

# 厦门积硕科技股份有限公司

Xiamen Jesoo Inc.



## 公开转让说明书

(申报稿)

推荐主办券商



二零一五年二月

## 挂牌公司声明

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

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

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

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

## 目录

挂牌公司声明 .....	2
重大事项提示 .....	7
一、应收账款较高的风险 .....	7
二、政府扶持和税收优惠政策变化的风险 .....	7
三、收入季节性变化的风险 .....	7
四、关联交易占营业收入比重较高的风险 .....	7
第一节 基本情况 .....	8
一、公司概况 .....	8
二、股份挂牌情况 .....	9
三、公司股东情况 .....	10
四、董事、监事、高级管理人员基本情况 .....	19
五、最近两年一期主要会计数据和财务指标 .....	21
六、与本次挂牌有关的机构 .....	23
第二节 公司业务 .....	25
一、公司主营业务、主要产品或服务及其用途 .....	25
二、公司组织结构及业务流程 .....	30
三、商业模式 .....	37
四、公司与业务相关的关键资源要素 .....	38
五、销售及采购情况 .....	47
六、公司所处行业情况 .....	51
第三节 公司治理 .....	63
一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....	63
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果 .....	64
三、最近两年有关处罚情况 .....	65
四、公司的独立性 .....	65
五、同业竞争情况 .....	67

六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明	69
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明	69
<b>第四节 公司财务调查</b>	<b>72</b>
一、公司最近两年又一期财务会计报告的审计意见	72
二、最近两年又一期经审计的财务报表	73
三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更	91
四、公司最近两年又一期的主要财务指标	114
五、公司最近两年又一期的主要财务指标分析	115
六、报告期利润形成的有关情况	120
七、公司最近两年又一期主要资产情况	128
八、公司最近两年又一期主要负债情况	143
九、公司股东权益情况	148
十、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易	148
十一、需提醒投资者关注的财务报表附注中期后事项、或有事项及其他重要事项	155
十二、资产评估情况	155
十三、股利分配政策和最近两年又一期分配及实施情况	155
十四、控股子公司情况	156
十五、特有风险提示	158
十六、经营目标和计划	161
<b>第五节 有关声明</b>	<b>163</b>
一、主办券商声明	163
二、律师事务所声明	164
三、会计师事务所声明	165
<b>第六节 附件</b>	<b>167</b>
一、主办券商推荐报告	167

二、财务报表及审计报告 .....	167
三、法律意见书 .....	167
四、公司章程 .....	167
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	167
六、其他与公开转让有关的重要文件 .....	167

## 释义

公司、本公司、积硕科技	指	厦门积硕科技股份有限公司及其前身厦门积硕科技有限公司
积硕股份	指	厦门积硕科技股份有限公司
积硕有限	指	厦门积硕科技有限公司
积硕设备	指	厦门积硕设备安装工程有限公司
积硕和润	指	北京积硕和润科技有限公司
奕宝互联	指	厦门奕宝互联科技有限公司
橡木桶网络	指	北京橡木桶网络技术有限公司
厦门琨桐	指	厦门琨桐进出口有限公司
恺岚投资	指	北京恺岚投资管理有限公司
恺岚一方	指	北京恺岚一方科技发展有限公司
嘉澜华信	指	北京嘉澜华信投资有限公司
百伽投资	指	厦门百伽投资管理合伙企业
积硕机电	指	厦门积硕机电设备有限公司
三会	指	公司股东大会、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
股东会	指	厦门积硕科技有限公司股东会
股东大会	指	厦门积硕科技股份有限公司股东大会
董事会	指	厦门积硕科技股份有限公司董事会
监事会	指	厦门积硕科技股份有限公司监事会
本说明书	指	厦门积硕科技股份有限公司公开转让说明书
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
东兴证券、主办券商	指	东兴证券股份有限公司
公司章程	指	厦门积硕科技股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
工作指引	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引（试行）》
内核小组	指	东兴证券股份有限公司推荐挂牌项目内部审核小组
挂牌	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让之行为
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列风险：

### 一、应收账款较高的风险

2012 年末、2013 年末和 2014 年 10 月 31 日，公司应收账款金额分别为 1,535.09 万元、2,060.58 万元和 1,361.47 万元，占总资产的比例分别为 33.40%、40.52%和 37.05%。随着公司销售规模的持续扩大及未来对市场的进一步开拓，公司应收账款及应收账款占总资产的比例将可能有所增长。应收账款的增长将可能导致公司应收账款坏账准备计提金额上涨，从而导致公司经营业绩出现下滑。此外，如果公司出现大量应收账款无法收回的情况，也将对公司经营业绩造成较大的不利影响。

### 二、政府扶持和税收优惠政策变化的风险

公司享受增值税优惠政策，对其软件产品增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策；公司作为国家高新技术企业，2012—2014 年享受 15%的所得税税收优惠。2012 年、2013 年、2014 年 1-10 月，公司获取的政府补助分别为 2,972,222.13 元、3,631,198.78 元和 2,186,092.51 元。若未来公司享受的税收优惠或财政补贴政策发生变动，则公司业绩可能会受到影响。

### 三、收入季节性变化的风险

公司气动管道传输系统的用户主要为高速公路收费管理处、医院等，该类客户一般在年初开始资金预算并申请资金，年中启动项目招标程序，公司在经历招投标程序及项目生产、安装、验收后，一般在下半年特别是第四季度确认收入。从而导致公司的销售收入呈现明显的季节性变化，存在销售季节性风险。

### 四、关联交易占主营业务收入比重较高的风险

2014 年 1-10 月，公司销售给关联方奕宝互联快递柜 5,509,042.77 元，占公司同期营业收入的 37.36%，销售占比较大。虽然，公司的传统产品及服务在 2014 年销售收入有所下滑，但是，在整个报告期内，公司的传统产品及服务在收入结构中，仍处于主导地位，随着公司产品及服务的进一步改善，以及市场的进一步开拓，公司将会减少对关联方的销售占比，因此，公司不存在对关联方的严重依赖，对公司业务完整性及持续经营能力的不具有重大影响。

## 第一节 基本情况

### 一、公司概况

中文名称: 厦门积硕科技股份有限公司

英文名称: Xiamen Jesoo Inc.

注册资本: 1,508 万元

法定代表人: 陈向东

有限公司设立日期: 2003年4月14日

股份公司设立日期: 2014 年 9 月 4 日

住 所: 厦门市软件园望海路19号704单元

电 话: 0592-3698817

传 真: 0592-3698817

邮 编: 361006

网 址: [www.jesoo.net](http://www.jesoo.net)

电子信箱: [lnl@jesoo.net](mailto:lnl@jesoo.net)

信息披露负责人: 骆娜莉

所属行业: 根据《国民经济行业分类 (GB/T 4754-2011)》，公司所属行业为软件和信息技术服务业 (I6510)

经营范围: 从事自助金融设备及其他机电一体化设备的研发、生产、销售、维护、咨询，以及计算机软件的开发（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）

主营业务: 为客户提供定制化的局域智能物流传输解决方案，并自主进行局域智能物流传输系统的设计、开发及应用，以及相关机电设备的研发、生产和销售。

组织机构代码: 61205023-6



## 二、股份挂牌情况

### (一) 股份代码、股份简称、挂牌日期

股份代码：【】

股份简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1元

股票总量：1,508万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

### (二) 股东所持股份限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

#### 1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

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

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

《公司章程》第十六条规定，“公司股份总数为1,508万股，均为普通股”。

《公司章程》第二十四条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份

总数的25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起1年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”。

## 2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

除上述规定的股份锁定外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。

## 3、股东对所持股份的限售安排

股份公司成立于2014年9月4日，截至本说明书签署日，股份公司设立未满一年，无可公开转让的股份。

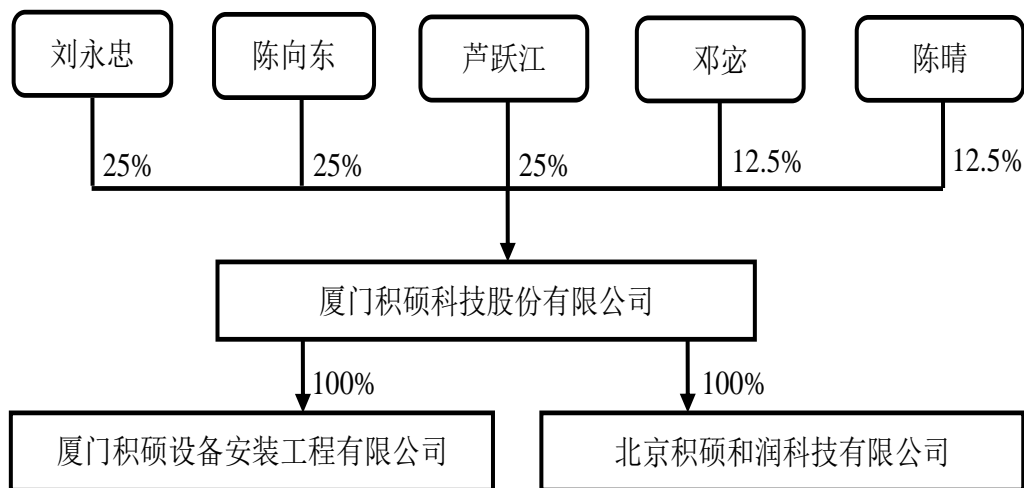
公司股东所持股份的限售情况如下表所示：

序号	股东姓名	所持股份数（股）	持股比例	本次可进入全国股份转让系统转让的股份数量（股）
1	刘永忠	3,770,000	25%	—
2	芦跃江	3,770,000	25%	—
3	陈向东	3,770,000	25%	—
4	陈晴	1,885,000	12.5%	—
5	邓宓	1,885,000	12.5%	—
合并		15,080,000	100%	—

## 三、公司股东情况

### （一）股权结构图

截至本说明书签署日，公司的股权结构如下图所示：



## （二）控股股东、实际控制人及其它股东持有股份的情况

### 1、公司的控股股东、实际控制人

公司股东刘永忠、芦跃江、陈向东分别持有公司25%的股份，合计持有公司75%的股份；上述三人已签订了《一致行动人协议》，且在公司历次股东会、董事会决议中均作出一致表决意见，为公司的控股股东、实际控制人。

### 2、公司实际控制人的认定

公司股东刘永忠、芦跃江和陈向东为公司的实际控制人。具体认定理由如下：

#### （1）通过约定形成了一致行动关系

2014年8月11日，刘永忠、芦跃江和陈向东三人签署了《一致行动人协议》，确保了对公司控制权的持续稳定。上述三人将在董事会、股东（大）会召开前对相关事项提前沟通，以达成共同意见，使各方在表决中始终保持一致行动，并按达成的统一意见进行表决。

（2）刘永忠、芦跃江和陈向东合计持股处于控股地位，通过一致行动能够决定公司的重大决策

自报告期期初以来，各一致行动人均持续直接持有公司股份，且合计持股比例一直在50%以上。刘永忠、芦跃江和陈向东能够对董事会的决策和公司经营活动产生重大影响。报告期内刘永忠、芦跃江和陈向东均直接担任董事，在董事会五名成员中占据三席，足以对董事会决策产生重大影响。

报告期内，芦跃江、陈向东一直担任公司高级管理人员，二人可通过总经理

办公会等方式对公司的日常经营决策产生重大影响，并形成对公司经营活动的共同实际控制。

### （3）该共同控制具有稳定性

自报告期期初以来，刘永忠、芦跃江和陈向东一直担任公司的董事或高级管理人员，且在历次的公司董事会及股东大会的会议表决中对重大问题均保持一致意见，在公司长期的发展过程中，形成了事实上的共同控制。报告期内，刘永忠、芦跃江和陈向东合计持股比例始终保持在50%以上，具有很高的稳定性，

根据2014年8月11日签订的《一致行动人协议》，上述三人对一致行动的期限进行了约定，自协议各方签署之日起生效，至公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌起满36个月时终止。有效期满，各方如无异议，自动延期三年。本协议一经签订即不可撤销，除非本协议所规定的期限届满。

根据历史上的合作关系、公司实际运作情况、《一致行动人协议》以及股份锁定承诺，刘永忠、芦跃江和陈向东自报告期期初以来对公司具有稳定的控制，且在本次挂牌并公开转让后的可预期期限内将继续保持稳定、有效存在。

### 3、实际控制人的基本情况

刘永忠，男，1971年9月13日出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于东北财经大学获经济学学士学位，2011年**11月**毕业于中欧国际工商学院，获MBA硕士学位。1992年**7月**至1994年**10月**，就职于甘肃省财政厅国有资产管理局，干部职位；1994年**11月**起至2002年**1月**，就职于五联联合会计师事务所有限公司，担任副主任会计师，合伙人；2002年**4月**至2004年**5月**，就职于中关村证券股份有限公司投资银行部，任常务董事；2004年**6月**至2011年1月就职于亚都室内环保科技有限公司（中外合资），担任副总裁、董事；2011年2月至今，担任厦门积硕科技股份有限公司董事长。

芦跃江，男，1968年6月1日出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京科技大学，本科学历。1989年**7月**至1993年**3月**任职于烟台钢铁集团，担任职员；1993年**4月**至2003年**3月**任职于香港万事利工程有限公司厦门代表处，担任销售经理；2003年**4月**至今，任职于积硕科技，现任公司董事、财务负责人。

陈向东，男，1969年9月13日出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于南昌航空大学，本科学历。1992年**9月**至1993年**12月**任职于厦门火炬特种金属材料

公司，担任职员；1994年1月至1997年6月任职于厦门名成窗饰材料公司，担任销售经理；1997年7月至2002年10月，自主创业；2003年2月至今，任职于厦门积硕科技股份有限公司，担任董事、总经理兼法定代表人。

### （三）其它股东基本情况

陈晴，男，1974年5月23日出生，中国籍，无境外永久居留权，1997年7月，毕业于清华大学，本科学历。2011年11月毕业于中欧国际工商学院，获硕士学位。1997年8月至1999年8月任职于中国建筑科学研究院，担任建筑师一职。1999年底至2004年6月任职于北京恒美装饰工程有限公司，担任董事兼总经理；2004年7月至2010年1月，任职于北京金隅装饰工程有限公司担任总经理；**2010年7月起担任恺岚一方董事；2014年12月起任北京九方天和新能源技术股份有限公司董事长；**2011年2月起担任公司董事。

邓宓，男，1978年11月11日出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民大学，本科学历。2011年11月毕业于中欧国际工商学院，获硕士学位。2000年至2005年8月任职中国对外经济贸易信托投资公司，担任信托经理；**2006年9月年至2010年3月**任职于中国环球租赁有限公司，担任**医疗事业部**总经理；2010年4月至2011年3月任职于医学之星（上海）租赁有限公司，担任执行副总经理；2011年2月至今任职于北京紫檀山投资管理有限公司，担任执行董事。2011至2014年8月26日，担任公司董事；现任公司监事会主席。

### （四）股东之间的关系

截至本说明书签署日，公司股东均为自然人，各股东之间不存在关联关系。

### （五）股本的形成及其变化和重大资产重组情况

#### 1、股本的形成及其变化情况

##### （1）2003年4月，积硕有限设立

2003年4月8日，芦跃江、陈向东、陈登耀、孙中文、ZIBIN XIE（中文名字谢子斌，挪威籍）签订了《中外合资经营厦门积硕科技有限公司合同》，决定共同出资设立积硕有限。同日，合资各方签署了《厦门积硕科技有限公司章程》，章程规定合资公司投资总额为150万元，注册资本为120万元。

2003年4月8日，厦门火炬高新区管委会作出《关于同意合资兴办厦门积硕科技有限公司的批复》（厦高管审[2003]24号），同意芦跃江、陈向东、陈登耀、孙

中文与ZIBIN XIE (谢子斌)在厦门市合资兴办厦门积硕科技有限公司(英文名称: XIAMEN JESOO SCIENCE &TECHNOLOGY CO.,TD),投资总额150万元人民币,注册资本:120万元。其中外方ZIBIN XIE (谢子斌)出资折合36万元人民币的等值可兑换外币,占注册资本的30%;芦跃江出资24万元,占注册资本的20%;陈向东出资18万元,占注册资本的15%;陈登耀出资24万元,占注册资本的20%;孙中文出资18万元,占注册资本的15%。经营范围:从事自助金融设备及其他机电一体化设备的研发、生产、维修、维护、咨询,依据计算机软件的开发。经营期限:20年。

2003年4月9日,厦门市人民政府核发了《中华人民共和国外商投资企业批准证书》,批准号:外经贸厦外资字[2003]0096号。

2003年5月23日,厦门敬贤联合会计师事务所出具《验资报告》[厦贤会(2003)验字第01870号],确认截止2003年5月22日公司已收到各股东第一期缴纳的注册资本合计人民币陆拾伍万柒仟陆佰陆拾伍元壹角陆分(RMB657,665.16元),均为货币资金。

2003年4月14日,厦门市工商行政管理局核发了注册号为企合闽厦总字第05935号《企业法人营业执照》。

积硕科技设立时的股权结构如下:

股东名称	认缴注册资本总额(元)	累计实缴注册资本(元)	实缴出资占认缴出资的比例
芦跃江	240,000.00	160,000.00	13.33%
陈向东	180,000.00	100,000.00	8.33%
陈登耀	240,000.00	240,000.00	20.00%
孙中文	180,000.00	100,000.00	8.33%
ZIBIN XIE (谢子斌)	360,000.00	57,665.16	4.81%
合计	1,200,000.00	657,665.16	54.80%

(2) 2004年4月,实收资本变更为897,665.16元

2004年4月14日,厦门敬贤联合会计师事务所出具了“厦贤会(2004)验字第02042号”验资报告,验证公司实收资本变更情况。根据该验资报告,本次认缴注册资本合计人民币24万元,占注册资本23.53%,截止2003年7月29日,股东已累计实缴缴入注册资本合计人民币897,665.16元,占已登记注册资本的

74.81%。

2004年4月20日，厦门市工商行政管理局换发了注册号为“企合闽厦总字第05935号”的企业法人营业执照。

本次实收资本变更后，公司股权比例如下：

股东名称	认缴注册资本总额（元）	累计实缴注册资本（元）	实缴出资占认缴出资的比例
芦跃江	240,000.00	240,000.00	20.00%
陈向东	180,000.00	180,000.00	15.00%
陈登耀	240,000.00	240,000.00	20.00%
孙中文	180,000.00	180,000.00	15.00%
ZIBIN XIE（谢子斌）	360,000.00	57,665.16	4.81%
合计	1,200,000.00	897,665.16	74.81%

（3）2004年12月，实收资本变更为120万元

2004年12月23日，厦门东友会计师事务所有限公司出具了“厦东友会验字（2004）第6263号”验资报告，验证公司实收资本变更情况。根据该验资报告，本次认缴注册资本合计人民币302,334.84元，占注册资本的25.19%，截止2004年12月3日，股东已累计实缴缴入注册资本人民币120万元，占已登记注册资本的100.00%。

2004年12月29日，厦门市工商行政管理局换发了注册号为“企合闽厦总副字第05935号”的企业法人营业执照。

本次实收资本变更后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本总额（元）	累计实缴注册资本（元）	实缴出资占认缴出资的比例
芦跃江	240,000.00	240,000.00	20.00%
陈向东	180,000.00	180,000.00	15.00%
陈登耀	240,000.00	240,000.00	20.00%
孙中文	180,000.00	180,000.00	15.00%
ZIBIN XIE（谢子斌）	360,000.00	360,000.00	30.00%
合计	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00%

（4）2006年3月，第一次股权转让

2006年3月10日，公司召开董事会，同意股东孙中文将其所持公司15%的股权全部转让给公司原股东芦跃江、陈向东、陈登耀三人，该三股东各自受让5%，其余股东不变。2006年3月12日，孙中文分别与芦跃江、陈登耀、陈向东签订了《股权转让协议书》。

2006年3月1日，厦门火炬高科技产业开发区管理委员会作出了《关于同意厦门积硕科技有限公司股权转让的批复》（厦高管审[2006]37号），批准厦门积硕科技有限公司原股东孙中文将其持有的15%的股权及其债权债务分别以5%转让给原股东芦跃江、陈向东、陈登耀。

2006年3月28日，厦门市工商行政管理局换发了注册号为“企合闽厦总字第05935号”的《企业法人营业执照》。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴注册 资本总额（元）	累计实缴 注册资本（元）	实缴出资占认 缴出资的比例
芦跃江	300,000.00	300,000.00	25.00%
陈向东	240,000.00	240,000.00	20.00%
陈登耀	300,000.00	300,000.00	25.00%
ZIBIN XIE（谢子斌）	360,000.00	360,000.00	30.00%
合计	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00%

#### （5）2011年1月，第二次股权转让、公司类型变更

2011年1月6日，公司董事会通过如下决议：陈登耀将其所持公司共计25%之股权及相关权益转让给刘永忠；谢子斌将其所持公司共计12.5%之股权及相关权益转让给陈晴；谢子斌将其所持公司共计12.5%之股权及相关权益转让给邓宓；谢子斌将其所持公司共计5%之股权及相关权益转让给陈向东；同意终止合作合同并废止公司旧章程；股权转让后，变更公司类型，由中外合资企业变更为内资有限公司。

2011年1月26日，厦门火炬高技术产业开发区管理委员会作出《关于同意厦门积硕科技有限公司股权转让的批复》（厦高管审[2011]36号），同意陈登耀、谢子斌股权转让，陈登耀、谢子斌退出公司，股权转让后，企业变更为内资企业。2012年1月，公司补缴了因中外合资经营期限不足十年由外资转内资应补缴的所得税费用208,412.89元。



2011年3月29日，厦门市工商行政管理局颁发文号为“登记内变字[2011]第2082011032830021号”的《准予变更登记通知书》，准予厦门积硕科技有限公司的法定代表人、企业类型、出资成员(股权、成员)、实收资本、主体类型变更。

2011年3月29日，厦门市工商行政管理局换发了注册号为350298400003075的《企业法人营业执照》。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	出资比例
刘永忠	30.00	30.00	货币	25.00%
芦跃江	30.00	30.00	货币	25.00%
陈向东	30.00	30.00	货币	25.00%
陈晴	15.00	15.00	货币	12.50%
邓宓	15.00	15.00	货币	12.50%
合计	120.00	120.00		100.00%

(6) 2011年6月，注册资本增加至1,508万元

2011年6月1日，公司股东会决议：公司注册资本由120万元增加至1,508万元，实收资本由120万元增加至1,508万元。新增的注册资本及实收资本由股东芦跃江以货币形式增资人民币347万元，股东陈向东以货币形式增资人民币347万元，股东刘永忠以货币形式增资人民币347万元，股东陈晴以货币形式增资人民币173.5万元，股东邓宓以货币形式增资人民币173.5万元；修改公司章程相关条款。

2011年6月1日，厦门方华会计师事务所有限公司出具了“厦门方华验(2011)第A0737号”《验资报告》。根据该验资报告，公司新增注册资本人民币1,388万元，由芦跃江、陈向东、刘永忠、陈晴、邓宓共同出资，各股东均以货币出资。至此，公司注册资本为人民币1,508万元。

2011年6月2日，厦门市工商行政管理局换发了注册号为350298400003075的《企业法人营业执照》。

本次增加注册资本后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	出资比例
刘永忠	377.00	377.00	货币	25.00%

芦跃江	377.00	377.00	货币	25.00%
陈向东	377.00	377.00	货币	25.00%
陈晴	188.50	188.50	货币	12.50%
邓宓	188.50	188.50	货币	12.50%
合计	1,508.00	1,508.00		100.00%

#### (7) 股份公司的整体变更设立

2014年7月3日，公司获得厦门市工商行政管理局出具的《商事主体名称预先核准通知书》（登记内名预核字[2014]第2082014070310021号），核准公司名称变更为“厦门积硕科技股份有限公司”。

2014年8月8日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2012年、2013年和2013年1至6月的会计报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。审计报告确认，截至2014年6月30日，公司净资产为2,346.51万元。

2014年8月10日，银信资产评估有限公司对公司截至2014年6月30日的净资产进行评估，并出具了《厦门积硕科技有限公司股份制改制净资产公允价值评估报告》（银信评报字[2014]沪第0614号）。评估报告确认，截至2014年6月30日，公司净资产评估值为3,414.62万元，净资产增值1,068.10万元，增值率45.52%。

2014年8月11日，积硕有限通过股东会决议，同意以积硕有限截至2014年6月30日经审计的净资产2,346.51万元折合股份总额1,508万股，每股面值1元，共计股本人民币1,508万元，净资产折合股本后的余额838.51万元计为资本公积，整体变更设立股份有限公司。

2014年8月11日，积硕有限全体股东签署《发起人协议》，同意积硕有限以截至2014年6月30日经审计的净资产值按比例折合公司股本，依法以整体变更的方式共同发起设立股份有限公司。

本次整体变更经立信会计师事务所（特殊普通合伙）2014年8月27日出具的[2014]信会师报字第151233号《验资报告》审验确认。

2014年8月27日，公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，通过了《股份有限公司章程》，并选举产生了公司第一届董事会和第一届监事会。

2014年9月4日，公司取得厦门市工商行政管理局颁发的注册号为350298400003075的《企业法人营业执照》。

本次整体变更后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	出资比例
刘永忠	377.00	377.00	净资产折股	25.00%
芦跃江	377.00	377.00	净资产折股	25.00%
陈向东	377.00	377.00	净资产折股	25.00%
陈晴	188.50	188.50	净资产折股	12.50%
邓宓	188.50	188.50	净资产折股	12.50%
合计	1,508.00	1,508.00		100.00%

## 2、重大资产重组情况

公司在报告期内无重大资产重组。

## 3、在厦门两岸股权交易中心有限公司挂牌与终止

股份公司设立前，积硕有限曾在厦门两岸股权交易中心有限公司挂牌展示，未进行交易。2014年10月28日，公司终止在该中心挂牌。

## 四、董事、监事、高级管理人员基本情况

### (一) 董事基本情况

截至本说明书签署之日，公司董事会由刘永忠、芦跃江、陈向东、陈晴、骆娜莉五位董事组成，刘永忠任董事长。董事任期均为三年，基本情况如下：

刘永忠，男，公司董事长，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、(二) 控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

芦跃江，男，公司董事，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、(二) 控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

陈向东，男，公司董事，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、(二) 控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

陈晴，男，公司董事，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、(三) 其它股东基本情况”相关内容。

骆娜莉，女，1982年10月25日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于集美大学获本科学历，2011年毕业于厦门大学获工商管理硕士学位。2004年2月至2009年6月，就职于厦门诚益光学有限公司，担任市场总监助理；2011

年5月至2012年5月，就职于南中投资集团（厦门）有限公司，担任总经理助理；2012年5月至2014年8月26日，担任公司总经理助理；2014年8月起担任公司第一届董事会董事、董事会秘书。

## （二）监事基本情况

监事会目前由邓宓、罗冬梅、刘大勋三位监事组成，邓宓任监事会主席，罗冬梅、刘大勋为监事。监事任期为三年，基本情况如下：

邓宓，男，公司监事会主席，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（三）其它股东基本情况”相关内容。

罗冬梅，女，1978年11月2日出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于四川师范大学，大专学历。2000年9月至2006年2月任职于玉晶光电（厦门）有限公司，担任职员；2006年3月至今年任职于厦门积硕科技股份有限公司，担任经理职位。2014年8月起担任公司第一届监事会监事。

刘大勋，男，1973年3月20日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于电子科技大学，本科学历。1996年7月至2000年7月，就职于四川建安工业有限责任公司，担任现场技术员；2000年7月至2002年2月，就职于四川英夫通讯技术有限责任公司，担任技术员；2002年3月至2011年7月，就职于厦门青年网络通讯股份有限公司，担任研发工程师、项目经理、产品经理；2011年10月至今，担任公司产品经理。2014年8月起担任公司第一届监事会监事。

## （三）高级管理人员基本情况

目前公司的高级管理人员包括总经理陈向东、财务负责人芦跃江、副总经理许晓毅、副总经理张幸以及董事会秘书骆娜莉，基本情况如下：

陈向东，男，公司董事兼总经理，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（二）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

芦跃江，男，公司副董事长兼财务负责人，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（二）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

许晓毅，男，1970年6月7日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于厦门大学计算机系获工学学士学位，1997年12月获工程师职称，2002年毕业于厦门大学机电系获工学硕士学位。荣获厦门市科技局专家库注册专家和厦门市“科技型中小企业技术创新基金”注册评审专家称号。1992年7月至2003年12

月，就职于厦门大学新技术开发研究所，担任助理工程师、工程师，历任微机室主任、所长助理；2004年3月至2008年12月，就职于翰华信息科技(厦门)有限公司，担任技术研发总监、副总经理；2010年1月至今，担任公司技术总监、总工程师、副总经理。

张幸，男，1964年3月27日出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于西北纺织工学院获本科学历，1996年10月获高级工程师职称。1985年7月至1998年2月，就职于国营邯郸纺织机械厂（研究所），担任所长、副总工程师；1998年3月至2003年2月，就职于翔鹭集团（翔鹭纺纤、腾龙特种树脂），担任课长、高级专员；2003年3月至2010年3月，就职于浙江联达集团，担任技术中心主任、基建部经理、副总经理；2010年4月至2011年9月，就职于厦门合兴包装印刷股份有限公司，担任总监；2011年12月至今，担任公司副总经理。

