

---

广东奥飞数据科技股份有限公司  
公开转让说明书  
(反馈稿)



主办券商



安信证券股份有限公司  
Essence Securities Co., Ltd.

二〇一五年五月

## 声 明

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

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

全国股份转让系统公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或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。

本公司的挂牌公开转让的申请尚未得到中国证监会核准。本公开转让说明书申报稿不具有据以公开转让的法律效力，投资者应当以正式公告的公开转让说明书全文作为投资决策的依据。

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

## 重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意本公司以下事项和风险：

### （一）技术更新较快风险

公司主要为客户提供互联网数据中心（IDC）业务及其增值服务，数据集中、海量数据、管理复杂、连续性高已成为行业发展的主要特征，随着云计算 IDC 服务的发展、各行业数据大集中、数据管理需求增加以及互联网业务模式的不断改变，传统数据中心面临诸多挑战。

公司一直紧跟客户需求，不断开发和改进新的技术和服务，现阶段在技术上和服务上具有优势，但是随着技术的更新和客户要求的提高，公司存在技术无法满足客户需求风险。

### （二）高级管理人员和技术人员流失的风险

公司处于高速发展的互联网行业，对科技人才的依赖性非常高，研发、营销、运营、维护等业务环节都需要技术人员去决策、执行和服务，所以拥有稳定、高素质的科技人才队伍对公司的发展壮大至关重要。

目前，高管和核心研发团队中仅创始股东持有公司股份，如果未来公司不能提供有市场竞争力的激励机制，打造有利于人才长期发展的平台，将会影响到核心团队积极性、创造性的发挥，产生核心高管和技术人员流失的风险。

### （三）对单一供应商依赖的风险

报告期内，公司主要从广州联通采购电信基础资源，2013 年度及 2014 年度的采购额分别占当年总采购金额的 39.88% 和 9.55%。

虽然随着公司对各地电信基础资源采购的加大，未来对广州联通的依赖程度会逐渐降低，电信基础资源的价格也随着运营商之间竞争加剧而逐步下降，但依然存在广州联通因经营策略变化而停止提供基础资源的风险或单方面提高基础资源价格的风险。

### （四）实际控制人控制不当风险

董事长冯康通过昊盟科技间接控制公司 80% 股份，为公司实际控制人。实际控制人可利用其控股地位，对公司的发展战略、生产经营、人事任免、利润分配决策等实施重大影响，公司实际控制人有可能利用其持股优势，通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事项。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会面临实际控制人损害公司和中小股东利益的风险。

#### （五）公司治理的风险

有限公司存续期间，公司的法人治理结构不够完善，内部控制尚有欠缺，存在未定期召开董事会或股东会、没有制定专门的关联交易管理制度等制度性文件、监事对公司规范运行的监督作用未能充分体现、未定期向股东会报告工作等情况。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过一定经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

#### （六）行业竞争加剧风险

公司所从事的业务为互联网数据中心（IDC）业务，是互联网应用的基础服务。目前，从事 IDC 业务中的服务器租用/托管最重要的障碍为资质壁垒，相关法规规定建设 IDC 机房需要 IDC 证，从事 IDC 业务需要 ISP 证。对于资金和技术没有太高的要求，因此进入该行业较为容易。同时，2014 年 1 月国务院发布《国务院关于取消和下发一批行政审批项目的决定》（国发〔2014〕5 号文），“取消基础电信和跨地区增值电信业务经营许可证备案核准”，使得 IDC 服务准入门槛降低，有可能导致行业竞争进一步加剧。

## 目 录

声 明.....	1
重大事项提示 .....	2
释 义.....	3
<b>第一节 基本情况 .....</b>	<b>7</b>
一、公司概况.....	7
二、股份挂牌情况.....	8
三、公司股东情况.....	9
四、董事、监事、高级管理人员基本情况 .....	16
五、两年的主要会计数据和财务指标简表.....	18
六、本次挂牌的有关机构情况.....	19
<b>第二节 公司业务 .....</b>	<b>22</b>
一、公司主要业务及产品和服务的情况.....	22
二、公司组织机构及主要运营流程.....	22
三、公司主要技术、资产、资质和员工情况.....	25
四、公司销售及采购情况.....	31
五、公司商业模式.....	35
六、公司所处行业情况.....	36
<b>第三节 公司治理 .....</b>	<b>47</b>
一、两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....	47
二、董事会对公司治理机制执行情况的讨论评估 .....	48
三、两年内有关处罚情况.....	51
四、公司的独立性.....	52
五、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况 .....	54
六、同业竞争情况.....	55
七、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 .....	58
八、董事、监事、高级管理人员有关情况说明 .....	59
九、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因 .....	60
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>62</b>
一、财务报表.....	62
二、财务报表的编制基础.....	78
三、审计意见.....	79
四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计 .....	79
五、两年的主要会计数据和财务指标.....	90
六、关联方关系及关联交易.....	119
七、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项 ...	123
八、资产评估情况.....	123
九、股利分配政策和两年分配情况.....	124
十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况 .....	125

十一、特有风险提示.....	126
<b>第五节有关声明 .....</b>	<b>129</b>
一、申请挂牌公司签章.....	129
二、主办券商声明.....	130
三、律师事务所声明.....	131
四、会计师事务所声明.....	132
五、承担资产评估业务的资产评估机构声明.....	133
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>134</b>

## 释 义

### 一、 一般术语

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

简称		释义
本公司、公司、奥飞数据、股份公司	指	广东奥飞数据科技股份有限公司
实讯通信、实讯、有限公司	指	实讯通信，奥飞数据前身
昊盟科技、昊盟	指	广州市昊盟计算机科技有限公司
昊盈科技、昊盈	指	广州市昊盈计算机科技有限公司
奥佳软件、奥佳	指	广州奥佳软件技术有限公司
朗信通讯、朗信	指	广州朗信通讯科技有限公司
云渡网络、云渡	指	广州云渡图成网络科技有限公司
安信证券、主办券商	指	安信证券股份有限公司
大华、会计师事务所	指	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
开元	指	开元资产评估有限公司
华商、律师事务所	指	广东华商律师事务所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	当前适用的《广东奥飞数据科技股份有限公司章程》

报告期、两年	指	2013 年度及 2014 年度
本公开转让说明书、本说明书	指	《广东奥飞数据科技股份有限公司公开转让说明书》
中国移动、移动	指	中国移动通信集团公司
中国联通、联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
中国电信、电信	指	中国电信集团公司
中国网通、网通	指	中国网络通信集团公司
广州联通	指	中国联合网络通信集团有限公司广州分公司
世纪互联	指	世纪互联数据中心有限公司
帝联科技	指	上海帝联信息科技股份有限公司
睿江科技	指	广东睿江科技有限公司
光环新网	指	北京光环新网科技股份有限公司
网宿科技	指	上海网宿科技股份有限公司

## 二、专业术语

专业名词		释义
电信运营商	指	电信、移动、联通等提供基础电信资源的公司。
IDC	指	互联网数据中心（Internet Data Center）的简称，指电信增值服务商通过租用基础电信资源，为客户提供服务器托管、租用、代理维护服务，以及通信线路、带宽资源、存储空间等出租服务，解决客户互联网应用的专业需求。
CDN	指	CDN 的全称是 Content Delivery Network，即内容分发网络。其目的是通过在现有的 Internet 中增加一层新的网络架构，将网站的内容发布到最接近用户的网络边缘，使用户可以就近取得所需的内容，解决 Internet 网络拥挤的状况，提高用户访问网站的响应速度。从技术上全面解决由于网络带宽小、用户访问量大、网点分布不均等原因所造成的用户访问网站响应速度慢的问题。

ISP	指	互联网服务提供商（Internet Service Provider）的缩写，是为用户提供互联网接入、信息服务的机构以及向广大用户综合提供互联网接入业务、信息业务和增值业务的电信运营商。
P2P	指	对等网络（peer-to-peer），点对点技术，是无中心服务器、依靠用户群（peers）交换信息的互联网体系，与有中心服务器的中央网络系统不同，对等网络的每个用户端既是一个节点，也有服务器的功能，任何一个节点无法直接找到其他节点，必须依靠其用户群进行信息交流。
IP	指	互联网协议（Internet Protocol）的缩写，是用于报文交换网络的一种面向数据的协议。它规定了计算机在因特网上进行通信时应当遵守的规则，保证了连接到网上的所有计算机网络实现相互通信。
UPS	指	不间断电源（Uninterruptible Power System）的缩写。它是能够提供持续、稳定、不间断的电源供应的重要外部设备。
3G	指	第三代移动通信技术（the 3rd Generation of Mobile Phone Mobile Communications Standards）的缩写，是一种支持高速数据传输的蜂窝移动通讯技术。
4G	指	第四代移动通信技术（the 4th Generation of Mobile Phone Mobile Communications Standards）的缩写，是集 3G 与无线局域网于一体并能够传输高质量视频图像以及图像传输质量与高清晰度电视不相上下的技术产品。
BGP	指	边界网关协议（Border Gateway Protocol）的缩写，是互联网上一个核心的去中心化自治路由协议。
云计算	指	云计算（Cloud Computing）是分布式计算（Distributed Computing）、并行处理（Parallel Computing）和网格计算（Grid Computing）的发展。云计算的基本原理是通过使计算分布在大量的分布式计算机上，而非本地计算机或远程服务器中，企业数据中心的运行将更与互联网相似，这使得企业能够将资源切换到需要的应用上，根据需求访问计算机和存储器。
托管	指	用户自行购买网络设备放到电信、网通或其他 ISP 运营商的 IDC 机房，享有数据中心充足的网络带宽资源、电信级高标准的机房设备、环境及服务，并具有独立 IP 地址。
主机托管	指	客户自行采购主机服务器，并安装相应的系统软件及应用软件以实现用户独享专用高性能服务器，实现 WEB+FTP+MAIL+DNS 等全部网络服务功能。
主机租用	指	通过服务器租赁模式，使得客户无须购买服务器，而只需根据业务需求到服务提供商处选择合适的服务器和托管地点，即可开展业务运作。主机租用服务可以帮助企业降低经营风险，节约运作成本，让客户将主要精力和财力集中在企业经营与发展上，解除企业的后顾之忧。
机房设备	指	IDC 机房中必备的基础条件、设备与设施，如机柜、带宽、UPS、空调等。

网络设备	指	IDC 拓扑结构中所需的服务器、交换机、路由器、防火墙等设备及其它配件。
虚拟主机	指	在网络服务器上划分出一定的磁盘空间供用户放置站点、应用组件等,提供必要的站点功能与数据存放、传输功能,是把一台运行在互联网上的服务器划分成多个“虚拟”的服务器。

注：除特别说明外，本转让说明书所有数值保留 2 位小数；若出现各分项数值之和与合计数尾数不符的情况，均为四舍五入造成。

## 第一节 基本情况

### 一、公司概况

中文名称：广东奥飞数据科技股份有限公司

英文名称：Guangdong aofei data Technology Co. Ltd

注册资本：1,000 万元

法定代表人：冯康

有限公司成立日期：2004 年 9 月 28 日

股份公司成立日期：2014 年 8 月 8 日

营业期限：长期

住所：广州市南沙区环市大道南 25 号 A4 栋 610 房

组织机构代码证：76765341-0

邮编：511458

电话：020-28630359

传真：020-28682828

电子邮箱：hey1@ofidc.com

互联网网址：www.ofidc.com

董事会秘书：何宇亮

所属行业：I64-互联网和相关服务（依据证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》）、I6420-互联网信息服务（依据《国民经济行业分类标准（GB/T4754-2011）》）。

经营范围：增值电信服务（业务种类以《增值电信业务经营许可证》载明内容为准）；电子、通信与自动控制技术研究、开发；网络技术的研究、开发；计算

机技术开发、技术服务。

主要业务：为客户提供互联网数据中心（IDC）业务及其增值服务。

## 二、股份挂牌情况

### （一）股份简称、股份代码、挂牌日期

- 1、股份代码：【】
- 2、股份简称：奥飞数据
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：1.00 元/股
- 5、股票总量：1,000 万股
- 6、挂牌日期：2015 年【】月【】日

### （二）公司股份总额及分批进入全国中小企业股份转让系统转让时间和数量

- 1、股份总额：10,000,000 股
- 2、公司股份分批进入全国中小企业股份转让系统转让时间和数量

《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作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章第八条规定，“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制

的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

公司章程第二十六条规定：“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。”

### 3、股东所持股份的限售安排

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

#### （三）股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

#### （四）公司股票拟在挂牌后采取的转让方式

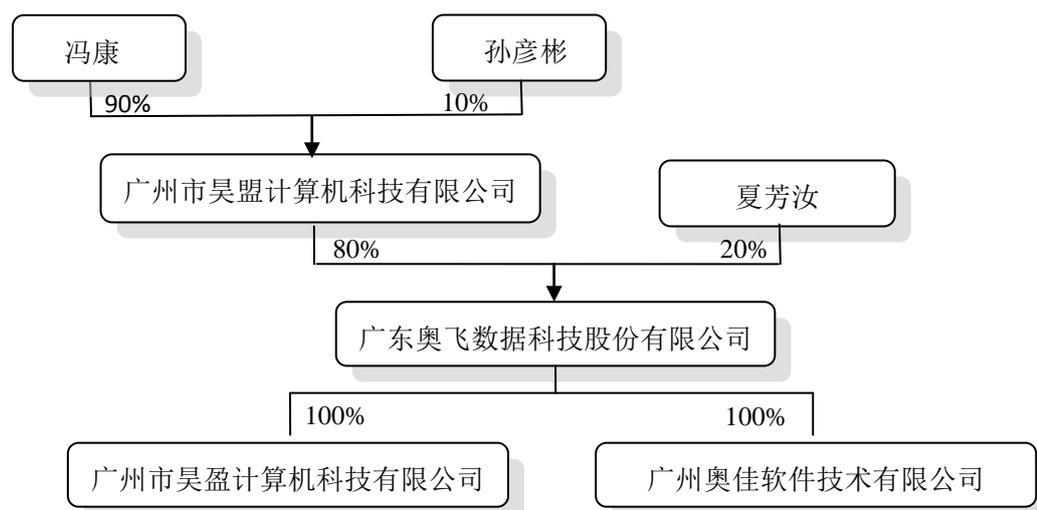
《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引（试行）》第二条规定“股票可以采取做市转让方式、协议转让方式或竞价转让方式之一进行转让。挂牌公司提出申请并经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，可以变更股票转让方式。”

公司2014年第一次临时股东大会决议公司股票在挂牌后将采取协议转让的方式。

## 三、公司股东情况

### （一）公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署之日，公司的股权结构如下图所示：



## （二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况

控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况，如下表：

股东姓名	持股数（股）	股权比例（%）
广州市昊盟计算机科技有限公司	8,000,000	80.00
夏芳汝	2,000,000	20.00
合计	<b>10,000,000</b>	<b>100</b>

## （三）股东之间关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，上述股东不存在关联关系。

## （四）控股股东、实际控制人和持股 5%以上的其他股东基本情况以及实际控制人两年内发生变化情况

### 1、控股股东、实际控制人基本情况

#### 1) 控股股东基本情况

昊盟科技持有公司 80% 股份，为公司控股股东，基本情况如下：

昊盟科技系于 2009 年 6 月 2 日在广州设立的有限责任公司，现持有广州市工商局番禺分局核发的注册号为 440126000058526 的《企业营业法人执照》，法

定代表人为冯康，注册资本为 1,000 万元（实收资本为 1,000 万元），住所为广州市番禺区洛浦街东乡村沿沙路 95 号首层之三，企业类型为有限责任公司(自然人投资或控股)，经营范围为“信息技术咨询；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；广告业；投资咨询服务；投资管理服务”，经营期限为长期。

昊盟科技目前依法有效存续，其现持有公司 80% 的股份，为公司的控股股东。截至本说明书出具之日，昊盟科技的股东及股权结构情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	认缴出资比例(%)
1	冯康	900.00	900.00	90.00
2	孙彦彬	100.00	100.00	10.00
合计		<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100</b>

## 2) 实际控制人基本情况

公司目前有 1 名法人股东和 1 名自然人股东，其中，昊盟科技持有公司 80% 的股权，冯康持有昊盟科技 90% 的股权，通过昊盟科技间接控制公司 80% 的股权。其自奥飞数据设立以来一直担任公司董事长，是公司经营管理层的领导核心，对公司的决策、运行、管理全面负责，并对公司生产经营管理有重大影响，因此，截至本公开转让说明书出具之日，冯康为公司的实际控制人。其基本情况如下：

冯康，男，出生于 1978 年 1 月，中国国籍，满族，无境外永久居留权。毕业于江西财经大学国际金融专业，本科学历。1999 年 7 月至 2002 年 1 月在招商银行广州分行担任信贷员；2002 年 1 月至 2002 年 8 月为自由撰稿人；2002 年 8 月至 2003 年 4 月在新华科技担任高级经理；2003 年 4 月至 2007 年 10 月在中国网通广东分公司担任分区经理和省宽带中心业务主管；2007 年 10 月至 2009 年 12 月在睿江科技担任经理；2009 年 6 月至今在昊盟科技担任执行董事、经理；2011 年 1 月至 2014 年 8 月在实讯通信有限公司担任董事长；2014 年 8 月至今在奥飞数据担任董事长，任期三年。

## 2、其他股东基本情况

夏芳汝，女，出生于 1954 年 1 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权。1971 年 6 月至 2004 年 1 月在岳阳市二商业局担任副经理，2004 年 6 月退休。现

持有公司 20%的股份，为公司主要股东。

### 3、实际控制人两年内发生变化情况

两年内未发生变化，冯康为公司实际控制人。

## (五) 股本的形成及其变化和重大资产重组情况

### 1、2004 年 9 月，实讯通信的设立

2004 年 8 月 31 日，广州市工商局下发（穗）名预核内字【2004】第 0220040825024 号《企业名称预先核准通知书》，预先核准企业名称“实讯通信”，名称保留期至 2005 年 2 月 27 日。

2004 年 8 月 31 日，实讯通信股东孟祥玲、陈英明、金敏、雷昱、王朝泽共同制定《实讯通信公司章程》，就设立实讯通信的相关事宜进行约定。

2004 年 9 月 24 日，广州华天会计师事务所有限公司出具华天会验字(2004)第 HZ0181 号《验资报告书》，就公司截至 2004 年 9 月 24 日申请设立登记的注册资本实收情况予以审验，截至 2004 年 9 月 24 日止，公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币 100 万元，均为货币出资。

2004 年 9 月 28 日，经广州市工商行政管理局核准并颁发了注册号为 4401022009287 的企业法人营业执照。实讯通信设立时股东及股权结构情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	陈英明	5.00	5.00
2	金敏	55.00	55.00
3	雷昱	3.00	3.00
4	孟祥玲	30.00	30.00
5	王朝泽	7.00	7.00
	合计	100.00	100

### 2、2010 年第一次股权转让

2010 年 12 月 1 日，实讯通信召开股东会并通过决议，同意陈英明、金敏、雷昱、孟祥玲、王朝泽将其持有的 5 万元、55 万元、3 万元、30 万元、7 万元股权以原价转让给昊盟科技，并据此修改公司章程；同意免去孟祥玲公司执行董事

兼经理职务，聘用冯康为公司执行董事（法定代表人）兼经理，任期三年，免去王朝泽公司监事职务，选举孙彦彬为公司监事，任期三年。

2010年12月1日，陈英明、金敏、雷昱、孟祥玲、王朝泽与昊盟科技签订《股东转让出资合同书》，就上述股权事宜与昊盟科技进行了约定。

2010年12月21日，广州市工商局核准了本次变更并换发了新的企业法人营业执照。本次股权转让完成后，实讯通信的股东及股权结构情况如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）
1	广州市昊盟计算机科技有限公司	100.00	100
	合计	<b>100.00</b>	<b>100</b>

### 3、2014年1月第一次增资

2014年1月24日，股东昊盟科技决定，公司的注册资本从100万人民币增至1,000万人民币，新增的实收资本中200万元由股东昊盟科技于2014年1月22日之前一次缴足，余额700万元于2014年4月30日前缴清，并据此修改公司章程。

2014年1月23日，广州汇昊会计师事务所（普通合伙）出具汇昊验字（2014）0018号《验资报告》，对公司截至2014年1月22日新增注册资本及实收情况予以审验，经审验，截至2014年1月22日止，公司已收到股东缴纳的新增注册资本人民币200万元，均为货币出资。

2014年1月26日，广州市工商局核准了本次增资并换发了新的企业法人营业执照。本次增资后，公司的股东及股权结构情况如下：

序号	股东	出资额（万元）		出资比例（%）
		认缴出资额	实缴出资额	
1	广州市昊盟计算机科技有限公司	1,000.00	300.00	100
	合计	<b>1,000.00</b>	<b>300.00</b>	<b>100</b>

### 4、2014年3月第一次缴纳实收资本

2014年3月3日，股东昊盟科技决定以货币资金新增实收资本300万元人民币。本次出资已经广州汇昊会计师事务所（普通合伙）汇昊验字（2014）0035

号验资报告验证。本次出资完成后，公司的股东及股权结构情况如下：

序号	股东	出资额（万元）		出资比例（%）
		认缴出资额	实缴出资额	
1	广州市昊盟计算机科技有限公司	1,000.00	600.00	100
	合计	<b>1,000.00</b>	<b>600.00</b>	<b>100</b>

#### 5、2014年3月第二次股权转让

2014年3月14日，昊盟科技决定将其所持公司200万元的股权以200万元的价格转让给夏芳汝，并据此修改公司章程。

2014年3月14日，昊盟科技与夏芳汝签订《股权转让协议书》，就上述股权转让事宜进行了约定。转让后股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）		出资比例（%）
		认缴出资额	实缴出资额	
1	广州市昊盟计算机科技有限公司	800.00	400.00	80.00
2	夏芳汝	200.00	200.00	20.00
	合计	<b>1,000.00</b>	<b>600.00</b>	<b>100</b>

#### 6、2014年3月第二次缴纳实收资本

2014年3月20日，昊盟科技以货币资金新增实收资本400万元人民币，本次增资已经广州汇昊会计师事务所（普通合伙）汇昊验字（2014）0037号验资报告验证。本次增资完成后，公司的股东及股权结构情况如下：

序号	股东	出资额（万元）		出资比例（%）
		认缴出资额	实缴出资额	
1	广州市昊盟计算机科技有限公司	800.00	800.00	80.00
2	夏芳汝	200.00	200.00	20.00
	合计	<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100</b>

