

安徽达尔智能控制系统股份有限公司
公开转让说明书
(申报稿)



达尔智能

主办券商



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

二〇一五年四月

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。

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

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

重大事项提示

本公司提醒投资者特别关注以下重大风险：

一、重大客户及集成商依赖的风险

公司主营智能交通管理业务，最终客户主要为安徽省内的政府交通管理部门，销售收入主要来自于政府及集成商客户的建筑智能化工程项目配套采购，客户集中度较高。2013 年度、2014 年度，公司前五大客户销售额占当期营业收入的比重分别为 99.96%、97.46%，比重较高，对客户存在重大依赖。虽然公司在技术上有其独特优势并且公司也在致力于开拓最终用户的市场，且公司产品、品牌和服务质量对最终客户有一定的吸引力，特别是在安徽市场，是该类产品在智能交通管理领域的主要供应商之一，公司仅借助集成商的经营资质和通道资源，但如果公司的建筑智能化工程专业承包贰级资质无法顺利申请获得，短期内仍将对集成商存在重大依赖，对公司的业务发展和收入增长构成不利影响。

二、业务资质等级较低导致的经营风险

与公司主营业务相关的经营资质主要为建筑智能化工程专业承包叁级、安徽省安全技术防范行业资质等级证书贰级。其中建筑智能化工程专业承包等级对公司对外投标具有较大的影响，根据现有的资质条件，公司可承担工程造价 600 万元及以下的建筑智能化工程。在重大智能交通项目上的投标仍然依赖于讯飞智元、浙大中控等集成商客户，虽然公司正在申请建筑智能化工程专业承包贰级资质，并预期 2015 年度能够成功申请，但仍然存在资质申报批复时间延迟的风险，将对公司的业务开拓和发展产生一定程度的不利影响。

三、专业人才流失的风险

公司从事交通智能化项目咨询、设计、施工、维护、项目管理以及系统集成，是典型的以技术创新为主导的知识密集型企业。截至本公开转让说明书签署之日公司已获得四十二项实用新型专利、二项外观设计专利、十九项软件著作权；拥有十六项发明专利申请权，目前发明专利申请已受理，进入实质性审查阶段，在核心技术上拥有自主知识产权。公司凭借着自主创新能力，在市场竞争中获得

了较大的发展。因此如果核心技术人员和重要营销人员流失，将给公司经营带来一定的风险。

四、财政补贴及税收优惠的可持续性风险

报告期内，公司累计获得政府财政补助215.06万元，其中计入损益金额215.06万元，给公司带来215.06万元现金流。同时公司于2013年12月获得软件企业资质，自2013年始，享受两免三减半的税收优惠，考虑到地方政府补助的规范性、持续性以及税收优惠期结束后重新获得资质的不确定性等因素，若未来期间公司获取的政府补助和享受的税收优惠政策发生重大不利变动，可能将会对公司的财务状况、现金流量产生不利的影响。

五、经营活动净现金流波动的风险

公司2013年和2014年经营活动产生的现金流量净额分别为151.49万元和-50.61万元，每股经营活动产生的现金流量净额分别为0.15元和-0.05元。经营活动产生的现金流量净额波动较大，对公司现金流产生较大的压力。虽然公司在逐步提高采购及销售中的议价能力、优化客户结构和加强对应收账款的管理，且预计未来公司营业收入将持续增长，但仍然存在一定的不确定性因素，若公司未来经营活动现金流状况无法改善，将对公司未来的经营状况产生不利影响。

六、实际控制人及控股股东不当控制的风险

公司实际控制人为杨潘和杨德新，分别持有本公司90%和10%的股权，合计持有100.00%的股权，杨德新与杨潘系父女关系，共同控制公司。同时，杨潘担任公司董事长、总经理。

公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度体系上对实际控制人的行为进行了规范，最大程度地保护了公司及股东的利益。若实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司、债权人及其他第三方的利益产生不利的影响。

七、市场竞争加剧导致的持续经营风险

目前，中国的智能交通行业正处于成长期，由于存在一定的技术壁垒、地域性特征，故本行业竞争格局相对稳定，行业利润率整体较高，优势企业存在进一

步做大做强机会。但随着国内智能交通行业市场竞争的逐步加剧，市场集中度将不断提升，行业内各厂商间的整合，将提高市场对产品和服务质量的要求。与国内智能交通领域的科大讯飞、易华录等上市公司相比，公司在资本规模、技术实力、资质等级方面仍存在一定差距。虽然智能交通领域具有一定技术壁垒、地域性特性，但公司如果不能紧跟行业发展的方向，不断根据市场需求及时进行业务产品和服务的调整以及技术创新，提升自身的资本实力，公司将存在市场份额被挤压、毛利率逐步下降导致的持续经营风险。

八、应收账款回收较慢导致的现金流风险

公司主营业务属于智能交通领域，最终客户主要为安徽省内的政府交通管理部门，一方面，目前公司收入主要来源集成商的采购，而集成商的回款快慢较大程度上依赖于相关政府部门的预算及采购支付的习惯。公司只有等到集成商收到了最终客户的回款后才能安排结算。另一方面，公司前期投标需要垫付一定的投标保证金，周期为从投标开始到项目完成，对公司资金形成一定的占用。虽然公司正在积极申报更高等级的资质，以便能直接承包和投标金额更大的项目，减少回款的中间环节。但短期内，如果客户回款较慢，仍对公司的现金流产生一定的压力和风险。

目 录

声 明.....	2
重大事项提示.....	3
释 义.....	8
第一节 基本情况.....	10
一、公司概况.....	10
二、挂牌股份的基本情况.....	11
三、公司股权基本情况.....	12
四、公司股本的形成及其变化.....	14
五、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	18
六、最近两年的主要会计数据和财务指标简表.....	20
七、本次挂牌的有关机构情况.....	21
第二节 公司业务.....	24
一、公司主营业务、主要产品及其用途.....	24
二、公司业务流程及方式.....	26
三、公司业务相关的关键资源要素.....	31
四、公司业务相关情况.....	43
五、公司的商业模式.....	48
六、公司所处行业基本情况.....	49
第三节 公司治理.....	59
一、报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	59
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	61
三、公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况.....	62
四、公司的独立性.....	63
五、同业竞争情况.....	64
六、近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况.....	65
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....	66
八、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因.....	68

第四节 公司财务	70
一、最近两年财务报表和审计意见.....	70
二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响.....	76
三、公司近两年主要的财务指标.....	101
四、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明.....	105
五、主要资产情况.....	115
六、主要负债情况.....	126
七、股东权益情况.....	130
八、关联方及关联交易.....	130
九、期后事项、或有事项及其他重要事项.....	131
十、资产评估情况.....	133
十一、股利分配情况.....	134
十二、可能影响公司持续经营的风险因素.....	135
第五节 有关声明	139
第六节 附件	144

释 义

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：

公司、本公司、股份公司、达尔智能、达尔智能公司	指	安徽达尔智能控制系统股份有限公司
有限公司、达尔智能有限	指	安徽达尔智能控制系统有限公司
发起人	指	共同发起设立安徽达尔智能控制系统股份有限公司的 2 位股东
本次挂牌	指	公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开挂牌转让的行为
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
股东大会	指	安徽达尔智能控制系统股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽达尔智能控制系统股份有限公司董事会
监事会	指	安徽达尔智能控制系统股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2013 修订）
《公司章程》	指	《安徽达尔智能控制系统股份有限公司章程》
《总经理工作制度》	指	《安徽达尔智能控制系统股份有限公司总经理工作制度》
《关联交易管理制度》	指	《安徽达尔智能控制系统股份有限公司关联交易管理制度》
《对外担保管理制度》	指	《安徽达尔智能控制系统股份有限公司对外担保管理制度》
《信息披露管理制度》	指	《安徽达尔智能控制系统股份有限公司信息披露管理制度》
挂牌公司律师、中银	指	北京市中银（深圳）律师事务所
挂牌公司会计师、大华	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、两年、近两年	指	2013 年度、2014 年度
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
安徽讯飞智元信息科技有限公司	指	讯飞智元，上市公司科大讯飞（002230）子公司
浙江浙大中控信息技术有限公司	指	浙大中控
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本公开转让说明书中可能会存在合计数与所列数值汇总不一致的情况，主要是小数点四舍五入导致的。

第一节 基本情况

一、公司概况

中文名称：安徽达尔智能控制系统股份有限公司

注册资本：1,000万元

法定代表人：杨潘

有限公司成立日期：2011年4月6日

股份公司设立日期：2015年1月14日

住所：安徽省芜湖市弋江区高新技术产业开发区西山路30号软件大楼

邮编：241 000

电 话： 0553-4834700-8005

传 真： 0553-4834700-8002

电子邮箱：2289436887@qq.com

董事会秘书：李军

组织机构代码：57179346-2

所属行业：根据《上市公司行业分类指引》（2012修订）公司所处行业属于“对信息传输、信息制作、信息提供和信息接收过程中产生的技术问题或技术需求所提供的服务”（I65）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于“软件和信息技术服务业”（I65），所属细分行业为“信息技术咨询服务”（I6530）。

经营范围：楼宇智能化系统工程、交通工程、信息化管理系统工程、市政建设工程、环境工程、电子工程、城市及道路照明工程咨询、设计、施工和技术服务，能源技术开发和技术服务，铁路和城市轨道交通智能化系统集成、安装和技术服务，计算机信息系统集成及软硬件研发、销售及技术服务。（以上范围涉及资质的凭资质证经营，涉及前置许可的除外）。

主要业务：专业从事交通智能化项目咨询、设计、施工、维护、项目管理以及系统集成。

二、挂牌股份的基本情况

（一）挂牌股份的基本情况

股份代码	【 】
股份简称	【 】
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币1.00 元
股票数量	1,000万股
挂牌时股票转让方式	协议转让
挂牌日期	【】年【】月【】日

（二）公司股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、股东所持股份的限售安排

《公司法》第一百四十一条规定：“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）》（2013年2月8日发布，2013年12月30日修改）第二章 2.8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。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

股份公司成立于2015年1月14日，根据上述限售规定，截至本公开转让说明书签署之日，公司股东持股情况及本次挂牌之日可公开转让的股份数量如下表：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例	是否存在 质押或冻结	挂牌之日可公开转 让股份数量（股）
1	杨潘	9,000,000	90.00%	否	0
2	杨德新	1,000,000	10.00%	否	0
合计		10,000,000	100.00%	-	0

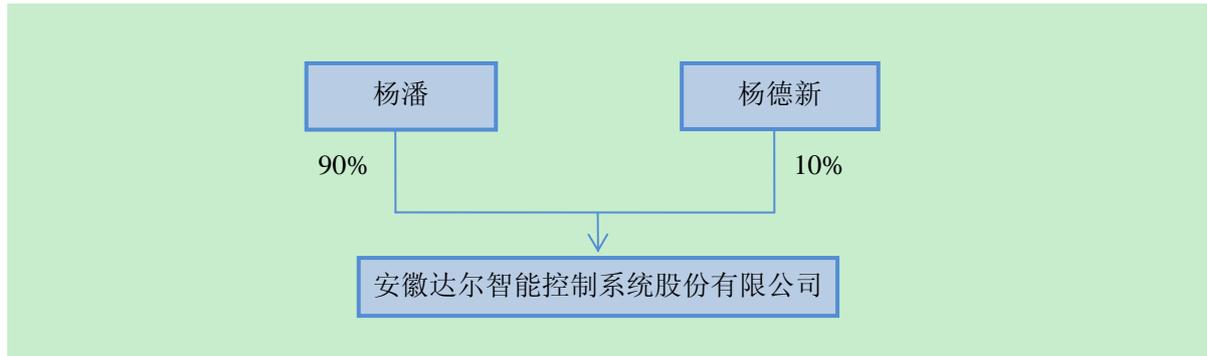
2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东对上述所持股份未作出除上述限售规定之外其他自愿锁定承诺。

三、公司股权基本情况

（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

1、控股股东、实际控制人的认定

截至本公开转让说明书签署之日，自然人股东杨潘直接持有公司 90% 的股份，所享有的表决权足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响，系公司的控股股东；自然人股东杨德新持有公司 10% 的股份，杨德新与杨潘系父女关系，两人为公司的实际控制人。

2、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

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例	股东性质	股份质押情况
1	杨潘	9,000,000	90.00%	自然人	无
2	杨德新	1,000,000	10.00%	自然人	无
合计		10,000,000	100.00%	-	-

（三）股东之间关联关系

股东杨德新与杨潘系父女关系。

（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况

1、实际控制人基本情况

杨潘，女，董事长兼总经理，任期三年。1980年7月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历，芜湖市政协委员、安徽省青年联合会委员。2002年9月至2008年7月，在安徽瑞信软件有限公司，任市场总监；2008年8月至2011年

3月，在芜湖锐扬信息技术有限公司，担任总经理；2011年4月至2014年11月，在达尔智能有限，担任总经理；2014年12月至今，在达尔智能，任董事长兼总经理职务。

杨德新，男，1958年11月出生，中国国籍，无境外永久居住权，高中学历。1975年9月至1982年7月，湖北省荆州市沙道观毛家尖村小学，任教师；1982年8月至2005年6月，个体经商；2007年7月至2011年12月，任芜湖德业金塑模具有限公司仓管员；2011年12月至2014年11月，任达尔智能有限公司土建工程师职务；2014年12月至今，在达尔智能，任安装部土建工程师职务。

股东杨德新与杨潘系父女关系，持有公司10%的股份，杨德新与杨潘系公司的实际控制人。

2、实际控制人最近两年内发生变化情况

2012年1月1日至2013年7月1日，杨德新持有达尔智能有限90%的股权，为达尔智能有限第一大股东，卢艳会持有达尔智能有限10%的股权，为公司第二大股东。杨潘担任公司执行董事、法定代表人兼总经理。因此，上述期间内，杨德新为达尔智能有限的实际控制人。

2013年7月1日至达尔智能有限整体变更为股份有限公司前，杨潘持有达尔智能有限90%的股权，为达尔智能有限第一大股东，且担任公司执行董事、法定代表人兼总经理，实际主导公司的经营活动；杨德新持有达尔智能有限10%的股权，为公司第二大股东。杨德新与杨潘系父女关系，因此，杨潘、杨德新为达尔智能有限的实际控制人。

达尔智能有限整体变更为股份有限公司后，杨潘持有公司900万股股份（占股份总额的90.00%），为公司第一大股东；其父亲杨德新持有公司100万股股份（占股份总额的10.00%）。杨潘担任公司董事长、法定代表人，并兼任公司总经理职务，实际主导公司经营管理活动，能够对公司董事会的决策和公司经营活动产生重大影响。因此，杨潘、杨德新为达尔智能的实际控制人。

综上所述，最近两年内公司的实际控制人为杨潘、杨德新，实际控制人未发生变化。

四、公司股本的形成及其变化

（一）有限公司设立

安徽达尔智能控制系统有限公司于 2011 年 4 月 6 日成立，注册资本为 1000 万元，其中杨潘以货币出资 900 万元，占安徽达尔智能控制系统有限公司注册资本的 90%，包成香以货币出资 100 万元，占安徽达尔智能控制系统有限公司注册资本的 10%。

2011 年 4 月 6 日，安徽新中天会计师事务所出具新中天验报字（2011）第 0330 号《验资报告》，审验截至 2011 年 4 月 6 日，安徽达尔智能控制系统有限公司注册资本 1000 万元已足额缴纳。

达尔智能有限设立时的经营范围为“楼宇智能化控制系统、信息工程化管理系统研发及相关技术服务；计算机信息系统集成及软、硬件研发；机电一体化产品的开发、销售；网页制作服务”。

2011 年 4 月 6 日，公司取得了芜湖市工商行政管理局核发的营业执照，注册号为 340200000116060（1-1）

达尔智能有限成立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	杨潘	900.00	90.00
2	包成香	100.00	10.00
合计		1000.00	100.00

注：包成香系实际控制人杨潘之弟媳。

（二）有限公司第一次股权转让

2011 年 12 月 10 日，达尔智能有限召开股东会会议，审议并通过了如下决议：同意股东杨潘将其所持有达尔智能有限 90% 股权以 900 万元的价格转让给新股东杨德新，同意股东包成香将其所持有的达尔智能有限 10% 的股权以 100 万元的价格转让给新股东卢艳会。2011 年 12 月 10 日，杨潘与杨德新、包成香与卢艳会之间分别签订了《股权转让协议》。

2011 年 12 月，芜湖市工商行政管理局核准了上述股权变更登记。

本次股权变更后，达尔智能有限的股权结构变更如下：

序号	股东名称	变更前		变更后	
		出资额(万元)	出资比例(%)	出资额(万元)	出资比例(%)
1	杨潘	900.00	90.00	-	-
2	包成香	100.00	10.00	-	-
3	杨德新	-	-	900.00	90.00
4	卢艳会	-	-	100.00	10.00
合计		1,000.00	100.00	1,000.00	100.00

注：卢艳会为杨潘配偶之妹妹。

(三) 有限公司第二次股权转让

2013年7月1日，达尔智能有限召开股东会会议，审议并通过了如下决议：同意股东杨德新将其所持有的达尔智能有限80%的股权以800万的价格转让给股东杨潘，同意股东卢艳会将其所持有的达尔智能10%的股权以100万元的价格转让给杨潘。2013年7月1日，杨德新与杨潘、卢艳会与杨潘之间分别签订了《股权转让协议》。

2013年7月，芜湖市工商行政管理局核准了上述股权变更登记。

本次股权变更后，达尔智能有限的股权结构如下：

序号	股东名称	变更前		变更后	
		出资额(万元)	出资比例(%)	出资额(万元)	出资比例(%)
1	杨德新	900.00	90.00	100.00	10.00
2	卢艳会	100.00	10.00	-	-
3	杨潘	-	-	900.00	90.00
合计		1,000.00	100.00	1,000.00	100.00

(四) 有限公司变更为股份有限公司

2014年10月18日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《审计报告》（大华审字[2014]006475号），截至2014年9月30日，达尔智能有限经审计的净资产为14,028,627.59元。

2014年10月18日，广东中广信资产评估有限公司出具了《资产评估报告书》（中广信评报字[2014]第483号），截至评估基准日2014年9月30日，达尔智能有限经评估的净资产为2,125.54万元。

2014年12月4日，达尔智能有限召开临时股东会会议，决议同意将达尔智能有限整体变更为股份有限公司。

2014年12月20日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（大华验字[2014]000581号），截至2014年9月30日，达尔智能已收到全体股东以其拥有的经审计的达尔智能有限2014年9月30日净资产折合的股本1,000万元。

2014年12月4日，达尔智能有限股东杨潘、杨德新共同签订了《关于安徽达尔智能控制系统有限公司整体变更为安徽达尔智能控制系统股份有限公司的发起人协议》，约定共同发起设立达尔智能。

2014年12月4日，达尔智能有限召开职工代表大会，会议选举王飞为职工代表监事。

2014年12月20日，达尔智能召开了创立大会暨第一次股东大会，会议审议通过了以整体变更的方式设立安徽达尔智能控制系统股份有限公司的决议，以截至2014年9月30日经审计的账面净资产值14,028,627.59元，按1.40:1的比例折合股份总额，共计1,000万股，净资产大于股本部分的4,028,627.59元计入资本公积，股份公司的注册资本为1,000万元，各股东持股比例保持不变。

2015年1月14日，芜湖市工商行政管理局向达尔智能核发注册号为340200000116060的《营业执照》，达尔智能有限正式变更为股份有限公司。根据该营业执照，达尔智能设立时的名称为“安徽达尔智能控制系统股份有限公司”。

公司经营范围变更为：楼宇智能化系统工程、交通工程、信息化管理系统工程、市政建设工程、环境工程、电子工程、城市及道路照明工程的咨询、设计、施工和技术服务，能源技术开发和技术服务，铁路和城市轨道交通智能化系统集成、安装和技术服务，计算机信息系统集成及软、硬件研发、销售及技术服务。

股份公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	股本（万元）	持股比例（%）
1	杨潘	900.00	90.00

2	杨德新	100.00	10.00
	合计	1,000.00	100.00

五、董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

杨潘，女，董事长，详见本节“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“1、实际控制人基本情况”。

李军，男，董事，副总经理兼任董事会秘书，任期三年。1969年11月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。1990年10月至2005年4月，任安徽鑫科新材料股份有限公司车间主任、企管经理、质管经理、综合部经理；2005年5月至2007年6月，任杭州威鑫电子有限公司总经理助理；2007年7月至2012年5月，任青阳伟翔纳米材料有限公司常务副总经理；2012年6月至2014年6月，任安徽凯宇机械制造有限公司生产副总经理；2014年7月至2014年11月，在达尔智能有限，任副总经理；2014年12月至今，任达尔智能董事、董事会秘书、副总经理。

叶宁，男，董事，副总经理兼任财务总监，任期三年。1967年4月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。1989年12月至2001年12月，任芜湖电务段财务主管；2002年1月至2008年3月，任中国铁通马鞍山分公司财务经理；2008年4月至2011年5月，任芜湖谷美酒店管理集团有限公司财务经理；2011年6月至2014年4月，任芜湖和泰汽车电机有限公司财务经理；2014年5月至2014年11月，任达尔智能有限财务经理；2014年12月至今，任达尔智能董事、副总经理、财务总监。

徐诤，男，董事，任期三年。1980年2月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。2003年2月至2005年9月，任安徽慧通信息技术有限公司技术员；2005年10月至2008年11月，任广州三友广告有限公司助理工程师；2008年12月至2011年12月，任安得物流股份有限公司工程师；2012年1月至2014年11月，任达尔智能有限维护部经理；2014年12月至今，任达尔智能董事。