骆娜莉，女，基本情况详见本说明书本节之“三、（三）其它股东基本情况”相关内容。

## 五、最近两年一期主要会计数据和财务指标

项目	2014年1-10月	2013年度	2012年度
资产总计（万元）	3,674.48	5,084.84	4,596.10
股东权益合计（万元）	2,011.14	3,079.96	2,878.42
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,011.14	3,079.96	2,878.42
每股净资产（元）	1.33	2.04	1.91
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.33	2.04	1.91
资产负债率（母公司）	42.99	38.28	36.26
流动比率（倍）	1.93	2.29	2.44
速动比率（倍）	1.45	1.98	2.12
项目	2014年1-10月	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	1,474.73	3,520.03	3,511.88
净利润（万元）	-443.82	201.54	196.34
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-443.82	201.54	196.34

扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-506.12	142.45	154.98
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-506.12	142.45	154.98
毛利率（%）	37.51	60.67	60.79
净资产收益率（%）	-17.02	6.76	7.06
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-19.41	4.78%	5.57
基本每股收益（元/股）	-0.29	0.13	0.13
稀释每股收益（元/股）	-0.29	0.13	0.13
应收帐款周转率（次）	0.86	1.96	3.03
存货周转率（次）	1.34	2.41	2.39
经营活动产生的现金流量净额（万元）	129.58	-156.64	-131.58
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.09	-0.10	-0.09

上述部分指标公式计算如下：

- 1、毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算；
- 2、净资产收益率和每股收益是根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的相关规定计算；
- 3、每股净资产以各期期末的净资产和股本为基础计算；
- 4、资产负债率按照母公司的财务数据计算，其它数据按照合并数据计算；
- 5、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算；
- 6、速动比率按照“（流动资产-存货）/流动负债”计算；
- 7、应收账款周转率按照“当期营业收入/（（期初应收账款余额+期末应收账款余额）/2）”计算（其中，2011年按照期末应收账款余额计算）；
- 8、存货周转率按照“当期营业成本/（（期初存货+期末存货）/2）”计算；
- 9、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末总股本”计算。

## 六、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商

主办券商：东兴证券股份有限公司

主管领导：魏庆华

住 所：北京市西城区金融大街 5 号（新盛大厦）12、15 层

电 话：010-66555103

传 真：010-66555196

项目负责人：张德坤

项目小组成员：张德坤、王秀峰、赵坤

### （二）律师事务所

律师事务所：北京中银（厦门）律师事务所

负 责 人：李小海

住 所：厦门市思明区厦禾路 988 号银河大厦 25F

电 话：0592-5866688

传 真：0592-5866655

经办律师：严学裕、李小军

### （三）会计师事务所

会计师事务所：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：朱建弟

住 所：上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

邮政编码：100029

电 话：010-82250666

传 真：010-82250851

经办注册会计师：葛晓萍、汪天姿

### （四）资产评估机构

名 称：银信资产评估有限公司

法定代表人：梅惠民

住 所：嘉定工业区叶城路 1630 号 4 幢 1477 室

邮政编码：200002

电 话：021-63391088

传 真：021-63391116

经办资产评估师：傅航程、张小林

#### （五）证券登记结算机构

名 称： 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住 所： 北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电 话： 010-58598980

传 真： 010-58598977

#### （六）证券挂牌场所

名 称： 全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人： 杨晓嘉

地 址： 北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

咨询电话：010-63889512



## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务、主要产品或服务及其用途

#### （一）主营业务

公司的经营范围是：从事自助融资设备及其他机电一体化设备的研发、生产、维护、咨询，以及计算机软件的开发。

公司的主营业务是为客户提供定制化的局域智能物流传输解决方案，并自主进行局域智能物流传输系统的设计、开发及应用，以及相关机电设备的研发、生产和销售。公司先后开发出气动管道传输系统（包括高速公路现金票据气动管道传输系统、医院气动管道传输系统和银行现金票据气动管道传输系统）、现金自助缴存系统（又称夜间金库、电子投包机）、无人值守全自动发卡机以及智能快递柜等产品。

公司始终遵循客户至上的服务理念，依据客户差异化的需求，为客户量身定制个性化可行性解决方案、项目执行及全寿命周期跟踪服务。

#### （二）主要产品或服务及其用途

公司的产品主要有气动管道传输系统（包括高速公路现金票据气动管道传输系统、医院气动管道传输系统和银行现金票据气动管道传输系统）、现金自助缴存系统、智能快递柜。

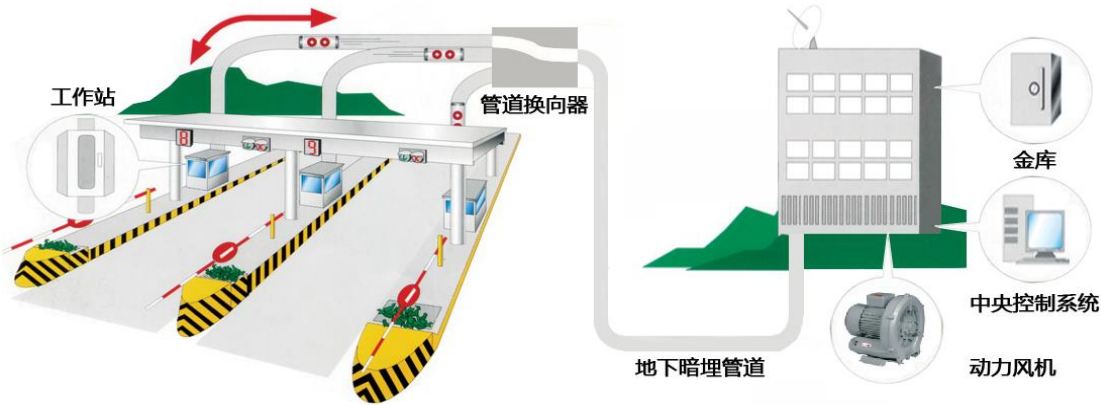
##### 1、高速公路现金票据气动管道传输系统

高速公路现金票据气动管道传输系统是利用气动原理，把分布于收费亭、财务室等地点的工作站用传输管道连接起来，构成一个封闭的管道网络。将现金、票据等传输物品装入传输筒中，装有现金、票据的传输筒可以在任意两个站点间往返运动，中央控制系统控制并监视系统的运行。收费站内的现金可以随时传送到财务室金库，用户管理中心也可以随时将收费员所需物品传输至收费站。此系统将大大降低收费站的资金交接风险，为收费管理提供一个安全高效、轻松简约的管理模式。

高速公路现金票据气动管道传输系统的优点：

序号	优点
----	----

1	由于收费亭内不再保存大量现金，将大大降低其安全风险
2	不再需要收费人员前往财务室清点交接，既省时又快捷，大大提高了工作效率
3	中央控制系统记录所有的账目流向，这样收费站工作人员与财务人员结账时账目不平的情况几乎不会发生
4	系统对每次的传输系统都有统计。如传输的次数，以便于用户详细的成本分析以及制作账单
5	有效的加强了收费站点的现金管理



图：高速公路现金票据气动传输传输系统示意图

2、医院气动管道传输系统

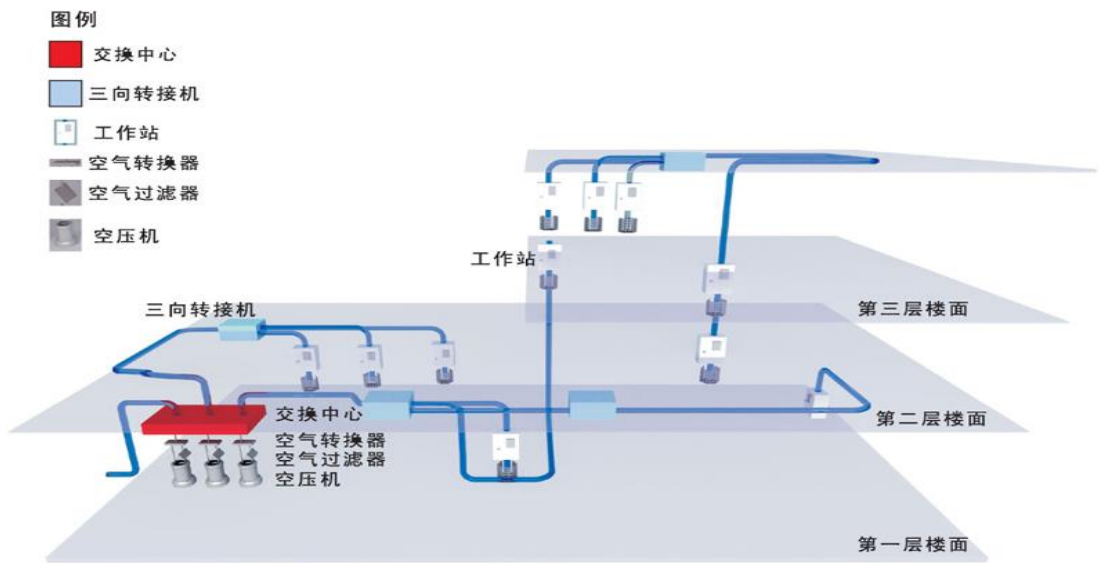
医院气动管道传输系统是以专用传输管道将医院的各个部门，如：门诊、药房、手术室、化验室、血库、病房、护士站、医技等地点的工作站紧密地连接起来，构成一个封闭的管道网络，在中央控制中心的控制和监控下，以空气为动力使装有传输物的传输瓶在任意站点间往返运动。该系统提升了医院的管理水平，提高了工作效率，节省了医护人员的工作时间和劳动强度，使医院物流更加有序，同时有效地避免了人员流动及接触所带来的交叉污染，将医院小型物品物流由传统的人工传送变成了自动化智能传输，系统地解决了医院小型物品的物流智能配送问题。

医院气动管道传输系统优点：

序号	优点
1	有利于提升医院管理水平，节省人力物力提高工作效率，增强医院形象与行业竞争力
2	有利于防止交叉污染，有效地避免了人员流动及接触所带来的污染
3	有利于提高救护病人速度（以友谊医院为例，从急诊至血气、化验，步行约需 10 分钟，传输系统则只需 8 秒，提高效率 10 倍以上）

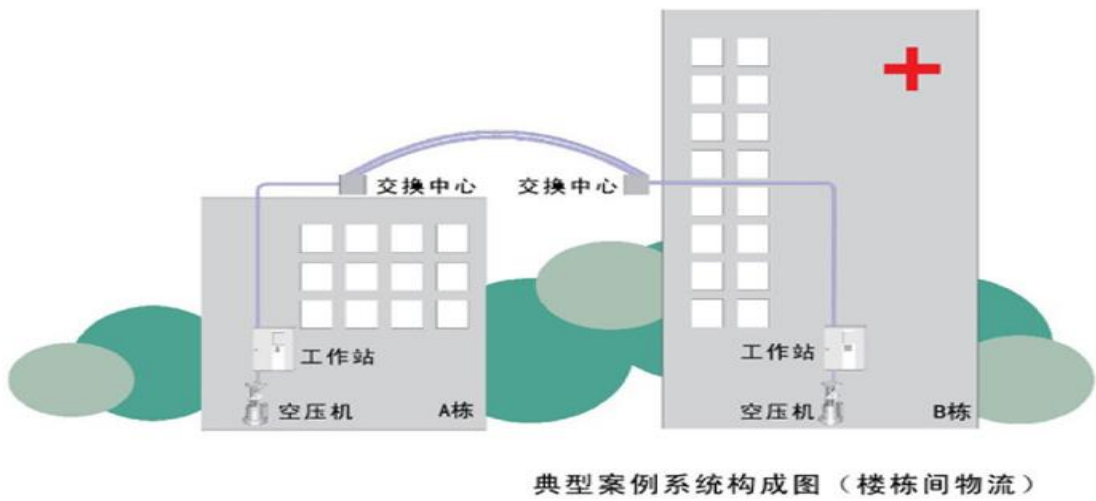
4	有利于方便病人与家属（如有些药品及化验品可由机器代为传递）
5	有利于减轻医护人员的劳动强度
6	有利于某些医疗设备或急需用品的统一管理与快捷传递
7	有利于提高电梯、走廊等公共空间的利用率，缓解医院物流交通压力

典型案例系统构成图（楼层间物流）



图：医院气动管道传输系统示意图 1

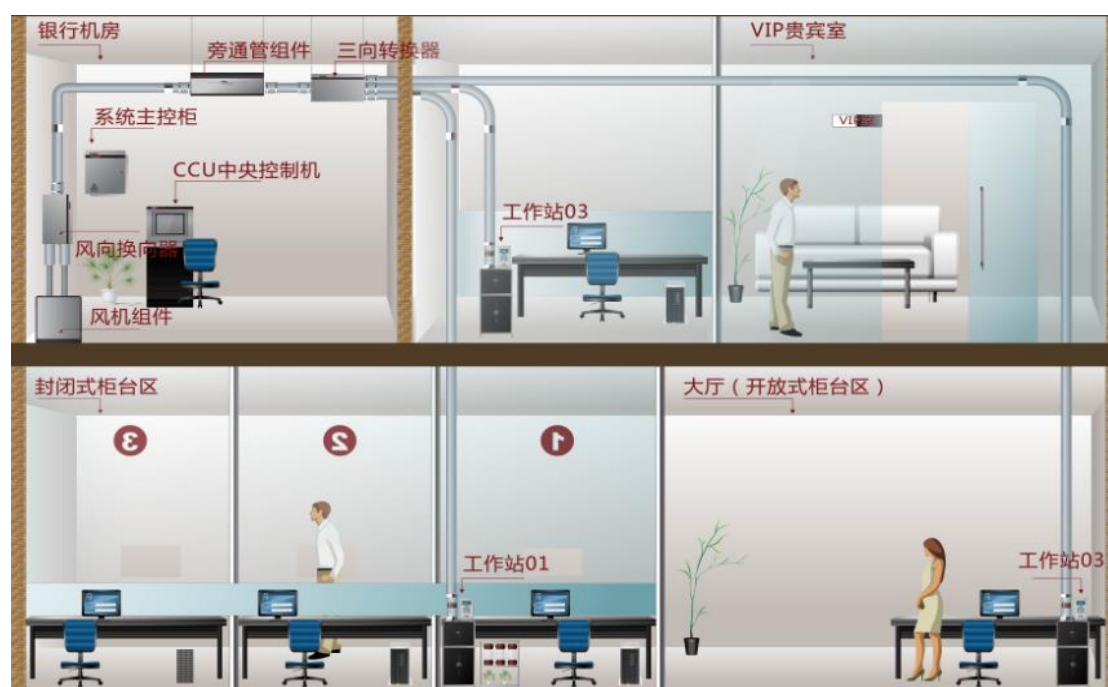
医院气动管道传输系统构成示意图



图：医院气动管道传输系统示意图 2

### 3、银行现金票据气动管道传输系统

银行气动管道传输系统（ATS）由气动动力系统、柜员/客户服务终端工作站、标准传输工作站等连接一起，构成一个封闭的管道网络，通过动力风机的吸气和吹气使管道内形成正负空气压力差，实现物品的快速传递。票据银行卡、存折以及现金等可随时在银行大楼内各传输工作站间传送，柜员/客户服务终端工作站为基于 IP 的可视对讲坐席服务系统，柜员工作站可切换到任意客户端提供服务，从而合理安排柜员人力资源。系统提供了高质量、流畅和高清晰度的语音视频对讲功能，使客户有与银行工作人员直接面对面、宾至如归的服务体验和感受。



图：积硕银行现金票据气动管道传输系统（RTS）设计方案示意图

### 4、现金自助缴存系统

现金自助缴存系统（又称夜间金库、电子投包机），是一套网络化营收现金交接管理系统，广泛适用于高速公路、商场超市、医院、加油站等每天有大量现金收入且长时段收费的场所。

用户营业网点收银员只需自助操作，将现金装入专用包投入“夜间金库”内，网络化管理系统进行相关数据的后台存储、统计等，可实现上级管理部门对多个营业网点现金缴存的实时监控、统计、报表等管理功能。

积硕现金自助缴存系统安全、高效，系统的解决了用户大量营收现金的管理问题。

序号	优点
1	实现现金缴存和解款分离的安全交接新模式，存取分道有效防止现金内盗、挪用、坐支
2	全天 24 小时自助现金缴存，双方不必见面即可完成现金票据交接，为客户带来方便
3	减少现金交接中间环节的反复清点，大大提高收费人员与财务人员的现金交接效率，降低人力成本支出
4	方便企业缴款与银行解款，特别适合押运钞公司集中押运的作业模式
5	网络化管理系统进行相关数据的后台存储、统计等，可实现上级管理部门对多个营业网点现金缴存的集中实时监控、统计、报表等管理功能

自助缴存系统构成示意图

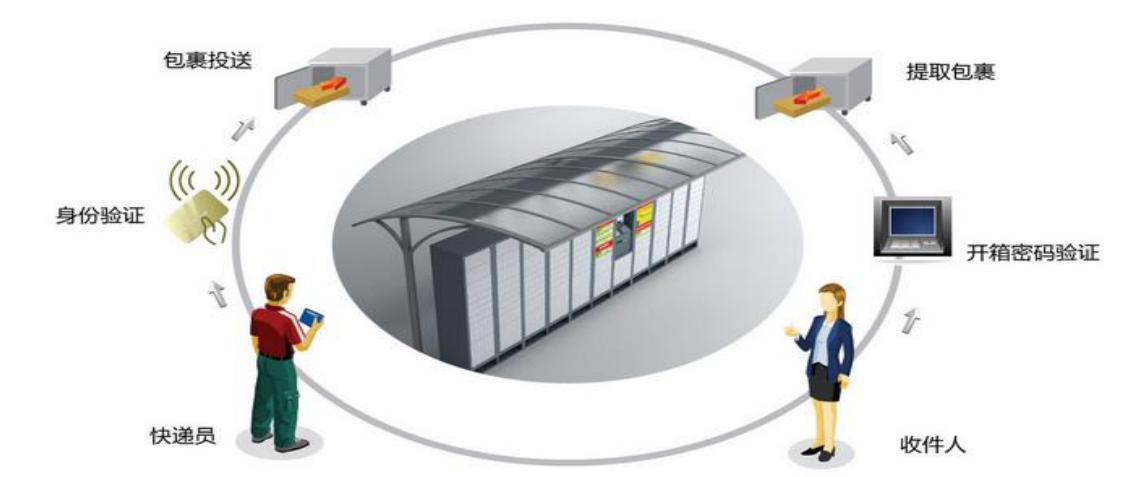


图：现金自助缴存系统构成示意图

## 5、智能快递柜

最后一公里的物流难题，特别是其中的最后一百米，早已成为困扰物流企业和电商企业的难题。造成此问题的核心原因，是物流成本的控制诉求和客户的体验诉求的矛盾。

2014 年, 公司结合自己在局域物流领域的独特理解, 以及行业内先进的技术、思路, 研发出了智能快递柜, 给这一物流难题, 提供一种行之有效的解决方案。



图：智能快递柜的应用简图

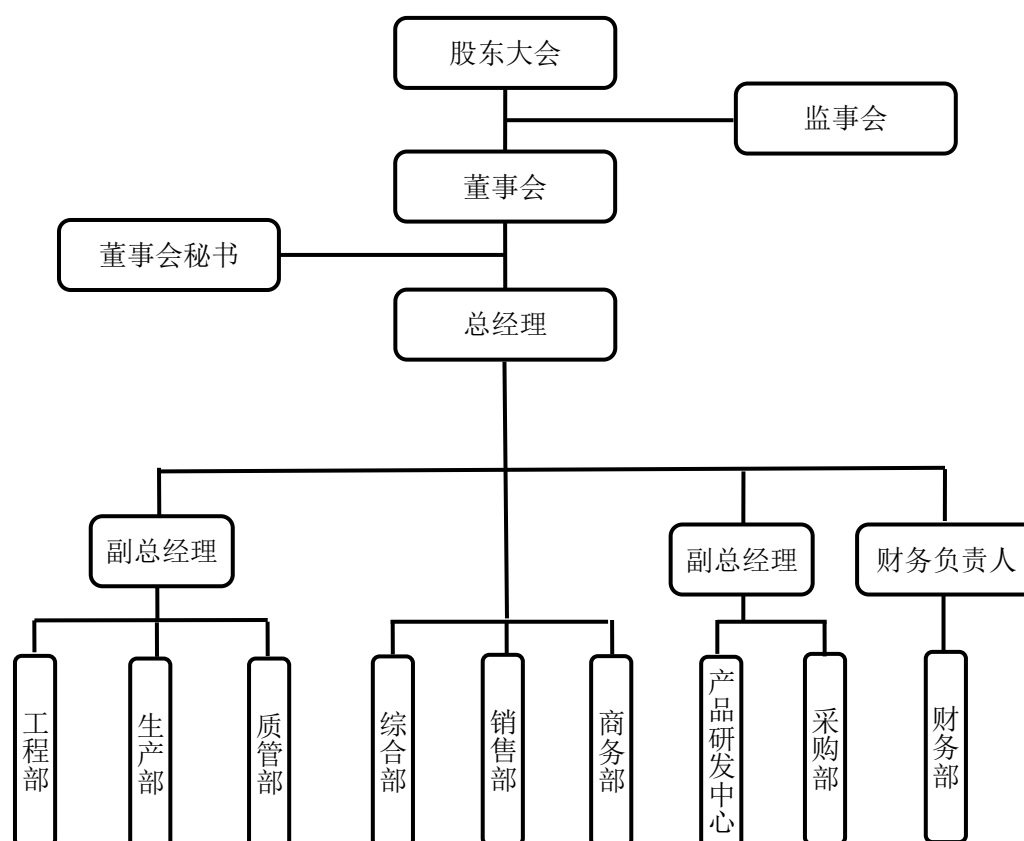
智能快递柜的应用

序号	受益对象	优点
1	物业公司	快递员无需进入物业，可以有效管理外来人员
		为客户提供更好的快递服务，提高物业形象
		无需再承担代收的责任和风险
2	快递公司	大幅减少最后一百米递送时间，提高快递员效率
		通过提高效率减少对快递员需求，降低成本
		实时的端到端的信息反馈，加强对快递的信息管理
3	快递员	节省时间，降低劳动强度，提高效率
		规避因收件人原因造成的无法送达风险
		规避因物业原因造成的无法送达风险，提高客户体验
4	收件人	快递员不再直接上门，安全方便
		随时随地接收包裹，递送时间不再是限制
5	寄件人	准确跟踪，大幅减少最后一百米递送时间
		提高送达率，提升客户体验，避免其它因素干扰

二、公司组织结构及业务流程

（一）公司组织结构

1、公司内部组织结构



## 2、公司各部门职责

部门名称	部门职责
产品研发中心	负责公司自有软件产品的设计研发、测试以及产品化全过程管理，负责公司产品的升级与公司基础技术水平的提升，形成产品竞争优势与技术竞争优势；负责公司硬件产品的设计研发、测试，对新产品的调研、论证开发、设计、成果鉴定、组织开发、产品改进及相关技术成果的管理。
综合部	负责公司的各项日常行政管理工作，保证基本设施的正常运行，为公司其他部门做好辅助工作，建立各项规章制度并检查实施情况，促进各项工作规范化管理；负责制定公司人力资源战略规划，选拔、配置、开、考核和培养公司所需的各类人才，制订并实施各项薪酬福利政策及员工职业生涯规划，建立高效的人才激励机制和畅通的人才选拔渠道。
采购部	负责根据公司经营目标，制定采购计划和需求，完成各业务部门下达的采购任务。
生产部	负责公司的生产管理和生产品质监控工作，组织实施产品的现场生产并及时解决生产过程中出现的各种问题，对生产过程进行品质管理。
质管部	负责企业采购原材料的进仓检验；产品生产、完工、出厂检验。



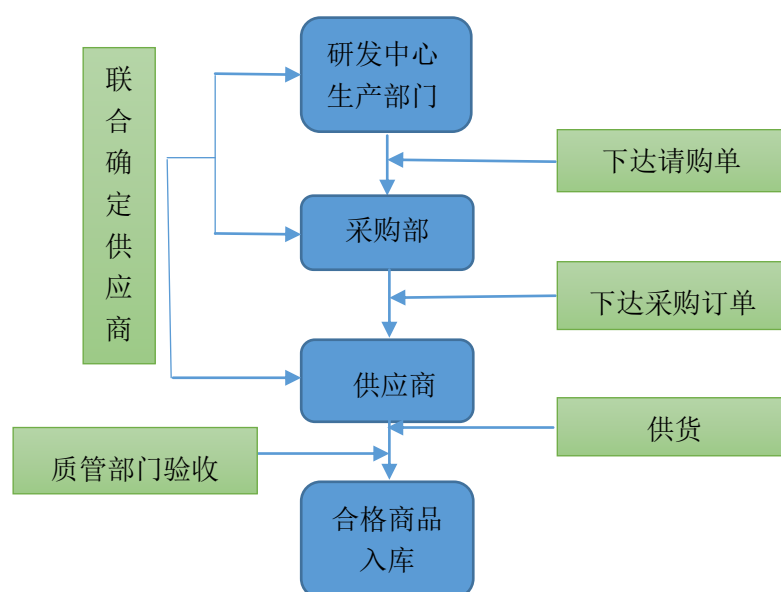
销售部	负责公司产品的营销工作，包括制定营销计划、经销商和渠道发展管理、营销团队建设管理、销售合同签订及执行、回款管理等。
财务部	负责公司财务制度的建立健全，实施公司财务核算工作，建立并执行公司的营运风险防范体系，公司资金管理、资产管理、税收筹划以及税务、财务相关报表制作等。
商务部	负责公司产品的市场推广工作，包括市场分析、制定产品宣传策略并落实、参与制定新产品规划及定价策略和品牌形象建设。
工程部	负责产品设备的施工、安装和维护。

## （二）公司业务流程图

### 1、采购业务

公司采购的主要产品是为满足客户整体项目管理解决方案的、非公司生产的原材料和配件。公司是以订单导向为主的采购模式。客户下达订单后，研发部门协同生产部门，确定请购单，提交采购部门。采购部门根据项目的进展程度，开展采购工作。此外，公司会根据往年的销售状况，采购部分原材料作为原料储备。