#### 7、2014年8月，公司整体变更为股份有限公司

大华会计师事务所（特殊普通合伙）受托以2014年3月30日为基准日对有限公司的净资产进行了审计，并于2014年4月28日出具了“大华审字[2014]005547号”

《审计报告》。根据该审计报告，有限公司在基准日2014年3月31日的净资产额为人民币10,868,026.05元。

2014年4月30日，开元资产评估有限公司受托以2014年3月31日为基准日对有限公司的资产进行了评估，并出具了“开元评报字【2014】068号”《评估报告》。根据该资产评估报告，有限公司在基准日2014年3月31日的净资产评估值为人民币10,889,000.00元。本次评估仅供公司参考之用，不作为折股依据。

2014年7月18日，有限公司召开股东会，决议将有限公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，名称为“广东奥飞数据科技股份有限公司”，以有限公司2名股东作为股份有限公司的发起人，根据大华会计师事务所(特殊普通合伙)于2014年4月28日出具的“大华审字【2014】005547号”审计报告，截止2014年3月31日，有限公司净资产为人民币10,868,026.05元，全体发起人一致同意，将上述净资产折合1000万股公司股份，净资产剩余部分868,026.05元作为公司资本公积，发起人根据其在有限公司的持股比例，持有股份公司相应比例的股份。2014年8月4日，公司各发起人召开了创立大会暨2014年第一次股东大会。会议审议通过了《关于以整体变更方式设立广东奥飞数据科技股份有限公司及净资产作价折股方案的议案》、《关于制订<广东奥飞数据科技股份有限公司章程>的议案》等，并选举产生了奥飞数据第一届董事会和第一届监事会，任期均为三年。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)受托对有限公司整体变更设立股份有限公司及发起人出资情况进行了验证，并于2014年8月4日出具了“大华验【2014】010019号《验资报告》”。根据该验资报告，奥飞数据注册资本已足额缴纳。

2014年8月8日，奥飞数据在广州市工商局注册登记，并领取了注册号为440104000045889的《企业法人营业执照》，住所：广州市南沙区环市大道南25号A4栋607，法定代表人：冯康，公司类型：股份有限公司（法人控股），注册资本：1,000万元，实收资本：1,000万元。经营范围：增值电信业务（业务种类以《增值电信业务经营许可证》载明内容为准）；电子、通信与自动控制技术研究、开发；网络技术的研究、开发；计算机技术开发、技术服务。

公司设立时各发起人认购的股份数及所占比例为：

序号	发起人姓名	持股数量(万股)	出资方式	占总股本的比例(%)
1	昊盟科技	800.00	净资产折股	80.00
2	夏汝芳	200.00	净资产折股	20.00
合计		<b>1,000.00</b>		<b>100</b>

#### 四、董事、监事、高级管理人员基本情况

##### (一) 董事基本情况

冯康，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股 5% 以上的其他股东基本情况以及实际控制人两年内发生变化情况”之“1、控股股东、实际控制人基本情况”。2014 年 8 月至今，任公司董事长，任期三年。

何烈军，男，出生于 1972 年 1 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于暨南大学工商管理专业，研究生学历。1994 年 7 月至 1999 年 1 月在广州市新技术应用研究所担任助理研究员，1999 年 1 月至 2003 年 5 月在中国电信广州分公司担任网络部主管，2003 年 5 月至 2011 年 2 月在广州联通担任番禺区技术部经理，2011 年 3 月 2014 年 8 月在实讯通信担任总经理。2014 年 8 月至今担任公司董事、总经理，任期三年。

唐仲良，男，出生于 1982 年 4 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于中国人民解放军西安通信学院计算机应用专业，本科学历。2001 年 3 月至 2005 年 2 月在广州番禺区邮政局担任南村镇营业部经理，2005 年 3 月至 2008 年 12 月在中国网通广州市分公司番禺营销中心担任销售市场部经理，2008 年 12 月至 2013 年 10 月在广州联通担任市场部经理，2013 年 10 月至 2014 年 8 月在实讯通信担任副总经理。2014 年 8 月至今担任公司董事、副总经理，任期三年。

何宇亮，男，出生于 1980 年 8 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于中山大学管理学院旅游酒店管理专业，本科学历。2003 年 7 月至 2009 年 2 月在中国网通广东分公司担任互联网内容合作经理，2009 年 3 月至 2011 年 6 月在杭州敏亮金属材料有限公司担任副总经理，2011 年 7 月至 2012 年 11 月在

广州朋游互联网科技有限公司担任数据部经理，2012年12月至2014年8月在实讯通信担任副总经理。2014年8月至今担任公司董事、副总经理，任期三年。

林卫云，女，出生于1972年6月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于广州市广播电视大学会计学专业，专科学历。1991年6月至1997年5月在广州市黄埔南方轴承厂担任出纳，1997年5月至2005年5月在广州骏生气门有限公司担任会计主管，2005年5月至2014年4月在朗信通讯担任会计主管，2014年4月至2014年8月在实讯通信担任财务总监。2014年8月至今担任公司董事、财务总监，任期三年。

## （二）监事基本情况

孙彦彬，女，出生于1985年7月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于华南农业大学行政管理专业，专科学历。2005年10月至2007年12月在中国网通广州市分公司客服中心担任客服，2007年12月至2009年12月在睿江科技担任行政。2010年1月至2010年12月在昊盟科技担任行政，2011年1月至2014年8月在实讯通信担任行政。2014年8月至今担任公司监事会主席、行政，任期三年。

周玉娟，女，出生于1980年5月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于中山大学中文秘书专业，大专学历。2001年7月至2004年6月在飞利浦（中国）投资有限公司广州分公司担任销售，2004年6月至2005年12月在中国网络通信股份有限公司广州市分公司担任销售，2006年1月至2010年12月自由职业，2011年1月至2014年8月在实讯通信担任行政。2014年8月至今担任公司监事、行政，任期三年。

陈剑钊，男，出生于1978年12月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于中国信息大学计算机会计专业，大专学历。2001年1月至2003年7月在广州番禺区邮政局担任业务经理，2003年8月至2006年6月在广州港华燃气有限公司担任业务经理，2006年6月至2014年3月在广州联通担任渠道主管，2014年3月至2014年8月在实讯通信担任大客户经理。2014年8月至今担任公司职工监事、大客户经理，任期三年。

### （三）高级管理人员基本情况

何烈军，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。2014年8月至今，任公司总经理。

唐仲良，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。2014年8月至今，任公司副总经理。

何宇亮，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。2014年8月至今，任公司副总经理兼董事会秘书。

林卫云，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。2014年8月至今，任公司财务总监。

### 五、两年的主要会计数据和财务指标简表

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	2,863.37	1,029.75
股东权益合计（万元）	1,226.45	82.47
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,226.45	82.47
每股净资产（元）	1.27	0.82
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.27	0.82
资产负债率（%）	53.64	93.11
流动比率（倍）	0.98	0.89
速动比率（倍）	0.98	0.89
项目	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	6,986.27	3,574.31
净利润（万元）	243.98	-5.17

归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	243.98	-5.17
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	231.36	-5.17
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）	231.36	-5.17
毛利率（%）	18.48	10.78
净资产收益率（%）	26.73	-6.07
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	25.35	-6.07
基本每股收益（元/股）	0.30	-0.05
稀释每股收益（元/股）	0.30	-0.05
应收帐款周转率（次）	7.73	11.52
存货周转率（次）	-	-
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-389.02	164.07
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.39	1.64

注：每股净资产、基本每股收益、稀释每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额均按照折股之后的股本数 1,000 万股折算。

主要财务指标计算方法如下：

- (1) 流动比率=流动资产/流动负债、速动比率=（流动资产-存货净额）/流动负债；
- (2) 资产负债率=总负债/总资产；
- (3) 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于公司股东的净资产/期末总股本；
- (4) 应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额；
- (5) 存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额；
- (6) 每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末总股本；

(7) 净资产收益率和每股收益的计算公式均遵循《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的有关规定。

## 六、本次挂牌的有关机构情况

### （一）主办券商

主办券商：安信证券股份有限公司

法定代表人：牛冠兴

项目负责人：孟庆亮

项目小组成员：罗祖光、谢家乡、陈欢、张超欣

住所：深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元

电话：0755-82558269

传真：0755-82825424

## （二）会计师事务所

会计师事务所：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：梁春

经办注册会计师：王广旭

经办注册会计师：杨春祥

住所：北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

邮政编码：100039

电话：010-58350011

传真：010-58350006

## （三）律师事务所

律师事务所：广东华商律师事务所

负责人：高树

经办律师：张鑫

经办律师：崔友财

经办律师：刘从珍

住所：深南大道 4001 号时代金融中心 14 楼

电话：0755-83025555

传真：0755-83025068

#### （四）资产评估机构

名称：开元资产评估有限公司

法定代表人：胡劲为

联系地址：北京市海淀区中关村南大街甲 18 号北京国际大厦 B 座 17 层

电话：010-62143639

传真：010-62197312

经办资产评估师：张萌、张佑民

#### （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）证券交易场所

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

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

邮编：100033

电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主要业务及产品和服务的情况

#### （一）主要业务情况

公司经工商部门核准的经营范围为：增值电信服务（业务种类以《增值电信业务经营许可证》载明内容为准）；电子、通信与自动控制技术研究、开发；网络技术的研究、开发；计算机技术开发、技术服务。

主要业务：向客户提供互联网数据中心（IDC）业务及其增值服务。

互联网数据中心（IDC）业务，指公司利用电信运营商的机房设施，为用户的服务器或其他互联网设备提供放置、租用、托管、代理维护等方面的管理服务，以及提供通信线路、带宽资源、存储空间等出租服务，解决客户互联网应用的专业需求。

IDC 增值服务，指公司在 IDC 业务的基础上基于用户服务器的内容提供加速、网络入侵检测、网络管理、数据存储和备份等服务。

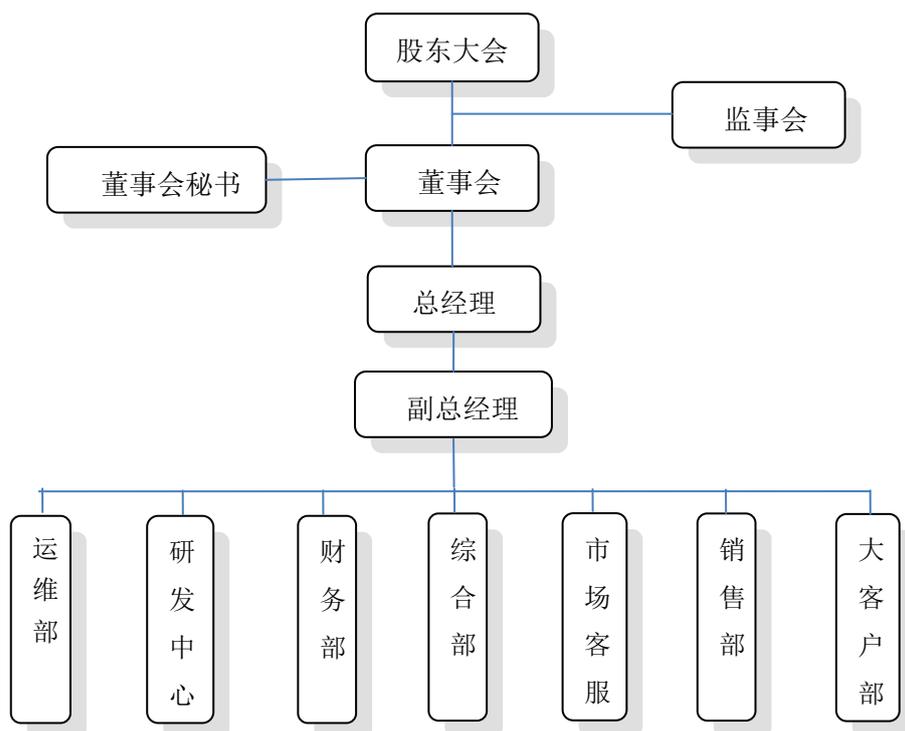
#### （二）公司主要服务及其用途

服务类别	主要功能和应用领域	
IDC 及其增值服务	基础服务	为用户提供设备放置、设备托管、代理维护、服务器租用、带宽租用、空间租用、网络设备租用等服务。
	增值服务	基于用户服务器提供内容分发网络（CDN 加速）、P2P 加速、游戏加速、网络入侵检测、网络管理、数据备份、分布式海量文件存储等服务。
其他服务	IDC 业务以外的服务，如 INTERNET 专线、杀毒代码更新、IP 地址引流等服务。	

### 二、公司组织机构及主要运营流程

#### （一）组织结构

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，并结合公司业务发展的需要，建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构，公司现行组织结构图如下：



公司根据《公司法》及公司实际情况设立组织机构，设有股东大会、董事会、监事会。其中，股东大会由 2 名股东组成；董事会共 5 名成员，由股东提名、股东大会选举产生，董事会设董事长 1 人；监事会共 3 名监事，股东代表监事 2 名、职工代表监事 1 名，设监事会主席 1 名。经营管理机构设总经理 1 名，下辖七个部门科室，包括运维部、研发中心、财务部、综合部、市场客服、销售部、大客户部。

公司曾分别在中山、深圳和东莞设立三家分公司，截至本转让说明书签署日，中山分公司、深圳分公司、东莞分公司均已在工商完成注销。各分公司的基本情况如下：

#### (1) 中山分公司

中山分公司成立于 2005 年 5 月 9 日，注册号为 442000000234833，负责人为曹友金，营业场所为中山市富华道 6 号西苑广场富荣阁 18 楼 E 座，经营范围为第二类增值电信业务中的存储转发类业务，呼叫中心业务，因特网接入服务业务，信息服务业务（仅限因特网信息服务和移动网信息服务），通信技术开发、技术咨询、技术服务。经营期限为自 2005 年 5 月 9 日至 2014 年 08 月 31 日，公司目前已注销。

## (2) 深圳分公司

深圳分公司成立于 2004 年 11 月 23 日，注册号为 440301103603824，负责人为李得立，营业场所为深圳市龙岗区龙岗街道南联鹏达路 88 号 202 室，经营范围为通信的技术开发；信息咨询（不含限制项目）；第二类增值电信业务中的存储转发类业务、呼叫中心业务、因特网接入服务业务、信息服务业务（仅限因特网信息服务和移动网信息服务）。经营期限为自 2004 年 11 月 23 日至 2014 年 08 月 31 日，公司目前已注销。

## (3) 东莞分公司

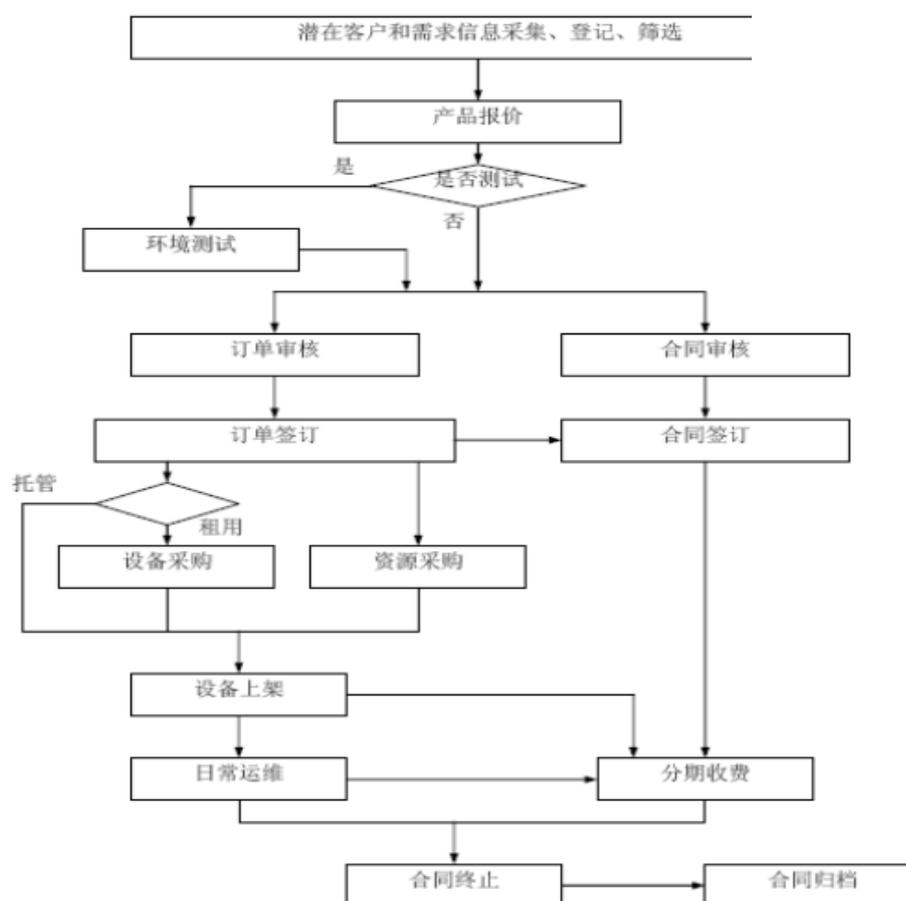
东莞分公司成立于 2004 年 11 月 25 日，注册号为 4419002335151，负责人为韩强，营业场所为东莞市莞太大道南城路段 15 号丝绸大厦 10 楼，经营范围为第二类增值电信业务中的存储转发类业务，呼叫中心业务，因特网接入服务，信息服务业务（仅限因特网信息服务和移动网信息服务），通信技术开发，技术咨询，技术服务（有效期至 2009 年 11 月 19 日）。经营期限为长期，公司目前已注销。

## (二) 主要服务及生产流程

公司的主要服务是互联网数据中心（IDC）业务及其增值服务，分为基础服务和增值服务两部分：

基础服务主要是服务器托管业务，公司利用运营商的机房设施，为用户的服务器或其他互联网设备提供放置、租用、托管、代理维护等方面的管理服务，以及提供通信线路、带宽资源、存储空间等出租服务。

增值服务主要是公司在 IDC 业务的基础上基于用户服务器的内容提供加速、网络入侵检测、网络管理、数据存储和备份等服务。具体服务流程如下：



### 三、公司主要技术、资产、资质和员工情况

#### (一) 公司生产的产品所涉及的主要技术

##### 1、公司主要产品开发和工艺核心技术的来源

公司一直重视科技研发与自主创新，重视培养自己的研发队伍。在研发和生产领域，公司主要通过自主研发的创新模式，开发了多种令顾客满意的技术，掌握了 7 项软件著作权。

##### 2、公司主要产品开发和工艺核心技术情况

公司建立了较为完善的研发体系，通过研发创新，不断丰富公司的产品和业务种类。公司的核心技术主要有：网络入侵检测技术、网络硬盘存储技术、游戏联运系统、网游加速技术等。

主要服务	主要核心点	所应用到的授权专利和专用技术	技术所有权及先进性
增值服务-网络入侵检测	通过监视、分析用户及系统活动分析系统构造和弱点,识别已知进攻的活动模式并报警,对异常行为模式进行统计分析,评估重要系统和数据文件的完整性,对操作系统跟踪管理并识别用户违反安全策略的行为。在不影响网络性能的情况下能对网络进行监测,从而提供对内部攻击、外部攻击和误操作的实时保护。	1) 专利技术: 名称: 奥飞网络入侵检测系统 V1.0 (2013SR159326);	行业先进水平
增值服务-数据备份、分布式海量文件存储	将数据分散存储在多台独立的设备上,采用可扩展的系统结构,利用多台存储服务器分担存储负荷,利用位置服务器定位存储信息,提高系统的可靠性、可用性和存取效率,并易于扩展。	1) 专利技术: 名称: 实讯网盘 Android 客户端软件 V1.0 (2013SR046592)	行业先进水平
增值服务-游戏加速	使用新的网络优化加速内核引擎,数据传输节点加速技术,实现电信,网通,联通,移动、教育网等不同网络间互联加速。	1) 专利技术: 名称: 实讯网页游戏联运系统 V1.0 (2013SR046696) 名称: 奥飞网游加速器软件 V1.0 (2013SR046454)	行业先进水平

## (二) 公司的无形资产

### 1、无形资产使用情况

截至 2014 年 12 月 31 日,公司拥有的无形资产情况如下:

单位: 元

无形资产	账面原值	累计摊销	减值准备	账面价值
软件	85,470.08	6,410.25	—	79,059.83
合计	<b>85,470.08</b>	<b>6,410.25</b>	—	<b>79,059.83</b>

上述无形资产为公司于 2014 年从北京傲盾软件有限责任公司购得的“傲盾异常流量清洗系统软件 V1.0”及“傲盾 ADC-10000”,用于网络数据流量清洗,对进入客户服务器的数据流量进行实时监控,供应商对软件提供为期三年的免费技术支持。

### 2、知识产权与非专利技术

#### (1) 软件著作权

截至本公开转让说明书出具之日，实讯通信拥有 7 项软件著作权。具体如下：

序号	软件名称	权利人	登记号	证书日期
1	实讯分销平台 Android 客户端软件 V1.0	实讯通信	2013SR046843	2012.11.30
2	奥飞网络入侵检测系统 V1.0	实讯通信	2013SR159326	2012.8.27
3	实讯网盘 Android 客户端软件 V1.0	实讯通信	2013SR046592	2012.10.15
4	实讯物业管理系统 V1.0	实讯通信	2013SR046698	2011.3.26
5	实讯网页游戏联运系统 V1.0	实讯通信	2013SR046696	2012.9.8
6	实讯萤火虫历险记 iPhone 客户端软件 V1.0	实讯通信	2013SR046454	2013.1.16
7	奥飞网游加速器软件 V1.0	实讯通信	2013SR159350	2013.9.27

截至本公开转让说明书出具之日，公司正在将实讯通信的软件著作权的权属变更到奥飞数据。

### 3、自主技术占核心技术的比重及核心技术所有权情况

公司的核心技术均应用于公司现有的产品，是主营业务技术竞争优势和产品功能优势的基础，公司的专利权均为自主研发的成果。公司所有核心技术均为自有技术，所有权归属公司，目前公司技术成果在产权归属方面不存在纠纷。

#### （三）取得的业务许可资格或资质情况

截止本公开转让说明书签署日，公司取得的特许经营许可如下：

权利主体	许可证名称	许可证编号	许可项目	授权单位	有效期限
广东奥飞数据科技股份有限公司	中华人民共和国增值电信业务经营许可证	粤 B2-20042054	第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）、英特网接入服务	广东省通信管理局	2014.10.29-2019.1.9

