



福建亿能达信息技术股份有限公司

FUJIAN ECAN INFORMATION TECHNOLOGY

CO.,LTD.

# 公开转让说明书

(申报稿)

主办券商



齐鲁证券有限公司  
QILU SECURITIES CO. LTD

二零一五年七月



### 重要声明

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

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

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

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

公司提醒投资者认真关注下列风险及重大事项：

### （一）公司办公场所尚未取得房屋所有权证

目前公司主要办公场所为福州市鼓楼区软件大道 89 号软件园 A 区 28#地块研发楼一层，是公司与福州祥丰科技园开发有限公司于 2008 年 4 月 18 日签订《研发楼买卖合同》，购买获得；该房产所属研发楼整体产权证由福州祥丰科技园开发有限公司持有（房产证号为榕房产证 R 字第 1043364 号），由于产权证分割手续较为繁琐，公司至今尚未取得产权证书；目前福州祥丰科技园开发有限公司正在积极协调产权证分割事宜，届时公司将取得该房屋产权证。

2015 年 3 月 4 日，福州市软件园管委会和福州软件园产业基地开发有限公司出具《证明》，“福州市软件园研发楼已竣工投入使用，并陆续有企业入驻。入驻企业需办理工商注册、税务登记等手续。福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 A 区 28 号楼一层产权属福州祥丰科技园开发有限公司，该场所是非住宅、非违法建筑，符合安全研发、生产条件，无产权纠纷。目前产权证正在办理中，同意作为福建亿能达信息技术有限公司办公使用，请有关部门从扶持福州软件园产业发展出发予以支持。”

尽管如此，如公司无法如期取得房屋所有权证，可能面临被有关部门处罚的风险，也会影响房屋建筑物抵押、处置等权属的行使。公司实际控制人黄家昌出具《承诺函》：“若福建亿能达信息技术股份有限公司因该处无证房产受到行政主管部门的处罚，则行政处罚所发生的全部费用均由本人承担；如果该处无证房产致使第三人的权益受到损害，由本人承担相应责任。”

### （二）应收账款余额较高风险

截至2014年12月31日，本公司应收账款净额为11,177,993.26元，占流动资产总额的比例为48.71%，占资产总额的比例为43.82%，其中，一年以内的应收账款所占比例为71.26%。虽然本公司应收账款大部分为1年以内，且客户主要是资信状况良好、现金流稳定医疗机构，但若催收不及时，将可能使公司面临应收账款不能及时收回的风险。

### （三）人才储备风险

随着公司业务不断拓展和规模的不断扩张，公司研发技术人员、实施人员、售后服务人员、后台支持人员的总体配置可能无法满足公司未完工项目及新增项目的需求。公司目前在加大人才招聘力度的同时，也在积极通过轮岗、在职培训等途径着重培养公司的现有人员。但鉴于人才竞争的日趋激烈、优秀的核心技术人员及工程管理人员培养周期较长等原因，公司仍然存在人才储备不能适应公司规模迅速扩张的风险。

### （四）公司治理风险

实际控制人黄家昌通过直接和间接方式控制公司61.37%股权，同时担任公司董事长兼总经理。股份公司设立后，公司建立健全了法人治理结构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等现代化企业发展所需的内部控制体系，但由于股份公司成立的时间较短，公司治理结构和内部控制体系的有效运行尚需在实践中证明和不断的完善，公司管理层的管理意识、管理水平也要适应股份公司治理形式的变化需要不断改善提高。否则，公司未来经营中仍然存在，因实际控制人黄家昌利用其控制地位，通过行使表决权、其他直接或间接方式对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免和利润分配等实施不利影响，侵害公司或公众投资者利益的风险。

### （五）增值税即征即退政策变化风险

公司所属软件开发行业，公司主要产品为医疗信息系统软件，根据财税[2011]100号，《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。报告期内，公司享受即征即退增值税优惠政策，2014年、2013年分别取得即征即退增值税收入166.77万元、71.45万元，分别占利润总额的比54.52%、867.77%。如未来即征即退增值税政策发生变化，将对公司盈利能力造成重大影响。

### （六）企业所得税税收优惠政策变化风险

公司2012 年被首次认定为高新技术企业，在报告期内享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。将于2015年7月到期，进行复审。如果未来几年公司未能通过高新技术企业资格复审，将不被认定为高新技术企业，则无法继续享受该项所得税优惠政策，将对本公司经营业绩产生不利影响。

## 目 录

重要声明 .....	1
重大事项提示 .....	2
释 义.....	7
第一节 基本情况.....	9
一、公司基本情况 .....	9
二、本次挂牌情况 .....	10
三、公司股权结构图 .....	12
四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况 .....	12
五、公司股本形成及变化 .....	14
六、公司董事、监事、高级管理人员情况 .....	21
（一）董事基本情况 .....	21
（二）监事基本情况 .....	23
（三）高级管理人员基本情况 .....	23
七、公司最近两年的主要会计数据和财务指标简表 .....	25
八、与本次挂牌有关的机构 .....	26
（一）主办券商 .....	26
（二）律师事务所 .....	26
（三）会计师事务所 .....	27
（四）资产评估机构 .....	27
（五）证券登记结算机构 .....	27
（六）拟挂牌场所 .....	28
第二节 公司业务.....	29
一、公司主要业务及产品、服务 .....	29
二、行业基本情况 .....	33
三、公司商业模式 .....	42
四、公司组织结构及主要业务流程 .....	43
五、公司主要技术、资产和资质情况 .....	46
六、公司员工情况 .....	53
七、公司业务情况 .....	54
第三节 公司治理 .....	59
一、近两年股东大会、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保护投资者权益的讨论和评估 .....	60
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况 .....	61
四、公司独立性 .....	61
五、同业竞争 .....	63

六、报告期内资金占用和对外担保情况 .....	64
七、董事、监事、高级管理人员 .....	64
第四节公司财务 .....	67
一、最近两年财务报表 .....	67
二、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响 .....	75
三、报告期利润形成有关情况 .....	90
四、财务状况分析 .....	99
五、管理层对最近两年财务状况、经营成果和现金流量的分析 .....	117
六、关联方、关联关系及关联交易 .....	122
七、提请投资者关注的会计报表附注中资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项 .....	124
八、报告期内资产评估情况 .....	124
九、最近两年股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策 .....	125
十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况 .....	126
十一、公司未来两年经营计划和措施 .....	126
十二、风险因素 .....	126
第五节有关声明 .....	129
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明 .....	129
二、主办券商声明 .....	130
三、律师事务所声明 .....	131
四、会计师事务所声明 .....	132
五、资产评估机构声明 .....	133
第六节附件 .....	134
一、备查文件 .....	134
二、查阅时间和地点 .....	134

## 释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、股份公司、亿能达	指	福建亿能达信息技术股份有限公司
亿能达有限	指	福建亿能达信息技术有限公司
亿能达投资	指	福建亿能达投资有限公司
优润投资	指	福州市鼓楼区优润投资管理中心（有限合伙）
数字空间	指	福建数字空间网络科技有限公司
股东会	指	福建亿能达信息技术有限公司股东会
股东大会	指	福建亿能达信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	福建亿能达信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	福建亿能达信息技术股份有限公司监事会
公司章程	指	经2015年2月25日股份公司创立大会通过的章程
公司章程（草案）	指	经2015年3月17日福建亿能达信息技术股份有限公司2015年第一次临时股东大会审议通过并于挂牌后生效实施的《福建亿能达信息技术股份有限公司章程（草案）》
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
挂牌	指	经全国股份转让系统公司审查通过后在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的行为
主办券商、齐鲁证券	指	齐鲁证券有限公司
华兴会计师	指	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
天衡律师事务所	指	福建天衡联合（福州）律师事务所
报告期	指	2013年度、2014年度
医疗信息化	指	是指通过计算机科学和现代网络通信技术及数据库技术，为医院所属各部门提供病人信息和管理信息的收集、存储、处理、提取和数据交换，并满足所有授权用户的功能需求



大数据	指	或称巨量资料，指的是所涉及的资料量规模巨大到无法通过目前主流软件工具，在合理时间内达到撮取、管理、处理、并整理成为帮助企业经营决策更积极目的的资讯
八大支撑	指	新医改方案的主体框架，八大支撑是医疗管理机制、运行机制、投入机制、价格形成机制、监管机制、科技和人才保障、信息系统、法律制度等
PACS	指	Picture Archiving & Communication System（医学影像存储与传输系统）
RIS	指	Radiology Information System（放射信息系统）
EMR	指	Electronic Medical Records（电子病历）
LIS	指	Laboratory Information System（医院检验信息系统）
PIS	指	Radiology Information System（放射信息系统）
DICOM	指	Digital Imaging and Communications in Medicine（医学数字成像和通信）
RFID	指	Radio Frequency Identification（无线射频识别）
CT	指	Computed Tomography（电子计算机断层扫描）
MRI	指	Magnetic Resonance Imaging（磁共振成像）
CR	指	Computed Radiography（计算机 X 线摄影）
IT	指	Information Technology（信息技术）
MIS	指	Management Information System（管理信息系统）
HIS	指	Hospital Information System（医院信息系统）
HRP	指	Hospital Resource Planning（医院运营管理信息系统）
CIS	指	Clinical Information System（临床医疗信息化系统）
IDC	指	Internet Data Center（互联网数据中心）
APP	指	Application（智能手机第三方应用程序）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称：福建亿能达信息技术股份有限公司

英文名称：FUJIAN ECAN INFORMATION TECHNOLOGY CO.,LTD

法定代表人：黄家昌

有限公司成立日期：2000年01月18日

股份公司成立日期：2015年2月26日

注册资本：1,400.00万元

住所：福州市鼓楼区软件大道89号福州软件园A区28号楼一层

邮编：350003

电话：0591—87882516

传真：0591—87382722

电子邮箱：fjecansoft@126.com

互联网网址：www.strongsoft.com.cn

董事会秘书：詹先威

所属行业：公司所属行业为信息产业中的软件与信息服务业，根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》分类，公司业务属于“I 信息传输、软件和信息技术服务业”中的“I65 软件和信息技术服务业”。按照国家统计局《国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)》，可分类为“I6510 软件开发”。按照全国股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，可分类为“I6510 软件开发”。

主要业务：公司主要从事医疗软件研究开发、销售与技术服务业务，为医疗卫生行业信息化提供整体解决方案。公司主要服务于医院、卫生院、社区卫生服务中心、门诊部、各级医疗卫生行政管理机构等医疗卫生机构的信息化市场。

组织机构代码：70511269-4

## 二、本次挂牌情况

### （一）挂牌股票情况

股票代码：**【】**

股票简称：亿能达

股票种类：人民币普通股

每股面值：1元人民币

股票总量：**14,000,000.00股**

转让方式：协议转让

挂牌日期：**【】**

### （二）法律法规及《公司章程》规定的限售情形

《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）》规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为

挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第十七条规定：“公司股份总数为 **14,000,000.00 股**，全部为普通股。”

《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%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

根据公司法相关规定，股份公司发起人持有股份一年内不得转让。因此，公司股份自 2015 年 2 月 26 日起，12 个月内无法转让。

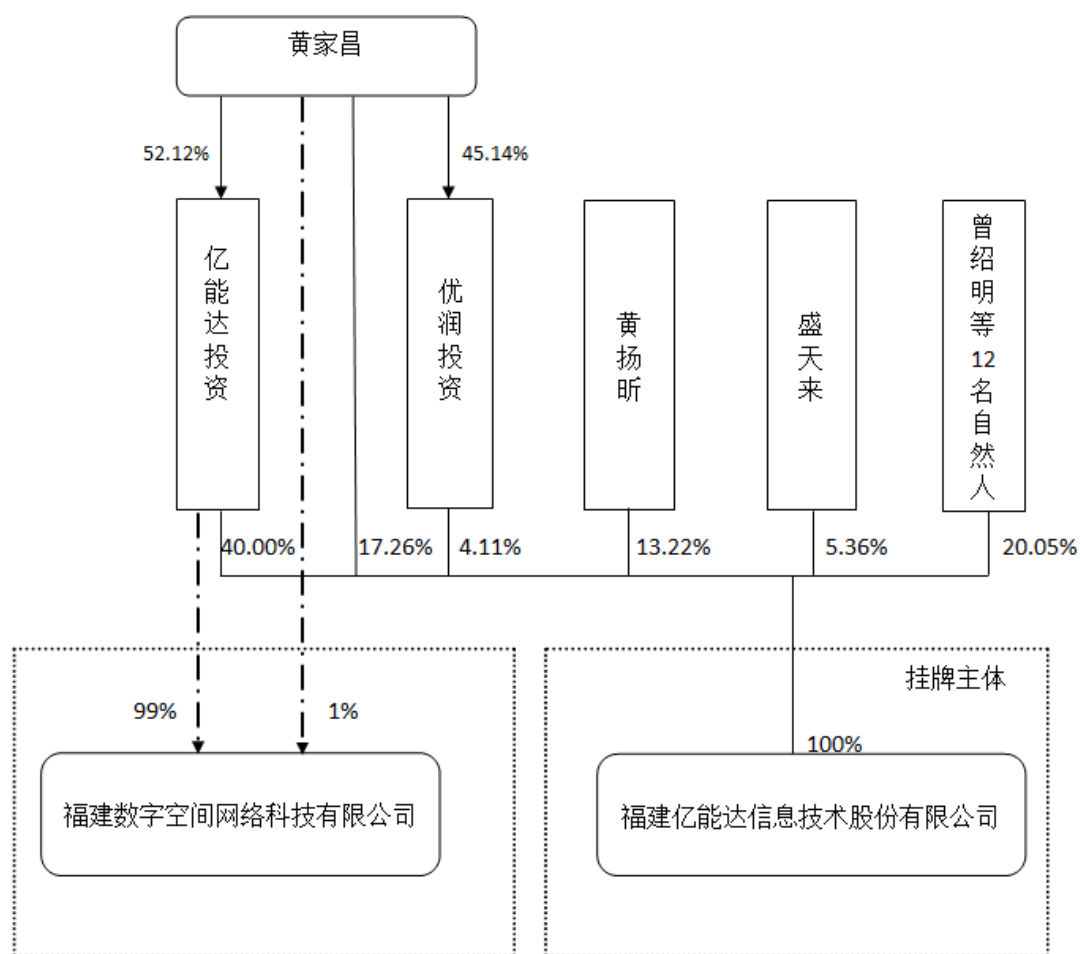
除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

### （三）挂牌之日可流通股份数量

序号	股东名称	持股数量 (股)	挂牌之日可流通股份数量 (股)
1	亿能达投资	5,600,000.00	-
2	黄家昌	2,416,500.00	-
3	黄扬昕	1,851,300.00	-
4	盛天来	750,000.00	-
5	优润投资	575,100.00	-
6	曾绍明	450,000.00	-
7	卢丽平	416,900.00	-
8	邱道椿	391,200.00	-
9	赖云妹	300,000.00	-
10	詹先威	270,000.00	-
11	林娇娜	250,200.00	-

12	徐艺	250,000.00	-
13	赵新燕	217,500.00	-
14	徐华平	100,000.00	-
15	于新星	83,500.00	-
16	沈丽城	77,800.00	-
合 计		14,000,000.00	-

### 三、公司股权结构图



### 四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况

#### (一) 控股股东、实际控制人情况

福建亿能达投资有限公司直接持有公司40.00%的股份，是公司第一大股东，为公司的控股股东。

福建亿能达投资有限公司成立于2012年1月18日，注册资本1010.00万元，经营范围为：对信息传输、软件信息技术服务业等行业的投资。法定代表人为黄家昌，注册地址为福州市鼓楼区软件大道89号福州软件园A区28号楼一层101室。股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	黄家昌	5,264,500	52.12
2	盛天来	1,453,400	14.39
3	詹先威	1,751,900	17.35
4	曾绍明	872,100	8.63
5	邱道椿	758,100	7.51
合 计		<b>1,010.00</b>	<b>100.00</b>

黄家昌直接持有公司17.26%股权，通过亿能达投资间接控制公司40.00%的股权；黄家昌为优润投资的普通合伙人，通过其控制公司4.11%的股权，合计控制了公司61.37%的股权。黄家昌担任公司法定代表人兼董事长、总经理，实际控制公司的经营管理，为公司实际控制人。

黄家昌先生，公司董事长兼总经理，1970年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，注册会计师，本科学历，1992年7月毕业于福州大学计算机软件专业；1992年8月至1997年12月，就职于福州威帆电脑有限公司，任软件开发工程师；1998年1月至1999年12月福建华兴财会电脑有限公司，任技术总工程师；2000年1月创立福建亿能达信息技术有限公司，任总经理；股份公司成立后担任公司董事长兼总经理，任期自2015年2月25日至2018年2月24日。黄家昌先生通过直接和间接控制公司股份数合计为**8,591,600.00股**，持股比例为61.37%。

## （二）主要股东持股情况

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
1	亿能达投资	<b>5,600,000.00</b>	40.00	法人
2	黄家昌	<b>2,416,500.00</b>	17.26	自然人
3	黄扬昕	<b>1,851,300.00</b>	13.22	自然人
4	盛天来	<b>750,000.00</b>	5.36	自然人
5	优润投资	<b>575,100.00</b>	4.11	有限合伙

6	曾绍明	450,000.00	3.21	自然人
7	卢丽平	416,900.00	2.98	自然人
8	邱道椿	391,200.00	2.79	自然人
9	赖云妹	300,000.00	2.14	自然人
10	詹先威	270,000.00	1.93	自然人
11	林娇娜	250,200.00	1.79	自然人
12	徐艺	250,000.00	1.79	自然人
13	赵新燕	217,500.00	1.55	自然人
14	徐华平	100,000.00	0.71	自然人
15	于新星	83,500.00	0.60	自然人
16	沈丽城	77,800.00	0.56	自然人
合 计		14,000,000.00	100.00	-

公司上述股东所持股份不存在质押或其他争议事项。

### （三）股东之间的关联关系

公司现有自然人股东中，黄家昌与黄扬昕是父女关系；詹先威系黄家昌配偶之弟；盛天来与卢丽平是夫妻关系；曾绍明与林娇娜是夫妻关系；邱道椿与赵新燕是夫妻关系，其他股东之间不存在关联关系。

## 五、公司股本形成及变化

### （一）2000年1月，有限公司设立

有限公司于2000年1月18日取得福州市工商行政管理局颁发的3501002004362号《企业法人营业执照》，注册资本50万元，由黄家昌、詹先银二位自然人以货币形式缴纳。本次出资经福州天信有限责任会计师事务所出具“天信（2000）验字第004号”《验资报告》验证。

有限公司成立时法定代表人兼执行董事、经理为黄家昌，住所：福州市交通路10号百福苑3座5D。

有限公司设立时股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
----	------	----------	---------

1	黄家昌	40.00	80.00
2	詹先银	10.00	20.00
合 计		50.00	100.00

(二) 2006年4月，有限公司第一次增资

2006年4月8日有限公司召开股东会，决议增加注册资本50万元，全部由黄家昌认缴；本次出资经福建中信达有限责任会计师事务所出具“中信达验字（2006）024号”《验资报告》验证。

2006年4月26日福州市工商局核准了此次变更。有限公司第一次增资完成后，有限公司的股东结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	黄家昌	90.00	90.00
2	詹先银	10.00	10.00
合 计		100.00	100.00

(三) 2008年1月，有限公司第一次股权转让暨第二次增资

2008年1月16日，詹先银和詹先威签订股权转让协议，将其所持亿能达10%股权，共计10万元出资额，以10万元的价格转让给詹先威；同日，有限公司股东会决议，同意上述股权转让事项，并将公司注册资本以货币资金的方式由100万元增加至300万元，其中黄家昌认缴151.65万元、詹先威认缴40.00万元、于新星认缴8.35万元；本次出资由福州宏友有限责任会计师事务所出具“榕宏友验字（2008）第008号”《验资报告》验证。

2008年1月18日福州市工商局核准了此次变更。变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	黄家昌	241.65	80.55
2	詹先威	50.00	16.67
3	于新星	8.35	2.78
合 计		300.00	100.00

(四) 2008年3月，有限公司第三次增资



2008年3月16日，有限公司股东会决议，决定公司注册资本以货币资金的方式由300.00万元增加至500.00万元，其中：新股东盛天来认缴75.00万元，曾绍明认缴45.00万元，赖云妹认缴30.00万元，徐艺认缴25.00万元，鄢仁栋认缴10.00万元，徐华平认缴10.00万元，沈丽城认缴5.00万元。本次出资由福州宏友有限责任会计师事务所出具“榕宏友验字（2008）第073号”《验资报告》验证。

2008年3月21日福州市工商行政管理局核准了此次变更。变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	黄家昌	241.65	48.33
2	盛天来	75.00	15.00
3	詹先威	50.00	10.00
4	曾绍明	45.00	9.00
5	赖云妹	30.00	6.00
6	徐艺	25.00	5.00
7	鄢仁栋	10.00	2.00
8	徐华平	10.00	2.00
9	于新星	8.35	1.67
10	沈丽城	5.00	1.00
合 计		500.00	100.00

#### （五）2011年10月，有限公司第四次增资

2011年8月31日，有限公司股东会决议，决定公司注册资本以货币资金的方式由500万元增加至540万元，全部由鄢仁栋认缴；本次出资由福州宏友有限责任会计师事务所出具“榕宏友验字（2011）第069号”《验资报告》验证。

2011年10月9日福州市工商局核准了此次变更。变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	黄家昌	241.65	44.75
2	盛天来	75.00	13.89

3	詹先威	50.00	9.26
4	鄢仁栋	50.00	9.26
5	曾绍明	45.00	8.33
6	赖云妹	30.00	5.55
7	徐艺	25.00	4.63
8	徐华平	10.00	1.85
9	于新星	8.35	1.55
10	沈丽城	5.00	0.93
合 计		540.00	100.00

（六）2012年12月，有限公司第二次股权转让

2012年11月26日，鄢仁栋与詹先威签订股权转让协议，将其所持9.26%股权，共计50万元出资额，以50万元的价格转让给詹先威。同日，有限公司股东会决议，同意上述转让事项。

2012年12月11日，福州市工商行政管理局核准了此次变更。变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	黄家昌	241.65	44.75
2	詹先威	100.00	18.52
3	盛天来	75.00	13.89
4	曾绍明	45.00	8.33
5	赖云妹	30.00	5.55
6	徐艺	25.00	4.63
7	徐华平	10.00	1.85
8	于新星	8.35	1.55
9	沈丽城	5.00	0.93
合 计		540.00	100.00

（七）2013年12月，有限公司第三次股权转让暨第五次增资

2013年11月16日，詹先威与邱道椿签订股权转让协议，将其所持亿能达3.56%股权，共计39.12万元出资额，以39.12万元的价格转让给邱道椿。同日，有限股东会决议，同意上述转让事项，并决定将注册资本由540.00万元增加至1,100.00

万元，全部由亿能达投资以货币资金的方式认缴。本次增资由福建立信会计师事务所有限公司出具“闽立信会师2013验字第145号”《验资报告》验证。

2013年12月17日，福州市工商行政管理局核准此次变更。变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	亿能达投资	560.00	50.91
2	黄家昌	241.65	21.97
3	盛天来	75.00	6.82
4	詹先威	60.88	5.53
5	曾绍明	45.00	4.09
6	邱道椿	39.12	3.56
7	赖云妹	30.00	2.73
8	徐艺	25.00	2.27
9	徐华平	10.00	0.91
10	于新星	8.35	0.76
11	沈丽城	5.00	0.45
合 计		1100.00	100.00

#### （八）2014年8月，有限公司第四次股权转让暨第六次增资

2014年7月30日，詹先威与黄扬昕签订股权转让协议，将其所持2.09%股权，共计23万元出资额，以29.9万元的价格转让给新股东黄扬昕；詹先威与优润投资签订股权转让协议，将其所持0.99%的股权，共计10.88万元出资额，以14.14万元的价格转让给新股东优润投资。同日，有限公司股东会决议，同意上述转让事项，并决定将注册资本以货币资金的方式由1,100.00万元增加至1,400.00万元，其中，新股东黄扬昕认缴162.13万元，新股东优润投资认缴46.63万元，新股东卢丽平认缴41.69万元，新股东林娇娜认缴25.02万元，新股东赵新燕认缴21.75万元，新股东沈丽城认缴2.78万元。本次增资由福建立信会计师事务所有限公司出具“闽立信会师2014验字第039号”《验资报告》验证。