采购业务的流程图如下：



### 2、研发流程

公司的研发流程主要分为三个阶段，分别为：规划立项阶段；开发阶段；生产工程验收至后续维护阶段。

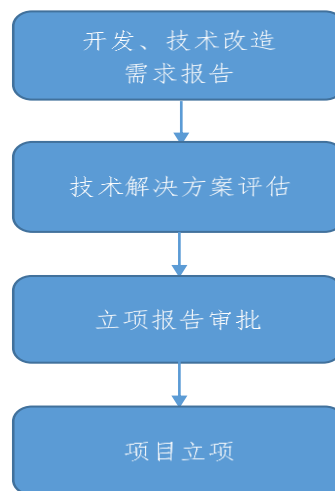
#### （1）规划立项阶段

公司研发人员根据客户反馈信息或者自身调研发现市场需求，撰写需求报



告，并提出问题解决方案，然后进行立项评估，立项审批通过之后，完成项目立项。

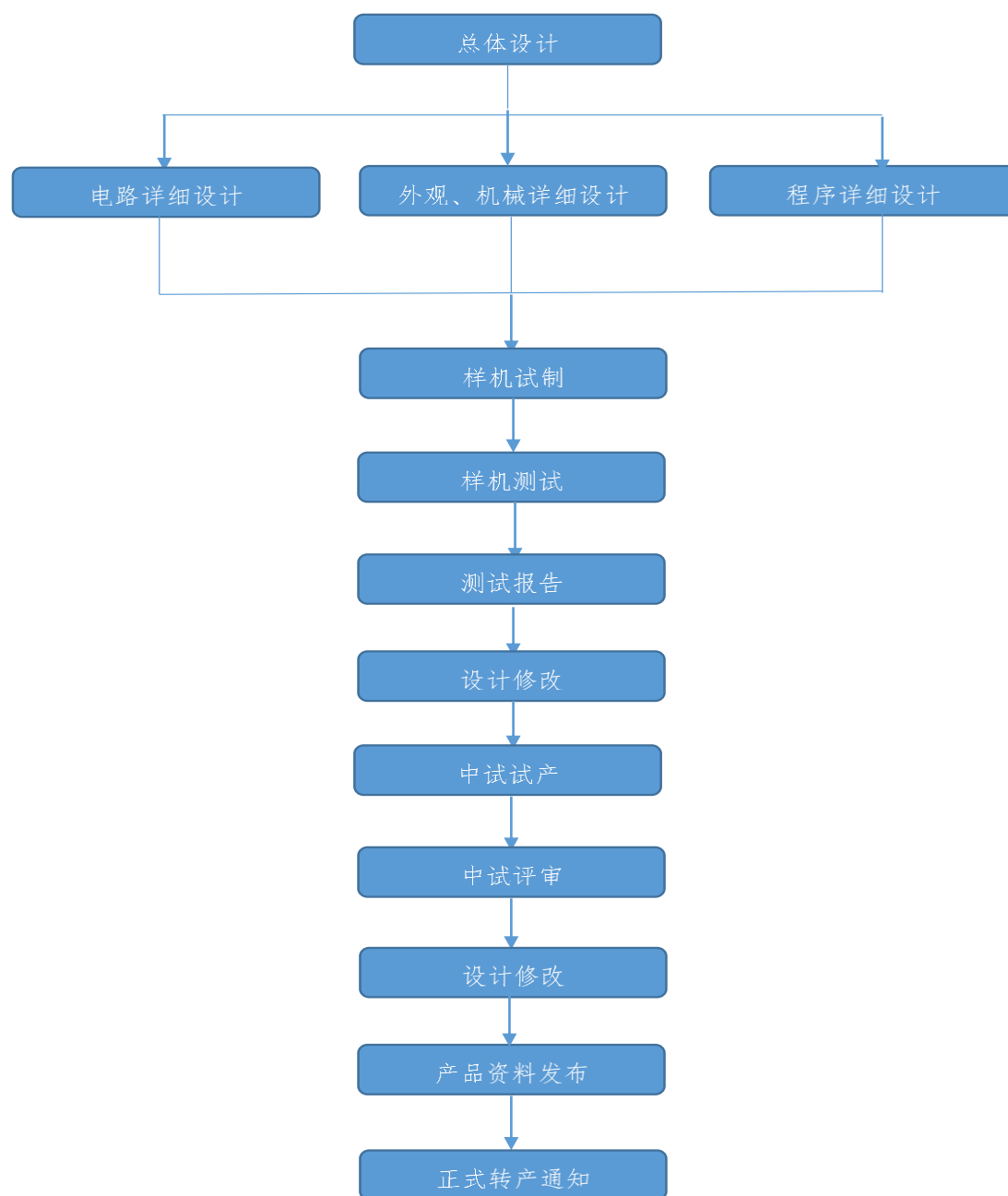
规划立项阶段流程图：



## （2）项目开发阶段

立项完成后，进入项目开发阶段。项目开发阶段主要包括：总体设计及评审、详细设计及评审、样机试制及评审、中试试产及评审以及下发转产通知。

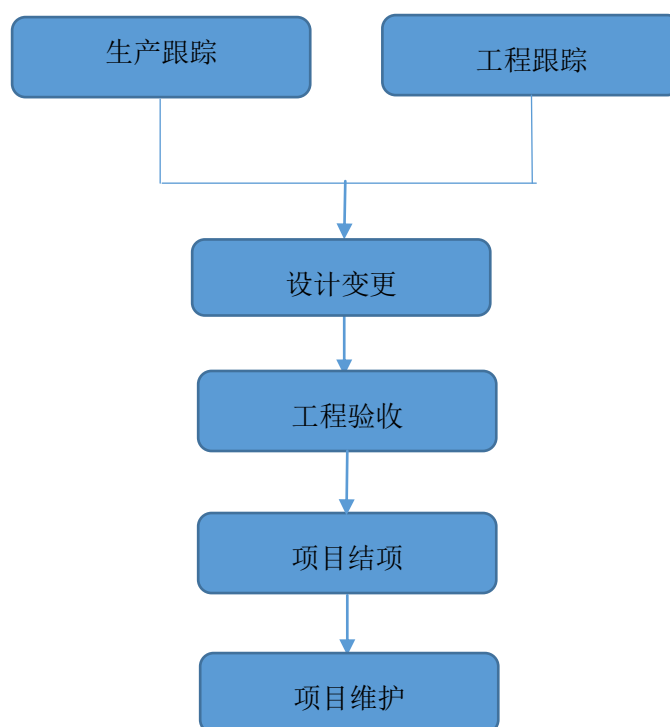
项目开发具体流程图：



### (3) 生产工程验收至后续维护阶段

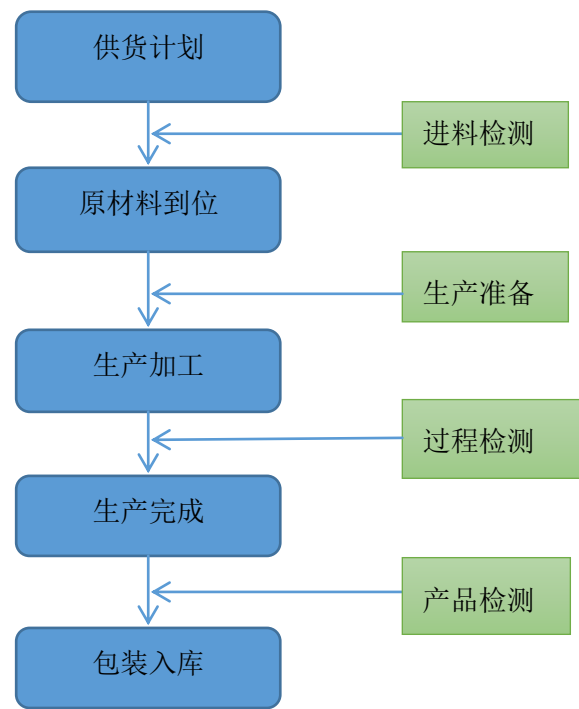
研发部下发转产通知后，产品进入正式生产、项目工程施工环节。在产品生产及项目工程施工环节，研发部同时保持对产品的工程跟踪。对存在的问题，及时反馈，完成设计变更，直到项目验收。在项目结项之后，对企业的后续维护需求，保持跟踪，提供符合客户后续需求的应对方案。

生产工程验收至后续维护阶段流程图：



### 3、生产流程

公司生产部门根据供货计划，完成生产计划的编制，配合采购部门进行原材料的采购。进入生产加工阶段，公司对产品的质量进行全方位的监控。质管部门协同生产部门对原材料进行进料检测，半成品进行过程检测，产成品进行入库检测，以及库存商品的出库检测。对不符合产品质量要求的产品进行返修或者报废处理，对符合质量要求的产品，进行包装入库。最终完成公司产品的生产包装流程。



4、销售流程

公司销售部根据客户需求，参与投标，与客户商谈商务条款，签订销售合同后，下达合同任务书；生产部、采购部和研发部根据合同任务书要求组织生产、软件开发，供应产品或提供技术服务；产品验收合格后出厂，工程部配合销售部门组织产品运输、安装，并与客户核实供货情况、工程进度，销售部跟踪客户使用情况，由客户出具确认单后，开具发票、收取货款。

如今，公司已构建了成熟的销售体系，拥有一支优秀的市场营销和售后服务团队。销售部划分为四个大区，分别为：

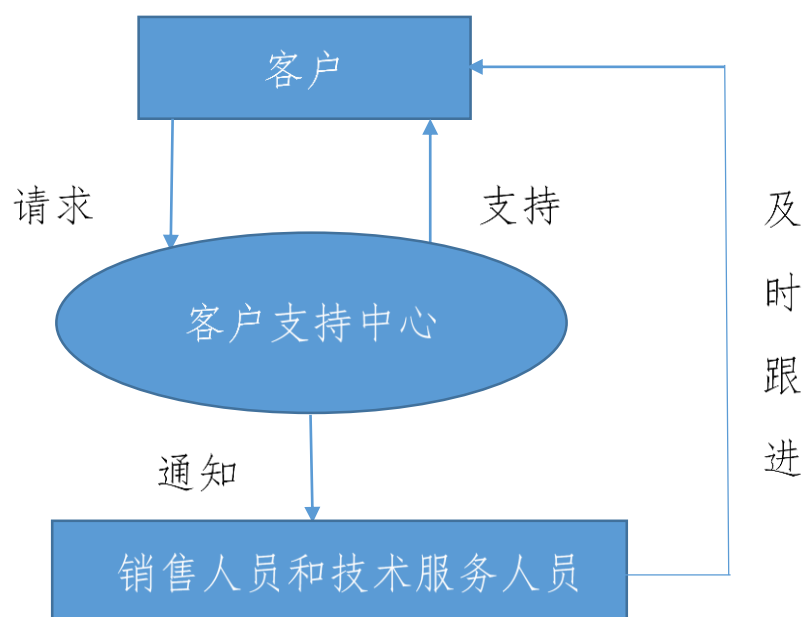
序号	名称	负责区域
1	厦门一区	福建及周边省市
2	北京二区	东北和华北地区
3	重庆三区	西部地区
4	南京四区	华东地区

同时，公司为了更好地服务客户，在全国共设立了厦门、北京、石家庄、南京、郑州、重庆、济南、南宁、西安、武汉等 10 余个售后服务网点。

5、售后流程

公司在多年从事设备应用级项目实施过程中，积累了丰富的售后服务经验，按照 ISO9001:2000 国际质量体系认证，公司建立了专门的售后服务部门客户支持中心，形成了一整套完备而行之有效的售后服务机制，并对从事质量保证与客户服务工作的部门和员工按照公司的质量目标、客户满意率、客户问题和投诉处理率进行月度、季度和年度绩效考核。秉承“高技术为依托，一流服务为客户”的公司宗旨。公司提出了“零距离服务”作为售后服务机制的核心思想，把“培养客户、与客户共同发展进步”作为售后服务的宗旨，为客户在空间和时间上提供“零距离”的高效率、高质量服务、把售后服务送到客户面前，最大程度满足客户的服务需求，降低系统维护成本。

为了进一步规范客户服务流程，统一售后服务电话报修流程，提升客户满意度，公司开通了全国 400 售后服务热线，结合公司目前的现状和发展方向，拟设立独立的客服语音向导电话，集产品报修、安装调度、技术支持、配件销售及维护合同签订、投诉建议为一体，进一步提升公司售后服务整体形象。



### 三、商业模式

公司立足于局域智能物流传输领域，依托多年来对局域物流传输的深刻理解，以及自主掌握的一系列核心技术，致力于为客户提供高品质的管理应用解决方案。公司通过市场开拓取得订单后，根据客户需求组织开展采购活动，完成原

材料及标准零配件的采购，同时在内部完成标准装配，并通过软硬件系统集成形成最终产品销售给客户。报告期内，公司产品毛利率较高，主要由于公司的主营产品，如气动管道传输系统（包括高速公路现金票据气动管道传输系统、医院气动管道传输系统以及银行现金票据气动管道传输系统）、现金自助缴存系统，具备较高的技术含量，产品附加值相对较高。公司的收入来源主要通过向客户提供一整套的局域物流传输问题解决方案及相关专用智能设备，并提供产品的更新换代等增值服务，从中获取收入并实现利润。

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

#### 四、公司与业务相关的关键资源要素

##### （一）产品或服务所使用的主要技术

##### 1、主要技术情况

公司研究开发的气动管道传输系统，以物联网相关理论技术为指导，解决了短途、局域物流的智能传输问题。公司生产的气动管道传输系统与国内其他同类设备生产厂商的优势主要体现在：公司拥有独立完整的核心技术，以及强大的自主研发能力，并且公司的主营产品——气动管道传输系统支持双向传输，较单项传输能力的产品更有优势。

##### 2、企业具体技术列表

序号	技术名称	主要内容
1	CAN 通讯技术	控制器局域网 CAN( Controller Area Network)属于现场总线的范畴，是一种有效支持分布式控制系统的串行通信网络。是由德国博世公司在 20 世纪 80 年代专门为汽车行业开发的一种串行通信总线。由于其高性能、高可靠性以及独特的设计而越来越受到人们的重视，被广泛应用于诸多领域。
2	RFID 射频识别技术	射频识别即 RFID (Radio Frequency Identification) 技术，又称无线射频识别，是一种通信技术，可通过无线电信号识别特定目标并读写相关数据，而无需识别系统与特定目标之间建立机械或光学接触。常用的有低频（125k~134.2K）、高频（13.56Mhz）、超高频，微波等技术。RFID 读写器也分移动式的和固定式的，目前 RFID 技术应用很广，如：图书馆，门禁系统，食品安全溯源等。
3	红外传感器技术	红外传感系统是用红外线为介质的测量系统，按照功能可分成五类，按探测机理可分成为光子探测器和热探测器。红外传感技术已经在现代科技、国防和工农业等领域获得了广泛的应用。
4	嵌入式软件开发技术	嵌入式开发就是指在嵌入式操作系统下进行开发，一般常用的系统有 WinCE, Palm 与新出现的 Symbian 等。另外，用单片机 c 语言或汇编开发；用高级处理器，arm7, arm9, powerpc 等，加上操作系

		统也属于嵌入式的开发
5	CS 构架 PC 软件开发技术	即 Client/Server（客户机/服务器）结构，是大家熟知的软件系统体系结构，通过将任务合理分配到 Client 端和 Server 端，降低了系统的通讯开销，需要安装客户端才可进行管理操作客户端和服务端端的程序不同，用户的程序主要在客户端，服务器端主要提供数据管理、数据共享、数据及系统维护和并发控制等，客户端程序主要完成用户的具体的业务。我公主要用 DELPHI、.NET 的程序语言、SQL 数据库等进行软件开发。
6	FPGA 技术	FPGA 采用了逻辑单元阵列 LCA（Logic Cell Array）这样一个概念，内部包括可配置逻辑模块 CLB（Configurable Logic Block）、输入输出模块 IOB（InputOutput Block）和内部连线（Interconnect）三个部分，具备接口，控制，功能 IP，内嵌 CPU 等特点，以硬件描述语言（Verilog 或 VHDL）来实现一些基本的逻辑门电路（比如 AND、OR、XOR、NOT）或者更复杂一些的组合功能比如解码器或数学方程式，包含记忆元件或其他更加完整的记忆块。FPGA 以并行运算为主，以硬件描述语言来实现，处理能力强大。由于运行速度更快，能耗相当低，可以同时实施不同任务，特别适合于矿井地质物探仪器数据采集和并行处理。
7	DSP 技术	DSP 是一种适合于进行数字信号处理运算的微处理器，其主要应用是实时快速实现各种数字信号处理算法。根据数字信号处理的要求，DSP 芯片一般具有程序和数据空间分开，可以同时访问指令和数据；片内具有快速 RAM，通常可通过独立的数据总线在两块中同时访问；具有低开销或无开销循环及跳转的硬件支持；快速的中断处理和硬件 I/O 支持；并行执行多个操作；支持流水线操作，使取指、译码和执行等操作可以重叠执行等特点，特别适合于矿井地质物探仪器数字滤波、快速傅里叶变换、谱分析等信号处理
8	AGC 技术	AGC 是使数据采集放大电路的增益自动地随采集信号强度而调整的自动控制方法。放大电路的输出信号经 FPGA 运算后，产生用以控制增益受控放大器的逻辑信号。当输入信号增大时，放大电路的增益下降，从而使输出信号的变化量显著小于输入信号的变化量，达到自动增益控制的目的。信号采集增益加大等效于有较高的灵敏度，可使其在采集到微弱信号，然而在信号强的环境中放大器将过载，使信号畸变。为此，需利用自动增益控制（AGC）电路去监测采集信号的电平，适时地调整 AGC，从而使仪器能够在较大的信号范围内工作，从而提升仪器动态范围。
9	ADC 技术	模数转换器即 A/D 转换器，简称 ADC，通常是指一个将模拟电压信号转变为数字信号的电子元件。为了保证仪器数据处理结果的准确性，ADC 器必须有足够的转换精度。同时，为了适应快速过程的控制和检测的需要，ADC 还必须要有足够快的转换速度。因此，转换精度和转换速度是衡量 ADC 性能优劣的主要标志。矿井地质物探仪器的传感器采集的地质信息一般都是模拟电压信号，而数据处理平台只能接受数字信号，因此，所有的仪器都有配置 ADC
10	变频控制技术	变频器的功能就是将频率、电压都固定的交流电转换成频率/电压都连续可调的交流电。按照变换环节有无直流环节，变频器可以分

		为交一直一交变频器和交—交变频器。现在使用的变频器绝大多数为交一直一交变频器。目前变频调速系统通常采用 U / f 控制、矢量控制、直接转矩控制来实现变频。
11	气动管道传输技术	一种通过以涡轮风机为驱动源，以传输瓶为传输载体，利用管道将分布在 500 米范围内的工作站连接一起，构成一个封闭的管道网络，在中央控制机的调度下，利用风机的吹吸形成压力差，实现传输瓶的往返传输运动，从而达到传递物品的目的的系统

另外，公司核心能力还体现在对目标消费客户的消费需求、消费模式、消费能力以及消费趋势的深刻理解与准确把握上。公司研发团队基于对局域物流传输的充分认识，从设备的设计构思，到策划方案的提出，再到外形设计、程序开发、硬件开发、软件测试、机型适配等各个环节，紧密贴合市场的发展动态，有针对性地为不同行业提供定制化的局域智能传输方案。

## （二）主要无形资产情况

### 1、商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司商标情况如下：

序号	商标	注册号	核定使用商品	有效期限	注册人
1		3581134	第 6 类	2005-3-7 至 2015-3-6	本公司
2		11202852	第 12 类	2013-12-7 至 2023-12-6	本公司
3		11202882	第 37 类	2013-12-7 至 2023-12-6	本公司
4		11202899	第 39 类	2013-12-7 至 2023-12-6	本公司

### 2、专利

截至本公开转让说明书签署之日，公司专利情况如下：

序号	专利名称	类型	专利号	取得时间	有效期
1	气动管道转向器	实用新型	ZI 2013 2 0231227.8	2013.05.02	十年
2	自动发卡机旋转回收卡箱	实用新型	ZL 2012 2 0687053.1	2012.12.31	十年
3	自动发卡机搓卡装置	实用新型	ZL 2012 2 0687157.2	2012.12.13	十年
4	自动发卡机旋转储卡箱	实用新型	ZL 2012 2 0687114.4	2012.12.13	十年
5	一种票据-现金缴存机	实用新型	ZL 2009 2 0138731.7	2009.06.10	十年
6	气动传输上行收发工作站装置	实用新型	ZL 2012 2 0214430.X	2012.05.14	十年
7	风向转向阀	实用新型	ZL 2012 2 0039650.3	2012.02.08	十年



8	气动传输下行收发工作站装置	实用新型	ZL 2012 2 0214500.1	2012.05.14	十年
9	电动滑动阀结构	实用新型	ZL 2012 2 0039683.8	2012.02.08	十年
10	气动传输管道减速装置	实用新型	ZL 2011 2 0519079.0	2011.12.13	十年
11	物流管道红外检测装置	实用新型	ZL 2011 2 0279858.8	2011.08.03	十年
12	气动物流管道伸缩节	实用新型	ZL 2013 2 0454730.X	2014.02.12	十年
13	气动物流管道清洗装置	实用新型	ZL 2013 2 0454709.X	2014.02.12	十年

### 3、计算机软件著作权登记证书

序号	软件名称	登记号	首次发表日期	登记日期
1	积硕一体式收发工作站控制软件[简称: JSQDII-SCU3 V4.0] V4.0	2014SR045337	2013.02.20	2014.4.18
2	ATS 系统控制软件[简称: JSQDII ATS CCU]V3.0	2013SR097083	2012.09.30	2013.09.07
3	积硕气动管道传输系统 SCU 控制软件[简称: JSQD-SCU]V1.0	2011SR061406	2011.01.10	2011.08.29
4	积硕气动管道传输系统 CAN 通讯控制软件[简称: JSQD-CAN232]V1.0	2011SR061409	2011.01.10	2011.08.29
5	积硕气动管道传输系统 DCU 控制软件[简称: JSQD-DCU]V1.0	2011SR063250	2011.01.10	2011.09.03
6	积硕双仓滚筒控制软件[简称: JSD-02A]V1.2	2011SR062565	2010.09.23	2011.09.01
7	积硕夜间金库滚筒控制软件 V3.0[简称: DRUMCTRL]	2009SR056455	2009.03.15	2009.12.04
8	气动管道传输管理系统[简称: ATS]V2.0	2008SR11964	2007.12.15	2008.06.25
9	收发卡机控制系统 V1.0[简称: CMCS]	2009SR07975	2008.09.10	2009.02.27
10	夜间金库管理系统 V2.5	2006SR05405	2005.12.16	2006.04.29
11	高速公路收费站自助终端系统 V2.5	2006SR06618	2005.11.26	2006.05.26

### 4、公司获得的业务许可、资质情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司获得的业务许可、资质情况如下：

(1) 2014 年 6 月 10 日，公司获得厦门市信息化局颁发的《软件企业认定证书》，证书编号：厦 R-2014-0088。

(2) 2014 年 1 月 22 日，子公司积硕和润取得北京市朝阳区食品药品监督管理局颁发的《医疗器械经营企业许可证》，证号：京 054624。。

(3) 2012 年 7 月 11 日，公司获得厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦

门市国家税务局、厦门市地方税务局共同颁发的《高新技术企业证书》，编号：GF201235100080，有效期三年。

(4) 2012年7月7日，公司取得厦门市建设与管理局颁发的《建筑业企业资质证书》（机电设备安装工程专业承包三级），证书编号：B3184035020307。

(5) 2014年12月16日，公司获得方圆标志认证集团颁发的“自动化设备（夜间金库、高速公路自动化收发卡机、气动管道传输系统、智能物流柜）的研发、生产”的ISO质量管理体系认证证书，证书号：00214Q17295RIS，有效期三年。

(6) 软件产品登记证书

截至本公开转让说明书签署之日，公司取得的软件产品登记证书如下：

序号	软件名称	证书编号	发证日期	有效期限
1	积硕夜间金库管理系统 V2.5	厦 DGY-2006-0161	2011.04.13	2011 年 4 月至 2016 年 3 月
2	积硕高速公路收费站自助终端系统 V2.5	厦 DGY-2006-0160	2011.04.13	2011 年 5 月至 2016 年 4 月
3	积硕气动管道传输系统 DCU 控制软件[简称：JSQD-DCU]V1.0	厦 DGY-2011-0277	2011.11.15	2011 年 9 月至 2016 年 8 月
4	积硕气动管道传输系统 SCU 控制软件[简称：JSQD-SCU]V1.0	厦 DGY-2011-0275	2011.11.15	2011 年 8 月至 2016 年 7 月
5	积硕气动管道传输系统 CAN 通讯控制软件[简称：JSQD-CAN232]V1.0	厦 DGY-2011-0276	2011.11.15	2011 年 8 月至 2016 年 7 月
6	积硕双仓滚筒控制软件[简称：JSD-02A]V1.2	厦 DGY-2011-0274	2011.11.15	2011 年 9 月至 2016 年 8 月

## 5、特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司未取得任何特许经营权。

### （三）公司主要固定资产情况

截至 2014 年 10 月 31 日，公司固定资产情况如下：

单位：元

固定资产类别	账面原值（元）	累计折旧（元）	账面净值（元）	成新率
房屋及建筑物	4,370,819.04	1,264,765.19	3,106,053.85	71.06%
办公设备	535,994.24	297,198.83	238,795.41	44.55%
电子设备	629,102.04	374,791.77	254,310.27	40.42%

运输设备	443,945.90	421,748.60	22,197.30	5.00%
合计	5,979,861.22	2,358,504.39	3,621,356.83	60.56%

公司各项主要固定资产处于良好状态,基本可以满足公司目前生产经营活动需要。

### 1、房屋建筑物

截至本说明书签署之日,公司拥有的房屋建筑物如下:

产权证号	地址	面积 (m <sup>2</sup> )	用途	取得 方式	他项 权利	产权人
厦国土房证第 00822238号	思明区望海路19号704室	1251.47	研发 办公	购买	抵押	本公司

### 2、主要电子设备

截至2014年10月31日,公司的主要电子设备情况如下:

序号	资产名称	数量(台)	原值(万元)	净值(万元)	尚可使用年限(年)
1	网络分析仪	1	11.97	7.54	1.83
2	数字荧光示波器	1	4.44	2.80	1.83
3	恒温恒湿度试验机	1	3.25	0.93	0.75

### 3、租赁的房屋

截至本说明书签署之日,公司房屋租赁情况如下:

租赁房屋地址	出租方名称	房屋面 积(m <sup>2</sup> )	租赁起止期限	租金
北京市朝阳区广渠东路3号景园 图片产业基地9D号楼	北京泉发物业管理 有限公司	231	2013年06月01日至 2016年05月31日	第一年3万 元/月;第二 年3.5万元 /月;第三年 4万元/月;
厦门市软件园望海路71号公寓楼 201、202、203、204单元	厦门信息集团有 限公司	228.14	2013年07月01日至 2015年06月30日	98400元/年
重庆市渝北区龙溪街道红黄路97 号1幢10F-3	刘跃	212.38	2013年07月20日至 2015年07月19日	4000元/月
北京市朝阳区百子湾西里402号 楼12层1214、1215室	北京泉发物业管理 有限公司	211.9	2013年08月01日至 2015年07月31日	第一年 23000元/月 第一年 23600元/月
厦门市同安区新民镇后宅村橄榄 树里11号	林跃民	100	2014年03月25日至 2015年03月24日	2500元/月

厦门市软件园望海路11号公寓楼	厦门地丰置业有限公司		2014年05月27日至 2015年05月26日	8760元/年
郑州市桃源路桃源公寓1209号	王卫东		2014年06月03日至 2015年06月02日	1700元/月
厦门市同安区集秀路250号(3#厂房)四楼	厦门文忠不锈钢制品有限公司	1216.08	2014年07月20日至 2015年07月19日	14328元/月
南京市江宁区东山镇天印路388号书香名苑7幢一单元602室	戴旭辉	121	2014年08月05日至 2015年08月04日	3200元/月

#### (四) 员工情况

##### 1、员工概况

###### (1) 按照岗位机构划分

岗位结构	人数	比例
行政管理类	19	21.84%
技术研发类	12	13.79%
销售类	27	31.03%
生产类	29	33.33%
合计	87	100%

###### (2) 按照受教育程度划分

学历	人数	比例
硕士	6	6.90%
本科	30	34.48%
大专及以下	51	58.62%
合计	87	100%

###### (3) 按照年龄结构

年龄结构	人数	比例
20-30岁	53	60.92%
31-40岁	22	25.29%
41岁及以上	12	13.79%
合计	87	100%

##### 2、核心技术人员情况

###### (1) 核心技术人员简介

公司核心技术人员为许晓毅、张幸、刘大勋、周富强。

许晓毅基本情况详见本说明书“第一节 基本情况”之“四、（三）高级管理人员基本情况”相关内容。

张幸，基本情况详见本说明书“第一节 基本情况”之“四、（二）高级管理人员基本情况”相关内容。

刘大勋，基本情况详见本说明书“第一节 基本情况”之“四、（二）监事基本情况”相关内容。

周富强，男，1985年3月18日出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于宜春学院获理学学士学位。2007年11月至2008年3月，就职于宁波拜特测控技术有限公司，担任单片机工程师；2008年6月至2009年2月，就职于慈溪实验高级中学，担任科学老师；2009年3月至2010年3月，就职于天海欧康科技信息（厦门）有限公司，担任电子工程师；2010年3月至今，担任公司研发经理。

公司核心技术团队近两年稳定，未发生重大变化。

## （2）核心技术人员持有公司的股份情况

报告期内，核心技术人员无持有本公司股份情况。

## （五）公司质量保证体系

### 1、公司的质量保证标准

公司按照 GB/T 19001-2008/ISO 90001：2008 质量管理体系对的产品服务进全方位的把控。另外，公司在为客户提供服务时，还严格执行以下准则：

序号	执行标准
1	JTG B01-2003 《公路工程技术标准》
2	GB50174-93 《电子计算机机房设计规范》
3	GB/T 14085-93 《信息处理系统计算机系统配置图符号与约定》
4	中华人民共和国交通部《收费公路联网收费技术要求》
5	JT/T602-2004《公路收费车道控制机》
6	GB/T 18789-2002 自动柜员机(ATM)通用规范
7	GA/T 73-1994 机械防盗锁
8	GB/T 13664-2006 低压输水灌溉用硬聚氯乙烯(PVC-U)管材
9	厦门积硕科技企业标准 Q/JSKJ002-2012 现金票据气动管道传输系统

### 2、公司的质量保证措施及执行情况

为了保障公司的产品服务质量,公司管理层着手建立起严格的内部质量控制体系,并由公司副总经理亲自督导质量控制工作的贯彻实施。公司在采购、生产、销售、施工、售后的各个环节,对产品的生产过程进行全程把控,并建立起事后问责制度。

在原材料及配件的采购环节,公司制定了一系列采购标准。所有原材料及配件必须按照公司标准进行材料检验,只有经过检验合格,才能入库。此外,公司对各类供应商的服务质量与产品供应能力,进行定期审核,将优秀的供应商列入公司供应商备选库。同时加强和供应商的联系与合作,从而在源头上保证了产品的质量。

在生产环节,公司生产部门协同质控人员对整个生产过程进行严格的检查。在生产准备环节,即对原材料和配件进行来料检验,在生产过程中,对半成品进行中间检查,产品完工后,对产品进行终检,对于不合格的产品进行返工或者报废处理,对于合格的产品进行包装入库。

公司拥有一套完善的售后服务体系,目前公司建立了售后服务中心、每个销售团队都配有专业的售后服务人员,继续跟进公司产品的后续维护与产品升级。对于客户提出的问题进行及时反馈,快速提供解决方案。

同时,公司对于主营产品,包括现金票据气动管道传输系统以及现金自助缴存系统,会定期送到国家交通安全设施质量监督检验中心(交通部交通工程监理检测中心)和国家安全防范报警系统产品质量监督检验中心(公安部安全防范报警系统产品质量监督检验测试中心)进行检验,取得合格证明。

公司的质量控制体系健全、有效,报告期内未出现因违反有关产品及服务质量和技术监督方面的法律、法规而被有关部门处罚的情况,也未出现因产品质量问题而与客户发生重大法律诉讼的情况。

#### (六) 研发经费投入情况

公司近两年一期技术研发费用占收入的比例:

项目	2014 年 1-10 月		2013 年度		2012 年度	
	金额 (万元)	占营业收入比例	金额(万元)	占营业收入比例	金额(万元)	占营业收入比例
研发费用	220.72	14.97%	303.27	8.62%	273.35	7.78%
营业收入	1,474.73	100%	3,520.03	100%	3,511.88	100%

## 五、销售及采购情况

### （一）报告期内公司主要产品收入情况

项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
气动管道传输系统	4,083,114.36	16,682,636.27	16,397,398.26
现金自助缴存系统	3,024,512.83	15,700,262.60	15,978,726.76
智能快递柜	5,509,042.77		
其他产品	98,290.59	167,094.02	591,294.81