#### （四）公司主要服务设备等重要固定资产

公司是一家为客户提供互联网数据中心（IDC）业务及其增值服务的企业，服务设备主要为服务器、交换机。截至 2014 年 12 月 31 日，主要服务设备的原

值为 8,438,740.19 元人民币，净值为 7,678,719.99 元人民币，主要的机器设备如下：

序号	固定资产名称	开始使用日期	原值（元）	净值	成新率（%）
1	交换机	2014-10-31	120,512.82	116,696.58	96.83
2	DELL 服务器	2014-11-01	119,658.12	117,763.53	98.42
3	DELL 服务器	2014-11-30	288,205.13	283,641.88	98.42
4	浪潮 SA5224L2 服务器	2013-10-31	118,461.54	92,202.58	77.83
5	浪潮 NF5140M3 服务器	2013-11-30	459,487.18	364,909.45	79.42
6	浪潮 NF5140M3 服务器	2013-12-31	239,316.24	193,846.20	81.00
7	浪潮 NF5140M3 服务器	2014-01-31	328,547.01	271,325.12	82.58
8	DELL 服务器	2014-01-31	126,324.79	104,323.25	82.58
9	浪潮 NF5140M3 服务器	2014-02-28	367,521.37	309,330.47	84.17
10	浪潮 NF5140M3 服务器	2014-03-31	241,111.11	206,752.80	85.75
11	浪潮 NF5140M3 服务器	2014-04-30	310,170.94	270,882.62	87.33
12	DELL 服务器	2014-05-31	246,153.85	218,871.77	88.92
13	DELL 服务器	2014-06-30	303,461.54	274,632.68	90.50
14	DELL 服务器	2014-06-30	120,000.00	108,600.00	90.50
15	交换机	2014-06-30	161,538.46	146,192.32	90.50
16	DELL 服务器	2014-08-31	219,487.18	205,586.34	93.67
17	机房设备	2014-08-31	1,872,714.53	1,754,109.29	93.67
18	柴油发电机组	2014-08-31	1,666,837.61	1,561,271.21	93.67
19	浪潮 NF5140M3 服务器	2014-09-30	193,504.27	184,312.81	95.25
20	DELL 服务器	2014-09-30	170,940.17	162,820.52	95.25
21	IBM 服务器	2014-09-30	491,111.11	467,783.32	95.25
22	DELL 服务器	2014-09-30	135,384.62	128,953.85	95.25
23	DELL 服务器	2014-10-31	138,290.60	133,911.40	96.83
	<b>合计</b>		<b>8,438,740.19</b>	<b>7,678,719.99</b>	<b>90.99</b>

公司的固定资产主要包括交换机、各品牌服务器、柴油发电机组等。公司固

定资产主要通过购置所得，不存在纠纷或潜在的纠纷。公司固定资产情况良好，总体成新率为 90.99%，能够满足公司日常的运营需求。

### （五）公司员工情况

截止 2014 年 12 月 31 日，公司共有员工 49 人，均已缴纳社保，公司员工构成情况如下：

#### 1、员工年龄结构

年龄段	人数	比例（%）
30 岁以下	36	73.47
31—40 岁	9	18.37
41 岁以上	4	8.16
<b>合计</b>	<b>49</b>	<b>100</b>

#### 2、员工学历结构

学历	人数	比例（%）
研究生及以上学历	1	2.04
大学本科	13	26.53
大专	29	59.18
大专以下	6	12.24
<b>合计</b>	<b>49</b>	<b>100</b>

#### 3、员工岗位结构

部门	人数	比例（%）
管理人员	8	16.33
研发人员	6	12.24
销售人员	14	28.57
财务人员	2	4.08
运维人员	19	38.78
<b>合计</b>	<b>49</b>	<b>100</b>

#### 4、公司核心技术人员

冯康，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股东情况”之

“（四）控股股东、实际控制人和持股 5% 以上的其他股东基本情况以及实际控制人两年内发生变化情况”之“1、控股股东、实际控制人基本情况”，现任公司董事长。

何烈军，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”，现任公司总经理。

韩伟，男，出生于 1986 年 10 月，中国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于福建农林大学网络技术专业，大专学历。2009 年 3 月至 2009 年 6 月在福建市长威信息科技发展股份有限公司担任技术部网络工程师；2009 年 6 月至 2009 年 12 月在莆田市莆田网络有限公司技术部担任运维工程师；2009 年 12 月至 2010 年 7 月在开平市太极网络科技有限公司技术部担任运维工程师；2010 年 7 月 2014 年 8 月在实讯通信担任技术部经理；2014 年 8 月至今在公司担任技术部经理。

## 5、签订协议情况及稳定措施

公司管理层和核心技术人员两年内均在公司领取薪酬且人员稳定，对公司经营状况不存在不利影响。为稳定高级管理人员及核心技术人员，公司已采取或拟采取的措施有：

（1）公司与管理层和核心技术人员均订立长期劳动合同、保密协议书等法律文件，依法约定各自的权利和义务，从制度上保证上述核心人员与公司建立稳固的合作关系；

（2）公司将实施股权激励，使为公司做出突出贡献的高级管理人员、核心技术人员和公司其他骨干人员（包括现有的和未来的）持有适当的公司股权，进一步调动这些核心人员的积极性；

（3）随着公司的发展、业绩的增长，将进一步提高高级管理人员、核心技术人员和公司其他骨干人员的薪酬、福利待遇

（4）公司将努力营造良好的企业文化氛围，提高公司人员的责任感、归属感和工作的激情。

## 6、持股情况

目前公司管理层与核心技术人员持股情况如下：

姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
冯康	董事长	7,200,000	72
何烈军	董事、总经理	—	—
韩伟	技术部经理	—	—
总计		<b>7,200,000</b>	<b>72</b>

#### 四、公司销售及采购情况

##### （一）销售情况

##### 1、主营业务收入按服务类别分类

报告期内，公司的业务收入主要来自互联网数据中心业务（IDC）及其增值服务。具体明细情况如下：

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
主营业务收入	<b>69,862,718.55</b>	<b>100.00</b>	<b>35,743,118.20</b>	<b>100.00</b>
IDC 及其增值服务	67,829,808.20	97.09	34,119,175.95	95.46
其他服务	2,032,910.35	2.91	1,623,942.25	4.54
其他业务收入				

各项收入的性质和变动分析请见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“五、两年的主要会计数据和财务指标”。

##### 2、主营业务收入按行业类别分类

报告期内，公司主营业务按行业分类如下：

行业名称	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
互联网信息服务	69,862,718.55	100.00	35,743,118.20	100.00
其他				

合计	69,862,718.55	100.00	35,743,118.20	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------

### 3、报告期内向前五大客户销售情况

报告期内，公司的主要客户是互联网服务（视频、音乐、游戏等）提供商、电信运营商（网间互通）及其他 IDC 企业（资源互换）。

#### (1) 2014 年度前五名客户销售金额及占比

序号	客户名称	销售额（元）	占收入总额比例（%）
1	北京风行在线技术有限公司	9,628,306.72	13.78
2	网宿科技股份有限公司	6,144,983.77	8.80
3	广州爱九游信息技术有限公司	4,523,767.92	6.48
4	北京蓝汛通信技术有限公司	3,661,407.06	5.24
5	乐视网信息技术（北京）股份有限公司	3,462,027.32	4.96
	<b>前五大客户销售总额</b>	<b>27,420,492.79</b>	<b>39.25</b>
	<b>2014 年度销售总额合计</b>	<b>69,862,718.55</b>	<b>100.00</b>

#### (2) 2013 年前五名客户销售金额及占比

序号	客户名称	销售额（元）	占收入总额比例（%）
1	广州酷狗计算机科技有限公司	3,815,800.94	10.68
2	网宿科技股份有限公司	3,803,922.67	10.64
3	长城宽带网络服务有限公司深圳分公司	3,375,000.00	9.44
4	北京风行在线技术有限公司	2,991,784.16	8.37
5	北京世界星辉科技有限责任公司	1,848,170.19	5.17
	<b>前五大客户销售总额</b>	<b>15,834,677.96</b>	<b>44.30</b>
	<b>2013 年度销售总额合计</b>	<b>35,743,118.20</b>	<b>100.00</b>

公司 2013 年度及 2014 年度向单个客户销售金额占销售收入总额的比例均未超过 20%，不存在对单一客户严重依赖的情况。公司的客户销售收入占比合理，客户群体质量不断提升。

## （二）采购情况

### 1、主要产品的原材料及其供应情况

公司主要采购的产品及服务为带宽、流量、机架等基础电信资源和服务器、交换机、路由器等硬件设备，基础电信资源向移动、电信、联通等电信运营商及第三方资源提供商（其他 IDC 企业）采购；硬件设备向浪潮、戴尔等知名厂商采购。公司与供应商建立了长期合作的关系，电信资源和硬件设备的质量、供应均有良好保证。

公司经营所需的能源主要为电力，从电网购买，供应充足。

### 2、报告期内向前五大供应商采购情况

#### （1）2014 年度前五名供应商采购金额及占比

公司名称	采购金额（元）	占采购总额的比例（%）	采购物料名称
中国电信股份有限公司广州分公司	14,537,459.08	19.71	机架、带宽、IP 地址
茂名市群英网络有限公司	7,878,592.52	10.68	机架、带宽、IP 地址
中国联合网络通信有限公司广州分公司	7,045,684.06	9.55	机架、带宽、IP 地址
中国电信股份有限公司广东分公司	7,010,322.44	9.50	机架、带宽、IP 地址
广西壮族自治区公众信息产业有限公司	6,382,271.09	8.65	机架、带宽、IP 地址
<b>合计</b>	<b>42,854,329.19</b>	<b>58.09</b>	-

#### （2）2013 年前五名供应商采购金额及占比

公司名称	采购金额（元）	占采购总额的比例（%）	采购物料名称
中国联合网络通信有限公司广州分公司	12,718,377.60	39.88	机架、带宽、IP 地址
茂名市群英网络有限公司	3,171,598.55	9.95	机架、带宽、IP 地址
东莞市网华网络有限公司	2,608,535.06	8.18	机架、带宽、IP 地址
中国移动通信集团广东有限公司佛山分公司	2,116,145.40	6.64	机架、带宽、IP 地址

广州市争上游网络科技有限公司	2,081,400.00	6.53	机架、带宽、IP 地址
<b>合计</b>	<b>22,696,056.61</b>	<b>71.17</b>	

报告期内，公司 2013 年及 2014 年前五名供应商采购额合计占采购总额的比例为 71.17% 和 60.79%，单个供应商最高占比 39.88%，对单个供应商的重大依赖风险呈现降低趋势。

### （三）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

截止 2014 年 12 月 31 日，公司正在履行和履行完毕的重大销售合同（合同金额超过 100 万元）如下：

序号	签署时间	合同相对方	金额（元）	合同主要内容	履行情况
1	2013年5月25日	北京风行在线技术有限公司	1,420,000+浮动/年	服务器托管、带宽	履行完毕
2	2013年7月30日	北京蓝汛通信技术有限公司	1,000,000+浮动/年	服务器托管、CDN加速	履行完毕
3	2013年8月1日	乐视网信息技术（北京）股份有限公司	1,600,000+浮动/年	服务器托管、带宽	履行完毕
4	2013年9月17日	网宿科技	2,049,996+浮动/年	服务器托管、带宽	履行完毕
5	2014年2月27日	北京国创富盛通信股份有限公司	4,620,000/年	带宽	正在履行
6	2014年8月25日	飞狐信息技术（天津）有限公司	1,599,960+浮动/年	机柜、带宽、服务器	正在履行
7	2014年7月28日	北京风行在线技术有限公司	2,440,000+浮动/年	机柜、带宽、IP	正在履行

截止 2014 年 12 月 31 日，公司正在履行和履行完毕的重大采购合同（合同金额超过 50 万元）如下：

序号	签署时间	合同相对方	金额（元）	合同主要内容	履行情况
1	2013年4月27日	中国电信股份有限公司广州分公司	3,000,000+浮动/年	机架、带宽、IP 地址	履行完毕
2	2013年8月1日	茂名市群英网络有限公司	2,000,000+浮动/年	机架、带宽、IP 地址	履行完毕
3	2013年9月15日	广西壮族自治区公众信息产业有限公司	1,440,000+浮动/年	机架、带宽、IP 地址	履行完毕
4	2014年3月26日	广州华南新材料创新园有限公司	630,156/年	房屋租赁	正在履行
5	2014年5月21日	深圳市华多实业有限公司	2,120,800	柴油发电机	正在履行
6	2014年5月7日	深圳科士达科技股份有限公司	2,168,916	UPS电源、蓄电池、精密空调	正在履行

## 五、公司商业模式

公司的业务属于互联网信息服务行业，处于基础电信运营商的下游，为各行业客户提供互联网接入和数据中心业务。公司的主营业务为向客户提供互联网数据中心（IDC）业务及其增值服务。

公司主要向电信运营商采购带宽、机柜空间等电信资源，以及向硬件制造商采购服务器、交换机等设备，并在此基础上建设数据中心机房，并结合自身的技术服务团队，向客户提供资源租用服务和增值服务，以获得收入、利润和现金流。经过多年的技术研发和积累，公司在互联网行业内具有较强的影响力，已为搜狐、风行、奇虎 360、酷狗、优酷等多家著名互联网企业提供服务。报告期内毛利率与同行业上市公司如光环新网、世纪互联的同类产品相比，毛利率水平略低，约为 20% 左右。

### （一）研发模式

公司拥有长期稳定的技术和经营管理团队，长期的合作形成了共同的核心价值观和企业文化认同，为公司持续技术创新和经营发展奠定了坚实的基础。公司核心技术人员拥有丰富的互联网技术研发经验，对行业的发展及技术动态有着深刻的认识，在行业内具有较强的影响力。

### （二）采购模式

公司在经营过程中，主要向中国电信、中国联通、中国移动等电信运营商采购带宽、机柜空间等电信资源，以及向 DELL、HP、CISCO、联想等制造商采购服务器、交换机等设备。公司的采购活动均根据市场需求统一采购配置。

### （三）服务模式

公司采用“采购、销售、服务”于一体的服务型商业模式，使用“按需采购，统一分配”的原则，根据客户的需求从电信运营商采购电信资源，从设备制造商采购互联网硬件设备，将自己的服务和技术相结合，向客户提供互联网数据中心（IDC）业务及其相关增值电信服务。

#### （四）销售模式

针对互联网业务平台服务技术含量较高的特点，公司采用“销售代表+技术工程师”的团队式销售模式，向客户提供专业的增值电信服务。销售代表负责了解客户的基本需求、维护客户关系等工作，技术工程师负责根据客户需求制定服务方案、接受客户技术咨询、解决客户技术难题等工作。此外，公司还设立了客户专员岗位，专门负责大客户的售后服务工作。报告期内，公司已为搜狐、风行、奇虎 360、酷狗、优酷等多家著名互联网企业提供服务。

#### （五）盈利模式

公司的计费模式主要包括：资源租用（机架、带宽和专线租用）费和增值服务费。其中资源租用费是根据客户实际使用量收取相应的费用，增值服务费是根据客户需求定制的相应服务而收取相关费用。

### 六、公司所处行业情况

#### （一）行业概况

##### 1、行业分类

根据中国证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》规定，公司属于“信息传输、软件和信息技术服务业下属二级子行业互联网和相关服务，行业代码为 I64”。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于“I6420-互联网信息服务”。

##### 2、行业监管体制、相关政策及产业政策对行业的影响

###### （1）行业主管部门及监管体制

公司所处行业的主管部门为中华人民共和国工业和信息化部 and 各省、自治区、直辖市设立的通信管理局，实行以工业和信息化部为主的部省双重管理体制，工业和信息化部对各省、自治区、直辖市设立的通信管理局进行垂直管理。

工业和信息化部内设电信管理局，主要负责依法对电信与信息服务实行监管，提出市场监管和开放政策；负责市场准入管理，监管服务质量；保障普遍服务，

维护国家和用户利益；拟订电信网间互联互通与结算办法并监督执行；负责通信网码号、互联网域名、地址等资源的管理及国际协调；承担管理国家通信进出口局的工作；指挥协调救灾应急通信及其它重要通信，承担战备通信相关工作。

各省、自治区、直辖市通信管理局是对辖区电信业实施监管的法定机构，在国务院信息产业主管部门的领导下，依照《中华人民共和国电信条例》的规定对本行政区域内的电信业实施监督管理，其监管内容主要包括：对本地区公用电信网及专用电信网进行统筹规划与行业管理、负责受理核发本地区电信业务经营许可证、分配本地区的频谱及码号资源、监督管理本地区的电信服务价格与服务质量。

公司所处行业已充分市场化，各企业面向市场自主经营，政府职能部门进行产业宏观调控。

## (2) 行业主要法律、法规及政策

目前，我国电信行业适用的主要法律法规包括：《中华人民共和国电信条例》、《电信业务分类目录》、《电信业务经营许可证管理办法》、《外商投资电信企业管理规定》、《电信服务规范》、《计算机信息网络国际联网安全保护管理办法》、《互联网信息服务管理办法》等。

行业近期主要法律法规及政策汇总如下：

序号	法律法规及政策等	生效日期/发布机构/文件编号	内容简介
1	《国务院关于鼓励和引导民间投资健康发展的若干意见》	国务院 2010 年 5 月 7 日；国发（2010）13 号	提出“进一步拓宽民间投资的领域和范围，鼓励和引导民间资本进入基础产业和基础设施领域等”
2	《国家发展改革委办公厅关于组织实施 2012 年国家下一代互联网信息安全专项有关事项的通知》	国家发展改革委办公厅 2012 年 2 月 10 日发布	指导“加快我国下一代互联网发展的工作部署，进一步提升下一代互联网网络信息安全产品的技术水平”
3	《国家发展改革委办公厅关于组织实施 2012 年下一代互联网技术研发、产业化和规模商用专项的通知》	国家发展改革委办公厅 2012 年 2 月 10 日发布	指导“下一代互联网技术研发、产业化及规模商用”
4	《工业和信息化部关于鼓励和引导民间资本进一步	工信部 2012 年 6 月 27 日发布	提出“鼓励民间资本参与电信建设。鼓励民间资本以参股方式

序号	法律法规及政策等	生效日期/发布机构/文件编号	内容简介
	进入电信业的实施意见》		进入基础电信运营市场。支持民间资本开展增值电信业务。加强对电信领域垄断和不正当竞争行为的监管，促进公平竞争，推动资源共享的”
5	《“十二五”国家战略新兴产业发展规划》	2012年7月9日国务院办公厅发布	提出“加快建设宽带、融合、安全、泛在的下一代信息网络，突破超高速光纤与无线通信、物联网、云计算、数字虚拟、先进半导体和新型显示等新一代信息技术”

根据《中华人民共和国电信条例》的规定，国家对电信业务经营按照电信业务分类，实行许可制度，经营电信业务必须依照规定取得信息产业部（现改为工业和信息化部）或者省、自治区、直辖市通信管理局颁发的电信业务经营许可证。未取得电信业务经营许可证，任何组织或者个人不得从事电信业务经营活动。经营增值电信业务，业务覆盖范围在两个以上省、自治区、直辖市的，须经国务院信息产业主管部门审查批准，取得《跨地区增值电信业务经营许可证》；业务覆盖范围在一个省、自治区、直辖市行政区域内的，须经省、自治区、直辖市电信管理机构审查批准，取得《增值电信业务经营许可证》。

据《电信业务经营许可管理办法》规定，获准在两个以上省、自治区、直辖市范围内经营增值电信业务的公司，应当凭借经营许可证到相关省、自治区、直辖市通信管理局办理备案手续。

公司已依法取得中华人民共和国工业和信息化部颁发的《跨地区增值电信业务经营许可证》，可以按照经营许可证上所载明的业务种类在所取得许可地区开展相关增值电信业务。公司已根据《电信业务经营许可管理办法》的规定，在公司开展业务的广东等地直辖市、省通信管理局办理了备案手续。

### （3）产业政策对行业的影响

公司业务符合国家产业政策，所在行业是国家重点鼓励发展的产业。国家明确将下一代互联网产业列入“十二五”战略性新兴产业，把物联网、云技术等新一代信息技术列为发展重点，这必将带动 IDC 行业的快速发展。

## （二）行业发展现状

随着互联网和电子商务迅猛发展，网络系统日趋复杂，伴随网络的带宽逐步提高，用于网络维护的成本投资逐步增加，网络管理难度也在日益加大，在这种情况下，以资源外包的网络服务方式逐渐受到企业重视，专业 IDC 服务应运而生。

我国 IDC 服务的雏形最早出现在 1996 年，当时原中国电信开始提供最初的托管业务和信息港服务，其业务定位是通过托管、外包或集中等方式向企业提供大型主机的管理维护，以达到专业化管理和降低运行成本的目的。

2000 年前后，随着互联网在国内市场的快速发展，大量企业建设网站的需求推动了 IDC 市场的迅速增长。从当时的定位来看，IDC 主要是作为一种以电信级机房设备为基础，向用户提供专业化、标准化的数据存放业务。IDC 的出现为国内互联网基础设施的升级提供了结构性变化的契机，并适应了当时国内互联网快速发展的需求。

进入 2002 年以后，服务于短信、网游、语音和视频宽带等应用的 IDC 业务迈向第二轮高速增长期。在这一阶段中，随着互联网应用内容的极大丰富以及国内互联网用户数、尤其是宽带用户数的剧增，网络的访问量不断增大，用户对访问速度和服务内容的需求不断升级，迫使大量互联网企业重新规划网络架构，进一步推动了国内 IDC 市场的发展。2013 年中国 IDC 市场规模已达 262.5 亿元人民币，增速相比于 2012 年有明显上升，增长了 24.7%。其中云计算、大数据业务的发展、互联网客户需求的增加、3G\4G 的普及与推广等因素拉动了市场的增长。

2013 年在 IDC 建设投入上面，电信和联通加大对新机房的投入，并将一部分原来由各省控制的资源划归集团统一管理，以提升大客户的销售能力；第三方 IDC 公司大量新建机房，新增投产的数据中心总规模接近前 3 年的投放总量。IDC 牌照放开后，阿里云、腾讯云、华为等巨头进入市场，以基础资源出租的公有云市场增长迅速。