尚峰，男，董事，任期三年。1982年11月出生，中国国籍，无境外永久居住

权，本科学历。2005年12月至2009年4月，任北京声讯电子股份有限公司工程师；2009年5月至2014年2月，任北京易华录信息技术股份有限公司项目部主管；2014年3月至2014年11月，任达尔智能有限项目经理；2014年12月至今，任达尔智能董事。

（二）监事基本情况

赵彪，男，监事会主席，任期三年。1957年12月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。1981年9月至1989年10月，任青海水利厅水利机械厂副科长；1989年10月至1995年6月，任湖南衡阳钢管厂设备处综合科科长；1995年7月至1997年9月，任芜湖经济技术开发区安托房地产公司水电监理；1997年10月至2003年3月，任芜湖易通信息技术有限公司系统集成部经理；2003年3月至2008年12月，任安徽新网讯信息工程公司总工程师；2009年1月至2013年5月，任安徽信元智能科技股份有限公司总工；2013年6月至2014年11月，任安徽中大信息工程监理有限公司技术总监；2014年12月至今，任达尔智能监事会主席。

王飞，男，职工代表监事，任期三年。1981年7月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。2005年9月至2006年7月，芜湖技师学院任教师；2006年8月至2008年10月，芜湖市芜娱数码信息技术有限公司任助理工程师；2008年10月至2012年3月，芜湖华强文化科技产业有限公司任培训主管；2012年3月至2012年12月，任安得物流股份有限公司招聘经理；2013年1月至2014年11月，任安徽达尔智能控制系统有限公司办公室主任；2014年12月至今，任达尔智能监事。

殷桂龙，男，监事，任期三年。1972年6月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。1991年8月至1995年4月，芜湖县易太乡政府土地管理所任技术员；1995年5月至2004年6月，芜湖县土地局任土地综合开发公司副总经理；2004年7月至2009年7月，芜湖世通建设有限公司任的副总经理；2009年8月至2012年7月，芜湖良安建设有限公司任副总经理；2012年8月至2014年11月，任芜湖良安建设有限公司总经理；2014年12月至今，任达尔智能监事。

（三）高级管理人员基本情况

杨潘，女，总经理，详见本节“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“1、实际控制人基本情况”。

李军，男，副总经理，详见本节“五、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

叶宁，男，副总经理，详见本节“五、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

六、最近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）	1,935.88	1,826.80
股东权益合计（万元）	1,545.55	1,296.57
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,545.55	1,296.57
每股净资产（元）	1.55	1.30
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.55	1.30
资产负债率	20.16%	29.03%
流动比率（倍）	3.41	2.42
速动比率（倍）	2.65	2.21
项目	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	1,199.81	1,178.16
净利润（万元）	248.99	321.80
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	248.99	321.80
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	136.18	222.98
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	136.18	222.98
毛利率（%）	44.96	39.12
净资产收益率（%）	16.11	24.82
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	8.81	17.20
基本每股收益（元/股）	0.25	0.32
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.32
应收账款周转率（次）	2.52	3.84

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
存货周转率（次）	5.93	13.72
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-50.61	151.49
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.05	0.15

注：上表中财务指标的计算公式为：

①应收账款周转率=主营业务收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)

②存货周转率=主营业务收入/((期初存货+期末存货)/2)

③每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额

④每股净资产=期末净资产/期末股本总额

⑤净资产收益率及每股收益的计算按照证监会公告[2010]2号《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）计算

七、本次挂牌的有关机构情况

（一）挂牌公司

挂牌公司：安徽达尔智能控制系统股份有限公司

法定代表人：杨潘

董事会秘书：李军

住所：安徽省芜湖市弋江区高新技术产业开发区西山路30号软件大楼

邮编：241000

电话：0553-4834700-8005

传真：0553-4834700-8002

（二）主办券商

名称：安信证券股份有限公司

法定代表人：牛冠兴

项目负责人：张伙平

项目小组成员：徐方亚、丁露、张荣波、胡勇、周凯

住所：深圳市福田区金田路4018号安联大厦35楼

邮 编：518 026

电 话：0755-8255 8269

传 真：0755-8282 5424

（三）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）

负责人：梁春

经办注册会计师：程银春、陶小迪

住 所：北京海淀区西四环中路十六号院 7 号楼 12 层

邮政编码：100039

电 话：010-5835 0011

传 真：010-5835 0006

（四）律师事务所

律师事务所：北京市中银（深圳）律师事务所

负责人：谭岳奇

经办律师：刘逃生、杨文华

住所：深圳市福田区金田路3038号现代国际大厦28层

邮政编码：518000

电话：0755-83851888

传真：0755-82531555

（五）资产评估机构

名 称：广东中广信资产评估有限公司

法定代表人：汤锦东

经办资产评估师：罗育文、王东升

住 所：广东省广州市越秀区东风中路300号之一11楼A室

邮 编：510 030

电 话：020-8363 7841

传 真：020-8363 7840

（六）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：010-5937 8888

传 真：010-5859 8977

（七）股票交易机构

名 称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住 所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电 话：010-6388 9513

传 真：010-6388 9514

第二节 公司业务

一、公司主营业务、主要产品及其用途

（一）公司主营业务

公司经工商行政管理部门核准的经营范围为：楼宇智能化系统工程、交通工程、信息化管理系统工程、市政建设工程、环境工程、电子工程、城市及道路照明工程咨询、设计、施工和技术服务，能源技术开发和技术服务，铁路和城市轨道交通智能化系统集成、安装和技术服务，计算机信息系统集成及软、硬件研发、销售及技术服务。（以上范围涉及资质的凭资质证经营，涉及前置许可的除外）

根据《上市公司行业分类指引》（2012 修订）公司所处行业属于“对信息传输、信息制作、信息提供和信息接收过程中产生的技术问题或技术需求所提供的服务”（I65）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于“软件和信息技术服务业”（I65），所属细分行业为“信息技术咨询服务”（I6530）。

公司主要业务为专业从事交通智能化项目咨询、设计、施工、维护、项目管理以及系统集成。公司产品包括智能交通系统集成（电子警察系统、卡口系统、交通诱导系统、信号控制系统、视频监控系统等）、智能指挥中心及交警管理平台建设、智能交通系统维护等。达尔智能始终坚守“努力将尖端科技转化为现实应用”的使命和宗旨，围绕上述使命和宗旨，公司逐渐形成了“以科技创新为引领、以市场应用为导向、以产学研合作为载体、以项目开发为主体”的创新机制，利用自身的资源、资质和条件，研发、生产符合市场导向的智能交通产品，满足客户的需求，实现公司的收入和利润的上升。近两年公司主营业务未发生重大变化。

（二）主要产品及其用途

1、智能交通软件系列产品

智能交通软件系列产品的技术原理基本相同，都是采用开放性，模块化、智能化的互联体系结构，依托现有公安交通管理信息网络系统和交通指挥中心管理系统，将各子系统融合成一个有机的整体，实现整个系统科学、高效、可靠、协

调的管理与运行。

软件系列产品设计与开发是根据不同的应用需求，在运用先进的计算机技术、图像处理技术、通信技术、自动化控制技术的基础上，采用用户接口模块、数据访问模块、文件传输模块、业务逻辑模块、通用模块、通讯模块等模块集成技术，对产品的关键技术进行了创新开发和功能延伸开发，使软件产品功能多样化，实用性更强，更好地满足城市智能交通建设的发展。

（1）智能卡口集成平台软件

卡口系统采用Win2000操作系统和MS-SQL-Server数据库，按照模块化设计，并根据各个功能模块来完成各种性能指标。系统逻辑上由识别系统和管理系统两大模块构成：识别系统主要应用于图象的抓拍，识别，测量车速等；管理系统主要应用于数据的处理，存储，网络通讯等。

（2）交通维护保障信息管理系统软件

交通维护系统采用具有独特优势的C#、oracle工具进行开发，建立了由图表、视图与数据存储的数据库，按照程序设定的运行步骤，形成了无纸化工作流程。其主要技术在于：用户登录系统，验证用户名和密码，验证成功后拉取用户角色，权限，初始化用户信息及主窗体中对应的功能模块。

该软件可改善客户落后的管理模式，采用信息化产品代替人工管理模式，旨在解决面对各类事件时，如何迅速促发实现各安全管理部门间的及时响应及联勤联动，全面了解掌握整条公路的相关信息，以加强交通管制，提高反应能力，降低事故发生率等问题，实现交通服务规范化、标准化和软件化。

（3）交通违章投诉综合管理系统软件

违章投诉系统实现违章投诉信息的前台录入，领导审核与下发，相关部门收到审核记录与处理意见进行相应处理，前台将处理结果向投诉人进行反馈；并对数据进行统计，诸如各个支队出错率环比，同比，处理效率统计等等。

（4）基于WebGIS的可视化智能交通气象监测预警管理系统

气象监测预警系统由道路气象信息监测采集系统、道路气象信息传输系统及道路气象预警发布系统三部分构成，通过GIS或互联网与道路气象信息监测采集系统及信息预警发布系统进行通信连接，将监测到的信息通过有线或无线通信网络传输到交通指挥管理中心，中心对各类信息进行数据分析、判断与决策，并通过道路气象预警发布系统及时对外发布，有效引导交通畅行，避免因灾害天气造

成人员伤亡。

2、软件技术服务

在国内智能交通系统建设爆发性增长的大环境下，信息化已经渗透到智能交通业务价值链的各个环节，交通管理信息化与自动化的结合更加紧密，技术引领与业务驱动并重，信息化与业务创新已深度融合。但IT信息化技术带来智能交通管理效率极大提升的同时，随之而来的是管理部门对智能交通业务缺乏整体把控手段，难以集中精力专注于更高层次的智能交通数据整合应用。公司可为客户提供如智能交通系统运行维护、智能交通系统后台系统运行保障及管理、智能交通系统数据采集处理、信息研判、交管业务核心系统及机房维护、公安科技装备及周边设备维护、网络系统维护、通讯系统维护、行业应用软件定制开发等服务。

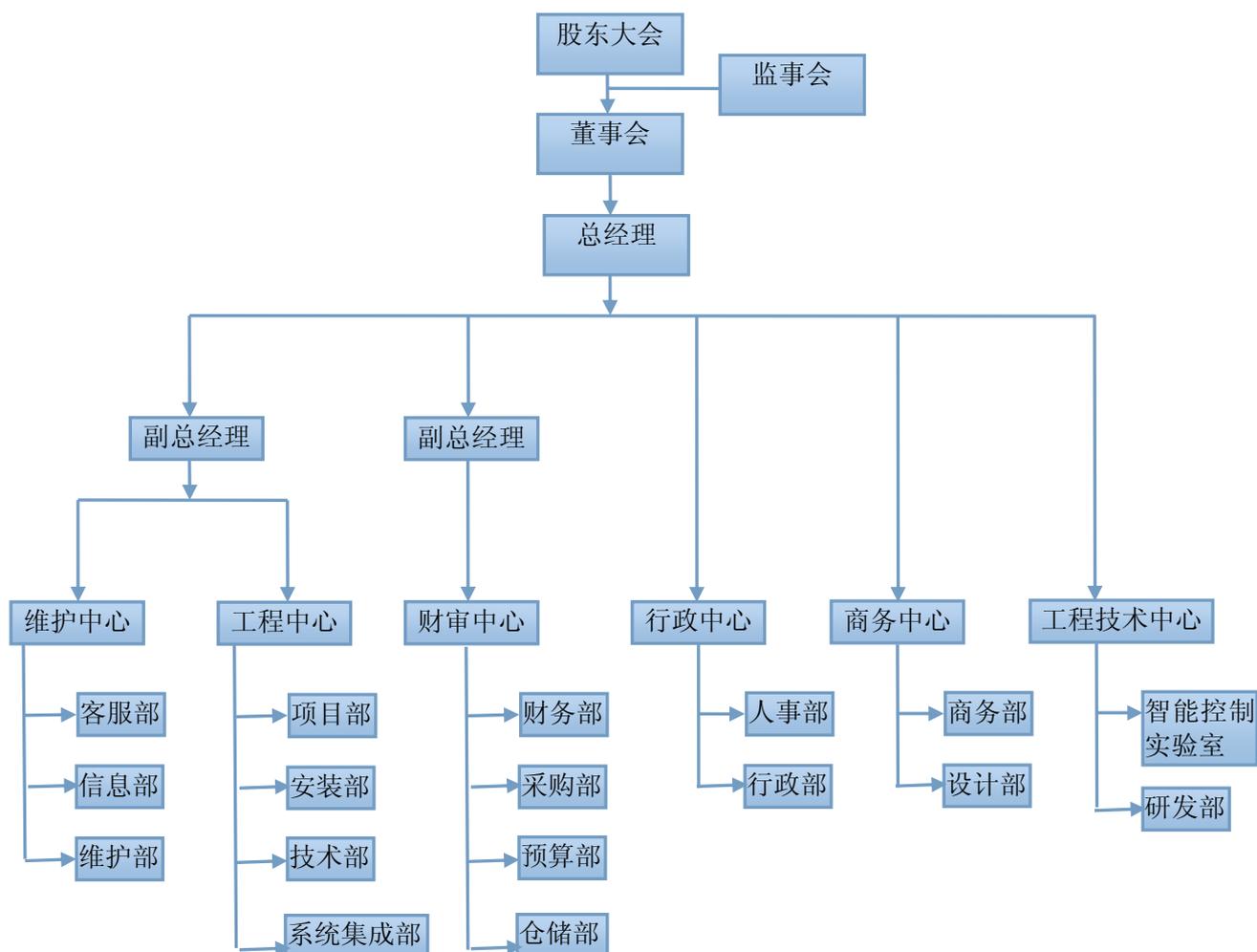
二、公司业务流程及方式

（一）公司组织结构

1、公司的内部组织结构

按照《公司法》、《公司章程》的规定，并结合公司业务发展的需要，公司建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构，公司共设立了6个中心部门，由总经理和两位副总经理分别管理，6个中心部门下设共17个职能部门。

2、公司内部组织结构图



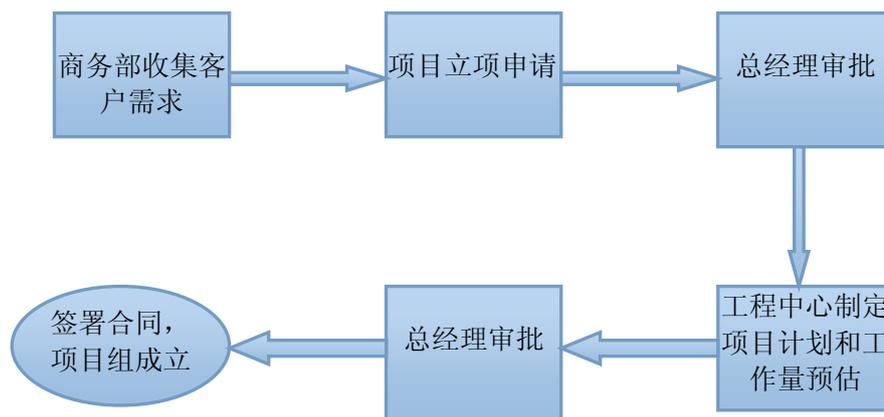
（二）主要业务流程及方式

公司目前的主要业务流程是：销售人员针对项目进行信息采集，报公司立项评审通过后，转商务部进行项目跟踪并参与招投标，中标后公司在合同签订阶段进行评审，评审通过后，研发中心的产品经理根据客户需求进行研发，项目所需原材料可同时进行采购，最后项目实施阶段，公司制定相应的质量保证体系，尽到跟踪管理、计划管理、技术管理、操作管理的义务，确保工程质量达标。

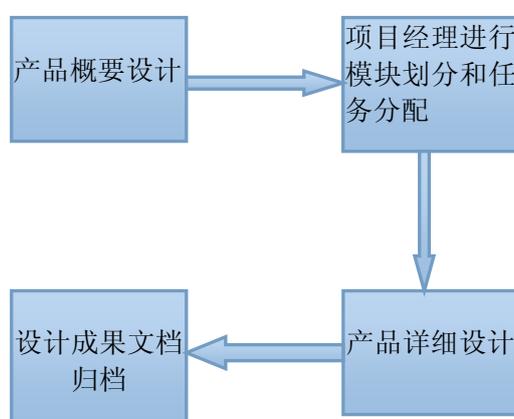
1、研发流程

软件开发流程分为项目立项、产品设计、产品开发，三个子流程。项目小组必须严格按照以下定义的流程，完成相应的步骤，并交付相应子产品。

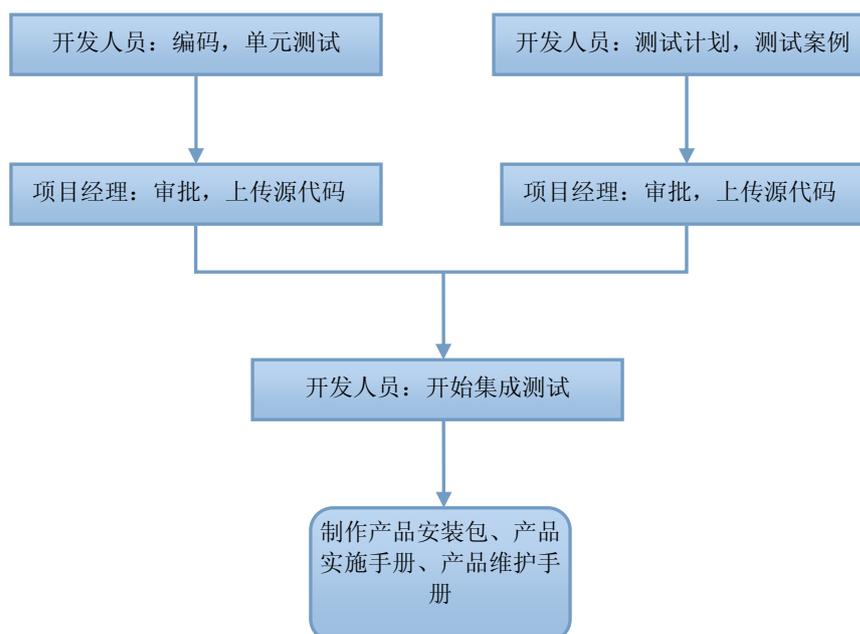
（1）项目立项流程



(2) 产品设计流程

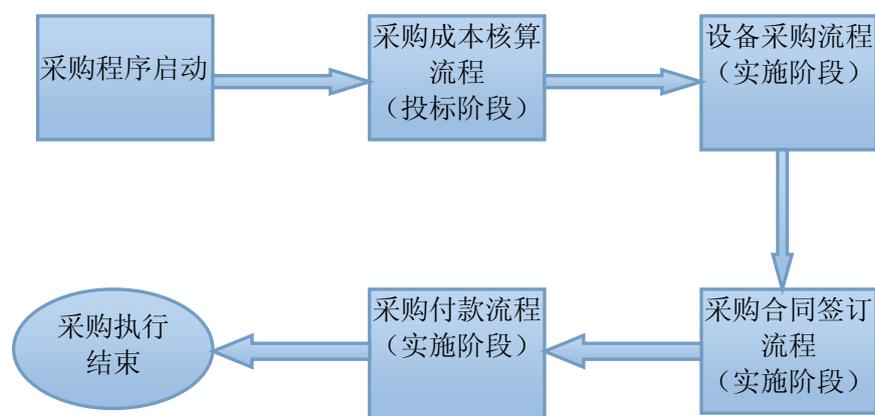


(3) 产品开发流程



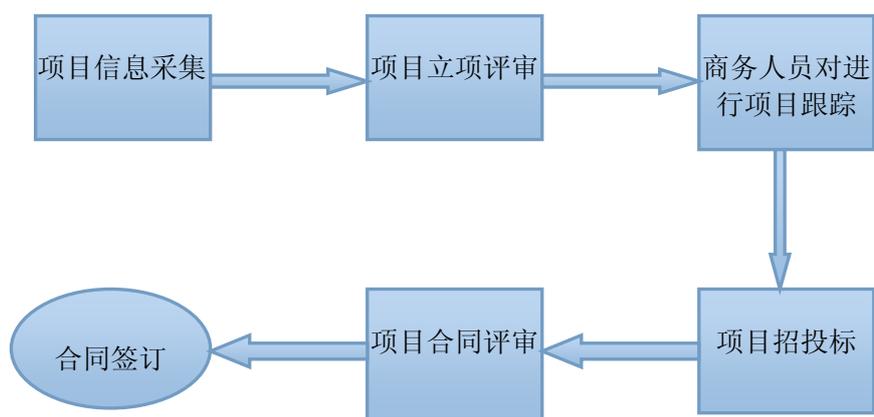
2、采购流程

公司由财审中心负责原料采购工作，有一套完善的采购体系流程。流程图如下：



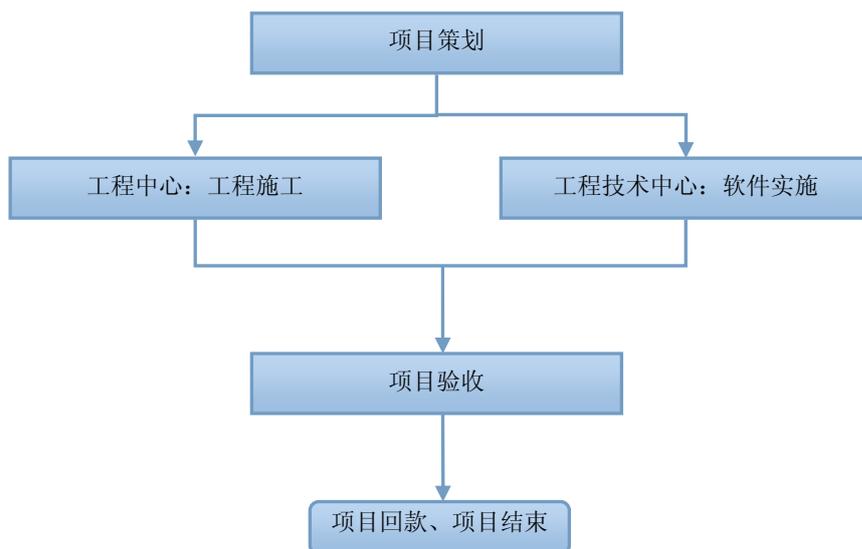
3、销售流程

公司由商务中心负责产品的销售和投标工作，具体销售流程如下：



4、工程项目施工流程

公司通过投标获得项目订单后，由工程中心负责项目的施工工作，具体流程如下：



三、公司业务相关的关键资源要素

（一）产品的主要技术

1、基于本体语义的信息融合技术：

本体语义（Ontology），是智能交通系统及车联网实现多维时空数据空间语义关系的一种有效的描述工具，它能够将智能交通空间的实体对象通过基于语义的形式化描述来进行统一互联和互动，可以描述顺序关系、拓扑关系、度量关系等。通过概念和属性之间的映射，建立智能交通系统及车联网数据模型，基于本体的智能交通系统及车联网应用，支持将智能交通系统的中间实体变成智慧载体。