注：气动管道传输系统包含高速公路现金票据气动管道传输系统、银行现金票据气动管道传输系统以及医院气动管道传输系统；其他产品包括滚筒、高速公路自动发卡机等销售金额较小的产品。

### （二）产品主要消费群体及最近两年一期前五大客户情况

#### 1、主要客户群体

公司的主要客户为高速公路收费管理处、高速公路机电系统集成商、医院等机构，目前公司正积极开拓其他领域的客户。

#### 2、报告期内前五大客户销售情况

##### 2014 年 1-10 月

客户名称	营业收入总额(元)	占营业收入的比例(%)
厦门奕宝互联科技有限公司	5,509,042.77	37.36
江苏东南智能系统科技有限公司	1,551,282.05	10.52
河北唐津高速公路有限公司	1,313,127.44	8.90
上杭县医院	953,747.89	6.47
重庆渝信路桥发展有限公司	341,880.36	2.32
合计	9,669,080.510	65.57

##### 2013 年度

客户名称	营业收入总额(元)	占营业收入的比例(%)
大同市第五人民医院	4,598,290.47	13.06
江苏宁沪高速公路股份有限公司	2,221,378.10	6.31
紫光捷通科技股份有限公司	1,573,076.86	4.47
河北省高速公路京衡管理处	1,170,857.36	3.33
河北省高速公路衡大管理处	1,066,699.99	3.03

合计	10,630,302.78	30.20
----	---------------	-------

## 2012 年度

客户名称	营业收入总额(元)	占营业收入的比例(%)
河北承德承秦高速公路管理处	1,511,427.35	4.30
北京瑞华赢科技发展有限公司	1,444,017.03	4.11
河北省高速公路京秦管理处	1,437,588.84	4.09
河南中天高新智能科技开发有限责任公司	1,243,076.99	3.54
贵州高速公路开发总公司联网收费管理中心	1,219,931.68	3.47
合计	6,856,041.89	19.51

公司 2012 年、2013 年前五大客户合计销售额占当期销售总额比例分别为 19.51%、30.20%。公司近两年不存在向单一客户销售比例超过销售收入总额 50% 或严重依赖少数客户的情况。

## (三) 报告期内公司主要原材料供应情况

## 1、公司主要原材料供应情况

公司生产所需原材料多为电脑、钢材、电子元器件、PVC 管道、传输瓶以及部分国外品牌的医院气动管道传输系统配件。以上原材料均为市场化产品，市场供应充足，由公司根据项目实际情况从国内外供应商采购原材料。

## 2、报告期内向前五名供应商采购情况

公司一直积极发展与多家供应商的合作。2012 年、2013 年、2014 年 1-10 月前五名供应商采购额合计占公司采购总额比例分别为 57.59%、49.57%、52.40%。公司近两年不存在依赖单一供货商比例超过采购总额 50% 或者严重依赖少数供货商的情况。

## 2014 年 1-10 月

序号	单位名称	本期交易额	占交易总量的%
1	广州慧加电子科技有限公司	3,660,156.55	29.50%
2	广州百通电讯器材有限公司	843,985.00	6.80%
3	厦门瑞祺工贸有限公司	761,555.00	6.14%
4	瑞仕格(上海)商贸有限公司	618,700.00	4.99%
5	北京乐金鑫建筑工程有限公司	617,122.00	4.97%
合计		6,501,518.55	52.40%



## 2013 年度

序号	单位名称	本期交易额	占交易总量的%
1	厦门市文忠不锈钢制品有限公司	2,864,177.40	18.84%
2	厦门永忻电脑科技有限公司	1,703,823.07	11.21%
3	杭州勤琛贸易有限公司	1,339,173.46	8.81%
4	厦门瑞祺工贸有限公司	1,121,796.75	7.38%
5	杭州宝贤钢铁贸易有限公司	506,732.40	3.33%
合计		7,535,703.08	49.57%

## 2012 年度

序号	单位名称	本期交易额	占交易总量的%
1	厦门殷泰机电有限公司	1,881,918.14	16.66%
2	杭州勤琛贸易有限公司	1,564,577.54	13.85%
3	厦门市文忠不锈钢制品有限公司	1,382,658.32	12.24%
4	厦门永忻电脑科技有限公司	940,774.30	8.33%
5	厦门致领科技有限公司	736,381.46	6.52%
合计		6,506,309.76	57.59%

## (四) 报告期内对重大业务合同的履行情况

截至本说明书签署日,公司重大业务合同均正常履行,并且不存在纠纷情况。

## 1、采购合同(50 万元以上)

客户名称	合同标的	合同金额	合同签订时间	履行情况
厦门殷泰机电有限公司	电动滑动阀等	603,765.54	2012 年 2 月 20 日	执行完毕
厦门殷泰机电有限公司	气动管道传输装置	600,911.06	2012 年 9 月 29 日	执行完毕
瑞仕格(上海)商贸有限公司	气动管道传输装置	618,700.00	2013 年 11 月 19 日	执行完毕
广州百通电讯器材有限公司	储物柜等	843,985.00	2014 年 1 月 15 日	执行完毕
广州惠加电子科技有限公司	储物柜等	661,750.00	2014 年 3 月 8 日	执行完毕
广州惠加电子科技有限公司	储物柜等	3,052,000.00	2014 年 3 月 8 日	执行完毕

## 2、销售合同(100 万元以上)

客户名称	合同标的	合同金额	合同签订时间	履行情况
------	------	------	--------	------

广西交通投资集团有限公司	高速公路现金票据传输系统	1,085,000.00	2012年6月25日	执行完毕
上杭县医院	医院气动管道传输系统	1,115,885.00	2012年10月17日	执行完毕
大同市第五人民医院	医院气动管道传输系统	5,380,000.00	2012年12月11日	执行完毕
北京瑞华赢科技发展有限公司	高速公路现金票据传输系统	1,065,000.00	2013年6月6日	执行完毕
江苏宁沪高速公路股份有限公司	高速公路现金票据传输系统	2,020,092.00	2013年7月25日	执行完毕
紫光捷通科技股份有限公司	高速公路现金票据传输系统、现金自助缴存系统	1,183,500.00	2013年8月22日	执行完毕
紫光捷通科技股份有限公司	高速公路现金票据传输系统、现金自助缴存系统	1,182,500.00	2013年8月22日	执行完毕
河北省高速公路京衡管理处	高速公路现金票据传输系统	1,411,000.00	2013年9月13日	执行完毕
河北省高速公路衡大管理处	高速公路现金票据传输系统	1,273,000.00	2013年9月27日	执行完毕
河北唐津高速公路有限公司	高速公路现金票据传输系统	1,582,450.00	2013年10月14日	执行完毕
漳浦县医院	医院气动管道传输系统	2,019,537.00	2013年10月15日	正在执行
河北省高速公路京秦管理处	高速公路现金票据传输系统	1,702,600.00	2013年11月6日	正在执行
广西交通投资集团有限公司	高速公路现金票据传输系统	1,180,000.00	2013年11月14日	执行完毕
江苏东南智能系统科技有限公司	高速公路现金票据传输系统	1,725,000.00	2014年3月10日	执行完毕
奕宝互联	智能快递柜	5,566,080.00	2014年5月23日	执行完毕
奕宝互联	智能快递柜	1,171,871.00	2014年8月26日	正在执行
南京三宝科技股份有限公司	现金票据传输系统	2,192,299.00	2014年8月28日	执行完毕

奕宝互联	智能快递柜	1,399,050.00	2014年9月23日	正在执行
安徽皖通高速公路股份有限公司	现金票据传输系统	1,085,600.00	2014年9月24日	执行完毕
南京国电环保科技有限公司	煤样存储及传输装置	1,000,000.00	2014年11月11日	执行完毕

## 六、公司所处行业情况

公司是一家经过“双软认证”的高新技术企业，为客户提供定制化的局域智能物流传输解决方案，并自主进行局域智能物流传输系统的设计、开发及应用。

根据中国证监会2012年10月26日发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司所属行业为“I65软件和信息技术服务业”。根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“软件和信息技术服务业（I65）”。

### （一）行业概况

#### 1、行业监管体制、主要法律法规及政策

##### （1）行业主管部门及监管体制

软件和信息技术服务业的行政主管部门是国家工业和信息化部，其主要职能：研究拟定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划；拟定本行业的法律、法规，发布行政规章；组织制订行业的技术政策、技术体制和技术标准等。工信部在信息化方面的职责主要包括：指导推进信息化工作，协调信息化建设中的重大问题，协助推进重大信息化工程；指导协调电子政务和电子商务发展，协调推动跨行业、跨部门的互联互通；推动重要信息资源的开发利用、共享；促进电信、广播电视和计算机网络融合；承办国家信息化领导小组的具体工作。

此外，由于下游行业众多，公司的客户包括高速公路行业、金融机构、医院与电影院等各个领域。因此公司提供的产品服务在不同行业的应用也需要受到相对应的监管。其中牵涉到公司营业内容的监管机构具体如下：

管理机构	主要职能
国家发展和改革委员会	主要负责相关产业政策的研究制定、行业的管理与规划等，拟订并组织实施国民经济和社会发展战略和中长期规划，统筹协调经济社会发展，对建筑智能化行业进行宏观的指导和管理
住房和城乡建设部	主要职责是研究拟定城市规划、村镇规划、工程建设、城市建设、村镇建设、建筑业、住宅房地产业、勘察设计咨询业、市政公用事业的方针、政策、法规，以及相关的发展战略、中长期规划并指导实施，对全国的

	建筑活动实施统一监督管理，重点审查施工单位的资格和资质，制定及推行相关的行业标准。
工信部	主要职责是拟订并组织实施工业行业规划、产业政策和标准，监测工业行业日常运行，推动重大技术装备发展和自主创新，管理通信业，指导推进信息化建设，协调维护国家信息安全等。
公安部	预防、制止和侦查违法犯罪活动；防范、打击恐怖活动；维护社会治安秩序，制止危害社会治安秩序的行为；管理交通、消防、危险物品；管理户口、居民身份证、国籍、出入境事务和外国人在中国境内居留、旅行的有关事务；维护国（边）境地区的治安秩序；警卫国家规定的特定人员、守卫重要场所和设施；管理集会、游行和示威活动；监督管理公共信息网络的安全监察工作；指导和监督国家机关、社会团体、企业事业组织和重点建设工程的治安保卫工作，指导治安保卫委员会等群众性治安保卫组织的治安防范工作。全国省一级公安机关先后设立了安全技术防范的管理机构，地市级公安机关也大都设立了安全技术防范的管理机构
交通部	负责优化交通运输布局，发挥整体优势和组合效率，加快形成便捷、通畅、高效、安全的综合运输体系，组建交通运输部交通运输部的主要职责是，拟订并组织实施公路、水陆、民航行业规划、政策和标准，承担涉及综合运输体系的规划协调工作，促进各种运输方式相互衔接等。
中国计算机行业协会	主要职能是通过行业协调、协商和行业监督，开展各种形式的行业自律工作，大力推动行业诚信建设，促进行业发展；充分发挥协会的桥梁和纽带作用，积极向政府有关部门反映行业、会员诉求，提出行业发展和政策法规相关意见和建议。
中国软件行业协会	主要职责是通过市场调查、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。
中国交通企业管理协会	宣传、贯彻党和国家以及交通部有关交通的各项方针、政策、法规、条例；围绕交通系统实行行业管理的要求，组织开展交通企业管理理论、方法的研究，探索具有中国特色的现代企业制度，研究和介绍国内外管理科学的理论和方法，推进交通企业管理现代化；参与制定行业性技术标准和有关管理规章、制度。
中国电子商会物联网技术产品应用专业委员会	主要负责推进物联网技术和产品应用，推动行业健康、规范发展，推动中国物联网产业发展，加强企业间协作和交流等。

## （2）主要法律法规及行业政策

为了推动软件和信息技术服务业的发展，国务院及有关政府部门先后颁布了一系列法规政策。这些法规的贯彻实施，为行业的发展，建立了优良的政策环境，并将在未来一段时期内对行业发展带来持续的促进作用。

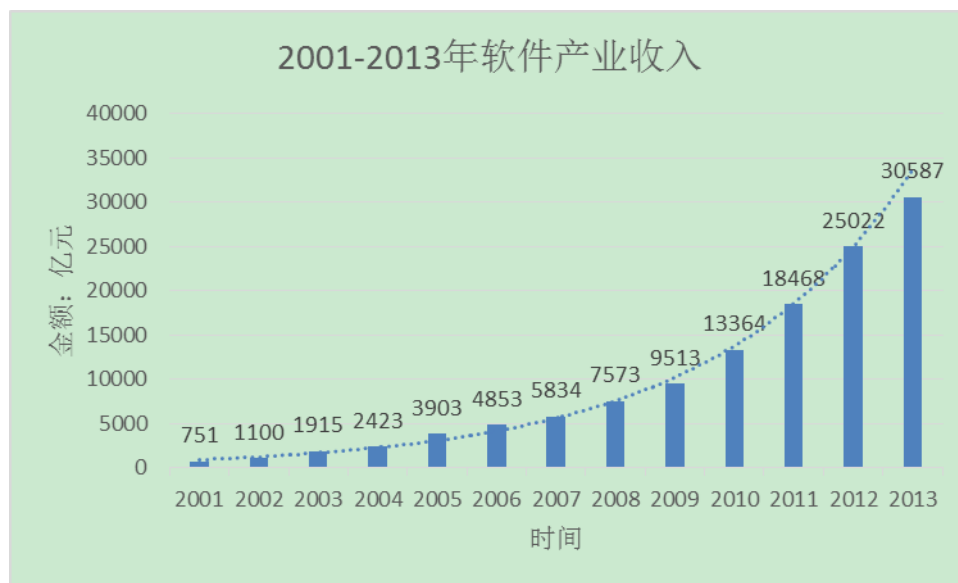
## 政策列表：

文件名称	发布文号或行政部门
关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知	财税[2000]25 号
鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策	国发[2000]18 号
关于组织实施振兴软件产业行动计划的通知	计高技[2002]2686 号
关于进一步提高我国软件企业技术创新能力的实施意见	国科发高字[2004]124 号
国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）	国发[2005]44 号
国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）若干配套政策的通知	国发[2006]6 号
关于企业所得税若干优惠政策的通知	财税[2008]1 号
进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策	国发[2011]4 号
关于印发国家十二五科学和技术发展规划的通知	国科发计[2011]270 号
关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知	财税[2012]27 号
软件企业认定标准及管理办法	工信部联软[2013]64 号
软件产品管理办法	信息产业部令第 5 号
软件和信息技术服务业“十二五”发展规划	工业和信息化部
“十二五”产业技术创新规划	工业和信息化部

## 2、行业发展概况及前景

## （1）我国软件和信息技术服务业行业的发展概况

进入 21 世纪，我国软件和信息技术服务行业发展迅速。2001 年-2013 年，我国软件和信息技术服务业收入由 751 亿元增长到 30587 亿元，年均复合增速约 33%。根据工信部最新统计显示，2014 年 1-5 月，我国软件和信息技术服务业实现软件业务收入 13254 亿元，同比增长 20.9%，收入增速连续 5 个月保持稳定。同时，软件和信息技术服务业收入在国内生产总值（GDP）中所占的比重不断攀升，由 2001 年的不足 0.7%提升至 2013 年的 5.38%。



(资料来源：工信部、东兴证券研究所)

工信部于 2012 年发布的软件和信息技术服务业“十二五”发展规划指出，到 2015 年，软件和信息技术服务业收入突破 4 万亿元，年均增长 24.5%以上，软件出口达到 600 亿美元，信息技术服务收入超过 2.5 万亿元，占软件和信息技术服务业总收入比重超过 60%。预计未来几年，我国软件和信息技术服务业仍将保持高速增长。

## (2) 公司在局域物流运输领域的发展状况

公司的核心竞争力在于为客户提供局域物流运输问题的一整套智能化解决方案。

目前公司的客户包括高速公路收费站、医院、电影院、银行等各个领域。针对不同行业客户的不同需求，提供定制化解决方案。

公司目前的主营收入来自高速公路行业。在高速公路信息化的大背景下，公司紧紧抓住公路收费管理变革的机遇，分别推出现金自助缴存系统（又称夜间金库、电子投包机）和高速公路现金票据气动管道传输系统，其较传统的收费管理方式，有着安全、环保、高效、便捷的优点，赢得客户的广泛赞誉。目前，公司在高速公路行业的现金票据气动管道传输系统方面，处于市场领先地位。由于行业细分市场比较模糊，因此市面尚无该细分行业的准确数据。从公司的客户资料统计，公司的产品服务覆盖了东部、中部、西部广大地区，包括 25 个省、市、自治区的数百个高速公路收费站。

对于医院气动管道传输系统，由于医院有关部门对产品质量以及公司综合能

力的特殊要求，目前公司生产的医院气动管道传输系统销售金额较低。

公司主要的客户集中在福建区域。目前公司正结合自己在气动管道传输系统领域的专业技术优势，努力开拓更多的市场。

此外，公司结合涉足的行业领域，深度挖掘“局域智能物流”的内涵，另开发出智能快递柜、高速公路无人值守发卡机；以及为迎合高速公路的监控需求，开发出 3G 远程视频监控平台。

### （3）公司在局域物流领域的前景展望

自 1810 年梅德赫斯特（Medhurst）提出邮件气动传输方案至今，人类开始构思并利用气力管道运输物料配件已有两百年历史了。气动管道传输因其特有的优越性，在诸多领域发挥着巨大的作用。

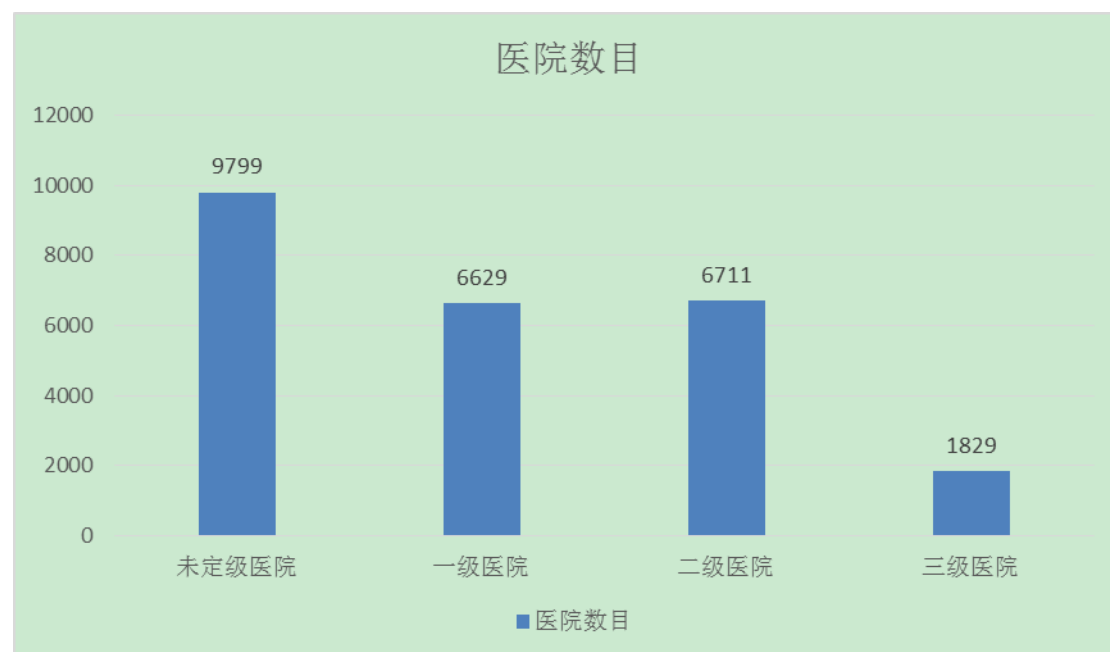
随着科技水平的不断进步，以及物联网技术的兴起。气动管道传输系统融入了 CAN 通讯技术、RFID 射频识别技术、传感器技术、嵌入式软件开发技术、DSP 技术以及变频控制等技术。气动管道传输系统也越来越多的应用到各个领域。

公司的核心技术在于气动管道传输系统。目前该系统的应用主要在高速公路收费处和医院。尤其是在医院领域，气动管道传输系统几乎成为全国性大医院的标配设备，是衡量医院建设现代化的一个标志。医院市场空间巨大，随着该系统在全国范围内的大医院的日渐普及，广大中小医院也将对该系统的认可度逐渐加深。目前公司正积极开拓三乙及以下级别的医院的市场。

据“中华人民共和国国家卫生和计划生育委员会”网站，《2014 年 4 月全国医疗服务情况》显示：

2014 年 4 月份，全国医疗卫生机构诊疗人次达 6.3 亿人次，同比提高 6.2%，其中：医院 2.5 亿人次，同比提高 9.5%。巨大的就诊数量对医院的接待能力造成极大的考验，其中发生的任何差错，都极易引起医患纠纷。由于医院气动管道传输系统在医院物品传输上的高效与便捷，可以节约医护人员大量的人力与时间，使得医护人员可以有更大的精力与时间为患者服务，从而提高医院的诊疗质量

全国各级别医院数量如下：



（资料来源：据中华人民共和国国家卫生和计划生育委员会网站整理）

仅以二级医院为目标客户，潜在客户就接近 7000 家，市场保守估计可达几十亿，每年的维护费用以及升级服务费用将超过亿元。

随着我国经济的高速发展，我国的交通运输行业也有着极大的发展。据中华人民共和国交通部网站公布信息《2013 年交通运输行业发展统计公报》，2013 年末全国公路总里程达 435.62 万公里，比上年末增加 11.87 万公里。公路密度为 45.38 公里/百平方公里，提高 1.24 公里/百平方公里。公路养护里程 425.14 万公里，占公路总里程 97.6%，提高 0.4 个百分点。

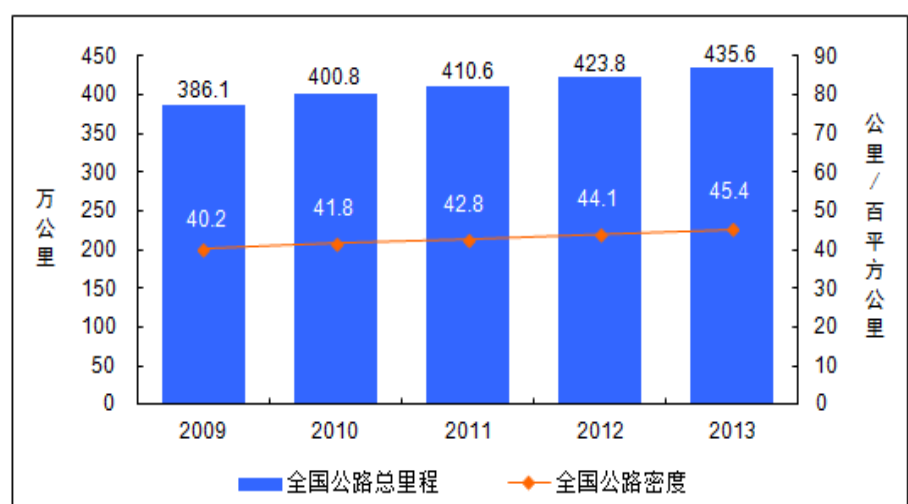


图 1 2009—2013 年全国公路总里程及公路密度



（资料来源：于交通运输部网站）

《2013 年交通运输行业发展统计公报》显示，全年全国营业性客运车辆完成公路客运量 185.35 亿人、旅客周转量 11250.94 亿人公里，按可比口径比上年分别增长 4.2%和 1.0%，平均运距 60.70 公里。全国营业性货运车辆完成货运量 307.66 亿吨、货物周转量 55738.08 亿吨公里，按可比口径比上年分别增长 10.9%和 11.2%，平均运距 181.16 公里。日益繁重的交通运输压力，一方面对公路运输的发展有着极大的促进作用，一方面也对公路收费工作有着更高的要求。尤其是车流量极大的高速公路收费站，每天大量的现金收费，存在着现金滞留、携带、交接的安全问题。公司推出的现金票据传输系统就是针对于这一现金管理难题的行之有效的解决方案。

中国国内高速公路收费站数以万计，公司的气动管道传输系统在高速公路现金票据传输领域，占据着较大的市场份额，但是该系统在高速公路收费站普及度仍然不高，该市场的空间容量依然巨大。

气动管道传输系统，在局域物流传输方面独特的优势，已被公司深度挖掘到多个领域。除了高速公路、医院，公司曾开发成功的客户包括银行和电影院。目前公司正积极开发该系统在电力行业的燃料样品储存、送检方面的应用，一旦打开电力行业的市场，未来公司的营业收入有望大幅增加。

### 3、与行业上下游的关系

#### （1）与上游行业的关系

上游行业主要是电脑、钢材、电子元器件、PVC 管道、传输瓶等非公司生产的原材料和配件，以及部分国外品牌的医院气动管道传输系统原配件。

以上原材料均为市场化产品，市场供应充足，由公司根据项目实际情况从国内外供应商处采购，采购部组织定期采购常规化零部件。目前，公司凭借多年来与供应商培养的良好关系，在一定程度上保证了原料和配件的来源充分、质量可靠。

#### （2）与下游行业的关系

公司的气动管道传输系统与其它的产品，主要面向的客户包括高速公路收费处、医院、银行等国有企事业单位，对于这部分优质客户，公司提供一流的技术服务，取得客户的信任，不断巩固在行业内的领先优势；同时公司正积极开拓新

的市场，努力将“气动管道传输系统”应用到不同领域，比如电影院、电力公司、超市等，进而培育出更广阔的下行业，减少公司产品局限在特定行业的风险。

#### 4、行业壁垒

对于局域物流行业，就公司的主营产品气动管道传输系统而言，行业的准入壁垒主要体现在以下几个方面：

##### （1）技术壁垒

气动管道传输系统，应用空气动力学的原理，同时，融入了最新的物联网技术，包括嵌入式软件技术、传感器技术、CAN 通讯技术、微机电技术射频识别技术等，通过管道实现物件在系统内按照指令快速的移动传递。气动管道传输系统是一个系统工程，相应的技术应用缺一不可。新进入的企业通常缺乏完备的设备制造技术的相关经验，从而存在较大的准入壁垒。

##### （2）研发能力壁垒

要满足客户不断提出的各种要求，企业还必须在产品种类上推陈出新，产品功能上不断完善，这需要企业拥有强大的研发能力，以应付不断出现的技术挑战。公司的理念是提供一种智能化的局域物流传输的方式，而不是一种高速公路和医院的特定应用设备。为了推广这种传输方式的应用，公司有针对性的对各行各业的行业特点与工作环境做仔细研究，从而为企业提供人性化的局域传输问题解决方案。针对特定问题给出特定的解决方案，而不是拘泥于某一特定领域的个别应用，这对研发能力提出更高的要求，从而对新进入者造成一定的准入壁垒。

##### （3）终端服务壁垒

为了给客户提供完善、全面的服务，公司为客户提供系统化服务，包括前期的运输、安装、试运行到后期的产品维护、产品升级。此外，对于客户提出的各种问题，做出即刻反馈，派出专业的技术维护人员，进行现场指导，以期为客户带来最大的便利。

公司对公司的品牌信誉极其重视，不仅强调产品功能质量，后续的服务也精益求精，并且对过往多年的经验不断总结、提炼，打造出一支优秀的服务团队。新来者服务水平的局限与欠缺将直接给企业形象和产品消费体验带来负面影响，进而制约企业的长期发展。

##### （4）人才壁垒

局域物流传输在国内是个新颖的行业，目前从业者非常少。尤其是气动管道传输系统，由于核心技术大都掌握在国外，国内相关人才非常稀缺。目前公司有一支稳定的研发团队，在借鉴国外先进技术的基础上，融合对该设备应用的独特理解与不断专研，不断研发出适合中国国情的产品。由于行业新来者对于这样的人才培养和研发投入需要大量资金和时间成本，却在短期内无法带来直接收益，因而这将成为行业新进入者审慎考量的因素。

## （二）影响行业发展的有利因素和不利因素

### 1、有利因素

#### （1）国家政策大力支持，产业环境持续优化

近年来，我国对软件和信息技术服务业加大了支持和鼓励。国务院及有关部门先后颁布了一系列法规政策。这些法规的贯彻实施，打造了一个优良的产业环境。

#### （2）中国正在步入老龄化社会，人力成本不断上升

中国民政部副部长窦玉沛在2014年2月国新办新闻发布会上透露，截至目前，中国60岁以上老年人数量已超过2个亿，占总人口的14.9%。这一比例明显高于10%的联合国传统老龄社会标准。去年全国老龄委预计，未来20年中国将进入老龄化高峰。

随着中国老龄化不断加快，青壮年占比不断下降，中国的人力成本将不断攀升。这将进一步刺激智能化、自动化设备的市场需求。局域智能物流传输方式，以其特有的智能化、自动化特性，很好的迎合这一需求，有助于目标用户节约大量的人力物力。

#### （3）国内经济总量巨大，待开发市场空间前景广阔

改革开放以来，中国经济高速发展，国内经济总量不断攀升。2014年1月20日，国家统计局公布数据显示：2013年我国国内生产总值568,845.00亿元人民币，同比增长7.7%。国内生产总值位列世界第二。

