

# 山东威尔数据股份有限公司

## 公开转让说明书 (申报稿)



推荐主办券商



二零一五年八月

## 声 明

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

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

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

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

## 重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列风险

### （一）内部控制风险

公司于2015年6月12日完成股份制改制，依据《公司法》和《公司章程》的规定，建立起了较为完善的股份公司治理和内部控制制度。股份公司成立时间较短，公司各项机制还处于建立的初期，尚未真正进入有效运行阶段，各项管理制度的执行仍需经过一段时间的实践检验，同时随着公司的快速发展，经营规模的不断扩大，人员的不断增加，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。公司还需按照发展的实际需要，及时补充和完善各项治理机制和内部控制管理制度。

### （二）控股股东不当控制风险

公司第一大股东王冠男持有公司58%的股份，在公司担任董事长职务，同时为公司的法定代表人；若本公司控股股东利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和未来其他股东带来风险。

### （三）市场竞争风险

目前总体而言，智能一卡通行业的市场竞争激烈，其竞争力主要体现在持续的技术创新、适应不断变化的市场需求、提供个性化解决方案的能力上。从行业细分领域看，在门禁、考勤、餐卡、公交卡等传统一卡通业务中，从事企业数量众多，市场竞争较为激烈；而在多功能实现、智能化程度高、技术含量高的智能一卡通整体解决方案或新兴一卡通业务（如手机一卡通）中，进入门槛较高，竞争相对缓和。

公司现已在对智能一卡通个性化需求最多、功能要求最全的企业领域，建立了较高的市场竞争地位。随着企事业、城市信息化进程的加快、功能需求的增加，公司凭借对智能一卡通行业应用深入的理解和一站式的整体解决方案提供能力，其竞争优势将逐渐凸显。公司紧跟智能一卡通下游应用领域的发展趋势，积极开

拓校园市场。然而，在拓展校园市场时，仍将面临原有市场进入者较激烈的竞争；同时，智能一卡通市场快速增长所带来的盈利空间，也会吸引更多有实力的企业加入，使公司面临市场竞争加剧的风险。

#### **（四）外协加工风险**

公司智能终端产品的生产由“电子电路及模具开发设计、原材料采购、元器件焊接、检测、装配、调试”等多个环节组成。报告期内，公司采取外协加工模式完成焊接环节及模板加工环节，而设计、检测、装配、调试等环节均由公司自行完成。

随着公司业务规模的迅速扩张，在生产旺季可能出现外协焊接厂商供货不及时、订单积压的情形，规模化的外协厂商有时难以满足及时交货的要求。因此，焊接加工环节完全依靠外协厂商的模式将难以满足公司生产经营和未来发展的需要，未来公司需要自建焊接生产线，以保证公司生产经营的连续性和稳定性。

#### **（五）技术研发及产品开发跟不上市场需求的风险**

及时响应不断变化的市场需求，进行持续的技术研发及产品更新是公司不断发展壮大的基础。鉴于智能一卡通行业具有技术更新快、产品生命周期短的特点，客户对软件系统和硬件设备的功能要求不断提高，因此，公司需要不断进行新技术的研发、新产品的开发和升级。虽然自主研发和技术创新能力是本公司的核心竞争优势之一，但如果公司未来不能准确把握技术、产品及市场的发展趋势，持续不断的研发出符合市场需求的新产品，将会削弱公司的技术优势和市场优势，从而影响公司未来发展。

#### **（六）汇率波动风险**

公司存在海外销售，国外客户以色列 Synel Industries Inc 报告期内销售收入占营业收入比重分别为 21.73%、17.84%和 21.95%。由于销售合同约定以美元结算，人民币对美元兑换的波动将会影响公司以人民币折算的产品价格，从而影响公司业绩。此外，若未来人民币对美元的汇率大幅波动，将会影响公司产品在国际市场的竞争力。因此，随着公司的发展及销量的提升，如果汇率波动较大，可能会对公司的经营业绩产生一定的影响。

### **（七）税收优惠政策变化的风险**

2014年8月28日，公司获得山东省经济和信息化委员会颁发的软件企业认定证书（证书编号：鲁R-2014-0147），公司被正式认定为软件企业。根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》财税（2011）100号文，2015年1月20日公司取得《烟台市莱山区国税局税务事项通知书（莱山国税税通[2015]1525号文件）》，文件规定增值税减按3%征收，减征期限为2015年1月1日至2015年12月31日。近两年及一期，增值税“即征即退优惠”形成的营业外收入分别为689,417.96元、1,021,940.19元和212,242.56元，占当期营业收入的比重分别3.58%、5.15%和2.97%。软件产品增值税即征即退优惠政策对公司业绩有一定的影响。