优润投资为公司设立的员工持股平台，除对公司投资外不存在对其他企业的投资，亦不存在以非公开方式向其他投资者募集资金的情形，不属于《私募投资

基金监督管理暂行办法》等法律规定的私募投资基金范围，无需办理基金的登记、备案手续。优润投资出资情况如下：

序号	合伙人名称	出资额(万元)	持股比例 (%)	合伙人性质
1	黄家昌	25.96	45.14	普通合伙人
2	李 雷	9.12	15.86	有限合伙人
3	薛 伟	6.08	10.57	有限合伙人
4	洪剑潇	6.08	10.57	有限合伙人
5	卢碧霞	4.73	8.22	有限合伙人
6	庄海宏	3.04	5.29	有限合伙人
7	何学兴	2.50	4.35	有限合伙人
合 计		<b>57.51</b>	<b>100.00</b>	

2014年8月27日，福州市工商行政管理局核准此次变更。变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	亿能达投资	560.00	40.00
2	黄家昌	241.65	17.26
3	黄扬昕	185.13	13.22
4	盛天来	75.00	5.36
5	优润投资	57.51	4.11
6	曾绍明	45.00	3.21
7	卢丽平	41.69	2.98
8	邱道椿	39.12	2.79
9	赖云妹	30.00	2.14
10	詹先威	27.00	1.93
11	林娇娜	25.02	1.79
12	徐 艺	25.00	1.79
13	赵新燕	21.75	1.55
14	徐华平	10.00	0.71
15	于新星	8.35	0.60
16	沈丽城	7.78	0.56
合 计		<b>1,400.00</b>	<b>100.00</b>

(九) 2015年2月，有限公司整体变更为股份公司

2013年12月30日，执行董事黄家昌提交《关于启动股份制改造的工作报告》，聘请中介机构。

2014年9月5日，福州市工商局出具登记内名预核字〔2014〕第15971号《企业名称变更核准通知书》，核准公司名称变更为“福建亿能达信息技术股份有限公司”。

2015年2月4日，福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具的闽华兴所（2015）审字B-008号《审计报告》。根据《审计报告》，有限公司在基准日2014年12月31日的账面净资产为人民币21,620,922.97元。

2015年2月6日，福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司出具了闽中兴评字[2015]第1003号《资产评估报告》，公司截至2014年12月31日净资产评估值为26,098,653.76元。

2015年2月6日，有限公司全体股东召开股东会并作出决议，同意根据福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具的闽华兴所（2015）审字B-008号《审计报告》，以有限公司2014年12月31日（审计基准日）净资产账面价值21,620,922.97元，折合**14,000,000.00股**，每股面值1元，净资产与股本之间的差额计入资本公积。

2014年2月25日，福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具闽华兴所[2015]验字B-001号《验资报告》，确认以有限公司2014年12月31日经审计净资产为基础，折为股份**14,000,000.00股**，每股面值1元，其余计入资本公积。

2015年2月25日，公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《福建亿能达信息技术股份有限公司章程》、三会议事规则等议案，同时选举黄家昌、盛天来、曾绍明、邱道椿、詹先威为公司第一届董事会成员，选举徐艺、徐华平为监事，与职工代表出任的周瑞莺组成股份公司第一届监事会。

2015年2月25日，股份公司召开第一届董事会第一次会议。会议选举黄家昌为公司董事长，聘请其为总经理，同时聘请盛天来、曾绍明、邱道椿为公司副总经理，詹先威为公司财务总监兼董事会秘书，并通过《总经理工作细则》、《董

事会秘书工作细则》等议案。

2015年2月25日，股份公司召开第一届监事会第一次会议。选举徐艺为监事会主席。

2015年2月26日，福州市工商行政管理局向公司核发了股份公司营业执照，注册号为350100100036246，股份公司正式成立。有限公司整体变更为股份公司后，公司股本结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
1	亿能达投资	5,600,000.00	40.00	法人
2	黄家昌	2,416,500.00	17.26	自然人
3	黄扬昕	1,851,300.00	13.22	自然人
4	盛天来	750,000.00	5.36	自然人
5	优润投资	575,100.00	4.11	有限合伙
6	曾绍明	450,000.00	3.21	自然人
7	卢丽平	416,900.00	2.98	自然人
8	邱道椿	391,200.00	2.79	自然人
9	赖云妹	300,000.00	2.14	自然人
10	詹先威	270,000.00	1.93	自然人
11	林娇娜	250,200.00	1.79	自然人
12	徐 艺	250,000.00	1.79	自然人
13	赵新燕	217,500.00	1.55	自然人
14	徐华平	100,000.00	0.71	自然人
15	于新星	83,500.00	0.60	自然人
16	沈丽城	77,800.00	0.56	自然人
合 计		<b>14,000,000.00</b>	<b>100.00</b>	

## 六、公司董事、监事、高级管理人员情况

### （一）董事基本情况

黄家昌先生，公司董事长兼总经理，简历详见本节“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东、实际控制人情况”。

邱道椿先生，公司董事兼副总经理，1976年4月出生，中国籍，无境外永久

居留权，本科学历。1998年7月毕业于哈尔滨理工大学应用物理专业。1998年7月至1999年12月就职于福建华兴财会电脑有限公司，担任项目经理；2000年1月至2003年3月就职于福州思创电子有限公司，担任研发部经理；2003年4月至2006年5月就职于福建新意科技有限公司，担任信息中心主任；2006年6月至2013年5月就职于亚信联创科技有限公司，担任产品部经理。2013年6月加入福建亿能达信息技术有限公司，担任技术总监。股份公司成立后担任公司董事兼副总经理，任期自2015年2月25日至2018年2月24日。邱道椿先生持有公司股份数为**391,200.00股**，持股比例为2.79%。

詹先威先生，公司董事、董事会秘书、财务总监，1977年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，高级会计师，本科学历。2007年12月毕业于福建金融职业技术学院会计学专业。2000年6月加入福建亿能达信息技术有限公司，历任技术工程师、会计主管和财务总监；股份公司成立后担任公司董事兼董事会秘书、财务总监，任期自2015年2月25日至2018年2月24日。詹先威先生持有公司股份数为**270,000.00股**，持股比例为1.93%。

曾绍明先生，公司董事兼副总经理，1981年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006年7月毕业于中央广播电视大学计算机应用专业。2000年7月加入福建亿能达信息技术有限公司，担任副总经理职务；股份公司成立后担任公司董事兼副总经理，任期自2015年2月25日至2018年2月24日。曾绍明先生持有公司股份数为**450,000.00股**，持股比例为3.21%。

盛天来先生，公司董事兼副总经理，1978年5月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002年7月毕业于厦门大学金融专业。1999年7月至2000年12月就职于福州启明星软件开发有限公司，担任软件开发工程师；2001年1月至2001年12月就职于福州蓝潮信息技术有限公司，担任销售经理；2002年1月加入福建亿能达信息技术有限公司，担任副总经理；股份公司成立后担任公司董事兼副总经理，任期自2015年2月25日至2018年2月24日。盛天来先生持有公司股份数为**750,000.00股**，持股比例为5.36%。

## （二）监事基本情况

徐艺先生，公司监事会主席，1980年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年7月毕业于天津工业大学信息管理与信息技术专业。2003年7月加入福建亿能达信息技术有限公司，任职员。股份公司成立后担任公司监事会主席，任期自2015年2月25日至2018年2月24日。徐艺先生持有公司股份数为**250,000.00股**，持股比例为1.79%。

徐华平先生，公司监事，1980年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历。2000年7月毕业于福建物资学校财务会计（计算机）专业。2000年7月至2001年9月就职于福建华兴电脑技术有限公司，任职员；2001年9月加入福建亿能达信息技术有限公司，任实施经理。股份公司成立后担任公司监事，任期自2015年2月25日至2018年2月24日。徐华平先生持有公司股份数为**100,000.00股**，持股比例为0.71%。

周瑞莺女士，公司监事，1987年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年7月毕业于仰恩大学计算机科学与技术专业。2009年8月至2010年1月就职于中国移动通信集团福建有限公司，任职员；2010年2月至2011年2月就职于上海安邦兴业保险经纪有限公司福建分公司，任职员；2011年3月至2012年2月就职于福州宙斯盾信息技术有限公司，任职员；2012年3月加入福建亿能达信息技术有限公司，任产品部副经理；股份公司成立后任监事，任期自2015年2月25日至2018年2月24日。周瑞莺女士未持有公司股份。

## （三）高级管理人员基本情况

黄家昌先生，公司总经理，简历详见本节“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东、实际控制人情况”。

邱道椿先生，公司副总经理，简历详见本节“五、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

曾绍明先生，公司副总经理，简历详见本节“五、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。



盛天来先生，公司副总经理，简历详见本节“五、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

詹先威先生，公司财务总监兼董事会秘书，简历详见本节“五、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

## 七、公司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（元）	25,510,935.55	19,071,699.43
负债总计（元）	3,890,012.58	3,406,205.66
股东权益合计（元）	21,620,922.97	15,665,493.77
归属于申请挂牌公司股东权益合计（元）	21,620,922.97	15,665,493.77
每股净资产（元）	1.54	1.42
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.54	1.42
资产负债率（%）	15.25	17.86
流动比率（倍）	5.90	4.80
速动比率（倍）	5.83	4.79
应收账款周转率（次）	1.37	2.03
存货周转率	30.68	290.25
项目	2014 年度	2013 年度
营业收入（元）	13,706,405.01	13,540,063.60
净利润（元）	2,926,729.20	225,225.23
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	2,926,729.20	225,225.23
扣除非经常性损益后的净利润（元）	2,843,220.04	225,792.53
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	2,843,220.04	225,792.53
毛利率（%）	75.83	56.72
净资产收益率（%）	15.88	1.91
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	15.46	1.91
基本每股收益（元/股）	0.25	0.04
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.04
经营活动产生的现金流量净额（元）	-99,662.42	-2,732,247.54
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.01	-0.51

- 备注：1、计算上述指标时，有限公司实收资本按照股本进行模拟计算；
- 2、（扣除非经常性损益后）净资产收益率按照“（扣除非经常性损益后）当期净利润/加权平均净资产”计算；
- 3、应收账款周转率按照“营业收入/（期初应收账款余额+期末应收账款余额）/2”计算；
- 4、基本每股收益按照“当期净利润/加权平均股本（实收资本）”计算，2015年2月整体变更为股份公司；
- 5、速动比率中的速动资产按照“流动资产—存货—预付款项—其他流动资产”计算。

## 八、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商

名称：齐鲁证券有限公司

法定代表人：李玮

住所：山东省济南市经七路86号

联系电话：（010）59013939

传真：（010）59013919

项目负责人：李瑞波

项目组成员：段红超、黄镇祥、赵一玮

### （二）律师事务所

名称：福建天衡联合（福州）律师事务所

负责人：林晖

联系地址：福州市广达路108号世贸国际中心10楼

联系电话：0591-83810300

传真：0591-83810301

经办律师：林晖、郭睿峥

### **（三）会计师事务所**

名称：福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：林宝明

联系地址：福州市湖东路152号中山大厦B座7-9层

联系电话：0591-87858259

传真：0591-87842345

签字注册会计师：张福明、林力

### **（四）资产评估机构**

名称：福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司

负责人：林畅

联系地址：福州市湖东路152号中山大厦B座11层

联系电话：0591-87822168

传真：0591-87858645

签字资产评估师：林栩、揭良仕

### **（五）证券登记结算机构**

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

联系地址：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

### **（六）拟挂牌场所**

机构名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

邮编：100033

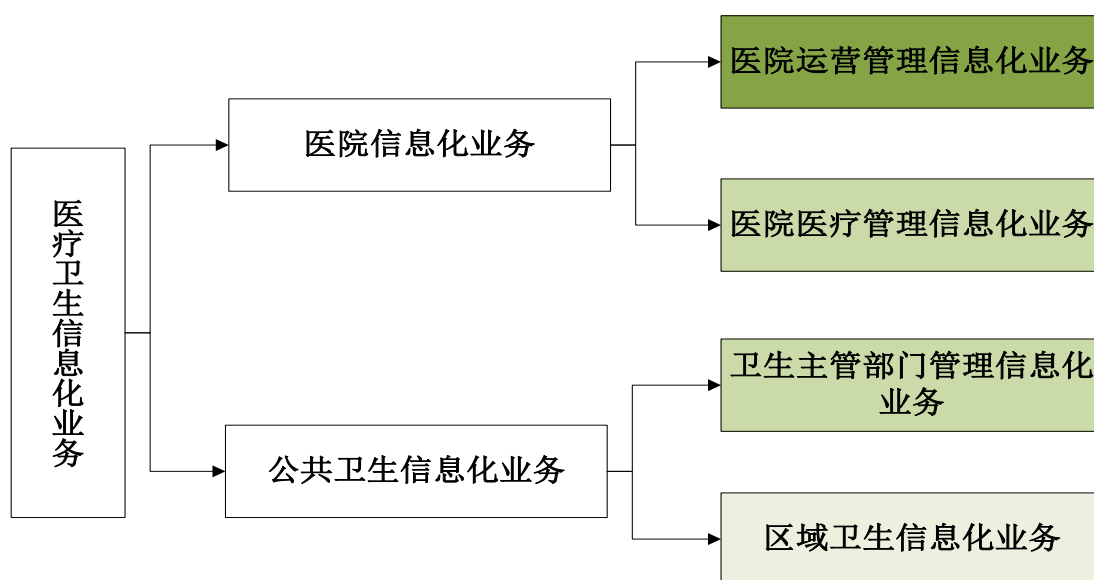
电话：010-63889512

## 第二节 公司业务

### 一、公司主要业务及产品、服务

#### （一）主要业务情况

公司主要从事医疗软件研究开发、销售与技术服务业务，服务于医院、卫生院、社区卫生服务中心、门诊部、各级医疗卫生行政管理机构等医疗卫生机构的信息化市场，为医疗卫生行业信息化提供整体解决方案。公司主业务构成如下图所示：



注：图中颜色深浅度代表公司对该业务的涉入程度

#### （二）主要产品、服务

根据业务分类，公司软件产品可以分为医院运营管理信息系统、临床医疗信息化系统、卫生主管部门决策支持系统和区域卫生信息化系统四大产品线，其中医院运营管理信息系统为公司核心产品。

##### 1、医院运营管理信息系统

医院运营管理信息系统（简称“HRP”）基于人、财、物的精细化管理为目的，结合医学与管理信息，通过处理收费、药品及物资等财务信息，并将各系统数据动态相联，保证各部门运转既相互协调、配合又相互制约、控制，从而建立起一

套合理、高效、科学的工作流程制度。为医院构建起一整套以会计核算为核心、预算为主线、物流和成本核算为基础、绩效考核为杠杆的医院运营管理决策体系，实现医院运营管理中的“物流、资金流、信息流、控制流”的统一。帮助医院管理者建立综合运营管理平台，增强对人、财、物各项综合资源的计划、使用、协调、控制、评价和激励等方面的管理。HRP是由各个子系统组成，客户可以根据需要进行定制，具体情况如下：

序号	子系统	功 能
1	集团医院财务管理系统	集团医院财务核算管理，含部门、科目、往来核算，强大辅助账管理功能，支持医联体和总院分院直联。
2	医院预算管理系统	医院预算流程管理，从编制、上报、预警、分析全流程化管理。
3	医院电子单据报销监管系统	实现对医院日常现金流支出电子单据报销监管，配合预算系统做好预警及审批，可自动生成会计账和出纳账，可详细录入报销明细。
4	医院全成本管理系统	根据新版医院财务会计制度，按照三级分摊原理，对医院全成本进行科室核算、项目核算和病种核算。
5	医院绩效管理系统	按照“九不准”和医院等级评审要求，实现零差价模式下的医院绩效考核。包括提供绩效方案设计咨询，绩效考核方法，评价因素，同区域同类型医院对比等。
6	医院物流供应链管理系统	重点对医院高值耗材、检验试剂、一般耗材、办公用品等供应链管理，重点管控高值耗材和检验试剂合理性分析。
7	医院内部审计监管系统	按照医院内部审计要求，对医院财务等业务流程进行内部审计监管。
8	医院固定资产管理系统	按照新版医院财务会计制度要求，对医院固定资产进行管理，涵盖了卡片信息维护、累计折旧、设备档案、维修、质控、巡检、效益分析等精细化管理。
9	医院人力资源管理系统	医院人力资源管理，人事档案维护及工资处理。
10	科研经费管理系统	对医院科研项目经费监管，从申报、审批、支出全流程管理。
11	院长辅助决策支持系统	利用大数据等分析工具，建设院长辅助决策支持系统，可提供移动端智能 BI。
12	现金管理主机直联系统	为医院提供现金管理主机直联软件，通过医院预算、报销一体化、人事工资、财务审批平台等，直接生成银行划转指令，实现银医直联。



医院运营管理信息系统应用实例

2、临床医疗信息化系统

临床医疗信息化系统（简称CIS）是以电子病历为中心，直接为医疗工作服务，以提高医疗质量和医疗工作效率为目的的病人医疗信息采集、处理、存储、传输的系统。具体情况如下：

序号	子系统	功 能
1	医院信息管理系统	涵盖门诊、住院、管理全业务流程管理。
2	电子病历系统	新版结构化、专业化住院电子病历、门诊电子病历书写、质控管理、知识库管理。
3	病案统计管理系统	全院病案统计管理，分类汇总疾病信息。
4	实验室信息管理系统	检验科管理，可对接不同设备仪器，可共享数据。
5	医学影像及存储管理系统	全院级 PACS，提供全院调阅、存储、应用等。
6	健康体检管理系统	支持健康体检中心全流程化管理。
7	临床路径管理系统	根据主管部门要求，开展多项病种的临床路径信息化管理。



8	排队叫号管理系统	全院排队叫号管理，涵盖收费、医技、门诊、药房排队。
9	移动医生平台	采用平板等方式，提供移动医嘱下达及查阅信息功能。
10	移动护理平台	利用手持机进行移动护理记录。

### 3、卫生主管部门决策支持系统

卫生主管部门决策支持系统，主要是基于标准数据集中和标准数据结构，结合数据采集和展示，建立区域卫生信息共享平台，实现了区域范围内横向业务机构和纵向管理机构的互联互通，以及各项卫生服务信息的共享，提供信息展示、互动，加强卫生决策和监督，从而建立完善的卫生信息系统体系，优化卫生资源配置，规范业务管理流程。具体情况如下：

序号	子系统	功 能
1	全省医疗机构财务网络直报系统	各医疗卫生机构财务报表实时上传报送，主管单位报表汇编、统计分析、生成报告。
2	全省卫生财务管理平台	对各医院的经济大数据进行智能分析，为制定政策提供数据支撑。
3	全省医疗机构项目监测管控平台	各医疗卫生机构建设项目报送、审批、资金安排、项目进度、资金监管、项目验收等流程化管理。
4	全省医疗机构大型医用设备管理系统	各医疗卫生机构大型医用设备信息录入、新增上报、审批、采购进度、资金落实等。

### 4、区域卫生信息管理系统

区域卫生信息管理系统主要为区域卫生信息平台、社区卫生信息系统、农村卫生提供一体化解决方案。具体情况如下：

序号	子系统	功 能
1	区域基层医疗卫生机构信息管理系统	区域联网基层卫生信息平台，涵盖主管部门、县级医院、卫生院（社区）、村卫生所等。
2	区域居民健康档案管理系统	区域联网居民健康档案应用管理。
3	区域妇幼保健管理系统	区域联网妇幼保健应用管理。
4	区域公共卫生检验体检一体	区域联网公共卫生免费体检一体化管理，建设区域检验平台，自动获取检验数据，不同病种健康指南建议，

	化管理系统	自动生成随访记录。
--	-------	-----------

## 二、行业基本情况

### （一）行业概况

#### 1、行业分类

公司主要从事医疗软件研究开发、销售与技术服务业务，为医疗卫生行业信息化提供整体解决方案。公司所属行业为信息产业中的软件与信息服务业，根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》分类，公司业务属于“I 信息传输、软件和信息技术服务业”中的“I65 软件和信息技术服务业”。按照国家统计局《国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)》，可分类为“I6510 软件开发”。按照全国股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，可分类为“I6510 软件开发”。

#### 2、行业监管体制、主要法律法规及政策

##### （1）行业主管部门及监管体制

中华人民共和国工业和信息化部是行业的主管部门，负责制订行业的产业政策、产业规划，并对行业发展进行宏观调控。医疗信息化的主管部门为国家卫生部，具体的医院信息系统建设、区域医疗信息系统建设等由各级各类医疗机构、各级医疗卫生行政部门具体负责组织、实施和监管。

##### （2）主要法律法规及政策

2006年5月，中共中央办公厅、国务院办公厅发布了《2006-2020 年国家信息化发展战略》，将加强医疗卫生信息化建设作为我国信息化发展战略重点之一，要求建设并完善覆盖全国、快捷高效的公共卫生信息系统，统筹规划电子病历，促进医疗、医药和医保机构的信息共享和业务协同，支持医疗体制改革。

2009年3月，中共中央、国务院通过《关于深化医药卫生体制改革的意见》，明确提出卫生信息化建设是深化医药卫生体制改革的“八大支撑”之一，包括建立实用共享的医药卫生信息系统，大力推进医药卫生信息化建设，加强信息标准化和公共服务信息平台建设等内容。

2010年2月，原卫生部、发改委等五部门联合发布《关于公立医院改革试点的指导意见》，明确以医院管理和电子病历为重点推进公立医院信息化建设，提高管理和服务水平，构建便捷、高效的医院信息平台。

2011 年3 月，全国人大审议通过的《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》指出要加强市场监管、社会保障和医疗卫生等重要信息系统建设，将推进基层医疗卫生信息化建设、建设三级医院与县级医院远程医疗系统，加强公立医院信息化建设等医药卫生信息化工作作为医疗卫生五大重点工程之一。

2012 年3 月，国务院发布《“十二五”期间深化医药卫生体制改革规划暨实施方案》，明确提出加快推进医疗卫生信息化，发挥信息辅助决策和技术支撑的作用，促进信息技术与管理、诊疗规范和日常监管有效融合；利用“云计算”等先进技术，发展专业的信息运营机构；加强区域信息平台建设，推动医疗卫生信息资源共享。

2012 年10 月，国务院发布《卫生事业发展“十二五”规划》将推进医药卫生信息化建设作为工作重点之一，要求加强区域信息平台建设，推动医疗卫生信息资源共享，逐步实现医疗服务、公共卫生、医疗保障、药品供应保障和综合管理等应用系统信息互联互通；提高城乡居民规范化电子健康档案建档率等。

2013年5月，国务院发布《“十二五”国家自主创新能力建设规划》对医疗卫生领域信息化建设提出要求：要加强医疗卫生公共服务技术能力建设。推进医疗卫生信息化，完善国家、省和地市三级卫生信息平台；推进医疗卫生技术基础能力建设，加强基础性卫生信息标准研发，统一卫生领域术语信息标准和代码标准，研究制订公共卫生和医院信息化功能规范及业务流程规范。

2013年7月，国务院发布《深化医药卫生体制改革2013 年主要工作安排》启动全民健康保障信息化工程，推进检查检验结果共享和远程医疗工作。加强顶层设计，统筹制定医疗卫生信息化相关业务规范和信息共享安全管理制度体系，促进区域卫生信息平台建设。研究建立全国统一的电子健康档案、电子病历、药品器械、公共卫生、医疗服务、医保等信息标准体系，并逐步实现互联互通、信息共享和业务协同。

2013年10月，工信部发布《信息化发展规划》明确提出医疗卫生信息化发展重点：建立完善城乡居民电子健康档案和电子病历；针对不同层级医疗机构的功能，建立完善医疗机构管理信息系统，支持实行规范化的临床诊疗路径管理，提高医疗机构和医疗人员精细化管理和绩效管理水平；加强区域医药卫生信息共享。开展区域卫生信息化试点，实现公共卫生、医疗服务、医疗保障、基本药物制度信息等的互联互通和数据共享。