公司在国内率先建立基于本体技术的多基智能交通信息感知与融合技术的研究，其成果可以应用于智能交通的实施机构（交警队）、智能交通平台及主要产品的研发及生产企业、相关科研单位等。

该技术的主要关键点在于：（1）将智能交通各环节的相关信息进行基于本体技术的统一多维时空数据空间语义关系的形式化描述，实现智能交通系统主要参数的自动和联动报警、主要智能交通设备的全程可追溯及全生命周期管理等要求。（2）将智能交通系统依据基于本体的语义同义或语义上下文对车联网进行任务调度、资源发现和组合、任务的自主执行等要求。

2、基于“蚁群算法”的交通信号自适应控制技术：

“蚁群算法”是一种充分利用选择机制、协调机制和优化机制最终找到最优路径，实现解决问题最优解的计算机编程模式，通过这一模式，研发出城市智能交通信号智能控制技术，对城市道路拥堵与混合交通信号进行自适应协调控制，并通过交通诱导信息实时传递，引导车辆合理避让拥堵路段，以缓解城市交通日益增长的压力，构建城市道路交通信号控制智能化体系，满足市民出行顺畅和交管部门科学管控的需求。

基于“蚁群算法”的自适应控制系统利用VC++语言编写智能交通控制系统的控制软件以及ASP开发环境的设计思路，并将自适应蚁群算法应用于出行路径查询功能的数学模型、算法流程，发挥自适应蚁群算法在交通信息系统中所具有的仿真效果，实现城市交通信息系统控制。另一方面，对城市交通控制系统的通信部分采用载波通信

技术，能够实现数据准确及时的传输，通过交通信息诱导屏，引导公众合理选择最佳出行路线，避免进入拥堵和出现险情的路段，从而确保交通畅行安全。

（二）无形资产

1、商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司未实际拥有商标，拥有已受理的商标1项。

序号	名称	项目	申请人	申请号	状态
1	达尔 达尔	第9类： 荧光屏；视频显示屏	达尔智能有限	13747966	已受理

2、专利

截至本公开转让说明书签署之日，达尔智能现共拥有 44 项专利，其中：42 项实用新型专利；2 项外观设计专利。另有 16 项发明专利正在申请，现已经进入实质审查阶段。

（1）已取得的专利

序号	专利权人	名称	专利类型	专利号	申请日	有效期	取得方式
1	达尔智能有限	一种 LED 补光灯	实用新型	ZL 2012 2 0391263.6	2012-8-9	申请日起 10 年	原始取得
2	达尔智能有限	一种电源板检测器	实用新型	ZL 2012 2 0391261.7	2012-8-9	申请日起 10 年	原始取得
3	达尔智能有限	一种电源防雷器	实用新型	ZL 2012 2 0391265.5	2012-8-9	申请日起 10 年	原始取得
4	达尔智能有限	一种电源防雷器装置	实用新型	ZL 2012 2 0391286.7	2012-8-9	申请日起 10 年	原始取得
5	达尔智能有限	一种电源防雷器无线自动检测系统	实用新型	ZL 2012 2 391278.2	2012-8-9	申请日起 10 年	原始取得
6	达尔智能有限	一种道路交通信号控制机的控制器面板	实用新型	ZL 2012 2 0393990.6	2012-8-10	申请日起 10 年	原始取得
7	达尔智能有限	一种道路交通信号控制机用继电器控制电路	实用新型	ZL 2012 2 0393986.X	2012-8-10	申请日起 10 年	原始取得
8	达尔智能有限	一种 LED 拍照补光灯	实用新型	ZL 2012 2 0393967.7	2012-8-10	申请日起 10 年	原始取得

9	达尔智能有限	一种基于 PLC 的信号控制系统	实用新型	ZL 2012 2 0393963.9	2012-8-10	申请日起 10 年	原始取得
10	达尔智能有限	一种道路交通信号控制机	实用新型	ZL 2012 2 0393970.9	2012-8-10	申请日起 10 年	原始取得
11	达尔智能有限	一种信号驱动输入端子保护装置	实用新型	ZL 2012 2 0399699.X	2012-8-14	申请日起 10 年	原始取得
12	达尔智能有限	一种交通信号机电路板泄放静电装置	实用新型	ZL 2012 2 0399717.4	2012-8-14	申请日起 10 年	原始取得
13	达尔智能有限	一种信号灯信号驱动装置	实用新型	ZL 2012 2 0399741.8	2012-8-14	申请日起 10 年	原始取得
14	达尔智能有限	一种交通信号灯控制器开关装置	实用新型	ZL 2012 2 0399709.X	2012-8-14	申请日起 10 年	原始取得
15	达尔智能有限	一种网络信号避雷器	实用新型	ZL 2012 2 0402198.2	2012-8-15	申请日起 10 年	原始取得
16	达尔智能有限	一种信号机网络控制板便携拆卸装置	实用新型	ZL 2012 2 0402240.0	2012-8-15	申请日起 10 年	原始取得
17	达尔智能有限	一种网络线路防护器	实用新型	ZL 2012 2 0402234.5	2012-8-15	申请日起 10 年	原始取得
18	达尔智能有限	一种继电器外壳	实用新型	ZL 2013 2 0001182.5	2013-1-4	申请日起 10 年	原始取得
19	达尔智能有限	道路气象站用数据采集器机箱	实用新型	ZL 2013 2 549698.3	2013-9-5	申请日起 10 年	原始取得
20	达尔智能有限	道面温度传感器	实用新型	ZL 2013 2 550014.1	2013-9-5	申请日起 10 年	原始取得
21	达尔智能有限	城市高清视频监控管理设备	实用新型	ZL 2013 2 550023	2013-9-5	申请日起 10 年	原始取得
22	达尔智能有限	一种铠装阻燃防火电缆	实用新型	ZL 2013 2 0879433.X	2013-12-30	申请日起 10 年	原始取得
23	达尔智能有限	一种抗拉船舶动力电力电缆	实用新型	ZL 2013 2 879561.4	2013-12-30	申请日起 10 年	原始取得
24	达尔智能有限	一种铝带铠装扁平电缆	实用新型	ZL 2013 2 879643.9	2013-12-30	申请日起 10 年	原始取得
25	达尔智能有限	一种阻燃绝缘电力电缆	实用新型	ZL 2013 2 878988.2	2013-12-30	申请日起 10 年	原始取得
26	达尔智能有限	电子警察控制单元机	外观设计	ZL 2012 3 0383945.8	2012-8-15	申请日起 10 年	原始取得
27	达尔智能有限	电子警察主控机	外观设计	ZL 2012 3 0383943.9	2012-8-15	申请日起 10 年	原始取得

28	达尔智能有限	一种可移动式多功能的智能交通信号灯	实用新型	ZL 2014 2 0556407.8	2014-09-26	申请日起 10 年	原始取得
29	达尔智能有限	一种交通违章处理自动通报短信接收装置	实用新型	ZL 2014 2 0556406.3	2014-09-26	申请日起 10 年	原始取得
30	达尔智能有限	一种出租车根据交通流量自动分流控制系统	实用新型	ZL 2014 2 0556388.9	2014-09-26	申请日起 10 年	原始取得
31	达尔智能有限	一种基于高点载波的城市拥堵事件自适应感知系统	实用新型	ZL 2014 2 0556411.4	2014-09-26	申请日起 10 年	原始取得
32	达尔智能有限	一种基于载波监测的路口交通灯信号自适应控制系统	实用新型	ZL 2014 2 0556271.0	2014-09-26	申请日起 10 年	原始取得
33	达尔智能有限	一种可移动式警报防撞桶	实用新型	ZL 2014 2 0641106.5	2014-10-31	申请日起 10 年	原始取得
34	达尔智能有限	一种夜间临时停车位辅助装置	实用新型	ZL 2014 2 0614101.3	2014-10-23	申请日起 10 年	原始取得
35	达尔智能有限	一种多功能指挥岗亭	实用新型	ZL 2014 2 0556415.2	2014-09-26	申请日起 10 年	原始取得
36	达尔智能有限	一种多功能停车棚	实用新型	ZL 2014 2 0614106.6	2014-10-23	申请日起 10 年	原始取得
37	达尔智能有限	一种多功能交通信号桩	实用新型	ZL 2014 2 0556414.8	2014-09-26	申请日起 10 年	原始取得
38	达尔智能有限	一种自发电的多功能智能交通站台	实用新型	ZL 2014 2 0556390.6	2014-09-26	申请日起 10 年	原始取得
39	达尔智能有限	一种风能护栏	实用新型	ZL 2014 2 0614105.1	2014-10-23	申请日起 10 年	原始取得
40	达尔智能有限	一种旋转式控制车速路障	实用新型	ZL 2014 2 0614104.7	2014-10-23	申请日起 10 年	原始取得
41	达尔智能有限	一种高架桥入口封锁栏杆	实用新型	ZL 2014 2 0614103.2	2014-10-23	申请日起 10 年	原始取得
42	达尔智能有限	一种智能感应定位公路护栏	实用新型	ZL 2014 2 0640828.9	2014-10-31	申请日起 10 年	原始取得
43	达尔智能有限	一种感应式道路交通警示柱	实用新型	ZL 2014 2 0641008.1	2014-10-31	申请日起 10 年	原始取得
44	达尔智能有限	一种自发电的路障	实用新型	ZL 2014 2 0556273.X	2014-09-26	申请日起 10 年	原始取得

(2) 申请中的专利

序号	申请人	专利名称	专利类型	申请号	申请日期	状态
1	达尔智能有限	基于 WebGIS 的可视化智能交通气象监测、预警管理系统	发明专利	201310041715.7	2013 年 02 月 04 日	实质审查
2	达尔智能有限	一种城市智能交通的拥堵路段实时自适应分流系统	发明专利	201410470419.3	2014 年 09 月 16 日	实质审查
3	达尔智能有限	一种违章投诉流程进度自助查询系统	发明专利	201410470428.2	2014 年 09 月 16 日	实质审查
4	达尔智能有限	一种基于小波交换的出租车自助查询系统	发明专利	201410470298.2	2014 年 09 月 16 日	实质审查
5	达尔智能有限	一种基于智能交通系统的出租车交通信息发布和诱导系统	发明专利	201410470171.0	2014 年 09 月 16 日	实质审查
6	达尔智能有限	一种道路交叉口智能交通设备集成平台系统	发明专利	201410470245.0	2014 年 09 月 16 日	实质审查
7	达尔智能有限	一种基于小波交换的城市主干道绿波选择系统	发明专利	201410470263.9	2014 年 09 月 16 日	实质审查
8	达尔智能有限	一种城市智能交通信号灯控制系统	发明专利	201410470265.8	2014 年 09 月 16 日	实质审查
9	达尔智能有限	一种基于小波交换交通事故分流系统	发明专利	201410470276.6	2014 年 09 月 16 日	实质审查
10	达尔智能有限	一种基于智能交通的车辆超速查询系统	发明专利	201410470297.8	2014 年 09 月 16 日	实质审查
11	达尔智能有限	一种基于城	发明专利	201410470299.7	2014 年 09	实质审查

		市出租车交通信息组播发布系统			月 16 日	
12	达尔智能有限	一种基于智能交通系统的城市路段实时分流诱导系统	发明专利	201410470302.5	2014年09月16日	实质审查
13	达尔智能有限	一种基于城市智能交通的动态路径引导系统	发明专利	201410470303.X	2014年09月16日	实质审查
14	达尔智能有限	一种基于载波雷达的高点时间检测系统	发明专利	201410470304.4	2014年09月16日	实质审查
15	达尔智能有限	一种手机短信平台出行系统	发明专利	201410470699.8	2014年09月16日	实质审查
16	达尔智能有限	一种载波雷达断面监测交通流量控制系统	发明专利	201410470125.0	2014年09月16日	实质审查

3、计算机软件著作权

截至本公开转让说明书签署之日，达尔智能现共拥有 8 项登记于中国版权保护中心尚未发表的计算机软件著作权；11 项登记于中国版权保护中心且已发表的计算机软件著作权。详列如下：

序号	著作权人	名称	登记号	首次发表日期	取得方式	权利范围
1	达尔智能有限	达尔道路气象信息监测管理系统 V2.0	2012SR089266	未发表	原始取得	全部权利
2	达尔智能有限	达尔交通流动态信息实时监测处理系统软件 V2.0	2012SR088236	未发表	原始取得	全部权利
3	达尔智能有限	达尔 BMS 楼宇自动化集成平台管理系统 V2.0	2012SR089332	未发表	原始取得	全部权利
4	达尔智能有限	达尔视频交通事件检测系统 V2.0	2012SR092274	未发表	原始取得	全部权利

5	达尔智能有限	达尔交通视频智能分析系统 V2.0	2012SR089563	未发表	原始取得	全部权利
6	达尔智能有限	达尔交通信号控管系统 V2.0	2012SR090617	未发表	原始取得	全部权利
7	达尔智能有限	达尔闯红灯抓拍系统 V2.0	2012SR089334	未发表	原始取得	全部权利
8	达尔智能有限	达尔交通卡口平台管理系统 V2.0	2012SR088352	未发表	原始取得	全部权利
9	达尔智能有限	达尔交通违停抓拍自动处理系统 V2.0	2013SR080974	2012年12月30日	原始取得	全部权利
10	达尔智能有限	达尔交通维护保障信息管理系统 V2.0	2013SR080861	2013年02月01日	原始取得	全部权利
11	达尔智能有限	达尔城市交通拥堵数据模拟测试系统 V2.0	2013SR081086	2012年12月26日	原始取得	全部权利
12	达尔智能有限	达尔交通规划评价仿真模型应用管理系统 V2.0	2013SR081135	2012年12月06日	原始取得	全部权利
13	达尔智能有限	达尔交通指挥调度智能语音人机交互管理系统 V2.0	2013SR081186	2013年03月01日	原始取得	全部权利
14	达尔智能有限	达尔交通信息自适应控制系统 V2.0	2013SR081162	2013年03月06日	原始取得	全部权利
15	达尔智能有限	达尔快速公交信息服务管理系统 V2.0	2013SR081123	2013年03月06日	原始取得	全部权利
16	达尔智能有限	达尔交通图形数据研判处理系统 V2.0	2013SR081083	2012年12月26日	原始取得	全部权利
17	达尔智能有限	达尔智能交通设备全生命周期管理信息系统 V2.0	2013SR116797	2013年04月17日	原始取得	全部权利
18	达尔智能有限	达尔交警科技科工作流转管理系统 V2.0	2013SR116826	2013年03月14日	原始取得	全部权利
19	达尔智能有限	达尔交通违章投诉综合管理系统 V2.0	2013SR115224	2013年05月09日	原始取得	全部权利

4、非专利专有技术

序号	非专利技术名称	所有权人	取得时间	取得方式	2014年12月31日账面价值（万元）
1	交警指挥中心信息系统集成管理平台（A部分：智能交通应用软件系列产品）	达尔智能	2013年9月	受让	439.58
2	交警指挥中心信息系统集成管理平台（B部分：计算机信息集成技术开发）	达尔智能	2013年12月	受让	

上述专利非专有技术的使用情况如下：

（1）软件产品和信息集成的技术：依托现有公安交通信息网络和指挥中心管理系统，运用计算机技术、图像处理技术、通信技术、自动化控制技术等互联体系结构，将各子系统融合成一个有机的整体，实现整个系统科学、高效、可靠、协调的管理与运行。

（2）应用情况说明：

1) 卡口平台管理系统：采用 Win2000 操作系统和 MSSQL Server 数据库，运用数据活化、数据挖掘、图像识别等技术，提高车速实时测定效率达 0.75-1.5 倍；速度值误差在正负 2% 以内（原为 5%）；系统自动统计时间段通过卡口的汽车流量误差小于正负 3%（原为 5%）。在此软件基础上开发出的产品，获得“达尔交通卡口平台管理系统”等软件著作权 4 件，“一种 LED 拍照补光灯”多项实用新型专利授权。

2) 交通维护保障信息管理系统：采用 C#、oracle 工具，建立了由图表、视图与数据存储的数据库，形成了无纸化工作流程。提高系统运行速度 10%；故障信息处理响应时间小于 0.5/s；支持维护业务在线流程运行，实现设备维护处理全程可追溯。研发的后续产品，获得“达尔交通维护保障信息管理系统”软件著作权 5 件，“一种基于 PLC 的信号控制系统”多项实用新型专利授权。

3) 交通违章投诉综合管理系统：通过运用 OracleHelper，使数据库接口具有更广泛的扩展性，实现了处理与被处理者之间的信息发送与接收；本软件后续开发产品申报了专利，获得“达尔交通违章投诉综合管理系统”等软件著作权 3 件，“一种道路信号控制机”多项实用新型专利授权。

4) 交警指挥中心信息集成技术：

A、本项技术包括各智能交通对象的基于本体技术的形式化描述，采用“蚁群算法”的编程模式，以路口平均车辆延误最小为优化目标，实现智能交通系统主要参数的自动和联动报警、车联网的任务调度与优化配送等，实现了交通信号自适应控制目标。

B、城市道路气象监测预警管理信息集成技术：通过 GSM/GPRS/CDMA 或互联网与道路气象信息监测采集系统及信息预警系统，将监测到的信息通过有线或无线通信网络传输到交通指挥管理中心，并进行数据分析、判断与决策，在监测范围、监测效率和运行功能上有较大提升，通过及时发布有效引导交通安全畅行。本项信息集成技术经专利申请，获得“基于 GIS 的道路气象信息监测预警管理系统”等软件著作权 3 件，“电子警察主控制机”多项实用新型专利授权。

上述均于 2014 年通过安徽省科技厅鉴定为省级科技成果。

(3) 应用软件及信息集成技术对未来经营的作用：

应用软件与信息集成技术形成了达尔公司的核心技术，改变了公司原来只能进行工程施工的单一经营模式，技术得到省科技部门认定，公司从 2012 年的 290 余万元的销售额一跃为 2013 年的 1000 多万元（包括技术服务部分），实现了公司快速增长的目标。

(三) 业务许可资格或资质情况

序号	权利主体	业务许可资格或资质名	证书编号	取得时间	许可项目	发证机关	有效期限
1	达尔智能有限	国家高新技术企业	GR201334000417	2013 年 11 月 14 日	-	安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局	3 年
2	达尔智能有限	建筑智能化工程专业承包叁级	B3204034020301	2014 年 04 月 23 日	可承担工程造价 600 万元及以下的建筑智能化工程的施工	芜湖市住房和城乡建设委员会	-

3	达尔智能有限	软件企业认定证书	皖R-2013-0381	2013年12月03日	-	安徽省经济和信息化委员会	-
4	达尔智能有限	安徽省安全技术防范行业资质证书贰级	皖安资2020453	2014年05月15日	-	安徽省安全技术防范行业协会	2016年3月31日止
5	达尔智能有限	安全生产许可证	(皖)JZ安许证字[2014017170]	2014年09月26日	建筑施工	安徽省住房和城乡建设厅	2014年09月26日至2017年09月25日

注：上述业务许可资格或资质中与公司主要经营业务相关的为建筑智能化工程专业承包资质以及安徽省安全技术防范行业资质，在公司正常生产经营条件，资格或资质被取消或到期后无法延续的风险较小。公司目前正在申请建筑智能化工程专业承包叁级资质

(四) 主要固定资产使用情况

截至2014年12月31日，公司主要生产经营机器设备使用情况如下：

项目	账面原值(元)	累计折旧(元)	账面净值(元)	成新率
机器设备	34,315.72	10,758.61	23,557.11	68.64%
工器具及家具	101,104.23	51,222.22	49,882.01	49.33%
运输工具	1,616,275.47	189,380.32	1,426,895.15	88.28%
电子设备	88,292.14	38,174.43	50,117.71	56.76%
合计	1,839,987.56	289,535.58	1,550,451.98	84.26%

（五）员工情况

1、员工情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司共有员工 61 名，年龄、学历及任职分布如下所示：

（1）年龄结构

年龄段	人数	比例（%）
20-29	36	59.01
30-39	20	32.78
40-49	3	4.91
50 及以上	2	3.30
合计	61	100.00

（2）学历结构

受教育程度	人数	比例（%）
研究生及以上	1	1.63
本科	13	21.31
大专	34	55.73
其他	13	21.33
合计	61	100.00

（3）任职结构

岗位结构	人数	比例（%）
营销类	4	6.55
技术类	23	37.70
安装类	26	42.62
管理类	8	13.13
合计	61	100.00

截至本公开转让说明书签署之日，公司共有61名员工，全部与公司签订了劳动合同，公司已为52名员工办理社会保险；5名为新入职员工，缴纳社会保险手续正在办理中；另外4名员工已在异地缴纳社保，均自愿放弃公司为其缴纳社保的权利，此4名员工与公