软件企业认定证书每年需定期年审，公司未来如不能通过软件企业认定年审，相关税收优惠将被取消。同时，未来国家关于软件企业税收优惠政策若发生变化，也可能会对公司业绩产生一定影响。

2014年10月30日公司通过高新技术企业复审，取得高新技术企业证书（编号为GF201437000106），有效期三年；依据烟莱地税税通（2015）3086号、（2014）2921号、（2013）60094号税收减免备案准予备案通知，公司2013年度、2014年度、2015年度减按15%税率征收企业所得税。

高新技术企业证书有效期三年，公司未来如不能满足高新技术企业重新认定条件，相关优惠政策将被取消。同时，未来国家关于高新技术企业税收优惠政策若发生变化，也可能会对公司业绩产生一定影响。

### **（八）政府补助政策变化的风险**

报告期内，非经常性损益均为政府补助，影响当期利润的政府补助金额分别为962,083.33元、2,443,950.00元和390,000.00元，分别占公司利润总额的31.86%、53.10%和40.37%，扣除所得税影响的非经常性损益分别占公司净利润的31.84%、53.28%和40.48%。公司净利润受政府补助金额的影响较大，对公司的发展和经营业绩提升起到了较大的促进作用，若因不可预见的原因未来政府补助的政策发生变化，将会对公司业绩和利润水平造成一定的影响。

# 目 录

声 明.....	II
重大事项提示.....	III
释 义.....	1
<b>第一节 公司基本情况.....</b>	<b>6</b>
一、公司基本情况.....	6
二、公司股票挂牌情况.....	6
三、股东所持股份的限售安排及自愿锁定承诺.....	7
四、主要股东及持股情况.....	8
五、公司自设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况.....	13
六、公司子公司基本情况.....	22
七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	26
八、报告期主要会计数据和财务指标简表.....	30
九、本次申请挂牌的有关机构.....	31
<b>第二节 公司业务.....</b>	<b>34</b>
一、公司主营业务、主要产品和服务及其用途.....	34
二、公司组织结构及主要业务流程.....	53
三、主要业务相关的资源要素.....	56
四、主营业务相关情况.....	67
五、公司的商业模式.....	77
六、公司所处行业基本情况.....	81

<b>第三节 公司治理</b> .....	<b>100</b>
一、公司三会建立健全及运行情况.....	100
二、公司董事会对公司治理机制的讨论与评估.....	103
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况.....	106
四、公司独立运营情况.....	107
五、公司同业竞争情况.....	108
六、公司最近两年资金占用和对外担保情况.....	110
七、公司董事、监事、高级管理人员的具体情况.....	111
<b>第四节 公司财务</b> .....	<b>115</b>
一、公司最近两年一期财务会计报告的审计意见.....	115
二、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表.....	115
三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更.....	141
四、公司最近两年一期的主要财务指标.....	169
五、公司最近两年一期的主要财务数据和财务指标分析.....	169
六、报告期利润形成的有关情况.....	177
七、公司最近两年一期主要资产情况.....	188
八、公司最近两年一期主要负债情况.....	204
九、报告期内各期末股东权益情况.....	210
十、关联方、关联方关系及关联方往来、关联交易.....	211
十一、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	213
十二、最近两年一期的资产评估情况.....	213

十三、股利政策和最近两年一期分配情况.....	214
十四、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	215
十五、风险因素.....	216
<b>第五节 有关声明.....</b>	<b>221</b>
<b>第六节 附件.....</b>	<b>226</b>

## 释 义

本公开转让说明书中，除非另有说明，以下词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、威尔股份	指	山东威尔数据股份有限公司
威尔有限、有限公司	指	烟台威尔数据系统有限公司
聚英投资	指	烟台聚英投资中心（有限合伙）
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监
主办券商、国盛证券	指	国盛证券有限责任公司
会计师事务所、永拓会计师事务所	指	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
评估公司	指	北京中和谊资产评估有限责任公司
律师事务所	指	山东舜天律师事务所
股东会	指	烟台威尔数据系统有限公司股东会
股东大会	指	山东威尔数据股份有限公司股东大会
董事会	指	山东威尔数据股份有限公司董事会
监事会	指	山东威尔数据股份有限公司监事会
“三会”	指	股东大会、董事会和监事会
“三会”议事规则	指	《山东威尔数据股份有限公司股东大会议事规则》、《山东威尔数据股份有限公司董事会议事规则》、《山东威尔数据股份有限公司监事会议事规则》
公司章程	指	山东威尔数据股份有限公司章程
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
《业务规则》	指	2013年2月8日起施行的《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
报告期	指	2013年、2014年、2015年1-4月
本说明书、公开转让说明书	指	《山东威尔数据股份有限公司公开转让说明书》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