#### （4）相关质量标准

我国医疗信息化行业起步较晚，目前尚无统一的行业标准和规范。

### 3、医疗信息化行业基本情况

医疗信息化是指通过计算机技术、网络通信技术及数据库技术，为医疗机构提供诊疗信息和管理信息的收集、存储、处理、提取和数据交换，并满足授权用户的功能需求。在国际医疗信息化水平划分，医疗信息化的建设分为三个发展阶段：医院管理信息化（HIS）阶段、临床医疗管理信息化（CIS）阶段和区域公共医疗管理信息化（GMIS）阶段。

医院管理信息系统（HIS）以收费为中心，将门诊/急诊挂号、核价、收费、配药和住院登记、收费，以及医疗机构人、财、物等资源调配信息，借助信息网络技术进行管理，并采集整合各节点信息，供相关人员查询、分析和决策。为医院构建起一整套以会计核算为核心、预算为主线、物流和成本核算为基础、绩效考核为杠杆的医院运营管理决策体系，实现医院运营管理中的“物流、资金流、信息流、控制流”的统一。帮助医院管理者建立综合运营管理平台，增强对人、财、物各项综合资源的计划、使用、协调、控制、评价和激励等方面的管理。目前公司核心产品HRP属于医院管理信息系统范畴，侧重于医疗机构人、财、物等资源的精细化管理，而非以收费为中心的信息系统。

临床医疗管理信息系统（CIS）以患者为中心，以医生临床诊疗行为为导向，借助多种软件应用系统整合患者临床诊疗数据，完成电子化汇总、集成、共享，医务人员通过信息终端浏览辅助诊疗路径、发送医嘱、接受诊疗结果、完成分析，实现全院级别的诊疗信息与管理信息集成。CIS 系统的子系统众多，进入成熟应

用阶段的有影像存档传输系统（PACS）、放射信息系统（RIS）、检验信息系统（LIS）、病理信息系统（PIS）等，通过这些系统能够全面收集患者的临床诊疗信息，并经电子病历（EMR）汇总、整合、分析，把相关信息集成到医生工作站、护士工作站、管理者工作站等终端，从而建立准确、全面、动态、结构化的数据系统。CIS 系统涉及医疗机构的临床诊疗业务，为医疗信息化的核心，对于医疗机构的信息化水平提升意义重大。CIS 系统的信息互联互通、实时交互也是区域公共医疗管理信息系统（GMIS）的实施基础。CIS 系统将成为“十二五”期间医疗信息化的发展重点。

区域公共医疗管理信息系统（GMIS）将一定区域内的所有医疗机构诊疗业务和管理信息集成整合，将医疗保险、社区医疗、远程医疗、卫生管理机构、药品及医疗器械供应商等相关主体连接为一个用于汇总处理卫生行业数据的信息平台，从而实现区域医疗资源智能管理和信息共享，提高区域医疗服务水平、医疗卫生体系运转效率以及卫生行政管理科学性。我国政府已将加强区域信息平台建设作为“十二五”期间医疗卫生事业的重点工作之一。可以预见，GMIS 系统有望成为“十二五”期间我国医疗信息化产业的新增长点。

根据原卫生部统计，我国60%的医疗机构信息系统还处于以财务管理为主的阶段，30%进入了以业务为主的临床医疗管理信息化阶段，10%进入了全院级别临床医疗管理信息系统整合阶段。

#### 4、行业产业链构成

上游行业：电子元器件行业和计算机、网络设备行业等信息技术产业。

下游行业：医疗卫生行业，主要包括医院、卫生院、妇幼保健院、社区卫生服务站、各级医疗卫生行政管理机构。根据卫计委发布的《2012年我国卫生和计划生育事业发展统计公报》，截至2012年末，我国共有医院23,170家，同比增加1,191家。国家医疗卫生体系建设的不断完善、医疗机构信息化建设的推进与深入将有效拉动本行业的持续快速发展。

#### （二）行业竞争格局状况

由于行业标准不统一、地方保护、技术门槛较低等因素影响，整个行业呈现出企业数量较多、规模普遍偏小的现状，细分市场众多，市场集中度较低，整个行业中没有处于绝对市场领先的企业。目前行业较为分散，呈现出大行业小公司的状态，且主要以区域性的优势企业为主。

#### **主要竞争对手资料：**

易联众（300096.SZ）：位于福建厦门，2010年深交所上市。主要致力于以“医疗卫生、社会保障、劳动就业”为核心的民生相关业务领域，以“云计算”技术为依托，以“民生云”为媒介，将公司各应用软件系统、社保IC卡、读卡机具及民生服务自助终端等一系列软硬件产品有效整合为全方位、立体化、综合性的产品服务网，同时面向政府、企业和社会公众等多重对象提供民生信息发布、就业服务、教育培训、社会保障、医疗健康、城乡统筹、社区服务等全方位的民生信息服务。

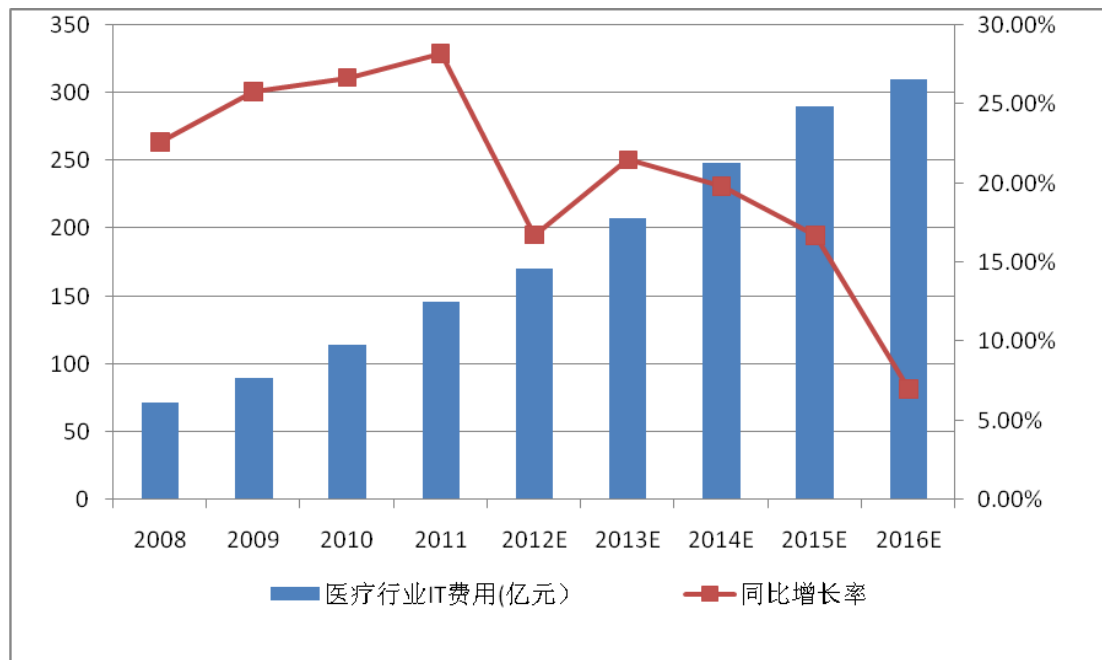
卫宁软件（300253.SZ）：位于上海，2011年深交所上市。主要从事医疗软件研究开发、销售与技术服务业务，并为医疗卫生行业信息化提供整体解决方案。在医保控费业务领域，控股子公司卫宁科技自成立以来一直专注于医疗保险基金监控智能审核管理及智能数据挖掘、医疗卫生行业临床医学知识库应用研究及开发、销售等服务。

东软集团（600718）：位于辽宁，1996年上交所上市。主要从事应用软件开发、计算机信息系统集成、信息技术服务及网络流控，业务范围涉及金融保险、医疗、通讯、交通运输、石油化工、政府公共事业等行业，是国内最早通过软件能力成熟度集成（CMMI）5级认证的软件企业之一。

#### **（三）市场规模及前景**

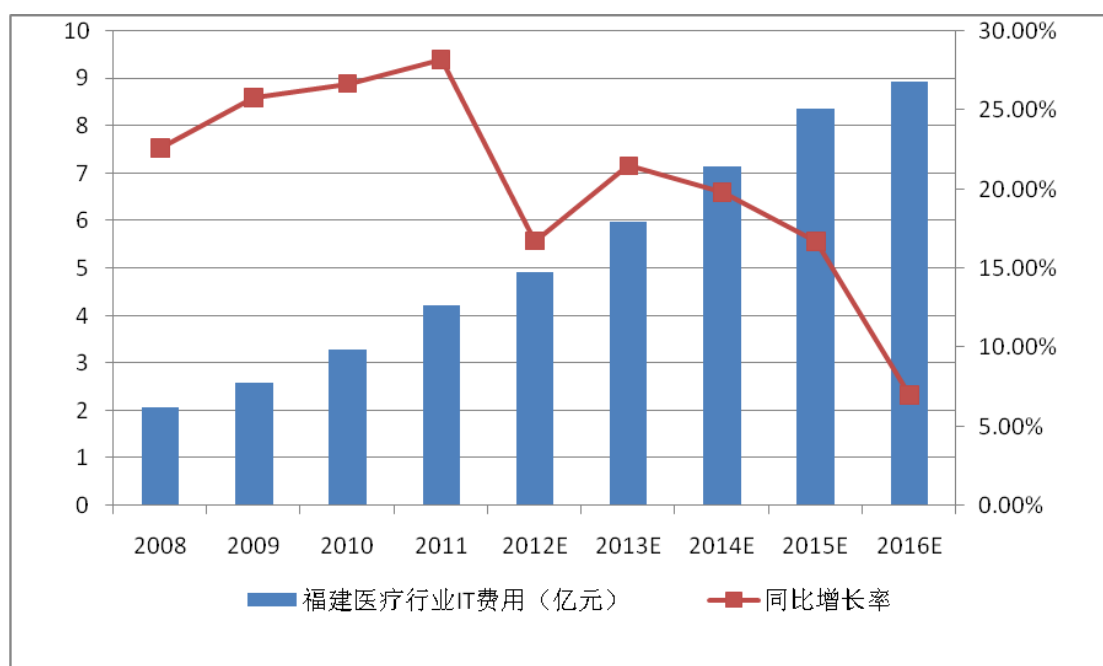
我国医疗卫生信息化虽然起步较晚，但随着国内经济的快速发展，社会生活水平的提高以及政府公共卫生投入的增加，近年来医疗信息化市场的投资规模持续扩大，已经连续5年保持20%以上的增长率，远高于全球市场5.1%的年均复合增长率，总体市场规模增速较快。据IDC统计，2010年我国医疗机构信息化投入占收入比重约为1.1%，投入总额为114.1亿元。而同期美国医疗机构信息化投入

占收入比重则为3-5%，投入总额超过160亿美元。结合发达国家医疗机构信息化进程，IDC预测，至2015年，我国医疗机构信息化投入占收入比重有望提高至1.5%，投入总额将达290.2亿元，2016年将达310.5亿元。



数据来源：IDC

截至2014年10月底，全国医疗卫生机构数达98.2万个，其中：医院2.5万个，基层医疗卫生机构92.1万个，专业公共卫生机构3.2万个，其他机构0.3万个。其中福建地区：医院537个，基层医疗卫生机构26235个，专业公共卫生机构1412个，其他机构77个，合计28261个医疗机构。占全国医疗机构比重2.88%。根据IDC预测全国市场规模以及福建地区医疗机构数量，测算福建地区医疗IT费用市场规模如下：



根据IDC的统计，2011年HIS系统费用在各类医疗IT费用中的占比达到了30.5%，预测未来几年所占比例将逐年降低，2016年将降至26.0%。HIS系统已经逐步成为成熟应用，增长率相比其他解决方案较低。未来随着医院数字化平台的发展，HIS将不断升级和与其他系统集成，尤其是与医院的收支管理和成本核算等系统集成，并与区域医疗信息平台集成。

区域医疗信息系统在未来几年将保持高速增长，2011年全国市场规模达到4.3亿元，较上一年增长36.4%，其2011至2016年的复合年增长率是28.4%。公共卫生信息系统2008年开始启动，未来几年将保持高速增长，2011年市场规模达到4.2亿元，2011到2016年的复合增长率为17.7%；公共卫生系统将会重点部署在基层医疗机，例如社区卫生服务中心（站）和乡镇卫生院，以城市或者城市内的区为基本的运营单元。

#### （四）行业发展的有利因素

##### 1、我国政府对医疗信息化产业扶持力度不断加强

自2009年我国政府启动医药卫生体制改革以来，医疗信息化建设即被确立为改革八大支撑之一，并作为公立医院改革试点的重点工作。2012年，国务院发布《“十二五”期间深化医药卫生体制改革规划暨实施方案》，进一步提出加快推进医疗卫生信息化，发挥信息辅助决策和技术支撑的作用，促进信息技术与管



理、诊疗规范和日常监管有效融合。本次医药卫生体制深化改革旨在解决就医难、就医贵问题，提升医疗卫生体系运转效率。而整合高效、互联互通、响应迅速的医疗信息系统则是决定医疗卫生体系运转效率的基础。可以预见，随着改革的有序进行，医疗信息化的基础作用将得到进一步认识，改革对于行业发展带来了重要的发展机遇。

## 2、信息技术的不断升级创新带动产业持续快速发展

信息技术产业具有技术更新较快、产品升级频繁等特点。计算机、移动网络通信、传感探测、智能终端、云平台智能化信息处理等信息技术的不断创新升级，将使医疗信息系统在信息采集、传输、处理、分析和展示等环节得以持续优化，也使医疗信息化能够采用的技术不断丰富，从而能够整合更多的业务资源，融合更多的管理理念，满足医疗机构更高层次的信息化需求。新技术的发展不仅改变了医疗行业的运作模式，更催生出更多的市场需求，拓宽了行业市场空间。

### （五）行业发展的不利因素和相关风险

#### 1、知识产权保护体系尚不完善

软件行业是典型的知识密集型、技术密集型产业。软件产品研发周期长，资源投入大，附加值高，但由于软件产品无实物形态，易于拷贝复制，知识产权保护难度较大。同时，我国涉及知识产权保护的法律法规尚不完善，司法程序执行成本较高，加之，部分医疗机构知识产权保护意识薄弱，引致我国医疗信息化产业知识产权保护现状堪忧，对行业持续发展产生了不利影响。

#### 2、行业专业人才匮乏

医疗卫生信息化行业是一个高度专业化的行业，产品功能具有较为明显的专家系统特征，如：医生工作站的辅助医生诊疗功能，要求产品研发团队有丰富的医学知识支撑，才能研发出合格的产品。因此该行业需要大量的拥有IT与医疗卫生双重知识背景的人才，而这类人才的培养却比较困难，专业人才的匮乏已成为行业发展的制约因素。

### （六）公司发展的优势和劣势

## 1、公司的优势

### （1）行业定位清晰及完整的产品线

公司医院运营精细化管理信息系统，占据了医院运营管理信息化建设的核心位置，并以此为核心，向电子病历业务信息系统和公共卫生管理信息系统不断延伸，逐步形成了覆盖医疗信息化整体解决方案。目前，公司已基本具备向三甲医院提供全套的医院信息化解决方案。

### （2）行业经验与服务优势

公司多年来精耕于医疗卫生信息化领域，积累了丰富的行业经验，对医疗机构的组织编制、业务流程、管理模式、技术环境和操作习惯等均有深刻理解。公司产品在架构设计、技术研发和功能拓展过程中均深度融合了行业经验，系统应用情况得到了客户的广泛好评。福建区域市场中掌握了丰富的客户渠道、信息资源等，多个成功案例的实施为公司市场拓展带来了良好的示范效应。

公司在客户需求调查、技术预研、项目实施、现场运维响应和技术服务等环节均能较高效率地开展相关工作，满足了客户在服务效率等方面的要求。此外，公司依托项目开发和运维服务，及时、全面的收集了客户需求信息，通过深入分析有预见性地进行技术研发、有针对性地开展技术攻关，有效的提升了技术服务水平和客户满意度。公司提出“信息化保姆,一站式服务”理念，更加深度地绑定客户，实现最大价值和可持续发展。公司的服务质量取得了多家客户的好评，具备较为明显的服务优势。

### （3）团队管理与人才优势

公司管理层具有较高学历背景，行业经验丰富，团队稳定，战略规划清晰，规范意识较强。同时，医疗信息化业务需要兼具信息技术和医疗业务的复合型人才，项目管理人员需具备丰富的项目管理经验、较高的执行效率，能有效组织、部署和开展项目工作；技术人员需要熟悉行业内的多种系统协议、标准和规范，熟练应用多种系统开发技术，对医疗机构的信息化现状、业务流程、管理模式和使用习惯有清晰的了解；业务人员需要具备较强的沟通能力、文档交付能力和快速反应能力，能够准确把握和深入挖掘客户信息化需求。公司经过多年的经验积累，现已构建了具有丰富项目实施经验和复合专业背景的现场实施团队和产品研发团队，保证了公司项目实施和产品研发的高效。

## 2、公司的劣势

### （1）收入规模较小，销售渠道单一

报告期内，公司业务绝大部分集中在福建省内，区域市场规模有限，市场竞争激烈，不利于公司业务的持续增长。另一方面，公司目前主要销售是通过直销模式，销售人员与客户面对面的谈判的方式开展业务。从客户接触到最后促成交易，销售人员需要花费较多的时间和精力。现有单一的销售渠道，不利于公司业务持续拓展。

### （2）人才储备不足

公司现阶段的研发团队规模与目前的业务规模是相匹配的，但是面对未来业务规模的发展，仍需进一步壮大和充实。需培养和引入大批优秀的项目管理人员和高端技术人才，提升公司整体研发与运营管理水平。从而较好的响应客户个性化需求和现场实施需求，有效把握市场先机，实现持续发展。

### （七）公司采取的策略和应对措施

公司将继续坚持为医院信息化建设提供一站式服务，紧紧把握技术研发和市场拓展两条主线，以医院业务信息管理系统为核心，延伸临床医疗信息系统和区域医疗信息化产品，努力建设成为一流医疗行业信息化软件提供商。

拟采取以下应对措施克服自身劣势，巩固自身优势，以保持长期稳定发展：

1、拓展销售渠道。突破区域市场壁垒，拓展省外业务，发展代理商。

2、人才引入。建立人才引进机制，广招贤才，支撑公司业务扩张，促进公司长期持续经营发展；

## 三、公司商业模式

公司业务属于医疗信息化行业，经过多年的研发积累，掌握了一系列卫生医疗信息化相关核心技术，为大型三甲医院、县级医院、乡镇卫生院等医疗机构提供信息化、精细化管理解决方案，以直销或间接方式向其销售软件 and 提供技术服务获取利润。

### （一）采购模式

公司从事医疗软件业务采购的主要原材料是电脑主机等硬件设备及日常办

公用品，市场供应充分。产品中心下设系统集成部门按需执行采购任务。

## （二）销售模式

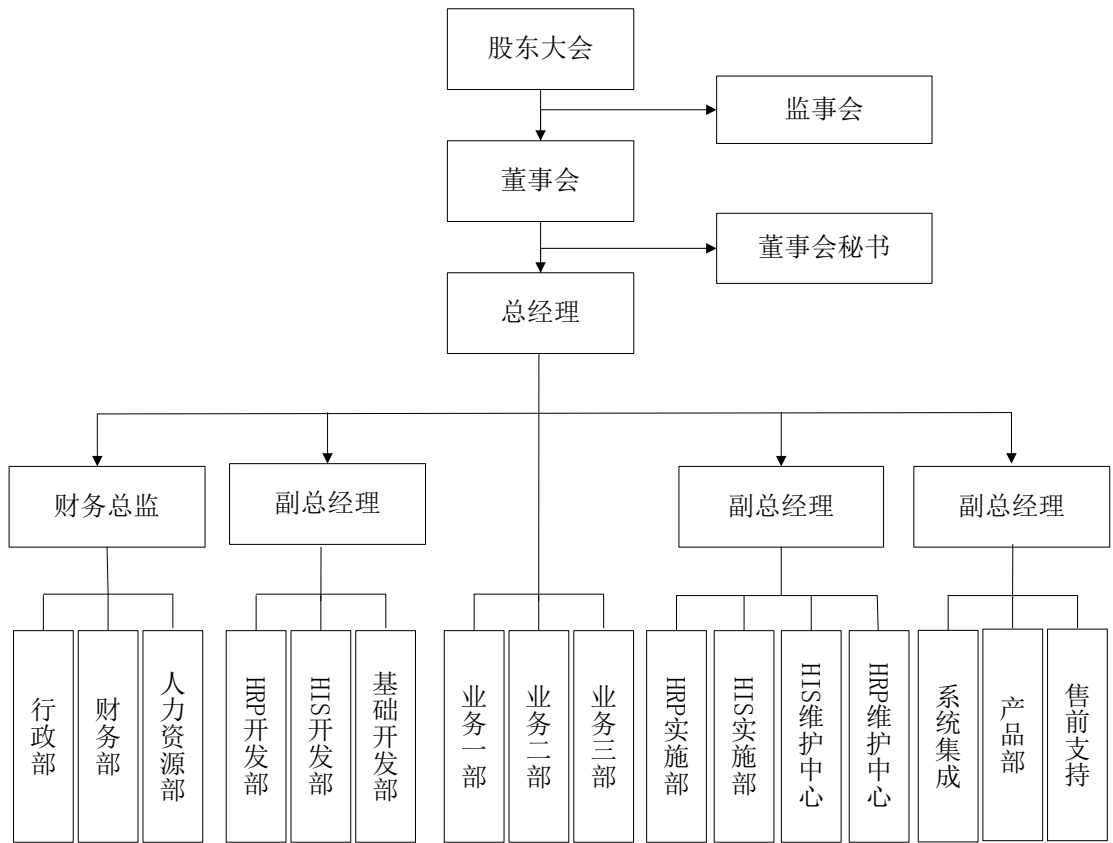
公司主要目标客户为大型三甲医院、县级医院、乡镇卫生院等医疗机构，公司主要通过参与各医疗机构的招投标获取业务合同，采用直销方式向目标客户进行销售。公司定期组织专家学者，开展多形式有关医改政策、医院评级评审要求、财务管理培训班、绩效考核咨询的会议和培训班进行公司产品的推广与宣传，有效地带动有意向客户，并能引导客户需求，创造销售机会。此外，销售人员还会直接与目标客户联系，了解客户需求，掌握销售线索获取销售机会。

## （三）研发模式

公司作为高新技术企业，通过自主研发的产品，并为客户提供信息系统解决方案。公司设立技术中心，负责技术服务和软件开发。同时，公司为进一步提高自主研发能力，公司积极进行产、学、研相结合的研究，与福建师范大学、福州大学、福建工程学院等建立了长期有效的合作关系。