司签订相关放弃缴纳社保的承诺，上述承诺均系员工真实意识表示。

2、核心技术人员情况

公司拥有5名核心技术人员，具体情况如下：

许弟星，男，1985年9月出生，中国国籍，无境外永久居住，本科学历。2008年8月至2011年3月，任芜湖锐扬信息技术有限公司助理工程师；2011年4月至2014年11月，任达尔智能有限系统集成部经理；2014年12月至今，任达尔智能系统集成部经理。

吴明，男，1988年10月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。2010年9月至2012年2月，任浙江中惠保险经纪有限公司南宁分公司技术主管；2012年3月至2012年7月，任安徽旭昌汽车零部件有限公司维修工程师；2012年9月至2014年11月，任达尔智能有限维护部工程师；2014年12月至今，任达尔智能维护部工程师。

芮胜群，男，1986年出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。2008年11月至2011年5月，任宇星科技有限公司程序员；2011年6月至2014年9月，任安徽瑞信软件有限公司软件开发工程师；2014年9月至2014年11月，任达尔智能有限软件开发工程师；2014年12月至今，任达尔智能软件开发工程师。

汪伟，男，1990年6月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。2012年9月至2013年3月，任广州御银科技股份有限公司技术员；2013年3月至2014年11月，任达尔智能有限助理工程师；2014年12月至今，任达尔智能助理工程师。

吴万星，男，1989年2月出生，中国国籍，无境外永久居住，大专学历。2009年3月至2010年4月，任安徽互联软件技术有限责任公司技术员；2010年4月至2013年3月，任安徽镭源信息技术有限公司技术员；2013年4月至2014年11月，任达尔智能有限维护部工程师；2014年12月至今，任达尔智能维护部工程师。

3、核心技术人员持股情况

本公司核心技术人员并无在公司持股情况。

四、公司业务相关情况

（一）公司业务收入构成

1、公司业务收入构成

公司的主要收入来源于智能卡口集成平台软件、交通违章投诉管理信息系统、交通维护保障信息管理系统、基于 WebGIS 的可视化智能交通气象监测预警管理系统四大产品系列和相关软件技术服务，公司的主要客户群体为智能电网领域的集成商，最终客户主要为各地政府、交通管理部门、道路规划和建设管理部门，客户集中度较高。公司业务主要集中在芜湖及周边地区，目前正积极开拓安徽省内的智能交通项目，最后走向全国的智能交通领域。报告期内，公司主要从事软件系统产品销售和提供软件技术服务。

2、各期主要产品或服务的规模、销售收入

2013 年、2014 年度公司专注于本地市场，销售情况稳定，未来计划开拓周边地区的市场。报告期内，公司主要产品或服务的规模、销售收入如下：

产品或服务名称	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比	金额（元）	占比
智能交通软件平台	8,357,329.90	69.65%	9,239,204.23	78.40%
智能卡口集成平台软件	2,223,314.30	18.53%	2,472,640.56	20.98%
交通违章投诉管理信息系统	2,089,582.49	17.41%	2,295,018.71	19.47%
交通维护保障信息管理系统	2,089,582.49	17.41%	2,296,263.73	19.49%
基于 WebGIS 的可视化智能交通气象监测预警管理系统	1,954,850.62	16.29%	2,175,281.23	18.46%
软件技术服务	3,640,741.49	30.36%	2,542,443.43	21.60%
合计	11,998,071.39	100%	11,781,647.66	100%

（二）主要客户情况

1、主要客户

报告期内，公司的主要客户群体为集成商，最终客户主要为各地政府、交通管理部

门、道路规划和建设管理部门等。

2、前五名客户情况

2014 年度前五名客户销售金额和占比如下：

客户名称	销售额（元）	占收入总额比重（%）
安徽讯飞智元信息科技有限公司	8,198,055.20	68.33
浙江浙大中控信息技术有限公司	1,462,657.67	12.19
北京四通智能交通系统集成有限公司	1,338,892.00	11.16
湖南省湘筑交通科技有限公司芜湖分公司	500,000.00	4.17
芜湖县公安局	193,892.31	1.62
合计	11,693,497.18	97.47

注：安徽讯飞智元信息科技有限公司为上市公司科大讯飞（002230）的子公司

2013 年度前五名客户销售金额和占比如下：

客户名称	销售额（元）	占收入总额比重（%）
浙江浙大中控信息技术有限公司	5,021,365.49	42.62
湖南省湘筑交通科技有限公司芜湖分公司	4,200,000.00	35.65
安徽讯飞智元信息科技有限公司	2,430,858.10	20.63
芜湖建兴物流有限公司	82,906.00	0.70
北京四通智能交通系统集成有限公司	41,329.39	0.35
合计	11,776,458.98	99.95

（三）主要供应商情况

1、主要供应商

本公司上游采购的主要原材料包括计算机服务器、工作站、网络设备、视频监控设备、照明设备、系统软件、信号控制设备等，总体来看，这些上游产品所处的行业基本属于竞争较激烈的行业，公司主要产品或服务的原材料价格呈下降趋势，对公司发展较为有利。

2、前五名供应商情况

公司2014年度对前5名供应商的采购额及其占当期采购总额的百分比：

供应商名称	采购额（元）	占采购总额比例（%）
深圳市显科科技有限公司	1,030,000	26.06
浙江大华技术股份有限公司	1,503,701	38.04
杭州海康威视数字技术股份有限公司合肥分公司	488,888	12.37
安徽科力信息产业有限责任公司	134,100	3.39
上海东川交通科技有限公司	89,743.59	2.70%
合计	3,246,433	79.89

公司2013年度对前5名供应商的采购额及其占当期采购总额的百分比：

供应商名称	采购额（元）	占采购总额比例（%）
浙江大华技术股份有限公司	1,171,380	21.58
杭州海康威视数字技术股份有限公司合肥分公司	504,020	9.29
浙江中控研究院有限公司	403,613	7.44
上海东川交通科技有限公司	315,000	5.8
芜湖社建市政建设工程有限公司	178,860	3.29
合计	2,572,873	47.40

（四）重大合同及履行情况

1、销售合同

报告期内，2014年度前五名销售合同履行情况如下所示：

序号	客户	合同标的/项目内容	签订时间	合同金额（万元）	合同履行情况（截至2014年末）
1	浙江浙大中控信息技术有限公司	交警支队维护服务	2014年6月8日	372.48	正在履行
2	安徽讯飞智元信息科技有限公司	交通信号灯，监控设施	2014年1月7日	108.68	履行完毕

序号	客户	合同标的/项目内容	签订时间	合同金额(万元)	合同履行情况(截至2014年末)
3	安徽讯飞智元信息科技有限公司	交通基础管理设施	2014年12月15日	83.41	履行完毕
4	安徽讯飞智元信息科技有限公司	交通信号及监控设施	2014年12月21日	72.31	履行完毕
5	安徽讯飞智元信息科技有限公司	交通安全基础设施	2014年5月15日	43.48	履行完毕

报告期内，2013年度前五名销售合同履行情况如下所示：

序号	客户	合同标的/项目内容	签订日期	合同金额(万元)	合同履行情况(截至2014年末)
1	湖南湘筑交通科技有限公司芜湖分公司	交通设施工程	2013年11月5日	628.40	履行完毕
2	浙江浙大中控信息技术有限公司	交警支队维护服务	2013年6月8日	372.48	履行完毕
3	浙江浙大中控信息技术有限公司	道路安全基础设施	2013年6月1日	217.65	履行完毕
4	安徽讯飞智元信息科技有限公司	交通设施完善工程建设安装	2013年11月29日	107.86	履行完毕
5	安徽讯飞智元信息科技有限公司	交通安全基础设施	2013年4月9日	95.99	履行完毕

2、采购合同

报告期内，2014年度前五名采购合同履行情况如下所示：

序号	供应商	产品名称	签订日期	合同金额(万元)	合同履行情况(截至2014年末)
1	深圳市显科科技有限公司	双基色显示屏体及外框	2014年12月5日	103.00	履行完毕

2	浙江大华技术股份有限公司	闯红灯影像记录仪；高清卡口记录仪	2014年1月21日	71.19	正在履行
3	浙江大华科技有限公司	闯红灯影像记录仪	2014年4月28日	63.83	正在履行
4	杭州海康威视数字技术股份有限公司合肥分公司	卡口抓拍单元；终端服务器；线圈检测器	2014年6月4日	11.72	正在履行
5	安徽科力信息产业有限公司	集中协调式信号机	2014年6月6日	8.94	履行完毕

报告期内，2013年度前五名采购合同履行情况如下所示：

序号	供应商	产品名称	签订日期	合同金额 (万元)	合同履行 情况(截至 2013年末)
1	浙江大华技术股份有限公司	闯红灯影像记录仪；高清卡口记录仪	2013年10月6日	91.19	履行完毕
2	浙江中控研究院有限公司	PCS300系列楼宇控制系统(含中控PCS300系统CPU模块控制软件V2.0)	2013年6月8日	40.36	履行完毕
3	杭州海康威视数字技术股份有限公司合肥分公司	道路卡口识别器	2013年5月17日	26.24	履行完毕
4	上海东川交通科技有限公司	集中协调式信号交通信号控制机	2013年10月23日	19.25	履行完毕
5	杭州海康威视数字技术股份有限公司合肥分公司	道路卡口识别器	2013年8月3日	14.50	履行完毕

3、银行借款合同

报告期内，公司无借款合同。

4、房屋租赁合同

序号	出租方	地址	合同期限	合同金额	备案登记号
1	芜湖高新资产管理有限公司	芜湖高新技术产业开发区	2014年12月1日至2017年11月30日	216,000/年(达到约定条件)	无

序号	出租方	地址	合同期限	合同金额	备案登记号
		区晶能大楼 二层		享受相关优惠)	

五、公司的商业模式

公司专注于智能交通领域，主要通过销售、研发、项目施工及品牌运营模式，为客户提供包括智能卡口集成平台软件、交通违章投诉管理信息系统、交通维护保障信息管理系统、基于WebGIS的可视化智能交通气象监测预警管理系统产品和软件技术服务的综合解决方案。

公司为国家高新技术企业和双软企业，公司坚持自主研发，在核心技术上拥有自主知识产权。公司拥有多项专利、软件著作权等，公司始终坚守“努力将尖端科技转化为现实应用”的使命和宗旨，围绕上述使命和宗旨，公司逐渐形成了“以科技创新为引领、以市场应用为导向、以产学研合作为载体、以项目开发为主体”的创新机制，同时公司非常重视研发的投入。

公司目前的商业模式可以概括为：以招投标方式获得的智能交通系统工程承包项目为载体，集成项目所需自主研发或外购的软硬件产品，通过设计、现场勘查、设备采购、实施、安装调试、开通、用户培训和竣工验收等业务流程的实施，为业主提供智能交通系统整体解决方案。因招投标过程中对项目主要成本作过综合测算，所以项目一般都具有相对稳定的盈利水平。项目质保期过后，公司为业主提供软硬件维护、产品升级等服务，并收取项目维护费，再次实现收入与盈利。

与公司主营业务相关的资质为建筑智能化工程专业承包叁级，可承担工程造价600万元及以下的建筑智能化工程的施工。公司在工程造价较小的项目上，公司利用自身的技术、产品和服务能力，采取的是独立投标，直接面对终端客户的销售模式。在工程造价较大的项目上，为了扩大市场份额，公司采取与集成商合作的销售模式，共同开发客户。具体为由公司前期独立寻找客户，达成初步意向后由系统集成商参与投标，项目中标后，由集成商向公司采购，实现销售。采用此种合作模式，使公司可以承接更大的规模的项目，锻炼自己的员工团队，从而扩大和提高公司自身的市场占有率和品牌知名度。同时公司正在积极争取建筑智能化工程专业承包的贰级资质，为公司未来的壮大和发展

创造有利条件。

六、公司所处行业基本情况

（一）行业概况

1、公司所处行业主管部门及监管体制

本行业的主管部门主要有中华人民共和国工业和信息化部、公安部、交通运输部和中华人民共和国住房和城乡建设部。

工业和信息化部主要负责工业行业和信息化产业的监督管理，其职责包括：拟订并组织实施工业行业规划、产业政策和标准；监测工业行业日常运行；推动重大技术装备发展和自主创新；管理通信业，指导推进信息化建设；协调维护国家信息安全等。

公安部交通管理局负责研究拟定道路交通管理政策；组织、指导和监督地方公安机关依法查处道路交通违法行为和交通事故；指导地方公安机关维护城乡道路交通秩序和公路治安秩序；组织和指导地方公安机关开展机动车辆安全检验、牌证发放和驾驶员考核发证工作；组织和指导地方公安机关开展道路交通安全宣传教育活动；组织和指导道路交通管理科研工作；指导地方公安机关参与城市建设、道路交通和安全设施的规划。

交通运输部负责优化交通运输布局，发挥整体优势和组合效率，加快形成便捷、通畅、高效、安全的综合运输体系，组建交通运输部。将交通部、中国民用航空总局的职责，建设部的指导城市客运的职责，整合划入该部。交通运输部的职责是，拟订并组织实施公路、水陆、民航行业规划、政策和标准，承担涉及综合运输体系的规划协调工作，促进各种运输方式相互衔接等。在该领域主要负责制定交通行业科技政策、技术标准规范；组织重大科技开发，推动行业技术进步等工作。

中华人民共和国住房和城乡建设部在负责研究拟定城市规划、村镇规划、工程建设、城市建设、村镇建设、建筑业、住宅房地产业、勘察设计咨询业、市政公用事业的方针、政策、法规，以及相关的发展战略、中长期规划并指导实施，进行行业管理。

2、行业主要法律、法规及政策

《中华人民共和国道路交通安全法》由第十届全国人民代表大会常务委员会第五次

会议于2003年10月28日修订通过，自2004年5月1日起施行。

《公路水路交通运输信息化“十二五”发展规划》指出：“十二五”期间，我国将建立更加全面、高效的交通运输运行监测网络，进一步提升交通运输信息资源的深度开发与综合利用水平，交通运输系统全网联动、协同应用程度进一步提高，在保障畅通运行方面取得显著实效，在提升运行效率、服务公众出行方面取得明显突破，在规范市场秩序、强化安全应急、服务决策支持方面全面提升，在推进综合运输体系建设、发展现代物流、实现低碳绿色交通方面取得重大进展，为现代交通运输业发展提供坚强支撑与保障。

2008年4月，科技部、财政部、国家税务总局联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》将“智能交通技术”列为国家重点支持的高新技术领域。

《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》第三十二条规定：“国务院著作权行政管理部门要规范和加强软件著作权登记制度，鼓励软件著作权登记，并依据国家法律对已经登记的软件予以重点保护。”

3、行业发展状况

(1) 智能交通系统发展概况

20世纪60年代初期，随着电子、计算机、传感等信息技术的发展，各主要发达国家开始探索将这些新技术应用到交通管理领域。进入80年代后，计算机技术进一步成熟，无线通信技术和卫星导航技术迅速发展，各国开始有意识地将人、车、路等交通要素进行综合研究，智能交通系统的内涵逐渐开始丰富起来，研究方向开始趋于一致。1994年，第一届智能交通大会在巴黎召开，智能交通的概念得到各国的高度认同和大力支持，开始正式进入历史舞台并进入快速发展阶段。

(2) 我国智能交通发展现状

随着改革开放的不断深入，我国的国民经济持续稳定增长，人们对交通的要求日益提高，虽然城市道路不断地进行改、扩建工程，但是仍然解决不了城市交通拥挤等问题。智能交通管理系统就是利用先进的信号检测手段获得交通状况信息，通过有效的交通控制模型形成有效的交通控制方案，以多种信息传递方式使交通控制设备或管理人员和道路的使用者获得道路信息和交通管理方案，最终能最大限度地发挥整个交通系统的运输

和管理效率。

根据ITS智能交通杂志出具的《2014年高速公路智能交通市场调查报告》，目前国内从事智能交通行业的企业约有2000多家，主要集中在道路监控、高速公路收费、3s (gps、gis、rs)和系统集成环节。现阶段，我国智能交通行业的整体建设规划主要由各地政府、交通管理部门、道路规划和建设管理部门结合当地的实际情况来规划开展。受到技术、资金等各项因素的制约，大多城市主要采用建设单个基础应用系统或建设系统的一部分以满足现实需求，并在后续建设中逐渐按需投入资金建设其他基础应用系统或对原有系统进行升级扩建。

4、行业发展趋势

未来几年我国智能交通管理系统行业仍将保持高速增长，理由如下：

(1)目前我国城市交通发展仍处于基础建设高投入、快速建设阶段。随着城市交通的发展，智能交通管理系统行业亦将快速成长。

(2)智能交通不仅高效、便利，还是“绿色交通”。有资料表明，由于平均车速的提高带来了燃料消耗量的减少和排出废气量的减少，采用智能交通系统有望使短途运输效率提高近70%，汽车油耗也可由此降低15%。交通的顺畅将大幅度减少车辆在路上的迟滞时间，使得汽车尾气的排放大大减少，从而改善空气质量。

(3)宏观经济波动不会对智能交通管理系统行业造成不利冲击。由于我国市场经济发展的特殊性，国家投资重点进一步偏重于基础设施建设，对于智能交通管理系统行业将起到长期的促进作用。

(4)投资资金来源稳定。该行业投资资金来源主要以各地财政出资为主，资金来源较为稳定。

5、行业的主要壁垒

智能交通行业是一个技术密集型和资金密集型行业。对行业内的企业技术、资金、资质有较高的要求。

(1)技术和经验要求：需要企业具备丰富的行业相关经验，同时根据各地不同的发

展规模和地域区别，其需求并不完全相同，需要对智能交通管理业务的掌握和熟悉程度要求很高，如果企业没有较长时间的技术和人才的沉淀、积累，将很难根据客户需求而灵活提供最合适解决方案的技术和业务分析、处理能力。

(2) 资金要求：本行业建设、付款周期较长，大部分项目由当地政府财政出资，一般情况下项目首付款不超过项目总金额的30%，验收合格后支付至项目总额的70%~90%，整个项目周期一般在6至24个月，企业须具备一定的融资能力，才有能力承担更多的项目。

(3) 资质要求：该行业在招标时，一般要求投标企业应具备的资质包括：安防企业资质、ISO9001质量认证和软件企业认证，所提供的产品必须具有公安部相关单位的检测报告和登记证书等。

6、影响行业发展的因素

(1) 影响行业发展的有利因素

1) 国家政策的支持

为实现国民经济持续发展，我国政府将智能交通管理系统行业列为鼓励发展的行业，为行业发展营造了优良的政策环境。2006年2月，国务院出台的《国家中长期科学和技术发展规划纲（2006~2020年）》将“交通运输业”列为我国11个重点领域之一，并将“智能交通管理系统”确定为优先主题。2008年4月，新颁布的《高新技术企业认定管理办法》将“智能交通技术”列为国家重点支持的高新技术领域。

2) 汽车保有量的迅速增加，交通安全形势严峻

随着国民经济的快速发展，我国的汽车工业也正以前所未有的速度迅速发展，汽车保有量增速不断提高，特别是民用汽车增速远高于同期GDP的平均增长率。1980~2008年，我国机动车保有量由208万辆增加到16,988万辆，年平均增长率为18%。截至2014年11月，全国民用机动车保有量达到2.64亿辆。

3) 技术的不断进步

科学技术是第一生产力，而交通运输业是科技成果率先应用的领域。科技进步是交通发展的助推器，必将对智能交通管理行业的快速、健康发展起到积极的作用。

4) 移动运营商加快行业进入

中国移动、中国电信、中国联通三家移动运营商利用智能交通应用中实现交通信息无线传输的业务优势，加上强大的资金能力，移动运营商逐步渗入智能交通行业，以道路交通、公共交通场站和城市内的交通视频监控等细分市场为突破口，进一步渗入停车诱导、交通信号控制、电子警察、卡口等。

(2) 影响行业发展的不利因素

1) 政策风险

智能交通管理系统行业与国家的产业政策和宏观经济政策联系紧密。若宏观经济政策出现重大调整，交通领域的基础设施建设投资规模减少，行业整体市场将受到重大不利影响。

2) 行业规范不统一

智能交通管理系统行业在我国是新兴行业，现阶段行业在交通信息交换、软件接口方面还缺乏统一的标准和规范，制约了行业的协调发展。同时行业协会对本行业的指导力度不够，没有在各企业间起到良好的沟通协调作用。

3) 行业集中度不高

现阶段国内的智能交通管理系统提供商实力参差不齐、数量众多，竞争较为激烈，行业集中度不高，企业的规模普遍不大，行业呈现出“散、小、弱”的局面，不利于行业持续的科研投入，在行业发展趋缓时容易产生无序竞争，爆发价格战。智能交通管理行业面临较大的整合压力，整个行业抗风险能力相对较小。

(二) 行业市场规模

伴随着智慧城市的兴起，智能交通行业已经成为是目前细分领域中最具前景、政策

倾斜最多的行业，“科技+交通”概念为主的智能交通行业，未来将有望吸引巨量资金进入。据“中国城市智能交通市场研究报告”统计，2008至2013年间，城市智能交通复合增长率达到20.2%，受益于公安部《道路交通安全“十二五”规划》、《道路交通科技发展十二五规划》等多项政策，预计未来10年国内智能交通的资金投入将超过1700亿元。

2011年中国智能交通行业应用总体市场规模达到252.8亿元，比2010年201.9亿元增长了25.21%，2012年随着各地智慧城市建设的推进，在智能交通行业it应用投资方面加大了力度，2012年比2011年增长了25.59%，规模达到了317.5亿。2013年受政府投资推动智慧城市建设的影 响，智能交通行业应用投资增长至408亿元，增长率则高达28.5%。随着国家“十二五”交通规划的出台，预计2015年智能交通总体市场规模将超过700亿元。