一卡通	指	同一张卡上实现多种不同功能，通行多种智能设备。一卡通系统集 RFID 技术、嵌入系统开发技术、智能卡应用技术、计算机网络技术等于一体，通过“信息共享、集中控制”实现某一区域的智能化管理。广泛应用于校园、企事业、城市等领域。随着技术发展，介质卡片已由 M1 卡、CPU 卡发展至及手机卡等多种实现形式。
RFID	指	Radio Frequency Identification 的缩写，即射频识别技术，是一种利用射频通信实现的非接触式数据采集技术，它通过射频信号自动识别目标对象并获取相关数据。在单一芯片上结合感应式读卡器、感应式卡片和点对点的功能，通过频谱中无线频率部分的电磁感应耦合方式传递信息，传输范围由于频率不同分为中低频和高频两类。
校园一卡通	指	一卡通系统在校园内的应用形态，实现学生、教师及职工的“一卡在手、走遍校园、一卡通通用、一卡多用”。
手机一卡通	指	搭载了 RFID 模块，能够实现近场支付功能的手机即具备了非接触 IC 卡的一般功能，能够满足一卡通应用的多数功能和场景：面向社会个人用户，重点满足小额消费现场便利支付需求；面向企业、学校等社区型客户，可定制内部餐饮、门禁、考勤、停车收费等功能。
物联网	指	The Internet of things，即物物相连的互联网，通过射频识别（RFID）、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器等信息传感设备，按约定的协议，把任何物体与互联网相连接，进行信息交换和通信，以实现物体的智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络。
PIT	指	Programmable Intellectual Terminal 的缩写，即可编程智能识别终端，是由威尔数据自主研发的新一代智能终端开发平台，集合了底层 SDK、中间层 API、应用层 APP 等多种封装接口并结合 PIT-IDE 图形化编辑软件，实现终端应用的“无代码”开发方式。
WEPY 语言	指	是一种高级动态编程语言。由于其继承了 Python 对于 C 和其他语言的良好支持，因此使用 WEPY 可以将 PIT 框架程序和其他语言编写的 PIT 专用 SDK 程序进行集成和封装。

Python 语言	指	Python 是一种面向对象、解释型的计算机程序设计语言。其语法简洁而清晰，具有丰富和强大的类库。它常被昵称为胶水语言，能够把用其他语言制作的各种模块（尤其是 C/C++）很轻松地联结在一起。
PyQt 语言	指	PyQt 是一个创建 GUI 应用程序的工具包。它是 Python 编程语言和 Qt 库的成功融合。它实现了一个 Python 模块集，有超过 300 类，近 6000 个函数和方法。它是一个多平台的工具包，可以运行在所有主要操作系统上。
ShellScript	指	Shell 脚本与 Windows/Dos 下的批处理相似，也就是用各类命令预先放入到一个文件中，方便一次性执行的一个程序文件，主要是方便管理员进行设置或者管理用的。但是它比 Windows 下的批处理更强大，比用其他编程程序编辑的程序效率更高，毕竟它使用了 Linux/Unix 下的命令。
JavaScript	指	JavaScript 一种直译式脚本语言，是一种动态类型、弱类型、基于原型的语言，内置支持类型。它的解释器被称为 JavaScript 引擎，为浏览器的一部分，广泛用于客户端的脚本语言，最早是在 HTML（标准通用标记语言下的一个应用）网页上使用，用来给 HTML 网页增加动态功能。
SDK	指	软件开发工具包（外语首字母缩写：SDK、外语全称：Software Development Kit）一般都是些被软件工程师用于为特定的软件包、软件框架、硬件平台、操作系统等建立应用软件的开发工具的集合。
C++	指	C++是在 C 语言的基础上开发的一种通用编程语言，应用广泛。C++支持多种编程范式一面向对象编程、泛型编程和过程化编程。其编程领域众广，常用于系统开发，引擎开发等应用领域，支持类：类、封装、重载等。
SCM	指	Smart Card Manage 的缩写，即智能卡管理系统平台，是威尔数据自主研发的一卡通主系统平台。用于构建多种应用集合的综合性管理平台。
B/S 架构	指	B/S 结构（Browser/Server，浏览器/服务器模式），是 WEB 兴起后的一种网络结构模式，WEB 浏览器是客户端最主要的应用软件。这种模式统一了客户端，将系统功能实现的核心部分集中到服务器上，简化了系统的开发、维护和使用。