随着 IDC/ISP 牌照的开放，IDC 行业服务商数量将持续增加。国内 IDC 行业处于高速发展期，专业 IDC 市场的竞争日趋白热化。同时更多的互联网和 IT

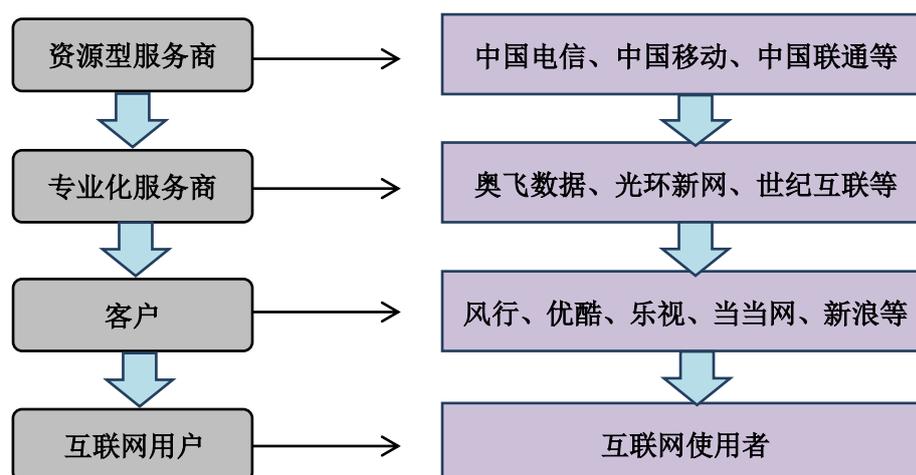
厂商进入云服务市场，传统 IDC 服务转型迫在眉睫。但国内的 IDC 和云服务市场尚不成熟，行业市场有待规范、行业相关制度尚有待健全。2013 年，有关 IDC 能耗测评方法、数据中心分级标准和技术要求等相关行业规范已陆续出台。在工信部的指导下，云计算发展与政策论坛等组织也积极推动数据中心及云服务的标准和规范的落地。

按照 IDC 服务商类型的不同，中国 IDC 市场可以分为基础电信 IDC 市场、专业 IDC 服务市场、虚拟主机服务市场、以及其他 IDC 服务市场等类型。

在基础电信 IDC 市场中，基础电信运营商拥有覆盖全国的骨干通讯网络以及独立的国际通讯信道出口，他们依托自身网络资源的优势，向客户出售或出租电信资源获取收益。该市场主要包括了中国电信、中国联通、中国移动等企业。在专业 IDC 服务市场中，以奥飞数据、网宿科技、世纪互联、银基科技等企业为代表的专业 IDC 服务提供商向基础电信运营商租用相应的电信资源，通过数据中心的服务将资源转卖给用户，同时提供增值服务获得利润。奥飞数据属于专业 IDC 服务供应商。虚拟主机是在网络服务器上划分出一定的磁盘空间供用户放置站点、应用组件等，提供必要的站点功能与数据存放、传输功能，是把一台运行在互联网上的服务器划分成多个“虚拟”的服务器。在虚拟主机服务市场中，以中国万网为代表的 IDC 服务商向基础电信运营商或专业 IDC 服务商租用相应的电信资源，将资源进行细分转卖给最终用户。专业 IDC 服务商提供的是整机服务，服务规模相对较大；虚拟主机服务商提供空间服务，服务规模较小。其他 IDC 服务则是指为金融、安全、公安等专门领域提供的数据中心服务。

## 1、产业链分布

电信增值业的产业链由资源型服务商、专业化服务商、客户和互联网用户等几个主体组成。公司所处产业链大致如下图所示：



## 2、行业周期性、季节性、区域性特点

### (1) 周期性

IDC 业务是互联网在企业应用方面发展的基础，互联网行业正处于高速发展的阶段，不具有明显的经济周期性。

### (2) 季节性

IDC 主要是面向中高端的企事业单位用户，第一季度的经营业绩相对较差，第四季度的经营业绩则比较好，行业的经营具有一定的季节性特征。

### (3) 区域性

由于特大城市和经济发达地区的互联网发展比较完善，网络设施比较健全，网络应用比较普及，因此行业发展具有一定的区域性。公司目前的客户主要集中在北京、上海、广州、深圳等地区。

## (三) 公司面临的主要竞争状况

### 1、公司在行业中的竞争地位

公司自 2004 年以来，通过数年的精细化运营和稳步发展，已经成为华南地区核心 IDC 服务商和通信综合运营企业。公司注重技术研发，拥有网游加速技术、网络入侵检测系统、网页游戏联运系统等七项 IDC 增值服务领域软件著作权。最近三年来公司处于业务高速发展期，2013 年及 2014 年营业收入分别为

3,574.31 万和 6,986.27 万，公司销售收入快速增长。

## 2、公司主要业务领域竞争对手情况

公司目前的业务主营集中于北京、上海、广州、深圳等一线城市，公司主要竞争对手包括世纪互联、帝联科技、睿江科技等。世纪互联主要优势为自建机房，机房及带宽质量较高；帝联科技主要优势为在提供 IDC 业务同时可以提供 CDN 网络加速等服务；睿江科技主要优势为提供专业的 IDC 数据中心、内容加速服务（CDN）及整体解决方案。

## 3、公司的竞争优势及劣势

### （1）公司竞争优势

#### 1) 技术优势

技术优势为公司的核心竞争力。自成立以来，公司就注意技术研发工作，通过不断加大研发投入力度，扩充专业研发队伍，公司已成功研发了网游加速技术、网络入侵检测系统、网页游戏联运系统等技术。这些技术均为互联网业务平台服务的核心技术，且在国内处于领先水平。

公司核心技术人员拥有丰富的互联网技术研发经验，对行业的发展及技术动态有着深刻的认识，在行业内具有较强的影响力，强大的研发队伍有力保障了公司持续保持行业技术优势。

#### 2) 客户优势

良好的产品技术与服务不仅使公司获得了良好的利润空间，也为公司打下了坚实的客户基础。目前，公司在网络游戏与流媒体行业较为知名的企业均签订有长期服务合同，如搜狐、风行、酷狗、优酷等。数量众多且优质的客户资源，使公司再推广新技术、应用新产品、提供新型增值服务时能被市场迅速接受。

#### 3) 资源优势

公司拥有中国电信、中国联通、中国移动、教育网等主流网络的丰富网络资源和出口带宽，并且拥有大量多网 IP 资源储备，接入资源为华南核心节点机房，并已经进驻全国近 50 个机房，核心机房有广州电信人民中机房、广州联通科学

城机房、广州联通科学城金发机房、佛山电信广东金融高新区机房、广西南宁电信机房、广西桂林电信七星机房、北京电信兆维 BGP 机房、北京移动国际信息港机房、香港 NTT 机房。

## （2）公司竞争劣势

### 1) 公司规模偏小

公司发展速度较快，需要更多的资金和人才来适应更大规模的业务需求。随着业务的快速增长，人力成本上升也给公司发展带来一定压力。

### 2) 人才吸引力不强

由于公司规模小，对高端人才吸引力相对较弱，导致公司的发展受制于管理水平、市场营销能力等方面的劣势，随着公司不断开拓市场，需要吸引大量的专业性人才为公司服务。

### 3) 研发投入不足

研发投入与上市公司同行相比仍有较大差距，研发资源主要集中在客户最为注重的 IDC 基础服务提升上。在公司初创期，这种策略取得了良好的研发效果和经济效益，为企业赢得了发展机会。但是随着公司进一步发展和市场竞争的加剧，研发投入不足将成为公司抓住快速发展的市场机遇的重要瓶颈。

### 4) 业务开展受地域限制

公司现有业务和客户主要在一线城市，还有待向全国各大城市进行拓展。公司已经取得跨地区经营增值业务的资质，跨地区业务的拓展将给公司业务提供很大的发展空间。

## （四）行业壁垒

### 1、技术壁垒

互联网业务平台服务属于高新技术行业，技术的发展与更新速度较快，行业技术门槛越来越高。互联网业务平台服务是一个复杂的系统，其核心技术以及配套服务、增值服务软件的开发都需要服务商具备较强的研发能力与技术积累。此外，随着互联网应用技术的不断更新，服务商应当具备持续研发能力，需要不断

更新、优化其技术，才能满足市场的需求。

## 2、市场准入壁垒

根据《中华人民共和国电信条例》的规定，从事增值电信业务的企业必须取得所在省、自治区、直辖市通信管理局批准颁发的《增值电信业务经营许可证》，在两个以上省、自治区、直辖市开展业务的需取得工业和信息化部批准颁发的《跨地区增值电信业务经营许可证》。监管部门在进行审核时，对申报企业的技术及资金实力均有较高要求，行业进入许可制度构成进入本行业的主要障碍。

## 3、人才壁垒

核心技术的开发、IDC 运维方案的设计与实施、节点的管理、带宽流量的监测管理等工作都要求从业人员具有高水平的计算机科学知识、软硬件知识和网络知识，同时还要对电信行业的历次信息化建设及技术演变过程有深刻的了解，只有这样才能设计出既能满足客户需求，又符合电信网络建设要求的方案。我国互联网络应用教育起步较晚，网络应用方面的专业技术人员缺乏，高端技术人员的稀缺构成进入本行业的障碍。

## 4、经验壁垒

运营经验是服务商进入本行业的影响因素之一。服务商带宽流量的配置、IDC 机房的选择等工作，需要具备丰富的经验；在与客户进行谈判以及设计互联网业务平台方案时，需要服务商以丰富的行业经验为基础，结合客户所处行业特点、网络覆盖的区域、客户的经营模式、最终用户的使用习惯以及对我国电信行业、互联网行业特征的了解，才能推动销售工作的进展，设计出符合客户需求的方案；

在互联网业务平台运维过程中，对于突发状况的迅速响应、快速处理，需要服务商具有丰富的运营经验；核心技术的研发方向需要以对行业的深刻理解为前提，以丰富的行业经验为指导。

### （五）行业与行业上下游的关系

本行业的上游为基础电信运营商，下游行业主要是各行业客户。

## 1、与上游行业的关联性

上游主要由电信、移动、联通三大运营商构成，还包括 4 家非经营性互联单位：（1）中国教育和科研计算机网(CERNET)，即面向全国高校的专用互联网络；（2）中国国际经济贸易互联网(CIETNET)，即面向全国外贸系统企事业单位的专用互联网络；（3）中国长城网(CGWNET)，即军队专用网；（4）中国科技网(CSTNET)，即连接全国各地的科研机构的专用互联网络。它们向专业 IDC 服务商提供基础网络和带宽。从上游来看，电信重组后，基础运营商将更加明确自身的市场定位，将业务集中在其擅长的领域。这种趋势有利于电信运营商与专业服务商紧密合作，充分发挥各自优势，互相合作、取长补短，使市场进入良性循环，有利于提升互联网综合服务平台的传输效果及其稳定性。

## 2、与下游行业的关联性

下游主要是专业 IDC 服务商的各行业客户，它们有各种各样的互联网接入或数据中心业务需求。近年来，我国互联网网民规模不断上升，各种网络应用的种类迅速增多，从而有效促进了 IDC 服务商的发展。人们对互联网的依赖逐步增强，为 IDC 业务的高速发展提供了保证。

### （六）影响行业发展的有利与不利因素

#### 1、影响行业发展的有利因素

##### （1）政策扶持

国务院于 2009 年通过电子信息产业调整振兴规划，明确指出加大对第三代移动通信产业新跨越、计算机提升和下一代互联网应用、软件及信息服务培育等领域的投资。政府一直以来将互联网视为发展国民经济的一个重要工具而进行投资，并计划扩大对互联网基础设施投资和改善我国网络环境。

同时，各级地方政府也在开展工作，以推动本地区互联网经济和宽带网络的发展，这些都为宽带接入和 IDC 及其增值服务在我国快速发展提供了良好的宏观环境。

##### （2）市场前景广阔

互联网的快速发展给行业带来机遇,各种应用的多元化和移动互联网的悄然兴起,都需要稳定、高效的业务平台为基础,这将会带来 IDC 服务行业新一轮的扩张。

与此同时,随着物联网和云计算的发展,网络的信息和流量将快速增加。移动互联网智能终端“随时在线”的特性,使用户使用网络的时间和流量大幅度增加。客户对 IDC 服务的机房环境、带宽环境的要求有了进一步的提高,给 IDC 服务商的业务发展带来了新的机会。

### (3) 行业技术水平不断提高

为了给客户提供高质量的网络服务,IDC 服务商不断在网络传输、监控服务、安全监测、信号质量等方面进行研发,近年来在视频、电商、网络金融等领域都获得了不小的突破。

同时,技术进步降低了服务器运维管理的难度和成本,提高了服务器的管理效率,减少了地域、空间等因素对 IDC 发展的限制,推进了 IDC 行业的发展。

## 2、影响行业发展的不利因素

### (1) 技术不断升级难以把握发展方向

互联网行业技术进步快、产品生命周期短、升级频繁的特点,使得新技术、新产品不断涌现,需要企业不断创新、紧跟技术发展的潮流,准确把握行业技术和应用发展的趋势,对企业研发投入的要求非常高。当企业技术发展路线选择错误时,会对企业未来的发展带来毁灭性的影响。

### (2) IDC 增值业务牌照的放开

随着行业进入许可制度的进一步放开,会有更多企业进入 IDC 服务这个行业,加大行业内的竞争态势,势必会降低行业毛利率,影响企业的盈利能力。

### (3) 国际竞争的威胁

随着我国对外资企业逐步放开电信业务牌照,会有更多的国外对手加入 IDC 服务行业的竞争。相比国内 IDC 服务企业而言,国外竞争者在资金、技术、经验方面都有非常明显的优势,会给国内企业带来非常大的压力。

## 第三节 公司治理

### 一、两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### (一) 两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

有限公司阶段，公司依据《公司法》的规定制定了公司章程，构建了适应有限公司发展的组织结构。股东会由全体股东组成，是有限公司的权力机构，行使《公司法》及有限公司《公司章程》规定的职权。有限公司不设董事会，设执行董事 1 名，由股东会选举产生，负责召集股东会，并向股东会报告工作；执行股东会决定；决定公司的经营计划和投资方案等。有限公司不设监事会，设监事 1 名，由股东会选举产生，负责检查公司财务；对董事、总经理执行公司职务时违反法律、法规或者公司章程的行为进行监督等。有限公司设总经理 1 名，由董事会聘任或解聘，总经理对董事会负责，主持公司的日常生产经营管理工作。

股份公司成立以来，公司建立健全了组织机构，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构。公司制定了《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》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《重大信息事务内部报告制度》、《关联方资金往来管理制度》等规章制度。股份公司创立大会暨第一次股东大会选举产生了董事会、监事会成员，公司职工代表大会选举产生了一名职工代表监事。股份公司第一届董事会第一次会议选举产生了董事长；聘任了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书。股份公司第一届监事会第一次会议选举产生了监事会主席。

公司建立了与生产经营相适应的组织机构，公司设置了运维部、研发中心、财务部、综合部、市场客服、销售部、大客户部等 7 个部门。设置了股东大会、董事会、监事会、高级管理人员以及与生产经营及规模相适应的组织结构。建立健全了投资者关系管理制度，公司章程中规定了纠纷解决机制，建立了表决权回避制度，董事会对公司治理机制进行了讨论评估。

## （二）两年内股东大会、董事会、监事会的运行情况

有限公司的设立、历次股权转让、实缴注册资本、变更经营范围、有限公司整体变更以及其他生产经营活动等均召开了董事会或股东会并通过了董事会、股东会决议，三会文件基本完整。股份公司成立后，公司能够按照《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议，三会文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议及会议记录均能够正常签署，三会文件均保存完整；三会决议均能够得到顺利执行。

公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能够按照《公司章程》及“三会”议事规则的要求独立、勤勉、诚信的履行其权利和义务。股份公司成立以来，共召开股东大会 2 次，董事会会议 3 次，监事会会议 1 次。公司管理层增强了三会的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，加强了内部控制制度的完整性和制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

## 二、董事会对公司治理机制执行情况的讨论评估

经公司全体董事对公司治理机制进行讨论评估，全体董事认为，公司依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了三会议事规则、总经理工作细则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会对董事会在公司投资、融资、资产的收购处置、担保等方面有了明确的授权，董事会对董事长及总经理在日常经营业务中也都具有具体明确的授权。公司为了保证经营目标的实现而建立的政策和控制程序，在经营管理中起到至关重要的作用。公司关联交易管理制度的建立为保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益提供了有效的保障，并在一定程度上起到了控制经营风险的作用，进一步完善了公司的治理法人结构。切实保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，并从股东权利的保障、投资者管理关系、纠纷解决机制、累积投票制、关联

股东、董事回避制度、财务管理和风险控制等内部管理制度建设等方面进行了充分讨论评估：

## 1、股东权利保障

公司根据《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，建立了相对健全的股东保障机制，给股东提供了合适的保护，并保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权与表决权。

### (1) 知情权

股东有权查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议和财务会计报告。股东提出查阅前条所述有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

### (2) 参与权

股东通过股东大会行使重大决策参与权。股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开一次，应于上一会计年度结束后的6个月内举行。临时股东大会不定期召开。

### (3) 质询权

《公司章程》明确规定，股东有权对公司的经营进行监督，提出建议或质询。

### (4) 表决权

股东通过股东大会行使表决权，普通决议是指对于股东大会的一般表决事项，仅需出席会议的股东所持表决权的半数即可通过的决议。特别决议是指对于股东大会的特殊表决事项，如修改公司章程、增加或者减少注册资本的决议，以及公司合并、分立、解散或者变更公司形式、股权激励计划、回购股份等，必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上才可以通过。

## 2、投资者关系管理机制建设情况

公司重视投资者关系管理工作，制订了《投资者关系管理制度》，明确董事会秘书为公司投资者关系管理事务的具体负责人。公司通过（1）公告，包括定

期报告和临时报告；(2) 股东大会；(3) 公司网站；(4) 一对一沟通；(5) 邮寄资料；(6) 电话咨询；(7) 广告、宣传或其他宣传材料；(8) 媒体采访和报道；(9) 现场参观等渠道和方式加强与投资者的沟通和交流，在合法合规的前提下尽可能地回答投资者的问询，并在公司网站上披露公司信息，方便投资者查询和咨询。

### 3、纠纷解决机制建设情况

《公司章程》第二百〇四条规定：公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，应提交公司住所地有管辖权的人民法院解决。

### 4、累积投票制建设情况

《公司章程》第八十三条规定：选举二名以上董事或监事时应实行累积投票制。累积投票制是指股东大会选举董事、监事时，每一股份拥有与应选董事、监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。

### 5、关联股东、董事回避制度建设情况

《公司章程》第八十一条规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

### 6、财务管理及风险控制机制建设情况

《公司章程》第一百五十九条规定：公司在每一会计年度结束之日起4个月内编制并披露年度财务会计报告，在每一会计年度的上半年结束之日起2个月内编制并披露半年度报告。

《公司章程》第一百六十条规定：公司除法定的会计账簿外，将不另立会计账簿。公司的资产，不得以任何个人名义开立账户存储。

公司在所有重大方面内部控制制度的设计和建立较为健全，并已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着国内证券市场以自身业务的不断发展，在新的政策和外部环

境下，结合公司的实际情况，相应补充完善新的内部控制制度或对现有的内部控制制度进行修订和细化，为公司健康、快速发展奠定良好的制度基础和管理基础。

### 三、两年内有关处罚情况

#### (一) 公司两年内存在的违法违规及受处罚情况

1、2012年9月18日，因实讯通信中山分公司未按规定接受企业年度检验，中山市工商行政管理局对中山分公作出吊销营业执照的行政处罚。后经公司提交注销登记申请，中山市工商行政管理局2014年6月3日出具准予注销登记通知书，中山分公司注销登记。

2、2013年2月25日，因实讯通信东莞分公司未按规定接受企业年度检验，东莞市工商行政管理局对东莞分公作出吊销营业执照的行政处罚。后经公司提交注销登记申请，东莞市工商行政管理局2014年8月12日出具准予注销登记通知书，东莞分公司注销登记。

3、2014年1月27日，因实讯通信深圳分公司未按规定接受企业年度检验，深圳市市场监督管理局对深圳分公作出吊销营业执照的行政处罚。后经公司提交注销登记申请，深圳市市场监督管理局2014年11月13日出具准予注销登记通知书，深圳分公司注销登记。

有限公司的原始发起股东设立了三家分公司，且未在股权转让时向昊盟科技说明，昊盟科技在购买前也未作充分的尽职调查，始终不知道三家分公司的存在，只到中介机构进行尽职调查、准备股改时才发现三家分公司已被吊销营业执照。上述未按规定完成企业年检系股东和管理层在收购时尽职调查不充分造成，不存在主观故意。上述事件发生后，公司已制定了相应的规章制度进行防范和治理，并加强了对企业年报的管理，以杜绝此类事件的再次发生。

4、2014年6月6日和2014年6月13日，因违规逾期未申报企业所得税，东莞分公司被东莞市国家税务局南城分局分别处以1,000元和2,000元处罚，上述罚款由公司董事长冯康个人缴纳。

5、2014年7月10日，因违规逾期未申报企业所得税，中山分公司被中山

市国家税务局直属税务分局处以 1,000 元罚款。2014 年 7 月 21 日，因未按规定设置和保管账簿，中山分公司被中山市国家税务局直属税务分局处以 1,900 元罚款，上述罚款由公司董事长冯康个人缴纳。

6、2014 年 6 月 13 日，因逾期申报和报送纳税资料，东莞分公司被东莞地方税务局南城分局处以 2,000 元罚款，上述罚款由公司董事长冯康个人缴纳。

针对上述行政处罚，律师认为实讯通信的行为没有造成严重后果且违法情节轻微。中山分公司和东莞分公司现已注销完毕，且中山市国家税务局和地方税务局以及东莞市国家税务局南城分局已分别出具证明，确认中山分公司和东莞分公司在存续期间不存在重大违法行为。因此，该等情形对公司申请本次股票挂牌及公开转让不构成实质性法律障碍。

除上述行政处罚外，两年内没有发生重大因违反国家法律、行政法规、部门规章而受到工商、税务、环保等部门处罚的情况。

## **（二）两年内控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况**

公司及其全资子公司昊盈科技、奥佳软件严格遵守国家的相关法律法规，两年内不存在重大违法违规行为。

公司控股股东昊盟科技两年内不存在重大违法违规行为。

公司实际控制人冯康两年内未因违反国家法律、行政法规、部门规章等规范性法律文件而受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；也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。