（三）风险特征

1、宏观经济波动风险

公司主要从事软件系统产品销售和提供软件技术服务。智能交通管理系统行业与国家的产业政策和宏观经济政策联系紧密。若宏观经济政策出现重大调整，交通领域的基础设施建设投资规模减少，行业整体市场将受到重大不利影响。考虑到目前国内外经济形势错综复杂，尤其是国内经济正处于调整、转型的关键时期，国内经济存在较大的下行压力。2012年、2013年、2014年国内GDP分别较同期同比增长了7.7%、7.7%、7.4%，经济增速放缓。

同时虽行业技术含量较高，有一定的技术壁垒存在，但市场的利润空间较大，必然会吸引资金进入该市场进行投资，带来一定的市场竞争风险。

2、技术风险

公司核心业务主要面向智能交通管理领域，以软件为主要竞争手段，向公司所在地芜湖市及下属各县提供服务。如果公司不能准确预测智能交通管理软件技术的发展趋势，或是使用落后、不实用的技术进行产品开发，或公司对新产品和市场需求的把握出现偏差、不能及时调整技术和产品方向，或新技术、新产品不能迅速推广应用，公司有

可能逐步丧失市场份额。

3、人才流失风险

作为高新技术企业，公司的成长速度很大程度上取决于能否正确判断技术发展趋势及迅速应对市场变化，这对高水平的计算机应用与技术开发人才、系统集成工程人才、营销人才、管理人才等较大的需求。随着市场竞争的加剧，国内相关行业对上述人才的需求也日趋增加，如果公司的核心人才流失严重、无法吸引优秀人才，会导致公司逐步丧失目前的竞争优势。

4、税收优惠政策发生变化的风险

公司享受高新技术企业和软件产业的相关税收优惠，若国家调整有关高新技术企业及软件产业的相关优惠政策，可能会在一定程度上影响公司的盈利水平。

5、经营管理风险

报告期内，公司的收入规模、员工数量和客户数量相对偏小，通过制度、流程等管理手段能够对公司经营进行有效地管理。若未来公司外部市场一旦打开，可能会使得公司经营规模在短时间内呈现爆发式增长，公司的生产规模、销售规模和员工数量随之同比例增加，这将会对公司管理层的经营管理方式、方法提出更高的要求。若公司管理人员、组织架构、流程制度未能及时作出调整以满足业务的发展需求，可能将会对公司持续、稳定、健康的发展产生不利的影

（四）竞争格局

1、竞争格局概况

目前，各地政府高度重视智能交通建设，将其列为主要政务之一。2011年中国智能交通行业应用总体市场规模达到252.8亿元，比2010年201.9亿元增长了25.21%，2012年随着各地智慧城市建设的推进，在智能交通行业it应用投资方面加大了力度，2012年比2011年增长了25.59%，规模达到了317.5亿。2013年受政府投资推动智慧城市建设的影

协会智能交通技术应用委员会的测算，到2020年全行业的市场规模将接近 2000 亿元。

从企业规模看，目前国内从事智能交通行业的企业约有2000多家，主要集中在道路监控、高速公路收费、3S（GPS、GIS、RS）和系统集成环节。目前国内约有500家企业在从事监控产品的生产和销售。高速公路收费系统是中国非常有特色的智能交通领域，国内约有200多家企业从事相关产品的生产，并且国内企业已取得了具有自主知识产权的高速公路不停车收费双界面CPU卡技术。在3S领域，国内虽然有200多家企业，一些龙头企业在高速公路机电系统、高速公路智能卡、地理信息系统和快速公交智能系统领域占据了重要的地位。

2、行业主要企业的情况

企业名称	企业概况
北京易华录信息技术股份有限公司	成立于2001年4月，主要面向智慧城市、平安城市、数字城市、智能交通管理、公共交通、轨道交通、民航、航运等领域，专业从事咨询、设计、研发、制造、实施、维保、运营及培训等业务，目前已有30多家分子公司，形成立体化经营的格局。2011年5月，登陆中国创业板（股票代码300212）。公司拥有行业内企业级最大规模的“智能交通技术研究院”，其核心产品“公安交通指挥中心集成平台”占据全国市场的主流核心地位（信息来源：公司网站）。
安徽科力信息产业有限责任公司	成立于2000年，该公司拥有多项自主知识产权的核心技术和ITS系列产品。主要包括交通渠化与指路标志设计、交通信息采集与发布系统、智能交通信号控制系统、交通视频监控系统和智能交通系统综合管控平台等（信息来源：公司网站）。
北京四通智能交通系统集成有限公司	成立于1999年，面向城市、公路、轨道、航空等交通运输领域提供专业服务。主导业务领域为智能交通系统集成、交通工程技术服务、交通专项产品经营、交通信息服务等（信息来源：公司网站）。

青岛海信网络科技股份有限公司	成立于1998年，专注智能交通、物流和商业服务两大方向。围绕城市交通、轨道交通、公共交通管理、高速公路管理、物流与商业服务五大产业方向，专业从事智能交通领域核心技术的开发与应用，研发具有自主知识产权的智能交通系统系列产品（信息来源：公司网站）。
----------------	--

（五）公司的竞争地位

1、竞争优势

（1）技术优势

公司是安徽省高新技术企业。公司一直非常重视行业应用技术的研究与自主创新技术的开发，截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有实用新型和外观设计专利共计44项、登记的软件著作权19项、正在申请中的发明专利16项。公司经过三年多的发展，通过在全芜湖市范围内承做项目，积累了大量的非专利技术，驱动整个产品运行的各种软件也都是在实践的反复检验中逐渐发展和完善起来的，基于项目经验而积累起来的非专利技术也构成公司的技术优势。

（2）项目示范优势

公司自成立之初就把公安交警部门作为市场拓展的重点，而且致力于把该类项目做成行业精品。经过几年的努力，公司已经在公安交警部门类客户中形成了良好的口碑，该类项目的示范作用明显，也为公司带来了大量其他客户。

（3）管理优势

作为一家发展迅速的民营企业，公司一直积极推行现代化的管理制度。公司逐步建立了一整套科学的管理模式和管理制度，且运行良好。质量管理方面，公司现在已经建立了一套从原材料采购到售后服务的质量控制体系，保证了公司产品和服务的质量；薪酬方面，公司针对各个岗位建立起了严格的考核制度，对每个员工进行全面的绩效考核，通过绩效工资在薪酬上的反映，充分调动了每位员工的积极性。

(4) 市场优势

公司销售主要通过招投标的方式，组建了完整的销售体系。经过三年的市场积累，公司已经成为芜湖内最大的城市智能交通系统解决方案服务提供商，最近三年以来公司可以获得芜湖的智能交通项目中70%的投标。公司将立足芜湖市场，辐射芜湖周边地区，未来争取打开省内其他城市的市场，谋求由地域性企业向区域性企业转型。

2、竞争劣势

(1) 融资渠道缺乏，发展资金不足

近几年来公司成长迅速，不断增加了对生产和检测设备、新产品开发的投资力度，而这些举措都依赖于大量资金投入的支持，仅靠企业自有资金投入，已经难以满足公司日益扩大的业务发展需要。

(2) 产品发展不均衡

目前，公司收入主要来源于智能交通监控产品；虽然智能交通市场近年来发展迅速，高端产品呈现供不应求的局面，但公司进入该市场较晚，在智能交通等产品市场开拓的投入尚待逐步加大。

(3) 品牌影响力有待提高

公司近几年发展迅速，已经成为芜湖市信息技术服务行业的优势企业，具备了较强的品牌影响力。但在省内其他地市和省外市场的开拓中，品牌效应及影响力仍有不足，无法充分利用自身的品牌优势提高市场竞争力，在市场竞争中占据主导地位。

第三节 公司治理

一、报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司期间，鉴于公司股东人数较少、整体规模较小、业务相对简单，公司根据当时有效的《公司法》设置了一名执行董事和一名监事，未设立董事会和监事会。

根据当时有效的《公司法》，有限公司制定了《公司章程》。根据《公司法》、《公司章程》等规定，有限公司建立了较为简单的治理机构和相对健全的内部控制体系。在股权转让、经营范围变更、住所变更、注册资本增加及有限公司整体变更为股份公司等重大事项上，有限公司能够按照当时有效的《公司法》、《公司章程》等相关规定，认真召开股东会，经过股东会讨论通过并形成有效的会议决议，股东会决议内容合法合规并能得到执行。

2014年12月20日，公司全体发起人依法召开公司创立大会暨第一次股东大会。依据《公司法》的相关规定，创立大会暨第一次股东大会审议并通过了《公司章程》，选举产生了公司第一届董事会及第一届监事会，董事会由5名董事组成，监事会由3名监事组成，监事会成员中包含1名职工监事，职工监事由公司职工代表大会选举产生。此外，创立大会暨第一次股东大会还审议并通过了《安徽达尔智能控制系统股份有限公司股东大会议事规则》、《安徽达尔智能控制系统股份有限公司董事会议事规则》和《安徽达尔智能控制系统股份有限公司监事会议事规则》等重要规则。

2014年12月20日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生了公司董事长；根据董事长提名，聘任了公司总经理；根据总经理提名，聘任了公司副总经理等高级管理人员；审议并通过了公司内部机构设置。

2014年12月20日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了公司监事会主席。

2015年1月24日，公司2015年度第一次临时股东大会审议并通过了《安徽达尔智能控制系统股份有限公司关联交易管理制度》、《安徽达尔智能控制系统股份有限公司对外

投资管理制度》、《安徽达尔智能控制系统股份有限公司对外担保管理制度》等重要制度。公司在制定上述规章管理制度过程中遵循了《公司法》、《公司章程》等相关规定，未发生损害股东、债权人及其他第三方合法利益的情况。

为健全、完善股份公司规范运作及适应公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的要求，公司根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，规范了治理结构、完善了内部控制制度、明确了股东大会、董事会、监事会及高级管理人员的职责分工。

整体变更设立后，公司能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范运行。公司治理层、管理层对重要的规章制度进行了系统性地学习，进一步提升了规范治理意识。截至目前，公司能按《公司章程》、“三会”议事规则及相关法律法规的规定召开“三会”，“三会”决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，也没有损害股东、债权人及其他第三方合法利益的情况，会议程序规范，会议记录正常签署、记录完整、及时存档。

为更好地保护股东合法权益，公司已制定了信息披露和投资者关系管理等相关制度，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

（二）股东大会、董事会、监事会及相关人员履行职责情况

有限公司期间，股东能够按照当时有效的《公司法》、《公司章程》中的相关规定，在股权转让、经营范围变更、住所变更、注册资本增加及有限公司整体变更为股份公司等重大事项上，认真召开股东会，并形成有效的股东会决议。

有限公司期间，董事基本能够履行公司章程赋予的权利和义务，勤勉尽职；监事基本能够对公司规范运作进行有效的监督。

整体变更设立后，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》等重要规章制度，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会、董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行对公司

财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法合规。但考虑到股份公司成立时间短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识和执行能力仍待进一步提高。

（三）公司治理实际运作过程中缺陷的改进措施

有限公司期间，公司的治理规范性存在一定瑕疵，如股东会记录不完整、不规范，监事未能按期出具监事报告，监督职能未能得到充分发挥等。自整体变更设立后，公司对有限公司期间治理不规范的情况进行了梳理、整改。

首先，公司重新制定了《公司章程》，并在《公司章程》的基础上，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，完善了专项治理制度建设。其次，公司健全了法人治理结构，增加了董事会成员、监事会成员等。最后，公司治理层、管理层对重要的规章制度进行了系统性地学习，进一步提升了规范治理意识。

在未来的公司治理实践中，公司将严格执行相关法律法规、《公司章程》及各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使其勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

股份公司成立后，公司管理层对公司规范运作意识的提高，公司积极针对不规范的情况进行整改，依法建立健全了股东大会、董事会、监事会，制订了规范的规章制度。目前，公司能够根据《公司法》、《公司章程》等规定召开股东大会、董事会、监事会；“三会”决议文件基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署，“三会”决议均能够得到执行。

总体来说，公司“三会”相关人员均符合《公司法》的任职资格，能按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司已通过《公司章程》等明确规定了股东具有查询会议决议、记录及财务会计报告等资料的权利，以及对公司的经营进行监督、提出建议或质询的权利，同时公司挂牌后将按照相关规定严格履行信息披露的义务。股东具有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会、并行使相应

表决权的权利。符合条件的股东有权利按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会、或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。公司章程中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监督作用。公司通过上述治理机制使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。

自整体变更设立以来，公司治理层和管理层注重“三会”规范运作，加强公司内部管理制度的建设、健全和有效执行。公司制定并审议通过了《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》及《投资者关系管理办法》等一系列规则，据此进一步对公司的担保、信息披露、关联交易及投资者关系管理等行为进行规范和监督。同时在《公司章程》中对投资管理、关联股东和董事回避制度与财务会计管理等内容做了明确规定。

公司董事会认为，公司现行的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，能够有效地识别和控制经营中的重大风险，便于接受未来机构投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求；公司现行的一整套公司治理制度在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。随着内外部环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变，本公司将随着管理的不断深化，将进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

报告期间，公司未给股东、债权人及其他第三方的合法权益造成损害。

三、公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况

（一）最近两年存在的违法违规及受处罚情况

公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法生产经营。最近两年没有发生因违反国家法律、行政法规、部门规章而受到工商、税务、环保等部门重大处罚的情况。公司及法定代表人对此作出了书面声明并签字承诺其真实性。

（二）最近两年控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

最近两年没有发生控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况。

四、公司的独立性

（一）业务独立性

公司的主营业务为专业从事交通智能化项目咨询、设计、施工、维护、项目管理以及系统集成。公司具有完整的业务流程，拥有独立、完整的采购系统和销售系统，拥有与经营相适应的业务和管理人员及组织机构，具有与经营相适应的场所、设施。

公司的控股股东、实际控制人投资控股或参股的其他企业与本公司主营业务不存在同业竞争或显失公平的关联交易；公司的控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员及核心人员出具了避免同业竞争的承诺。

截至本公开转让说明书签署之日，公司的业务独立于公司控股股东、实际控制人投资控股或参股的其他企业。因此，公司业务独立。

（二）资产独立性

自有限公司成立以来，成立时的出资经过中介机构出具的《验资报告》验证；历次股权转让均通过股东会决议和签订了股权转让协议，并及时向工商行政管理部门办理了变更登记；公司合法拥有或使用与生产经营有关的商标、专利、土地及房产等所有权或使用权。主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用。

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在主要资产被公司控股股东占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形。因此，公司资产独立。

（三）人员独立性

股份公司的董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，董事、应由股东大会选举的监事由公司股东大会选举产生，职工监事由公司职工代表大会选举产生，董事长由公司董事会选举产生，总经理、副总经理等高级管理人员均由公司董事会聘任，不存在股东越权任命的情形。

根据公司书面声明、总经理、副总经理出具的《高级管理人员未双重任职声明》，截至本公开转让说明书签署之日，公司已与全体员工签订了《劳动合同》，独立发放员工工资；公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合当时有效的《公司法》、《公司章程》的规定，合法、有效；截至本公开转让说明书签署之日，公司总经理、副总经理未在实际控制人投资控股或参股的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。因此，公司人员独立。

（四）财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，因此，公司财务独立。

（五）机构独立性

公司已经建立了独立、完整的组织结构，并设立了维护部门、工程部门、财审部门、行政部门、技术部门和商务部门等职能部门，独立行使经营管理职权；公司各职能部门均制定了内部管理制度和内部岗位职责说明书；公司设立了独立于控股股东的组织机构，拥有机构设置自主权。报告期内，公司与控股股东均拥有独立的场所，不存在合署办公、混合经营的情形。因此，公司机构独立。

五、同业竞争情况

（一）控股股东、实际控制人及其投资的其他企业情况

1、控股股东和实际控制人基本情况

自然人杨潘为公司的控股股东，杨潘和杨德新为公司的实际控制人，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实

际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“1、实际控制人基本情况”。

2、控股股东投资的其他企业基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，除控股达尔智能外，公司控股股东无投资其他企业的情况。

（二）与控股股东、实际控制人及其投资的其他企业的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，杨潘、杨德新除持有本公司股份外，不存在其他拥有控制权的企业，与公司不存在同业竞争关系。

（三）避免同业竞争的措施及承诺

此外，为避免潜在的同业竞争情况，2015年2月10日，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均实名出具《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“1、本人承诺将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对达尔智能构成竞争的业务或活动；或拥有与达尔智能存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的达尔智能的全部经济损失。”

上述避免同业竞争的声明、承诺函依法具有法律约束力。

六、近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况

（一）关联方资金占用情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

（二）对外担保情况

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担保的情况。

（三）防止关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的具体安排

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保决策制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员持股情况

1、直接持股情况

公司董事、监事、高级管理人员直接持有本公司股份的情况如下：

序号	姓名	公司职位	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	杨潘	董事长、法定代表人、兼总经理	900.00	90.00
2	李军	董事、董事会秘书、兼副总经理	-	-
3	叶宁	董事、财务总监、兼副总经理	-	-
4	徐诤	董事	-	-
5	尚峰	董事	-	-

序号	姓名	公司职位	持股数量(万股)	持股比例(%)
6	赵彪	监事	-	-
7	殷桂龙	监事	-	-
8	王飞	职工监事	-	-
合计			900.00	90.00

2、间接持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员不存在间接持有本公司股份的情况。

(二) 相互之间存在亲属关系情况

公司董事、监事和高级管理人员之间不存在亲属关系。

(三) 与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

除本公开转让说明书披露的重要协议或重要承诺之外，公司董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属没有与本公司签订重要协议或作出重要承诺情况。

(四) 在其他单位兼职情况

姓名	职务	兼职情况	
		公司名称	职务
赵彪	监事	安徽中大信息工程监理有限公司	技术总监
殷桂龙	监事	芜湖良安建设有限公司	总经理

(五) 对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

截至本公开转让说明书签署之日，董事、监事和高级管理人员不存在对外投资与本公司存在利益冲突的情况。

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

最近两年公司董事、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或者受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

(七) 公司管理层的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内没有应对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况；没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺其真实性。

八、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

近两年公司董事、监事和高级管理人员变动情况及原因如下：

(一) 董事变动情况

有限公司阶段，根据达尔智能控制系统有限责任公司《章程》，公司不设立董事会，设立执行董事，股东会选举杨潘担任执行董事。

2014年12月20日，达尔智能召开创立大会暨第一次股东大会，同意免去杨潘执行董事职务；选举杨潘、李军、叶宁、徐净、尚峰5人组成公司第一届董事会；2014年12月20日，公司召开第一届董事会第一次会议，会议选举杨潘为董事长。

(二) 监事变动情况

有限公司阶段，有限公司设立监事一名，股东会选举包成香担任监事一职。

2014年12月20日，达尔智能召开创立大会暨第一次股东大会，同意免去包成香监事职务；选举赵彪、殷桂龙为监事，与职工代表大会选举的职工代表监事王飞，组成第一届监事会；2014年12月20日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举赵彪为监事会主席。

（三）高级管理人员变动情况

有限公司总经理为杨潘；2014年12月20日，股份有限公司第一届董事会第一次会议聘任杨潘为公司总经理，聘任李军为董事会秘书兼任副总经理，聘任叶宁为财务总监兼公司副总经理。

近两年公司董事、监事有重大调整，有限公司阶段未设董事会，设一名执行董事，未设监事会，设一名监事，股份公司成立后，公司完善了法人治理结构，建立健全了三会制度，形成了以杨潘为董事长的公司董事会和以杨潘为总经理的日常经营管理班子，对公司持续经营不会产生重大影响。公司上述董事、监事和高级管理人员变化系为加强公司的治理水平，规范公司法人治理结构，且履行了必要的法律程序，符合法律、法规及有关规范性文件和《公司章程》的规定。

第四节 公司财务

一、最近两年财务报表和审计意见

(一) 资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

单位：元

1、资产负债表

资 产	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	53,439.42	1,317,505.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	-	273,133.00
应收账款	4,515,420.82	4,994,048.46
预付款项	889,602.49	1,904,961.15
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	4,611,167.49	3,252,751.75
存货	2,948,852.67	1,095,765.90
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	284,189.10	
流动资产合计	13,302,671.99	12,838,165.81
非流动资产：		
可供出售金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	-	-
投资性房地产	-	-
固定资产	1,550,451.98	380,975.39
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	4,403,625.04	4,895,833.34
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	29,667.27	80,525.60
递延所得税资产	72,348.16	72,540.24

其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	6,056,092.45	5,429,874.57
资产总计	19,358,764.44	18,268,040.38

资产负债表（续）

负债和股东权益	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据	-	-
应付账款	2,614,501.77	4,699,701.93
预收款项	29,200.00	80,000.00
应付职工薪酬	291,983.29	245,432.45
应交税费	10,717.88	27,707.10
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	956,811.53	249,513.52
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	-	-
流动负债合计	3,903,214.47	5,302,355.00
非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延收益		
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债		
非流动负债合计	-	-
负债合计	3,903,214.47	5,302,355.00
股东权益：		
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	-	-
减：库存股	-	-
其他综合收益		
专项储备	-	-
盈余公积	818,332.50	444,852.81
一般风险准备		
未分配利润	4,637,217.47	2,520,832.57
股东权益合计	15,455,549.97	12,965,685.38
负债和股东权益总计	19,358,764.44	18,268,040.38

2、利润表

项目	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	11,998,071.39	11,781,647.66
减：营业成本	6,603,889.07	7,172,285.13
营业税金及附加	134,416.60	200,923.05
销售费用	524,648.67	387,789.14
管理费用	3,282,893.11	1,554,622.59
财务费用	19,537.82	776.40
资产减值损失	-1,536.62	143,470.19
加：公允价值变动收益	-	-
投资收益	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
二、营业利润	1,434,222.74	2,321,781.16
加：营业外收入	1,157,756.89	993,203.01
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	29,707.00	5,044.00
其中：非流动资产处置损失	-	-
三、利润总额	2,562,272.63	3,309,940.17
减：所得税费用	72,408.04	91,949.56
四、净利润	2,489,864.59	3,217,990.61
五、其他综合收益	-	-
六、综合收益总额	2,489,864.59	3,217,990.61