OA 系统	指	办公自动化 (Office Automation,简称 OA) 是将现代化办公和计算机网络功能结合起来的一种新型的办公方式。办公自动化没有统一的定义,凡是在传统的办公室中采用各种新技术、新机器、新设备从事办公业务,都属于办公自动化的领域。通过实现办公自动化,或者说实现数字化办公,可以优化现有的管理组织结构,调整管理体制,在提高效率的基础上,增加协同办公能力,强化决策的一致性,最后实现提高决策效能的目的。
ERP 系统	指	企业资源计划即 ERP (Enterprise Resource Planning)。企业资源计划是 MRP II (企业制造资源计划) 下一代的制造业系统和资源计划软件。除了生产资源计划、制造、财务、销售、采购等功能外,还有质量管理,实验室管理,业务流程管理,产品数据管理,存货、分销与运输管理,人力资源管理和定期报告系统。它跳出了传统企业边界,从供应链范围去优化企业的资源,是基于网络经济时代的新一代信息系统。它主要用于改善企业业务流程以提高企业核心竞争力。
TCP/IP	指	Transmission Control Protocol/Internet Protocol 的简写,中译名为传输控制协议/因特网互联协议,又名网络通讯协议,是 Internet 最基本的协议、Internet 国际互联网的基础,由网络层的 IP 协议和传输层的 TCP 协议组成。TCP/IP 定义了电子设备如何连入因特网,以及数据如何在它们之间传输的标准。协议采用了 4 层的层级结构,每一层都呼叫它的下一层所提供的协议来完成自己的需求。
CDMA/GPRS/WI-FI/3G	指	无线通信(Wireless Communication)是利用电磁波信号可以在自由空间中传播的特性进行信息交换的一种通信方式,近些年信息通信领域中,发展最快、应用最广的就是无线通信技术。在移动中实现的无线通信又通称为移动通信,人们把二者合称为无线移动通信。
APP	指	Application 的缩写,在此泛指在各种系统平台下,负责完成具体某种业务应用的应用子系统。
SOA	指	Service-Oriented Architechure 的缩写,即面向服务架构,是在计算环境下设计、开发、应用、管理分散的逻辑(服务)单元的一种规范。

XML	指	Extensible Markup Language 的缩写,即可扩展标记语言,是 Internet 环境中跨平台的、依赖于内容的技术,是当前处理结构化文档信息的有力工具。
J2EE	指	Java2 Platform, Enterprise Edition 的缩写,即 Java2 平台企业版,是一套全然不同于传统应用开发的技术架构,包含许多组件,主要可简化且规范应用系统的开发与部署,进而提高可移植性、安全与再用价值。
.NET	指	Microsoft 的 XML Web 服务平台。不论操作系统或编程语言有何差别,XML Web 服务能使应用程序在 Internet 上传输和共享数据。Microsoft®.NET 平台包含广泛的产品系列,它们都是基于 XML 和 Internet 行业标准构建,提供从开发、管理、使用到体验 XML Web 服务的每一方面。

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称（中文）	山东威尔数据股份有限公司
法定代表人	王冠男
有限公司设立日期	1997年9月9日
股份公司设立日期	2015年6月12日
注册资本	2000万元
住所	山东省烟台市莱山经济开发区明达西路12号
邮编	264003
电话号码	0535-3971818
传真号码	0535-6719619
互联网网址	http://www.weds.cn
电子邮箱	admin@weds.com.cn
信息披露负责人	于海霞
经营范围	计算机系统集成；计算机软件、硬件产品、工业自动化设备、IC卡、IC卡读写机的设计、开发、生产、销售和维修(有效期限以许可证为准)；计算机网络工程服务；生物识别产品、安防产品研发、销售；锁具、门窗经销；货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
所属行业	依据《上市公司行业分类指引》，本公司归属于“软件和信息技术服务业”，行业代码“I65”
主营业务	集约化一卡通管理平台及智能终端系列产品的研发、生产和销售
营业执照注册号	370613228007596
组织机构代码	26564157-5