局域智能物流传输行业与国家经济发展高度相关。局域智能物流传输行业为社会提供一个新式的传输方式，改变了传统的人力传输方式，体现了社会科技水平的不断进步。

局域智能物流传输方式可以应用到各个行业领域中去，背靠国内这个大市

场，未来市场空间不可估量。

## 2、不利因素

### （1）ETC 不停车收费系统的广泛运用

ETC 不停车收费系统将大大减少高速公路收费站的现金收费，极大地减少了现金管理压力。2014 年 3 月，交通运输部正式下发通知，启动了全国高速公路 ETC（电子不停车收费系统）联网工作，到 2015 年年底基本实现全国 ETC 联网，主线收费站 ETC 覆盖率达到 100%，全国 ETC 用户数量达到 2000 万。去年年底，京津冀晋鲁 ETC 系统已联网运行。据了解，目前，各省份正加快推进全国联网各项工作

ETC 的广泛应用，将在一定程度上，减少高速公路收费站的现金收费数量，但是距离 ETC 不停车收费的基本普及并大量替换人工收费，仍将是长久的过程。人工收费仍将在相当长的时间里，依然是高速公路收费管理的重要模式。

### （2）行业制度及监管体系有待健全

目前在高速公路行业的气动管道传输系统产品质量良莠不齐，部分小厂家，不具备自主研发能力，主要系代理其他公司产品，不惜成本，恶性竞争，对行业的健康发展，造成较坏的影响。局域物流传输行业尚未形成完整的、权威的行业标准及监管体系。监管的空白造成产品的制造、销售、服务的水平参差不齐，市场秩序有待规范。

### （3）行业从业人员的研发能力和开拓市场能力有待提高

气动管道传输系统作为局域智能物流传输领域的经典运用，在国外已经广泛运用到医院、超市、加油站、大型写字楼、娱乐场所等各个行业。而国内对这种装置和技术的认识还极度缺乏，如何把气动管道传输系统运用到中国的各个领域，相关的从业人员的技术、研发能力还有待加强，对该设备的推广能力仍需进一步提升。

## （三）行业基本风险特征

### 1、政策风险

公司为软件企业，属于“软件和信息技术服务业”，同时被评为“高新技术企业”，享有一系列的税收政策优惠。其中来自税收方面的退税优惠、所得税优惠以及财政补贴，对公司的发展有着极大的促进作用。一旦国家政策有改变，相

关优惠政策取消，这将对公司的未来发展造成较大的挑战。

## 2、宏观经济波动的风险

公司根据各行各业，提供个性化的局域物流传输问题解决方案，与广大上下游行业联系紧密，因此行业与宏观经济之间具有较强相关性，如果宏观经济预期变差或实际下行，公司产品的需求也将同步下降，属于典型的周期性行业。经济环境恶化，收入水平降低，将导致客户购买、维护以及接受后续服务的意愿降低，从而影响市场的需求，所以公司所处行业存在宏观经济波动的风险。

## 3、营业成本上升的风险

随着市场规模不断扩大，行业将面临一定成本上升风险，包括人力成本上升和部分原材料价格上涨。由于中国正在步入老龄化社会，用工成本将不断上升。随着行业产能需求的扩大，对专业技术人员、生产人员以及销售人员的需求也将同步增加，相关人才培养机制同样需要健全，如果相关人才储备不足，人力资源得不到及时补充，行业的发展将受到阻碍。同时，原材料价格上涨，也将导致营业成本上升。届时对于成本控制不力的企业将受到更大的挑战。

### （四）公司面临的主要竞争情况

#### 1、行业竞争格局

公司处于竞争激烈的“软件和信息技术服务行业”，但是，公司的核心竞争力在于公司所掌握的局域智能物流传输领域的软件开发技术。在局域智能物流传输方面，行业并没有比较鲜明的竞争格局。这个细分的市场，除了高速公路气动管道传输系统和医院气动管道传输系统市场已经有了较好的开发，其他市场仍处于待开发状态。

#### 2、公司在行业竞争中的地位

目前，公司在国内的局域智能物流传输领域，处于较高的行业地位。除了医院气动管道传输系统，一些特殊元件需要从国外采购，在其他行业（如高速公路、银行、电影院）的气动管道传输系统，均为公司自主研发的产品，尤其是在高速公路行业，公司处于优势地位，在客户群中享有较高的美誉度。

#### 3、竞争优势

##### （1）技术优势

公司致力于为客户提供局域智能物流传输问题解决方案，拥有一支强大的研

发团队，已取得 13 项实用新型专利、11 项计算机软件著作权登记证书、6 项软件产品登记证书，正在申请的发明专利 2 项。

同时公司和高校建立紧密的合作关系，如：公司研发团队与南昌航空大学航空制造控制领域的科技团队合作，开发出自主知识产权的“自动发卡机旋转回收卡箱”、“自动发卡机搓卡装置”、“自动发卡机旋转储卡箱”等多项专利技术，有效解决业内卡卡难题和多出卡难题。

#### （2）细分领域的先发优势

公司借鉴国外先进的气动管道传输系统，结合自身的探索，成功的推出了适用于高速公路收费管理的高速公路现金票据传输系统，填补了国内多项技术应用的空白。凭借在高速公路行业多年经营的先发优势，市场新入者很难撼动公司的优势地位。

### 4、竞争劣势

#### （1）资本规模较小，发展受到制约

客户对气动管道传输系统的采购通常通过招投标方式来进行。在招投标过程中，招标方一般会对投标方的资质及资本规模等做出一定要求，并以此作为综合评分的依据。公司因资本规模较小，在招投标过程中，往往处于弱势地位，这对公司业务的进一步拓展造成不利影响。

#### （2）融资渠道受限

公司作为本土民营高新科技企业，经营资金来源主要依靠自有资金和银行贷款。作为一个典型的轻资产、重研发的企业，公司很难通过自身资产抵押获取足够的银行贷款，从而缺乏足够的资金对现有产品及服务进行全面升级换代。目前，公司现有资金状况已经严重制约了公司的快速发展。

## 第三节 公司治理

### 一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### （一）关于股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

有限公司期间，公司根据《公司法》制定了公司章程，并依此建立了公司治理结构，积硕有限设立了股东会、董事会和一名监事。有限公司期间，由于公司规模较小，公司的治理结构不够健全，相应的规章制度没有完全建立。因此公司在治理机制的执行方面存在很多不足之处。例如：

虽然股东会决议的内容都得到了有效执行，但在股东会的召开程序上存在一定的瑕疵，主要体现在股东会的召开没能按照公司章程的规定提前通知，记录记载内容不规范，记录存档不完整；公司监事的监督职能未能得到充分体现。

股份公司自成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》等。股份公司自成立以来，股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容未违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

#### （二）股东大会、董事会、监事会议事规则及重要制度文件

2014年8月27日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议并通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度规则。

《股东大会议事规则》对股东大会的职权、召集、召开和表决程序，包括通知、提案的审议、投票、计票、会议决议的形成、会议记录及其签署、公告等作出明确规定，确保股东大会合法召开并决策。

《董事会议事规则》对董事会的召集、召开、主持、表决和提案的提交、审议等内容作出规定，确保董事会高效运作和合法决策。

《监事会议事规则》明确了监事会的职权，对会议通知，议事、决议规则等内容作出了明确规定，确保监事会有效履行监督职责。

此外，公司还依法通过并实施了《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》、《信息披露事务管理制度》等重要内部控制制度。

公司具有健全的股东大会、董事会、监事会议事规则，公司的股东大会、董事会、监事会议事规则及其他重要制度文件符合法律、法规和规范性文件的规定。

### **（三）股份公司设立至今历次股东大会、董事会、监事会的规范运作情况**

#### **1、股东大会的召开情况**

截至本说明书签署日，股份公司共召开了二次股东大会，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》及其他相关法律法规的要求召集、召开股东大会，公司历次股东大会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护了公司和股东的合法权益，会议记录正常签署、记录完整、及时存档。

#### **2、董事会的召开情况**

截至本说明书签署日，股份公司共选举了一届董事会，召开了二次董事会会议。公司历次董事会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护了公司和股东的合法权益。公司全体董事能够遵守有关法律、法规、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，对全体股东负责，勤勉尽责，独立履行相应的权力、义务和责任，会议记录正常签署、记录完整、及时存档。

#### **3、监事会的召开情况**

截至本说明书签署日，股份公司共选举了一届监事会，召开了一次监事会会议。公司严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》及其他相关法律法规的要求召集、召开监事会，公司历次监事会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护了公司和股东的合法权益。公司全体监事能够遵守有关法律、法规、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，对全体股东负责，勤勉尽责，独立履行相应的权力、义务和责任，会议记录正常签署、记录完整、及时存档。

### **二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果**

公司董事会认为：公司已经建立了完整、合理、有效的公司内部控制制度体系，符合公司的实际情况，并得到了较好的贯彻和执行，从而保证了公司经营管理的正常进行，对经营风险可以起到有效的控制作用。这些内部控制制度虽已初



步形成完善有效的体系，但随着管理的不断深化，将进一步给予补充和完善，使之始终适应公司发展的需要。

### 三、最近两年有关处罚情况

#### （一）公司最近二年不存在违法违规及受处罚的情况

公司最近二年没有发生因严重违反国家法律、行政法规、部门规章而受到工商、税务、环保等部门重大处罚的情况。

#### （二）公司董事、监事和高级管理人员报告期内不存在违法违规行为

最近二年内，公司董事、监事和高级管理人员未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近二年内，公司董事、监事和高级管理人员未对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；不存在负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等情况；不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

### 四、公司的独立性

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立于控股股东和实际控制人及其他关联企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### （一）公司的业务独立

截至本说明书签署之日，公司的经营范围为：从事自助金融设备及其他机电一体化设备的研发、生产、销售、维护、咨询，以及计算机软件的开发（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。

公司拥有独立完整的采购、生产和销售体系，拥有独立的新产品开发和技术研发体系，所有的业务流程均独立于实际控制人及其控制的其他企业。公司的采购、销售不存在严重依赖某一个或几个单位的情形。为保证公司具有一个独立的生产经营环境，避免同业竞争，公司全部股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员已出具了避免同业竞争的承诺函。

#### （二）公司的资产独立

积硕股份系由积硕有限整体变更设立的股份有限公司，股份公司的各发起人以其各自拥有的积硕科技有限的股权对应的净资产折股作为出资投入股份公司，该等出资经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“[2014]信会师报字第

151233 号”《验资报告》验证，已足额缴纳。本公司不存在资产、资金被控股股东和实际控制人占用的情形，不存在以资产、权益为控股股东和实际控制人担保的情形，本公司现有的资产独立、完整。

根据公司有关资产权属证明，公司已经取得的商标、专利、与生产经营相关的机器设备及其他自有资产，不存在与他人共同使用的情况。公司持有的专利权、商标权等财产权利证书目前大部分仍登记在有限公司名下，公司由积硕有限整体变更而来，前述产权的权属变更不存在法律上的障碍，公司的主要资产不存在重大权属纠纷。

### **（三）公司的人员独立**

本公司已经按照国家有关法律规定建立了独立的劳动、人事和分配管理制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事及工资管理。公司与员工签订劳动合同，公司员工在公司领薪，公司为员工缴纳社会保险。本公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作、领取薪酬。

公司的董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，董事、应由股东大会选举的监事由公司股东大会选举产生，职工监事由公司职工代表大会选举产生，董事长由公司董事会选举产生，总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均由公司董事会聘任，不存在股东越权任命的情形。公司的总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在股东单位及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在股东单位及其控制的其他企业中领薪。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，专职于公司。

### **（四）公司的财务独立**

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度，并配备了相关财务人员；公司独立开立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司持有厦门市国家税务局和厦门市地方税务局联合颁发的《税务登记证》（厦征税字 350206612050236 号），依法独立进行纳税申报和履行缴纳税款义务。

### （五）公司的机构独立

公司根据《公司法》与《公司章程》的要求建立了完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形，也不存在混合经营、合署办公的情况。

## 五、同业竞争情况

### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况

刘永忠、芦跃江、陈向东作为公司的实际控制人，除各持有本公司 25%的股份外，还单独或共同控制了奕宝互联、橡木桶网络、厦门琨桐等公司。

#### 1、厦门奕宝互联科技有限公司

奕宝互联成立于 2014 年 1 月 9 日，注册资本为 3000 万元，其中陈向东出资 1,290 万元；芦跃江出资 60 万元；厦门百伽投资管理合伙企业（有限合伙）出资 1650 万元。法定代表人为陈向东，住所为厦门火炬高新区创业园创业大厦 532 室。经营范围：信息系统集成服务；其他未列明信息技术服务业（不含需经许可审批的项目）；其他未列明商务服务业（不含需经许可审批的项目）；其他未列明服务业（不含需经许可审批的项目）；其他科技推广和应用服务业；软件开发；广告的设计、制作、代理、发布；其他仓储业（不含需经许可审批的项目）；其他电子产品零售。

奕宝互联的主营业务为 24 小时快递自助终端服务平台的建设、推广、运营。公司与奕宝互联主营业务不同、客户对象不同、核心技术不同，双方不存在同业竞争。

#### 2、北京橡木桶网络技术有限公司

橡木桶网络成立于 2011 年 8 月 22 日，注册资本 4,166,625 元，其中刘永忠出资 2,534,330 元；嘉澜华信出资 674,001 元；其他股东合计出资 958,294 元。法定代表人为刘永忠，住所为北京市朝阳区新东路 1 号 6 号楼 2 单元 7 层 2 号。经营范围：因特网信息服务业务；批发兼零售（非实物方式）预包装食品。技术推广服务；计算机系统服务；软件设计；经济贸易咨询；会议及展览服务；

设计、制作、发布、代理广告；销售计算机、软硬件及辅助设备、文具用品、家用电器、工艺品、日用品；代理进出口；技术进出口；货物进出口。

橡木桶网络的主营业务为网上酒类销售。公司与北京橡木桶网络技术有限公司主营业务不同、客户对象不同、核心技术不同，双方不存在同业竞争。

### 3、厦门琨桐进出口有限公司

厦门琨桐成立于 2009 年 12 月 11 日，注册资本为 100 万元，其中芦跃江出资 25 万元；许冰梅（刘永忠妻子）出资 25 万元；黄芹（陈向东妻子）出资 25 万元；其他股东出资 25 万元。法定代表人黄芹，住所为厦门现代物流园区象屿路 88 号保税市场大厦第四层 23 单元。经营范围：经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；批发兼零售：预包装食品兼散装食品（有效期至 2015 年 06 月 13 日）。

厦门琨桐进出口有限公司的主营业务为货物进出口。公司与厦门琨桐进出口有限公司主营业务不同、客户对象不同、核心技术不同，双方不存在同业竞争。

#### （二）关于避免同业竞争的承诺

为避免与公司发生同业竞争的情形，2014 年 9 月 24 日，公司所有股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员已出具书面承诺如下：

“1、本人及本人关系密切的家庭成员，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；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业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、经济组织中担任总经理、副总经理、财务总监、营销总监及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。

3、若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

4、本承诺为不可撤销的承诺。”

## 六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

截至本说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

## 七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

### （一）董事、监事、高级管理人员持股情况

姓名	职务	持股数额（万股）	持股比例（%）
刘永忠	董事长	377.00	25.00
芦跃江	副董事长、财务负责人	377.00	25.00
陈向东	董事、总经理	377.00	25.00
陈晴	董事	188.50	12.50
邓宓	监事会主席	188.50	12.50
骆娜莉	董事、董事会秘书	无	--
罗冬梅	监事	无	--
刘大勋	监事	无	--
许晓毅	副总经理	无	--
张幸	副总经理	无	--
合计		1,508.00	100.00

### （二）相互之间存在亲属关系情况

公司董事、监事和高级管理人员之间不存在亲属关系。

### （三）与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

1、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了避免同业竞争函，具体内容见本节“五、同业竞争情况”之“（二）关于避免同业竞争的承诺”。

2、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了减少关联交易承诺函，具体内容如下：

“为规范和减少关联交易，保护股份公司及少数权益，本人承诺如下：

1、本人及本人控制的子公司将尽量避免与股份公司和其控股或控制的子公司之间发生关联交易。

2、如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格的公允性。

3、禁止占用公司资金、资产或其他资源。”

除上述承诺外，公司董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属未有与公司签订重要协议或做出重要承诺的情况。

#### **（四）在其他单位兼职情况**

公司经理人员、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其它单位担任除董事、监事以外的其它职务。

#### **（五）对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况**

截至本说明书签署日，公司董事、监事和高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

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

截至本说明书签署日，公司董事、监事和高级管理人员不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

#### **（七）其他对公司持续经营有不利影响的情形**

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

#### **（八）近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因**

##### **1、董事会成员近两年变动情况**

2012年1月1日，公司共有5名董事，分别为刘永忠、芦跃江、陈向东、陈晴、邓宓。2014年8月27日，公司创立大会暨第一次股东大会选举刘永忠、陈向东、芦跃江、陈晴为公司董事，与职工代表董事骆娜莉组成公司第一届董事会。

##### **2、监事会成员近两年变动情况**

2012年1月1日，公司未设监事会，有1名监事罗冬梅。2014年8月27日，公司创立大会暨第一次股东大会选举邓宓为股东代表监事，与职工代表监事罗冬梅、刘大勋共同组成公司第一届监事会。

### **3、高级管理人员近两年变动情况**

2012年1月1日，公司共有4名高级管理人员，分别为总经理陈向东、财务负责人芦跃江、副总经理许晓毅、副总经理张幸。2014年8月27日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任陈向东公司总经理；聘任芦跃江为公司财务负责人；聘任许晓毅、张幸为公司副总经理，聘任骆娜莉为公司董事会秘书。

公司上述董事、监事及高级管理人员的变动主要根据公司组织形式的变化和经营发展的需要而进行的内部人员调整，符合《公司章程》的规定，履行了必要的法律程序。除上述变动以外，公司的董事、监事、高级管理人员最近两年内未发生其他变化。

## 第四节 公司财务调查

### 一、公司最近两年又一期财务会计报告的审计意见

#### (一) 财务报表的编制基础、合并财务报表范围

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

财政部于2014年颁布下列新的及修订的企业会计准则,本公司已于2014年7月1日起执行下列新的及修订的企业会计准则:

《企业会计准则第2号——长期股权投资》(修订)

《企业会计准则第9号——职工薪酬》(修订)

《企业会计准则第30号——财务报表列报》(修订)

《企业会计准则第33号——合并财务报表》(修订)

《企业会计准则第39号——公允价值计量》

《企业会计准则第40号——合营安排》

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》

公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础,根据其他有关资料,由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

报告期内纳入合并范围的子公司情况如下:

子公司	成立日期	注册资本	持股比例	性质
积硕设备	2007年07月31日	60万元	100%	全资子公司
积硕和润	2012年11月23日	100万元	100%	全资子公司

#### (二) 最近两年又一期财务会计报告的审计意见

公司2012年度、2013年度、2014年1-10月份的财务会计报告业经具有证券期货业务资质的立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了信会师报字[2014]第114664号标准无保留意见的审计报告



## 二、最近两年又一期经审计的财务报表

### 合并资产负债表

单位：元

资 产	2014. 10. 31	2013. 12. 31	2012. 12. 31
流动资产：			
货币资金	2,865,061.12	6,605,879.19	7,947,747.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	13,614,742.52	20,605,823.98	15,350,856.50
预付款项	3,154,915.04	833,851.39	870,622.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	3,741,959.60	10,654,118.19	11,685,002.95
买入返售金融资产			
存货	7,712,143.16	6,024,978.66	5,470,699.08
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		55,409.00	
<b>流动资产合计</b>	<b>31,088,821.44</b>	<b>44,780,060.41</b>	<b>41,324,928.28</b>
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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	3,621,356.83	3,926,930.93	4,165,055.72
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	180,450.45	231,334.65	137,452.12
开发支出	251,451.94		
商誉			
长期待摊费用	1,284,166.05	1,338,638.33	
递延所得税资产	318,574.77	571,419.53	333,568.22

其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	5,656,000.04	6,068,323.44	4,636,076.06
<b>资产总计</b>	36,744,821.48	50,848,383.85	45,961,004.34
负债和所有者权益（或股东权益）	2014.10.31	2013.12.31	2012.12.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	6,000,000.00	6,000,000.00	4,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	2,564,441.45	4,369,100.80	2,957,260.74
预收款项	6,321,737.15	4,910,358.43	4,967,447.52
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	817,817.87	1,001,425.15	964,218.63
应交税费	236,480.01	1,570,784.61	2,454,111.94
应付利息			
应付股利			
其他应付款	204,922.60	1,679,123.45	1,593,787.21
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	16,145,399.08	19,530,792.44	16,936,826.04
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	488,000.00	518,000.00	240,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	488,000.00	518,000.00	240,000.00
<b>负债合计</b>	16,633,399.08	20,048,792.44	17,176,826.04
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	15,080,000.00	15,080,000.00	15,080,000.00
资本公积	8,385,109.11	48.66	48.66
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		1,675,189.15	1,417,536.92
一般风险准备			
未分配利润	-3,353,686.71	14,044,353.60	12,286,592.72
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计	20,111,422.40	30,799,591.41	28,784,178.30
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	20,111,422.40	30,799,591.41	28,784,178.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计	36,744,821.48	50,848,383.85	45,961,004.34

## 合并利润表

单位：元

项 目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
一、营业总收入			
其中：营业收入	14,747,337.29	35,200,294.80	35,118,751.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	9,215,538.37	13,844,430.66	13,771,594.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	75,460.65	401,996.37	595,982.40
销售费用	6,935,138.27	11,938,420.42	12,138,728.25
管理费用	6,511,812.29	8,081,828.18	7,343,064.60
财务费用	345,408.41	543,142.82	353,127.46
资产减值损失	-1,969,774.49	1,519,572.84	1,204,427.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	8,319.45		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-6,357,926.76	-1,129,096.49	-288,173.39
加：营业外收入	2,186,092.51	3,631,198.78	2,972,222.13
减：营业外支出	13,490.00	10,109.90	
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,185,324.25	2,491,992.39	2,684,048.74
减：所得税费用	252,844.76	476,579.28	720,607.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,438,169.01	2,015,413.11	1,963,441.51
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润	-4,438,169.01	2,015,413.11	1,963,441.51
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	-0.29	0.13	0.13
（二）稀释每股收益	-0.29	0.13	0.13
七、其他综合收益的税后净额			
八、综合收益总额	-4,438,169.01	2,015,413.11	1,963,441.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	-4,438,169.01	2,015,413.11	1,963,441.51
归属于少数股东的综合收益总额			

## 合并现金流量表

单位：元

项 目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	25,848,692.80	35,218,591.34	34,824,683.18
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

收到的税费返还	1,549,592.51	2,925,923.82	2,485,622.13
收到其他与经营活动有关的现金	8,712,567.43	1,157,862.14	2,169,479.01
经营活动现金流入小计	36,110,852.74	39,302,377.30	39,479,784.32
购买商品、接受劳务支付的现金	16,227,979.17	14,162,164.96	14,670,947.64
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	6,683,285.82	6,051,679.49	7,952,452.87
支付的各项税费	2,082,042.13	5,411,627.82	4,850,592.08
支付其他与经营活动有关的现金	9,821,772.04	15,243,305.81	13,321,566.49
经营活动现金流出小计	34,065,079.16	40,868,778.08	40,795,559.08
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,295,773.58</b>	<b>-1,566,400.78</b>	<b>-1,315,774.76</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金	1,700,000.00		
取得投资收益所收到的现金	8,319.45		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	600,000.00		
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	2,308,319.45		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	715,153.70	1,765,447.70	129,883.94
投资支付的现金	1,700,000.00		
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	600,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	3,015,153.70	1,765,447.70	129,883.94
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-706,834.25</b>	<b>-1,765,447.70</b>	<b>-129,883.94</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,000,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,000,000.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	1,523,166.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,385,175.89	377,200.00	237,148.90

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	4,385,175.89	10,377,200.00	1,760,315.72
筹资活动产生的现金流量净额	-4,385,175.89	1,622,800.00	2,239,684.28
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	-3,796,236.56	-1,709,048.48	794,025.58
加：期初现金及现金等价物余额	6,178,882.20	7,887,930.68	7,093,905.10
六、期末现金及现金等价物余额	2,382,645.64	6,178,882.20	7,887,930.68

2014 年 1-10 月合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2014 年 1-10 月									
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益
	实收资本(或股 本)	资本公积	减：库存股	其他综 合收益	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	专项储备	其他	
一、上年年末余额	15,080,000.00	48.66			1,675,189.15		14,044,353.60			
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	15,080,000.00	48.66			1,675,189.15		14,044,353.60			
三、本期增减变动金额（减少以“-” 号填列）		8,385,060.45			-1,675,189.15		-17,398,040.31			
（一）综合收益总额							-4,438,169.01			
（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							-6,250,000.00			
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,250,000.00			
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转		8,385,060.45			-1,675,189.15		-6,709,871.30			
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		8,385,060.45			-1,675,189.15		-6,709,871.30			
（五）专项储备										
1. 本期提取										

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	15,080,000.00	8,385,109.11					-3,353,686.71				20,111,422.40

### 2013 年合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2013 年度										
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有者权益 合计
	实收资本(或股 本)	资本公积	减：库存股	其他综合收 益	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	专项 储备	其他		
一、上年年末余额	15,080,000.00	48.66			1,417,536.92		12,286,592.72				28,784,178.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	15,080,000.00	48.66			1,417,536.92		12,286,592.72				28,784,178.30
三、本期增减变动金额（减少以“-” 号填列）					257,652.23		1,757,760.88				2,015,413.11
（一）综合收益总额							2,015,413.12				2,015,413.12
（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					257,652.23		-257,652.23				
1. 提取盈余公积					257,652.23		-257,652.23				
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	15,080,000.00	48.66			1,675,189.15		14,044,353.60				30,799,591.41

### 2012 年度合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2012 年度										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	其他		
一、上年年末余额	15,080,000.00	48.66			1,210,716.82		10,529,971.31				26,820,736.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	15,080,000.00	48.66			1,210,716.82		10,529,971.31				26,820,736.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					206,820.10		1,756,621.41				1,963,441.51
（一）综合收益总额							1,963,441.51				1,963,441.51
（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					206,820.10		-206,820.10				
1. 提取盈余公积					206,820.10		-206,820.10				
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											

4. 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	15,080,000.00	48.66			1,417,536.92		12,286,592.72				28,784,178.30

# 母公司资产负债表

单位：元

资 产	2014. 10. 31	2013. 12. 31	2012. 12. 31
流动资产：			
货币资金	2, 375, 365. 38	6, 363, 608. 91	6, 717, 493. 77
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	13, 614, 742. 52	20, 508, 531. 37	15, 224, 974. 67
预付款项	3, 154, 915. 04	640, 635. 39	682, 609. 23
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4, 855, 326. 53	10, 866, 621. 71	11, 609, 436. 67
存货	7, 712, 143. 16	6, 024, 978. 66	5, 470, 699. 08
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		55, 409. 00	
<b>流动资产合计</b>	<b>31, 712, 492. 63</b>	<b>44, 459, 785. 04</b>	<b>39, 705, 213. 42</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1, 600, 000. 00	1, 600, 000. 00	1, 600, 000. 00
投资性房地产			
固定资产	3, 621, 356. 83	3, 926, 930. 93	4, 165, 055. 72
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	180, 450. 45	231, 334. 65	137, 452. 12
开发支出	251, 451. 94		
商誉			
长期待摊费用	916, 872. 75	830, 078. 33	
递延所得税资产	318, 574. 77	571, 419. 53	333, 568. 22
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>6, 888, 706. 74</b>	<b>7, 159, 763. 44</b>	<b>6, 236, 076. 06</b>
<b>资产总计</b>	<b>38, 601, 199. 37</b>	<b>51, 619, 548. 48</b>	<b>45, 941, 289. 48</b>
<b>负债和所有者权益(或股东权益)</b>	<b>2014. 10. 31</b>	<b>2013. 12. 31</b>	<b>2012. 12. 31</b>
流动负债：			
短期借款	6, 000, 000. 00	6, 000, 000. 00	4, 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	2,564,441.45	4,369,100.80	2,952,924.04
预收款项	6,321,737.15	4,707,158.43	4,475,592.52
应付职工薪酬	780,235.78	917,354.65	964,218.63
应交税费	235,893.27	1,568,408.92	2,430,767.99
应付利息			
应付股利			
其他应付款	204,293.40	1,679,004.25	1,593,787.21
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	16,106,601.05	19,241,027.05	16,417,290.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	488,000.00	518,000.00	240,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	488,000.00	518,000.00	240,000.00
负债合计	16,594,601.05	19,759,027.05	16,657,290.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	15,080,000.00	15,080,000.00	15,080,000.00
资本公积	8,385,109.11	48.66	48.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,675,189.15	1,417,536.92
一般风险准备			
未分配利润	-1,458,510.79	15,105,283.62	12,786,413.51
所有者权益（或股东权益）合计	22,006,598.32	31,860,521.43	29,283,999.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计	38,601,199.37	51,619,548.48	45,941,289.48

## 母公司利润表

单位：元

项 目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	14,747,337.29	35,200,294.80	34,856,201.62
减：营业成本	9,215,538.37	13,844,430.66	13,615,594.45

营业税金及附加	75,460.65	401,996.37	581,752.14
销售费用	6,204,068.92	11,416,376.89	12,138,728.25
管理费用	6,126,073.09	7,977,214.66	7,326,654.66
财务费用	343,828.28	542,588.07	354,739.37
资产减值损失	-1,685,631.71	1,585,675.41	1,045,443.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	8,319.45		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,523,680.86	-567,987.26	-206,711.08
加：营业外收入	2,186,092.51	3,631,198.78	2,972,222.13
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	13,490.00	10,109.90	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,351,078.35	3,053,101.62	2,765,511.05
减：所得税费用	252,844.76	476,579.28	697,310.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,603,923.11	2,576,522.34	2,068,200.97
五、其他综合收益			
六、综合收益总额	-3,603,923.11	2,576,522.34	2,068,200.97
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-0.24	0.17	0.14
（二）稀释每股收益	-0.24	0.17	0.14