3、现金流量表

项目	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	13,504,428.61	8,268,039.12
收到的税费返还		38,200.00
收到其他与经营活动有关的现金	1,158,791.93	1,196,494.01
经营活动现金流入小计	14,663,220.54	9,502,733.13
购买商品、接受劳务支付的现金	9,384,799.28	4,831,481.27
支付给职工以及为职工支付的现金	3,167,686.19	1,916,037.77
支付的各项税费	305,609.00	315,736.04
支付其他与经营活动有关的现金	2,311,208.60	924,571.88
经营活动现金流出小计	15,169,303.07	7,987,826.96
经营活动产生的现金流量净额	-506,082.53	1,514,906.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	-	-

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	728,830.41	236,984.50
投资支付的现金	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	728,830.41	236,984.50
投资活动产生的现金流量净额	-728,830.41	-236,984.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,153.19	
支付其他与筹资活动有关的现金		-
筹资活动现金流出小计	29,153.19	-
筹资活动产生的现金流量净额	-29,153.19	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-1,264,066.13	1,277,921.67
加：年初现金及现金等价物余额	1,317,505.55	39,583.88
六、期末现金及现金等价物余额	53,439.42	1,317,505.55

4、股东权益变动表

项目	2014年12月31日								
	股本	资本公 积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	444,852.81	0.00	2,520,832.57	12,965,685.38
加：会计政策变更									0.00
前期差错更正									0.00
其他									0.00
二、本年年初余额	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	444,852.81	0.00	2,520,832.57	12,965,685.38
三、本年增减变动金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	373,479.69	0.00	2,116,384.90	2,489,864.59
(一) 综合收益总额								2,489,864.59	2,489,864.59
(二) 股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入资本									0.00
2. 股份支付计入股东权益的金 额									0.00
3. 其他									0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	373,479.69	0.00	-373,479.69	0.00
1. 提取盈余公积						373,479.69		-373,479.69	0.00
2. 提取一般风险准备									0.00
3. 对股东的分配								0.00	0.00
4. 其他									0.00
(四) 股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增股本									0.00
2. 盈余公积转增股本									0.00
3. 盈余公积弥补亏损									0.00
5. 其他									0.00
四、本年年末余额	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	818,332.50	0.00	4,637,217.47	15,455,549.97

项目	2013年12月31日									
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计	
一、上年年末余额	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	-252,305.23	9,747,694.77	
加：会计政策变更									0.00	
前期差错更正									0.00	
其他									0.00	
二、本年初余额	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	-252,305.23	9,747,694.77	
三、本年增减变动金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	444,852.81	0.00	2,773,137.80	3,217,990.61	
(一) 综合收益总额								3,217,990.61	3,217,990.61	
(二) 股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 股东投入资本									0.00	
2. 股份支付计入股东权益的金额									0.00	
3. 其他									0.00	
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	444,852.81	0.00	-444,852.81	0.00	
1. 提取盈余公积						444,852.81		-444,852.81	0.00	
2. 提取一般风险准备									0.00	
3. 对股东的分配								0.00	0.00	
4. 其他									0.00	
(四) 股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增股本									0.00	
2. 盈余公积转增股本									0.00	
3. 盈余公积弥补亏损									0.00	
5. 其他									0.00	
四、本年期末余额	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	444,852.81	0.00	2,520,832.57	12,965,685.38	

（二）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1、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,在此基础上编制财务报表。

2、合并报表范围及其变化情况

报告期内,公司无需要纳入合并范围的子公司。

（三）审计意见

公司2013年、2014年财务会计报告经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了标准无保留意见审计报告。

二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

（一）主要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司采用公历年度,即自公历1月1日至12月31日止。本报告期为2013年1月1日至2014年12月31日。

2、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础

公司以权责发生制为记账基础。

4、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的现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价

物。

5、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

A、取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

B、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

C、属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

A、该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

B、风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

C、包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

D、包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

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

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

2) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

A、出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

B、根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

C、出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。

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

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价

（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- 6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业

不景气等；

7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

1) 可供出售金融资产的减值准备：

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

2) 持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵消。但是，同时满足下列条件的，以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

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，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 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：有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

(3) 按组合计提坏账准备应收款项：

1) 信用风险特征组合的确定依据：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项组合会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

组合 1，账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年	10	10

2—3 年	15	15
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合 2，单独认定法，对纳入合并财务报表范围的关联方往来及确定可以收回的出口退税款不计提坏账准备。

(4) 本公司对应收款项坏账的确认标准为：

- 1) 因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的；
- 2) 债务人逾期未履行其清偿义务，超过 3 年且有确凿证据表明不能收回的应收款项。

逾期不能收回的应收款项中，单笔数额较小、不足以弥补清收成本的，由公司作出专项说明，对确实不能收回的部分，认定为损失。

对预付账款，如有确凿证据表明其不符合预付账款的性质，或者因供货单位破产、撤销等原因已无法再收到所购货物的，则将账面余额转入其他应收款，并按上述原则计提坏账准备。

对持有未到期的应收票据，如有确凿证据表明其不能收回或收回的可能性不大时，则将账面余额转入应收账款，并按上述原则计提坏账准备。

7、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 取得和发出的计价方法

存货日常取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出时按加权平均法计价。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。

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存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

（5）低值易耗品摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。

8、长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

（1）投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本节“二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响”之“（一）主要会计政策、会计估计”之“4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及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，均按照初始投资成本计价。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司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，后续计量采用成本法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或

者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

9、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为公司生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2) 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他四类。

(3) 固定资产的初始计量

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。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。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质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固定资产通常

以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

(4) 固定资产折旧计提方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，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、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	19.00-9.50
热能运行装置	9-10	5	10.56-9.50
运输工具	3-4	5	31.67-23.75
电子设备	3-5	5	31.67-19.00
其他设备	3-5	5	31.67-19.00

(5) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，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。

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑本公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照本公司管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

（6）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 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。
- 3) 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。
- 4) 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。
- 5) 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。

10、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

11、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

12、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、计算机软件。

（1）无形资产的计价方法

1) 取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基

础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	30 年	实际可使用年限

(3) 每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(4) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(5) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

高者确定。

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（6）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（7）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

13、商誉

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

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

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

4、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。

(2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
租入固定资产办公楼装修费	3年	

15、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

16、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司的销售商品收入主要是智能交通软件平台。智能交通软件平台主要包括智能卡口集成平台软件、交通违章投诉管理信息系统、交通维护保障信息管理系统、基于 WebGIS 的可视化智能交通气象监测预警管理系统四大系列产品。具体的确认收入原则如下：

以交付给客户并通过客户验收作为确认收入时点，确认产品的全部销售收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- (3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 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) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全

部作为销售商品处理。

(4) 建造合同收入的确认依据和方法

1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- A、合同总收入能够可靠地计量；
- B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- A、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- B、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- A、合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- B、合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。
- C、如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

17、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

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（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。

18、所得税核算方法

（1）确认递延所得税资产的依据

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

（2）确认递延所得税负债的依据

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

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

1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

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

19、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租

金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二) 重大会计政策、会计估计变更及对公司利润的影响

1、会计政策变更及对公司利润的影响

报告期内，主要会计政策未发生变更，对公司利润无影响。

2、会计估计变更及对公司利润的影响

报告期内，主要会计估计未发生变更，对公司利润无影响。

三、公司近两年主要的财务指标

(一) 公司近两年主要的财务指标

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计(万元)	1,935.88	1,826.80
股东权益合计(万元)	1,545.55	1,296.57
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元)	1,545.55	1,296.57
每股净资产(元)	1.55	1.30
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	1.55	1.30
资产负债率	20.16%	29.03%
流动比率(倍)	3.41	2.42
速动比率(倍)	2.65	2.21
项目	2014年度	2013年度

营业收入（万元）	1,199.81	1,178.16
净利润（万元）	248.99	321.8
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	248.99	321.8
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	136.18	222.98
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	136.18	222.98
毛利率（%）	44.96	39.12
净资产收益率（%）	16.11	24.82
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	8.81	17.2
基本每股收益（元/股）	0.25	0.32
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.32
应收账款周转率（次）	2.52	3.84
存货周转率（次）	5.93	13.72
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-50.61	151.49
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.05	0.15

（二）财务指标分析

1、盈利能力分析

（1）毛利率分析

2013 年度、2014 年度，公司整体毛利率分别为 39.12%、44.96%，整体呈上升趋势。一方面，公司软件产品毛利率大幅提高，增长 14.29%。另一方面，软件技术服务收入毛利率大幅下降，同比下降 15.35%，但由于收入构成中，二者体量差距较大，软件产品收入比重较高，所以综合毛利率 2014 年度仍然有所提升，同比增长 5.84 个百分点。

报告期内，虽然公司销售区域较为稳定，主要在本市及周边城市开展业务。大客户主要为讯飞智元和浙大中控等，但一方面公司的智能交通成本逐年降低，同时在 2013 年度和 2014 年度的业务合作对象上也有所甄别；另一方面公司在软件技术服务方面逐步投入较多的运营维护成本，增加了维护人员的数量及工资福利待遇，导致报告期内公司软件产品业务和软件服务业务的毛利率出现起伏，具体分析请见第四节、“公司财务”之四、“报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“（一）营业收入、利润、毛利率的重大变动及说明”。

（2）销售净利率分析

2013 年度、2014 年度，公司的销售净利率分别为 27.31%、20.75%。报告期内有所下降，主要系期间费用增加，挤压利润空间，2014 年度三项费用合计增

加了 188.39 万元，增长 96.93%。其中，管理费用增加较大，为 172.83 万元，占比 91.74%。

管理费用大幅增长的原因系自公司成立以来，公司上下规范意识逐步增强，人力成本有所增加，2014 年度管理人员的工资及福利费增加了 56.51 万元；同时，研发投入大幅增加，包括基础笼、普通电子警察、导向及指路组合标志，微型抓拍主机等直接投入的增长及研发人员的工资增长，公司 2014 年度研发费用为 148.47 万元，较 2013 年度增加了 88.90 万元。

(3) 净资产收益率及每股收益分析

公司 2013 年和 2014 年净资产收益率分别为 24.82%和 16.11%，每股收益分别为 0.32 元和 0.25 元，报告期内，净资产收益率下降，主要驱动因素是总资产收益率下降导致，从权益乘数来看，2013、2014 年分别为 1.41 和 1.25，相差不大，但 2014 年总资产收益率的下降了 4.75 个百分点，影响公司净资产收益率下降 6.69 个百分点。由于公司在 2014 年度研发投入较多，短期内产出成果没有显现，研发人员工资以及无形资产摊销稀释了部分公司盈利，造成公司净资产收益率下降，随着未来研发技术成果的应用，公司净资产收益率水平将会提高。

(4) 扣除非经常性损益后的净资产收益率分析

公司 2013 年和 2014 年扣除非经常性损益后的净利润分别为 222.98 万元和 136.22 万元，扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为 17.20%和 8.81%，收益率下降了 8.38 个百分点。扣除非经常性损益后的净资产收益率下降的原因：一方面，报告期内公司一直盈利，净资产逐年增加；另一方面，2014 年度公司发生较多的期间费用，稀释了利润，造成收益率下滑。

综上所述，报告期内，公司毛利率和净利率水平呈现相反的走势。原因是作业效率提高、成本节约，但期间费用增加。一方面，软件产品等设备升级，员工技能提升，效率提高，成本集约化，盈利能力增强，毛利率提升，另一方面，不断增加研究开发支出，创新产品类型，完善业务发展模式，导致期间费用大幅增长，销售净利率、权益净利率等指标反而有所下降。此外，报告期内，公司利润中非经常性损益的比重也比较大，占到全年净利润的三分之一以上，对公司盈利能力影响较大。

2、偿债能力分析

2013年12月31日和2014年12月31日公司资产负债率分别为29.03%、20.16%，整体财务杠杆较低。报告期内，公司负债主要体现为经营性负债。

报告期内，公司无长期负债，资产负债率分别为29.03%和20.16%，下降了8.87个百分点，财务杠杠进一步下降。

流动负债主要由采购业务产生，2013年12月31日和2014年12月31日公司应付账款分别为：469.97万元和261.45万元。占整个流动负债的比重达到88.63%和66.98%。公司流动比率分别为2.42和3.41，速动比率分别为2.21和2.65，从指标来看，报告期内，公司的流动比率和速度比率倍数较高，无短期偿债压力，流动性风险较低。

3、营运能力分析

公司2013年和2014年总资产周转率为0.64和0.62，报告期内趋势平稳。应收账款周转次数分别为2.52和3.84，报告期内周转速度略有提高，赊销政策并未变化；存货周转率分别为13.72和5.93。2014年12月31日公司存货294.89万元，比2013年增长169.11%，存货大幅度增加导致存货周转速度下降明显。存货增长较快的原因是：（1）2014年市区监控点增加，新增若干高清探头，为维护市区智能交通设备正常运转，备货比往年增加；（2）产品升级换代，如200万高清摄像头升级为500万摄像头，存货价值增加；（3）2014年底部分项目尚未完工，较上年底有所增加，反映在报表中2014年底存货较多。

综合上述指标分析，报告期内，公司营运能力总体稳定，存货周转速度下降明显，但属于合理范围。

4、现金流量分析

公司2013年和2014年经营活动产生的现金流量净额分别为151.49万元和-50.61万元，每股经营活动产生的现金流量净额分别为0.15元和-0.05元。2014年，公司经营活动产生的现金流量净额出现负数，主要系：（1）公司在2014年采购原材料等物资相对2013年度所有增加，公司存货增加了185.31万元，增长169.11%，（2）支付其他与经营活动有关的现金231.12万元，系研发费用和业务往来款项。

随着公司在采购及销售中的议价能力提升，客户结构的优化调整和加强对应收账款的管理，未来公司营业收入的持续增长，将使经营活动产生的现金流量状况得到改善。

四、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

(一) 营业收入、利润、毛利率的重大变动及说明

1、收入确认方法

收入确认一般原则见本节“二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响”之“(一)主要会计政策、会计估计”之“19、收入”部分。

收入确认的具体方法为：本公司的销售商品收入主要是智能交通系统工程建设、交警指挥中心平台建设、智能交通系统维护服务三大领域销售收入，以交付给客户并通过客户验收作为确认收入时点，确认产品的全部销售收入。具体的确认收入原则如下：

智能交通软件平台收入：智能交通软件平台收入包含软件产品收入和软件工程项目收入。软件产品主要是智能交通系统集成（电子警察、卡口、交通诱导系统、信号控制系统、视频监控系统等）。公司发货并确认客户已收到货物时，会通过电话或传真“货物签收单”的方式，要求客户予以收货确认，并以获取对方签收的送货单日期为产品风险转移时点，据此确认收入实现；对于工程项目类收入，则收到委托方完工进度确认单后，由财务到市地税局代开建筑业发票，据此确认收入。

软件技术服务收入：由预决算部根据工程进度并经客户确认后出具开票通知单，据此确认收入。

2、营业收入构成、变动及原因

(1) 按产品类别列示

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额 (元)	占比 (%)	金额 (元)	占比 (%)
一、智能交通软件平台收入	8,357,329.90	69.66	9,239,204.23	78.42
智能卡口集成平台	2,223,314.30	18.53	2,472,640.56	20.99

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额 (元)	占比 (%)	金额 (元)	占比 (%)
交通违章投诉管理信息系统	2,089,582.49	17.42	2,295,018.71	19.48
交通维护保障信息管理系统	2,089,582.49	17.42	2,296,263.73	19.49
基于 WebGIS 的可视化智能交通气象监测预警管理系统	1,954,850.62	16.29	2,175,281.23	18.46
二、软件技术服务收入	3,640,741.49	30.34	2,542,443.43	21.58
其他业务收入	-	-	-	-
营业收入合计	11,998,071.39	100.00	11,781,647.66	78.42

自公司成立以来，采用招投标的传统商务模式经营，并寻求以电子商务、运营服务为主体的创新模式发展。公司成立初期，产品的市场知名度相对较低、产品的市场推广力度相对较弱、业务流程整体通畅性相对较差、营销模式整体成熟度相对较低，销售规模整体偏小。

自公司成立以来，公司紧紧围绕国家大力发展战略新型产业的方针，围绕“智能交通”“物联网”“车联网”等方向，不断创新发展，形成了具有一定规模和实力的智能交通系统集成研发和产品生产能力的专业的智能交通企业，并在安徽省智能交通行业占据了一席之地。2013 年度公司营业收入实现了 1,178.16 万元，销售规模较 2012 年度实现了大幅度增长；2013 年 6 月份，公司中标芜湖市交警支队维护服务项目，拓宽了公司业务类型及收入来源，该项目涉及智能交通设备维护、核心机房维护、计算机及电话维护，交警支队指挥中心数据采集服务业务，公司软件技术服务收入自 2013 年起逐步增加，2013 年，该类收入比重占全部营业收入比重为 21.58%，到 2014 年，比重增加到 30.34%。

随着产品市场知名度的不断提升和市场营销策略的日趋成熟，2014 年公司主营业务收入实现了 1,199.81 万元，与 2013 年度基本持平。收入没有显著提升，主要原因为：（1）2014 年底部分项目工程款尚未结算所致；（2）由于公司所处智能交通行业的特性，面对的客户主要为当地交通、道路规划和建设管理部门，工程前期需要垫付一定的资金，在自有资金有限和融资渠道较少的条件下，经营杠杆较小，收入规模控制在一定幅度内所致。

（2）按地区分部列示

地区	2014 年度		2013 年度	
	金额 (元)	占比 (%)	金额 (元)	占比 (%)
国内	11,998,071.39	100.00	11,781,647.66	100.00
国外	-	-	-	-
主营业务收入合计	11,998,071.39	100.00	11,781,647.66	100.00

报告期内，公司对外销售的产品均在国内实现销售，主要原因是目前公司业务许可资质是建筑智能化工程专业承包叁级，只能承担工程造价 600 万元及以下的建筑智能化工程项目施工，对于大型工程造价项目，公司目前的做法是通过给浙大中控、讯飞智元等集成公司配套来完成销售合同。目前，公司正在积极争取建筑智能化工程专业承包的贰级资质，并积极拓展外地市场，今后阶段，将凭借拥有的资质及平台，独立承揽客户，实现业务收入和利润增长。

3、营业毛利率变动及原因

(1) 报告期内毛利率情况

单位：元

产品	2014 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
一、智能交通	8,357,329.90	4,005,028.04	52.08
智能卡口集成平台软件	2,223,314.30	946,724.42	57.42
交通违章投诉管理信息系统	2,089,582.49	973,345.13	53.42
交通维护保障信息管理系统	2,089,582.49	973,345.13	53.42
基于 WebGIS 的可视化智能交通气象监测预警管理系统	1,954,850.62	1,111,613.36	43.14
二、软件技术服务收入	3,640,741.49	2,598,861.03	28.62
合计	11,998,071.39	6,603,889.07	44.96

单位：元

产品	2013 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
一、智能交通	9,239,204.23	5,747,857.65	37.79
智能卡口集成平台软件	2,472,640.56	1,539,679.48	37.73

交通违章投诉管理信息系统	2,295,018.71	1,427,640.08	37.79
交通维护保障信息管理系统	2,296,263.73	1,428,425.40	37.79
基于 WebGIS 的可视化智能交通气象监测预警管理系统	2,175,281.23	1,352,112.69	37.84
二、软件技术服务收入	2,542,443.43	1,424,427.48	43.97
合计	11,781,647.66	7,172,285.13	39.12

2013 年、2014 年公司综合毛利率逐年提高，分别为 39.12% 及 44.96%。2014 年较 2013 年上升了 5.84 个百分点。其中，智能交通软件平台收入毛利率上涨，提高 14.29 个百分点，但技术服务类收入毛利率有所下降，下降 15.35 个百分点。

(2) 报告期毛利率变动及分析

产品名称	2014 年度毛利率 (%)	2013 年度毛利率 (%)	2014 年较 2013 年度变动 (%)
一、智能交通	52.08	37.79	14.29
智能卡口集成平台软件	57.42	37.73	19.69
交通违章投诉管理信息系统	53.42	37.79	15.63
交通维护保障信息管理系统	53.42	37.79	15.63
基于 WebGIS 的可视化智能交通气象监测预警管理系统	43.14	37.84	5.3
二、软件技术服务收入	28.62	43.97	-15.35
合计	44.96	39.12	5.84

1) 智能交通毛利率变动分析：

公司智能交通产品包括智能卡口集成平台软件、交通违章投诉管理信息系统、交通维护保障信息管理系统和基于 WebGIS 的可视化智能交通气象监测预警管理系统。

2013 年、2014 年，智能交通毛利率分别为 37.79% 和 52.08%，波动幅度较大，造成较大波动的原因如下：

①重大合作客户的毛利率差异较大。由于公司目前只有建筑承包叁级资质，对于大型智能交通项目，公司一般给浙大中控和讯飞智元做配套，在与上述两家公司的合作中，而 2013 年公司与浙大中控业务比重较大，2014 年则与讯飞智元

的业务比重较大，由于两个公司在具体合作模式上存在利润空间的差异，导致报告期内毛利率出现一定程度的波动。2013年，公司在与浙大中控的合作中，采购的原材料主要由浙大中控指定供应商，在收入规模确定的情况下，采购成本相对较高，毛利空间有限，导致毛利率相对较低。2014年，公司在与讯飞智元的合作中，公司配套提供的产品需要采购的原材料均由达尔智能自主选择，在上游原材料充分竞争的条件下，公司的议价能力相对较强，采购成本能得到有效控制，利润空间相对较大。