### 二、公司股票挂牌情况

股票代码	【】
股票简称	
股票种类	人民币普通股

每股面值	人民币 1.00 元
股票总量	2000 万股
挂牌日期	【】
转让方式	协议转让

### 三、股东所持股份的限售安排及自愿锁定承诺

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

2.9 规定“股票解除转让限制，应由挂牌公司向主办券商提出，由主办券商报全国股份转让系统公司备案。全国股份转让系统公司备案确认后，通知中国结算办理解除限售登记。”

股份公司成立于 2015 年 6 月 12 日，因公司发起人所持有的股份尚不满一年，在股份公司设立满一年前（即 2016 年 6 月 11 日前），无可挂牌转让的股票。

除上述法律法规所规定股份锁定以外，公司股东聚英投资承诺所持威尔数据股权自其持有之日起 24 个月内不得减持，5 年内持股数量不得低于初始认购股份数量的 50%。公司其他股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

根据上述法条和规则，公司本次无可进入全国股份转让系统公开转让的股票，具体情况如下：

序号	股东	限售原因	持股数量(股)	持股比例(%)	本次可进入全国中小企业股份转让报价系统报价转让数量(股)
1	王冠男	股份公司成立 未满一年	11,600,000	58.00	0
2	聚英投资	股份公司成立 未满一年	5,186,000	25.93	0
3	滕晓东	股份公司成立 未满一年	1,334,000	6.67	0
4	孙晓全	股份公司成立 未满一年	992,000	4.96	0
5	郭福涛	股份公司成立 未满一年	296,000	1.48	0
6	熊永岭	股份公司成立 未满一年	296,000	1.48	0
7	尹孟磊	股份公司成立 未满一年	296,000	1.48	0
合计			20,000,000	100	0

#### 四、主要股东及持股情况

##### (一) 公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署日，公司股权结构如下图所示：



## (二) 控股股东和实际控制人

### 1、控股股东、实际控制人的基本情况

公司第一大股东王冠男持有公司 11,600,000 股份，占公司总股本 58%，为公司控股股东；王冠男系公司法定代表人并担任董事长，王冠男对公司具有较强的控制力。综上所述，王冠男为公司的实际控制人。

王冠男，男，1966 年 9 月生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1988 年 7 月毕业于佳木斯大学计算机系计算机应用专业，本科学历。

主要工作经历：1988 年 9 月至 1997 年 4 月在烟台东方电子信息产业集团，任技术员、工程师职务；1997 年 9 月至 2015 年 5 月就职于烟台威尔数据系统有限公司，任执行董事、法定代表人；2015 年 6 月至今任山东威尔数据股份有限公司董事长。无在其他公司兼职情况。

### 2、最近两年内公司控股股东及实际控制人变化情况

公司最近两年内，控股股东为王冠男，并未发生任何变化；实际控制人均为王冠男，并未发生任何变动。

### 3、控股股东及实际控制人投资的其他企业

报告期内，除本公司外，实际控制人王冠男还投资有烟台聚英投资中心（有限合伙）（以下简称“聚英投资”），其具体如下：

（1）聚英设立情况如下：

烟台聚英投资中心（有限合伙），成立于 2015 年 4 月 21 日，住所为烟台市莱山区明达西路 12 号，法定代表人为李绍辉，注册资本为 595 万元，经营范围为以自有资金投资及咨询服务（不得经营金融、证券、期货、理财、集资、融资等相关业务）；企业管理咨询。普通合伙人为李绍辉（执行事务合伙人）。现领取注册号为 370600300015446 的《营业执照》。

（2）聚英投资设立背景及合伙人名册

公司考虑未来长远利益，使企业骨干人才与公司共同发展，留住公司核心人才，因此设立聚英投资作为公司员工持股平台，将公司核心员工纳入持股平台，通过间接持股的方式享受企业发展红利。