## **四、公司的独立性**

### **（一）业务独立性**

公司的主营业务为向客户提供互联网数据中心（IDC）业务及其增值服务。公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营能力，拥有独立的采购体系、研发体系、服务体系和营销体系，具备独立开展业务的能力。公司与股东及其他关联方在业务经营上不存在依赖关系，不存在同业竞争或显失公平的关联交

易。公司控股股东、实际控制人已出具避免同业竞争的承诺函。公司业务独立。

## （二）资产独立性

自有限公司设立以来，公司的历次实缴注册资本均经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司系采用整体变更方式设立的股份公司，继承了实讯通信的全部资产，拥有独立完整的资产结构。公司已依法办理相关资产的变更登记，完整拥有生产经营有关的机器设备、计算机软件著作权等主要资产，上述资产不存在与他人共有的情形。主要财产权属明晰。公司不存在为控股股东提供担保、资金被控股股东占用的情形。公司资产独立。

公司目前的注册场所南沙区环市大道南路 25 号 A4 栋 610 房，系公司向广州南沙置业有限公司签订合同租赁而来，约定租赁期限为 2015 年 1 月 23 日至 2017 年 1 月 23 日。该房屋租赁合同已于 2013 年 2 月 21 日办理租赁备案登记。

公司目前的经营场所广州市中山大道建中路 3 号 205 房，系公司向广州市元信物业管理有限公司租赁而来，公司与广州市元信物业管理有限公司签订租赁合同，约定租赁期限为 2014 年 1 月 1 日至 2015 年 8 月 31 日。

## （三）人员独立性

公司的董事、监事和高级管理人员均严格按照相关法律法规及公司章程所规定的程序选举或聘任产生。公司高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人控制的其它企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其它企业兼职。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，由公司独立与员工签订劳动合同。公司人员独立。

## （四）财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了完善的财务管理制度、内部审计制度。公司开设有独立的银行账户，作为独立的纳税人，依法独立纳税，并独立对外签订合同，不存在与股东共用银行账户或混合纳税情形。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

## （五）机构独立性

公司依法建立、健全了股东大会、董事会、监事会和经营管理层的组织结构体系，形成了完善的法人治理结构和规范的内部控制体系。同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，独立行使经营管理职权。公司各组织机构的设置、运行和管理均完全独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业，与控股股东、实际控制人控制的其他企业在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。公司机构独立。

综上所述，公司主业突出，拥有独立的生产经营系统，做到了业务独立、资产完整、人员独立、财务独立、机构独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

## 五、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况

### （一）公司重要事项决策制度

公司在《公司章程》中规定了对外担保、重大投资事项的决策程序，制定了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等规章制度，构建了较为完善的内控制度，使决策管理更具有操作性。公司对有关重大投资、委托理财、关联交易等重要事项决策程序的规定符合股东大会、董事会的职责分工。

### （二）公司重要事项决策和执行情况

#### 1、公司对外担保事项的决策和执行情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司无对外担保事项。

#### 2、公司委托理财事项的决策和执行情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司无委托理财事项。

#### 3、公司重大投资事项的决策和执行情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司无重大投资事项。

#### 4、公司关联交易事项的决策和执行情况

两年内，公司存在关联交易事项，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“六、关联方关系及关联交易”之“（二）关联交易”的相关内容。近两年，公司存在的关联交易主要为资金往来情况，未履行关联交易决策程序。但关联交易发生频率较低，定价公允合理，没有损害公司的利益。

#### （三）公司管理层对公司重要事项决策和执行的承诺

公司董事、监事及高级管理人员出具了《广东奥飞数据科技股份有限公司管理层就公司相关情况的声明和承诺》，确认有限公司《公司章程》对重大投资、关联交易、委托理财没有特别的规定，没有在制度上进行落实，存在一定的不足。但公司在重大投资、关联交易、委托理财事项发生时履行了必要的审批程序。股份公司成立后，公司为了使决策管理落到实处，更具有操作性，制定了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等，从制度上规范完善了公司的重大生产经营事项。

公司管理层承诺在今后的日常管理中将严格遵守《公司章程》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等有关规定，履行相应程序。

## 六、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

截至本公开转让说明书签署之日，公司的控股股东、实际控制人及其控制的企业基本情况如下：

##### 1、昊盟科技

昊盟科技为公司的控股股东，持有公司 80% 的股份。

昊盟科技系于 2009 年 6 月 2 日在广州设立的有限责任公司，现持有广州市工商局番禺分局核发的注册号为 440126000058526 的《企业营业法人执照》，法定代表人为冯康，注册资本为 1,000 万元（实收资本为 1,000 万元），住所为广州市番禺区洛浦街东乡村沿沙路 95 号首层之三，企业类型为有限责任公司(自然人

投资或控股), 经营范围为“信息技术咨询服务; 商品零售贸易 (许可审批类商品除外); 广告业; 投资咨询服务; 投资管理服务”, 经营期限为长期。

两年内, 昊盟科技的主营业务为信息技术咨询, 与公司属于不同的行业, 不存在同业竞争关系。

## 2、广州朗信通讯科技有限公司

朗信通讯为昊盟科技全资子公司, 公司董事何宇亮现为朗信通讯的监事。

朗信通讯系于 2002 年 11 月 25 日在广州市成立的有限责任公司, 现持有广州工商局专业市场管理分局核发的注册号为 440106000316759 的《企业法人营业执照》, 法定代表人为伏康, 注册资本为 100 万元, 住所为广州市天河区中山大道建中路 3 号 322。经营范围为“科技信息咨询服务; 商品批发贸易 (许可审批类商品除外); 计算机技术开发、技术服务; 信息系统集成服务; 通讯设备及配套设备批发; 通信设备零售; 增值电信服务”, 经营期限为长期。

报告期内, 朗信通讯主营业务为宽带、固话等设备的销售, 与公司在主营业务、主要产品、应用领域、主要客户、主要供应商等方面均有显著的不同。因此, 公司与朗信通讯不存在同业竞争关系。

朗信通讯和联通签订了三年期的合作合同, 如果现在进行股权变动会导致联通终止业务合作。公司控股股东考虑在与联通的合同到期后, 将朗信通讯注入到挂牌主体, 控股股东冯康已出具《避免同业竞争承诺函》。

### (二) 公司与控股股东、实际控制人的近亲属控制的其他企业的同业竞争情况

公司的控股股东、实际控制人的近亲属均不存在控股其他企业的情况, 公司不存在与控股股东、实际控制人的近亲属控制的其他企业同业竞争的情况。

### (三) 控股股东、实际控制人参股的其他企业的同业竞争情况

#### 1、广州云渡图成网络科技有限公司

云渡网络系于 2013 年 8 月 2 日在广州市成立的有限责任公司, 现持有广州工商局行政管理局天河分局核发的注册号为 440106000818994 的《企业法人营业执照》, 法定代表人为杨玉成, 注册资本为 100 万元, 住所为广州市天河区东圃

大马路 87 号之一全栋 3022 房。经营范围为“网络技术的研究、开发;计算机技术开发、技术服务;信息技术咨询服务;游戏软件设计制作;软件开发;软件服务;广告业;软件零售;商品批发贸易（许可审批类商品除外）;商品零售贸易（许可审批类商品除外）”，经营期限为 2015 年 12 月 15 日。

公司实际控制人冯康原持有云渡网络 5% 的股份，经工商行政管理部门核准，已于 2014 年 12 月将该部分股权转让，转让完成后，其与公司已不存在关联关系。

## 2、广州市威宝网络科技有限公司（以下简称“威宝网络”）

威宝网络系于 2010 年 05 月 28 日在广州市设立的企业，现持有注册号为 440110000007133 的《企业法人营业执照》，住所为广州市南沙区环市大道南 25 号 A4 栋 603 房（限办公用途），法定代表人为周津铭，注册资本为 300 万元，企业类型为有限责任公司(自然人投资或控股)，经营范围为“软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；计算机技术开发、技术服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；广告业；计算机网络系统工程服务”。

公司实际控制人冯康原持有威宝网络 25% 的股权，经工商行政管理部门核准，已于 2014 年 5 月将该部分股权转让，转让完成后，其与公司已不存在关联关系。

## 3、广州兰大晨曦企业孵化器有限公司（以下简称“兰大晨曦”）

兰大晨曦系于 2012 年 12 月 13 日在广州设立的企业，现持有注册号为 440110000021058 的企业法人营业执照，住所为广州市南沙区环市大道南 25 号 A4 栋 608(限办公用途)，法定代表人为李政文，注册资本为 100 万元，企业类型为有限责任公司(自然人投资或控股)，经营范围为“自有房地产经营活动；物业管理；高新技术创业服务；自然科学研究和试验发展；科技企业技术扶持服务；场地租赁（不含仓储）；房屋租赁；科技文献服务；科技项目代理服务；材料科学研究、技术开发；计算机技术开发、技术服务；电子、通信与自动控制技术研究、开发；工程和技术基础科学研究服务；科技中介服务；化学工程研究服务；工程和技术研究和试验发展；网络技术的研究、开发；能源技术研究、技术开发服务”。

公司实际控制人冯康原持有兰大晨曦 10% 的股权，经工商行政管理部门核准，已于 2014 年初将该部分股权转让，转让完成后，其与公司已不存在关联关系。

#### （四）关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争、更好地维护中小股东的利益，公司控股股东昊盟科技、实际控制人冯康及其他主要股东出具了《避免同业竞争的承诺函》，主要承诺如下：

“本人承诺将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何商业上与奥飞数据构成竞争的任何业务或活动，或以其他任何形式取得上述经济实体的控制权，或在上述经济实体中担任高级管理人员或核心技术人员。不以任何方式从事或参与生产任何与奥飞数据产品相同、相似或可能取代奥飞数据产品的业务活动。本人如从任何第三方获得的商业机会与奥飞数据经营的业务有竞争或可能竞争，则本人/公司将立即通知奥飞数据，并将该等商业机会让予奥飞数据。

本人承诺不利用本人对奥飞数据了解及获取的信息从事、直接或间接参与和奥飞数据相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害奥飞数据利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于：直接或间接从奥飞数据招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；不正当地利用奥飞数据的无形资产；在广告、宣传上贬损奥飞数据的产品形象与企业形象等。

本人在作为公司股东期间，本承诺持续有效。如出现因本人违反上述承诺与保证而导致奥飞数据或其股东的权益受到损害的情况，本人将依法承担全部经济损失。

上述承诺为不可撤销之承诺，本人严格履行上述承诺内容，如有违反，本人将承担由此产生的一切法律责任。”

## 七、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

### （一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款的情况

公司不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况。

## （二）为关联方担保情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业或其他关联方担保的情况。

## 八、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见下表：

姓名	职务	持股数量（股）	间接持股比例
冯康	董事长	7,200,000	72%
孙彦彬	监事会主席	800,000	8%
合计		<b>8,000,000</b>	<b>80%</b>

### （二）相互之间存在亲属关系情况

截至本公开转让说明书签署日，董事长冯康与孙彦彬系夫妻关系，总经理何烈军与周玉娟系夫妻关系。

除以上亲属关系外，公司董事、监事、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

除在公司任职的董事、监事、高级管理人员与公司签订了劳动合同、保密协议；全体董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺书》、《关于减少与规范关联交易的承诺函》、《关于是否在外兼职及对外投资的说明与承诺》等，并按照全国中小企业股份转让系统要求出具了《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》。除此之外，董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属没有与公司签订重要协议或作出重要承诺的情况。

### （四）在其他单位兼职情况

截至本转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况如下表：

姓名	公司任职	兼职单位	兼职单位职务	兼职单位与公司的关联关系
----	------	------	--------	--------------

冯康	董事长	广州市昊盟计算机科技有限公司	执行董事	公司控股股东
		广州市昊盈计算机科技有限公司	监事	公司全资子公司
		广州云渡图成网络科技有限公司	监事	公司实际控制人参股的企业
孙彦彬	监事	广州市昊盟计算机科技有限公司	监事	公司控股股东
		广州市昊盈计算机科技有限公司	执行董事兼经理	公司全资子公司
何宇亮	监事	广州朗信通讯科技有限公司	监事	公司控股股东全资子公司
何烈军	总经理	广州奥佳软件技术有限公司	执行董事兼经理	公司全资子公司
陈剑钊	监事	广州奥佳软件技术有限公司	监事	公司全资子公司

### (五) 对外投资与公司存在利益冲突的情况

截至本转让说明书签署日，公司其他董事、监事、高级管理人员除直接持有公司股份外，对外投资的情况如下：

姓名	公司任职	对外投资情况	被投资单位经营范围	是否存在利益冲突
冯康	董事长	广州市昊盟计算机科技有限公司	信息技术咨询服务；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；广告业；投资咨询服务；投资管理服务	否
孙彦彬	监事	广州市昊盟计算机科技有限公司	软件开发；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；广告业；投资咨询服务；投资管理服务	否

上述董事、监事、高级管理人员对外投资的公司与公司之间不存在利益冲突的情况，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员没有对外投资公司，不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

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

两年内，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的情况。

## 九、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

报告期内公司董事、监事和高级管理人员变动情况如下：

### （一）董事变动情况

公司在 2014 年 8 月 4 日整体变更为股份公司之前未设董事会，仅设一名执行董事，由冯康担任。

2014 年 8 月 4 日，公司召开创立大会，选举冯康、何烈军、何宇亮、林卫云、唐仲良等 5 人为公司第一届董事会董事，其中冯康为董事长。

### （二）监事变动情况

公司在 2014 年 8 月 4 日整体变更为股份公司之前未设监事会，仅设一名监事，由孙彦彬担任。

2014 年 8 月 4 日，公司召开职工代表大会，选举陈剑钊作为职工代表监事；同日，公司创立大会选举孙彦彬、周玉娟为股东代表监事，与职工代表监事陈剑钊组成公司第一届监事会。同日，公司监事会会议选举孙彦彬为监事会主席。

### （三）高级管理人员变动情况

公司在 2014 年 8 月 4 日整体变更为股份公司之前，公司高级管理人员仅设总经理 1 名，由冯康担任。

2014 年 8 月 4 日，公司召开第一届董事会第一次会议并通过决议，同意聘任何烈军为总经理，何宇亮为副总经理、董事会秘书，唐仲良为公司副总经理，林卫云为财务总监。

两年内，公司的董事、监事和高级管理人员较为稳定，没有发生重大变更。股份公司成立后，管理层中增加了部分董事、监事、董事会秘书和财务总监，使公司的管理层更加稳定和坚固，对公司的持续经营不会产生重大影响。

## 第四节 公司财务

本节的财务会计数据及有关分析说明反映了公司两年经审计的财务报表及有关附注的重要内容，引用的财务数据，非经特别说明，均引自经审计的财务报表。

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

单位：元

项目	2014-12-31	2013-12-31
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,674,254.06	214,850.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	12,593,818.70	5,483,301.31
预付款项	1,383,741.84	2,654,329.91
应收利息		
应收股利		
其他应收款	337,560.01	91,391.44
存货		
<b>划分为持有待售的资产</b>		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,000.00	
<b>流动资产合计</b>	<b>15,995,374.61</b>	<b>8,443,872.74</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	9,626,520.91	1,194,347.18
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	79,059.83	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,409,633.56	
递延所得税资产	128,661.63	45,132.68
其他非流动资产	394,425.00	614,100.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>12,638,300.93</b>	<b>1,853,579.86</b>
<b>资产总计</b>	<b>28,633,675.54</b>	<b>10,297,452.60</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款	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		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	8,953,850.81	7,769,733.26
预收款项	1,570,947.34	196,950.50
应付职工薪酬	618,521.38	
应交税费	848,704.24	85,647.80
应付利息	5,853.89	
应付股利		
其他应付款	371,300.00	1,420,443.02
<b>划分为持有待售的负债</b>		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>16,369,177.66</b>	<b>9,472,774.58</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>		
<b>负债合计</b>	<b>16,369,177.66</b>	<b>9,472,774.58</b>
<b>所有者权益：</b>		
股本	10,000,000.00	1,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	868,026.05	
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	183,754.76	
未分配利润	1,212,717.07	-175,321.98
归属于母公司所有者权益合计	12,264,497.88	824,678.02
少数股东权益		
<b>所有者权益合计</b>	<b>12,264,497.88</b>	<b>824,678.02</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	<b>28,633,675.54</b>	<b>10,297,452.60</b>

## 2、合并利润表

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
一、营业总收入	<b>69,862,718.55</b>	<b>35,743,118.20</b>
二、营业总成本	<b>66,529,039.62</b>	<b>35,746,439.26</b>
其中：营业成本	56,954,419.85	31,888,915.42
营业税金及附加	274,801.48	583,046.25
销售费用	1,821,263.20	139,146.94
管理费用	7,130,865.33	2,987,408.04
财务费用	8,879.14	594.53
资产减值损失	338,810.62	147,328.08
加：公允变动收益（损失以“-”填列）		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
三、营业利润（亏损以“-”填列）	<b>3,333,678.93</b>	<b>-3,321.06</b>
加：营业外收入	174,728.90	
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	6,418.22	1.29
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损以“-”填列）	<b>3,501,989.61</b>	<b>-3,322.35</b>
减：所得税费用	1,062,169.75	48,346.01
五、净利润（净亏损以“-”填列）	<b>2,439,819.86</b>	<b>-51,668.36</b>
归属于母公司所有者的净利润	2,439,819.86	-51,668.36
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后能重分类进损益的其他综合收益		
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2、可供出售金融资产公允价值变动损益		
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4、现金流量套期损益的有效部分		
5、外币财务报表折算差额		
6、一揽子交易处置对子公司股权投资在丧失控制权之前产生的投资收益		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额		
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,439,819.86	-51,668.36
归属于少数股东的综合收益总额	2,439,819.86	-51,668.36
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.30	-0.05
(二) 稀释每股收益	0.30	-0.05

### 3、合并现金流量表

单位：元

一、经营活动产生的现金流量	2014 年度	2013 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	66,165,341.67	31,589,883.64
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,712,853.70	3,909,288.88
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>73,878,195.37</b>	<b>35,499,172.52</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	60,201,027.27	27,905,616.17
支付给职工以及为职工支付的现金	3,067,157.54	1,482,896.70
支付的各项税费	1,364,402.05	1,004,930.01
支付其他与经营活动有关的现金	13,135,778.65	3,464,990.35
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>77,768,365.51</b>	<b>33,858,433.23</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-3,890,170.14</b>	<b>1,640,739.29</b>
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到现金		

广东奥飞数据科技股份有限公司公开转让说明书

取得投资收益所收到现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金		
收到的其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>6,500.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,649,738.60	1,813,040.71
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付的其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>7,649,738.60</b>	<b>1,813,040.71</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-7,649,738.60</b>	<b>-1,806,540.71</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金	9,000,000.00	
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	4,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>13,000,000.00</b>	
偿还债务支付的现金	-	
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	687.28	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>687.28</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>12,999,312.72</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>1,459,403.98</b>	<b>-165,801.42</b>
加：期初现金及现金等价物余额	214,850.08	380,651.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,674,254.06</b>	<b>214,850.08</b>

4、合并所有者权益变动表

(1) 2014 年度合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2014 年度							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益						其他		
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润				
一、上年年末余额	1,000,000.00				-175,321.98			824,678.02	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	1,000,000.00				-175,321.98			824,678.02	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	9,000,000.00	868,026.05		183,754.76	1,388,039.05			11,439,819.86	
(一) 净利润					2,439,819.86			2,439,819.86	
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计					2,439,819.86			2,439,819.86	
(三) 所有者投入和减少资本	9,000,000.00							9,000,000.00	
1.所有者投入资本	9,000,000.00							9,000,000.00	
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四) 利润分配				183,754.76	-183,754.76				
1.提取盈余公积				183,754.76	-183,754.76				
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配									
4.其他									

(五) 所有者权益内部结转		868,026.05			-868,026.05			-868,026.05
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		868,026.05			-868,026.05			-868,026.05
(六) 专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	10,000,000.00	868,026.05		183,754.76	1,212,717.07			12,264,497.88

(2) 2013 年度合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2013 年度							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益						其他		
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润				
一、上年年末余额	1,000,000.00				-123,653.62			876,346.38	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	1,000,000.00				-123,653.62			876,346.38	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-51,668.36			-51,668.36	
(一) 净利润					-51,668.36			-51,668.36	
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计					-51,668.36			-51,668.36	

<b>(三) 所有者投入和减少资本</b>							
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							
<b>(四) 利润分配</b>							
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							
4.其他							
<b>(五) 所有者权益内部结转</b>							
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							
<b>(六) 专项储备</b>							
1.本期提取							
2.本期使用							
<b>(七) 其他</b>							
<b>四、本期期末余额</b>	<b>1,000,000.00</b>				<b>-175,321.98</b>		<b>824,678.02</b>

## 5、母公司资产负债表

单位：元

项目	2014-12-31	2013-12-31
<b>流动资产：</b>		
货币资金	139,259.17	118,556.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	12,495,579.70	5,359,141.31
预付款项	267,649.84	2,639,735.91
应收利息		
应收股利		
其他应收款	337,227.44	89,692.00
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>13,239,716.15</b>	<b>8,207,125.30</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	9,379,842.73	1,194,347.18
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	79,059.83	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,409,633.56	
递延所得税资产	126,293.81	44,159.54
其他非流动资产	174,425.00	614,100.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>14,169,254.93</b>	<b>2,852,606.72</b>
<b>资产总计</b>	<b>27,408,971.08</b>	<b>11,059,732.02</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款	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		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	8,923,840.81	7,739,733.26
预收款项	39,258.00	196,950.50
应付职工薪酬	542,446.75	0.00
应交税费	841,197.97	104,428.57
应付利息	5,853.89	
应付股利		
其他应付款	350,800.00	2,257,100.73
<b>划分为持有待售的负债</b>		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>14,703,397.42</b>	<b>10,298,213.06</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
<b>其中：优先股</b>		
<b>永续债</b>		
长期应付职工薪酬		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
<b>递延收益</b>		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>		
<b>负债合计</b>	<b>14,703,397.42</b>	<b>10,298,213.06</b>
<b>所有者权益：</b>		
<b>股本</b>	10,000,000.00	1,000,000.00
<b>其他权益工具</b>		
<b>其中：优先股</b>		
<b>永续债</b>		
资本公积	868,026.05	
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	183,754.76	
未分配利润	1,653,792.85	-238,481.04
<b>所有者权益合计</b>	<b>12,705,573.66</b>	<b>761,518.96</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	<b>27,408,971.08</b>	<b>11,059,732.02</b>