②公司与传统的工业型生产企业不同，不需要进行持续的进货生产加工等生产流程或者环节。软件产品受材料采购价格波动影响，每笔销售合同的价格会所有变化，而材料采购也会受当时的宏观经济波动影响。2014年公司采购原材料或者产成品主要为高清摄像机、高清镜头、车辆检测器等，2013年采购原材料主要为高清摄像机、存储服务器、网神防火墙、电源、补光灯、道路卡识别器、UPS电源、免维护电池等，2012年采购设备主要为高清摄像机、服务器、数字中速球等。报告期内分年度的采购品种也有所差异，造成报告期智能交通设备毛利率波动。

③2014年，智能交通成本降低，进一步拉升毛利率水平。表现为以下几个方面：一是工程技术类人员技术水平提高，操作熟练度不断提升，工程项目的集成成本有所降低；二是机械化水平提高，作业效率提高。比如登高设备原来人工脚手架换成登高车辆。三是内部集约，优化采购流程，规范采购制度，同时供应商增多，议价能力提升。

2) 软件技术服务收入毛利率变动分析：

报告期内，2013年、2014年，软件技术服务毛利率分别为43.97%和28.62%。自2013年下半年起，公司开展软件技术服务收入及芜湖市交警支队智能交通的维护服务项目，该项目合同期限3年，每年单独签订年度合同，提供年度维护服务，每年收入固定，相应的成本支出主要为硬盘、网络摄像机、管路、以及相应的工程人员工资支出，报告期内毛利率下降明显，原因是：一方面是设备维护费用以及人力资源成本加大，2013年设备成新度较高，设备维护费用低，2014年随着设备的日常损耗，日常的维护费用逐步增加，同时为了满足日益扩大的市场，公司也新配备了十多名技术维护人员，对芜湖市智能交通控制设备进行维护，人

力成本大幅提高。另一方面服务网点投入增加，车辆人工费用有所增加，2014年市区新增多处智能交通监控网点，投入较大。

4、利润变动及原因

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度	2014 年度/2013 年度变动 (%)
营业收入	11,998,071.39	11,781,647.66	1.84
营业成本	6,603,889.07	7,172,285.13	-7.92
营业利润	1,434,222.74	2,321,781.16	-38.23
利润总额	2,562,272.63	3,309,940.17	-22.59
净利润	2,489,864.59	3,217,990.61	-22.63

报告期内，公司净利润分别为 321.80 万元和 248.99 万元，同比下降了 22.63%。营业成本体量上相对节约，但期间费用大幅增长，表现为销售费用和管理费用的大幅增长。

2013 年和 2014 年，公司整体销售规模维持稳定。但营业利润较上年下降了 38.23%。一方面，公司加强了工程成本的预算管理和进度管理，提升技术服务水平，降低工程成本，使得毛利提高。另一方面，公司为了打开外地市场，进行销售区域的战略布局，加大了营销力度和研发力度，期间费用大幅增长。特别是管理费中的研发费，2014 年增长 149.26%，同时公司加大人才培养，2014 年增加员工 30 多名，社保支出增多，人工成本有所增加。营业利润短期内有所下滑。未来公司将进一步建设和完善智能交通服务体系：从咨询、设计、研发、制造、实施、维保、运营、培训等方面，强化企业的市场推广和品牌建设，以此拉动销售，形成多点盈利的链条模式，实现产品和信息服务的循环发展，不断形成企业新的利润增长点。

(二) 主要费用占营业收入的比重变动及说明

单位：元

序号	财务指标	2014 年度	2013 年度	2014 年度 /2013 年度 变动 (%)
1	营业收入	11,998,071.39	11,781,647.66	1.84
2	销售费用	524,648.67	387,789.14	35.29

3	管理费用	3,282,893.11	1,554,622.59	111.17
4	财务费用	19,537.82	776.40	2416.46
5	销售费用率	4.37	3.29	1.08
6	管理费用率	27.36	13.20	14.16
7	财务费用率	0.16	0.01	0.15
8	期间费用率	31.90	16.49	15.41

注：上表“销售费用率”=销售费用/营业收入、“管理费用率”=管理费用/营业收入、“财务费用率”=财务费用/营业收入、“期间费用率”=三项期间费用/营业收入。

1、销售费用变动及说明

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度	2014 年度/ 2013 年度变动 (%)
业务招待费	348,610.00	217,297.90	60.43
工资	56,139.50	48,963.00	14.66
广告及业务宣传费	53,685.00	17,976.00	198.65
差旅费	43,133.87	74,231.62	-41.89
办公费	10,567.00	24,175.62	-56.29
福利费	6,761.70	---	---
快递费	5,751.60	5,145.00	11.79
合计	524,648.67	387,789.14	35.29

报告期内，公司销售费用主要为业务招待费和广告业务宣传费。2014 年度公司销售费用较 2013 年增加了 13.69 万元，增长 35.29%，增长幅度较大，主要原因是：（1）公司业务招待费增加 13.13 万元。（2）拓展市场，扩大市场影响力，增加广告宣传支出 3.57 万元。

2014 年底，部分项目 4-6 个月时间，工期较长，年底存在部分尚未完工的项目。且 2014 年底未完工工程较上年底有所增加，2014 年收入并未明显增加；同时考虑到行业的特殊性，前期需要垫付一定的资金，鉴于公司的自有资本和融资渠道有限，收入规模扩张较为谨慎，对客户有所甄选，导致收入增幅明显小于销售费用的增幅。

2、管理费用变动及说明

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度	2014 年度/ 2013 年度变动 (%)
工资及福利费	1,011,285.01	446,155.23	126.67
研发费	1,484,673.98	595,639.45	149.26
办公费	285,341.03	114,301.47	149.64
交通费、差旅费	277,894.16	177,977.68	56.14
低值易耗品摊销	18,675.55	6,752.04	176.59
修理装修费	61,190.43	75,087.54	-18.51
租赁费	61,296.00	61,030.00	0.44
折旧	51,807.88	51,464.19	0.67
水电费	22,709.00	22,033.80	3.06
税金	8,020.07	4,181.19	91.81
合计	3,282,893.11	1,554,622.59	111.17

根据上表,2014 年度管理费用较 2013 年度增加 172.83 万元,增长 111.17%。管理费用增长原因系:(1)一方面,为了加大对前台业务人员的支持,加快在芜湖周边市场的战略布局以及业务延伸,公司扩大了中、后台内部管理人员规模,导致工资福利费较 2013 年增长较为明显;另一方面,为了使公司更快走向规范化发展的道路,吸引高端人才的加盟和留住现有核心人才,公司加大了对员工的激励因此,报告期内,公司工资及福利费增长 126.67%。(2)研发费投入较高,增长 149.26%,主要为投入研发的视频电子卡口和视频电子警察产品。

3、财务费用变动及说明

单位:元

项目	2014 年度	2013 年度	2014 年度/ 2013 年度变动 (%)
利息支出	17,709.79	-	
减:利息收入	1,035.04	753.10	37.44
加:汇兑损失	--	-	-
银行手续费	2,863.07	1,529.50	87.19
合计	19,537.82	776.40	2,416.46

报告期内,财务费用主要是利息支出和银行手续费,其中利息支出主要为承兑汇票贴现利息和信用卡利息。公司在报告期内未发生短期借款或其他需要支付

资金使用费的借贷。

(三) 重大投资收益、非经常性损益及税收政策情况

1、重大投资收益情况

无

2、非经常性损益情况

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
计入当期损益的政府补助（与公司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）	1,157,372.27	993,200.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,322.38	-5,040.99
小计	1,128,049.89	988,159.01
减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示）	-	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	1,128,049.89	988,159.01
归属于公司普通股股东的净利润	2,489,864.59	3,217,990.61
归属于公司普通股股东扣除非经常性损益后的净利润	1,361,814.7	2,229,831.60
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额占归属于公司普通股股东净利润比例	45.31%	30.71%

报告期内，非经常性损益合计金额占同期净利润的比例分别为30.71%、45.31%，其中非经常性损益主要为收到的政府补助。非经常性损益占净利润比例较高，对公司盈利能力影响较大。

(1) 计入非经常性损益的营业外收入情况

单位：元

项目	2014年度	2013年度
政府补助	1,157,372.27	993,200.00
其他	384.62	3.01
合计	1,157,756.89	993,203.01

报告期内，公司无非流动资产处置利得；计入营业外收入的政府补助资金共计215.06万元，其中2013年99.32万元，2014年115.78万元。报告期内，计入非经常性损益的政府补助明细如下：

项目	2014 年度	2013 年度	与资产相关/与收益相关
创业富民财税奖励资金	185,172.27	—	收益相关
基于 GIS 的城市智能交通公共服务平台建设	50,000.00	—	收益相关
高新科技企业补助	222,200.00	—	收益相关
基于本体的多基智能交通信息感知与融合技术研究	500,000.00	—	收益相关
市科技局-科技攻关计划项目	140,000.00	—	收益相关
智能交通信息技术学术交流项目	10,000.00	—	收益相关
软件企业奖补资金	50,000.00	—	收益相关
人社局补贴	—	5,000.00	收益相关
公路智能卡口集成平台软件研发	—	200,000.00	收益相关
科普项目补助	—	10,000.00	收益相关
基于本体的多基智能交通信息感知与融合技术研究	—	140,000.00	收益相关
交警指挥中心信息系统集成管理平台建设	—	600,000.00	收益相关
财政局退税	—	38,200.00	收益相关
合计	1,157,372.27	993,200.00	---

(2) 计入非经常性损益的营业外支出情况

单位：元

项目	2014年度	2013年度
捐赠支出	14,500.00	3,000.00
罚款支出	15,207.00	2,044.00
合计	29,707.00	5,044.00

罚款支出主要是车辆违章罚款支出，捐赠支出为现金捐资助学款支出。

3、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

1) 流转税及附加税费

税种	计税（费）依据	税（费）率	备注
增值税	销售货物、技术服务	6%（技术服务）、17%	
营业税	工程施工	3%	
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税	7%	
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税	3%	

税种	计税（费）依据	税（费）率	备注
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税	2%	

2) 企业所得税

本公司 2012 年所得税实行定额征收；公司 2013 年被安徽省经济和信息化委员会认定为软件企业，认定编号为：皖 R-2013-0381，企业所得税享受软件企业两免三减半的税收优惠，即 2013 年、2014 年免征企业所得税，2015 年、2016 年、2017 年减半征收企业所得税。

3) 房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

4) 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

五、主要资产情况

（一）货币资金

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
现金	6,553.17	6,788.35
银行存款	46,886.25	1,310,717.20
其他货币资金	---	---
合计	53,439.42	1,317,505.55

报告期内，期末货币资金主要来源于经营性收入和财政补助款。2014 年 12 月 31 日货币资金余额 5.34 万元，较 2013 年末余额相比减少 126.41 万元，主要原因是：2014 年期间公司经营活动实现净现金流出 50.61 万元，主要为支付的投标保证金；发生购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 72.88 万元；发生的利息支出等筹资活动支出 2.92 万元。

（二）应收票据

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

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	—	273,133.00
合计	—	273,133.00

2013年12月31日的应收票据为讯飞智元支付的银行承兑汇票27.31万元，该票据未质押；截至2014年12月31日，本公司用于质押的应收票据为0，不存在已背书尚未到期的应收票据。

（三）应收账款

1、应收账款分类

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	—	—	—	—	—
账龄组合	4,781,495.60	100.00	266,074.78	5.56	4,515,420.82
组合小计	4,781,495.60	100.00	266,074.78	5.56	4,515,420.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	4,781,495.60	100.00	266,074.78	5.56	4,515,420.82

（续上表）

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收账款	—	—	—	—	—
账龄组合	5,281,500.03	100.00	287,451.57	5.44	4,994,048.46
组合小计	5,281,500.03	100.00	287,451.57	5.44	4,994,048.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—

合 计	5,281,500.03	100.00	287,451.57	5.44	4,994,048.46
-----	--------------	--------	------------	------	--------------

2、账龄分析

账龄结构	2014年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内(含1年)	4,241,495.60	88.71	212,074.78	4,029,420.82
1-2年(含2年)	540,000.00	11.29	54,000.00	486,000.00
合 计	4,781,495.60	100.00	266,074.78	4,515,420.82

(续上表)

账龄结构	2013年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内(含1年)	4,813,968.64	91.15	240,698.43	4,573,270.21
1-2年(含2年)	467,531.39	8.85	46,753.14	420,778.25
合 计	5,281,500.03	100.00	287,451.57	4,994,048.46

3、应收账款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	2014年12月31日	账龄	占应收账款总余额的比例(%)
安徽讯飞智元信息科技有限公司	非关联方	3,522,382.35	1年以内	73.67
湖南省湘筑交通科技有限公司芜湖分公司	非关联方	1,040,000.00	1-2年	21.75
北京四通智能交通系统集成	非关联方	149,631.00	1年以内	3.13
浙江浙大中控信息技术有限公司	非关联方	56,982.25	1年以内	1.19
北明软件股份有限公司	非关联方	12,500.00	1年以内	0.26
合计	---	4,781,495.60		100.00

4、截至2014年12月31日，应收账款期末余额中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

5、截至2013年12月31日、2014年12月31日，公司应收账款净额分别为4,994,048.46元、4,515,420.82元，期末应收账款占当期营业收入的比重分别为42.39%、37.63%，报告期内，应收账款主要为公司长期合作伙伴讯飞智元和浙大中控，都是公司多年合作伙伴，且较为诚信，往期回款都较为及时，应收账款质量较高。

6、应收账款中账龄较长的为湖南省湘筑交通科技有限公司芜湖分公司的鸠江经济开发区（十三条）道路（十）路口交通设施安装工程项目，当年实际确认420万元收入，2013年收回80万元，2014年收回236万元，新发生后续维修费用50

万元，期末余额104万元。

（四）预付账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内	889,602.49	100.00	-	1,244,643.15	65.34	-
1-2年			-	560,038.00	29.40	-
2-3年	-	-	-	100,280.00	5.26	-
3-4年	-	-	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	889,602.49	100.00	-	1,904,961.15	100.00	-

2013年12月31日和2014年12月31日预付账款余额分别为190.50万元和88.96万元，预付账款全部为预付设备款。

（2）截至2014年12月31日，预付款项金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	款项性质
哈尔滨新中新猎豹电子工程有限公司	无关联关系	305,700.00	1年以内	货款
熊琳	无关联关系	164,000.00	1年以内	货款
芜湖缔造装饰设计工程有限公司	无关联关系	130,065.00	1年以内	货款
江苏谛诚线缆有限公司	无关联关系	53,098.00	1年以内	货款
李培培	无关联关系	50,000.00	1年以内	货款
合计		603,548.00		

（3）期末预付款项中无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

（4）期末预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

（五）其他应收款

1、其他应收款分类：

种类	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		净额
	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其他应收款	141,973.00	2.88	70,986.50	50	70,986.50
按组合计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
账龄组合	4,781,905.01	97.12	241,724.02	5.05	4,540,180.99
组合小计	4,781,905.01	97.12	241,724.02	5.05	4,540,180.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	4,923,878.01	100.00	312,710.52	6.35	4,611,167.49

(续上表)

种类	2013年12月31日				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
账龄组合	3,545,622.10	100.00	292,870.35	8.26	3,252,751.75
组合小计	3,545,622.10	100.00	292,870.35	8.26	3,252,751.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	3,545,622.10	100.00	292,870.35	8.26	3,252,751.75

2、账龄分析：

账龄结构	2014年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	4,729,329.71	96.05	236,466.49	4,492,863.22
1-2年	194,548.30	3.95	76,244.03	118,304.27
2-3年	---	---	---	---
合计	4,923,878.01	100.00	312,710.52	4,611,167.49

(续上表)

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

	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	2,333,837.10	65.82%	116,691.86	2,217,145.24
1-2年	111,785.00	3.15%	11,178.50	100,606.50
2-3年	1,100,000.00	31.02%	165,000.00	935,000.00
合计	3,545,622.10	100.00%	292,870.36	3,252,751.74

3、2014年12月31日公司其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项内容	与本公司关系	2014年12月31日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
安徽讯飞智元信息科技有限公司	往来款	非关联方	1,588,615.00	1年以内	32.26
张宏	投标保证金	非关联方	1,523,269.00	1年以内	30.94
湖南省湘筑交通科技有限公司	投标保证金	公司员工	405,870.00	1年以内	8.24
李绍宏	投标保证金	非关联方	296,574.00	1年以内	6.02
浙江浙大中控信息技术有限公司	投标保证金	非关联方	194,000.00	1年以内	3.94
合计	-	-	4,008,328.00		81.41

截至2014年12月31日，其他应收款前五名合计为400.83万元，158.86万元为委托讯飞智元往来借款外（截至本公开转让说明书签署之日，余款尚有37.8万元），其余均为投标保证金。

4、本报告期无其他应收款中持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况

（六）存货

1、存货分类

项目	2014年12月31日		
	金额	跌价准备	账面价值
原材料	1,011,208.41	---	1,011,208.41
在途材料	549.88	---	549.88
库存商品	---	---	---
工程成本（生产成本）	1,936,373.38	---	1,936,373.38
周转材料（低值易耗品）	721.00	---	721.00
合计	2,948,852.67	---	2,948,852.67

（续上表）

项目	2013年12月31日
----	-------------

	金额	跌价准备	账面价值
原材料	156,182.92	---	156,182.92
在途材料	---	---	---
库存商品	893,977.51	---	893,977.51
工程成本（生产成本）	32,284.07	---	32,284.07
周转材料（低值易耗品）	13,321.40	---	13,321.40
合计	1,095,765.90	---	1,095,765.90

2、截至 2014 年 12 月 31 日，本公司存货未发生减值。

报告期内，公司的存货主要由原材料、在途材料、库存商品、工程成本、易耗品等构成。其中工程成本和原材料是存货的主要构成部分，2014 年 12 月 31 日工程成本和原材料分别占存货的比重为 65.67% 和 34.29%。工程成本由材料费、人工费、和其他间接摊销的费用构成，原材料一般为各类高清摄像机、高清抓拍单元、交通信号灯检测器、高清镜头、LED 补光灯、交换机、电源线等。公司采用生产订单式模式组织生产，期末在途物资、原材料、工程成本和易耗品一般有余额。由于软件类产品销售需要安装调试，工程周期较长，在尚未确认收入之前，已经发生的成本支出体现为存货中的工程成本。公司存货模式符合公司经营模式、生产周期、生产模式。

3、存货波动原因分析

2013、2014 年末，公司存货的账面价值分别为 109.58 万元、294.89 万元，报告期内，存货呈增长趋势，主要原因系软件类产品销售需要安装调试，工程周期较长，有时需要等待其他的土建、配套设施的安装完成才能得到测试条件，时间存在一定的不确定性。2014 年末的个别智能交通工程在履行过程中存在跨期，在年底尚未结转成本所致。

（七）其他流动资产

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
待抵扣进项税	284,189.1	---
合计	284,189.1	---

公司报告期末其他流动资产主要核算已收到增值税发票但尚未认证抵扣的进项税。

（八）固定资产

(1) 固定资产原值、累计折旧、减值准备、净值及变动列表如下

单位：元

项目	2014年 1月1日	本期增加		本期减少	2014年 12月31日
一、固定资产原价合计	489,535.10	1,350,452.46		---	1,839,987.56
机器设备	34,315.72	---	---	---	34,315.72
工器具及家具	101,104.23	---	---	---	101,104.23
运输工具	286,916.79	1,329,358.68		---	1,616,275.47
电子设备	67,198.36	21,093.78		---	88,292.14
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	108,559.71	---	180,975.87	---	289,535.58
机器设备	6,755.65	---	4,002.96	---	10,758.61
工器具及家具	32,012.38	---	19,209.84	---	51,222.22
运输工具	54,780.31	---	134,600.01	---	189,380.32
电子设备	15,011.37	---	23,163.06	---	38,174.43
三、固定资产减值准备合计	---	—	—	---	---
机器设备	---	—	—	---	---
工器具及家具	---	---	---	---	---
运输工具	---	—	—	---	---
电子设备	---	---	---	---	---
四、固定资产账面价值合计	380,975.39	—	—		1,550,451.98
机器设备	27,560.07	—	—		23,557.11
工器具及家具	69,091.85	---	---		49,882.01
运输工具	232,136.48	—	—		1,426,895.15
电子设备	52,186.99	---	---		50,117.71

项目	2013年 1月1日	本期增加	本期减少	2013年 12月31日
一、固定资产账面原值合计	252,550.60	236,984.50	---	489,535.10
机器设备	21,922.56	12,393.16	---	34,315.72
工器具及家具	84,260.00	16,844.23	---	101,104.23
运输工具	132,533.00	154,383.79	---	286,916.79

项目	2013年 1月1日	本期增加		本期减少	2013年 12月31日
电子设备	13,835.04	53,363.32		---	67,198.36
---	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计	40,197.55	---	68,362.16	---	108,559.71
机器设备	1,805.41	---	4,950.24	---	6,755.65
工器具及家具	14,021.41		17,990.97	---	32,012.38
运输工具	23,068.84	---	31,711.47	---	54,780.31
电子设备	1,301.89		13,709.48	---	15,011.37
三、固定资产减值 准备合计	---	—	—	---	---
机器设备	---	—	—	---	---
工器具及家具	---	—	—	---	---
运输工具	---	—	—	---	---
电子设备	---	—	—	---	---
四、固定资产账面 价值合计	212,353.05	—	—		380,975.39
机器设备	20,117.15	—	—		27,560.07
工器具及家具	70,238.59	---	---		69,091.85
运输工具	109,464.16	—	—		232,136.48
电子设备	12,533.15	---	---		52,186.99

报告期内，2014年度公司新增固定资产原值132.94万元，主要为管理和经营用车。

(2) 报告期内，固定资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

(3) 截至2014年12月31日，固定资产不存在所有权受到限制的情况。

(九) 无形资产

(1) 无形资产原值、累计摊销、减值准备、净值及变动列表如下

单位：元

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、无形资产原值合计	5,000,000.00	8,500.00	---	5,008,500.00
1. 土地使用权	---	---	---	---