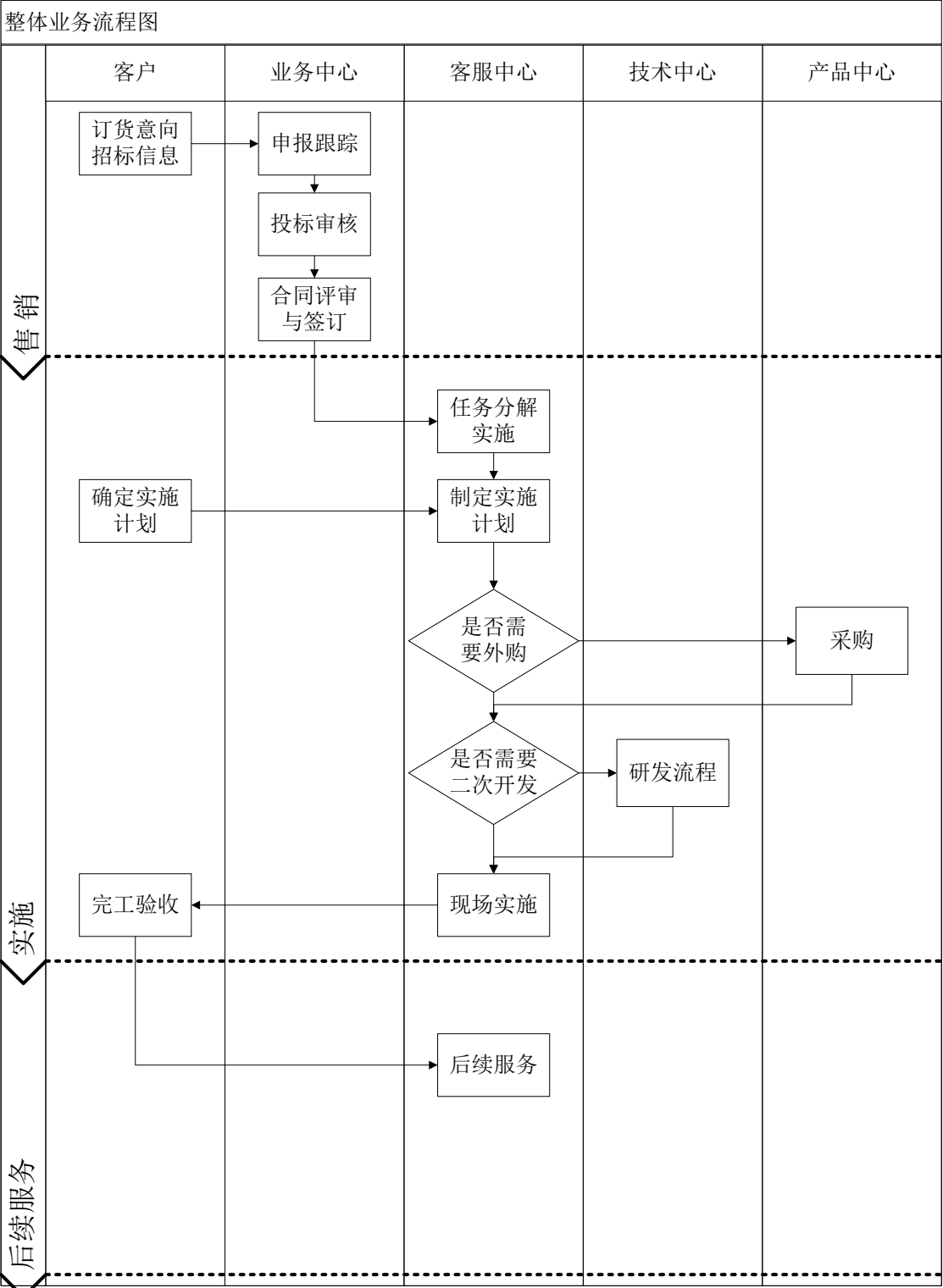
# 四、公司组织结构及主要业务流程

## （一）组织结构

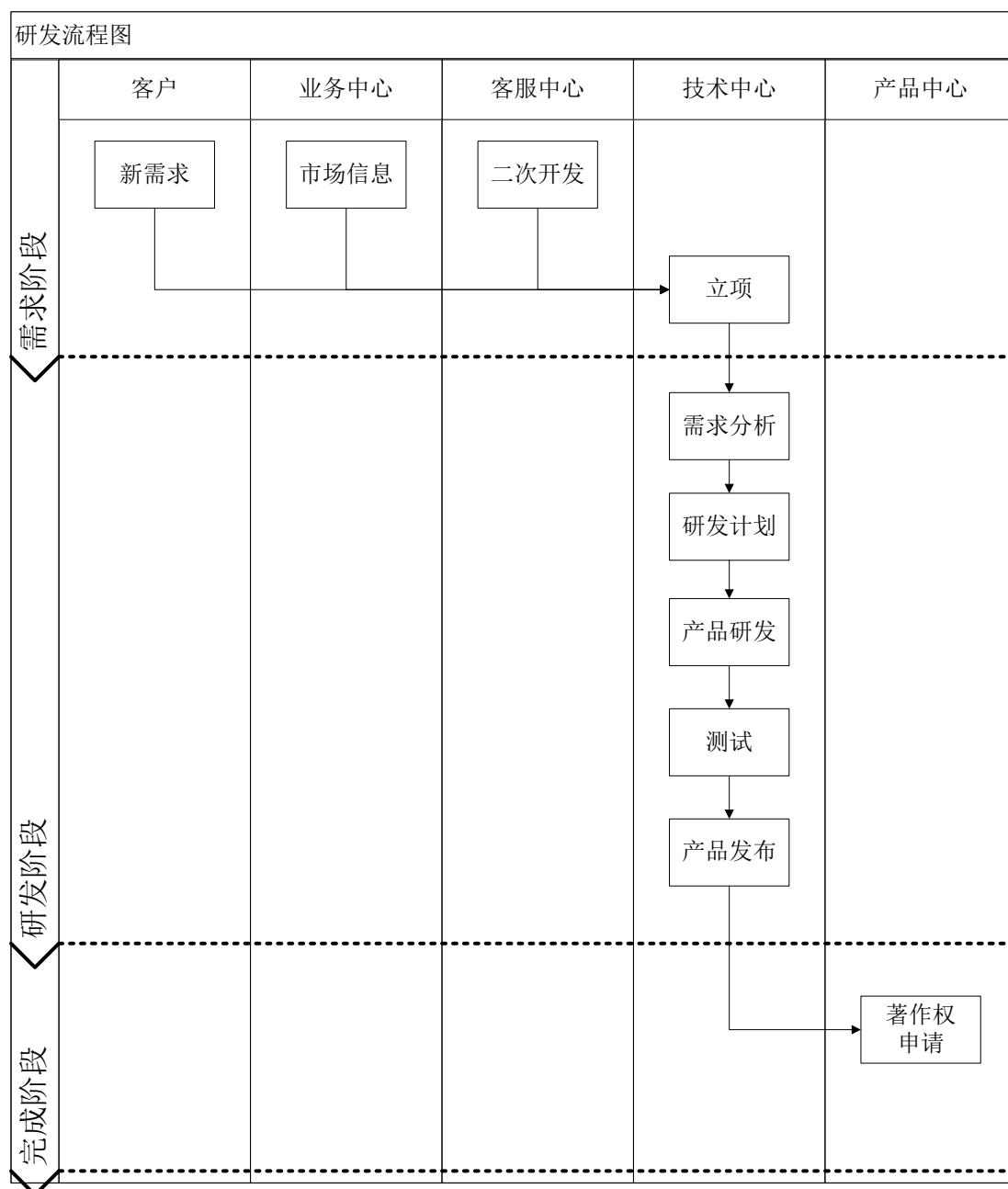


(二) 主要业务流程

1、公司整体业务流程



2、研发流程



## 五、公司主要技术、资产和资质情况

### （一）公司核心技术

经过十多年的研发积累，公司掌握了卫生医疗信息化相关核心技术，并开发出了一系列能满足行业用户需求的医疗软件，基本具备为医疗机构提供全面医疗信息化整体解决方案的能力。公司核心技术包括以下几个方面：

#### 1、应用开发集成技术

应用开发集成技术是指把各种不同平台、不同方案建立的异构应用系统进行集成的一种技术。公司根据多年积累的开发经验和技术开发能力，对该技术不断改进提升，在平台中集成各种基础功能与基础组件，如缓存组件、流程引擎、DICOM、单点登陆、应用门户、基于角色的业务权限与数据维度权限管理、表单、图形处理等等。应用该技术与基础组件进行二次开发，可以极大减少业务系统的开发难度与开发成本，统一并有效提高客户体验。

## 2、医疗大数据分析技术

大数据分析是指对规模巨大的数据进行有效综合分析，以获取有用的信息。大数据分析是近年来的新兴技术，主要应用于互联网行业；而大数据分析的技术与业务价值主要依赖于对行业核心业务的理解，并能进行合理的业务建模。公司已完全掌握了大数据技术中的分布式计算、分布式数据存储等核心技术；同时，公司依托于对医疗行业业务的潜心钻研，积极参于行业信息化规范制定，创建了一套医疗机构人、财、物有效精细化管理的理论体系，在此体系上进行业务建模与数据建模，建成医疗行业的分布式数据仓库与并行计算模型，计算后输出为多维度、多主题的数据集市，最终以表格或图形化等高度信息量集中的方式向决策层提供决策支持。运用该技术开发的 HRP 平台可以实现医院甚至是区域医疗运营管理中的“物流、资金流、信息流、控制流”的统一管理，帮助管理者建立综合运营管理平台，增强对人、财、物各项综合资源的计划、使用、协调、控制、评价和激励等方面的管理。

## 3、医疗物联网技术

物联网技术是指通过射频识别（RFID）、红外感应器、激光扫描器等信息传感设备，按约定的协议，将任何物品与互联网相连接，进行信息交换和通讯，以实现智能化识别、定位、追踪、监控和管理的一种网络技术。医疗行业存在着大量专业设备、一般设备、卫生耗材、药品器械的使用，如何高效的管理这些资源是行业系统必须要解决的问题。公司积极研究并已掌握了物联网技术中的网络层与应用层技术，制定了医疗应用中的通讯标签标准化，且在公司的软件系统中使用该技术，优化业务流程，根据资源的不同特性选用不同的通讯技术，如条形码、二维码、RFID，以及物联网实时通讯的特点，使软件系统能对设备或材料



进行全生命周期全流程的追踪,随时了解资源运行情况,防止资源丢失与非常规损耗,有效提高工作效率与资源利用率。

#### 4、医学影像处理技术

PACS 系统即医学影像的存储和传输系统,它是放射学、影像医学、数字化图像技术、计算机技术及通信技术的结合,它将医学图像资料转化为计算机数字形式,通过高速计算设备及通讯网络,完成对图像信息的采集、存储、管理、处理、传输、图象压缩、三维重建等功能。公司已完全掌握医学影像的通讯、大数据存储与传输、影像医学增强、三维重建、数据集成等核心技术,开发的 PACS 系统将全院的 CT、MRI、CR、超声、病理、内镜、心电、肿瘤介入等集成起来,使得图像及报告资料得以有效管理和充分利用,极大简化医生的工作量,也为远程会诊提供帮助。

#### 5、医学知识库技术

知识库是知识工程中结构化、易操作、易利用、全面有组织的知识集群,是针对某一(或某些)领域问题求解的需要,采用某种(或若干)知识表示方式在计算机存储器中存储、组织、管理和使用的互相联系的知识片集合。公司已具备知识库管理中的视频处理技术、全文搜索技术、分词技术、用户行为学习技术、医学知识结构化技术等核心技术。

#### 6、医疗设备与移动终端整合技术

公司掌握了各种医疗设备与移动终端整合技术,开发移动体检。目前公司已成功研制空巢老人远程关爱系统,该系统与体温传感器、心电传感器、血压传感器等便携式传感器医疗器械进行对接,实现实时、在线、远程采集病患生命体征数据收集与分析,解决了偏远山区人民体检问题。

### (二) 公司主要资产情况

#### 1、无形资产

##### (1) 软件著作权

通过自主研发,目前公司已取得 52 项软件著作权,具体情况如下:

序号	软件名称	证书编号	登记号	首次发表日期	颁证日期
1	思创会计继续教育培训点管理软件 V1.0	软 著 登 字 第 095744 号	2008SR08565	2008/03/08	2008/05/06
2	思创一卡通管理系统 V1.0	软 著 登 字 第 098955 号	2008SR11776	2008/03/08	2008/06/23
3	亿能达医院全成本管理系统 V1.0	软 著 登 字 第 128878 号	2009SR02699	2008/09/18	2009/01/13
4	亿能达财务管理系统 V1.0	软 著 登 字 第 128877 号	2009SR02698	2008/09/18	2009/01/13
5	亿能达医院信息管理系统 V1.0	软 著 登 字 第 128876 号	2009SR02697	2008/09/18	2009/01/13
6	亿能达市场中介组织信用信息系统	软 著 登 字 第 0152506 号	2009SR025507	2008/10/18	2009/06/30
7	亿能达信息综合应用平台	软 著 登 字 第 0152505 号	2009SR025506	2003/08/08	2009/06/30
8	亿能达网上考试系统	软 著 登 字 第 0152502 号	2009SR025503	2009/04/02	2009/06/30
9	亿能达被装管理系统	软 著 登 字 第 0153007 号	2009SR026008	2001/12/08	2009/07/03
10	亿能达社区卫生服务信息系统	软 著 登 字 第 0189664 号	2010SR001391	2009/10/08	2010/01/08
11	亿能达妇幼卫生信息系统	软 著 登 字 第 0189635 号	2010SR001362	2009/10/08	2010/01/08
12	亿能达卫生院信息系统	软 著 登 字 第 0195553 号	2010SR007280	2009/10/08	2010/02/09
13	亿能达医学影像归档与存储系统 (EcanPACS)	软 著 登 字 第 0209588 号	2010SR021315	2010/01/18	2010/05/09
14	亿能达数据库热备份管理系统	软 著 登 字 第 0209583 号	2010SR021310	2010/01/18	2010/05/09
15	亿能达实验室管理信息系统 (EcanLis)	软 著 登 字 第 0209516 号	2010SR021243	2010/01/18	2010/05/09
16	亿能达电子病历系统 (EcanEMR)	软 著 登 字 第 0220177 号	2010SR031904	2010/01/01	2010/06/30
17	亿能达区域卫生一体化信息管理系统	软 著 登 字 第 0220460 号	2010SR032187	2010/01/01	2010/07/02
18	亿能达居民健康档案信息系统	软 著 登 字 第 0220459 号	2010SR032186	2010/01/01	2010/07/02
19	亿能达妇幼保健系统	软 著 登 字 第 0220458 号	2010SR032185	2010/01/01	2010/07/02
20	亿能达公共卫生管理系统	软 著 登 字 第 0220453 号	2010SR032180	2010/01/01	2010/07/02

序号	软件名称	证书编号	登记号	首次发表日期	颁证日期
21	亿能达会计综合管理信息系统	软著登字第0221348号	2010SR033075	2010/01/08	2010/07/08
22	亿能达固定资产管理系统	软著登字第0221347号	2010SR033074	2010/01/08	2010/07/08
23	亿能达薪酬管理系统	软著登字第0221292号	2010SR033019	2010/01/08	2010/07/08
24	亿能达办公自动化平台	软著登字第0221288号	2010SR033015	2010/01/08	2010/07/08
25	亿能达无纸化考试系统	软著登字第0221287号	2010SR033014	2010/01/08	2010/07/08
26	亿能达绩效管理系统	软著登字第0221286号	2010SR033013	2010/01/08	2010/07/08
27	亿能达物流管理系统	软著登字第0228772号	2010SR040499	2010/01/08	2010/08/11
28	亿能达卫生规划财务信息网络综合管理平台	软著登字第0357433号	2011SR093759	2011/09/01	2011/12/12
29	亿能达医院预算管理系统	软著登字第0385883号	2012SR017847	2011/11/01	2012/03/07
30	亿能达医院预算及报销一体化管理系统	软著登字第0455632号	2012SR087596	2011/12/08	2012/09/14
31	亿能达移动医生平台	软著登字第0527986号	2013SR022224	2012/12/12	2013/03/11
32	亿能达人力资源管理系统	软著登字第0527981号	2013SR022219	2012/12/12	2013/03/11
33	亿能达乡（镇）卫生院、村所管理平台	软著登字第0527727号	2013SR021965	2012/12/12	2013/03/11
34	亿能达药库管理信息系统	软著登字第0527724号	2013SR021962	2012/12/12	2013/03/11
35	亿能达医院资源计划信息系统（HRP）	软著登字第0618656号	2013SR112894	2013/07/08	2013/10/24
36	亿能达居民健康体检管理系统	软著登字第0647088号	2013SR141326	2013/08/09	2013/12/09
37	亿能达干部信息管理系统	软著登字第0678708号	2014SR009464	2013/11/06	2014/01/22
38	亿能达医院商业智能分析决策系统	软著登字第0707657号	2014SR038413	2014/03/07	2014/04/04
39	亿能达临床路径管理系统	软著登字第0713691号	2014SR044447	2014/01/02	2014/04/16
40	亿能达奖金二次分配系统	软著登字第0713688号	2014SR044444	2014/01/02	2014/04/16

序号	软件名称	证书编号	登记号	首次发表日期	颁证日期
41	亿能达基于物联网技术的医院物流管理系统	软著登字第0713686号	2014SR044442	2014/01/02	2014/04/16
42	亿能达移动护理平台	软著登字第0725964号	2014SR056720	2014/01/02	2014/05/08
43	亿能达医院运营管理系统	软著登字第0748300号	2014SR079056	2014/02/25	2014/06/17
44	亿能达全院排队叫号管理系统	软著登字第0889304号	2015SR002222	2014/08/28	2015/01/06
45	亿能达医院信息管理系统	软著登字第0929052号	2015SR041966	2014/09/26	2015/03/09
46	亿能达公共卫生健康体检一体化平台	软著登字第0929051号	2015SR041965	2014/08/28	2015/03/09
47	亿能达电子病历系统(EcanEMR)	软著登字第0929049号	2015SR041963	2014/09/30	2015/03/09
48	亿能达财务管理系统	软著登字第0929842号	2015SR042756	2014/09/18	2015/03/10
49	亿能达数据库热备份管理系统	软著登字第0929206号	2015SR042120	2014/10/17	2015/03/10
50	亿能达医院全成本管理系统	软著登字第0929210号	2015SR042124	2014/09/18	2015/03/10
51	亿能达固定资产管理系统	软著登字第0929817号	2015SR042731	2014/10/16	2015/03/10
52	亿能达银医直联财务一体化平台	软著登字第0929165号	2015SR042079	2014/08/28	2015/03/10

## (2) 商标

公司共有2项商标，具体如下：

序号	商标	申请号	申请使用商品/服务项目	申请日期	取得方式
1	亿能达	6857713	第42类	2008-07-24	原始取得
2	亿能达	6857714	第9类	2008-07-24	原始取得

## 2、固定资产

公司主要资产为房屋建筑物、家具设备、电子设备，截止2014年12月31日主要固定资产分类明细如下：

单位：元

项目	资产原值	账面价值	成新率
房屋建筑物	3,137,507.00	2,193,640.30	69.92%
家具设备	165,334.94	39,667.28	23.99%
电子设备	621,359.99	225,342.69	36.27%
合 计	<b>3,924,201.93</b>	<b>2,458,650.27</b>	<b>62.65%</b>

## (1) 房屋建筑物

2008年4月18日，公司与福州祥丰科技园开发有限公司签订《研发楼买卖合同》，购买位于福州市鼓楼区软件大道89号软件园A区28#地块研发楼一层，该房产所属研发楼整体产权证由福州祥丰科技园开发有限公司持有（房产证号为榕房产证R字第1043364号），由于产权证分割手续较为繁琐，公司至今尚未取得产权证书，目前福州祥丰科技园开发有限公司正在积极协调产权证分割事宜，届时公司将取得该房屋产权证。

截止2014年12月31日，房屋建筑物账面价值为219.36万元。

2015年3月4日，福州市软件园管委会和福州软件园产业基地开发有限公司出具《证明》，“福州市软件园研发楼已竣工投入使用，并陆续有企业入驻。入驻企业需办理工商注册、税务登记等手续。福州市鼓楼区软件大道89号福州软件园A区28号楼一层产权属福州祥丰科技园开发有限公司，该场所是非住宅、非违法建筑，符合安全研发、生产条件，无产权纠纷。目前产权证正在办理中，同意作为福建亿能达信息技术有限公司办公使用，请有关部门从扶持福州软件园产业发展出发予以支持。”

## (2) 电子设备

截止2014年12月31日主要电子设备明细如下：

单位：元

资产名称	数量	取得方式	资产原值	账面价值	取得日期	资产状态
服务器	4	外购	166,358.98	131,064.45	2012.5-2014.5	在用
电脑	26	外购	124,195.7	54,634.93	2008.3-2014.11	在用
空调	15	外购	74,437.61	8,647.81	2008.7	在用
打印机及其他电子设备	18	外购	256367.7	30,995.5	2010.9	在用

合 计			621,359.99	225,342.69		
-----	--	--	------------	------------	--	--

## (三) 业务许可与资质情况

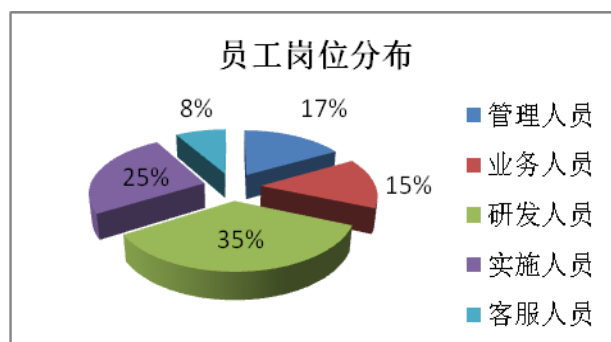
序号	证书名称	颁发机构	证书编号	有效期	标准/备注
1	软件企业认证	福建省信息产业厅	闽R-2001-0012	2001年6月至长期	
2	高新技术企业	福建省科技厅、财政厅、税务局	GR201235000008	2012年7月至2015年7月	
3	质量管理体系认证	中国质量认证中心	00112Q27234R1M/3500	2012年7月至2015年7月	ISO9001:2008; /GB/T9001-2008
4	计算机信息系统集成企业	中国电子信息行业联合会	Z4350020140029	2014年9月至2017年9月	四级

## 六、公司员工情况

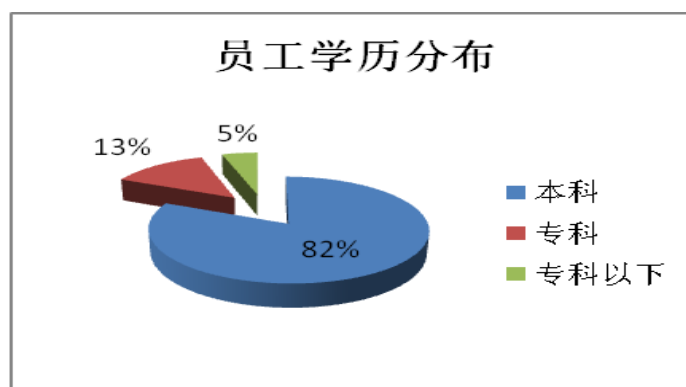
## (一) 员工结构

截至2014年12月31日，公司共有员工83人，构成情况如下

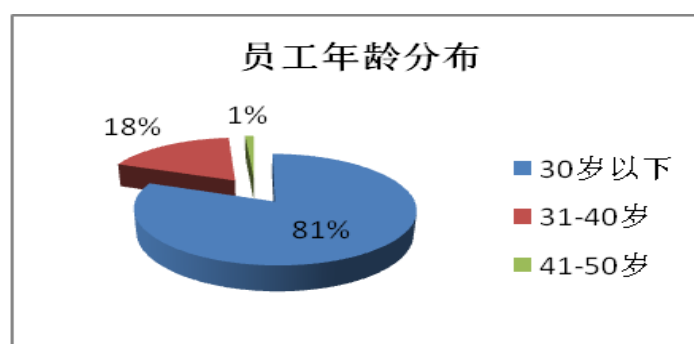
1、公司员工结构中管理人员14人，业务人员12人，研发人员29人，实施人员21人，客服人员7人，结构如下图：



2、公司员工结构本科及本科以上学历的68人，专科学历共11人，专科以下学历4人，结构图如下：



3、公司员工结构中30岁以下的67人，31-40岁的15人，41-50岁的1人，结构图如下：



## （二）核心技术人员情况

公司核心技术人员是黄家昌、邱道椿、徐艺、徐华平等四人。

黄家昌简历详见“第一节基本情况”之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东、实际控制人情况”。

邱道椿、徐艺及徐华平简历详见“第一节基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员情况”。

## 七、公司业务情况

### （一）报告期内收入的主要构成

公司收入主要来源于三部分：软件收入、技术服务收入和硬件收入，近两年收入构成和增减变动情况如下表所示：

项目	2014 年度		2013 年度		两年比较	
	金额（元）	占比	金额（元）	占比	增减金额	增减比

		(%)		(%)	(元)	例(%)
软件收入	10,296,823.31	75.30	10,660,686.61	78.92	-363,863.30	-3.41
技术服务	2,697,494.36	19.73	1,972,439.64	14.60	725,054.72	36.76
硬件收入	680,983.34	4.98	875,833.35	6.48	-194,850.01	-22.25
合 计	<b>13,675,301.01</b>	<b>100.00</b>	<b>13,508,959.60</b>	<b>100.00</b>	<b>166,341.41</b>	<b>1.23</b>