## 6、母公司利润表

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	66,078,056.91	29,797,102.03
减：营业成本	53,116,800.21	26,294,367.62
营业税金及附加	260,856.68	555,694.55
销售费用	1,821,263.20	139,146.94
管理费用	6,712,206.30	2,665,014.03
财务费用	9,086.01	1,015.78
资产减值损失	333,231.89	143,435.52
加：公允变动收益（损失以“-”填列）		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”填列）	3,824,612.62	-1,572.41
加：营业外收入	174,728.90	
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	6,418.22	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损以“-”填列）	3,992,923.30	-1,572.41
减：所得税费用	1,048,868.60	45,702.17
四、净利润（净亏损以“-”填列）	2,944,054.70	-47,274.58
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后能重分类进损益的其他综合收益		
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2、可供出售金融资产公允价值变动损益		
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4、现金流量套期损益的有效部分		
5、外币财务报表折算差额		
6、一揽子交易处置对子公司股权投资在丧失控制权之前产生的投资收益		
五、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.36	-0.05
（二）稀释每股收益	0.36	-0.05
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	2,944,054.70	-47,274.58

## 7、母公司现金流量表

单位：元

项 目	2014 年度	2013 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	60,566,665.33	25,331,031.65
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,432,678.08	3,139,454.83
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>65,999,343.41</b>	<b>28,470,486.48</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	55,999,603.97	22,021,251.43
支付给职工以及为职工支付的现金	2,819,392.85	1,275,896.70
支付的各项税费	1,256,726.29	771,626.04
支付其他与经营活动有关的现金	10,810,091.33	2,558,242.85
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>70,885,814.44</b>	<b>26,627,017.02</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,886,471.03</b>	<b>1,843,469.46</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资所收到现金		
取得投资收益所收到现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金		
收到的其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流入小计</b>		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,092,138.60	1,813,040.71
投资所支付的现金	1,000,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>8,092,138.60</b>	<b>1,813,040.71</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,092,138.60</b>	<b>-1,813,040.71</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金	9,000,000.00	
取得借款收到的现金	4,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>13,000,000.00</b>	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	687.28	
支付的其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>687.28</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>12,999,312.72</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>20,703.09</b>	<b>30,428.75</b>
加：期初现金及现金等价物余额	118,556.08	88,127.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>139,259.17</b>	<b>118,556.08</b>

8、母公司所有者权益变动表

(1) 2014 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年度					
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,000,000.00				-238,481.04	761,518.96
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	1,000,000.00				-238,481.04	761,518.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,000,000.00	868,026.05		183,754.76	1,892,273.89	11,944,054.70
（一）净利润					2,944,054.70	2,944,054.70
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					2,944,054.70	2,944,054.70
（三）所有者投入和减少资本	9,000,000.00					9,000,000.00
1.所有者投入资本	9,000,000.00					9,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配				183,754.76	-183,754.76	
1.提取盈余公积				183,754.76	-183,754.76	
2.提取一般风险准备						
3.对所有者（或股东）的分配						
4.其他						
（五）所有者权益内部结转		868,026.05			-868,026.05	
1.资本公积转增资本（或股本）		868,026.05			-868,026.05	

2.盈余公积转增资本（或股本）						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他		868,026.05			-868,026.05	
（六）专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
（七）其他						
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>868,026.05</b>		<b>183,754.76</b>	<b>1,653,792.85</b>	<b>12,705,573.66</b>

(2) 2013 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2013 年度					
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,000,000.00				-191,206.46	808,793.54
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	1,000,000.00				-191,206.46	808,793.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-47,274.58	-47,274.58
（一）净利润					-47,274.58	-47,274.58
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					-47,274.58	-47,274.58
（三）所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配						
1.提取盈余公积						
2.提取一般风险准备						
3.对所有者（或股东）的分配						
4.其他						
（五）所有者权益内部结转						
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						

(六) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(七) 其他						
<b>四、本期期末余额</b>	<b>1,000,000.00</b>				<b>-238,481.04</b>	<b>761,518.96</b>

## 二、财务报表的编制基础

### （一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量,在此基础上,结合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》(2014年修订)的规定,编制2013年度及2014年度(以下简称“报告期”)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,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》

### （二）遵循企业会计准则的声明

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

### （三）合并范围

报告期内,公司需纳入合并范围的子公司为昊盈科技和奥佳软件。昊盈科技在报告期初即为公司全资子公司,在报告期内未发生变化;奥佳软件为公司在报

告期内投资设立的全资子公司，并在报告期内纳入合并范围。有关昊盈科技和的具体情况请参见本节“十四、子公司基本情况”相关内容。

### 三、 审计意见

大华会计师事务所接受委托，审计了公司 2013 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日的资产负债表， 2013 年度和 2014 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注， 并由其出具了报告号为“大华审字[2015]001780 号”的标准无保留意见审计报告， 审计意见如下：

“我们认为，广东奥飞数据科技股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广东奥飞数据科技股份公司 2013 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度、2014 年度的经营成果和现金流量。”

### 四、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计

#### （一） 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 日为一个会计年度。本报告期为 2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

##### 2、 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### 3、 收入确认和计量的一般原则

###### （1） 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

## （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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。

## （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

## （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## （5）各类产品（服务）收入确认的具体会计政策和确认时点

收入的确认原则：公司根据合同约定提供相关服务，统计客户的带宽使用量并和客户确认，相关的成本能够可靠计量时确认收入。公司的主要成本构成包括向电信运营商租用的带宽费用、房屋租赁费用、折旧费用等。收入确认的具体方法：公司与客户签订的 IDC 及增值服务合同主要分为固定合同和敞口合同。对于固定合同，公司按照合同约定按月确认收入；对于敞口合同，公司根据流量监控统计的当月客户带宽使用量，并经客户核对确认后确认收入。

## 4、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（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 5、长期待摊费用

### （1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 6、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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

### （2）政府补助的确认

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### （3）会计处理方法

与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，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。

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

益。

## 7、应收款项坏账准备

### (1) 坏账准备的确认标准

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

### (2) 坏账准备的计提方案

#### A、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在 100 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，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。

#### B、按组合计提坏账准备应收款项：

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)	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	50	50
3 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款项。

单项计提坏账准备的理由：

有确凿证据表明发生坏账可能性较大的应收款项。

坏账准备的计提方法:

对于发生坏账可能性较大的单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试,如有客观证据表明其发生了减值的,根据其预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额,确认为减值损失,计入当期损益。

#### (4) 坏账准备的转回

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

## 8、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:

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

### (2)、固定资产折旧

除已提足折旧且仍继续使用的固定资产之外,固定资产折旧采用年限平均法分类计提,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。

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。

利用专项储备支出形成的固定资产,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况,确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,

如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

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
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
办公设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

### （3）、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

### （4）、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

B、本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行

使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

D、本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (5) 其他事项

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

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和

相关税费后的金额计入当期损益。

## 9、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注二（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### B、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

#### A、后续计量

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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

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

### B、损益确认

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

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

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

### （3）分步处置对子公司投资

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D、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。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，对于处置的股权，应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

B、在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，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，企业处置对子公司的投资，处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中应当确认为当期投资收益；

B、在合并财务报表中，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，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。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 10、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

#### A、个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作

为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

## B、合并财务报表

合并方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，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

### 11、递延所得税资产和递延所得税负债

#### 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

#### 确认递延所得税负债的依据

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

## (二) 会计政策、会计估计变更

报告期内公司无重大会计政策、会计估计变更事项。

## 五、两年的主要会计数据和财务指标

### (一) 两年的主要财务指标

序号	指标	2014 年度	2013 年度
----	----	---------	---------

序号	指标	2014 年度	2013 年度
一	<b>盈利能力</b>		
1	销售毛利率	18.48%	10.78%
2	销售净利率	3.49%	-0.14%
3	净资产收益率	26.73%	-6.07%
4	净资产收益率（扣除非经常性损益）	25.35%	-6.07%
5	基本每股收益（元）	0.30	-0.05
6	稀释每股收益（元）	0.30	-0.05
7	每股净资产（元）	1.23	0.82
8	归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.23	0.82
二	<b>偿债能力</b>		
1	资产负债率（母公司）	53.64%	93.11%
2	流动比率（倍）	0.98	0.89
3	速动比率（倍）	0.98	0.89
三	<b>营运能力</b>		
1	应收账款周转率（次）	7.73	11.52
2	存货周转率（次）	-	-
四	<b>现金获取能力</b>		
1	每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.39	1.64

注：主要财务指标计算方法如下

- (1) 流动比率=流动资产/流动负债、速动比率=(流动资产-存货净额)/流动负债；
- (2) 资产负债率=总负债/总资产；
- (3) 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于公司股东的净资产/期末总股本；
- (4) 应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额；
- (5) 存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额；
- (6) 每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末总股本；
- (7) 净资产收益率和每股收益的计算公式均遵循《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的有关规定。

## 1、盈利能力分析

### (1) 毛利率分析

2013 年度及 2014 年度的毛利率分别为 10.78% 和 18.48%。2013 年度公司毛利率较低，主要原因为公司加大了对优质电信基础资源的采购，采购的资源均以固定资费的形式支付，但市场推广和实际收益有一定的滞后性，从而导致固定成本支出增加但利用率不足，当期毛利率较低；2014 年度，公司利用优质资源在加大原有核心客户业务合作的基础上积极开拓新客户，使得带宽利用率提升，毛利率大幅提升。

### (2) 销售净利率分析

公司 2013 年、2014 年的销售净利率分别为-0.14%、3.49%。公司在 2013 年毛利率水平较低，导致了当期的亏损；2014 年毛利率水平较 2013 年有较大幅度提高，公司当期实现盈利。

### (3) 净资产收益率及每股收益分析

公司 2013 年、2014 年的净资产收益率分别为-6.07%、26.73%，同公司销售净利率变化趋势一致。公司 2013 年毛利率较低导致亏损，净资产收益率为负；2014 年净利润大幅增加导致净资产收益率大幅上升。公司 2013 年、2014 年的每股收益分别为-0.05 元、0.30 元，同净资产收益率的变化趋势一致。

### (4) 扣除非经常性损益后的净资产收益率分析

公司 2013 年、2014 年的扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为-6.07%、25.35%。公司扣除非经常性损益后的净资产收益率与净资产收益率差异较小，公司利润主要源于经常性损益。

综上所述，在报告期内随着公司收入的增长，呈现出一定的盈利能力。

## 2、偿债能力分析

从报告期的偿债能力指标来看，公司 2013 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日的资产负债率(母公司)分别为 93.11% 和 53.64%，流动比率分别为 0.89、0.98。截至 2014 年 12 月 31 日，公司银行借款为 400 万元，其他负债的主要构成为采购形成的应付账款。由于公司在 2014 年增资 900 万元，使得公司资产负债率(母公司)在报告期末大幅下降，长期偿债能力得到很大改善。从公司的流动比率来

看，公司的短期偿债能力较为理想。

综上所述，通过增资后公司偿债能力增强。

### 3、营运能力分析

从公司报告期的营运指标来看，公司 2013 年及 2014 年的应收账款周转率分别为 11.52 和 7.73，呈现下降趋势，主要的原因是客户结构的变化。2013 年以来，随着优质客户的增加，公司适当放宽了信用政策导致应收账款余额较大幅度增加。2014 年应收账款周转率下降，总体收入规模增加的同时应收账款余额大幅增加。

综上所述，公司应收账款大幅增加，营运能力呈下降趋势。

### 4、现金流量分析

从公司报告期的现金流量表来看，2013 年现金及现金等价物减少 165,801.42 元，其中：经营活动产生的现金流量净额为 1,640,739.29 元，投资活动产生的现金流量净额为 -1,806,540.71 元。2014 年现金及现金等价物净增加额为 1,459,403.98 元，其中：经营活动产生的现金流量净额-3,890,170.14 元，投资活动产生的现金流量净额为-7,649,738.60 元，筹资活动产生的现金流量净额为 13,000,000.00 元。

从公司经营活动的现金流情况来看，2013 年及 2014 年经营活动产生的现金流量净额分别为 1,640,739.29 元、-3,890,170.14 元。2014 年公司的经营活动产生的现金流量净额出现较大金额的负数的主要原因是，一方面，随着公司经营规模的扩大和客户结构的变化导致应收账款余额大幅增长，应收账款 2014 年 12 月 31 日余额较 2013 年 12 月 31 日增加了 7,440,343.70 元；另一方面，上期应付中国联通广州分公司的 5,125,651.75 元在本期大部分偿付。

从公司投资活动产生的现金流情况来看，2013 年、2014 年投资活动产生的现金流量净额分别为-1,806,540.71 元、-7,649,738.60 元。造成投资活动现金流持续为负的原因主要是报告期内公司为扩大经营规模，持续采购固定资产所支付的款项所致。

从公司筹资活动产生的现金流情况来看，2014 年公司筹资活动产生的现金流量净额 13,000,000.00 元，是由于公司在当期增加了注册资本 9,000,000.00，取

得银行借款 4,000,000.00。

### 5、同行业相关指标比较分析

选取同行业新三板挂牌公司嘉网股份（430498）进行比较，对2014年相关指标比较分析如下：

序号	指标	奥飞数据	嘉网股份
一	盈利能力		
1	销售毛利率	18.48%	17.49%
2	销售净利率	3.49%	1.00%
3	净资产收益率	26.73%	3.65%
4	净资产收益率(扣除非经常性损益)	25.35%	3.04%
二	偿债能力		
1	资产负债率(母公司)	53.64%	29.34%
2	流动比率(倍)	0.98	3.21
3	速动比率(倍)	0.98	2.70
三	营运能力		
1	应收账款周转率(次)	7.73	6.50
2	存货周转率(次)	---	17.31
四	现金获取能力		
1	每股经营活动产生的现金流量净额(元)	(0.39)	(0.46)

从上表可以看出，公司2014年毛利率、净利率略高于挂牌公司，主要原因是公司2014年的销售增长较快，带宽利用率提升，单位销售收入分摊的成本较低。

公司净资产收益率、扣除非经常性损益的净资产收益率高于挂牌公司，主要是因为公司资产规模较小，收益水平比挂牌公司高。

公司资产负债率较挂牌公司高，速动比率、流动比率较挂牌公司低，主要是因为资本结构不同，挂牌公司资金较为充裕，负债率较低，财务状况较好。

公司应收账款周转率略高于挂牌公司，无异常情况。

#### (二) 公司收入确认的具体方法及营业收入、利润和毛利率情况

##### 1、公司收入、成本确认的原则与具体方法

收入的确认原则：公司根据合同约定提供相关服务，统计客户的带宽使用量并和客户确认，相关的成本能够可靠计量时确认收入。公司的主要成本构成包括向电信运营商租用的 IDC、ISP 资源等。

收入确认的具体方法：（1）IDC 及其增值服务：公司与客户签订的 IDC 及增值服务合同主要分为固定合同和敞口合同，对于固定合同，公司按照合同约定，按月确认收入；对于敞口合同，公司根据流量监控统计的当月客户带宽使用量，并经客户核对确认后确认收入。（2）其他服务：公司按照从接受服务方已收或应收的合同或协议价款确定服务收入总额，达到合同或协议的分阶段验收条件后，确认为当期收入。

成本确认的具体方法：公司从 IDC、ISP 业务资源提供商获取互联网接入资源。公司与供应商签订的合同中约定了资源量的计量方法、期间和时点，商定了对方提供单位服务量的计费标准以及费用的结算方式，对资源提供的实现作出了明确的界定。对于固定合同，公司按合同约定，按月确定成本；对于敞口合同，财务核算以当月使用量向客户开出结算票据，经客户确认后，以发票金额作为最终成本。*公司每月从电信营运商租用的带宽、流量等资源，按照当月与客户结算的成本应归属于当月的直接计入当月成本；公司机房租金、水电费、服务器等设备折旧、机房装修摊销费用应归属于当月的直接计入当月成本。*

## 2、按业务列示的营业收入及成本的主要构成

序号	项目	2014 年度			
		营业收入（元）	营业成本（元）	毛利率（%）	收入占比（%）
1	IDC 及其增值服务	67,829,808.20	56,518,483.43	16.68	97.09
2	其他服务	2,032,910.35	435,936.42	78.56	2.91
3	主营业务小计	69,862,718.55	56,954,419.85	18.48	100.00
4	其他业务小计				
合计		<b>69,862,718.55</b>	<b>56,954,419.85</b>	<b>18.48</b>	<b>100.00</b>

序号	项目	2013 年度
----	----	---------

		营业收入(元)	营业成本(元)	毛利率	收入占比(%)
1	IDC 及其增值服务	34,119,175.95	31,008,734.22	9.12%	95.46
2	其他服务	1,623,942.25	880,181.20	45.80%	4.54
3	主营业务小计	35,743,118.20	31,888,915.42	10.78%	100.00
4	其他业务小计				
	<b>合计</b>	<b>35,743,118.20</b>	<b>31,888,915.42</b>	<b>10.78%</b>	<b>100.00</b>

公司的主要为客户提供互联网数据中心业务（IDC）业务及其增值服务，目前规模较小，业务类型较为单一。报告期内，公司营业收入持续增长，主营业务收入占比均为 100%，公司主营业务突出。

2013 年度及 2014 年度的毛利率分别为 10.78% 和 18.48%。2013 年度公司毛利率较低，主要原因为公司加大了对优质电信基础资源的采购，采购的资源均以固定资费的形式支付，但市场推广和实际收益有一定的滞后性，从而导致固定成本支出增加但利用率不足，当期毛利率较低；2014 年度，公司利用优质资源在加大原有核心客户业务合作的基础上积极开拓新客户，使得带宽利用率提升，毛利率大幅提升。

2013 年度及 2014 年度公司生产成本构成情况如下表：

单位：元

成本构成	2014 年度		2013 年度	
	金额	比例(100%)	金额	比例(100%)
带宽租赁费	55,559,168.37	97.55	31,888,915.42	100.00
折旧	746,314.08	1.31		
租金	259,069.54	0.45		
水电费	290,680.42	0.51		
长期待摊费用	99,187.45	0.17		
合计	56,954,419.85	100.00	31,888,915.42	100.00

公司成本主要为租赁电信、联通等业务资源的带宽、流量等费用，2013 年度、2014 年度分别占总成本的 100.00%、97.55%。2013 年度，公司租赁电信、联通等业务资源，租赁合同为带宽、流量租赁合同，租赁价格中已涵盖了租金、设备折旧等费用；2014 年起公司开始自建机房、购买设备，故 2014 年度成本构

成增加了设备折旧、机房租金等。

### 3、按地区列示的营业收入的主要构成

地区名称	2014 年度		2013 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
华北	27,598,404.69	39.50	9,713,943.88	27.18
华东	10,358,158.55	14.83	5,954,904.99	16.66
华中	143,682.08	0.21	79,754.70	0.22
华南	31,687,652.19	45.36	19,979,514.63	55.90
西南	74,821.04	0.11	15,000.00	0.04
合计	<b>69,862,718.55</b>	<b>100.00</b>	<b>35,743,118.20</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司主营业务收入主要集中在华南地区和华北地区，主要原因是上述地区经济发达、人口集中，公司的网络接入资源主要集中于北京、上海、广州、深圳，所在地区网络服务提供商对互联网接入需求较大。

### 4、营业收入和利润的变动趋势及原因

公司两年的营业收入及利润变动趋势如下表：

项目	2014 年度	2013 年度
	金额 (元)	金额 (元)
营业收入	69,862,718.55	35,743,118.20
营业成本	56,954,419.85	31,888,915.42
营业毛利	12,908,298.70	3,854,202.78
利润总额	3,501,989.61	-3,322.35
净利润	2,439,819.86	-51,668.36

2014 年度公司实现营业收入 69,862,718.55 元，较 2013 年度增长 95.46%。

公司在报告期内收入实现持续快速增长的原因为：

(1) 传统互联网和移动互联网的快速增长加大了市场需求，为公司营业收入快速增长提供了外部条件。

(2) 公司在 2013 年加大了对优质电信基础资源的投入，在业务拓展上更具有竞争力，2014 年度，公司利用优质资源在加大原有核心客户业务合作的基础

上积极开拓新客户，使得带宽利用率提升，是公司营业收入快速增长的内部因素。

### （三）主要费用及变动情况

公司两年的期间费用及其变动情况如下：

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占营业收入比重(%)	金额（元）	占营业收入比重(%)
营业收入	69,862,718.55	100.00	35,743,118.20	100.00
销售费用	1,821,263.20	2.61	139,146.94	0.39
管理费用	7,130,865.33	10.21	2,987,408.04	8.36
财务费用	8,879.14	0.01	594.53	0.00
研发费用	3,290,109.94	4.71	1,609,893.52	4.50

2013 年度及 2014 年度，公司销售、管理、财务费用总额分别为 3,127,149.51 元和 12,251,117.61 元，其占营业收入比例分别为 8.75% 和 12.83%。2013 年，公司大部分销售业务由公司高管兼职完成，故销售费用占比较小；2014 年因业务发展需要，公司扩充了销售团队，故销售费用占营业收入比例较 2013 年度增加；报告期内公司财务费用占比较小，期间费用主要为管理费用。

#### 1、销售费用

最近两年，公司销售费用明细及其占比如下：

单位：元

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
工资	1,049,560.99	57.63	124,116.67	89.20
社保费	75,108.73	4.12	15,030.27	10.80
业务推广费	320,754.70	17.61	-	-
招待费	111,277.60	6.11	-	-
办公费	108,061.88	5.93	-	-
交通费	48,609.72	2.67	-	-
差旅费	45,391.50	2.49	-	-
公积金	13,268.00	0.73	-	-

广东奥飞数据科技股份有限公司公开转让说明书

福利费	11,542.00	0.63	-	-
快递费	6,104.00	0.34	-	-
其它	31,584.08	1.73	-	-
<b>合计</b>	<b>1,821,263.20</b>	<b>100.00</b>	<b>139,146.94</b>	<b>100.00</b>

公司销售费用主要包括工资、业务推广费、招待费等。2013年及2014年，公司销售费用占当期营业收入比例分别为0.39%、2.61%。由于报告期内公司业务规模较小，重大销售合同多为高管兼职完成，销售费用占营业收入比重较低。随着公司销售人员的增加及业务的拓展，预计公司未来销售费用将会继续增长。