### 母公司现金流量表

单位：元

项 目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	25,848,692.80	35,218,591.34	34,571,033.63
收到的税费返还	1,549,592.51	2,925,923.82	2,485,622.13
收到其他与经营活动有关的现金	8,177,395.12	1,081,642.50	2,175,822.17

经营活动现金流入小计	35,575,680.43	39,226,157.66	39,232,477.93
购买商品、接受劳务支付的现金	16,227,979.17	14,152,164.96	14,514,947.64
支付给职工以及为职工支付的现金	6,078,896.26	5,866,535.90	7,952,452.87
支付的各项税费	2,082,042.13	5,388,283.87	4,810,891.56
支付其他与经营活动有关的现金	10,138,414.75	14,906,150.74	13,155,661.68
经营活动现金流出小计	34,527,332.31	40,313,135.47	40,433,953.75
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,048,348.12</b>	<b>-1,086,977.81</b>	<b>-1,201,475.82</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金	1,700,000.00		
取得投资收益所收到的现金	8,319.45		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	600,000.00		
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	2,308,319.45		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	715,153.70	1,256,887.70	129,883.94
投资支付的现金	1,700,000.00		1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	600,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	3,015,153.70	1,256,887.70	1,129,883.94
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-706,834.25</b>	<b>-1,256,887.70</b>	<b>-1,129,883.94</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,000,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,000,000.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	1,523,166.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,385,175.89	377,200.00	237,148.90
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	4,385,175.89	10,377,200.00	1,760,315.72
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,385,175.89</b>	<b>1,622,800.00</b>	<b>2,239,684.28</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-4,043,662.02</b>	<b>-721,065.51</b>	<b>-91,675.48</b>
加：期初现金及现金等价物余额	5,936,611.92	6,657,677.43	6,749,352.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,892,949.90</b>	<b>5,936,611.92</b>	<b>6,657,677.43</b>

2014 年 1-10 月份母公司所有者权益变动表

单位：元

项 目	2014 年 1-10 月								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	所有者权益合计
一、上年年末余额	15,080,000.00	48.66			1,675,189.15		15,105,283.62		31,860,521.43
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	15,080,000.00	48.66			1,675,189.15		15,105,283.62		31,860,521.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		8,385,060.45			-1,675,189.15		-16,563,794.41		-9,853,923.11
（一）综合收益总额							-3,603,923.11		-3,603,923.11
（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							-6,250,000.00		-6,250,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,250,000.00		-6,250,000.00
4. 其他									
（四）所有者权益内部结转		8,385,060.45			-1,675,189.15		-6,709,871.30		
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		8,385,060.45			-1,675,189.15		-6,709,871.30		
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	15,080,000.00	8,385,109.11					-1,458,510.79		22,006,598.32

### 2013 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

项 目	2013 年度								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	所有者权益合计
一、上年年末余额	15,080,000.00	48.66			1,417,536.92		12,786,413.51		29,283,999.09
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	15,080,000.00	48.66			1,417,536.92		12,786,413.51		29,283,999.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					257,652.23		2,318,870.11		2,576,522.34
（一）综合收益总额							2,576,522.34		2,576,522.34
（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					257,652.23		-257,652.23		
1. 提取盈余公积					257,652.23		-257,652.23		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 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									
（五）专项储备									



1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	15,080,000.00	48.66			1,675,189.15		15,105,283.62		31,860,521.43

### 2012 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

项 目	2012 年度								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	所有者权益合计
一、上年年末余额	15,080,000.00	48.66			1,210,716.82		10,925,032.64		27,215,798.12
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年年初余额	15,080,000.00	48.66			1,210,716.82		10,925,032.64		27,215,798.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					206,820.10		1,861,380.87		2,068,200.97
（一）综合收益总额							2,068,200.97		2,068,200.97
（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					206,820.10		-206,820.10		
1. 提取盈余公积					206,820.10		-206,820.10		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 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									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	15,080,000.00	48.66			1,417,536.92		12,786,413.51		29,283,999.09

### 三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更

#### (一) 报告期内采用的主要会计政策、会计估计

##### 1、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本次申报期间为2012年1月1日至2014年10月31日。

##### 2、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### 3、记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

###### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价

值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

### （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## ②处置子公司或业务

### a、一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益。

### b、分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控

制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### ③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 7、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

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

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计

入当期损益。

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

## ②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## ③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## ④可供出售金融资产

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

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

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

## ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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



风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的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。

本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

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### ①可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### 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。

#### 8、应收账款坏账准备

##### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额10%以上的款项之和。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

##### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1	合并关联方及股东
组合 2	除组合 1 以外的其他应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不予计提坏账准备

组合 2	账龄分析法
------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

对于年末单项金额非重大但存在明显减值迹象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。对单独测试未减值的应收款项，按类似的信用风险特征将归入相应组合，计提坏账准备。

## 9、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、半成品、委托加工物资、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取存货跌价准备。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存

货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

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

#### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### ①低值易耗品采用一次转销法

##### ②包装物采用一次转销法

### 10、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

##### ①企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、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;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分,按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

##### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （2）后续计量及损益确认

### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨

认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照附注二中披露的相关政策进行会计处理。

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长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止

采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

### （3）确定被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试。

对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 11、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### （2）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折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
电子设备	3/5	5	31.67/19
运输设备	5	5	19
办公设备	3/5	5	31.67/19

### （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## 12、在建工程

### （1）在建工程的类别



在建工程以立项项目分类核算。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 14、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### （2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

#### （3）暂停资本化期间

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

#### （4）借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 15、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

#### ①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

#### ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依 据
软件著作权	10	受益年限
软件	3	受益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### （3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### （4）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### （6）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 16、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## 17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### （1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### （2）摊销年限

项 目	摊销年限
租入资产改良支出	受益期
网络建设费 受益期	受益期

## 18、职工薪酬

### ①短期薪酬

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本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。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### ②辞退福利

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### ③离职后福利

#### a、设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### b、设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 19、收入

#### （1）销售商品收入确认时间的判断标准

##### ①销售商品收入确认和计量的总体原则

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

##### ②销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售管道、金库、快递柜：相关产品已发出并经客户验收，公司收到验收单据后确认收入的实现；

配件/维护费：配件/服务已提供并与客户进行结算后，相关的经济利益很可能流入企业，收到价款或取得收取价款的权利时，确认配件/维护费收入。

#### （1）让渡资产使用权收入的确认和计量原则

##### 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。

分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 20、政府补助

### （1）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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

### （2）会计处理方法

与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。

## 21、递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延



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

## 22、经营租赁

### 经营租赁会计处理

(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。

## 23、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的,构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业,不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于:

- (1) 本公司的母公司;
- (2) 本公司的子公司;
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业;
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方;
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方;
- (6) 本公司的合营企业,包括合营企业的子公司;
- (7) 本公司的联营企业,包括联营企业的子公司;

- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## (二) 报告期内主要会计政策、会计估计的变更情况

报告期内，公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

## 四、公司最近两年又一期的主要财务指标

项目	2014年1-10月	2013年度	2012年度
资产总计（万元）	3,674.48	5,084.84	4,596.10
股东权益合计（万元）	2,011.14	3,079.96	2,878.42
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,011.14	3,079.96	2,878.42
每股净资产（元）	1.33	2.04	1.91
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.33	2.04	1.91
资产负债率（母公司）	42.99	38.28	36.26
流动比率（倍）	1.93	2.29	2.44
速动比率（倍）	1.45	1.98	2.12
项目	2014年1-10月	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	1,474.73	3,520.03	3,511.88
净利润（万元）	-443.82	201.54	196.34
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-443.82	201.54	196.34
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-506.12	142.45	154.98
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-506.12	142.45	154.98
毛利率（%）	37.51	60.67	60.79
净资产收益率（%）	-17.02	6.76	7.06
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-19.41	4.78%	5.57
基本每股收益（元/股）	-0.29	0.13	0.13
稀释每股收益（元/股）	-0.29	0.13	0.13
应收帐款周转率（次）	0.86	1.96	3.03
存货周转率（次）	1.34	2.41	2.39

经营活动产生的现金流量净额（万元）	129.58	-156.64	-131.58
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.09	-0.10	-0.09

上述部分指标公式计算如下：

- 1、毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算；
- 2、净资产收益率和每股收益是根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的相关规定计算；
- 3、每股净资产以各期末的净资产和股本为基础计算；
- 4、资产负债率按照母公司的财务数据计算，其它数据按照合并数据计算；
- 5、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算；
- 6、速动比率按照“（流动资产-存货）/流动负债”计算；
- 7、应收账款周转率按照“当期营业收入/（（期初应收账款余额+期末应收账款余额）/2）”计算（其中，2011年按照期末应收账款余额计算）；
- 8、存货周转率按照“当期营业成本/（（期初存货+期末存货）/2）”计算；
- 9、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末总股本”计算。

## 五、公司最近两年又一期的主要财务指标分析

### （一）财务状况分析

#### 1、资产结构分析

项目	2014年10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(%)
<b>流动资产：</b>						
货币资金	2,865,061.12	7.80	6,605,879.19	12.99	7,947,747.02	17.29
应收账款	13,614,742.52	37.05	20,605,823.98	40.52	15,350,856.50	33.40
预付款项	3,154,915.04	8.59	833,851.39	1.64	870,622.73	1.89
其他应收款	3,741,959.60	10.18	10,654,118.19	20.95	11,685,002.95	25.42
存货	7,712,143.16	20.99	6,024,978.66	11.85	5,470,699.08	11.90
其他流动资产			55,409.00	0.11		
<b>流动资产合计</b>	<b>31,088,821.44</b>	<b>84.61</b>	<b>44,780,060.41</b>	<b>88.07</b>	<b>41,324,928.28</b>	<b>89.91</b>

<b>非流动资产:</b>						
固定资产	3,621,356.83	9.86	3,926,930.93	7.72	4,165,055.72	9.06
无形资产	180,450.45	0.49	231,334.65	0.45	137,452.12	0.30
开发支出	251,451.94	0.68				
长期待摊费用	1,284,166.05	3.49	1,338,638.33	2.63		
递延所得税资产	318,574.77	0.87	571,419.53	1.12	333,568.22	0.73
<b>非流动资产合计</b>	<b>5,656,000.04</b>	<b>15.39</b>	<b>6,068,323.44</b>	<b>11.93</b>	<b>4,636,076.06</b>	<b>10.09</b>
<b>资产总计</b>	<b>36,744,821.48</b>	<b>100.00</b>	<b>50,848,383.85</b>	<b>100.00</b>	<b>45,961,004.34</b>	<b>100.00</b>

与 2012 年末相比, 2013 年末公司总资产增加了 488.74 万元, 流动资产增加了 345.51 万; 非流动资产增加了 143.22 万元, 主要原因为: (1) 由于客户付款不及时, 导致应收账款增加 525.50 万元; (2) 2013 年公司支付办公场所装修费用, 其中子公司积硕和润装修办公场所花费 50.86 万元, 公司在北京办公场所装修花费了 90.55 万元, 长期待摊费用增加了 133.86 万; 公司存货储备保持稳定并略有增长, 较 2012 年末增加 55.43 万元。

与 2013 年末相比, 2014 年 10 月 31 日公司总资产减少了 1,410.36 万元, 流动资产减少了 1,369.12 万元, 非流动资产减少了 41.23 万元, 主要原因为: (1) 公司于 2014 年 6 月份进行利润分配 625 万元, 导致流动资产和总资产减少; (2) 公司 2014 年 1-10 月偿还了部分应付账款, 应付账款期末余额较 2013 年末减少 180.47 万元, 导致负债和资产同时减少; (3) 公司 2014 年 1-10 月净利润为-443.82 万元, 导致总资产减少。

## 2、负债结构分析

项目	2014 年 1-10 月		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
<b>流动负债:</b>						
应付账款	2,564,441.45	15.42	4,369,100.80	21.79	2,957,260.74	17.22
预收款项	6,321,737.15	38.01	4,910,358.43	24.49	4,967,447.52	28.92
应付职工薪酬	817,817.87	4.92	1,001,425.15	4.99	964,218.63	5.61
应交税费	236,480.01	1.42	1,570,784.61	7.83	2,454,111.94	14.29
短期借款	6,000,000.00	36.07	6,000,000.00	29.93	4,000,000.00	23.29
其他应付款	204,922.60	1.23	1,679,123.45	8.38	1,593,787.21	9.28

流动负债合计	16,145,399.08	97.07	19,530,792.44	97.42	16,936,826.04	98.60
非流动负债:						
其他非流动负债	488,000.00	2.93	518,000.00	2.58	240,000.00	1.40
非流动负债合计	488,000.00	2.93	518,000.00	2.58	240,000.00	1.40
负债合计	16,633,399.08	100	20,048,792.44	100	17,176,826.04	100

与 2012 年末相比, 2013 年末负债总额增加了 287.20 万元, 流动负债增加了 259.40 万元, 非流动负债增加了 27.80 万元, 主要原因为: (1) 增加采购导致应付账款增加; (2) 增加了 200 万的银行短期借款余额。(3) 政府专项补助增加, 导致非流动资产负债增加。

与 2013 年末相比, 2014 年 10 月 31 日, 负债总额减少了 341.54 万元, 流动负债减少了 338.54 万元, 主要原因为: (1) 公司正常经营结算欠款导致应付账款减少; (2) 本期偿还代垫款导致其他应付款减少。

## (二) 盈利能力分析

财务指标	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
毛利率 (%)	37.51	60.67	60.79
净资产收益率 (%)	-17.02	6.76	7.06
基本每股收益 (元)	-0.29	0.13	0.13
每股净资产 (元)	1.33	2.04	1.91

1、毛利率: 公司 2012 与 2013 年毛利率保持稳定, 都处于 60%左右, 2014 年 1-10 月份, 毛利率下降至 37.51%。主要原因为: (1) 公司生产的气动管道传输系统和现金自助缴存系统, 该类产品, 毛利率较高, 在 2013 年和 2012 年销售占比较高。(2) 2014 年 1-10 月, 公司传统毛利率较高的产品销售收入较少。而公司新研发生产的智能快递柜, 该产品为公司新兴产品, 同时出于开拓新的业务与市场的目的, 公司采用成本加成的定价模式, 毛利率较低。由于销售产品结构变化的影响, 从而导致公司整体毛利率大幅下降。

2014 年 1-10 月, 公司按产品类型分类的毛利率情况如下:

产品名称	2014 年 1-10 月		毛利率
	主营业务收入	营业成本	
现金自助缴存系统	3,024,512.83	1,207,782.74	60.07%

气动管道传输系统	4,083,114.36	1,642,453.28	59.77%
智能快递柜	5,509,042.77	4,838,787.48	12.17%
其他	98,290.59	62,671.36	36.24%
合计	12,714,960.55	7,751,694.86	39.03%

2013 年度，公司产品按类型分类的毛利率情况如下：

产品名称	2013 年度		毛利率
	主营业务收入	营业成本	
现金自助缴存系统	15,700,262.60	6,336,106.25	59.64%
气动管道传输系统	16,682,636.27	5,459,953.03	67.27%
其他	167,094.02	117,722.51	29.55%
合计	32,549,992.89	11,913,781.79	63.40%

2012 年度，公司产品按类型分类的毛利率情况如下：

产品名称	2012 年度		毛利率
	营业收入	营业成本	
现金自助缴存系统	15,978,726.76	6,134,479.77	61.61%
气动管道传输系统	16,397,398.26	6,021,843.77	63.28%
其他	853,844.81	489,346.70	42.69%
合计	33,229,969.83	12,645,670.24	61.94%

注：气动管道传输系统包含高速公路现金票据传输系统、银行现金票据传输系统以及医院气动管道传输系统；其他产品包括滚筒、高速公路自动发卡机等销售金额较小的产品。

报告期内，公司生产的现金自助缴存系统、气动管道传输系统销售毛利率均在 60%左右，保持在较高水平。

2、净资产收益率和每股收益：公司 2013 年净资产收益率和 2012 年净资产收益率保持稳定。2014 年 1-10 月净资产收益率下滑至-17.02%，每股收益降为-0.29 元。主要原因为：受销售收入的季节性变化以及产品结构调整的影响。

3、每股净资产：公司 2013 年每股净资产较 2012 年略有上升，主要原因是 2013 年公司当年利润比上年略有增加，使公司净资产增加。公司 2014 年 1-10 月份每股净资产下降较多，主要原因是：公司 2014 年 1-10 月净利润为负，导致公司净资产有所下降，同时公司股东在 2014 年 6 月进行了一次利润分配，共计分配金额 625 万，导致公司净资产及每股净资产均大幅下降。

综上，报告期内公司盈利能力受季节性影响，主要盈利来源于第四季度，所以 2014 年 1-10 月盈利能力 2013 年和 2012 年大幅下滑。从全年来看，公司盈利能力保持稳定。

### （三）偿债能力分析

财务指标	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产负债率（%）	42.99	38.28	36.26
流动比率	1.93	2.29	2.44
速动比率	1.45	1.98	2.12

注：资产负债率采用母公司数据计算

1、资产负债率：公司最近两年一期的资产负债率保持稳定，并略有增长，主要原因为：公司在 2013 年末较 2012 年末，新增 200 万的银行贷款余额，导致流动负债增加；2014 年 6 月公司进行利润分配，股东分红 625 万，导致流动资产减少。

2、流动比率、速动比率：2013 年末公司流动比率、速动比率与 2012 年相比略有减少并保持同向变动趋势。主要原因为：公司 2013 年末较 2012 年末新增了 200 万的银行贷款余额，导致流动负债增加；2014 年 6 月公司进行股东分红，导致流动资产减少。

3、综上，报告期内公司偿债能力虽略有下降，但仍具有较强的偿债能力且保持稳定。

### （四）营运能力分析

财务指标	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应收账款周转率（次）	0.86	1.96	3.03
存货周转率（次）	1.34	2.41	2.39

报告期内，2013 年公司应收账款周转率较 2012 年有所降低，主要原因是：公司在 2013 年，因客户回款较慢，应收账款较 2012 年增加 525.50 万，而营业收入保持稳定；2014 年 10 月 31 日，公司应收账款周转率较 2013 年有所降低，主要原因为：历年上半年是公司的销售淡季，导致营业收入较 2013 年、2012 年全年销售收入数据差距较大，所以导致应收账款周转率有所下降。

公司的存货周转率在 2013 年末和 2012 年保持稳定，对于 2014 年 10 月 31 日，基于公司上半年处于销售淡季所致，较 2013 与 2012 全年销售数据相比，有较大差距，导致存货周转率有所下降。

### （五）现金获取能力分析

财务指标	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
------	---------------	---------	---------

经营活动产生的现金流量净额	1,295,773.58	-1,566,400.78	-1,315,774.76
投资活动产生的现金流量净额	-706,834.25	-1,765,447.70	-129,883.94
筹资活动产生的现金流量净额	-4,385,175.89	1,622,800.00	2,239,684.28
现金及现金等价物净增加额	-3,796,236.56	-1,709,048.48	794,025.58
每股经营活动产生的现金流量净额	0.09	-0.10	-0.09

1、经营活动产生的现金流净额和每股经营活动产生的现金流量净额：2013年，公司由经营活动产生的现金流及每股经营活动产生的现金流量净额较2012年有所减少，主要原因是：2013年应收账款较2012年有大幅增加，客户回款慢，导致现金流减少。

2012年、2013年，公司经营性应收项目分别增加了802.21万元和548.43万元，资产减值准备分别增加了120.44万元和151.96万元，经营性应付项目分别增加了240.08万元和22.68万元。由于上述因素共同影响，导致公司在净利润为正的情况下，经营活动产生的现金流量净额为负。

2014年1-10月，公司的经营性应收项目减少1,357.74万元，资产减值准备减少了196.98万元，经营性应付项目减少了564.07万元。由于上述因素共同影响，导致公司在净利润为负的情况下，经营活动产生的现金流量净额为正。

2、投资活动产生的现金流净额：报告期内公司投资活动产生的现金流量净额均为负数，主要原因在于：（1）公司于2012年末投资100万设立子公司积硕和润；（2）报告期为北京办公场所进行装修，花费905,540.00元；（3）为子公司积硕和润代付装修款花费508,560.00元。

3、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内，2012年与2013年，主要通过借款获得现金。2014年6月份进行股东利润分配，导致筹资活动净额为负。

项目	2014年1-10月	2013年	2012年
取得借款收到的现金		12,000,000.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	1,523,166.82
分配利润或偿付利息支付的现金	4,385,175.89	377,200.00	237,148.90
筹资活动产生的现金流量净额	-4,385,175.89	1,622,800.00	2,239,684.28

#### 4、报告期大额现金流量变动项目分析



(1) 销售商品、提供劳务收到的现金

单位：元

项目	2012 年	2013 年	2014 年 1-10 月
主营业务净收入	32,967,419.83	32,549,992.89	12,714,960.55
加：应交税金-增值税（销项）	6,497,874.27	5,793,896.55	2,403,392.67
加：预收款项-货款（期末-期初）	1,397,228.48	231,565.91	1,614,578.72
加：应收票据（期初-期末）	-	-	-
加：应收帐款（期初-期末）	-8,180,270.74	-6,007,165.92	7,083,384.12
加：其他业务收入-其他收入	1,888,781.79	2,650,301.91	2,032,376.74
减：资产减值损失-坏账损失	1,045,443.83	1,585,675.41	-1,685,631.71
减：坏帐准备（期初-期末）	-1,045,443.83	-1,585,675.41	1,685,631.71
销售商品、提供劳务收到的现金	34,571,033.63	35,218,591.34	25,848,692.80

(2) 购买商品、接受劳务支付的现金

单位：元

项目	2012 年	2013 年	2014 年 1-10 月份
主营业务成本	12,489,670.24	11,913,781.79	7,751,694.86
加：其他业务成本-其他	1,125,924.21	1,930,648.87	1,463,843.51
加：应交税金-增值税（进项）	2,062,635.95	2,443,926.72	1,774,553.99
减：应交税金-增值税（进项转出）	-	-	-
减：存货（期初-期末）	583,104.19	-554,279.58	-1,687,164.50
减：应付票据（期末-期初）	-	-	-
减：应付帐款-货款（期末-期初）	-840,983.90	1,416,176.76	-1,804,659.35
减：预付帐款-预付货款（期初-期末）	100,725.23	41,973.84	-2,651,974.40
加：资产减值准备-存货跌价损失	-	-	-
加：存货跌价准备（期初-期末）	-	-	-
减：营业外收入-存货的捐赠	-	-	-
加：营业外支出-存货的捐赠	-	-	-
加：销售管理费用：盘亏-盘盈	-	-	-
减：生产成本、制造费用-工资福利	1,144,055.59	1,047,165.72	902,229.70
减：生产成本、制造费用-折旧、折耗、摊销	3,047.92	4,231.32	3,681.74
减：生产成本、制造费用-税金	-	-	-
减：生产成本-租金	173,333.73	180,924.36	-
购买商品接受劳务支付的现金	14,514,947.64	14,152,164.96	16,227,979.17

(3) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项 目	2012 年度	2013 年度	2014 年 1-10 月
1、收回往来款、代垫款	1,103,164.68	159,765.44	8,097,036.16
2、专项补贴、补助款	240,000.00	278,000.00	
3、利息收入	11,629.07	14,821.74	9,031.27
4、营业外收入	486,600.00	705,274.96	606,500.00
5、收回保证金	328,085.26		

合 计	2,169,479.01	1,157,862.14	8,712,567.43
-----	--------------	--------------	--------------

(4) 支付的其他与经营活动有关的现金

报告期内，公司无支付的其他与经营活动有关的现金。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

报告期内，公司收到的与筹资活动有关的现金均为银行借款，此外，无收到的其他与筹资活动有关的现金。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

报告期内，公司支付的与筹资活动有关的现金均为偿还银行本金、支付银行借款利息、支付股利，此外，无支付的其他与筹资活动有关的现金。

(7) 构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

单位：元

项目	2012 年	2013 年	2014 年
固定资产（增加）	129,883.94	207,578.52	113,701.76
减：累计折旧增加	-	-	-
加：生产性生物资产（增加）	-	-	-
加：油气资产（增加）	-	-	-
减：营业外收入-固定资产盘盈	-	-	-
减：其他应付款-长期资产购入款（期末-期初）	-	-	-
减：应付账款-长期资产购入款（期末-期初）	-	-	-
减：预付账款-预付购长期资产（期初-期末）	-	-	-
减：工程物资（期初-期末）	-	-	-
减：在建工程（期初-期末）	-	-	-
减：开发支出（期初-期末）	-	-	-251,451.94
加：无形资产及其他资产（增加）	-	143,769.18	-
加：长期待摊费用及其他非流动资产（增加）	-	905,540.00	350,000.00
减：本期利息资本化	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	129,883.94	1,256,887.70	715,153.70

## 六、报告期利润形成的有关情况

### （一）营业收入、营业成本的具体确认方法

#### 1、营业收入的具体确认方法

## (1) 销售商品收入

对于公司的主营产品，需要安装的，产品安装完毕，并调试验收后，确认销售收入；不需要安装的，待产品发出后，经客户签字验收，确认销售收入。

## (2) 其他业务收入

## ①配件销售收入

公司对外销售主营产品的时候，也会应客户要求，提供产品配件，如气动管道传输系统所需要的传输筒。销售配件，与客户进行结算后，相关的经济利益很可能流入企业，收到价款或取得价款的权力时，确认为其他业务收入。

## ②维护收入

公司对销售给客户的产品，提供有偿维护服务的，服务已经提供，并与客户进行结算验收后，收到价款或取得收取价款的权利时，确认为其他业务收入。

(3) 本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## 2、营业成本的具体确认方法

公司报告期内营业成本主要系直接材料、直接人工、制造费用、工程施工等。公司严格按照产品/项目的要求对直接材料、直接人工、制造费用、工程施工进行归集分配，确定各类产品/项目的成本，原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价结转成本。

## (二) 营业收入、营业成本的主要构成情况

## 1、营业收入、营业成本

单位：元

项 目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	12,714,960.55	32,549,992.89	33,229,969.83
其他业务收入	2,032,376.74	2,650,301.91	1,888,781.79
营业成本	9,215,538.37	13,844,430.66	13,771,594.45

## 2、公司收入情况（按地区）

地区名称	2014 年 1-10 月		2013 年		2012 年度	
	营业收入	占比	营业收入	占比	营业收入	占比

华北地区	2,017,147.05	16.56%	13,570,243.27	38.55%	8,498,839.40	24.20%
华东地区	7,792,147.61	66.30%	8,665,303.59	24.62%	8,894,468.77	25.33%
华中地区	886,974.05	7.40%	3,342,177.80	9.49%	8,218,412.95	23.40%
华南地区	2,542,077.69	0.59%	2,239,325.43	6.36%	1,856,845.14	5.29%
西南地区	880,431.29	4.58%	4,138,124.04	11.76%	4,082,254.54	11.62%
西北地区	444,471.05	3.44%	1,436,809.19	4.08%	1,393,102.57	3.97%
东北地区	184,088.55	1.13%	1,808,311.49	5.14%	2,174,828.25	6.19%
合计	14,747,337.29	100.00%	35,200,294.80	100.00%	35,118,751.62	100.00%

### 3、公司前五名客户的营业收入

#### 2014年1-10月

客户名称	营业收入总额	占全部营业收入的比例(%)
厦门奕宝互联科技有限公司	5,509,042.77	37.36
江苏东南智能系统科技有限公司	1,551,282.05	10.52
河北唐津高速公路有限公司	1,313,127.44	8.90
上杭县医院	953,747.89	6.47
重庆渝信路桥发展有限公司	341,880.36	2.32
合计	9,669,080.51	65.57

#### 2013年度

客户名称	营业收入总额	占全部营业收入的比例(%)
大同市第五人民医院	4,598,290.47	13.06
江苏宁沪高速公路股份有限公司	2,221,378.10	6.31
紫光捷通科技股份有限公司	1,573,076.86	4.47
河北省高速公路京衡管理处	1,170,857.36	3.33
河北省高速公路衡大管理处	1,066,699.99	3.03
合计	10,630,302.78	30.20

#### 2012年度

客户名称	营业收入总额	占全部营业收入的比例(%)
河北承德承秦高速公路管理处	1,511,427.35	4.30

北京瑞华赢科技发展有限公司	1,444,017.03	4.11
河北省高速公路京秦管理处	1,437,588.84	4.09
河南中天高新智能科技开发有限责任公司	1,243,076.99	3.54
贵州高速公路开发总公司联网收费管理中心	1,219,931.68	3.47
合计	6,856,041.89	19.51

#### 4、公司营业成本的构成

报告期内，公司营业成本的构成如下：

项目	2012 年		2013 年		2014 年 1-10 月	
	金额（万元）	占比	金额（万元）	占比	金额（元）	占比
直接材料	805.21	58.47%	820.96	59.30%	649.02	70.43%
直接人工	54.78	3.98%	31.15	2.25%	19.45	2.11%
制造费用	82.41	5.98%	70.25	5.07%	24.84	2.70%
施工成本	322.16	23.39%	269.02	19.43%	81.85	8.88%
其他业务成本	112.59	8.18%	193.06	13.95%	146.38	15.88%
营业成本	1,377.16	100.00%	1,384.44	100.00%	921.55	100.00%