其中：软件收入构成

名称	2014 年度		2013 年度		两年比较	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	增减金额（元）	增减比例（%）
HRP	7,484,900.24	72.69	7,460,148.15	55.23	24,752.09	0.33
CIS	2,811,923.07	27.31	3,200,538.46	23.69	-388,615.39	-12.14
合 计	<b>10,296,823.31</b>	<b>75.30</b>	<b>10,660,686.61</b>	<b>78.92</b>	<b>-363,863.30</b>	<b>-3.41</b>

2014年、2013年软件产品销售收入和技术服务费收入分别占营业收入的比为95.03%、93.52%。报告期内，公司主营业务保持稳定，2014年营业收入与2013年基本持平。

## （二）销售与采购情况

### 1、销售情况

公司主要以直接销售的方式为客户提供软硬件产品以及技术维护服务。公司设有专门的业务部门，负责市场开发、客户维护、产品销售和售后服务工作。目前公司客户主要集中在医疗机构、卫生主管部门。

年度	名 称	金额（元）	占比（%）	主要产品
2014 年度	连江县中医院	738,848.57	5.39	软件及服务
	漳州市诏安县中医院	691,623.46	5.05	软件及服务
	中国建设银行股份有限公司泉州分行	683,760.68	4.99	软件
	三明市第一医院	655,233.03	4.78	软件及服务
	福建中科达电子科技有限公司	555,555.56	4.05	软件及服务
	合 计	<b>3,325,021.30</b>	<b>24.26</b>	
2013	永泰县医院	999,500.08	7.38	软件及服务



年度	南安市中医院	658,807.85	4.87	软件及服务
	尤溪县中医医院	604,816.65	4.47	软件及服务
	顺昌县医院	300,941.78	2.22	软件及服务
	尤溪县医院	278,419.61	2.06	软件及服务
	合 计	<b>2,842,485.97</b>	<b>21.00</b>	

报告期内，存在非医疗机构客户具体情况是因为：（1）2014年公司承接的福建医科大学附属第二医院现金管理主机直联系统项目，该系统与中国建设银行股份有限公司泉州分行结算系统对接，软件费用由银行承担，公司与银行直接签订软件销售合同并结算；（2）2014年承接的顺昌医院HRP项目，是由福建中科达电子科技有限公司统一招投标，公司与福建中科达电子科技有限公司直接签订合同并结算。

报告期内2014年、2013年度前五大客户销售额分别占总收入的24.26%、21.00%，不存在对单一客户重大依赖。

## 2、采购情况

公司采购的主要原材料是电脑主机、磁卡等硬件设备。

报告期内公司采购前五名如下所示：

年度	名 称	金额（元）	占比（%）	材料
2014 年度	福建省明华信息科技有限公司	267,762.00	42.93	读卡器等
	福州兴道盛电子有限公司	108,877.00	17.45	数据采集器
	福州奥立威数码科技有限公司	42,350.00	6.79	服务器
	翰林汇力（福建）信息技术有限公司	38,000.00	6.09	服务器
	福建众智联成信息技术有限公司	34,400.00	5.51	服务器
	合 计	<b>491,389.00</b>	<b>78.77</b>	-
2013 年度	福建省明华信息科技有限公司	299,095.00	38.89	磁卡
	福州中迈信息技术有限公司	195,170.00	25.38	服务器
	成都因纳伟盛科技股份有限公司	120,000.00	15.60	阅读器
	福州兴道盛电子有限公司	47,025.00	6.11	数据采集器
	福建省海峡信息技术有限公司	35,400.00	4.60	黑盾系统
	合 计	<b>696,690.00</b>	<b>90.59</b>	-

报告期内2014年、2013年度前五大供应商采购额分别占总采购的78.77%、90.59%；主要采购计算机硬件设备、读卡器等，即使目前采购相对集中，但是公司上游行业属于充分竞争市场，不会导致对单一供应商的依赖。

(三) 近两年对公司持续经营有重大影响的合同情况

1、近两年重大销售合同情况如下：

序号	单位	内容	签订时间	金额（元）	履行情况
1	厦门大学附属第一医院	财务管理系统/奖金二次分配系统	2013/3/27	430,000.00	正在履行
2	龙海市第一医院	财务管理系统	2013/5/16	240,000.00	履行完毕
3	三明市尤溪县医院	医院管理信息系统	2013/5/20	248,000.00	履行完毕
4	诏安中医院	全成本管理系统等	2013/5/28	253,460.00	履行完毕
5	南安市中医院	医院信息管理系统	2013/12/10	699,800.00	履行完毕
7	连城县医院	全成本管理系统等	2013/12/17	200,000.00	履行完毕
8	龙岩市第三医院	全成本管理系统等	2013/12/30	180,000.00	履行完毕
9	三明市第一医院	预算成本绩效固资薪酬	2014/2/24	760,000.00	履行完毕
10	南安市南侨医院	医院运营/医疗管理系统	2014/4/10	390,000.00	履行完毕
11	连江县中医院	医院运营/医疗管理系统	2014/5/15	789,000.00	履行完毕
12	厦门海沧医院	医院运营管理系统	2014/5/20	480,000.00	履行完毕
13	诏安县中医院	医院运营/医疗管理系统	2014/8/15	768,000.00	履行完毕
14	永泰县医院	绩效考核系统和全院排队叫号系统	2014/10/20	370,000.00	履行完毕
15	福建中科达电子科技有限公司	医院运营管理系统	2014/10/27	650,000.00	履行完毕

序号	单位	内容	签订时间	金额（元）	履行情况
16	南安市洪濑中心卫生院	医院运营/医疗管理系统	2014/11/25	435,000.00	履行完毕
17	龙岩市第一医院	医院运营管理系统	2014/11/26	1,060,000.00	正在履行
18	中国建设银行股份有限公司泉州分行	现金管理主机直连	2014/12/24	800,000.00	履行完毕
19	南安市医院	医院绩效管理系统	2014/12/28	470,000.00	履行完毕
20	福州鼓楼博医汇中医门诊部	医院信息管理系统	2015/01/09	138,000.00	正在履行
21	湘西自治州人民医院	医院绩效管理系统	2015/01/19	278,000.00	正在履行
22	南安市英都中心卫生院	医院信息管理系统	2015/03/13	390,000.00	正在履行
23	厦门市儿童医院	医院财务管理系统/医院成本核算系统/医院绩效奖金系统	2015/3/16	388,000.00	正在履行

## 2、近两年重大采购合同情况

公司采购主要原材料是电脑主机等硬件设备及日常办公用品，均属于小批量、小金额采购。报告期内不存在对公司持续经营有重大影响的采购合同。

## 3、近两年技术服务合同情况

序号	单位	内容	签订时间	金额（元）	履行情况
1	福州大学	提供数据建模、智能决策风险相关算法咨询服务及指导与培训	2014/12/26	30,000.00	正在履行

### 第三节公司治理

#### 一、近两年股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司设立了股东会，未设置董事会和监事会，只设置了一名执行董事及监事。股东会、执行董事、监事依照章程行使相应的决策、执行和监督职能。公司重要事项一般均通过股东会开会决议，虽存在召开股东会之前未由执行董事做出提案和通知、股东会届次不清晰、会议记录不全等不规范之处，但股东会、执行董事、监事基本能够依照章程行使相应的决策、执行和监督职能。

2015年2月25日公司召开创立大会，审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，并选举出公司第一届董事会以及第一届监事会中由股东代表担任的监事。

2015年2月25日公司召开了第一届董事会第一次会议，选举董事长，聘任总经理及董事会秘书，审议通过了《总经理工作细则》、《公司基本管理制度》等一系列公司治理规章制度。

2015年2月25日，公司召开职工代表会议，推举周瑞莺为职工代表监事。2015年2月25日公司召开了第一届监事会第一次会议，选举了监事会主席。

为完善公司挂牌后的法人治理结构，规范公司挂牌后的运作，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《股东大会规则》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》和《公司章程》等相关规定，2015年3月17日，公司召开2015年第一次临时股东大会，审议通过了《章程（草案）》，将于挂牌后生效实施。

自股份公司设立以来，历次股东大会在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合《公司法》和《股东大会议事规则》的规定，确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位并能充分行使相应的权利。公司股东能够认真履行股东义务，依法行使股东权利。

公司董事会由5名董事组成，设董事长1人，并聘任了董事会秘书，每届任期3年。自股份公司设立以来，截至2015年3月31日，共召开2次董事会，历次董事

会均严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定规范运作，会议的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录逐步规范。对公司高级管理人员的选聘、考核、公司重大生产经营决策、公司主要管理制度的制定，重大事项的决策作出了有效的决议。公司董事能够认真履行董事义务，依法行使董事权利。

公司监事会由3名监事组成，其中2名股东代表、1名职工代表，设监事会主席1人，每届任期3年。自股份公司设立以来，召开了2次会议，能够严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定规范运作。公司监事能够认真履行监事义务，依法行使监事权利。

综上，公司已建立了符合股份有限公司的公司治理结构和相应的规章制度，股东大会、董事会、监事会及管理层能够按照《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定在实践中规范运作，履行各自的权利义务，没有发现重大违法违规现象。

## 二、董事会对公司治理机制保护投资者权益的讨论和评估

2015年2月25日，公司召开了第一届董事会第一次会议，会议中，董事会充分讨论了现有公司治理机制，并对公司治理机制执行情况进行了评估，董事会认为：公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等规定制定了《公司章程（草案）》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投融资管理制度》、《总经理工作细则》等一系列的规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序，实现了制度建设上的完善。

股份公司设立以来，股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

同时，公司制定了《投融资管理制度》，并在《公司章程》中明确了纠纷解决机制，关联股东和董事回避制度等。公司还制定了《财务管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等与财务管理、风险控制相关的内部管

理制度。公司董事会认为公司的规章制度完善、治理机构健全、治理机构运作规范。

### 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况

公司最近二年不存在重大违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。公司已出具《关于违法违规等情况的书面声明》，公司最近两年内财务会计文件无虚假记载，不存在违反证券法律、行政法规或规章，受到中国证监会的行政处罚，或者受到刑事处罚的情形；不存在违反工商、税收、土地、环保、海关法律、行政法规或规章，受到行政处罚且情节严重，或者受到刑事处罚的情形。

公司控股股东亿能达投资、实际控制人黄家昌最近二年不存在重大违法违规行为，也不存在涉及重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。黄家昌出具书面声明：最近二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；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近二年内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等情况。

### 四、公司独立性

#### （一）业务独立

公司业务上独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司拥有独立的研发、采购、生产和销售业务体系，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，能够以自己的名义对外签订业务合同，独立经营，自主开展业务；主要原材料的采购和产品的研发、生产和销售均不依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

## （二）资产独立

公司为有限公司整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更后，公司依法办理相关资产的产权变更登记，公司资产独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业；公司拥有独立的生产经营场所；公司拥有与生产经营有关的商标、软件著作权；公司不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占有资金、其他资产及资源的情况，也不存在为股东、实际控制人提供担保的情况。

## （三）人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司的总经理、财务总监等高级管理人员及核心技术人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职；公司的人事及薪资管理独立。

## （四）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，规范的财务会计制度和财务管理制度。公司持有中国人民银行福州市中心支行于2015年3月13日颁发的《开户许可证》(编号：3910-01844420，核准号：J3910002529504)。公司经核准开设独立的基本存款账户，独立运营资金，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司作为独立的纳税人，现持有福建省福州市国家税务局和福建省福州市地方税务局2015年3月9日颁发的闽国地税字350102705112694号《税务登记证》，公司独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的企业混合纳税的情况。公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预本公司资金使用安排的情况，也不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情形。

## （五）机构独立

公司设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、副总经理等高级管理人员，建立了完善的法人治理结构。同时，公司下后勤管理中心、业务中心、技术中心、客服中心、产品中心，并在各个中心下设具体职能部门，并制定了较为完备的内部管理制度。

公司各机构和各职能部门按公司章程及其他管理制度规定的职责独立运作，与公司股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形，不存在控股股东影响公司生产经营管理独立性的现象。

## 五、同业竞争

### （一）同业竞争情况

#### 1、公司与控股股东不存在同业竞争

公司的控股股东亿能达投资主营业务为股权投资业务，与公司不存在同业竞争关系。

#### 2、公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业不存在同业竞争

控制股东、实际控制人控制的其他企业的情况如下：

序号	公司名称	持股/控制情况	主要从事业务	是否存在同业竞争情况
1	数字空间	亿能达投资持有99%股权，黄家昌持有1%股权。	从事APP手机移动终端软件的研发，目前尚无业务。	否
2	优润投资	黄家昌为执行事务合伙人	股权投资业务。	否

### （二）避免同业竞争的承诺

控股股东亿能达投资与实际控制人黄家昌出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺现时或将来均不会在中国境内外以任何方式从事与公司及其控股公司的业务有竞争或可能构成同业竞争的业务或活动，以避免对公司的生产经营构成现实或可能的同业竞争。



## 六、报告期内资金占用和对外担保情况

### （一）资金占用及对外担保情况

报告期内，不存在公司控股股东、实际控制人占用公司资金及对外担保的情况。

（二）防止股东及其他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所采取的具体安排

为防止股东及其关联方占用或转移公司资金，公司在《公司章程》及《对外担保管理制度》中就对外担保的审批权限和审议程序作出明确、严格的规定。并且，公司制定了《关联交易管理制度》等一系列切实有效的制度，严格管控，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。

## 七、董事、监事、高级管理人员

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

姓名	职务/关系	持股数量(股)	持股比例(%)
黄家昌	董事长、总经理	2,416,500.00	17.26
邱道椿	董事、副总经理	391,200.00	2.79
曾绍明	董事、副总经理	450,000.00	3.21
盛天来	董事、副总经理	750,000.00	5.36
詹先威	董事、董秘、财务总监	270,000.00	1.93
徐艺	监事	250,000.00	1.79
徐华平	监事	100,000.00	0.71
周瑞莺	监事	-	-
黄扬昕	黄家昌之女	1,851,300.00	13.22
卢丽平	盛天来之妻	416,900.00	2.98
林娇娜	曾绍明之妻	250,200.00	1.79
赵新燕	邱道椿之妻	217,500.00	1.55
合 计		7,363,600.00	52.59

除上述持股情况外，公司董事、监事、高级管理人员及其亲属未持有本公司股份。上述董事、监事、高级管理人员持有本公司的股份不存在质押、冻结或权属不清的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员之间关联关系情况

公司董事詹先威系公司董事黄家昌配偶之弟，除此以外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

（三）公司与董事、监事、高级管理人员的相关协议、承诺及履行情况

公司与董事、监事、高级管理人员未签订其他重大协议、承诺。

（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

序号	姓名	公司任职	兼职情况
1	黄家昌	董事长、总经理	亿能达投资执行董事、数字空间执行董事、优润投资执行合伙人
2	邱道椿	董事、副总经理	-
3	曾绍明	董事、副总经理	亿能达投资监事 数字空间监事
4	盛天来	董事、副总经理	-
5	詹先威	董事、董秘、财务总监	-
6	徐艺	监事	-
7	徐华平	监事	-
8	周瑞莺	监事	-

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

姓名	公司任职	对外投资企业	持股比例	与公司的关系
黄家昌	董事长、总经理	亿能达投资	52.12%	控股股东
		数字空间	1.00%	受同一控制
		优润投资	45.14%	参股股东
邱道椿	董事、副总经理	亿能达投资	7.51%	控股股东
曾绍明	董事、副总经理	亿能达投资	8.63%	控股股东
盛天来	董事、副总经理	亿能达投资	14.39%	控股股东

詹先威	董事、董秘、财务总监	亿能达投资	17.35%	控股股东
-----	------------	-------	--------	------

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外投资情况。

#### （六）董事、监事、高级管理人员违法违规情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，未受到全国股份转让系统公司公开谴责。

#### （七）董事、监事、高级管理人员报告期内变动情况

##### 1、报告期内董事变动情况

有限公司未设董事会。报告期期初至2015年2月期间，由黄家昌担任执行董事。

2015年2月25日，公司召开创立大会，决议设立董事会，选举黄家昌、邱道椿、曾绍明、盛天来、詹先威为公司第一届董事会董事。股份公司成立后公司董事未发生过变动。

##### 2、报告期内监事变动情况

有限公司未设监事会。报告期期初至2015年2月期间，由赖云妹担任监事。

2015年2月25日，公司召开创立大会，决议设立监事会，选举徐艺、徐华平为公司第一届监事会监事；同日，股份公司召开职工代表会议，推举周瑞莺为职工代表监事。股份公司成立后公司监事未发生过变动。

##### 3、高级管理人员变动情况

报告期期初至2015年2月期间，公司总经理为黄家昌。

2015年2月25日，公司召开第一届董事会第一次会议，决议聘任黄家昌为总经理，邱道椿、曾绍明、盛天来为副总经理，詹先威为董事会秘书兼财务总监。股份公司成立后公司高级管理人员未发生过变动。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年财务报表

#### （一）注册会计师意见

福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）接受公司委托，审计了本公司最近两年的财务报表，包括2013年12月31日、2014年12月31日的资产负债表，2013年度、2014年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表，以及财务报表附注，出具了闽华兴所（2015）审字B-008号标准无保留意见的审计报告。

#### （二）财务报表

以下财务报表反映了公司基本的财务状况、经营成果和现金流量，投资者欲进行更详细了解，请阅读审计报告全文。

##### 1、财务报表

##### （1）资产负债表

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	11,043,485.61	8,204,415.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		97,564.27
应收票据		
应收账款	11,177,993.26	7,812,350.52
预付款项	32,308.76	9,573.90
应收利息		
应收股利		
其他应收款	429,185.07	208,350.87
存货	215,973.02	
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	46,800.00	14,805.00
<b>流动资产合计</b>	<b>22,945,745.72</b>	<b>16,347,059.86</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	2,458,650.27	2,517,792.34
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		17,008.54
开发支出		
长期待摊费用		
递延所得税资产	106,539.56	189,838.69
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,565,189.83</b>	<b>2,724,639.57</b>
<b>资产总计</b>	<b>25,510,935.55</b>	<b>19,071,699.43</b>

资产负债表（续）

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
以公允价值计量且其变动		
应付票据		
应付账款	465,685.13	1,016,730.00
预收款项	39,601.20	70,940.18
应付职工薪酬	1,560,451.68	1,043,868.19
应交税费	1,041,152.45	955,919.69
应付利息		
应付股利		
其他应付款	783,122.12	318,747.60

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>3,890,012.58</b>	<b>3,406,205.66</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	
<b>负债合计</b>	<b>3,890,012.58</b>	<b>3,406,205.66</b>
<b>股东权益：</b>		
股本（实收资本）	14,000,000.00	11,000,000.00
资本公积	900,000.00	
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	759,222.29	466,549.37
一般风险准备		
未分配利润	5,961,700.68	4,198,944.40
<b>股东权益合计</b>	<b>21,620,922.97</b>	<b>15,665,493.77</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>25,510,935.55</b>	<b>19,071,699.43</b>

## (2) 利润表

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	13,706,405.01	13,540,063.60
减：营业成本	3,313,412.73	5,860,741.22
营业税金及附加	214,006.91	236,289.11
销售费用	2,270,183.38	2,562,602.43
管理费用	6,434,481.02	5,440,683.75
财务费用	-193,535.69	-35,399.97
资产减值损失	375,218.79	121,044.57

项目	2014 年度	2013 年度
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,654.80
投资收益（损失以“-”号填列）	647.46	250.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,293,285.33	-642,992.71
加：营业外收入	1,769,376.22	814,756.99
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	3,560.76	89,428.72
其中：非流动资产处置损失	457.50	7,752.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,059,100.79	82,335.56
减：所得税费用	132,371.59	-142,889.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,926,729.20	225,225.23
五、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.04
（二）稀释每股收益	0.25	0.04
六、其他综合收益	-	-
七、综合收益总额	2,926,729.20	225,225.23

## (3) 现金流量表

单位：元

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	11,862,295.50	12,804,985.00
收到的税费返还	1,667,669.22	714,486.99
收到其他与经营活动有关的现金	2,917,063.62	860,795.47
经营活动现金流入小计	<b>16,447,028.34</b>	<b>14,380,267.46</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,780,195.74	2,702,386.95
支付给职工以及为职工支付的现金	6,759,459.18	5,437,601.10
支付的各项税费	2,039,550.03	2,532,482.07
支付其他与经营活动有关的现金	5,967,485.81	6,440,044.88
经营活动现金流出小计	<b>16,546,690.76</b>	<b>17,112,515.00</b>
经营活动产生的现金流量净额	<b>-99,662.42</b>	<b>-2,732,247.54</b>
二、投资活动产生的现金流量：		

项目	2014 年度	2013 年度
收回投资收到的现金	98,211.73	2,100,000.00
取得投资收益收到的现金		273.91
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		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>98,211.73</b>	<b>2,100,273.91</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	188,179.00	72,438.00
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		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>188,179.00</b>	<b>72,438.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-89,967.27</b>	<b>2,027,835.91</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	3,900,000.00	5,600,000.00
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		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>3,900,000.00</b>	<b>5,600,000.00</b>
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	871,300.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>871,300.00</b>	<b>-</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>3,028,700.00</b>	<b>5,600,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>2,839,070.31</b>	<b>4,895,588.37</b>
加：期初现金及现金等价物余额	8,204,415.30	3,308,826.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>11,043,485.61</b>	<b>8,204,415.30</b>

## (4) 所有者权益变动表

单位：元

项目	2013 年度
----	---------



	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	5,400,000.00		444,026.85	3,996,241.69	9,840,268.54
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年年初余额	5,400,000.00		444,026.85	3,996,241.69	9,840,268.54
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	5,600,000.00		22,522.52	202,702.71	5,825,225.23
（一）综合收益总额				225,225.23	225,225.23
（二）所有者投入和减少资本	5,600,000.00				5,600,000.00
1、所有者投入资本	5,600,000.00				5,600,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他					
（三）利润分配			22,522.52	-22,522.52	
1、提取盈余公积			22,522.52	-22,522.52	
2、提取一般风险准备					
3、对所有者的分配					
4、其他					
（四）所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本					
2、盈余公积转增资本					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
（五）专项提取					

项目	2013 年度				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
1、本期提取					
2、本期使用					
(六) 其他					
四、本期期末余额	11,000,000.00		466,549.37	4,198,944.40	15,665,493.77

续：

项目	2014 年度				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	11,000,000.00		466,549.37	4,198,944.40	15,665,493.77
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年年初余额	11,000,000.00		466,549.37	4,198,944.40	15,665,493.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,000,000.00	900,000.00	292,672.92	1,762,756.28	5,955,429.20
（一）综合收益总额				2,926,729.20	2,926,729.20
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00	900,000.00			3,900,000.00
1、所有者投入资本	3,000,000.00	900,000.00			3,900,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他					
（三）利润分配			292,672.92	-1,163,972.92	-871,300.00
1、提取盈余公积			292,672.92	-292,672.92	
2、提取一般风险准备					
3、对所有者的分配				-871,300.00	-871,300.00

项目	2014 年度				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
4、其他					
（四）所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本					
2、盈余公积转增资本					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
（五）专项提取					
1、本期提取					
2、本期使用					
（六）其他					
<b>四、本期期末余额</b>	<b>14,000,000.00</b>	<b>900,000.00</b>	<b>759,222.29</b>	<b>5,961,700.68</b>	<b>21,620,922.97</b>

## 二、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

### （一）报告期内主要会计政策、会计估计

#### 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《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

#### 3、金融工具

##### （1）分类

金融工具分为下列五类：

A、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；

B、持有至到期投资；

C、贷款和应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

确认依据和计量方法

金融工具的确认依据为：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

## （2）金融工具的计量方法：

A、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：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

B、持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

C、应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

D、可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

E、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入账金额，除《企业会计准则第 22 号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

## （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易额的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。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。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

##### 金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	放弃了对该金融资产控制	
	未放弃对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收益确认为负债	