## 2、管理费用

最近两年，公司管理费用明细及其占比如下：

单位：元

项 目	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
折旧费	131,602.49	1.85	50,212.57	1.68
差旅费	98,189.80	1.38	48,978.12	1.64
邮电快递费	140,751.43	1.97	62,181.30	2.08
办公费	396,441.04	5.56	122,669.48	4.11
业务招待费	96,561.70	1.35	66,715.22	2.23
水电费	37,352.47	0.52	18,189.30	0.61
工资	970,145.18	13.60	660,955.86	22.12
运杂费	94,487.99	1.33	29,750.73	1.00
租赁费	162,194.96	2.27	107,908.44	3.61
社保费	86,256.71	1.21	60,183.11	2.01
中介机构费	575,216.03	8.07	-	-
技术服务费	907,650.42	12.73	49,795.78	1.67
研发费用	3,290,109.94	46.14	1,609,893.52	53.89
长期待摊费用摊销	21,772.85	0.31	82,066.90	2.75
其它	122,132.32	1.71	17,907.71	0.60
<b>合 计</b>	<b>7,130,865.33</b>	<b>100.00</b>	<b>2,987,408.04</b>	<b>100.00</b>

公司管理费用主要包括研发费用、工资、折旧费、中介机构服务费、办公费等组成。2013 年及 2014 年管理费用占当期营业收入的比重分别为 8.36% 和 10.21%，主要为研发费用、人员工资等。2013 年及 2014 年公司研发支出分别为 1,609,893.52 元和 3,290,109.94 元，占营业收入比重分别为 4.50% 和 4.71%；员工工资分别为 660,955.86 元和 970,145.18 元，2014 年较 2013 年增长了 46.78%。

### 3、财务费用

最近两年，公司财务费用明细及其占比如下：

单位：元

项 目	2014 年度	2013 年度
利息支出	5,854.16	-
减:利息收入	5,487.40	1,961.54
汇兑损失	---	-
减:汇兑收益	---	-
手续费及其他	8,512.38	2,556.07
<b>合 计</b>	<b>8,879.14</b>	<b>594.53</b>

报告期内，公司在 2014 年 12 月向银行借款 4,000,000.00 万元，故 2014 年度利息支出较小，预计以后年度将有较大增幅。除借款外，公司财务费用主要为存款产生的利息收入及银行账户手续费，财务费用金额较小，对公司利润的影响不大。

### 4、研发费用明细

最近两年，公司研发费用明细及其占比如下：

单位：元

序号	项目名称	2014 年度	2013 年度
1	研发费	279,786.49	299,428.29
2	社保费	129,563.78	67,819.87
3	工资	1,316,066.61	555,100.00
4	成本	677,537.93	0.00
5	租赁费	172,530.82	137,262.66

6	水电费	37,448.60	26,107.95
7	差旅费	145,234.80	57,764.39
8	运杂费	3,165.60	21,703.24
9	业务招待费	177,483.45	97,077.06
10	办公费	79,926.97	174,533.20
11	邮电快递费	4,944.00	137,733.57
12	其他	13,749.27	7,880.68
13	折旧费	69,681.71	27,281.69
14	员工福利费	27,532.16	200.93
15	住房公积金	11,550.00	0.00
16	无形资产摊销	6,410.25	0.00
合计		<b>3,152,612.44</b>	<b>1,609,893.52</b>

注：明细中“研发费”为委托外部单位研发的技术服务费。

2013年及2014年公司研发费用分别为1,609,893.52元及3,290,109.94元，占营业收入比重分别为4.50%及4.71%。公司持续加大研发投入，重视产品创新，所以研发费用逐年上升。

#### （四）重大投资收益情况

报告期内无重大投资收益。

#### （五）非经常性损益情况

公司两年非经常性损益情况如下：

单位：元

项目	2014年度	2013年度
非流动性资产处置损益		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
税务罚款及滞纳金		1.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	168,310.68	
非经常性损益合计	168,310.68	-1.29
减：所得税影响额	42,077.67	-
非经常性损益净额	126,233.01	-1.29
归属于公司普通股股东的净利润	2,439,819.86	-51,668.36

## 广东奥飞数据科技股份有限公司公开转让说明书

扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2,313,586.85	-51,667.07
非经常性损益净额占归属于普通股股东的净利润的比例	5.17%	-

报告期内，公司非经常性损益净额对净利润影响很小，对公司正常盈利能力不构成影响。

公司 2014 年度营业外收入为 174,728.90 元，为公司无需支付的其他应付款。

公司 2013 年度及 2014 年度营业外支出分别为 6,418.22 元及 1.29 元，明细如下：

项目	2014 年度	2013 年度
滞纳金	-	1.29
其他	6,418.22	
合计（元）	<b>6,418.22</b>	<b>1.29</b>

2013 年度及 2014 年度非经常性损益净额分别为 1.29 元及，非经常损益占当期净利润的比例分别为 0.00% 及 5.17%，非经常性损益占净利润的比重不高，公司的利润主要来源于正常的生产经营。

### （六）主要税项和享受的税收优惠政策

公司适用的主要税种及其税率如下：

主要税种	税率	计税依据
增值税	3%、6%	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）
营业税	3%	应纳税营业额
城市维护建设税	7%	实缴流转税税额
教育费附加	3%	实缴流转税税额
地方教育费附加	2%	实缴流转税税额
企业所得税	25%	应纳税所得额

根据《财政部、国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71 号）等相关规定，公司及子公司昊盈科技、奥佳软件从事的信息技术服务、租赁和商务服务的收入，自 2012 年 11 月 1 日起按小规模纳税人方式改为征收增值税，税率为 3%。公司自 2013 年 4 月 3 日变更为增值税一般纳税人，税率为 6%；子公司昊盈科技自 2013

年 11 月 1 日变更为一般纳税人，税率为 6%；子公司奥佳软件自 2014 年 12 月 1 日变更为一般纳税人，税率为 6%。

(七) 报告期内各期末主要资产情况

1、货币资金

项 目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
现金	26,856.72	94,606.81
银行存款	1,647,397.34	120,243.27
其他货币资金	-	-
<b>合计</b>	<b>1,674,254.06</b>	<b>214,850.08</b>

公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收款项

(1) 各期应收账款按种类列示如下：

类别	2014 年 12 月 31 日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	12,998,025.25	99.24	404,206.55	3.11	12,593,818.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	100,000.00	0.76	100,000.00	100.00	---
<b>合计</b>	<b>13,098,025.25</b>	<b>100.00</b>	<b>504,206.55</b>	<b>---</b>	<b>12,593,818.70</b>

类别	2013 年 12 月 31 日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应	5,657,681.55	100.00	174,380.24	3.08	5,483,301.31

广东奥飞数据科技股份有限公司公开转让说明书

收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>5,657,681.55</b>	<b>100</b>	<b>174,380.24</b>	<b>3.08</b>	<b>5,483,301.31</b>

(2) 公司各期末应收账款及其账龄如下:

账龄结构	2014年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	12,894,228.29	98.44	483,826.85	12,410,401.44
1-2年	203,796.96	1.56	20,379.70	183,417.26
2-3年	---	---	---	
3年以上	---	---	---	
<b>合计</b>	<b>13,098,025.25</b>	<b>100.00</b>	<b>504,206.55</b>	<b>12,593,818.70</b>
账龄结构	2013年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	5,591,255.87	98.83	167,737.67	5,423,518.20
1-2年	66,425.68	1.17	6,642.57	59,783.11
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>5,657,681.55</b>	<b>100.00</b>	<b>174,380.24</b>	<b>5,483,301.31</b>

截至2014年12月31日,公司应收账款账龄在一年以内的占98.44%。其中,应收广东快旅网络科技有限公司100,000.00元,由于广东快旅网络科技有限公司因为失信已被列入国家失信被执行人名单,故对该公司应收账款全额计提减值准备。除以上事项外,公司期末无大额异常应收款项,不可收回风险小。

(3) 2014年12月31日应收账款前五名客户情况如下:

排名	金额	账龄	比例(%)
北京风行在线技术有限公司	5,695,903.64	1年以内	43.49
广州爱九游信息技术有限公司	1,934,700.00	1年以内	14.77
乐视网信息技术(北京)股份有限公司	1,400,166.00	1年以内	10.69
北京蓝汛通信技术有限公司	1,326,186.29	1年以内	10.13
上海硬通网络科技有限公司	367,280.00	1年以内	2.80
<b>合计</b>	<b>10,724,235.93</b>		<b>81.88</b>

截至 2013 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名客户情况如下：

单位名称	金额	账龄	比例（%）
北京风行在线技术有限公司	1,581,709.39	1 年以内	27.96
乐视网信息技术（北京）股份有限公司	965,333.00	1 年以内	17.06
北京蓝汛通信技术有限公司	750,333.00	1 年以内	13.26
网宿科技股份有限公司	694,994.67	1 年以内	12.28
广州维速信息科技有限公司	289,781.31	1 年以内	5.12
<b>合计</b>	<b>4,282,151.37</b>		<b>75.69</b>

（4）应收账款余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权的股东及其他关联方款项。

### 3、其他应收款情况

公司其他应收款主要包括投标保证金、履约保证金、押金、业务往来款、员工备用金及代垫赔偿款等。2013 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日，其他应收款余额分别为 9.78 万元及 34.80 万元，扣除坏账准备后，各期末净值占流动资产的比例分别为 1.08% 及 2.75%。

（1）报告期内，公司其他应收款账龄结构和坏账准备的具体情况如下：

账龄结构	2014 年 12 月 31 日			
	金额	比例（%）	坏账准备	账面金额
1 年以内	348,000.01	100.00	10,440.00	337,560.01
1—2 年				
2—3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>348,000.01</b>	<b>100.00</b>	<b>10,440.00</b>	<b>337,560.01</b>

账龄结构	2013 年 12 月 31 日			
	金额	比例（%）	坏账准备	计提比例
1 年以内	48,568.50	49.68	1,457.06	47,111.44
1—2 年	49,200.00	50.32	4,920.00	44,280.00
2—3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-

广东奥飞数据科技股份有限公司公开转让说明书

合计	97,768.50	100.00	6,377.06	91,391.44
----	-----------	--------	----------	-----------

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收账款余额为 348,000.01 元，主要为业务往来款及押金，无欠款金额较大的单位。公司其他应收款 1 年以内占比为 100.00%，账龄结构合理。

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日，公司其他应收款前五名情况如下：

单位名称	2014 年 12 月 31 日	账龄	比例 (%)	款项内容
广州华南新材料创新园有限公司	238,056.00	1 年以内	68.41	押金
广州市元信物业管理有限公司	84,672.00	1 年以内	24.33	押金
江菊云	11,000.00	1 年以内	3.16	押金
广州光正投资管理有限公司	7,000.00	1 年以内	2.01	往来款
广州晶东贸易有限公司	4,779.15	1 年以内	1.37	往来款
合计	345,507.15		99.28	

截至 2013 年 12 月 31 日，公司其他应收款前五名情况如下：

单位名称	2013 年 12 月 31 日	账龄	比例 (%)	款项内容
广州市元信物业管理有限公司	49,200.00	1-2 年	50.32	租赁押金
广东互创网络科技有限公司	40,000.00	1 年以内	40.91	预付款转
广州晶东贸易有限公司	4,816.50	1 年以内	4.93	往来款
长城宽带网络服务有限公司广州分公司	2,000.00	1 年以内	2.05	投标押金
广东金税科技有限公司	1,416.00	1 年以内	1.45	往来款
合计	97,432.50		99.66	

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款中不存在持有公司 5% 以上股东的款项。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
------	------------------	------------------

广东奥飞数据科技股份有限公司公开转让说明书

	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,383,741.84	100.00	2,654,329.91	100.00
1—2年(含)	-	-	-	-
2—3年(含)	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,383,741.84</b>	<b>100.00</b>	<b>2,654,329.91</b>	<b>100.00</b>

(2) 期末预付款项前五名单位列示如下：

截至2014年12月31日，公司预付款项前五名情况如下：

排名	金额	占总额比例(%)	预付时间	预付原因
上海蓝云网络科技有限公司	530,000.00	38.30	2014年	采购预付款
中国电信股份有限公司广州分公司	506,092.00	36.57	2014年	采购预付款
广西南宁网驰信息科技有限公司	111,509.48	8.06	2014年	采购预付款
中科智道(北京)科技股份有限公司	80,000.00	5.78	2014年	采购预付款
江菊云	44,000.00	3.18	2014年	预付房租款
<b>合计</b>	<b>1,271,601.48</b>	<b>91.89</b>	-	-

截至2013年12月31日，公司预付款项前五名情况如下：

单位名称	金额	占总额比例(%)	预付时间	预付原因
广西壮族自治区公众信息产业有限公司	2,612,982.91	98.53	2013年	采购预付款
中山市易迅网络科技有限公司	7,314.00	0.28	2013年	采购预付款
中山市思科网络科技有限公司	7,280.00	0.27	2013年	采购预付款
广州恒汇网络通信有限公司	20,000.00	0.75	2013年	采购预付款
深圳市稳速网络科技有限公司	4,353.00	0.16	2013年	采购预付款
<b>合计</b>	<b>2,651,929.91</b>	<b>100.00</b>	-	-

(3) 期末预付款项中无持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

## 5、固定资产

报告期内各期末，公司固定资产具体构成如下：

广东奥飞数据科技股份有限公司公开转让说明书

项目	2013年12月31日	本期增加额		本期减少额	2014年12月31日
<b>一、固定资产原价合计</b>	<b>1,307,161.87</b>	<b>9,415,040.89</b>		-	<b>10,722,202.76</b>
1、房屋建筑物	-	-		-	-
2、机器设备	1,087,208.92	7,869,048.02		-	8,956,256.94
3、运输工具	-	-		-	-
4、电子设备	145,309.24	748,895.58		-	894,204.82
5、办公设备及其他	74,643.71	797,097.29		-	871,741.00
	-	本期新增	本期计提	-	-
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>112,814.69</b>	-	<b>982,867.16</b>	-	<b>1,095,681.85</b>
1、房屋建筑物	-	-	-	-	-
2、机器设备	84,237.60	-	778,239.71	-	862,477.31
3、运输工具	-	-	-	-	-
4、电子设备	5,797.30	-	92,489.59	-	98,286.89
5、办公设备及其他	22,779.79	-	112,137.86	-	134,917.65
<b>三、固定资产净值合计</b>	<b>1,194,347.18</b>	<b>9,415,040.89</b>		<b>982,867.16</b>	<b>9,626,520.91</b>
1、房屋建筑物	-	-		-	-
2、机器设备	1,002,971.32	5,691,475.23		278,559.65	6,415,886.90
3、运输工具	-	-		-	-
4、电子设备	139,511.94	651,417.88		63,089.55	727,840.27
5、办公设备及其他	51,863.92	421,131.49		27,261.30	445,734.11
<b>四、固定资产减值准备累计金额合计</b>	-	-		-	-
1、房屋建筑物	-	-		-	-
2、机器设备	-	-		-	-
3、运输工具	-	-		-	-

广东奥飞数据科技股份有限公司公开转让说明书

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
4、电子设备	-	-	-	-
5、办公设备及其他	-	-	-	-
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>1,194,347.18</b>	<b>9,415,040.89</b>	<b>982,867.16</b>	<b>9,626,520.91</b>
1、房屋建筑物	-	-	-	-
2、机器设备	1,002,971.32	7,869,048.02	778,239.71	8,093,779.63
3、运输工具	-	-	-	-
4、电子设备	139,511.94	748,895.58	92,489.59	795,917.93
5、办公设备及其他	51,863.92	797,097.29	112,137.86	736,823.35

续：

项目	2012年12月31日	本期增加额		本期减少额	2013年12月31日
<b>一、固定资产原价合计</b>	<b>239,151.00</b>	<b>1,198,010.87</b>		<b>130,000.00</b>	<b>1,307,161.87</b>
1、房屋建筑物	-	-		-	-
2、机器设备	72,679.00	1,014,529.92		-	1,087,208.92
3、运输工具	130,000.00	-		130,000.00	-
4、电子设备	-	145,309.24		-	145,309.24
5、办公设备及其他	36,472.00	38,171.71		-	74,643.71
		本期新增	本期计提		
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>158,820.43</b>	-	<b>77,494.26</b>	<b>123,500.00</b>	<b>112,814.69</b>
1、房屋建筑物	-	-	-	-	-
2、机器设备	24,165.75	-	60,071.85	-	84,237.60

广东奥飞数据科技股份有限公司公开转让说明书

项目	2012年12月31日	本期增加额		本期减少额	2013年12月31日
3、运输工具	123,500.00	-	-	123,500.00	-
4、电子设备	-	-	5,797.30	-	5,797.30
5、办公设备及其他	11,154.68	-	11,625.11		22,779.79
			1		
<b>三、固定资产净值合计</b>	<b>80,330.57</b>	<b>1,198,010.87</b>		<b>83,994.26</b>	<b>1,194,347.18</b>
1、房屋建筑物	-	-	-	-	-
2、机器设备	48,513.25	1,014,529.92		60,071.85	1,002,971.32
3、运输工具	6,500.00	-		6,500.00	-
4、电子设备	-	145,309.24		5,797.30	139,511.94
5、办公设备及其他	25,317.32	38,171.71		11,625.11	51,863.92
<b>四、固定资产减值准备累计金额合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1、房屋建筑物	-	-		-	-
2、机器设备	-	-		-	-
3、运输工具	-	-		-	-
4、电子设备	-	-		-	-
5、办公设备及其他	-	-		-	-
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>80,330.57</b>	<b>1,198,010.87</b>		<b>83,994.26</b>	<b>1,194,347.18</b>
1、房屋建筑物	-	-		-	-
2、机器设备	48,513.25	1,014,529.92		60,071.85	1,002,971.32
3、运输工具	6,500.00	-		6,500.00	-
4、电子设备	-	145,309.24		5,797.30	139,511.94
5、办公设备及其他	25,317.32	38,171.71		11,625.11	51,863.92

近年来固定资产有所增长，主要是随着市场需求的增长，公司生产经营规模扩大，公司加大了固定资产投资，故固定资产增幅较大。

截止 2014 年 12 月 31 日，固定资产不存在可能发生减值的迹象，故未计提固定资产减值准备。

## 6、长期待摊费用

(1) 报告期内，公司长期待摊费用明细如下：

项目	2014.12.31	2013.12.31
机房装修费用	1,418,480.26	-
消防工程及附属设施	991,153.30	-
合 计	<b>2,409,633.56</b>	-

2014 年 12 月 31 日账面的长期待摊费为公司在华南新材料创新园有限公司租赁的机房装修费用及消防工程及附属设施。

(2) 报告期长期待摊费用摊销明细

2014 年度

项 目	原始发生额	2013 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销	累计摊销	2014 年 12 月 31 日
机房装修费用	1,500,000.00	---	1,500,000.00	81,519.74	81,519.74	1,418,480.26
消防工程及附属设施	1,030,593.86	---	1,030,593.86	39,440.56	39,440.56	991,153.30
合 计	<b>2,530,593.86</b>	---	<b>2,530,593.86</b>	<b>120,960.30</b>	<b>120,960.30</b>	<b>2,409,633.56</b>

注：公司机房租赁期为 8 年，摊销期为 5 年

## 7、递延所得税资产

项目	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	514,646.55	128,661.63	180,757.30	45,132.68
合计	<b>514,646.55</b>	<b>128,661.63</b>	<b>180,757.30</b>	<b>45,132.68</b>

## 8、其他非流动资产

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
预付设备款	394,425.00	614,100.00

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
合计	394,425.00	614,100.00

2013年末、2014年末的其他非流动资产为预付的采购设备款。

## (八) 报告期内各期末主要负债情况

### 1、应付账款

(1) 报告期内，公司应付账款的账龄结构具体如下：

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内(含1年)	8,953,850.81	7,769,733.26
合计	8,953,850.81	7,769,733.26

报告期内，公司无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 各报告期末前五名应付账款明细及金额

截至2014年12月31日，公司应付款项前五名情况如下：

单位名称	金额	账龄	比例(%)	款项内容
中国电信股份有限公司广州分公司	3,758,502.95	一年以内	41.98	电信服务费
中国电信股份有限公司桂林分公司	1,582,884.38	一年以内	17.68	电信服务费
深圳科士达科技股份有限公司	858,241.20	一年以内	9.59	设备款
广西壮族自治区公众信息产业有限公司	740,038.76	一年以内	8.27	电信服务费
中国电信股份有限公司广东分公司	688,009.70	一年以内	7.68	电信服务费
合计	7,627,676.99		83.20	

截至2013年12月31日，公司应付款项前五名情况如下：

单位名称	金额	账龄	比例(%)	款项内容
中国联合网络通信有限公司广州分公司	5,125,651.75	一年以内	65.97	电信服务费
中国电信股份有限公司广州分公司	977,475.21	一年以内	12.58	电信服务费
茂名市群英网络有限公司	711,386.67	一年以内	9.16	电信服务费

广东奥飞数据科技股份有限公司公开转让说明书

东莞市网华网络有限公司	309,335.72	一年以内	3.98	电信服务费
中国移动通信集团广东有限公司佛山分公司	300,000.00	一年以内	3.86	电信服务费
<b>合计</b>	<b>7,423,849.35</b>		<b>95.55</b>	

(3) 公司的应付账款主要是应付基础电信资源提供商的服务费。

## 2、预收账款

(1) 报告期内，公司预收账款的账龄结构具体如下：

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内(含1年)	1,570,947.34	196,950.50
<b>合计</b>	<b>1,570,947.34</b>	<b>196,950.50</b>

(2) 截至2014年12月31日，预收账款中无预收持有公司5%（含5%）以上表决权股权的股东单位或关联方的款项。

(3) 报告期末前五名预收账款明细及金额

截至2014年12月31日，公司预收款项前五名情况如下：

单位名称	金额	账龄	比例(%)	款项内容
广州杰赛互教通信息技术有限公司	1,451,094.34	一年以内	92.37	预收服务费
广州杰强科技网络有限公司	26,250.00	一年以内	1.67	预收服务费
广东广信通信服务有限公司	22,000.00	一年以内	1.40	预收服务费
广州市东吴信息科技有限公司	16,000.00	一年以内	1.02	预收服务费
深圳市一甲信息技术有限公司	7,920.00	一年以内	0.50	预收服务费
<b>合计</b>	<b>1,523,264.34</b>		<b>96.96</b>	