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
2. 非专利技术	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00
3. 软件	---	8,500.00	---	8,500.00
二、无形资产累计摊销合计	104,166.66	500,708.30	---	604,874.96
1. 土地使用权	---	---	---	---
2. 非专利技术	104,166.66	500,000.00	---	604,166.66
3. 软件	---	708.30	---	708.30
三、无形资产减值准备合计	---	---	---	---
1. 土地使用权	---	---	---	---
2. 非专利技术	---	---	---	---
3. 软件	---	---	---	---
四、无形资产账面价值合计	4,895,833.34	---	---	4,403,625.04
1. 土地使用权	---	---	---	---
2. 非专利技术	---	---	---	4,395,833.34
3. 软件	---	---	---	7,791.70

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、无形资产原值合计	---	5,000,000.00	---	5,000,000.00
1. 土地使用权	---	---	---	---
2. 非专利技术	---	5,000,000.00	---	5,000,000.00
3. 软件	---	---	---	---
二、无形资产累计摊销合计	---	104,166.66	---	104,166.66
1. 土地使用权	---	---	---	---
2. 非专利技术	---	104,166.66	---	104,166.66
3. 软件	---	---	---	---
三、无形资产减值准备合计	---	---	---	---
1. 土地使用权	---	---	---	---
2. 非专利技术	---	---	---	---
3. 软件	---	---	---	---

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
四、无形资产账面价值合计	---	---	---	4,895,833.34
1. 土地使用权	---	---	---	---
2. 非专利技术	---	---	---	4,895,833.34
3. 软件	---	---	---	---

报告期累计摊销额为604,874.96元，其中：2013年非专利技术摊销104,166.66元；2014年非专利技术摊销500,000.00元，软件摊销708.30元。

公司于2013年外购无形资产非专利技术5,000,000.00元，其中：9月份外购交警指挥中心智能交通应用软件系列产品2,500,000.00元；12月份外购交警指挥中心计算机信息集成技术2,500,000.00元。公司综合根据非专利技术可使用期限、更新换代周期及预计可为企业带来经济流入的时间，将非专利技术按10年的期限进行摊销。

公司2014年购买增加新点造价软件和用友T3财务软件8,500.00元，该两款软件按预计可使用年限5年进行摊销。

(2) 报告期内，无形资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

(3) 截至2014年12月31日，无形资产不存在所有权受到限制的情况。

(十) 长期待摊费用

项目	2014年1月1日	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	2014年12月31日
办公楼装修费用	80,525.60	---	50,858.33	---	29,667.27
合计	80,525.60	---	50,858.33	---	29,667.27

续：

项目	2013年1月1日	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	2013年12月31日
办公楼装修费用	131,384.00	---	50,858.40	---	80,525.60
合计	131,384.00	---	50,858.40	---	80,525.60

(十一) 递延所得税资产

单位：元

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	578,785.30	72,348.16	580,321.92	72,540.24
合计	578,785.30	72,348.16	580,321.92	72,540.24

上述可抵扣暂时性差异主要系由报告期内的应收账款及其他应收款计提坏账准备而产生，由于公司为软件企业，自2013年起享受两免三减半的税收优惠政策。故2013年、2014年末递延所得税资产分别为72,540.24元、72,348.16元。

(十二) 资产减值准备

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额		2014年12月31日
			转回	转销	
坏账准备-应收账款	287,451.57	---	21,376.79	---	266,074.78
坏账准备-其他应收款	292,870.35	19,840.17		---	312,710.52
合计	580,321.92	19,840.17	21,376.79	---	578,785.30

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额		2013年12月31日
			转回	转销	
坏账准备-应收账款	98,141.48	189,310.09	---	---	287,451.57
坏账准备-其他应收款	338,710.25	---	45,839.90	---	292,870.35
合计	436,851.73	189,310.09	45,839.90	---	580,321.92

六、主要负债情况**(一) 应付账款**

(1) 应付账款账龄列表如下

单位：元

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

账龄	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	2,533,711.77	3,405,750.91
1-2年	80,790.00	423,870.02
2-3年	---	870,081.00
3年以上	---	---
合计	2,614,501.77	4,699,701.93

报告期内，应付账款不存在逾期未偿还的应付账款。无关联方往来款项。2013年、2014年末应付账款金额分别为469.97万元、261.45万元，应付账款呈下降趋势，主要系一方面公司清偿了账龄较长的供应商货款；另一方面，为了响应客户的交付需求，提高产品交付的效率，公司加大对存货等经营性资产的投入。(2)截至2014年12月31日，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下

单位：元

供应商名称	与公司关系	金额	性质或内容	未偿还的原因
北京导航者视频技术股份有限公司	非关联方	61,740.00	货款	尚未结算
杭州中路交通科技有限公司	非关联方	16,650.00	货款	尚未结算
安徽双科测控技术有限责任公司	非关联方	2,400.00	货款	尚未结算
合计		80,790.00	货款	尚未结算

以上货款由于供应商货物存在质量纠纷，产品质量不合格，不符合合同约定的付款条件，因而货款一直没有结算。

(二) 预收账款

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
一年以内(含一年)	29,200.00	---
一年以上	---	80,000.00
合计	29,200.00	80,000.00

(三) 应付职工薪酬

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
----	-----------	------	------	-------------

短期薪酬	245,432.45	2,880,334.93	2,833,784.09	291,983.29
离职后福利	---	279,302.10	279,302.10	---
其中设定提存计划	---	279,302.10	279,302.10	---
合计	245,432.45	3,159,637.03	311,3086.19	291,983.29

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
短期薪酬	---	1,985,061.77	1,739,629.32	245,432.45
离职后福利	---	176,408.45	176,408.45	---
设定提存计划	---	176,408.45	176,408.45	---
合计	---	2,161,470.22	1,916,037.77	245,432.45

其中短期薪酬：

单位：元

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	245,432.45	2,599,554.91	2,553,004.07	291,983.29
二、职工福利费	---	172,374.90	172,374.90	---
三、社会保险费	---	379,067.22	99,765.12	---
其中：1、医疗保险费	---	86,460.94	86,460.94	---
2、工伤保险费	---	6,652.09	6,652.09	---
3、生育保险费	---	6,652.09	6,652.09	---
4、基本养老保险费	---	266,002.00	266,002.00	---
5、失业保险费	---	13,300.10	13,300.10	---
四、住房公积金	---	8,640.00	8,640.00	---
合计	245,432.45	3,159,637.03	2,833,784.09	291,983.29

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	---	1,787,788.84	1,542,356.39	245,432.45
二、职工福利费	---	108,776.32	108,776.32	---
三、社会保险费	---	240,245.06	240,245.06	---
其中：1、医疗保险费	---	55,453.07	55,453.07	---
2、工伤保险费	---	4,191.77	4,191.77	---
3、生育保险费	---	4,191.77	4,191.77	---
4、基本养老保险费	---	168,027.40	168,027.40	---
5、失业保险费	---	8,381.05	8,381.05	---
四、住房公积金	---	24,660.00	24,660.00	---

合 计	---	2,161,470.22	1,916,037.77	245,432.45
-----	-----	--------------	--------------	------------

(四) 应交税费

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
企业所得税	9,467.70	9,567.70
增值税	---	15,203.51
营业税	---	---
城建税	---	1,064.25
教育费附加	---	456.11
地方教育费附加	---	304.07
水利基金	622.40	740.96
代扣代缴个人所得税	---	---
印花税	627.78	370.50
合计	10,717.88	27,707.10

公司属于混合型销售企业，只能开具增值税发票，建筑安装项目由地税局统一开票并预缴企业所得税、营业税、城建税教育附加、水利基金等，多缴税款再由企业申请，税务机关退回。

(五) 其他应付款

1) 账龄列表如下

单位：元

账龄	2014年12月31日	2013年12月31日
一年以内（含一年）	956,811.53	249,513.52
一至二年	---	---
二年以上	---	---
合计	956,811.53	249,513.52

2) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	2014年12月31日	性质或内容
----	-------------	-------

邵云	452,300.00	往来款
卢维枫	154,808.78	往来款
包成香	80,410.72	往来款
合计	687,519.50	--

3) 无账龄超过一年的大额其他应付款。

4) 期末余额中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

项目	2014 年 12 月 31 日	性质或内容	未偿还的原因
杨潘	119,067.73	往来款	尚未结算
杨德新	41,401.20	往来款	尚未结算
合计	160,468.93		

截至本公开转让说明书签署之日，以上借款已还清。

5) 期末余额中无欠其他关联方情况。

七、股东权益情况

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
股本	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	-	-
盈余公积	818,332.50	444,852.81
未分配利润	4,637,217.47	2,520,832.57
股东权益合计	15,455,549.97	12,965,685.38

股本变动具体情况参见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、公司股本的形成及其变化”。

八、关联方及关联交易

（一）关联方

1、关联方认定标准

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。

2、关联方

(1) 股东及实际控制人

关联方名称	关联关系及持股比例
杨潘	控股股东/实际控制人，持有公司股份比例为 90.00%。
杨德新	实际控制人/持有 5%以上（含 5%）表决权股份的股东，持有公司股份比例为 10.00%。

(2) 董事、监事、高级管理人员及持股情况

详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明”之“（一）董事、监事、高级管理人员持股情况”。

(3) 其他关联方

详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明”之“（四）在其他单位兼职情况”。

(二) 关联交易

关联方与公司无关联交易，与关联方无销售业务、无采购业务。

(三) 关联方往来款项余额

关联方名称	其他应付款	
	2014年12月31日	2013年12月31日
杨德新	41,401.20	---
杨潘	119,067.73	29,462.52
合计	65,937.20	29,462.52

九、期后事项、或有事项及其他重要事项

1、期后事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

2、承诺事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

3、或有事项

(1) 买卖合同纠纷

1) 本公司与深圳市亿维锐创科技有限公司于 2012 年 12 月 12 日签订《采购合同》，由深圳市亿维锐创科技有限公司向本公司供应九套道路卡口监测系统，合同总金额人民币 410,910.00 元。深圳市亿维锐创科技有限公司已将九套道路卡口监测系统向公司供货完毕；由于该九套道路卡口监测系统均存在严重的质量问题，导致本公司无法将该设备交付给使用单位使用，无法完成竣工验收工作，由此给公司造成较大的经济损失，公司依据合同约定未支付剩余货款 287,637.00 元；深圳市亿维锐创科技有限公司于 2014 年 1 月 7 日向芜湖市弋江区人民法院起诉本公司（芜湖市弋江区人民法院（2014）弋民二初字第 00035 号），要求公司按照合同约定支付剩余货款；本公司提出反诉，要求解除合同和退货，退还公司支付货物的首付款 141,973.00 元，并要求深圳市亿维锐创科技有限公司另外赔偿由此给公司造成的经济损失 125,500.00 元。

2) 根据本公司的请求，芜湖市弋江区人民法院于 2014 年 7 月 7 日委托苏州华碧微科检测技术有限公司司法鉴定所，对九套高清道路卡口系统进行产品质量进行司法鉴定，2014 年 8 月 7 日至 2014 年 9 月 29 日，苏州华碧微科检测技术有限公司对涉诉讼产品的相关数据进行了检测分析并出具《司法鉴定意见书》，鉴定结论为：“九套高清道路卡口系统存在工控机运行缓慢，无法开机、系统死机的物证特征；车检器工作不稳定、不正常；智能交通高清抓拍摄像机无法拍摄和输出图像，无法正常使用”。

3) 法院审理认为，深圳市亿维锐创科技有限公司虽然依约完成供货义务，但产品在安装使用过程中存在质量问题，无法正常使用，导致合同目的无法实现。2014 年 11 月 18 日法院判决如下：

一、解除原被告双方于 2012 年 12 月 12 日签订的《采购合同》；

二、本判决十日内，深圳市亿维锐创科技有限公司返还安徽达尔智能控制系统有限公司货款 123,273.00 元；

三、安徽达尔智能控制系统有限公司将“智能交通高清抓拍摄像机”等货物返还深圳市亿维锐创科技有限公司，由此产生的费用由深圳市亿维锐创科技有限公司承担；

案件受理费减半收取 2,807.00 元，产品鉴定费 32,000.00 元，由深圳市亿维锐创科技有限公司负担。

4) 截止 2014 年 12 月 31 日止，公司未收到深圳市亿维锐创科技有限公司返还的货款。

(2) 机动车交通事故责任纠纷

1) 2014 年 2 月 8 日，丁跃军驾车将本公司正在安装调试中的信号灯设施撞毁。经评估由此给公司造成的损失为 108,903.00 元（含评估费 9,000.00 元）；公司起诉（芜湖市弋江区人民法院（2014）弋民一初字第 1065 号）丁跃军、繁昌县均安运输队、中国人民财产保险股份有限公司繁昌县支公司赔偿由此给公司造成的损失。

2) 截止 2014 年 12 月 31 日，该机动车交通事故责任纠纷等待法院排期开庭审理。

十、资产评估情况

2014 年 10 月 30 日，广东中广信资产评估有限公司（具有证券期货相关业务评估资格证书）采用资产基础法对本公司股份制整体改制涉及的全部资产及负债进行了评估，并出具了《安徽达尔智能控制系统有限公司拟股份制改组涉及的相关资产及负债价值评估项目评估报告书》（中广信评报字[2014]第 483 号）。本次评估基准日：2014 年 9 月 30 日。本次资产评估结果：截止 2014 年 9 月 30 日，安徽达尔智能控制系统有限公司评估前账面资产总额计人民币 1669.56 万元，负债总额计人民币 266.70 万元，净资产总额计人民币 1402.86 万元；评估后资产

总额计人民币 2392.24 万元，负债总额计人民币 266.70 万元，净资产计人民币 2125.54 万元。净资产评估值与原账面值比较增加值计人民币 722.68 万元，增值率为 51.51%。

十一、股利分配情况

（一）股利分配政策

1、在股份有限公司设立之前

根据有限责任公司章程规定，股利分配条款如下：

“第三十五条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十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百分之五十以上的，可不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补上一年度公司亏损的，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。

公司在从税后利润中提取法定公积金后，经股东会决议，可以提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金所余利润，公司按照股东的出资比例分配。

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。”

2、在股份有限公司设立之后

根据股份有限公司章程规定，股利分配条款如下：

“第一百四十二条 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达公司注册资本50%以上的，可以不再提取。

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

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

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

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百四十三条 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%。

第一百四十四条 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。

第一百四十五条 公司可以采取现金或者股份方式分配利润。

公司应实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理回报兼顾公司的可持续发展。”

（二）最近两年股利分配情况

公司最近两年未进行股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

若公司成功申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并获准公开转让，公司将继续执行现有的股利分配政策。公司将秉承可持续发展理念、切实考虑公司实际情况、努力实现公司发展目标，以股东利益为出发点，注重对股东权益的保护，适时地修改利润分配政策，重视对股东的回报。

十二、可能影响公司持续经营的风险因素

（一）重大客户及集成商依赖的风险

公司主营智能交通管理业务，最终客户主要为安徽省内的政府交通管理部门，销售收入主要来自于政府采购及大客户配套，客户集中度较高。2013年度、

2014 年度，公司前五大客户销售额占当期营业收入的比重分别为 99.96%、97.46%，比重较高，对客户存在重大依赖。虽然公司在技术上有其独特优势并且公司也在致力于开拓最终用户的市场，且公司产品、品牌和服务质量对最终客户有一定的吸引力，特别是在安徽市场，是该类产品在智能交通管理领域的主要供应商之一，公司仅借助集成商的经营资质和通道资源，但如果公司的建筑智能化工程专业承包贰级资质无法顺利申请获得，短期内仍将对集成商存在重大依赖，对公司的业务发展和收入增长构成不利影响。

（二）业务资质等级较低导致的经营风险

与公司主营业务相关的经营资质主要为建筑智能化工程专业承包叁级、安徽省安全技术防范行业资质等级证书贰级。其中建筑智能化工程专业承包等级对公司对外投标具有较大的影响，根据现有的资质条件，公司可承担工程造价 600 万元及以下的建筑智能化工程。在重大智能交通项目上的投标仍然依赖于讯飞智元、浙大中控等集成商客户，虽然公司正在申请建筑智能化工程专业承包贰级资质，并预期 2015 年度能够成功申请，但仍然存在资质申报批复时间延迟的风险，将对公司的业务开拓和发展产生一定程度的不利影响。

（三）专业人才流失的风险

公司从事交通智能化项目咨询、设计、施工、维护、项目管理以及系统集成，是典型的以技术创新为主导的知识密集型企业。截至本公开转让说明书签署之日，公司已获得四十二项实用新型专利、二项外观设计专利、十九项软件著作权；拥有十六项发明专利申请权，目前发明专利申请已受理，进入实质性审查阶段，在核心技术上拥有自主知识产权。公司凭借着自主创新能力，在市场竞争中获得了较大的发展。因此如果核心技术人员和重要营销人员流失，将给公司经营带来一定的风险。

（四）财政补贴及税收优惠的可持续性风险

报告期内，公司累计获得政府财政补助215.06万元，其中计入损益金额215.06万元，给公司带来215.06万元现金流。同时公司于2013年12月获得软件企业资质，自2013年始，享受两免三减半的税收优惠，考虑到地方政府补助的规范性、持续性以及税收优惠期结束后重新获得资质的不确定性等因素，若未来期间公司获取

的政府补助和享受的税收优惠政策发生重大不利变动，可能将会对公司的财务状况、现金流量产生不利的影响。

（五）经营活动净现金流波动的风险

公司 2013 年和 2014 年经营活动产生的现金流量净额分别为 151.49 万元和 -50.61 万元，每股经营活动产生的现金流量净额分别为 0.15 元和 -0.05 元。经营活动产生的现金流量净额波动较大，对公司现金流产生较大的压力。虽然公司在逐步提高采购及销售中的议价能力、优化客户结构和加强对应收账款的管理，且预计未来公司营业收入将持续增长，但仍然存在一定的不确定性因素，若公司未来经营活动现金流状况无法改善，将对公司未来的经营状况产生不利影响。

（六）实际控制人及控股股东不当控制的风险

公司实际控制人为杨潘和杨德新，分别持有本公司 90% 和 10% 的股权，合计持有 100.00% 的股权，杨德新与杨潘系父女关系，共同控制公司。同时，杨潘担任公司董事长、总经理。

公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度体系上对实际控制人的行为进行了规范，最大程度地保护了公司及股东的利益。若实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司、债权人及其他第三方的利益产生不利的影响。

（七）市场竞争加剧导致的持续经营风险

目前，中国的智能交通行业正处于成长期，由于存在一定的技术壁垒、地域性特征，故本行业竞争格局相对稳定，行业利润率整体较高，优势企业存在进一步做大做强的机会。但随着国内智能交通行业市场竞争的逐步加剧，市场集中度将不断提升，行业内各厂商间的整合，将提高市场对产品和服务质量的要求。与国内智能交通领域的科大讯飞、易华录等上市公司相比，公司在资本规模、技术实力、资质等级方面仍存在一定差距。虽然智能交通领域具有一定技术壁垒、地域性特性，但公司如果不能紧跟行业发展的方向，不断根据市场需求及时进行业务产品和服务的调整以及技术创新，提升自身的资本实力，公司将存在市场份额被挤压、毛利率逐步下降导致的持续经营风险。

（八）应收账款回收较慢导致的现金流风险

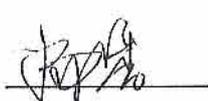
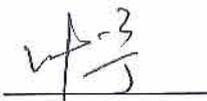
公司主营业务属于智能交通领域，最终客户主要为安徽省内的政府交通管理部门，目前公司收入主要来源集成商的采购，而集成商的回款快慢较大程度上依赖于相关政府部门的预算及采购支付的习惯。公司只有等到集成商收到了最终客户的回款后才能安排结算。虽然公司正在积极申报更高等级的资质，以便能直接承包和投标金额更大的项目，减少回款的中间环节。但短期内，如果客户回款较慢，仍对公司的现金流产生一定的压力和风险。

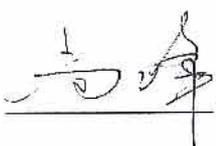
第五节 有关声明

公司全体董事、监事和高级管理人员声明

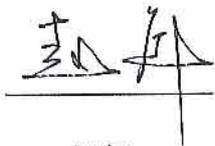
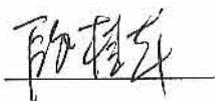
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司全体董事(签字):

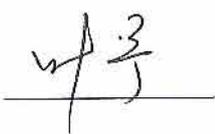
		
杨潘	李军	叶宁

	
徐谔	尚峰

公司全体监事(签字):

		
赵彪	王飞	殷桂龙

公司全体高级管理人员(签字):

		
杨潘	李军	叶宁

安徽达尔智能控制系统股份有限公司

2015年4月28日



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
牛冠兴

项目负责人： 张伙平
张伙平

项目小组成员： 徐方亚 丁露
徐方亚 丁露

张荣波 胡勇 周凯
张荣波 胡勇 周凯



安信证券股份有限公司

2015年4月28日

三、 会计师事务所声明

大华特字[2015]002022号

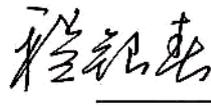
本所及签字注册会计师已阅读安徽达尔智能控制系统股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所于2015年3月5日出具的大华审字[2015]002464号审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：




梁 春

签字注册会计师：

 程銀春

程银春

 陶小迪

陶小迪

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

2015年 4月 28日



律师声明

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：_____

谭子

签字律师：

刘明生

杨占军

北京市中银（深圳）律师事务所

2015年4月28日



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：



汤锦东

经办资产评估师：



罗育文



王东升

广东中广信资产评估有限公司
2015年4月28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