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。

A、金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当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：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### （5）金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况：

A、公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，不应当终止确认该金融负债。

B、公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形)，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，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

#### (6) 金融资产减值测试和减值准备计提方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末对持有至到期投资的账面价值进行检查，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且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，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。

公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的 50%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，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减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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，不予转回。

#### （7）衍生金融工具

公司利用如远期外汇合约和利率掉期等衍生金融工具规避汇率和利率变动风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

公司根据政策管理衍生金融工具的应用，并以书面方式列明与公司风险管理策略一致的衍生金融工具应用原则。

衍生金融工具的后续计量时，因公允价值变动而产生的利得或损失在利润表中确认。对于符合套期会计处理的衍生金融工具，确认任何产生的利得或损失取决于被套期项目的性质。不符合套期会计处理的衍生金融工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债。

### 4、应收预付款项

#### （1）单项金额重大的应收预付款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的 应收预付款项坏账准备 的确认标准	单项金额重大的应收款项指单项金额超过 100 万元人民币。
单项金额重大的 应收预付款项坏账准备 的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不



	存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收预付款项中计提坏账准备。
--	--------------------------------------

## (2) 按组合计提坏账准备应收款项

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	纳入公司合并报表范围内关联方之间的应收款项	并表子公司的往来款项不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收预付款项

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例	预付账款
1年以内(含1年)	3%	3%	3%
1—2年(含2年)	10%	10%	10%
2—3年(含3年)	20%	20%	20%
3--4年(含4年)	50%	50%	50%
4--5年(含5年)	80%	80%	80%
5年以上	100%	100%	100%

## (3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收预付款项

单项计提坏账准备的理由	应收预付款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (4) 公司确认坏账的标准是

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；

因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；

因债务人逾期三年未履行偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

## 5、存货

## (1) 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括库存商品、低值易耗品、发出商品、在产品（实施中的项目成本）等。

## （2）发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：零售采用先进先出法，其余采用个别认定法核算。

## （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。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。

A、存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

B、存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

## （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## （5）低值易耗品的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

## 6、固定资产

### （1）固定资产的确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的房屋及建筑物、机器设备、电子设备、器具及家具、运输设备。

固定资产的计价方法：固定资产按照成本进行初始计量。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。企业对固定资产使用过程中发生的更新改造支出、大修理费用等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。

### （2）各类固定资产的折旧方法

采用直线折旧法。固定资产按照成本进行初始计量，除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。各类固定资产的估计残值率、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
器具、工具、家具设备	5	5	19.00
运输工具	4	5	23.75
电子设备	3	5	31.67

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，应当调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，应当调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

### （3）固定资产的减值测试和减值准备计提方法

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

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

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可取得的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

## 7、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、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。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

#### 无形资产摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司于每年年度终了，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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

#### 无形资产减值准备

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

#### 8、收入

### （1）销售商品

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

### （2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，根据合同约定的维护期间及金额在劳务已经提供,收到价款或取得收款的依据后确认收入。在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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，并按相同的金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足下列条件时，予以确认：A、相关的经济利益很可能流入企业；B、收入的金额能够可靠地计量。

### （4）公司主要收入类型及确认原则

公司主要从事计算机软件生产和销售，提供相关的技术咨询及技术服务，系统集成。

#### a)定制软件项目收入

定制软件项目在软件成果的使用权已经提供，取得收取款项的证据时（即取得客户验收报告），确认收入。

#### b)自行开发研制的软件产品收入

自行开发研制的软件产品是指拥有自主知识产权，无差异化、可批量复制的软件产品。

其收入确认原则及方法为：软件产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该软件产品实施继续管理权和实际控制权，相关的款项已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入。

#### c) 技术服务收入

技术服务是指公司为客户提供软件应用、实施等技术服务实现的收入。包括但不限于：免费服务期后的系统维护、数据修复、技术业务咨询服务、技术支持、应用培训等技术服务；二次开发服务业务；其他为客户（包括使用非公司产品）进行的技术支持、技术应用及技术咨询等服务。技术服务收入的确认原则及方法为：在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入。

#### d) 系统集成收入

系统集成包括外购商品、软件产品的销售与安装。公司在已将外购商品、软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；系统安装调试完毕已投入试运行或取得购货方的初验报告；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，确认收入。

### 9、政府补助

#### （1）分类

政府补助分为与资产相关的政府补助和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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

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

#### （2）确认原则

政府补助同时满足下列条件，予以确认：

A、企业能够满足政府补助所附条件；

B、企业能够收到政府补助。

### （3）计量

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

### （4）会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

B、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 10、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

### （2）递延所得税资产的确认

A、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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；



②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### （3）递延所得税负债的确认

A、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### （4）所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

A、企业合并；

B、直接所有者权益中确认的交易或事项。

### （5）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得

税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### （6）递延所得税资产的减值

A、在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。

B、在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## （二）会计政策、会计估计变更及对公司利润的影响

公司报告期内不存在会计政策、会计估计变更情况。

### （三）与公司业务密切相关的会计政策说明

公司主要从事计算机软件生产和销售，提供相关的技术咨询及技术服务，系统集成。

#### a)定制软件项目收入

定制软件项目在软件成果的使用权已经提供，取得收取款项的证据时（即取得客户验收报告），确认收入。

#### b)自行开发研制的软件产品收入

自行开发研制的软件产品是指拥有自主知识产权，无差异化、可批量复制的软件产品。

其收入确认原则及方法为：软件产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该软件产品实施继续管理权和实际控制权，相关的款项已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入。

## c)技术服务收入

技术服务是指公司为客户提供软件应用、实施等技术服务实现的收入。包括但不限于：免费服务期后的系统维护、数据修复、技术业务咨询服务、技术支持、应用培训等技术服务；二次开发服务业务；其他为客户（包括使用非本公司产品）进行的技术支持、技术应用及技术咨询等服务。技术服务收入的确认原则及方法为：在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入。

## d)系统集成收入

系统集成包括外购商品、软件产品的销售与安装。公司在已将外购商品、软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；系统安装调试完毕已投入试运行或取得购货方的初验报告；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，确认收入。

## 三、报告期利润形成有关情况

## （一）营业收入及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析

## 1、营业收入构成及分析

## （1）营业收入构成

项目	2014 年度	2013 年度
主营业务收入	13,675,301.01	13,508,959.60
其他营业收入	31,104.00	31,104.00
合 计	<b>13,706,405.01</b>	<b>13,540,063.60</b>

报告期内，其他营业收入系将闲置的办公场所临时出租取得的租金收入。

## （2）主营业务收入（分类别）

类别	2014 年度		2013 年度		两年比较	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	增减金额（元）	增减比例（%）

软件收入	10,296,823.31	75.30	10,660,686.61	78.92	-363,863.30	-3.41
技术服务收入	2,697,494.36	19.73	1,972,439.64	14.60	725,054.72	36.76
硬件收入	680,983.34	4.98	875,833.35	6.48	-194,850.01	-22.25
合计	<b>13,675,301.01</b>	<b>100.00</b>	<b>13,508,959.60</b>	<b>100.00</b>	<b>166,341.41</b>	<b>1.23</b>

其中：软件收入（分产品）

名称	2014 年度		2013 年度		两年比较	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	增减金额（元）	增减比例（%）
HRP	7,484,900.24	72.69	7,460,148.15	55.23	24,752.09	0.33
CIS	2,811,923.07	27.31	3,200,538.46	23.69	-388,615.39	-12.14
合计	<b>10,296,823.31</b>	<b>75.30</b>	<b>10,660,686.61</b>	<b>78.92</b>	<b>-363,863.30</b>	<b>-3.41</b>

其中：软件收入（分类别）

名称	2014 年度		2013 年度		两年比较	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	增减金额（元）	增减比例（%）
定制软件	8,502,094.02	62.17	7,476,470.09	55.34	1,025,623.93	13.72
自行开发软件	1,794,729.29	13.12	3,184,216.53	23.57	-1,389,487.23	43.64
合计	<b>10,296,823.31</b>	<b>75.30</b>	<b>10,660,686.61</b>	<b>78.92</b>	<b>-363,863.30</b>	<b>-3.41</b>

公司主要从事医疗软件研究开发、销售与技术服务业务，2014年、2013年软件产品销售收入和技术服务费收入分别占营业收入的比为95.03%、93.52%。报告期内，公司主营业务保持稳定，2014年营业收入与2013年基本持平。

### （3）主营业务收入（分地区）

地区名称	2014 年度		2013 年度		增减（%）
	主营业务收入（元）	占比（%）	主营业务收入（元）	占比（%）	
福州	3,761,091.05	27.50	2,968,123.74	21.97	5.53
厦门	650,496.89	4.76	627,296.51	4.64	0.11
宁德	414,863.52	3.03	1,328,034.99	9.83	-6.80

莆田	344,506.94	2.52	480,857.52	3.56	-1.04
泉州	2,968,229.90	21.71	2,797,900.29	20.71	0.99
漳州	1,508,399.85	11.03	2,321,995.58	17.19	-6.16
龙岩	903,272.86	6.61	546,374.78	4.04	2.56
三明	1,570,547.50	11.48	1,428,136.44	10.57	0.91
南平	1,392,312.67	10.18	917,668.92	6.79	3.39
陕西省等	161,579.83	1.18	92,570.83	0.69	0.50
<b>合 计</b>	<b>13,675,301.01</b>	<b>100.00</b>	<b>13,508,959.60</b>	<b>100.00</b>	

报告期内，2014年、2013年省内销售占比分别为98.82%、99.31%，主要系公司业务属于发展起步阶段，大部分客户集中在福建省区域。公司将有限的资源集中福建省内开展业务，有利提高产品竞争力。

## 2、公司毛利率情况及分析

### (1) 营业收入、营业成本构成表

单位：元

项目	2014 年度			2013 年度		
	收入	成本	毛利率 (%)	收入	成本	毛利率 (%)
软件收入	10,296,823.31	1,996,287.01	80.61	10,660,686.61	4,700,807.35	55.91
技术服务收入	2,697,494.36	827,935.60	69.31	1,972,439.64	570,666.34	71.07
硬件收入	680,983.34	464,986.49	31.72	875,833.35	565,063.90	35.48
其他收入	31,104.00	24,203.63	22.18	31,104.00	24,203.63	22.18
<b>合计</b>	<b>13,706,405.01</b>	<b>3,313,412.73</b>	<b>75.83</b>	<b>13,540,063.60</b>	<b>5,860,741.22</b>	<b>56.72</b>

公司软件产品收入主要由定制化软件和自行开发软件（标准化软件，下同）两类组成，定制化软件主要包括医院全成本管理系统、医院绩效管理系统和医院物流供应链管理信息系统；自行开发软件主要包括医院财务管理系统、医院固定资产管理系统，其收入、成本和毛利的具体情况如下：

单位：元

项目	2014 年度			2013 年度		
	收入	成本	毛利率 (%)	收入	成本	毛利率 (%)
定制软件	8,502,094.02	1,672,139.90	80.33	7,476,470.09	3,458,304.88	53.74
自行开发软件	1,794,729.29	324,147.11	81.94	3,184,216.52	1,242,502.47	60.98
合计	10,296,823.31	1,996,287.01	80.61	10,660,686.61	4,700,807.35	55.91

报告期内，公司毛利率波动较大，2014 年毛利率较 2013 年整体提高 19.11%；其中 2014 年软件产品毛利率较 2013 年提高了 24.70%，主要是随着公司软件不断成熟和项目管理能力不断提高，缩短了项目实施周期，降低了项目实施过程中的差旅费支出和客户的培训费等实施费用。

## (2) 软件产品营业成本构成表及变动情况

单位：元

项 目	2014 年度	2013 年度	变动比例 (%)
定制软件			
其中：人工成本	892,666.01	715,261.76	24.80
差旅费	173,010.27	569,942.95	-69.64
培训费	13,750.00	1,037,171.50	-98.67
投标费	120,076.50	26,502.00	353.08
硬件成本	419,708.27	939,661.01	-55.33
其他费用	52,928.85	169,765.66	-68.82
小计	1,672,139.90	3,458,304.88	-51.65
自行开发软件			
其中：人工成本	257,461.65	261,325.19	-1.48
差旅费	37,843.61	271,410.94	-86.06
培训费	5000.00	417,780.60	-98.80
投标费	3663.00	20,627.00	-82.24
其他费用	20,178.85	271,358.74	-92.56
小计	324,147.11	1,242,502.47	-73.91
合 计	1,996,287.01	4,700,807.35	-57.53

### ①□ 制化软件毛利率分析

2014 年定制化软件成本相比 2013 年下降 51.65%，从具体成本构成项目看，除人工成本和投标费上升外，其他成本均有所下降。

2014 年投标费用增加较快，亦因订单增加和业务拓展所致。

人工成本 2014 年较 2013 年提高 24.80%，主要系 2014 年定制化软件收入较 2013 年提高 13.72%，随着订单的不断增加，同时公司增加了项目的实施人员，以保证项目完工的及时性，以致 2014 年人工成本有所增加。

2014 年差旅费支出较 2013 年下降 69.64%，主要是由于 2013 年 1 月公司向市场推出成本管理系统，因推出的时间较短，成本管理系统不成熟，客户对实施人员的依赖性较强，以致 2013 年公司项目实施人员出差较为频繁；2014 年随着成本管理系统的不断完善与成熟，公司项目管理能力也不断提高，同类出差次数明显减少，同时 2014 年公司加强成本费用控制，对于实施周期较长的项目，通过在当地租赁职工宿舍减少出差期间的差旅费支出。

2014 年培训费支出较 2013 年下降 98.67%，主要是由于成本管理系统推出的时间较短，系统不成熟，客户在使用过程中遇到的问题多为共性问题，2013 年公司多次组织成本管理系统的客户、专家对其进行集中培训与交流，由此发生的场地租赁费、食宿费、会议费等培训与交流支出，属于成本管理系统在实施过程中发生的支出，计入成本核算；2014 年随着成本管理系统的完善与成熟培训主要以现场实施人员在现场提供培训与指导为主，成本有了大幅降低。

2014 年硬件成本支出较 2013 年下降了 55.33%，硬件成本主要包括磁卡、读卡设备、条码扫描器等与软件配套的终端设备。此类配件均为通用产品，为提高公司项目实施效率，降低实施成本，2014 年客户以自主采购为主，导致 2014 年硬件成本支出减少。

其他费用（主要是折旧摊销、项目管理杂费等）2014 年较 2013 年下降 68.82%，主要系为进一步提高盈利能力，公司加强内部控制与管理，严格控制各项费用开支，其他费用支出较 2013 年有所降低所致。

### ② 自行开发软件毛利率分析

2014 年标准化软件产品成本较 2013 年大幅下降所致,除人工成本由于属于固定成本变动不大外,其他成本下降幅度均较大。

标准化软件产品成本出现大幅下降,主要是由于 2012 年全国《医院会计制度》改革,公司对标准化的软件与客户进行二次开发,在 2013 年公司多次组织客户对其进行培训,公司针对性的对系统进行完善与辅导,导致 2013 年度差旅费和培训费均较高;2014 年标准化软件产品逐步成熟,软件实施成本有了大幅下降。

## (二) 期间费用分析

报告期,公司的期间费用情况如表所示:

项 目	2014 年度		2013 年度	
	金额(元)	占收入比(%)	金额(元)	占收入比(%)
销售费用	2,270,183.38	16.56	2,616,189.72	19.32
管理费用	6,434,481.02	46.95	5,387,096.46	39.79
财务费用	-193,535.69	-1.41	-35,399.97	-0.26
合 计	<b>8,511,128.71</b>	<b>62.10</b>	<b>7,967,886.21</b>	<b>58.85</b>

2014 年期间费用占营业收入的比重较 2013 年提高 3.25%,2014 年营业收入较 2013 年增长 1.23%,2014 年期间费用较 2013 年增长 6.82%,报告期内期间费用的增长率大于营业收入的增长率,主要系管理费用 2014 年较 2013 年增加 104.74 万元,增长 19.44%。主要系研发费用 2014 年较 2013 年大幅增加所致。

### 1、销售费用

报告期内,公司销售费用的构成情况如下:

项目	2014 年度		2013 年度		2014 年增减	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	比例(%)
工资	886,735.96	39.06	433,960.78	16.59	452,775.18	104.34
五险一金	111,847.48	4.93	53,587.29	2.05	58,260.19	108.72
通讯费	40,465.14	1.78	58,836.18	2.25	-18,371.04	-31.22
差旅费	635,463.28	27.99	393,796.20	15.05	241,667.08	61.37



业务宣传费	595,671.52	26.24	1,676,009.27	64.06	-1,080,337.75	-64.46
<b>合计</b>	<b>2,270,183.38</b>	<b>100.00</b>	<b>2,616,189.72</b>	<b>100.00</b>	<b>-346,006.34</b>	<b>-13.23</b>

销售费用主要核算的是销售人员的工资、差旅费、业务招待费等。2014年销售费用比2013年减少了34.6万，下降比例13.23%，主要系2014年业务宣传费支出较2013年减少108.03万元，同比下降64.46%；2014年销售人员工资与差旅费有所增长，主要系公司为进一步拓展市场，新增销售人员所致，截止到2014年末，公司销售人员为12人。

2013年发生业务宣传费167.60万元，主要系2013年公司为提高公司产品知名度，公司参加软件产品展示会发生的业务宣传费。2014年发生的业务宣传费主要为公司产品宣传册的印刷费用。

## 2、管理费用

报告期内，公司管理费用的构成情况如下：

项目	2014 年度		2013 年度		2014 年增减	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	比例（%）
工资薪金	637,437.82	9.91	1,130,574.24	20.99	-493,136.42	-43.62
五险一金	154,494.55	2.40	231,098.67	4.29	-76,604.12	-33.15
业务招待费	55,660.20	0.87	41,929.00	0.78	13,731.20	32.75
租赁费	106,713.00	1.66	68,055.00	1.26	38,658.00	56.8
差旅费	8,579.00	0.13	59,103.00	1.10	-50,524.00	-85.48
水电、物业费	83,472.08	1.30	58,028.51	1.08	25,443.57	43.85
办公费	722,727.63	11.23	580,644.82	10.78	142,082.81	24.47
咨询顾问费、审计费	355,488.76	5.52	41,900.00	0.78	313,588.76	748.42
研发费用	3,709,847.98	57.66	1,993,761.28	37.01	1,716,086.70	86.07
折旧费	15,430.26	0.24	17,744.97	0.33	-2,314.71	-13.04
职工福利费	247,354.50	3.84	509,721.74	0.33	-262,367.24	-51.47
修缮	27,016.60	0.42	32,110.00	9.46	-5,093.40	-15.86

费、维修费						
税费	86,138.69	1.34	74,891.43	0.60	11,247.26	15.02
职工培训费	208,551.00	3.24	532,307.40	1.39	-323,756.40	-60.82
工会费	10,424.80	0.16	7,612.40	9.88	2,812.40	36.94
其他	5,144.15	0.08	7,614.00	0.14	-2,469.85	-32.44
合计	<b>6,434,481.02</b>	<b>100.00</b>	<b>5,387,096.46</b>	<b>100.00</b>	<b>1,047,384.56</b>	<b>19.44</b>

管理费用主要由人员工资、研发费用、办公费、职工培训费等组成。管理费用金额 2014 年比 2013 年增长 104.74 万元，增长 19.44%，主要系公司为对软件进一步开发与完善，提高产品竞争力，加大对研发费用的投入，2014 年研发费用由 2013 年的 **199.37 万元** 增加到 370.98 万元，较 2013 年增长 **86.07%**。

研发支出占收入比重及其分析：

单位：元

年度	研发费用	营业收入	占营业收入比重
2013年度	<b>1,993,761.28</b>	13,706,405.01	<b>14.55%</b>
2014年度	3,709,847.98	13,540,063.60	27.40%

研发费用，主要为研发人员的工资、福利费、折旧，全部在发生时计入当期费用。公司所处软件开发行业，为保证公司产品市场竞争力、提高软件性能，公司投入较高的研发费用，不断提高公司技术研发能力。2014年研发费用较2013年大幅增加，主要为研发人员工资及福利费增加。2014年研发人员工资及福利费为284.96万元，较2013年**159.51万元**，增加**125.45万元**，增比**78.65%**。主要原因：一方面系2014年研发人员人数较2013年有所增加，截止到2014年末研发人员达到29人；另一方面，公司为保证人员结构的稳定性，公司对员工工资及福利给予合理的调整。

### 3、财务费用

报告期内，公司销售费用的构成情况如下：

项 目	2014年度		2013年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
利息支出				
减：利息收入	-199,526.99	103.10	-39,653.81	112.02

汇兑损益				
手续费及其他	5,991.30	3.10	4,253.84	12.02
合 计	<b>-193,535.69</b>	<b>100.00</b>	<b>-35,399.97</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司财务费用主要是银行存款利息收入。

### （三）报告期内重大投资收益情况

报告期内的投资收益系持有的交易性金融资产的处置收益。

除上述投资外，公司在报告期内不存在其他重大对外投资行为。

### （四）报告期内非经常性损益情况

项 目	2014年度	2013年度
非流动资产处置损益	-457.50	-7,752.28
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	101,707.00	100,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	647.46	2,904.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,103.26	-81,406.44
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	98,793.70	13,746.08
减：所得税影响额	15,284.54	14,313.38
非经常性损益净额	83,509.16	-567.30
减：少数股东损益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	83,509.16	-567.30
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	2,843,220.04	225,792.53

报告期内，公司营业外收入主要为软件企业增值税即征即退的税收返还收入，2014年、2013年分别取得增值税即征即退的的增值税收入为166.77万元、71.45万元。

2014年度公司计入非经常性损益的营业外收入主要为福州市科技型中小企业技术创新资金10万元，2013年度计入非经常性损益的营业外收入主要为福建省人民政府对公司高新技术企业的奖励10万元；

2013年度计入当期损益的营业外支出主要为税收的滞纳金。主要系2010-2012年度，因公司财务核算不规范，收入成本核算不准确，导致少缴纳部分税款（包括企业所得税、房产税等）；2013年上半年，公司财务部通过自查以前年度收入、成本支出，并聘请税务师事务所出具2010-2012年税审报告，重新计算并补缴税款，目前少缴纳的企业所得税、房产税等已足额补缴并按照相关法律法规计算缴纳税收滞纳金。因系公司自查主动补缴纳相应税款，未对公司处理罚款。

2014年3月13日，福建省地方税务局出具涉税证明：2013年1月1日至2015年3月28日，公司发生税收违法违章行为1次，未对公司处理罚款。

2015年3月5日，福州市鼓楼区国家税务局出具纳税证明，公司在2013年1月1日至2014年3月5日，未发现有违法违规行为。

#### （五）适用的主要税收政策

##### 1、企业所得税

公司2012年7月31日经认定为高新技术企业，公司2012年-2014年按高新技术企业享受15%的优惠所得税率，证书编号为GR201235000008，证书有效期为3年，批准机关为福州市科学技术局、福州市财政局、福州市国家税务局、福建省福州市地方税务局。

##### 2、主要流转税

税目	纳税（费）基础	2014年度	2013年度
增值税	销售货物、提供应税劳务收入	17%、6%	17%、6%
营业税	应税劳务收入	5%	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税	7%	7%
教育费附加	应缴纳流转税	3%	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税	2%	2%

#### 四、财务状况分析

##### （一）主要资产情况及分析

公司最近两年的资产情况如下：

资产分类	2014年12月31日		2013年12月31日		2014年增减	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	比例(%)
流动资产						
货币资金	11,043,485.61	43.29	8,204,415.30	43.02	2,839,070.31	34.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	97,564.27	0.51	-97,564.27	-100.00
应收账款	11,177,993.26	43.82	7,812,350.52	40.96	3,365,642.74	43.08
其他应收款	429,185.07	1.68	208,350.87	1.09	220,834.20	105.99
预付款项	32,308.76	0.13	9,573.90	0.05	22,734.86	237.47
存货	215,973.02	0.85	-	-	215,973.02	-
其他流动资产	46,800.00	0.18	14,805.00	0.08	31,995.00	216.11
非流动资产	-	-	-	-	-	-
固定资产	2,458,650.27	9.64	2,517,792.34	13.20	-59,142.07	-2.35
无形资产	-	-	17,008.54	0.09	-17,008.54	-100.00
递延所得税资产	106,539.56	0.42	189,838.69	1.00	-83,299.13	-43.88
合计	25,510,935.55	100.00	19,071,699.43	100.00	6,439,236.12	33.76