截至2013年12月31日，公司预收款项前五名情况如下：

单位名称	金额	账龄	比例(%)	款项内容
珠海横琴新区盖网科技发展有限公司	108,700.00	一年以内	55.19	预收服务费
广州得起信息科技有限公司	20,999.00	一年以内	10.66	预收服务费
广州市快云信息科技有限公司	9,884.00	一年以内	5.02	预收服务费
广州山语信息技术有限公司	8,140.00	一年以内	4.13	预收服务费
深圳市亿路圣网络有限公司	8,000.00	一年以内	4.06	预收服务费
<b>合计</b>	<b>155,723.00</b>		<b>79.07</b>	

(4) 公司的预收账款主要是为预收客户的服务费。

### 3、应付职工薪酬

项目	2013年12月31日	本期增加	本期支付	2014年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	3,273,901.14	2,655,379.76	618,521.38
二、职工福利费	-	86,778.56	86,778.56	-
三、社会保险费	-	290,929.22	290,929.22	-
其中：1、医疗保险费	-	124,961.14	124,961.14	-
2、基本养老保险费	-	140,830.87	140,830.87	-
3、失业保险费	-	8,840.55	8,840.55	-
4、工伤保险费	-	3,688.15	3,688.15	-
5、生育保险费	-	12,608.51	12,608.51	-
四、住房公积金	-	34,070.00	34,070.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
<b>合计（元）</b>	<b>-</b>	<b>3,685,678.92</b>	<b>3,067,157.54</b>	<b>618,521.38</b>

(续上表)

项目	2012年12月31日	本期增加	本期支付	2013年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	1,339,863.45	1,339,863.45	-
二、职工福利费	-	-	-	-
三、社会保险费	-	143,033.25	143,033.25	-
其中：1、医疗保险费	-	49,358.35	49,358.35	-
2、基本养老保险费	-	83,324.70	83,324.70	-
3、失业保险费	-	3,959.85	3,959.85	-

4、工伤保险费	-	1,415.25	1,415.25	-
5、生育保险费	-	4,975.10	4,975.10	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
<b>合计（元）</b>	<b>-</b>	<b>1,482,896.70</b>	<b>1,482,896.70</b>	<b>-</b>

截止到 2014 年 12 月 31 日应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额为 0 元。

#### 4、应交税费

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	245,997.42	60,474.09
营业税	---	22,286.48
企业所得税	493,364.18	-22,978.35
个人所得税	41,959.35	2,008.46
城市维护建设税	17,240.22	2,059.14
防洪费	37,829.60	20,327.17
地方教育费附加	4,924.80	588.33
教育费附加	7,388.67	882.48
<b>合计（元）</b>	<b>848,704.24</b>	<b>85,647.80</b>

#### 5、其他应付款

(1) 报告期内，公司其他应付账款的账龄结构具体如下：

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	371,300.00	1,255,589.47
1-2 年		164,853.55
<b>合计</b>	<b>371,300.00</b>	<b>1,420,443.02</b>

(2) 各报告期末前五名其他应付账款明细及金额

截至 2014 年 12 月 31 日，公司其他应付款项前五名情况如下：

单位名称	款项内容	与公司关系	金额	账龄	比例(%)
冯康	资金拆借	实际控制人	300,000.00	一年以内	80.80
李炳容	暂收款	非关联方	24,000.00	一年以内	6.46
黄挺前	暂收款	非关联方	17,500.00	一年以内	4.71
张美兰	暂收款	非关联方	13,000.00	一年以内	3.50
曾银浩	暂收款	非关联方	10,000.00	一年以内	2.69
<b>合计</b>			<b>364,500.00</b>		<b>98.16</b>

截至 2013 年 12 月 31 日，公司其他应付款项前五名情况如下：

单位名称	款项内容	与公司关系	金额	账龄	比例(%)
冯康	资金拆借	实际控制人	766,925.29	一年以内、一到两年	53.99
宋洋洋	资金拆借	公司员工	282,000.00	一年以内	19.85
何烈军	资金拆借	公司总经理	200,000.00	一年以内	14.08
深圳分行银行卡中心	往来款	非关联方	87,314.58	一年以内、一到两年	6.15
上海飞集货运代理有限公司	运费	非关联方	33,278.15	一年以内	2.34
<b>合计</b>			<b>1,369,518.02</b>		<b>96.41</b>

(3) 截止 2014 年 12 月 31 日，其他应付款期末余额中欠持公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东单位款项金额为 300,000.00 元，为向实际控制人冯康所借款项。

(九) 报告期股东权益情况

项目	2014.12.31	2013.12.31
股本	10,000,000.00	1,000,000.00
资本公积	868,026.05	-
盈余公积	183,754.76	-
未分配利润	1,212,717.07	-175,321.98
<b>合计</b>	<b>12,264,497.88</b>	<b>824,678.02</b>

2012 年 12 月 31 日公司账面未分配利润-123,653.62 元，2013 年公司亏损

51,668.36 元，故 2013 年期末未分配利润为-175,321.98 元，2014 年公司盈利 2,439,819.86 元，2014 年 3 月净资产折股未分配利润转资本公积 868,026.05，2014 年末计提盈余公积 183,754.7 元，故 2014 年 12 月 31 日形成未分配利润 1,212,717.07 元。公司于 2014 年 1 至 3 月增加注册资本金，公司实收资本于 2014 年 3 月 26 日增至 10,000,000.00 元。

### (十) 报告期内现金流量分析

#### 1、经营性现金流和净利润的关系

公司 2013 年度及 2014 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 1,640,739.29 元及 -3,890,170.14 元，净利润分别为-51,668.36 和 2,439,819.86 元。报告期内公司经营性现金流与净利润不一致的原因主要为经营性应收应付金额的影响。报告期内，将公司净利润调节为经营活动现金流量的过程如下表所示：

补充资料	2014 年度	2013 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,439,819.86	-51,668.36
加：资产减值准备	338,810.62	147,328.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	982,867.16	77,494.26
无形资产摊销	6,410.25	---
长期待摊费用摊销	120,960.30	82,066.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	---	---
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	---	---
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	---	---
财务费用（收益以“—”号填列）	5,854.16	---
投资损失（收益以“—”号填列）	---	---
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-83,528.95	-36,991.11
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	---	---
存货的减少（增加以“—”号填列）	---	---
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-6,425,987.14	-6,494,773.41
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-1,275,376.40	7,917,282.93
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	-3,890,170.14	1,640,739.29

#### 2、报告期内大额现金流变动

影响销售商品、提供劳务收到的现金与主要会计科目情况如下表所示：

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金

项目	2014 年度	2013 年度
收到客户的应收或预收款	66,165,341.67	31,589,883.64
<b>销售商品、提供劳务收到的现金</b>	<b>66,165,341.67</b>	<b>31,589,883.64</b>

(2) 购买商品、接受劳务支付的现金

影响购买商品、接受劳务支付的现金与主要会计科目情况如下表所示：

项目	2014 年度	2013 年度
支付供应商的应付或预付款	60,201,027.27	27,905,616.17
<b>购买商品、接受劳务支付的现金</b>	<b>60,201,027.27</b>	<b>27,905,616.17</b>

(3) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2014 年度	2013 年度
收到的往来款	7,707,366.30	3,907,327.34
利息收入及其他	5,487.40	1,961.54
<b>合 计</b>	<b>7,712,853.70</b>	<b>3,909,288.88</b>

4、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2014 年度	2013 年度
支付的销售费用及管理费用	3,281,607.74	1,228,388.83
支付的往来款	9,838,553.03	2,234,044.16
其他	15,617.88	2,557.36
<b>合 计</b>	<b>13,135,778.65</b>	<b>3,464,990.35</b>

5、收到的与筹资活动有关的现金

项目	2014 年度	2013 年度
取得投资收到的现金	9,000,000.00	
取得借款收到的现金	4,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>13,000,000.00</b>	

6、构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

项目	2014 年度	2013 年度
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,649,738.60	1,813,040.71

合计	7,649,738.60	1,813,040.71
----	--------------	--------------

## 六、关联方关系及关联交易

### (一) 关联方和关联关系

根据《企业会计准则第 36 号-关联方披露》和中国证券监督管理委员会第 40 号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及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生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或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，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

#### 1、公司控股股东、实际控制人

公司的控股股东为昊盟科技，昊盟科技持有奥飞数据 80% 股份。关于昊盟科技的具体情况，如下：

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	组织机构代码	持股比例(%)	表决权比例(%)
广州市昊盟计算机科技有限公司	有限责任公司	广州	冯康	通信服务行业	1,000.00	68932802-1	80.00	80.00

冯康先生现持有昊盟科技 90% 的股权，为昊盟科技的控股股东及奥飞数据的实际控制人。

#### 2、持有公司 5% 以上股份的其他股东

夏汝芳，持有公司 20% 股份；孙彦彬，通过昊盟科技持有公司 8% 股份。

#### 3、子公司

截至本转让说明书签署日，公司拥有两个子公司。

公司名称	持股比例	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
------	------	------	-----	-------	------	---------	---------	----------	--------

## 广东奥飞数据科技股份有限公司公开转让说明书

						元)			
广州市昊盈计算机科技有限公司	全资	有限责任公司	广州	孙彦彬	通信服务行业	100.00	100.00	100.00	66593400-0
广州奥佳软件技术有限公司	全资	有限责任公司	广州	何烈军	计算机服务和软件业	100.00	100.00	100.00	32102288-4

### 4、其他关联方

关联方名称	与公司关系	持股比例
何烈军	董事、总经理	-
何宇亮	董秘、副总经理	-
林卫云	董事、财务负责人	-
唐仲良	董事、副总经理	-
陈剑钊	监事	-
周玉娟	监事	-
孙彦彬	监事	-
云渡网络	冯康参股的公司	
中山市伟佳网络科技有限公司	夏汝芳之子发起设立的公司	
杭州敏亮金属材料有限公司	何宇亮之岳母发起设立的公司	

中山市伟佳网络科技有限公司系于 2012 年 08 月 20 日在中山市注册成立的有限责任公司，现持有中山市工商局核发的注册号为 442000000706221 的《企业法人营业执照》，法定代表人为郭伟佳，注册资本为 100 万元，住所为中山市东区龙井街 2-4 号 9-12 卡，经营范围为“开发、销售：软件；销售、安装、维护：通信网络设备；信息系统集成服务、信息技术咨询服务；修理：计算机和辅助设备、通讯设备；国内劳务派遣（不含职业中介）”，经营期限为长期，经营状态为“存续”，伟佳网络系奥飞数据股东夏芳汝之子廖畅发起设立的有限责任公司，其持有伟佳网络 80% 的股权并担任监事。

杭州敏亮金属材料有限公司系于 2006 年 2 月 28 日在杭州成立的有限责任公司，现持有杭州市工商局下城分局核发的注册号为 330103000078341 的《企业法人营业执照》，法定代表人为陈礼波，注册资本为 100 万元，住所为杭州市下城区东新路 261-2 号，经营范围为“一般经营项目：批发、零售：金属材料、化工产品 & 原料（除化学危险品及易制毒化学品）、机电设备（除轿车）、建筑材料、

针纺织品、五金交电、家用电器、工艺美术品、金属冶炼用矿石、冶金炉料、焦炭”，经营期限为自 2006 年 2 月 28 日起至 2016 年 2 月 27 日，公司经营状态为存续，敏亮金属系公司董事、副总经理、董事会秘书何宇亮之岳母发起设立的有限责任公司。

## （二）关联交易

### 1、经常性关联交易

报告期内，公司不存在经常性关联交易。

### 2、偶发性关联交易

#### （1）关联方资金往来

关联方名称	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
其他应付款（元）		
冯康	300,000.00	766,925.29
何烈军	-	200,000.00

报告期内，业务量大幅增加，业务周转需要增加了较大金额的员工借款方的款项，以上为公司向实际控制人冯康及高级管理人员何烈军的借款期末数。截至本公开转让说明书签署之日，公司的控股股东、实际控制人和其他关联方不存在占用公司资金、资产的情况。

#### （2）关联方担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
冯康	广东奥飞数据科技股份有限公司	15,000,000.00	2014.12.8	2017.12.31	否
广州市昊盟计算机科技有限公司					
广州市昊盈计算机科技有限公司					

注：1、公司实际控制人冯康以本人房产对公司进行担保。

2、公司控股股东广州市昊盈计算机科技有限公司以持有的 600 万公司股份对公司进行担保。

3、公司子公司广州市昊盈计算机科技有限公司对公司承担连带担保责任。

### **(三) 关联交易对财务状况和经营成果的影响**

报告期内，公司与关联方未发生除向董事、监事、高级管理人员支付薪酬外其他经常性关联交易。报告期内，关联交易对公司的主营业务、财务状况和经营成果不构成重大影响。

### **(四) 关联交易决策权限及决策程序**

为规范关联交易行为，保证公司关联交易的公允性，维护中小股东利益，公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》等制度，建立了较为完善的关联交易决策程序和内部控制制度，对关联交易的批准权限、决策程序、决策回避及监督进行了明确规定。公司将严格按照关联交易决策权限，履行关联交易决策程序，确保关联交易的合规性和公允性。

### **(五) 减少和规范关联交易的具体安排**

为规范关联交易，避免在生产经营活动中损害公司的利益，公司实际控制人冯康，其他持股 5% 以上的股东夏芳汝、孙彦彬分别出具了《关于规范与广东奥飞数据科技股份有限公司关联交易的承诺函》，具体承诺如下：

“如本人与奥飞数据发生或存在不可避免的关联交易，本人保证将本着公允、透明的原则，遵循公开的市场公平交易原则，严格履行关联交易决策程序，同时按相关规定及时履行信息披露义务；

本人保证不会通过关联交易损害奥飞数据其他股东的合法权益；

本人保证不会通过向奥飞数据借款，由奥飞数据提供担保、代偿债务、代垫款项等各种方式侵占奥飞数据的资金；

本人保证不会通过关联交易非关联化的形式损害奥飞数据及奥飞数据其他股东的合法权益；

本人将确保本人直系亲属、本人及直系亲属所控制的其他公司亦遵循上述承诺。”

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

### （一）期后事项

公司在报告期内无需披露的期后事项。

### （二）承诺事项

公司在报告期内无需披露的承诺事项。

### （三）或有事项

公司在报告期内无需披露的或有事项。

### （四）其他重要事项

公司在报告期内无其他重要事项。

## 八、资产评估情况

开元资产评估有限公司采用资产基础法（成本法）对公司拟整体变更为股份公司事宜涉及的公司净资产价值在 2014 年 3 月 31 日的市场价值进行了评估，并出具了《实讯通信拟整体变更之公司净资产价值评估报告》（开元评报字[2014]068 号）。评估结论如下：

截止评估基准日，被评估单位经审计确认的资产总额账面价值为 1,652.77 万元，负债总额面值为 570.15 万元，净资产账面值为 1,082.62 万元。经采用资产基础法（成本法）进行评估，符合《公司法》规定的全部出资资产评估值为 1,659.05 万元，总负债的评估值为 570.15 万元，符合《公司法》规定的出资条件的净资产评估值为 1,088.90 万元（大写为人民币壹仟零捌拾捌万玖仟元整），评估增值额为 6.28 万元，增值率为 0.58%。

## 九、股利分配政策和两年分配情况

### （一）股利分配的政策

根据《公司法》及《公司章程》规定，公司股利分配政策如下：

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。

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。

公司利润分配原则为：

（1）公司的利润分配应重视对股东的合理投资回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，应保持利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定；

（2）公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金利润分配。

## （二）两年股利分配情况

报告期内公司未分配股利。

## （三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后股利分配政策将按照《公司章程》中的有关内容执行。具体实施计划将由董事会根据《公司章程》提出预案，并经股东大会审议后决定。

## 十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况

报告期内，公司的控股子公司为：广州市昊盈计算机科技有限公司、广州奥佳软件技术有限公司。

### （一）子公司基本信息

#### 1、广州市昊盈计算机科技有限公司

昊盈科技系于 2007 年 09 月 06 日在广州设立的有限责任公司，现持有广州工商局南沙分局核发的注册号为 440126000172730 的《企业法人营业执照》，法定代表人为孙彦彬，住所为广州市南沙区环市大道南 25 号 A4 栋 607，注册资本为 100 万元，经营范围为“信息技术咨询服务;计算机技术开发、技术服务;网络技术的研究、开发;软件开发;软件服务;计算机零配件零售;软件零售;商品信息咨询服务;增值电信业务（业务种类以《增值电信业务经营许可证》载明内容为准）”，经营期限为自 2007 年 9 月 6 日至 2017 年 9 月 6 日。昊盈科技现依法有效存续，奥飞数据持有昊盈科技 100%的股权。

#### 2、广州奥佳软件技术有限公司

奥佳软件系 2014 年 11 月 05 日在广州设立的有限责任公司，现持有广州市工商行政管理局萝岗分局核发的注册号为 440108000097956 的《企业法人营业执照》，法定代表人为何烈军，住所为广州高新技术产业开发区科学城科丰路 31 号华南新材料创新园 G9 栋 501 办公室，注册资本为 100 万元，营业期限长期，经营范围为“软件开发；软件零售；软件服务”。奥佳软件现依法有效存续，奥飞数据持有奥佳软件 100%的股权。

## （二）昊盈科技两年的主要财务数据

### 1、广州市昊盈计算机科技有限公司

单位：元

项目	2014年12月31日/2014年度	2013年12月31日/2013年度
总资产	875,098.59	1,074,378.29
净资产	717,314.29	1,063,159.06
营业收入	4,482,500.06	5,946,016.17
净利润	-345,844.77	-4,393.78

### 2、广州奥佳软件技术有限公司

单位：元

项目	2014年12月31日/2014年度
总资产	2,349,605.87
净资产	841,609.93
营业收入	9,708.74
净利润	-158,390.07

## 十一、特有风险提示

### （一）技术更新较快风险

公司主要为客户提供互联网数据中心（IDC）业务及其增值服务，数据集中、海量数据、管理复杂、连续性高已成为行业发展的主要特征，随着云计算 IDC 服务的发展、各行业数据大集中、数据管理需求增加以及互联网业务模式的不断改变，传统数据中心面临诸多挑战。

公司一直紧跟客户需求，不断开发和改进新的技术和服务，现阶段在技术上和服务上具有优势，但是随着技术的更新和客户要求的提高，公司存在技术无法满足客户需求风险。

### （二）高级管理人员和技术人员流失的风险

公司处于高速发展的互联网行业，对科技人才的依赖性非常高，研发、营销、运营、维护等业务环节都需要技术人员去决策、执行和服务，所以拥有稳定、高素质的科技人才队伍对公司的发展壮大至关重要。

目前，高管和核心研发团队中仅创始股东持有公司股份，如果未来公司不能提供有市场竞争力的激励机制，打造有利于人才长期发展的平台，将会影响到核心团队积极性、创造性的发挥，产生核心高管和技术人才流失的风险。

### （三）对单一供应商依赖的风险

报告期内，公司主要从广州联通采购电信基础资源，2013 年度及 2014 年度的采购额分别占当年总采购金额的 39.88%和 9.55%。

虽然随着公司对各地电信基础资源采购的加大，未来对广州联通的依赖程度会逐渐降低，电信基础资源的价格也随着运营商之间竞争加剧而逐步下降，但依然存在广州联通因经营策略变化而停止提供基础资源的风险或单方面提高基础资源价格的风险。

### （四）实际控制人控制不当风险

董事长冯康通过昊盟科技间接控制公司 80% 股份，为公司实际控制人。实际控制人可利用其控股地位，对公司的发展战略、生产经营、人事任免、利润分配决策等实施重大影响，公司实际控制人有可能利用其持股优势，通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事项。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会面临实际控制人损害公司和中小股东利益的风险。

### （五）公司治理的风险

有限公司存续期间，公司的法人治理结构不够完善，内部控制尚有欠缺，存在未定期召开董事会或股东会、没有制定专门的关联交易管理制度等制度性文件、监事对公司规范运行的监督作用未能充分体现、未定期向股东会报告工作等情况。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过一定经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

## （六）行业竞争加剧风险

公司所从事的业务为互联网数据中心（IDC）业务，是互联网应用的基础服务。目前，从事 IDC 业务中的服务器租用/托管最重要的障碍为资质壁垒，相关法规规定建设 IDC 机房需要 IDC 证，从事 IDC 业务需要 ISP 证。对于资金和技术没有太高的要求，因此进入该行业较为容易。同时，2014 年 1 月国务院发布《国务院关于取消和下发一批行政审批项目的决定》（国发〔2014〕5 号文），“取消基础电信和跨地区增值电信业务经营许可证备案核准”，使得 IDC 服务准入门槛降低，有可能导致行业竞争进一步加剧。

## 第五节 有关声明

### 一、申请挂牌公司签章

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

董事：

\_\_\_\_\_  
冯康

\_\_\_\_\_  
何烈军

\_\_\_\_\_  
何宇亮

\_\_\_\_\_  
林卫云

\_\_\_\_\_  
唐仲良

监事：

\_\_\_\_\_  
陈剑钊

\_\_\_\_\_  
孙彦彬

\_\_\_\_\_  
周玉娟

高级管理人员：

\_\_\_\_\_  
何烈军

\_\_\_\_\_  
何宇亮

\_\_\_\_\_  
唐仲良

\_\_\_\_\_  
林卫云

广东奥飞数据科技股份有限公司

年 月 日

## 二、主办券商声明

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

法定代表人：\_\_\_\_\_

牛冠兴

项目负责人：\_\_\_\_\_

孟庆亮

项目小组成员：

\_\_\_\_\_

罗祖光

\_\_\_\_\_

谢家乡

\_\_\_\_\_

陈欢

\_\_\_\_\_

张超欣

安信证券股份有限公司

年 月 日

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

机构负责人：\_\_\_\_\_

高树

经办律师：\_\_\_\_\_

张鑫

崔友财

刘从珍

广东华商律师事务所

年 月 日

## 四、会计师事务所声明

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

机构负责人：\_\_\_\_\_

梁春

签字注册会计师：\_\_\_\_\_

王广旭

\_\_\_\_\_

杨春祥

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

年 月 日

## 五、承担资产评估业务的资产评估机构声明

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

机构负责人：\_\_\_\_\_

胡劲为

中国注册资产评估师：\_\_\_\_\_

张萌

张佑民

开元资产评估有限公司

年 月 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