公司成本构成主要包括直接材料、直接人工、制造费用、工程施工等支出，公司报告期间成本占比最大的是直接材料，占营业成本 50%以上。

2014 年，1-10 月份，公司直接材料占比较高，主要原因为，公司产品结构有所调整，新开发出的智能快递柜，销售占比较高。因智能快递柜生产工艺较公司传统产品（如气动管道传输系统）有所不同，不存在施工成本，因此导致公司的产品结构中，直接材料占比较高。

#### （三）收入、利润变动趋势及分析

公司营业收入及利润的变动趋势如下：

单位：元

项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
营业收入	14,747,337.29	35,200,294.80	35,118,751.62
营业成本	9,215,538.37	13,844,430.66	13,771,594.45
营业毛利	5,531,798.92	21,355,864.14	21,347,157.17
毛利率	37.51%	60.67%	60.79%
利润总额	-4,185,324.25	2,491,992.39	2,684,048.74
净利润	-4,438,169.01	2,015,413.11	1,963,441.51

公司在 2012 年及 2013 年营业收入保持稳定，在 2014 年 1-10 月，营业收入较 2012 年和 2013 年数据，存在较大差异，主要原因在于：（1）公司的销售客户

主要为国企或者事业单位，如高速公路收费管理处、医院等，该类客户，一般在年初开始资金预算并申请资金，年中启动项目招标程序，公司在经历招投标程序及项目生产安装验收后，一般在下半年特别是第四季度确认收入。从而导致公司的销售收入呈现明显的季节性变化。(2) 2014 年 1-10 月，因市场需求因素的影响，公司传统产品现金自助缴存系统和气动管道传输系统销售收入大幅减少，导致公司整体营业收入出现下滑情况。同时公司的净利润较 2012 年、2013 年大幅下降，2014 年 1-10 月公司净利润仅为-4,438,169.01 元。

公司产品的毛利率较 2013 年及 2012 年，大幅下滑，主要原因在于公司销售产品结构变化的影响。

#### (四) 主要费用及变动情况

单位：元

项目	2014 年 1-10 月	2013 年	2012 年
主营业务收入	14,747,337.29	35,200,294.80	35,118,751.62
主营业务成本	9,215,538.37	13,844,430.66	13,771,594.45
销售费用	6,935,138.27	11,938,420.42	12,138,728.25
管理费用	6,511,812.29	8,081,828.18	7,343,064.60
财务费用	345,408.41	543,142.82	353,127.46
毛利率	37.51%	60.67%	60.79%
销售费用占收入比重	47.03%	33.92%	34.56%
管理费用占收入比重	44.16%	22.96%	20.91%
财务费用占收入比重	2.34%	1.54%	1.01%

##### (1) 销售费用

报告期内，公司的销售费用较高，主要原因为：公司为客户提供全方位的售后服务，为了维护良好的客户关系，对客户提出的问题，即派专业人员前去解决，因公司的大部分客户为高速公路收费管理处，分布在全国各地，且地理位置相对偏远，从而产生较高的售后维护支出。

##### (2) 管理费用

公司为高新技术企业，同时又是双软认证企业，对产品研发格外重视，2012 年和 2013 年的研发费用分别达到 273.35 万和 303.27 万。公司的主营产品——气动管道传输系统，虽然在国外发达国家应用较广，但在国内由于起步较晚，社

会上对该行业整体的认知程度较低，为开拓市场，公司积极参加各种展会，为产品做宣传，发生较高的宣传培训费用，从而产生较高的管理费用。

### （3）财务费用

公司的主要财务费用为银行借款的利息支出，公司 2012 年末短期借款为 400 万，2013 年末至 2014 年 10 月底，短期借款余额为 600 万，导致财务费用较 2012 年有所增加。

### （五）非经常性损益情况

单位：元

项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
计入当期损益的政府补助	636,500.00	705,274.96	486,600.00
非流动资产处置损益	-13,490.00	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-10,109.90	-
减：非经常性损益所得税影响额	-	104,274.76	72,990.00
合计	623,010.00	590,890.30	413,610.00

报告期内计入当期损益的政府补助较高，原因在于公司作为高新技术企业，参与了多项与公司经营项目有关的政府扶持研发项目。

### （六）适用税率及主要财政税收优惠政策

#### 1、公司主要税种和税项

##### （1）母公司

税 种	计税依据	税率		
		2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%, 17%	6%, 17%	6%, 17%
营业税	按应税营业收入计征			5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%	7%	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%	15%	15%

##### （2）子公司厦门积硕设备安装工程有限公司

税 种	计税依据	税率		
		2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度

增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%	6%	6%
营业税	按应税营业收入计征			3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%	7%	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%	25%	25%

(3) 子公司北京积硕和润科技有限公司

税 种	计税依据	税率		
		2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%	3%	-
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%	7%	-
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%	25%	-

2、税收优惠及批文

(1) 母公司

根据《高新技术企业认定办法》（国科发火[2008]172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）有关规定，公司经厦门市科学技术局、厦门市财政局、福建省厦门市国家税务局及福建省厦门市地方税务局认定为高新技术企业，并取得编号为 GR201235100080 的高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，公司 2012 年、2013 年、2014 年企业所得税减按 15% 计征。

根据国务院《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）、《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）等文件规定，公司按软件企业享受软件产品收入增值税超过 3% 部分实行即征即退的优惠政策。

2、子公司

公司子公司积硕设备与积硕和润均无税收优惠。

七、公司最近两年又一期主要资产情况

(一) 货币资金

单位：元



项目	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
现金	5,726.03	19,585.81	26,369.65
银行存款	2,376,919.61	6,159,296.39	7,861,561.03
其他货币资金	482,415.48	426,996.99	59,816.34
合计	2,865,061.12	6,605,879.19	7,947,747.02

注：其他货币资金为履约保证金。

## （二）应收账款

### 1、应收账款账龄及坏账准备计提情况

单位：元

账龄	2014 年 10 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	6,311,154.31	41.23	315,557.72
1-2 年 (含 2 年)	6,913,961.01	45.18	691,396.10
2-3 年 (含 3 年)	1,915,490.75	12.51	574,647.23
3-4 年 (含 4 年)	98,975.00	0.65	49,487.50
4-5 年 (含 5 年)	31,250.00	0.20	25,000.00
5 年以上	35,300.00	0.23	35,300.00
合计	15,306,131.07	100.00	1,691,388.55

账龄	2013 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	15,535,013.19	68.90	776,750.66
1-2 年 (含 2 年)	5,003,712.25	22.19	500,371.23
2-3 年 (含 3 年)	1,783,174.75	7.91	534,952.43
3-4 年 (含 4 年)	187,179.00	0.83	93,589.50
4-5 年 (含 5 年)	12,043.06	0.05	9,634.45
5 年以上	26,800.00	0.12	26,800.00
合计	22,547,922.25	100.00	1,942,098.27

账龄	2012 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备

1 年以内（含 1 年）	12,999,548.55	78.42	649,977.43
1-2 年（含 2 年）	2,889,319.22	17.43	288,931.92
2-3 年（含 3 年）	352,841.50	2.13	105,852.45
3-4 年（含 4 年）	289,962.06	1.75	144,981.03
4-5 年（含 5 年）	44,640.00	0.27	35,712.00
5 年以上			
<b>合计</b>	<b>16,576,311.33</b>	<b>100.00</b>	<b>1,225,454.83</b>

2、本报告期无前期已全额计提坏账准备，但在本报告期又全额收回或转回的应收账款。

3、本报告期应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、本报告期无实际核销的应收账款

5、应收账款中欠款余额前五名

截至 2014 年 10 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额 (元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)
大同市第五人民医院	客户	2,824,490.21	1-2 年	18.45
辽宁省高速公路管理局	客户	972,971.75	2-3 年	6.36
北京瑞华赢科技发展有限公司	客户	809,050.00	1 年以内	5.29
江阴泰琛物资有限公司	客户	700,008.00	1 年以内	4.57
湖南天弘交通建设工程有限公司	客户	635,878.30	440,000.00（1 年以内） 195,878.30（1-2 年）	4.15
合计		5,942,398.26		

截至 2013 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额 (元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)
大同市第五人民医院	客户	2,824,490.21	1 年以内	12.53
河北承德承秦高速公路管理处	客户	1,696,370.00	80,000.00（1 年以内）； 1,616,370.00	7.52

			(1-2 年)	
紫光捷通科技股份有限公司	客户	1,110,783.00	1 年以内	4.93
北京瑞华赢科技发展有限公司	客户	985,562.50	1 年以内	4.37
辽宁省高速公路管理局	客户	972,971.75	2-3 年	4.32
合计		7,590,177.46		33.67

截至 2012 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额 (元)	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
河北承德承秦高速公路管理处	客户	1,616,370.00	1 年以内	9.75
吉林省高速公路管理局德惠管理分局	客户	983,500.00	1 年以内	5.93
辽宁省高速公路管理局	客户	972,971.75	1-2 年	5.87
湖南天弘交通建设工程有限公司	客户	961,878.30	1 年以内	5.80
北京瑞华赢科技发展有限公司	客户	880,600.00	1 年以内	5.31
合计		5,415,320.05		32.66

6、本报告期无应收其他关联方账款

7、本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

8、本报告期无未全部终止确认的被转移的应收账款

9、本报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况

10、本报告期无用于质押的应收账款

### (三) 其他应收账款

1、其他应收款按种类披露

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2014.10.31		
	账面余额 (元)		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	3,254,682.95	78.35	162,734.15
1-2 年 (含 2 年)	227,572.61	5.48	22,757.26
2-3 年 (含 3 年)	424,250.00	10.21	127,275.00
3-4 年 (含 4 年)	225,907.36	5.44	112,953.68

4—5 年（含 5 年）	-	-	-
5 年以上	21,480.00	0.52	21,480.00
合计	4,153,892.92	100.00	447,200.09

账龄	2013.12.31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	4,765,089.15	41.4	239,557.76
1—2 年（含 2 年）	1,261,113.70	10.95	123,504.76
2—3 年（含 3 年）	5,177,693.21	44.97	1,553,307.96
3—4 年（含 4 年）			
4—5 年（含 5 年）	294,876.60	2.56	235,901.28
5 年以上	13,993.10	0.12	13,993.10
合计	11,512,765.76	100	2,166,264.86

账龄	2012.12.31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	1,358,757.45	11.47	67,937.87
1—2 年（含 2 年）	9,877,727.06	83.4	987,772.71
2—3 年（含 3 年）			
3—4 年（含 4 年）	592,860.80	5.01	296,430.40
4—5 年（含 5 年）	13,993.10	0.12	11,194.48
5 年以上			
合计	11,843,338.41	100	1,363,335.46

2、本报告期无前期已全额计提坏账准备，但本报告期又全额收回或转回的其他应收款。

3、本报告期无实际核销的其他应收款

4、本报告期其他应收款中持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况

股东	2014.10.31	2013.12.31	2012.12.31
	账面余额	账面余额	账面余额
芦跃江	0	1,010,542.11	1,040,000.00
刘永忠	0	200,000.00	0
陈向东	35,266.77	97,075.18	165,000.00
合计	35,266.77	1,307,617.29	1,205,000.00

5、其他应收款金额前五名

截至 2014 年 10 月 31 日

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
河北省高速公路京秦管理处	非关联方	1,222,157.26	1 年以内	29.17	保证金
河北承德承秦高速公路有限公司	非关联方	268,000.00	2—3 年	6.40	保证金
广西交通投资集团有限公司	非关联方	172,250.00	118,000.00 (1 年以内) 54,250.00 (2—3 年)	4.11	保证金
张幸	非关联方	150,000.00	1 年以内	3.58	备用金
许晓毅	非关联方	150,000.00	1 年以内	3.58	备用金
合计		1,962,407.26		46.84	

截至 2013 年 12 月 31 日

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
北京嘉澜华信投资有限公司	关联方	7,156,964.91	1,584,054.10 (1 年以内); 750,210.30 (1—2 年); 4,822,700.51 (2—3 年)	55.82	往来款
河北省高速公路京秦管理处	非关联方	1,222,157.26	1 年以内	9.53	保证金
芦跃江	关联方	1,010,542.11	1 年以内	7.88	往来款
北京国电盛邦科技有限公司	非关联方	750,000.00	1 年以内	5.85	往来款
河北承德承秦高速公路有限公司	非关联方	268,000.00	1—2 年	2.09	保证金

合计		10,407,664.28		81.17	
----	--	---------------	--	-------	--

截至 2012 年 12 月 31 日

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
北京嘉澜华信投资有限公司	关联方	9,610,210.30	750,210.30 (1 年以内); 8,860,000.00 (1—2 年)	73.65	往来款
芦跃江	关联方	1,040,000.00	1 年以内	7.97	往来款
朱向东	非关联方	394,734.36	1—2 年	3.03	往来款
河北承德承秦高速公路管理处	非关联方	268,000.00	1—2 年	2.05	保证金
陈向东	关联方	165,000.00	1 年以内	1.26	往来款
合计		11,477,944.66		87.96	

#### (四) 预付账款

##### 1、预付款项按账龄列示

账龄	2014. 10. 31		2013. 12. 31		2012. 12. 31	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3, 142, 309. 34	99. 60	626, 509. 49	75. 13	662, 535. 73	76. 09
1 至 2 年 (含 2 年)	6, 787. 20	0. 22	5, 929. 71	0. 71	12, 406. 50	1. 43
2 至 3 年 (含 3 年)			9, 890. 69	1. 19	6, 226. 00	0. 72
3 年以上	5, 818. 50	0. 18	191, 521. 50	22. 97	189, 454. 50	21. 76
合计	3, 154, 915. 04	100. 00	833, 851. 39	100. 00	870, 622. 73	100. 00

##### 2、预付款项金额前五名

截至 2014 年 10 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄
北京乐金鑫建筑工程有限公司	供应商	1, 982, 878. 00	1 年以内
杭州勤琛贸易有限公司	供应商	544, 430. 00	1 年以内
杭州宝贤复合材料有限公司	供应商	276, 479. 14	1 年以内
深圳市赛维光电实业有限公司	供应商	63, 745. 33	1 年以内
深圳市圳佳安科技有限公司	供应商	57, 923. 08	1 年以内
合计		2, 925, 455. 55	

截至 2013 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄
杭州勤琛贸易有限公司	供应商	300, 000. 00	1 年以内
福建春驰集团新丰水泥有限公司	供应商	100, 000. 00	3 年以上
厦门神州鹰软件科技有限公司	供应商	50, 000. 00	1 年以内
龙岩市新罗区西陂水泥厂	供应商	40, 000. 00	3 年以上
厦门领安自动化科技有限公司	供应商	30, 360. 00	1 年以内
合计		520, 360. 00	

截至 2012 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄
厦门股泰机电有限公司	供应商	469, 852. 53	1 年以内

福建春驰集团新丰水泥有限公司	供应商	100,000.00	3 年以上
龙岩市新罗区西陂水泥厂	供应商	40,000.00	3 年以上
长治市世纪龙装饰装潢有限公司	供应商	29,300.00	3 年以上
厦门普信软件游戏有限公司	供应商	25,641.03	1 年以内
合计		664,793.56	

3、本报告期无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、本报告期无预付其他关联方款

### （五）存货

#### 1、存货分类

项目	2014. 10. 31	2013. 12. 31	2012. 12. 31
原材料	1,500,817.22	2,227,959.31	1,108,674.98
半成品	486,968.63	488,391.64	145,433.99
库存商品	1,356,281.73	764,597.68	1,155,787.58
发出商品	4,331,361.31	2,529,394.98	3,060,802.53
委托加工物资	36,714.27	14,635.05	0
合计	7,712,143.16	6,024,978.66	5,470,699.08

公司存货主要为原材料、库存商品、自制半成品、委托加工物资、发出商品。公司采用订单式生产模式，根据“以销定产，按需采购”的方式采购原材料。同时为保证生产需求，仓库对通用材料和特殊材料都有最低库存要求，仓库人员定期盘点库存，对库存不足的原材料向采购部提交采购需求。报告期内，公司存货构成合理。

2、本报告期存货账面余额中无用于担保的存货。

3、本报告期无计入存货成本的借款费用资本化金额

### （六）其他流动资产

项目	2014. 10. 31	2013. 12. 31	2012. 12. 31
待抵扣进项税款		55,409.00	

### （七）固定资产

1、公司固定资产折旧采用直线法，各类固定资产的折旧年限、残值率和年



折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
电子设备	3/5	5	31.67/19
运输设备	5	5	19
办公设备	3/5	5	31.67/19

## 2、固定资产及累计折旧

项目	2011.12.31	本期增加		本期减少	2012.12.31
一、账面原值合计：	5,798,497.00	129,883.94			5,928,380.94
其中：房屋及建筑物	4,370,819.04				4,370,819.04
电子设备	272,883.30	55,280.35			328,163.65
运输设备	713,745.90				713,745.90
办公设备	441,048.76	74,603.59			515,652.35
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	1,317,134.60		446,190.62		1,763,325.22
其中：房屋及建筑物	670,333.67		209,799.36		880,133.03
电子设备	122,774.42		62,620.50		185,394.92
运输设备	499,423.82		84,645.45		584,069.27
办公设备	24,602.69		89,125.31		113,728.00
三、固定资产账面净值合计	4,481,362.40	---		---	4,165,055.72
其中：房屋及建筑物	3,700,485.37	---		---	3,490,686.01
电子设备	150,108.88	---		---	142,768.73
运输设备	214,322.08	---		---	129,676.63
办公设备	416,446.07	---		---	401,924.35
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
电子设备					
运输设备					
办公设备					
五、固定资产账面价	4,481,362.40	---		---	4,165,055.72

值合计				
其中：房屋及建筑物	3,700,485.37	---	---	3,490,686.01
电子设备	150,108.88	---	---	142,768.73
运输设备	214,322.08	---	---	129,676.63
办公设备	416,446.07	---	---	401,924.35

2012 年折旧额 446,190.62 元；本期无由在建工程转入的固定资产。2012 年 12 月 31 日用于抵押或担保的固定资产账面价值为 3,490,686.01 元。

项目	2012.12.31	本期增加		本期减少	2013.12.31
一、账面原值合计：	5,928,380.94	207,578.52			6,135,959.46
其中：房屋及建筑物	4,370,819.04				4,370,819.04
电子设备	328,163.65	194,758.00			522,921.65
运输设备	713,745.90				713,745.90
办公设备	515,652.35	12,820.52			528,472.87
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	1,763,325.22		445,703.31		2,209,028.53
其中：房屋及建筑物	880,133.03		209,799.36		1,089,932.39
电子设备	185,394.92		84,784.74		270,179.66
运输设备	584,069.27		51,154.08		635,223.35
办公设备	113,728.00		99,965.13		213,693.13
三、固定资产账面净值合计	4,165,055.72	---		---	3,926,930.93
其中：房屋及建筑物	3,490,686.01	---		---	3,280,886.65
电子设备	142,768.73	---		---	252,741.99
运输设备	129,676.63	---		---	78,522.55
办公设备	401,924.35	---		---	314,779.74
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					

电子设备				
运输设备				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	4,165,055.72	---	---	3,926,930.93
其中：房屋及建筑物	3,490,686.01	---	---	3,280,886.65
电子设备	142,768.73	---	---	252,741.99
运输设备	129,676.63	---	---	78,522.55
办公设备	401,924.35	---	---	314,779.74

2013 年折旧额 445,703.31 元，本期无由在建工程转入的固定资产。

2013 年 12 月 31 日用于抵押或担保的固定资产账面价值为 3,280,886.65 元

项目	2013.12.31	本期增加		本期减少	2014.10.31
一、账面原值合计：	6,135,959.46	113,701.76		269,800.00	5,979,861.22
其中：房屋及建筑物	4,370,819.04	106,180.39			4,370,819.04
电子设备	522,921.65			269,800.00	629,102.04
运输设备	713,745.90	7,521.37			443,945.90
办公设备	528,472.87	106,180.39			535,994.24
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	2,209,028.53		405,785.86	256,310.00	2,358,504.39
其中：房屋及建筑物	1,089,932.39		174,832.80	-	1,264,765.19
电子设备	270,179.66		104,612.11	-	374,791.77
运输设备	635,223.35		42,835.25	256,310.00	421,748.60
办公设备	213,693.13		83,505.70	-	297,198.83
三、固定资产账面净值合计	3,926,930.93	---		---	3,621,356.83

其中：房屋及建筑物	3,280,886.65	---	---	3,106,053.85
电子设备	252,741.99	---	---	254,310.27
运输设备	78,522.55	---	---	22,197.30
办公设备	314,779.74	---	---	238,795.41
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
电子设备				
运输设备				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	3,926,930.93	---	---	3,621,356.83
其中：房屋及建筑物	3,280,886.65	---	---	3,106,053.85
电子设备	252,741.99	---	---	254,310.27
运输设备	78,522.55	---	---	22,197.30
办公设备	314,779.74	---	---	238,795.41

2014年1-10月折旧额405,785.86元，本期无由在建工程转入的固定资产。

2014年10月31日用于抵押或担保的固定资产账面价值为3,106,053.85元。

公司固定资产，均处于正常使用状态，未发生明显减值迹象，故未计提减值准备。公司已按固定资产折旧政策足额计提折旧，不存在折旧计提不足的情况，固定资产质量较好。

## （八）无形资产

### 1、无形资产情况

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
1、账面原值合计	179,013.34			179,013.34
(1) 软件著作权	179,013.34			179,013.34
(2) 软件				
2、累计摊销合计	23,659.89	17,901.33		41,561.22
(1) 软件著作权	23,659.89	17,901.33		41,561.22
(2) 软件				
3、无形资产账面净值合计	155,353.45	---	---	137,452.12

(1) 软件著作权	155,353.45	---	---	137,452.12
(2) 软件		---	---	
4、减值准备合计				
(1) 软件著作权				
(2) 软件				
5、无形资产账面价值合计	155,353.45	---	---	137,452.12
(1) 软件著作权	155,353.45	---	---	137,452.12
(2) 软件		---	---	

2012 年摊销额 17901.33 元

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
1、账面原值合计	179,013.34	143,769.18		322,782.52
(1) 软件著作权	179,013.34	20,415.00		199,428.34
(2) 软件		123,354.18		123,354.18
2、累计摊销合计	41,561.22	49,886.65		91,447.87
(1) 软件著作权	41,561.22	18,411.74		59,972.96
(2) 软件		31,474.91		31,474.91
3、无形资产账面净值合计	137,452.12	---	---	231,334.65
(1) 软件著作权	137,452.12	---	---	139,455.38
(2) 软件		---	---	91,879.27
4、减值准备合计				
(1) 软件著作权				
(2) 软件				
5、无形资产账面价值合计	137,452.12	---	---	231,334.65
(1) 软件著作权	137,452.12	---	---	139,455.38
(2) 软件		---	---	91,879.27

2013 年摊销额 49,886.65 元。

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.10.31
1、账面原值合计	322,782.52			322,782.52
(1) 软件著作权	199,428.34			199,428.34
(2) 软件	123,354.18			123,354.18
2、累计摊销合计	91,447.87	50,884.20		142,332.07
(1) 软件著作权	59,972.96	16,619.10		76,592.06

(2) 软件	31,474.91	34,265.10		65,740.01
3、无形资产账面净值合计	231,334.65	---	---	180,450.45
(1) 软件著作权	139,455.38	---	---	122,836.28
(2) 软件	91,879.27	---	---	57,614.17
4、减值准备合计				
(1) 软件著作权				
(2) 软件				
5、无形资产账面价值合计	231,334.65	---	---	180,450.45
(1) 软件著作权	139,455.38	---	---	122,836.28
(2) 软件	91,879.27	---	---	57,614.17

2014 年 1-10 月摊销额 50,884.20 元。

2、截至 2014 年 10 月 31 日，无未办妥产权证书的无形资产

3、截至 2014 年 10 月 31 日，无用于抵押或担保的无形资产。

#### (九) 长期待摊费用

项目	2012.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2013.12.31
租入资产改良支出		1,414,100.00	75,461.67		1,338,638.33
项目	2013.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2014.10.31
租入资产改良支出	1,338,638.33		392,805.60		945,832.73
网络建设费		350,000.00	11,666.68		338,333.32
合计	1,338,638.33	350,000.00	404,472.28		1,284,166.05

2013 年公司北京办公场所装修款及子公司积硕和润办公场所装修款共计 1,414,100.00 元，按照 3 年的摊销年限进行摊销，报告期的减少均为正常摊销。

#### (十) 递延所得税资产

##### 1、已确认的递延所得税资产

项目	2014.10.31	2013.12.31	2012.12.31
资产减值准备	318,574.77	571,419.53	333,568.22

##### 2、本报告期无未确认的递延所得税资产

##### 3、可抵扣差异项目明细

项目	2014.10.31	2013.12.31	2012.12.31
资产减值准备	2,138,588.64	4,108,363.13	2,588,790.29

### (十一) 资产减值准备

项目	2011. 12. 31	本期增加	本期减少		2012. 12. 31
			转 回	转 销	
坏账准备	1,384,362.44	1,204,427.85			2,588,790.29

项目	2012. 12. 31	本期增加	本期减少		2013. 12. 31
			转 回	转 销	
坏账准备	2,588,790.29	1,519,572.84			4,108,363.13

项目	2013. 12. 31	本期增加	本期减少		2014. 10. 31
			转 回	转 销	
坏账准备	4,108,363.13	71,120.76	2,040,903.51		2,138,588.64

## 八、公司最近两年又一期主要负债情况

### (一) 短期借款

#### 1、短期借款分类

项目	2014. 10. 31	2013. 12. 31	2012. 12. 31
保证借款	6,000,000.00	6,000,000.00	4,000,000.00

#### 2、本报告期无已到期未偿还的短期借款

### (二) 应付账款

#### 1、应付账款明细

项目	2014. 10. 31	2013. 12. 31	2012. 12. 31
1 年以内（含 1 年）	2,563,586.75	4,108,973.96	2,734,710.07
1—2 年（含 2 年）	854.70	260,026.84	83,708.71
2—3 年（含 3 年）		74.36	410.26
3 年以上		25.64	138,431.70
合计	2,564,441.45	4,369,100.80	2,957,260.74

2、本报告期应付账款中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决股份的股东单位款项。

3、本报告期应付账款中无欠其他关联方款项。

4、截至 2014 年 10 月 31 日，无账龄超过一年的大额应付账款

截至 2013 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	未结转原因
金安盛（厦门）精密钣金有限公司	323,059.77	未到付款期

截至 2012 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	未结转原因
厦门市思明区和居手工坊	134,095.00	未到付款期

### （三）预收账款

#### 1、预收账款明细

项目	2014.10.31	2013.12.31	2012.12.31
1 年以内（含 1 年）	4,777,528.15	3,573,771.25	3,843,699.20
1-2 年（含 2 年）	744,101.77	545,448.14	646,493.32
2-3 年（含 3 年）	492,128.19	640,939.04	31,340.00
3 年以上	307,979.04	150,200.00	445,915.00
合计	6,321,737.15	4,910,358.43	4,967,447.52

2、本报告期无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、本报告期预收关联方款项情况

单位名称	2014.10.31	2013.12.31	2012.12.31
奕宝互联	762,945.00		

#### 4、应付职工薪酬

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.10.31
（1）工资、奖金、津贴和补贴	951,947.89	5,735,327.95	5,939,914.51	747,361.33
（2）职工福利费		167,885.30	167,885.30	
（3）社会保险费	42,539.70	452,797.80	451,423.02	43,914.48
其中：医疗保险费	13,446.40	150,737.75	149,250.79	14,933.36
基本养老保险费	23,602.29	246,473.89	246,776.42	23,299.76
失业保险费	2,695.20	25,455.51	25,511.99	2,638.72
工伤保险费	673.80	8,762.34	8,633.50	802.64
生育保险费	2,122.01	21,368.31	21,250.32	2,240.00
（4）住房公积金	6,937.56	178,744.20	168,336.20	17,345.56
（5）工会经费和职工教育经费		100,177.70	90,981.20	9,196.50
合计	1,001,425.15	6,634,932.95	6,818,540.23	817,817.87



项目	2012. 12. 31	本期增加	本期减少	2013. 12. 31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	921,660.57	6,638,479.26	6,608,191.94	951,947.89
(2) 职工福利费		255,202.40	255,202.40	
(3) 社会保险费	37,084.50	488,343.14	482,887.94	42,539.70
其中：医疗保险费	11,526.25	155,906.14	153,985.99	13,446.40
基本养老保险费	20,668.25	269,767.10	266,833.06	23,602.29
失业保险费	2,430.00	30,267.23	30,002.03	2,695.20
工伤保险费	616.00	8,324.48	8,266.68	673.80
生育保险费	1,844.00	24,078.19	23,800.18	2,122.01
(4) 住房公积金	5,473.56	76,506.72	75,042.72	6,937.56
(5) 工会经费和职工教育经费				
合计	964,218.63	7,458,531.52	7,421,325.00	1,001,425.15

项目	2011. 12. 31	本期增加	本期减少	2012. 12. 31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,186,158.25	6,940,653.57	7,205,151.25	921,660.57
(2) 职工福利费		179,373.70	179,373.70	
(3) 社会保险费	35,842.99	455,565.86	454,324.35	37,084.50
其中：医疗保险费	10,574.83	134,157.28	133,205.86	11,526.25
基本养老保险费	22,267.68	280,980.75	282,580.18	20,668.25
失业保险费	1,516.00	20,242.50	19,328.50	2,430.00
工伤保险费	412.50	5,995.09	5,791.59	616.00
生育保险费	1,071.98	14,190.24	13,418.22	1,844.00
(4) 住房公积金	8,166.60	71,490.72	74,183.76	5,473.56
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 辞退福利		6,107.13	6,107.13	
合计	1,230,167.84	7,653,190.98	7,919,140.19	964,218.63