公司2014年资产总额比2013年增加643.92万元，增比达33.76%。主要是货币资金和应收账款增加所致。

#### 1、应收账款

(1) 应收账款种类情况如下：

种类	2014年12月31日				
	金额(元)	比例(%)	坏账准备	比例(%)	净额(元)
单项金额重大并	-	-	-	-	-

种 类	2014 年 12 月 31 日				
	金额（元）	比例（%）	坏账准备	比例（%）	净额（元）
单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	11,850,156.00	100.00	672,162.74	5.67	11,177,993.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	11,850,156.00	100.00	672,162.74	5.67	11,177,993.26

（续）：

种 类	2013 年 12 月 31 日				
	金额（元）	比例（%）	坏账准备	比例（%）	净额（元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	8,123,174.23	100.00	310,823.71	3.83	7,812,350.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	8,123,174.23	100.00	310,823.71	3.83	7,812,350.52

（2）应收账款账龄组合情况如下：

账龄结构	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	金额	比例（%）	坏账准备	金额	比例（%）	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	8,445,692.35	71.26	253,370.77	7,468,710.23	91.95	224,061.31
1~2 年(含 2 年)	2,927,607.65	24.71	292,760.77	588,304.00	7.24	58,830.40
2~3 年(含 3 年)	423,656.00	3.58	84,731.20	17,160.00	0.21	3,432.00
3~4 年(含 4 年)	4,200.00	0.04	2,100.00	49,000.00	0.60	24,500.00
4~5 年(含 5 年)	49,000.00	0.41	39,200.00			

5 年以上						
合 计	11,850,156.00	100.00	672,162.74	8,123,174.23	100.00	310,823.71

2014 年末应收账款余额为 1185.02 万元,较 2013 年末 812.32 万元,增加 372.7 万元, 增比 45.88%; 主要是因为 2013 年末应收帐款尚未回收, 导致 2014 年末账龄为 1-2 年应收帐款较 2013 年增加了 233.93 万元。报告期末, 新增的应收账款在正常的信用账期内。

2014 年、2013 年分别实现营业收入 1370.64 万元、1354.01 万元, 2014 年、2013 年销售商品、提供劳务收到的现金分别为 1186.23 万元、1280.50 万元, 销售现金回款率分别为 86.55%、94.57%。

报告期末, 应收账款账期大部分为 1 年以内; 截止报告期末, 部分应收账款账龄较长, 公司按照相应的比例计提了坏账准备, 总体上公司应收账款风险控制 在较低的水平。

### (3) 应收账款前五名客户情况

截至2014年12月31日, 公司应收账款前五名客户如下:

单位名称	金额 (元)	账龄	占比 (%)
三明市第一医院	760,000.00	1 年内	6.41
漳州市诏安县中医院	728,161.00	1 年内	6.14
福建中科达电子科技有限公司	650,000.00	1 年内	5.49
厦门市海沧医院	565,000.00	1-2 年	4.77
南安市中医院	529,660.00	1-2 年	4.47
合 计	3,232,821.00		27.28

截至2013年12月31日, 公司应收账款前五名客户如下:

单位名称	金额 (元)	账龄	占比 (%)
南安市中医院	720,159.00	1 年内	8.87
莆田市第一医院	515,600.00	2-3 年	6.35
永泰县医院	398,000.00	1 年内	4.90
尤溪县中医医院	312,360.00	1 年内	3.85
福建医科大学附属第一医院	230,000.00	1 年内	2.83
合 计	2,176,119.00	--	26.80

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类情况如下:

种 类	2014 年 12 月 31 日				
	金额 (元)	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	净额 (元)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	466,286.77	100.00	37,101.70	7.96	429,185.07
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	466,286.77	100.00	37,101.70	7.96	429,185.07

(续):

种 类	2013 年 12 月 31 日				
	金额 (元)	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	净额 (元)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	232,275.95	100.00	23,925.08	10.30	208,350.87
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	232,275.95	100.00	23,925.08	10.30	208,350.87

(2) 其他应收账龄账龄组合情况如下:

账 龄	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	金额 (元)	比例 (%)	坏账准备	金额 (元)	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	400,856.77	85.97	12,025.70	152,952.45	65.84	4,588.58
1~2 年 (含 2 年)	16,800.00	3.60	1,680.00	59,180.00	25.48	5,918.00
2~3 年 (含 3 年)	29,180.00	6.26	5,836.00	-	-	-
3~4 年 (含 4 年)	-	-	--	9,450.00	4.07	4,725.00



4~5 年 (含 5 年)	9,450.00	2.03	7,560.00	10,000.00	4.31	8,000.00
5 年以上	10,000.00	2.14	10,000.00	693.50	0.30	693.50
合 计	<b>466,286.77</b>	<b>100.00</b>	<b>37,101.70</b>	<b>232,275.95</b>	<b>100.00</b>	<b>23,925.08</b>

截止2014年12月31日、2013年12月31日公司其他应收款余额分别为466,286.77、232,275.95元，主要系履约保证金、投标保证金、员工备用金借款等项目，截止2014年12月31日不存在股东或其他单位往来占款情况。

(3) 截至2014年12月31日其他应收款前五名情况：

单位名称	与本公司 关系	金额（元）	账龄	款项性质
福建省龙岩市第一医院	非关联方	106,000.00	1 年内	履约保证金
南安市中医院	非关联方	34,990.00	1 年内	履约保证金
兰加松	公司员工	30,219.70	1 年内	员工借款
三明市公共资源交易中心	非关联方	31,000.00	1 年内	投标保证金
南安市医院	非关联方	23,500.00	1 年内	履约保证金
合 计	--	<b>225,709.70</b>		

截至2013年12月31日其他应收款前五名情况：

单位名称	与本公司 关系	金额（元）	账龄	款项性质
尤溪县公共资源交易中心	非关联方	35,000.00	1-2 年	投标保证金
漳州市天宏招标代理有限公司	非关联方	24,000.00	1 年内	投标保证金
福建信发招标代理有限公司	非关联方	16,000.00	1 年内	投标保证金
詹先威	股东	27,576.19	1 年内	代扣代缴股权转让个人所得税
莆中心田市政府采购	非关联方	20,000.00	1-2 年	投标保证金
合 计	--	<b>122,576.19</b>		

### 3、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	金额（元）	比例%	坏账准备（元）	金额（元）	比例%	坏账准备（元）
1 年以内(含	33,308.00	100.00	999.24	9,870.00	100.00	296.10

账龄	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	金额（元）	比例%	坏账准备（元）	金额（元）	比例%	坏账准备（元）
1 年)						
1~2 年(含 2 年)	-	-	-	-	-	-
2~3 年(含 3 年)	-	-	-	-	-	-
3~4 年(含 4 年)	-	-	-	-	-	-
4~5 年(含 5 年)	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	<b>33,308.00</b>	<b>100.00</b>	<b>999.24</b>	<b>9,870.00</b>	<b>100.00</b>	<b>296.10</b>

## (2) 关联方单位欠款情况

截至2014年12月31日，预付账款中无预付关联方单位款项情况。

## (3) 预付账款前五名

截至2014年12月31日预付账款前五名情况：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	款项性质
泉州市嘉隆招标代理有限公司	非关联方	7,250.00	1 年内	中标服务费及标书费
厦门市公物采购招投标有限公司	非关联方	6,984.00	1 年内	中标服务费
泉州市信恒招标咨询有限公司	非关联方	6,725.00	1 年内	中标服务费及标书费
厦门同安新联通采购招标有限公司	非关联方	4,380.00	1 年内	中标服务费
苹果电子产品商贸（北京）有限公司	供应商	6,088.00	1 年内	采购手机
合 计		<b>31,427.00</b>		

截至2013年12月31日预付账款前五名情况：

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	款项性质
福州首环触控科技有限公司	供应商	6,150.00	1 年内	货款
福建省智信招标有限公司	非关联方	2,670.00	1 年内	中标服务费

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	款项性质
福州大学	非关联方	950.00	1 年内	查新费
漳州市天宏招标代理有限公司	非关联方	100.00	1 年内	标书费
合 计	--	<b>9,870.00</b>		

## 3、存货

单位：元

类别	2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	-	-	-	-	-	-
周转材料	-	-	-	-	-	-
自制半成品	-	-	-	-	-	-
委托加工物资	-	-	-	-	-	-
库存商品	7,742.43	-	7,742.43	-	-	-
发出商品	40,228.36	-	40,228.36	-	-	-
在产品 (实施中的项目成本)	168,002.23	-	168,002.23	-	-	-
合计	<b>215,973.02</b>	-	<b>215,973.02</b>	-	-	-

截至 2013 年 12 月 31 日，公司与连城县医院、龙岩市第三医的“亿能达医院全成本管理系统”销售合同均为 2013 年年底签订，尚未完全实施，2013 年 3 月与厦门大学附属第一医院签订的“财务管理系统”和“奖金二次分配系统”销售合同，因客户要求暂不执行，一直延期至 2015 年才开始执行；报告期内，其他销售合同均于 2013 年底前全部完工，并取得相应验收报告，全部确认收入并结转成本，导致 2013 年年底存货余额为 0。

2014 年存货余额为 215,973.02 元，包括在产品 168,002.23 元、发出商品 40,228.36 元和库存商品 7,742.43 元。库存商品主要为公司自行采购，单独销售给客户的条码打印机、扫描枪等配件。发出商品为公司向客户出售的硬件设备，截止 2014 年 12 月 31 日尚未得到客户验收确认，计入发出商品核算。在产品为 2014 年底未完工项目发生的实施成本和发到客户现场尚未安装的设备。

具体明细如下：

在产品明细表

单位：元

项目单位	项目类型	人工成本	差旅费	其他费用	合计
龙岩市第一医院	医院商业智能决策系统	71,198.21	43,878.46	40,810	155,886.67
福建医科大学附属协和医院	成本系统	6,558.72	-	-	6,558.72
厦门市第一医院	成本系统	2,416.34	665.50	2275.00	5,356.84
厦门市第三医院	成本绩效系统	-	-	200.00	200.00
合 计		80,173.27	44,543.96	43,285.00	168,002.23

发出商品明细表：

单位：元

序号	客户名称	期末金额
1	永春县桃城社区卫生服务中心	13,270.09
2	南安市洪濑中心卫生院	12,307.69
3	平潭综合实验区卫生服务中心	5,437.59
4	平潭县潭城社区卫生服务中心	4,107.69
5	尤溪县西城镇卫生院	2,751.28
6	福建省国家税务局	1,675.22
7	永泰县医院	333.33
8	中国烟草总公司福建省公司	260.00
9	南安市仑苍镇卫生院	85.47
合 计		40,228.36

公司存货主要为劳务成本费用支出，未发现发生存货减值风险。

#### 4、其他流动资产

项 目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
待摊费用（员工宿舍租金）	46,800.00	14,805.00
合 计	46,800.00	14,805.00

#### 5、固定资产

##### （1）固定资产原值

单位：元

项 目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-12-31
房屋建筑物	3,137,507.00			3,137,507.00
家具设备	159,509.31	5,825.63		165,334.94
电子设备	453,560.45	176,949.54	9,150.00	621,359.99
合 计	<b>3,750,576.76</b>	<b>182,775.17</b>	<b>9,150.00</b>	<b>3,924,201.93</b>
项 目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
房屋建筑物	3,137,507.00			3,137,507.00
家具设备	296,703.31	3,700.00	140,894.00	159,509.31
电子设备	440,378.12	27,333.90	14,151.57	453,560.45
合 计	<b>3,874,588.43</b>	<b>31,033.90</b>	<b>155,045.57</b>	<b>3,750,576.76</b>

## (2) 固定资产累计折旧

单位：元

项 目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-12-31
房屋建筑物	794,835.11	149,031.59		943,866.70
家具设备	112,943.98	12,723.68		125,667.66
电子设备	325,005.33	79,704.47	8,692.50	396,017.30
合 计	1,232,784.42	241,459.74	8,692.50	1,465,551.66
项 目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
房屋建筑物	645,803.52	149,031.59		794,835.11
家具设备	220,602.72	26,190.56	133,849.30	112,943.98
电子设备	245,951.95	92,497.37	13,443.99	325,005.33
合 计	<b>1,112,358.19</b>	<b>267,719.52</b>	<b>147,293.29</b>	<b>1,232,784.42</b>

## (3) 固定资产净值

单位：元

项 目	2012 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
房屋建筑物	2,491,703.48	2,342,671.89	2,193,640.30
家具设备	76,100.59	46,565.33	39,667.28
电子设备	194,426.17	128,555.12	225,342.69
合 计	<b>2,762,230.24</b>	<b>2,517,792.34</b>	<b>2,458,650.27</b>

(1) 报告期公司无融资租赁租入的固定资产。

(2) 公司固定资产由房屋建筑物、家具设备、电子设备构成。公司固定资产主要为房屋建筑物和电子设备，截止至2014年12月31日，固定资产累计计提折旧占固定资产原值37.35%，成新率为62.65%。不存在更新、大修、技术升级等情况。截止到2014年12月31日，公司固定资产不存在减值情形，无需计提固定资产减值准备。

(4) 截止2014年12月31日未办妥产权证书的固定资产：

未办妥产权证书的资产类别	账面价值（元）	累计折旧	账面净值
福州软件园 A 区 28 号楼的 1 层	3,137,507.00	943,866.70	2,193,640.30
合 计	<b>3,137,507.00</b>	<b>943,866.70</b>	<b>2,193,640.30</b>

期末公司固定资产中原值为3,137,507.00元、期末净值为2,193,640.30元的房屋建筑物系公司于2008年4月18日向福州祥丰科技园开发有限公司购入的位于福州软件园A区28号楼的1层建筑面积为1,330平方米，截止2014年12月31日该房产尚未取得房屋产权证。

2015年3月4日，福州市软件园管委会和福州软件园产业基地开发有限公司出具《证明》，“福州市软件园研发楼已竣工投入使用，并陆续有企业入驻。入驻企业需办理工商注册、税务登记等手续。福州市鼓楼区软件大道89号福州软件园A区28号楼一层产权属福州祥丰科技园开发有限公司，该场所是非住宅、非违法建筑，符合安全研发、生产条件，无产权纠纷。目前产权证正在办理中，同意作为福建亿能达信息技术有限公司办公使用，请有关部门从扶持福州软件园产业发展出发予以支持。”

(5) 截止到2014年12月31日，公司固定资产不存在抵押的情况。

## 6、无形资产

(1) 无形资产原值

单位：元

项 目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-12-31
DELPHIXE2	34,017.08	-	-	34,017.08
合 计	<b>34,017.08</b>	-	-	<b>34,017.08</b>

项 目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
DELPHIXE2	34,017.08	-	-	34,017.08
合 计	<b>34,017.08</b>	-	-	<b>34,017.08</b>

## (2) 无形资产累计摊销

单位：元

项 目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-12-31
DELPHIXE2	17,008.54	17,008.54	-	34,017.08
合 计	<b>17,008.54</b>	<b>17,008.54</b>	-	<b>34,017.08</b>
项 目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
DELPHIXE2	34,017.08	-17,008.54	-	17,008.54
合 计	<b>34,017.08</b>	<b>-17,008.54</b>	-	<b>17,008.54</b>

## (3) 无形资产净值

单位：元

类 别	2012-12-31	2013-12-31	2014-12-31
DELPHIXE2	34,017.08	17,008.54	-
合 计	<b>34,017.08</b>	<b>17,008.54</b>	-

## 7、递延所得税资产

## (1) 递延所得税资产

单位：元

项 目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产减值准备	106,539.56	50,256.74
应付职工薪酬	-	139,581.95
合 计	<b>106,539.56</b>	<b>189,838.69</b>

## (2) 产生递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

单位：元

项 目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产减值准备	710,263.68	335,044.89

应付职工薪酬	-	930,546.30
合 计	<b>710,263.68</b>	<b>1,265,591.19</b>

2014年末、2013年末递延所得税资产余额分别为106,539.56元、189,838.69元，分别占总资产比重为0.42%、1.00%，2013年应付职工薪酬引起的暂时性差异是因为在所得税汇算清缴日存在未支付的工资，产生的暂时性；2014年末不存在此情形。

#### 8、主要资产减值准备的计提情况

单位：元

项 目	2013-12-31	本期计提	本期减少		2014-12-31
			转回	转销	
坏账准备	335,044.89	375,218.79	-	-	710,263.68
合 计	<b>335,044.89</b>	<b>375,218.79</b>	-	-	<b>710,263.68</b>

公司已按照《企业会计准则》的规定，按照谨慎性的要求制定了资产减值损失的会计政策，报告期内公司已足额计提了相应的减值准备，主要资产减值计提情况与资产质量实际状况相符，不存在潜在的资产损失及未计提减值准备而导致的财务风险。

综合上述，公司的资产质量良好，资产结构合理，符合公司所在行业的实际情况，公司制定了稳健的会计政策，主要资产的减值准备计提充分合理。

#### (二) 负债的主要构成情况

项 目	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2014 年增长	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	比例（%）
应付账款	465,685.13	11.97	1,016,730.00	29.85	-551,044.87	-54.20
预收款项	39,601.20	1.02	70,940.18	2.08	-31,338.98	-44.18
应付职工薪酬	1,560,451.68	40.11	1,043,868.19	30.65	516,583.49	49.49
应交税费	1,041,152.45	26.76	955,919.69	28.06	85,232.76	8.92
其他应付款	783,122.12	20.13	318,747.60	9.36	464,374.52	145.69
负债合计	<b>3,890,012.58</b>	<b>100.00</b>	<b>3,406,205.66</b>	<b>100.00</b>	<b>483,806.92</b>	<b>14.20</b>



公司负债全部为流动负债，2014年期末比2013年期末增加48.38万元，增长比例14.20%，主要系应付职工薪酬与其他应付款增加所致。

应付职工薪酬增加主要系公司人员数量较2013年增加和对原有员工薪资进行调整所致。

其他应付账款2014年末较2013年增长145.69%，主要系员工出差产生的差旅费尚未支付所致。

#### 1、应付账款

##### (1) 账龄分析

账 龄	2014 年 12 月 31		2013 年 12 月 31 日	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
1 年以内(含 1 年)	58,705.13	12.61	609,750.00	59.97
1~2 年(含 2 年)				
2~3 年(含 3 年)				
3~4 年(含 4 年)				
4~5 年(含 5 年)				
5 年以上	406,980.00	87.39	406,980.00	40.03
合 计	<b>465,685.13</b>	<b>100.00</b>	<b>1,016,730.00</b>	<b>100.00</b>

应付账款余额2014年12月31日较2013年12月31日减少551,044.87元，减少比例为54.20%，主要系公司2013年相关的采购与费用支出，于2014年完成结算所致。

##### (2) 应付账款前五名情况

截至2014年12月31日，应付账款中应付前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	款项性质
福州祥丰科技园开发有限公司	非关联方	406,980.00	5 年以上	房屋尾款
福建省明华信息科技有限公司	供应商	27,805.13	1 年以内	供应商余款
福州大学	非关联方	30,000.00	1 年以内	服务费
中国联合网络通信有限公司福州市分公司	非关联方	900.00	1 年以内	宽带费

合 计		465,685.13		
-----	--	------------	--	--

截至2013年12月31日，应付账款中应付前五名情况如下：

单位名称	与本公司 关系	金额（元）	账龄	款项性质
福州祥丰科技园开发有限公司	非关联方	406,980.00	5 年以上	房屋尾款
福州市台江区德宝电子电脑产品经营部	非关联方	336,050.00	1 年以内	供应商货款
福州康成商务会展服务有限公司	非关联方	235,650.00	1 年以内	未结算会议费
福州景城大酒店有限公司	非关联方	35,000.00	1 年以内	医院物流系统产品展示会款
福州贵安世纪金源	非关联方	3,050.00	1 年以内	未结算培训费
合 计		1,016,730.00		

长期挂账的应付账款-福州祥丰科技园开发有限公司系应付购买软件园研发楼的尾款 406,980.00 元，由于产权证未办，一直未支付。

（3）截止到2014年12月31日，应付账款余额中不含持有5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

（4）截止到2014年12月31日，应付账款余额中无应付关联方款项。

## 2、预收款项

### （1）账龄分析

账 龄	2014 年 12 月 31		2013 年 12 月 31 日	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
1 年以内(含 1 年)	39,601.20	100.00	70,940.18	100.00
1~2 年(含 2 年)	-	-	-	-
2~3 年(含 3 年)	-	-	-	-
3~4 年(含 4 年)	-	-	-	-
4~5 年(含 5 年)	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-
合 计	39,601.20	100.00	70,940.18	100.00

## (2) 预收账款前五名情况

截至2014年12月31日，预收账款中应付前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	款项性质
福建中烟工业公司	客户	39,601.20	1年以内	货款
合 计		<b>39,601.20</b>	-	-

截至2013年12月31日，预收账款中应付前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	款项性质
龙岩市武平县医院	客户	70,940.18	1年以内	货款
合 计		<b>70,940.18</b>		

(3) 截至2014年12月31日，预收账款中无欠关联方单位款项情况。

(4) 截至2014年12月31日，预收账款中不含持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

## 3、应付职工薪酬

单位：元

项 目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、短期薪酬	1,043,174.69	7,310,898.92	6,834,415.43	1,519,658.18
（一）工资、奖金、津贴和补助	930,546.30	6,162,505.01	5,781,685.57	1,311,365.74
（二）职工福利费		247,354.50	247,354.50	
（三）社会劳动保险	-2,424.66	317,086.13	294,517.13	20,144.34
其中：1.医疗保险费	-2,424.66	291,949.22	271,876.38	17,648.18
2.工伤保险费		10,443.49	9,475.38	968.11
3.生育保险费		14,693.42	13,165.37	1,528.05
（四）住房公积金		301,638.00	286,645.00	14,993.00
（五）工会经费及教育经费	115,053.05	282,315.28	224,213.23	173,155.10
二、离职后福利	693.50	478,937.00	438,837.00	40,793.50
（一）基本养老保险	240.00	429,444.00	393,354.00	36,330.00
（二）失业保险	453.50	49,493.00	45,483.00	4,463.50

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
合 计	1,043,868.19	7,789,835.92	7,273,250.43	1,560,451.68

续上表：

项 目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
一、短期薪酬	1,145,421.82	5,582,845.84	5,775,886.70	1,043,174.69
（一）工资、奖金、津贴和补助	696,327.24	4,269,695.92	4,035,476.86	930,546.30
（二）职工福利费	356,936.80	538,796.74	895,733.54	
（三）社会劳动保险		163,714.11	166,138.77	-2,424.66
其中：1.医疗保险费		146,355.48	148,780.14	-2,424.66
2.工伤保险费		7,232.70	7,232.70	
3.生育保险费		10,125.93	10,125.93	
4.补充医疗保险费				
（四）住房公积金		46,032.00	46,032.00	
（五）工会经费及教育经费	92,157.78	564,607.07	541,711.80	115,053.05
二、离职后福利	922.21	212,964.50	213,193.21	693.50
（一）基本养老保险	922.21	202,221.00	202,903.21	240.00
（二）失业保险		10,743.50	10,290.00	453.50
合 计	1,146,344.03	5,795,810.34	5,898,286.18	1,043,868.19

截止2014年12月31日，公司应付职工薪酬余额不属于拖欠性质的工资。

2014年和2013年薪金支出分别为7,273,250.43元和5,898,286.18元，较2013年增加1,374,964.25元，增比为23.31%，主要系公司2014年员工人数较2013年增加和对原有员工薪资待遇调整所致；截止到2014年12月31日，公司员工人数为83人，2014年人均年工资为8.76万元，工资结构合理。

#### 4、应交税费

单位：元

税 项	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	876,223.10	796,081.52
营业税	388.50	3,758.40
个人所得税		27,576.19