聚英投资合伙人情况如下：

序号	投资者姓名	出资额(万元)	出资比例 (%)	出资方式	承担责任方式
1	李绍辉	13.6	2.29%	货币	无限责任
2	王冠男	326.24547	54.82%	货币	有限责任
3	滕晓东	37.485	6.29%	货币	有限责任
4	孙晓全	27.77953	4.66%	货币	有限责任
5	孙英杰	13.6	2.29%	货币	有限责任
6	高翔	8.5	1.43%	货币	有限责任
7	马波	8.5	1.43%	货币	有限责任
8	车筱蔚	8.5	1.43%	货币	有限责任
9	赵俊	8.5	1.43%	货币	有限责任
10	张晖	8.5	1.43%	货币	有限责任
11	肖丽琴	8.5	1.43%	货币	有限责任
12	张茂杰	8.5	1.43%	货币	有限责任
13	赵李波	8.5	1.43%	货币	有限责任
14	于海霞	8.5	1.43%	货币	有限责任
15	高清华	8.5	1.43%	货币	有限责任
16	尹孟磊	8.33	1.39%	货币	有限责任

17	熊永岭	8.33	1.39%	货币	有限责任
18	郭福涛	8.33	1.39%	货币	有限责任
19	李红伟	6.8	1.14%	货币	有限责任
20	杨凯	5.1	0.86%	货币	有限责任
21	赵鹏	5.1	0.86%	货币	有限责任
22	王秀霞	5.1	0.86%	货币	有限责任
23	方小强	5.1	0.86%	货币	有限责任
24	柳丽	5.1	0.86%	货币	有限责任
25	孙茂庆	5.1	0.86%	货币	有限责任
26	宋鹏举	5.1	0.86%	货币	有限责任
27	焦修梅	5.1	0.86%	货币	有限责任
28	孙晓悦	5.1	0.86%	货币	有限责任
29	杨彦芬	5.1	0.86%	货币	有限责任
30	付晓丽	3.4	0.57%	货币	有限责任
31	石学臣	1.7	0.29%	货币	有限责任
32	孙中超	1.7	0.29%	货币	有限责任
33	王增有	1.7	0.29%	货币	有限责任
-	合计	595	100%	-	-

### (3) 合伙协议重要内容

A、合伙事务的执行。合伙企业的合伙事务由执行事务合伙人执行，执行事务合伙人应当由普通合伙人担任，全体合伙人一致同意李绍辉担任执行事务合伙人。

B、有限合伙人执行合伙事务，不得对外代表有限合伙企业。

C、累积持有合伙企业三分之二以上出资份额的合伙人一致通过，方可转让合伙企业所持有的烟台威尔数据系统有限责任公司的股权。

D、合伙企业认购的威尔数据股权（份）自其向威尔数据完成增资之日起二十四个月内不得减持，五年内合伙企业减持后所持威尔数据股份数量不得低于初始认购股份数量的百分之五十。

E、经累计持有合伙企业三分之二以上出资份额的合伙人同意，合伙企业可以在全国中小企业股份转让系统转让其持有的威尔数据股份。合伙企业在威尔数据股价处于相对高位时通过转让股票获取的投资收益，按照各方的财产份额比例

向全体合伙人分配。

F、如威尔数据进行定向增发，经累计持有合伙企业三分之二以上出资份额的合伙人同意，合伙企业可参与认购其新增股份。同意出资的合伙人按照各自财产份额比例进行出资认购，该部分合伙人出资后，合伙企业内部出资份额进行相应变更并办理工商变更手续。

### （三）公司前十名股东及持有 5%以上股份股东持股情况

截至本公开转让说明书签署日，持股情况如下：

序号	股东	持股数量（股）	持股比例	股东性质	股份是否存在质押或争议	关联关系
1	王冠男	11,600,000	58.00%	自然人	无	系聚英投资的有限合伙人
2	聚英投资	5,186,000	25.93%	境内机构	无	-
3	滕晓东	1,334,000	6.67%	自然人	无	系聚英投资的有限合伙人
4	孙晓全	992,000	4.96%	自然人	无	系聚英投资的有限合伙人
5	郭福涛	296,000	1.48%	自然人	无	系聚英投资的有限合伙人
6	熊永岭	296,000	1.48%	自然人	无	系聚英投资的有限合伙人
7	尹孟磊	296,000	1.48%	自然人	无	系聚英投资的有限合伙人
合计		20,000,000	100%	-	-	-

1、聚英投资情况详见“四、主要股东及持股情况之（二）控股股东和实际控制人之 3、控股股东及实际控制人控制的其他企业”

2、滕晓东，男，1974年2月生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1996年7月毕业于东北重型机械学院计算机工业设计专业，本科学历。