#### (四) 应交税费

税费项目	2014. 10. 31	2013. 12. 31	2012. 12. 31
增值税	197,214.31	746,285.53	1,353,549.02
企业所得税	0.00	714,430.59	912,422.06
个人所得税	22,026.82	17,032.62	21,464.65
城市维护建设税	13,805.00	52,239.99	94,748.43
印花税	948.19	3,481.60	4,250.33

教育费附加	5,916.43	22,388.57	40,606.47
地方教育附加	3,944.29	14,925.71	27,070.98
房产税	-6,556.11		
土地使用税	-818.92		
合计	236,480.01	1,570,784.61	2,454,111.94

2013 年末较 2012 年末应交税费-增值税大幅下降，主要原因为，2012 年 12 月份产生的应税货物销售额大于 2013 年 12 月份，此外，2013 年 12 月产生的进项税额较 2012 年 12 月进项税额大，导致 2013 年应交税费-增值税期末数较 2012 年大幅下降。

### （五）其他应付款

#### 1、其他应付款明细

项目	2014. 10. 31	2013. 12. 31	2012. 12. 31
1 年以内（含 1 年）	176,874.79	1,608,545.44	1,589,981.40
1-2 年（含 2 年）	24,242.00	66,772.20	
2-3 年（含 3 年）			
3 年以上	3,805.81	3,805.81	3,805.81
合 计	204,922.60	1,679,123.45	1,593,787.21

2、本报告期其他应付款中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况

#### 3、应付其他关联方款项

单位名称	2014. 10. 31	2013. 12. 31	2012. 12. 31
积硕机电	3,805.81	3,805.81	3,805.81

#### 4、账龄超过一年的大额其他应付款

单位名称	账面余额	账龄
陈发温	21,556.00	1-2 年

#### 5、金额较大的其他应付款

截至 2014 年 10 月 31 日

单位名称	账面余额	性质或内容	备注
邓松君	108,693.40	工程款	非关联方
杨卫红	25,213.70	工程款	非关联方

截至 2013 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	性质或内容	备注
北京泉发物业管理有限公司	360,000.00	租金	非关联方
岳建国	217,833.40	工程款	非关联方

截至 2012 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	性质或内容	备注
邓松君	398,153.00	工程款	非关联方
岳建国	285,182.00	工程款	非关联方

(六) 递延收益

项目	2014.10.31	2013.12.31	2012.12.31
政府补助	488,000.00	518,000.00	240,000.00

截至 2014 年 10 月 31 日

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	期末余额
基于物联网技术的收费站现金传输系统的研发与应用(项目编号 3502Z20121108)	168,000.00		30,000.00	138,000.00
基于物联网技术的收费站现金传输系统的研发与应用(立项代码 13C26213513009)	350,000.00			350,000.00

截至 2013 年 12 月 31 日

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	期末余额
基于物联网技术的收费站现金传输系统的研发与应用(项目编号 3502Z20121108)	240,000.00		72,000.00	168,000.00
基于物联网技术的收费站现		350,000.00		350,000.00

金传输系统的研发与应用（立 项代码 13C26213513009）				
--------------------------------------	--	--	--	--

截至 2012 年 12 月 31 日

负债项目	期初余 额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	期末余额
基于物联网技术的收费站现金传输系统的研发与应用(项目编号 3502Z20121108)		240,000.00		240,000.00

## 九、公司股东权益情况

### （一）股东权益情况

项目	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
实收资本（或股本）	15,080,000.00	15,080,000.00	15,080,000.00
资本公积	8,385,109.11	48.66	48.66
盈余公积		1,675,189.15	1,417,536.92
未分配利润	-3,353,686.71	14,044,353.60	12,286,592.72
股东权益合计	20,111,422.40	30,799,591.41	28,784,178.30

注：资本公积为 2004 年公司成立时，外籍股东以外币投资折合本币的差额。

### （二）未分配利润

项 目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
年初未分配利润	14,044,353.60	12,286,592.72	10,529,971.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,438,169.01	2,015,413.11	1,963,441.51
减：提取法定盈余公积		257,652.23	206,820.10
减：应付股利	6,250,000.00		
减：所有者权益内部互转	6,709,871.30		
期末未分配利润	-3,353,686.71	14,044,353.60	12,286,592.72

2014 年 6 月 17 日，公司股东会决议，进行利润分配 625 万元。2014 年 7 月，利润分配已完成，公司股东个人所得税已由公司代扣代缴。

## 十、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

### （一）关联方及关联方关系

#### 1、关联方认定标准

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，结合公司的实际情况，公

司关联方包括：

- (1) 公司控股股东；
- (2) 控股股东及其股东控制或参股的企业；
- (3) 公司关联自然人直接或者间接控制的，或者担任董事、高级管理人员的，除公司及其控股子公司以外的法人或者其他组织；
- (4) 持有公司 5%以上股份的法人或者一致行动人；
- (5) 直接或者间接持有公司 5%以上股份的自然人；
- (6) 公司董事、监事及高级管理人员；
- (7) 公司董事、监事及高级管理人员或与前述人员关系密切的人员控制的其他企业；
- (8) 其他对公司有实质影响的法人或自然人；
- (9) 公司参与的合营企业或联营企业；
- (10) 公司参股的企业。

## 2、关联方及关联方关系列表

### (1) 关联自然人

序号	关联方名称	与公司的关系
1	刘永忠	公司股东；公司实际控制人之一；公司董事长
2	芦跃江	公司股东；公司实际控制人之一；公司董事；财务总监
3	陈向东	公司股东；公司实际控制人之一；公司董事；总经理
4	陈晴	公司股东；公司董事
5	骆娜莉	公司董事；公司董事会秘书
6	邓宓	公司股东；公司监事会主席
7	罗冬梅	公司监事
8	刘大勋	公司监事
9	张幸	公司副总经理
10	许晓毅	公司副总经理

上述关联自然人的情况见本说明书“第一节 基本情况”的相关内容。

### (2) 关联法人

#### ① 公司子公司及实际控制人控制、参股的其他企业

序号	关联方名称	与公司的关系
----	-------	--------

1	积硕设备	公司全资子公司
2	积硕和润	公司全资子公司
3	奕宝互联	注册资本 3000 万元，陈向东持股 43%；芦跃江持股 2%；
4	橡木桶网络	注册资本 416.6625 万元，刘永忠持股 60.82%
5	厦门琨桐	注册资本 100 万元，芦跃江持股 25%；黄芹（陈向东妻子）持股 25%；许冰梅（刘永忠妻子）持股 25%
6	嘉澜华信	注册资本 1000 万元，刘永忠持股 25%；陈晴持股 25%；邓宓持股 12.5%
7	恺岚投资	注册资本 800 万元，刘永忠持股 21.55%；芦跃江持股 3.75%；陈向东 1.25%；陈晴持股 28.95%
8	恺岚一方	注册资本 5000 万元，恺岚投资持股 65%；陈晴持股 9%
9	百伽投资	注册资本 1650 万元，陈向东出资 60 万元并担任执行事务合伙人；芦跃江出资 30 万元；骆娜莉出资 18 万元；许晓毅出资 60 万元；许冰梅（刘永忠妻子）出资 30 万元
10	积硕机电	注册资本 300 万元，陈向东持股 49%

公司子公司的基本情况见本说明书本节“十四、控股子公司”情况的相关内容。

奕宝互联、橡木桶网络、厦门琨桐的基本情况见本说明书第三节“公司治理”之“五、同业竞争情况”之“（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况”。

#### A、北京嘉澜华信投资有限公司

嘉澜华信成立于 2009 年 12 月 11 日，注册资本为 1000 万元，其中刘永忠出资 250 万元；陈晴出资 250 万元；邓宓出资 125 万元；其他股东合计出资 375 万元。法定代表人为陈晴，住所为北京市门头沟区石龙经济开发区永安路 20 号 3 号楼 B1-2296 室。经营范围：投资管理；资产管理；企业管理；证券投资；房地产开发；经济信息咨询；财务顾问；房地产信息咨询；销售建筑材料、五金交电、机械设备、非金属矿石及制品、金属矿石、金属材料、牲畜；抚育、管理林木；采集林产品；饲养牲畜（除奶牛）；种植农作物；专业承包；货物进出口；技术进出口；代理进出口；批发预包装食品（限分支机构经营）。

#### B、北京恺岚投资管理有限公司

恺岚投资成立于 2014 年 3 月 11 日，注册资本 800 万元，其中刘永忠出资 172.4 万元；芦跃江出资 30 万元；陈向东出资 10 万元；陈晴出资 231.6 万元；其他股东合计出资 356 万元。法定代表人刘永忠，住所北京市海淀区上地东路 1

号院 1 号楼 401-A040。经营范围：投资管理；投资咨询；技术开发、技术转让、技术咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

C、北京恺岚一方科技发展有限公司

恺岚一方成立于 2010 年 7 月 1 日，注册资本 5,000 万元，其中恺岚投资出资 3,250 万元；郑荣钊出资 800 万元；陈然出资 500 万元；陈晴出资 450 万元。法定代表人陈晴，住所北京市门头沟区石龙经济开发区永安路 20 号 3 号楼 B1-2107 室。经营范围：施工总承包；专业承包；劳务分包；工程项目管理；科技开发、推广；技术转让、服务；经济信息咨询；工程和技术研究与实验发展；销售建筑材料、五金交电、电器设备、化工产品（不含化学危险品及一类易制毒化学品）、机械电器设备、金属材料、非金属矿石及制品、金属矿石。

D、厦门百伽投资管理合伙企业（有限合伙）

百伽投资成立于 2013 年 12 月 29 日，注册资本 1,650 万元，其中陈向东出资 60 万元；芦跃江出资 30 万元；骆娜莉出资 18 万元；许晓毅出资 60 万元；许冰梅（刘永忠妻子）出资 30 万元。执行事务合伙人陈向东，住所厦门火炬高新区创业园创业大厦 530 室。经营范围：投资管理咨询（法律、法规另有规定的除外）。

E、厦门积硕机电设备有限公司

积硕机电成立于 2004 年 9 月 21 日，注册资本 300 万元，其中陈登耀出资 153 万元；陈向东出资 147 万元。法定代表人陈登耀，住所厦门市思明区莲岳里 105 号 501 室。经营范围：不从事任何法律、法规规定禁止或需经审批的项目，自主选择经营项目，开展经营活动。目前该公司正在办理注销手续，2012 年 1 月 9 日取得厦门市思明区地方税务局（厦地）税思字第[2012]23 号核准注销税务登记/社保登记通知书。

②其他关联企业

序号	关联方名称	与公司的关系
1	开远中能新能源有限公司	注册资本 100 万元，陈晴持股 95%并担任法定代表人
2	蒙自中能新能源有限公司	注册资本 100 万元，陈晴持股 95%并担任法定代表人
3	北京中能和沐投资有限公司	注册资本 1000 万元，陈晴持股 50%并担任法定代表人
4	屏边中大风力发电有限公司	陈晴担任总经理
5	北京九方佳和投资管理有限公司	注册资本 680 万元，陈晴持股 53.93%并担任法定代表人

	司	
6	北京九方天和新能源技术股份有限公司	陈晴为实际控制人之一并担任董事长
6	昆明青虹投资有限公司	注册资本 1000 万元，陈晴持股 95%并担任法定代表人
7	北京紫檀山投资管理有限公司	注册资本 1000 万元，邓宓持股 50%并担任法定代表人
8	北京捷迅互联科技有限公司	注册资本 50 万元，陈向真（陈向东之弟）持股 57%
9	北京奇文网络科技有限公司	注册资本 500 万元，陈向真（陈向东之弟）持股 50%
10	北京金石铿弘科技中心（普通合伙企业）	出资额 30 万元，陈向真（陈向东之弟）出资 50%

## （二）重大关联方关联交易情况

### 1、经常性关联交易

关联方	关联交易内容	2014 年 1-10 月	
		金额（元）	占同期营业收入的比例
奕宝互联	销售快递柜	5,509,042.77	37.36%

报告期内，公司生产的智能快递柜，为客户定制化产品，目前仅仅销售给了奕宝互联，尚未有销售给第三方的情况，难以取得市场参考价格，故没有可以对比的同类产品市场价格。智能快递柜为公司新研发的产品，目前产品仍处于不断完善阶段，故相对于公司传统优势产品毛利率较低。公司与奕宝互联之间的关联交易，采用了成本加成的定价模式，以赚取合理利润。公司不存在向该关联方转移利润情况。未来，公司将不断改进产品、不断开拓新的市场与客户，不在局限于对关联方的销售，从而降低对关联方的依赖程度。奕宝互联购买智能快递柜后，用于其 24 小时快递自助终端服务平台的建设，未对外销售。

### 2、偶发性关联交易

#### （1）关联方提供借款担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始	担保到期	担保是否已经履行完毕
陈向东、黄芹、芦跃江、刘永忠、许冰梅	本公司	600 万元	2013-11-4	2014-11-3	是

陈向东、黄芹（陈向东妻子）与兴业银行股份有限公司厦门分行签订编号为兴银厦思短个保字（2013）528 号的《个人担保声明书》，芦跃江与兴业银行股份有限公司厦门分行签订编号为兴银厦思短个保字（2013）528A 号的《个人担



保说明书》，刘永忠、许冰梅（刘永忠妻子）与兴业银行股份有限公司厦门分行签订编号为兴银厦思短个保字（2013）528B 号的《个人担保说明书》，为本公司在兴业银行股份有限公司厦门分行的 600 万元流动资金短期借款提供担保。截至本公开转让说明书出具之日，该笔借款担保已履行完毕。

2014 年 11 月 17 日，公司与厦门银行股份有限公司签订了一份 600 万元人民币的《授信额度协议》；厦门市担保有限公司与厦门银行股份有限公司签订了合同编号 GSHT2014100684 保 1 的《厦门银行最高额保证合同》，为公司本次借款提供保证担保；公司与厦门市担保有限公司签订了《反担保最高额抵押合同》，公司将位于厦门市思明区望海路 19 号 704 室房屋抵押给厦门市担保有限公司；同时，刘永忠、许冰梅、陈向东、黄芹及芦跃江分别与厦门市担保有限公司签订了《反担保保证合同》，为厦门市担保有限公司为公司本次借款担保提供反担保。

## （2）股权转让

2014 年 6 月 17 日，根据股东会决议，将公司持有的奕宝互联 2%的股权（认缴注册资本 60 万元，实缴 60 万元）以 60 万元的价格转让给芦跃江。截止 2014 年 9 月 11 日，该股权转让已经完成，股权转让款已付清。**奕宝互联成立于 2014 年 1 月 9 日，截止 2014 年 6 月份，公司尚未开始盈利，故以原投资金额转让，转让价格公允，未损害公司利益。**

## （三）报告期关联方往来余额

### 1、关联方其他应收款余额情况

单位：元

关联方	2014 年 10 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
嘉澜华信			7,156,964.91	1,601,033.89	9,610,210.30	923,510.52
芦跃江			1,010,542.11		1,040,000.00	
刘永忠			200,000.00			
陈向东	<b>35,266.77</b>		97,075.18		165,000.00	
恺岚一方					9,100.00	455.00
张幸	<b>150,000.00</b>	<b>7,500.00</b>				
许晓毅	<b>150,000.00</b>	<b>7,500.00</b>				

2012 年末、2013 年末，公司存在着关联方大额占款情况。截至 2014 年 10

月 31 日，除员工借用的备用金外，上述关联方占款已经全部清偿完毕。

股份公司成立之后，为了有效防范和杜绝关联方占款，公司制定了《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》，同时，全体股东签署了《关于不再占用公司资金的承诺》。

## 2、关联方其他应付款项

关联方	账面余额			应付款项内容
	2014. 10. 31	2013. 12. 31	2012. 12. 31	
奕宝互联	547, 590. 10			预收账款
积硕机电	3, 805. 81	3, 805. 81	3, 805. 81	其他应付款

截至 2014 年 10 月 31 日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

## （四）公司对关联交易的相关规定

### 1、《公司章程》关于规范关联交易的规定

《公司章程》对关联交易做了具体规定：

第七十三条 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。

第八十五条 董事应当遵守法律、行政法规和本章程，不得利用其关联关系损害公司利益

第一百二十四条 监事不得利用其关联关系损害公司利益，若给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

### 2、《关联交易管理办法》关于关联交易的规定

《关联交易管理办法》第十一条 下列关联交易由公司董事长决定并报董事会备案：（一）公司与关联自然人之间发生的交易金额低于人民币 30 万元；（二）公司与关联法人发生的关联交易金额低于 100 万元，或者低于公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%的关联交易。（但公司与董事长、总经理或其控股的关联法人发生的在上述金额以内的关联交易应提交董事会审批。）

《关联交易管理办法》第十二条 除了按照法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的相关规定必须由股东大会审议批准的事项之外，董事会有权决策下列关联交易：（一）公司与关联自然人之间发生的交易金额在人民币 30 万元以上

的关联交易；（二）公司与关联法人发生的交易金额在 100 万元以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上的关联交易。

《关联交易管理办法》第十三条 下列关联交易由公司股东大会审议批准后实施：（一）公司与关联自然人之间发生的交易金额在人民币 100 万元以上的关联交易；（二）公司与关联法人发生的交易金额在 1000 万元以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上的关联交易。

## **十一、需提醒投资者关注的财务报表附注中期后事项、或有事项及其他重要事项**

截至本说明书签署之日，公司无需要披露的重大期后事项、或有事项及其他重要事项。

## **十二、资产评估情况**

股份公司设立时，积硕有限委托银信资产评估有限公司，以 2014 年 6 月 30 日为评估基准日，就积硕有限全部资产和负债进行评估，并出具《厦门积硕科技股份有限公司股份制改制净资产公允价值评估报告》（银信评估字【2014】沪第 0614 号）。

截至评估基准日 2014 年 6 月 30 日，在持续经营前提下，以资产基础法评估，委估净资产公允价值的评估值为 3414.62 万元，较审计后净资产增值 1068.10 万元，增值率 45.52%。

公司整体变更后延续原账面值进行核算，本次资产评估未进行调账。积硕股份除上述资产评估外，未进行过其他资产评估。

## **十三、股利分配政策和最近两年又一期分配及实施情况**

### **（一）股利分配政策**

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定公积金。法定公积金按税后利润的 10%提取，法定公积金累计额为注册资本 50%以上的，可不再提取；
- 3、经股东大会决议，提取任意公积金；
- 4、分配股利。公司董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

### **（二）近两年实际股利分配情况**

2014 年 6 月 17 日，公司股东会决议，进行利润分配 625 万元。2014 年 7

月，利润分配已完成，公司股东个人所得税已由公司代扣代缴。

### （三）公司股票公开转让后的股利分配政策

公司《公司章程》中对股利分配事项作出的规定如下：

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

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

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司可以采取现金或者股票方式或者法律许可的其他方式分配股利。”

公司未来将参照《公司法》、《证券法》、全国中小企业股份转让系统相关业务规定和细则中有关股利分配的规定进行分红。

## 十四、控股子公司情况

截至本说明书签署之日，本公司共有积硕设备和积硕和润 2 个控股子公司。

### （一）厦门积硕设备安装工程有限公司

#### 1、基本情况

序号	项目	内容
1	注册号	350206200006387

2	注册地址	厦门市湖里区台湾街 291 号 217 单元
3	法定代表人	罗冬梅
4	成立日期	2007 年 7 月 31 日
5	注册资本	60 万元
6	企业类型	有限责任公司
7	经营范围	机械设备工程安装

## 2、股权结构

股东名称	原始出资（万元）	持股比例
厦门积硕科技股份有限公司	60	100%
合计	60	100%

## 3、财务指标

项目	2014. 10. 31 /2014 年 1-10 月	2013. 12. 31 /2013 年度	2012. 12. 31 /2012 年度
资产总额	453, 189. 72	607, 254. 99	892, 992. 84
负债总额	0	435, 066. 10	782, 946. 75
所有者权益	453, 189. 72	172, 188. 89	110, 046. 09
营业收入	0	0	262, 550. 00
利润总额	281, 000. 83	62, 142. 80	-71, 595. 43
净利润	281, 000. 83	62, 142. 80	-94, 892. 58
资产负债率	0	71. 64%	87. 68%

注：公司目前正在办理注销程序，公司 2013 年、2014 年营业收入为 0，净利润为应收账款回款，计提的坏账准备转回。

## （二）北京积硕和润科技有限公司

### 1、基本情况

序号	项目	内容
1	注册号	110105015402451
2	注册地址	北京市朝阳区百子湾西里 402 号楼 12 层 1214 室、1215 室
3	法定代表人	刘永忠
4	成立日期	2012 年 11 月 23 日
5	注册资本	100 万元人民币

6	企业类型	有限责任公司(法人独资)
7	经营范围	专业承包。技术推广服务；软件设计；计算机系统服务；产品设计；销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品、I类医疗器械、金属材料、五金交电。

## 2、股权结构

股东名称	原始出资（万元）	持股比例
厦门积硕科技股份有限公司	100	100%
合计	100	100%

## 3、财务指标

项目	2014. 10. 31 /2014 年 1-10 月	2013. 12. 31 /2013 年度	2012. 12. 31 /2012 年度
资产总额	430,985.85	574,531.48	1,000,378.12
负债总额	1,178,928.49	207,650.39	10,245.00
所有者权益	-748,365.64	366,881.09	990,133.12
营业收入	0	0	0
利润总额	-1,115,246.73	-623,252.03	-9,866.88
净利润	-1,115,246.73	-623,252.03	-9,866.88
资产负债率	273.54%	36.14%	1.02%

注：积硕和润成立于 2012 年 11 月 23 日，拟从事国外医疗器械代理销售，因该公司于 2014 年 1 月 22 日才取得《医疗器械经营企业许可证》，故报告期内营业收入为 0。前期产生的费用，主要为办公场所装修、人员工资等支出。

## 十五、特有风险提示

### （一）应收账款较高的风险

2012 年末、2013 年末和 2014 年 10 月 31 日，公司应收账款金额分别为 1,535.09 万元、2,060.58 万元和 1,361.47 万元，占总资产的比例分别为 33.40%、40.52%和 37.05%。随着公司销售规模的持续扩大及未来对市场的进一步开拓，公司应收账款及应收账款占总资产的比例将可能有所增长。应收账款的增长将可能导致公司应收账款坏账准备计提金额上涨，从而导致公司经营业绩出现下滑。此外，如果公司出现大量应收账款无法收回的情况，也将对公司经营业绩造成较大的不利影响。

## （二）政府扶持和税收优惠政策变化的风险

公司享受增值税优惠政策，对其软件产品增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策；公司作为国家高新技术企业，2012—2014 年享受 15%的所得税税收优惠。2012 年、2013 年、2014 年 1-10 月，公司获取的政府补助分别为 2,972,222.13 元、3,631,198.78 元和 2,186,092.51 元。若未来公司享受的税收优惠或财政补贴政策发生变动，则公司业绩可能会受到影响。

## （三）收入季节性变化的风险

公司气动管道传输系统的用户主要为高速公路收费管理处、医院等，该类客户一般在年初开始资金预算并申请资金，年中启动项目招标程序，公司在经历招投标程序及项目生产、安装、验收后，一般在下半年特别是第四季度确认收入。从而导致公司的销售收入呈现明显的季节性变化，存在销售季节性风险。

## （四）2014 年营业收入存在下降的风险

2014 年 1-10 月份，公司营业收入为 1474.73 万元，较 2012 年、2013 年的营业收入存在较大差距。虽然每年第四季度均是公司收入确认的高峰，但 2014 年全年营业收入仍存在下降的风险。

## （五）市场竞争加剧的风险

公司主营的气动管道传输系统，在我国是一个新兴行业，国内企业经营规模较小，大多以代理进口产品和系统集成为主，缺乏具有核心技术的自主产品，技术水平与欧美先进企业差距较大。公司经过多年的努力与积累，在气动管道传输系统行业特别是高速公路应用方面具有较强的自主创新能力和研究开发实力，具有较强的竞争优势。但国内气动管道传输系统行业的市场竞争正在加剧，公司面临国际国内企业的竞争。与国际大型厂商相比，公司产品的技术水平尚有差距，而国内部分优秀企业也在不断成长，如果公司不能正确判断和把握行业的市场动态和发展趋势，不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新，则存在因竞争优势减弱而导致经营业绩不能达到预期目标的风险。

## （六）技术进步带来的创新风险

公司目前的产品研发，很好的契合了当前的技术发展水平。如果公司不能准确把握技术和市场的发展趋势，不能及时调整新技术和新产品的开发方向，开发的新技术、新产品不能被迅速推广应用，或因各种原因造成研发进度的拖延，不

能推出先进的符合市场需求的产品，将会导致公司丧失技术优势，对公司持续发展产生不利影响。

#### **（七）实际控制人发生变动的风险**

公司的实际控制人刘永忠、芦跃江和陈向东目前合计持有公司股权比例为75%，且在报告期内一直担任公司的董事或高级管理人员，合计持股比例始终高于51%。上述三人在长期合作的相互信任基础上建立了稳固的合作关系，并在涉及公司重大经营事项的决策中意思表示一致，对公司的生产经营活动形成了事实上的共同控制。上述三名一致行动人通过签署《一致行动人协议》的形式，确保了对公司控制权的持续稳定。但如果上述协议不能得到有效执行，部分人员发生重大股权变动，可能导致实际控制人出现重大变化，并对公司经营管理稳定性造成风险。

#### **（八）ETC 的广泛应用对公司经营业绩的不利影响**

2014年3月，交通运输部启动了全国高速公路ETC（电子不停车收费系统）联网工作，到2015年年底基本实现全国ETC联网，主线收费站ETC覆盖率达到100%，全国ETC用户数量达到2000万。ETC的广泛应用，将在一定程度上，减少高速公路收费站的现金收费数量，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

#### **（九）房产抵押的风险**

截至2014年10月31日用于抵押或担保的固定资产账面价值为3,106,053.85元，占固定资产净值85.77%。公司将自有房产厦门市思明区望海路19号704室抵押给厦门市担保有限公司，为本公司在兴业银行股份有限公司厦门分行的600万元流动资金短期借款提供反担保。如出现公司不能按时偿还以上述财产作为抵押的银行借款的情况，则抵押权人有可能依法行使抵押权处置该等资产，从而对公司的正常经营造成不利影响。

#### **（十）关联交易占主营业务收入比重较高的风险**

2014年1-10月，公司销售给关联方奕宝互联快递柜5,509,042.77元，占公司同期营业收入的37.36%，销售占比较大。虽然，公司的传统产品及服务在2014年销售收入有所下滑，但是，在整个报告期内，公司的传统产品及服务在收入结构中，仍处于主导地位，随着公司产品及服务的进一步改善，以及市场的进一步开拓，公司将会减少对关联方的销售占比，因此，公司不存在对关联



方的严重依赖，对公司业务完整性及持续经营能力的具有重大影响。

## 十六、经营目标和计划

### （一）经营战略

公司立足于对局域物流传输领域的深刻理解，借鉴国内外先进的技术，加上对产品研发的持续投入，不断挖掘局域物流传输的应用领域。依托公司的主营产品——气动管道传输系统，公司正在拓展其在不同行业的应用，未来的积硕科技，将开启“智慧传递，智慧生活”新局面。

### （二）业务规划

#### 1、内部管理规范化的

在中介机构的帮助下，企业完成改制，变更为股份有限公司，同时不断规范各项管理制度，但是，公司尚处于发展壮大时期，工作重心仍在产品研发与市场开拓上，全面的经营管理工作还需进一步细化。未来，企业将逐步完善现代企业制度，为企业的快速发展，提供有力的保障。

#### 2、人才资源的规划

公司一直重视员工的培养。稳定的工作团队，是公司不断开拓进取的重要保证。未来公司将不断提升员工的整体素质，完善公司的人力资源结构，打造一支高效、稳定的员工团队，让员工和公司共同进步。

#### 3、拓展市场

公司计划通过挂牌全国中小企业股份转让系统，进一步规范与完善企业治理机制，同时利用资本市场的资源，为企业的市场开拓，提供更好的资本支持。

(本页无正文，为厦门积硕科技股份有限公司公开转让说明书签字盖章页)

全体董事、监事、高级管理人员签字：

董事：

刘永忠 刘永忠

陈向东 陈向东

骆娜莉 骆娜莉

监事：

邓 宓 邓 宓

刘大勋 刘大勋

其他高级管理人员：

许晓毅 许晓毅

芦跃江 芦跃江

陈 晴 陈 晴

罗冬梅 罗冬梅

张 幸 张 幸

厦门积硕科技股份有限公司（盖章）

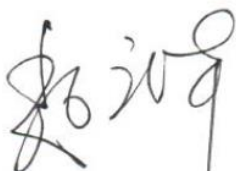
2015年2月11日

## 第五节 有关声明

### 一、主办券商声明

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

法定代表人：



项目小组成员：



## 律师事务所声明

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

律师事务所负责人:



经办律师:



北京中银(厦门)律师事务所

2015年2月11日



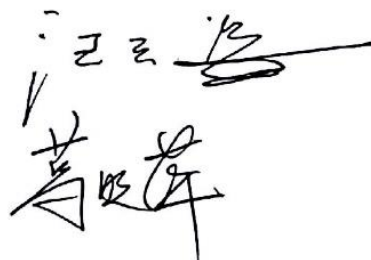
## 会计师事务所声明

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。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：



签字注册会计师：



立信会计师事务所（特殊普通合伙）



2015年2月11日

## 评估师事务所声明

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

负责人:



签字注册资产评估师:



银信资产评估有限公司

2015年2月11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