税 项	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
印花税	1,724.81	4,041.38
城市维护建设税	61,311.96	58,474.84
教育费附加	43,794.26	41,783.58
企业所得税	49,072.46	14,848.97
堤防维护费	8,637.36	9,354.81
合 计	<b>1,041,152.45</b>	<b>955,919.69</b>

截止2014年12月31日，公司应交税费余额104.12万元，不属于拖欠性质的税费。

## 6、其他应付款

### (1) 账龄分析

账 龄	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1 年以内(含 1 年)	759,827.62	97.03	303,957.60	95.36
1~2 年(含 2 年)	8,504.50	1.09	-	-
2~3 年(含 3 年)	-	-	-	-
3~4 年(含 4 年)	-	-	-	-
4~5 年(含 5 年)	-	-	14,790.00	4.64
5 年以上	14,790.00	1.89	-	-
合 计	<b>783,122.12</b>	<b>100.00</b>	<b>318,747.60</b>	<b>100.00</b>

(2) 期末其他应付款中含持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的欠款为：2014年12月31日欠股东黄家昌款52,781.60元、欠股东盛天来款75,220.10元、2013年12月31日欠股东黄家昌款1,578.50元、欠股东盛天来款37,358.10元。上述欠款主要为尚未支付的差旅费。

### (3) 其他应付款前五名情况

截至2014年12月31日，其他应付款前五名情况：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	款项性质
林伟	公司员工	166,745.50	1 年以内	差旅费
周小兰	公司员工	157,046.00	1 年以内	差旅费

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	款项性质
詹小梅	公司员工	121,237.00	1 年以内	差旅费
盛天来	公司股东	75,220.10	1 年以上	差旅费
黄家昌	公司股东	57,969.40	1 年以内	差旅费
合 计		<b>578,218.00</b>		

截至2013年12月31日，其他应付款前五名情况：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	款项性质
曾绍明	公司股东	43,019.55	1 年以内	差旅费
盛天来	公司股东	37,358.10	1 年以内	差旅费
林伟	公司员工	26,930.00	1 年以内	差旅费
詹小梅	公司员工	17,750.50	1 年以内	差旅费
庄海宏	公司员工	15,790.60	1 年以内	差旅费
合 计		<b>140,848.75</b>		

其他应付款期末余额主要系员工代垫费用，由于企业发展、制度逐步规范，员工代垫情况逐年下降。

### （三）股东权益

单位：元

项 目	2014年12月31日	2013年12月31日
股本（实收资本）	14,000,000.00	11,000,000.00
资本公积	900,000.00	
盈余公积	759,222.29	466,549.37
未分配利润	5,961,700.68	4,198,944.40
所有者权益合计	<b>21,620,922.97</b>	<b>15,665,493.77</b>

2015年2月26日，有限公司整体变更为股份有限公司（变更基准日为2014年12月31日），以经审计的公司账面净资产21,620,922.97元折合股本14,000,000.00元，2015年2月28日企业将净资产与股本之间的差额计入资本公积。

## 五、管理层对最近两年财务状况、经营成果和现金流量的分析

### （一）财务状况分析

报告期内公司资产负债结构如下：

资产分类	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2014 年增长	
	金额（元）	占比（%）	金额	占比（%）	金额（元）	增减比例（%）
<b>流动资产</b>						
货币资金	11,043,485.61	43.29	8,204,415.30	43.02	2,839,070.31	34.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	97,564.27	0.51	-97,564.27	-100.00
应收账款	11,177,993.26	43.82	7,812,350.52	40.96	3,365,642.74	43.08
其他应收款	429,185.07	1.68	208,350.87	1.09	220,834.20	105.99
预付款项	32,308.76	0.13	9,573.90	0.05	22,734.86	237.47
存货	215,973.02	0.85	-	-	215,973.02	-
其他流动资产	46,800.00	0.18	14,805.00	0.08	31,995.00	216.11
<b>非流动资产</b>						
固定资产	2,458,650.27	9.64	2,517,792.34	13.20	-59,142.07	-2.35
无形资产		0.00	17,008.54	0.09	-17,008.54	-100.00
递延所得税资产	106,539.56	0.42	189,838.69	1.00	-83,299.13	-43.88
<b>资产合计</b>	<b>25,510,935.55</b>	<b>100.00</b>	<b>19,071,699.43</b>	<b>100.00</b>	<b>6,439,236.12</b>	<b>33.76</b>
<b>流动负债</b>						
应付账款	465,685.13	11.97	1,016,730.00	29.85	-551,044.87	-54.20
预收款项	39,601.20	1.02	70,940.18	2.08	-31,338.98	-44.18
应付职工薪酬	1,560,451.68	40.11	1,043,868.19	30.65	516,583.49	49.49
应交税费	1,041,152.45	26.76	955,919.69	28.06	85,232.76	8.92
其他应付款	783,122.12	20.13	318,747.60	9.36	464,374.52	145.69
<b>负债合计</b>	<b>3,890,012.58</b>	<b>100.00</b>	<b>3,406,205.66</b>	<b>100.00</b>	<b>483,806.92</b>	<b>14.20</b>

报告期内流动资产占比分别为89.94%和85.71%，2014年较2013年增加4.23%，主要系应收账款的增加。流动资产主要为货币资金和应收账款；非流动资产主要为固定资产。负债主要为应付职工薪酬、应交税费和应付账款。

报告期内，公司资产、负债结构合理。

## （二）盈利能力分析

项 目	2014 年度	2013 年度
营业收入（元）	13,706,405.01	13,540,063.60
毛利率（%）	75.83%	56.72%
净资产收益率（%）	15.88	1.91
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	15.46	1.91
每股收益（元）	0.25	0.04

公司2014年盈利292.67万元，2013年盈利22.52万元，2014年净利润增幅为2013年11.99倍。一方面，主要系2014年毛利率大幅提高，2013年毛利率为56.72%，2014年公司毛利率为75.83%，较2013年提高19.11%。另一方面，2013年公司取得软件即征即退的增值税的收入为714,486.99元，2014年取得软件即征即退增值税的收入为1,667,669.22元，较2013年增加953,182.23元，2014年净利润较2013年大幅度提高与公司获得即征即退的增值税收入有一定关联。

2014年、2013年营业外收入占利润总额的比分别为57.84%、989.56%。主要系即征即退增值税的收入占营业外收入比重较高。

毛利率水平的分析详见本节“三、报告期利润形成有关情况”之“（一）营业收入及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析”。

## （三）偿债能力分析

财务指标	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产负债率	15.25%	17.86%
流动比率	5.90	4.80
速动比率	5.83	4.79

2014 年、2013 年公司资产负债率分别为 15.25%、17.86%，2014 年资产负债率较 2013 年降低 2.61%，主要系 2014 年增加股本金所致。

报告期内，流动比率、速动比率提高，主要系 2014 年应收账款较 2013 年增加 3,365,642.74 元，增比为 43.08%。主要是因为 2013 年末应收帐款尚未回收，导致 2014 年末账龄为 1-2 年应收帐款较 2013 年增加了 233.93 万元。报告期末，新增的应收账款在正常的信用账期内。



通过分析，公司偿债能力较强，不存在大额负债，公司财务风险较低。

#### （四）营运能力分析

财务指标	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率（次）	1.37	2.031
存货周转率（次）	30.68	290.25

##### （1）应收账款周转率

公司取得客户出具的验收报告后确认营业收入和应收账款，公司 2014 年、2013 年应收账款周转率分别为 1.37 次、2.03 次，周转天数分别为 266 天、180 天，应收账款周转率呈下降趋势，主要是因为 2013 年末应收帐款尚未回收，导致 2014 年末 1-2 年应收帐款较 2013 年增加了 233.93 万元。降低了整体应收帐款周转率。

主要系2014年营业收入大部分年底进行验收并确认收入与应收账款，应收账款尚处在信用账期内，款项未收回所致。

为加快应收账款周转速度，提高资金使用效率。公司采取一下措施加强对应收账款的管理：（1）安排专人负责应收账款管理，根据合同约定向客户以电话催缴、上门催缴等方式进行催款；（2）公司财务部相关财务人员负责核算应收账款，定期与客户核对往来款的挂账情况，并会同有关业务部门对应收账款账龄进行分析。

##### （2）存货周转率

公司所属软件开发行业，存货成本主要为硬件采购成本及未完工项目的成本；2014年、2013年存货周转率分别为30.68次、290.25次，周转天数由2013年的1.24天增加到11.73天。2014年存货周转率大幅下降，主要系随着公司产品的不断成熟与项目管理能力的提高，2014年营业成本较2013年大幅下降，同时截止到2014年因存在部分未完工项目，存货有所增加所致。

为加快资金的回笼，提高资金的使用效率，缩短项目实施周期，是提供公司营运能力重要方式。目前，公司回款情况正常，存货结构合理，符合公司实际生产经营情况。

## (五) 现金流量分析

单位：元

序号	项目	2014 年	2013 年
1.1	经营活动现金流入小计	16,447,028.34	14,380,267.46
1.1.1	其中：销售商品、提供劳务收到的现金	11,862,295.50	12,804,985.00
1.1.2	收到的税费返还	1,667,669.22	714,486.99
1.1.3	收到其他与经营活动有关的现金	2,917,063.62	860,795.47
1.2	经营活动现金流出小计	16,546,690.76	17,112,515.00
1.2.1	其中：购买商品、接受劳务支付的现金	1,780,195.74	2,702,386.95
1.2.2	支付给职工以及为职工支付的现金	6,759,459.18	5,437,601.10
1.2.3	支付的各项税费	2,039,550.03	2,532,482.07
1.2.4	支付其他与经营活动有关的现金	5,967,485.81	6,440,044.88
<b>1</b>	<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-99,662.42</b>	<b>-2,732,247.54</b>
2.1	投资活动现金流入小计	98,211.73	2,100,273.91
2.1.1	收回投资收到的现金	98,211.73	2,100,000.00
2.1.1	取得投资收益收到的现金	-	273.91
2.2	投资活动现金流出小计	188,179.00	72,438.00
2.2.1	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	188,179.00	72,438.00
<b>2</b>	<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-89,967.27</b>	<b>2,027,835.91</b>
3.1	筹资活动现金流入小计	3,900,000.00	5,600,000.00
3.1.1	吸收投资收到的现金	3,900,000.00	5,600,000.00
3.2	筹资活动现金流出小计	871,300.00	-
3.2.1	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	871,300.00	-
<b>3</b>	<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>3,028,700.00</b>	<b>5,600,000.00</b>
<b>4</b>	<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>2,839,070.31</b>	<b>4,895,588.37</b>

经营活动产生的现金流量净额 2014 年比 2013 年增加 263.26 万元，销售商品、提供劳务收到的现金净增加额与购买商品、接受劳务支付的现金净增加额之差减少 2.05 万元；收到的税费返净增加额与支付的各项税费净增加额之差为 144.61 万元系 2014 年收到即征即退的增值税较 2013 年增加，收到其他与经营活动有关的现金净增加额与支付其他与经营活动有关的现金净增加额之差为

252.88 万元系 2014 年营业成本中差旅费支出减少，支付给职工以及为职工支付现金净增加 132.19 万元。

2014 年投资活动产生的现金净流量主要系购置固定资产电子设备支付的款项；2013 年投资活动产生的现金净流量主要系公司转让持有的福建亿能达投资有限公司股权，收到詹先威支付的股权转让款。

2014 年、2013 年筹资活动产生的现金净流量主要系 2014 年和 2013 年公司股东增加股本金所致。

通过分析，公司各项主要财务指标未见重大异常，财务状况良好，各项主要指标变动合理。

## 六、关联方、关联关系及关联交易

### （一）关联方及关联方关系

#### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
福建亿能达投资有限公司	控股股东
黄家昌	实际控制人、董事长兼总经理

#### 2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	关联关系
福建数字空间网络科技有限公司	同一实际控制人
黄扬昕	持有 5% 以上股东、实际控制人之女
盛天来	持有 5% 以上股东、董事、副总经理
詹先威	董事、董事会秘书、财务总监
曾绍明	董事、副总经理
邱道椿	董事、副总经理
徐艺	监事会主席
徐华平	监事
周瑞莺	监事（职工代表）
卢丽平	盛天来之妻
林娇娜	曾绍明之妻
赵新燕	邱道椿之妻

**(二) 报告期内关联交易****1、向关联方销售商品、提供劳务**

报告期内，不存在向关联方销售商品、提供劳务

**2、向关联方采购货物、接受劳务**

报告期内，不存在向关联方采购货物、提供劳务

**3、关联方的资金往来****(1) 应收关联方款项**

单位：元

科目	关联方	2014年12月31日	2013年12月31日
其他应收款	詹先威	-	27,576.19
合计		-	<b>27,576.19</b>

**(2) 应付关联方款项**

单位：元

项目名称	关联方	2014年12月31日		2013年12月31日	
		金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
其他应付款	盛天来	75,220.10	9.61	37,358.10	11.72
其他应付款	曾绍明	49,186.33	6.28	43,019.55	13.50
其他应付款	邱道椿	19,551.00	2.50	9,197.10	2.89
其他应付款	徐艺	-	-	3,598.50	1.13
其他应付款	徐华平	-	-	572.00	0.18
其他应付款	黄家昌	52,781.60	6.74	1,578.50	0.50
其他应付款	詹先威	1,667.50	0.21	-	-
合计		<b>198,406.53</b>	<b>25.34%</b>	<b>95,323.75</b>	<b>29.91%</b>

截止2014年12月31日，公司对关联方其他应付款主要为关联方代垫费用，公司对关联方的其他应收款系代扣代缴关联方个人所得税。

**3、关联担保情况**

报告期内，公司不存在关联担保。

#### 4、关键管理人员薪酬

公司董事、监事、高级管理人员在公司任职并领取正常工作报酬。

除以上交易外，公司不存在其他关联交易。

#### （三）关联交易决策程序执行情况

有限公司时期，公司未针对关联方交易制定相应管理办法。股份公司成立以后，公司制定《关联交易管理制度》。同时，《公司章程》中对关联交易决策权力、决策程序、关联股东和利益冲突董事在关联交易表决中的回避制度做出了明确的规定。

股份公司成立后，公司严格按照《公司章程》及《关联交易管理制度》相关规定，履行相关决策与执行程序。

### 七、提请投资者关注的会计报表附注中资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

#### （一）资产负债表日后事项

2015年2月25日，公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《福建亿能达信息技术股份有限公司章程》、三会议事规则等议案。2015年2月26日，福州市工商行政管理局向公司核发了股份公司营业执照，注册号为350100100036246，股份公司正式成立。

详见第一节“五、公司股本形成及变化之（九）2015年2月，有限公司整体变更为股份公司”。

#### （二）或有事项及其他重要事项

报告期内无需提醒投资者关注的或有事项。

### 八、报告期内资产评估情况

公司委托福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司，以2014年12月31日为评估基准日，对公司拟组建股份有限公司而涉及的资产及负债进行评估，并出具闽中兴评字[2015]第1003号《资产评估报告》。经评估，资产账面

价值 2551.09 万元，评估值为 2998.86 万元，评估增值 447.77 万元，增值率为 17.55%。负债账面价值为 389 万元，评估值为 389 万元，评估无增值。净资产账面价值 2162.09 万元，评估值 2609.87 万元，评估增值 447.78 万元，增值率为 20.71%。

本次评估采用资产基础法、收益法，目的是为有限公司整体变更为股份有限公司所涉及的净资产价值提供参考依据，公司未按照评估值进行调账。

除此之外，报告期内无其他资产评估情况。

## 九、最近两年股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策

### （一）报告期内股利分配政策和实际股利分配情况

有限公司阶段，公司未制定明确的股利分配政策。股份公司成立后，根据公司章程规定，公司分配当年税后利润时，应先弥补以前年度亏损，弥补亏损后有剩余的，提取10%计入法定公积金，法定公积金达到公司注册资本50%以上，可不再提取；提取法定公积金后，可提取任意盈余公积。上述分配完成后，如有剩余且股东决定进行分配，则按照各股东股权比例进行分配。

2014年7月19日，有限公司召开股东会决议：本次利润分配以货币形式，分配利润总额871,300.00元，由于福建亿能达投资有限公司、邱道椿在2013年末新入股，不参与本次利润分配，其余9位股东按持股比例分享。公司已于2014年7月代扣代缴个人所得税174,260元。

### （二）公开转让后的股利分配政策

公开转让后的股利分配政策同报告期内的股利分配政策。

同时，《公司章程》第一百六十八条规定：“公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。”《公司章程》第一百六十五条规定：公司的利润分配政策为公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

## 十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况

报告期内，不存在控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

## 十一、公司未来两年经营计划和措施

### （一）研发计划

加大软件开发投入，深度挖掘客户需要，对现有软件进行二次开发，寻求新的技术突破。不断完善产品的性能，提高信息系统操作的便捷性、系统运行的稳定性与运行速度，提高客户满意度，提高公司产品竞争力。

### （二）人力资源计划

人才是公司可持续发展的基本源泉。公司已实施主要员工持股计划，增加了员工主人翁意识。公司未来将重点引进计算机、医学、财务专业等复合型人才，提高团队项目实施能力；同时，继续加强产学研结合力度，通过与高校相关院所合作，培养专业人才，开展项目合作，产学研结合，为公司持续发展提供人员、技术的支持。

### （三）市场推广计划

立足福建市场，拓展省外市场，突破区域限制，扩大公司的市场占有率。与银行机构协作共赢，其中以现金管理主机直联系统为例，与银行机构建立合作关系，共同为客户提供服务，目前已取得了一定成果。未来公司仍将其作为市场推广方式之一。

## 十二、风险因素

### （一）公司办公场所尚未取得房屋所有权证

目前公司主要办公场所为福州市鼓楼区软件大道 89 号软件园 A 区 28#地块研发楼一层，是公司与福州祥丰科技园开发有限公司于 2008 年 4 月 18 日签订《研发楼买卖合同》，购买获得；该房产所属研发楼整体产权证由福州祥丰科技园开发有限公司持有（房产证号为榕房产证 R 字第 1043364 号），由于产

权证分割手续较为繁琐，公司至今尚未取得产权证书；目前福州祥丰科技园开发有限公司正在积极协调产权证分割事宜，届时公司将取得该房屋产权证。

2015年3月4日，福州市软件园管委会和福州软件园产业基地开发有限公司出具《证明》，“福州市软件园研发楼已竣工投入使用，并陆续有企业入驻。入驻企业需办理工商注册、税务登记等手续。福州市鼓楼区软件大道89号福州软件园A区28号楼一层产权属福州祥丰科技园开发有限公司，该场所是非住宅、非违法建筑，符合安全研发、生产条件，无产权纠纷。目前产权证正在办理中，同意作为福建亿能达信息技术有限公司办公使用，请有关部门从扶持福州软件园产业发展出发予以支持。”

尽管如此，如公司无法如期取得房屋所有权证，可能面临被有关部门处罚的风险，也会影响房屋建筑物抵押、处置等权属的行使。公司实际控制人黄家昌出具《承诺函》：“若福建亿能达信息技术股份有限公司因该处无证房产受到行政主管部门的处罚，则行政处罚所发生的全部费用均由本人承担；如果该处无证房产致使第三人的权益受到损害，由本人承担相应责任。”

## （二）应收账款余额较高风险

截至2014年12月31日，本公司应收账款净额为11,177,993.26元，占流动资产总额的比例为48.71%，占资产总额的比例为43.82%，其中，一年以内的应收账款所占比例为71.26%。虽然本公司应收账款大部分为1年以内，且客户主要是资信状况良好、现金流稳定医疗机构，但若催收不及时，将可能使本公司面临应收账款不能及时收回的风险。

## （三）人才储备风险

随着公司业务的不不断拓展和规模的不断扩张，公司研发技术人员、实施人员、售后服务人员、后台支持人员的总体配置可能无法满足公司未完工项目及新增项目的需求。公司目前在加大人才招聘力度的同时，也在积极通过轮岗、在职培训等途径着重培养公司的现有人员。但鉴于人才竞争的日趋激烈、优秀的核心技术人员及工程管理人员培养周期较长等原因，公司仍然存在人才储备不能适应公司规模迅速扩张的风险。

## （四）公司治理风险



实际控制人黄家昌通过直接和间接方式控制公司61.37%股权，同时担任公司董事长兼总经理。股份公司设立后，公司建立健全了法人治理结构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等现代化企业发展所需的内部控制体系，但由于股份公司成立的时间较短，公司治理结构和内部控制体系的有效运行尚需在实践中证明和不断的完善，公司管理层的管理意识、管理水平也要适应股份公司治理形式的变化需要不断改善提高。否则，公司未来经营中仍然存在，因实际控制人黄家昌利用其控制地位，通过行使表决权、其他直接或间接方式对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免和利润分配等实施不利影响，侵害公司或公众投资者利益的风险。

#### （五）增值税即征即退政策变化风险

公司所属软件开发行业，公司主要产品为医疗信息系统软件，根据财税[2011]100号，《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。报告期内，公司享受即征即退增值税优惠政策，2014年、2013年分别取得即征即退增值税收入166.77万元、71.45万元，分别占利润总额的比54.52%、867.77%。如未来即征即退增值税政策发生变化，将对公司盈利能力造成重大影响。

#### （六）企业所得税税收优惠政策变化风险

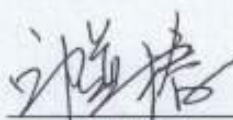
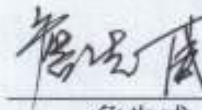
公司2012 年被首次认定为高新技术企业，在报告期内享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。将于2015年7月到期，进行复审。如果未来几年公司未能通过高新技术企业资格复审，将不被认定为高新技术企业，则无法继续享受该项所得税优惠政策，将对本公司经营业绩产生不利影响。

## 第五节有关声明

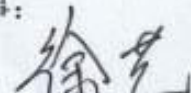
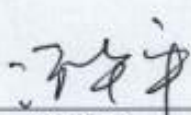
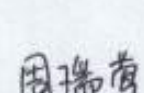
## 一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

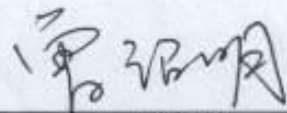
全体董事：

  
黄家昌  
邱道椿  
曾绍明  
盛天来  
詹先威

全体监事：

  
徐艺  
徐华平  
周瑞莺

全体高级管理人员：

  
黄家昌  
邱道椿  
曾绍明  
盛天来  
詹先威

福建亿能达信息技术股份有限公司

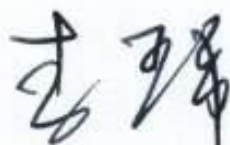
2015年7月10日



## 二、主办券商声明

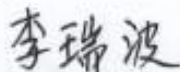
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：



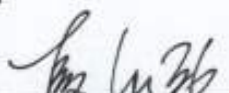
李 玮

项目组负责人：

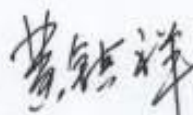


李瑞波

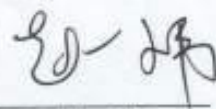
项目组成员：



段红超



黄镇祥



赵一玮



### 三、律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办人员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。

负责人：

  
林 晖

经办律师：

  
林 晖

  
郭睿峥

福建天衡联合(福州)律师事务所





#### 四、会计师事务所声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书, 确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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。

负责人:

  
林定明

签字注册会计师:

  
张福明  
林力

福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

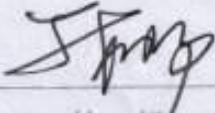
2015年7月10日



## 五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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。

负责人：

  
林 畅

签字资产评估师：

  
林 翊

  
揭良仕

福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司



2015年7月16日

## 第六节附件

### 一、备查文件

投资者可以查阅与本次公开转让申请有关的所有正式法律文件，这些文件也在全国股份转让系统指定信息披露平台披露，具体如下：

- 1、主办券商推荐报告
- 2、财务报表及审计报告
- 3、法律意见书
- 4、公司章程
- 5、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件

### 二、查阅时间和地点

查阅时间：

工作日上午 9 点至 11 点 30 分，下午 1 点 30 至 4 点 30 分。

查询地点：

福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 A 区 28 号楼一层

申请挂牌公司：福建亿能达信息技术股份有限公司

地址：福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 A 区 28 号楼一层

联系人：詹先威

联系电话：0591—87882516

传真：0591—87382722