主要工作经历：2000年11月至2015年5月就职于烟台威尔数据系统有限公司，任总经理；2015年6月至今任山东威尔数据股份有限公司总经理。无在

其他公司兼职情况。

3、孙晓全，男，1976年6月生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1995年7月毕业于牟平七中，高中学历；

主要工作经历：1997年12月至今就职于烟台威尔数据系统有限公司及山东威尔数据股份有限公司技术顾问。

#### （四）公司股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署日，公司现有股东王冠男、滕晓东、孙晓全、郭福涛、熊永岭、尹孟磊系聚英投资的有限合伙人，除此之外，公司股东之间不存在任何关联关系。

#### （五）股东适格性

公司现有的7名股东均为中国公民，具有完全的民事权利能力和民事行为能力，均在中国境内有住所，不存在《公司法》、《公司登记管理条例》、《中华人民共和国公务员法》等相关法律法规及《公司章程》规定的不适合担任公司股东的情形，公司股东适格。

### 五、公司自设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况

#### 1、1997年9月有限公司的设立

公司成立于1997年9月9日，成立时名称为烟台市威尔电子工程有限公司（以下简称“威尔电子”），注册号为3706002800723-1，注册地址为芝罘区面市街68号，由王冠男、朱向东、章林共同出资设立，出资方式为实物出资，设立时注册资本为人民币50万元，其中朱向东出资25万元，占注册资本的50%；王冠男出资20万元，占注册资本的40%；章林出资5万元，占注册资本的10%。公司法定代表人为王冠男，公司经营范围为：计算机软硬件开发、销售，计算机网络工程及工业控制系统设计、安装，电子元件、文化用品的批发、零售，家用电器维修。1997年9月8日，山东烟台方正会计师事务所出具编号烟方会【1997】内验字第357号的《验资报告》，对上述出资事宜进行了验证。

公司成立时股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）		此次实际缴付出资额（万元）		股权比例
	出资额	出资方式	出资额	出资方式	
朱向东	25	实物	25	实物	50%
王冠男	20	实物	20	实物	40%
章林	5	实物	5	实物	10%
合计	50	-	50	-	100%

注：前述股东三人出资方式均为实物出资，用于出资的实物为 IBM PC300 型微机，单价 10400 元，数量为 50 台，价格共计 520,000 元。威尔电子设立时股东朱向东、王冠男、章林以实物出资而未进行评估的原因系用于出资的电脑购买价格与当时可比市场价格相当，采取成本法评估后的价值与购买价格差异不大，且三名股东均同意参照购买价将电脑作价（购买价格 52 万元，作价 50 万元进行出资）向威尔电子出资。

根据原国家经济体制改革委员会于 1992 年 5 月 15 日发布的体改生[1992]31 号《有限责任公司规范意见》第十二条第三款之规定，股东出资的实物应当为公司生产经营所需的建筑物、设备或其他物资，并应当委托具有资格的评估机构进行资产评估，数额不大的，可由股东各方按照国家有关规定确定实物的作价。

威尔电子设立时，股东出资所用电脑为公司生产经营所需且电脑购买时间距离公司成立时间仅不到一个月，实物较新而非残次品，采取成本法评估价值与购买价格差异不大，股东均同意按照购买价格确定作价投入威尔电子，未违反当时法律规定。上述出资经山东烟台方正会计师事务所验证后，即予以注册登记。

为弥补公司设立时以实物出资未经评估的法律瑕疵，避免公司出资不实的风 险，保证公司资本的充实性，公司控股股东、实际控制人王冠男于 2015 年 8 月 5 日以自有资金向公司投入 50 万元，以置换威尔电子设立时的实物出资。公司财务部门已将会计账目中实收资本（股本）科目中原微机实物出资与上述 50 万元货币出资进行了置换，原实物微机出资计入公司资本公积。

公司设立时出资程序的法律瑕疵不影响公司合法成立和存续，公司出资合法合规。

## 2、2000 年 3 月有限公司第一次股权转让

2000年3月7日，公司召开股东会，通过了股权变更的决议，朱向东、章林将其持有的全部股权分别转让给王晋辉、王德玉。

2000年3月7日，朱向东、章林与王晋辉、王德玉签订《股权转让协议书》，朱向东将其持有的公司50%的股权（即25万元出资额）以25万元人民币的对价转让给王晋辉，章林将其持有的公司10%的股权（即5万元出资额）以5万元人民币的对价转让给王德玉。

