配政策为：

- 1、同股同权；
- 2、按照股东持有的股份比例分配股利。

(二) 最近两年一期分配情况

公司最近两年一期未进行利润分配。

(三) 公开转让后股利分配政策

公司挂牌后股利分配政策不会发生变动。

十、控股子公司情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司投资设立了 3 家控股子公司，具体内容详见本公开转让说明书“第一节公司概况”之“四、股本形成及变化情况”之“（二）挂牌公司分公司、子公司基本情况”。

十一、影响公司持续经营的风险

具体详见“第二节、公司业务”之“六、公司所处行业的概要、市场规模及行业基本风险特征”之“（五）公司主要风险”。

十二、公司经营目标和计划

具体详见“第二节、公司业务”之“六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征”之“（三）行业竞争格局”。

第五节 有关声明

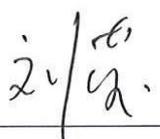
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

公司董事：



曹鑫



刘莹



刘德峰



许波



杜书升

公司监事：



李琳娜

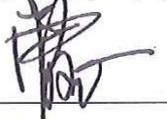


周湘波



钟粤

公司高级管理人员：



曹鑫



许波



刘莹



杜书升

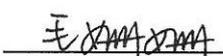
广东中设正泰科技股份有限公司

2014年12月26日

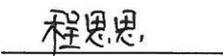
二、主办券商声明

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

项目小组成员：



毛姗姗



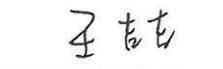
程思思



万鹏



李钰霖



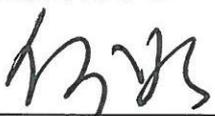
王喆

项目负责人：



李俊

法定代表人：



何如



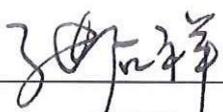
国信证券股份有限公司

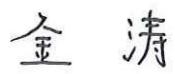
2014年12月26日

三、律师事务所声明

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

经办律师（签字）：


张启祥


金涛

机构负责人（签字）：


林泽军

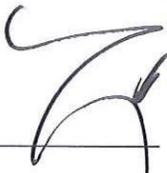
北京市中伦（广州）律师事务所

2010年12月26日



四、审计机构声明

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

会计师事务所负责人：  _____
蒋洪峰

签字注册会计师：  _____  _____
安霞 何华峰



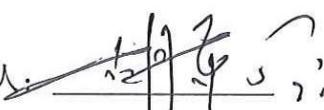
广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）



* 2014年12月26日

五、资产评估师事务所声明

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机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本所及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人: 
胡东全

签字注册资产评估师: 
欧阳文晋


邱军


广东中联羊城资产评估有限公司

2014年12月26日

第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件
- 六、其他与公开转让有关的重要文件