本次股权转让后，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）		此次实际缴付出资额（万元）		股权比例
	出资额	出资方式	出资额	出资方式	
王晋辉	25	实物	25	实物	50%
王冠男	20	实物	20	实物	40%
王德玉	5	实物	5	实物	10%
合计	50		50		100%

2000年3月，公司在烟台市工商行政管理局完成了股权变更登记的办理。

### 3、2000年10月有限公司第二次股权转让

2000年10月25日，公司召开股东会，通过了王晋辉、王德玉将其持有的股权全部转让给王冠男、李炜、孙晓全的决议，通过了公司名称变更为“烟台威尔数据系统有限公司”。

2000年10月26日，王晋辉、王德玉与王冠男、李炜、孙晓全签订《股权转让协议》，王晋辉将其持有的15万元股权以15万元人民币的对价转让给李炜，王德玉将其持有的2.5万元股权以2.5万元人民币的对价转让给孙晓全，王晋辉与王德玉将剩余部分股权10万元股权、2.5万元股权分别以10万元人民币、2.5万元人民币转让给王冠男。

本次股权转让后，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）		此次实际缴付出资额（万元）		股权比例
	出资额	出资方式	出资额	出资方式	
王冠男	32.5	实物	32.5	实物	65%

李炜	15	实物	15	实物	30%
孙晓全	2.5	实物	2.5	实物	5%
合计	50		50		100%

2000年11月17日，公司在烟台市工商行政管理局完成了相应的股权变更、名称变更登记办理。

#### 4、2001年3月公司第三次股权转让

2001年3月1日，公司召开股东会，决议通过了王冠男、李炜将其持有的部分股权转让给陈泽。

2001年3月1日，王冠男、李炜与陈泽签订《股权转让协议》，王冠男将其持有的5%股权（即2.5万元出资额）以2.5万元人民币的对价转让给陈泽，李炜将其持有的5%股权（即2.5万元出资额）以2.5万元人民币的对价转让给陈泽。

本次股权转让后，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）		此次实际缴付出资额（万元）		股权比例
	出资额	出资方式	出资额	出资方式	
王冠男	30	实物	30	实物	60%
李炜	12.5	实物	12.5	实物	25%
陈泽	5	实物	5	实物	10%
孙晓全	2.5	实物	2.5	实物	5%
合计	50	-	50	-	100%

2001年3月21日，公司在烟台市工商行政管理局完成了股权变更、注册地址变更的办理。

#### 5、2002年2月公司第四次股权转让及第一次增资

2002年2月25日，公司召开股东会，通过了陈泽将其持有的全部公司股权分别转让给王冠男、滕晓东的决议；通过了增加注册资本的决议。

1) 2002年2月25日，陈泽与王冠男、滕晓东签订《股权转让协议》，陈泽将其持有的5万元股权转让给王冠男、滕晓东。其中，王冠男以3.5万人民币的对价受让3.5万元股权，滕晓东以1.5万人民币的对价受让1.5万元股权。

公司注册资本增加至 450 万元，新增 400 万元注册资本由王冠男、李炜、孙晓全、滕晓东以货币方式认缴。其中，王冠男认缴 268 万元，李炜认缴 100 万元，孙晓全认缴 20 万元，滕晓东认缴 12 万元。

2002 年 2 月 28 日，山东通元会计师事务所有限公司出具了山通会验字【2002】第 26 号《验资报告》，对上述增资予以了验证。

本次股权转让及增资后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）		此次实际缴付出资额（万元）		股权比例
	出资额	出资方式	出资额	出资方式	
王冠男	301.5	货币+实物	301.5	货币+实物	67%
李炜	112.5	货币+实物	112.5	货币+实物	25%
孙晓全	22.5	货币+实物	22.5	货币+实物	5%
滕晓东	13.5	货币+实物	13.5	货币+实物	3%
合计	450	-	450	-	100%

2002 年 3 月 5 日，公司在烟台市工商行政管理局完成了增资、股权转让及变更经营范围的工商登记。

## 6、2012 年 2 月公司第二次增资

2012 年 2 月 13 日，公司召开股东会，决议通过了增加公司注册资本，公司注册资本由 450 万元增加至 1000 万元。新增 550 万元注册资本，由王冠男认缴 368.5 万元、李炜认缴 137.5 万元、孙晓全认缴 27.5 万元、滕晓东认缴 16.5 万元。

2012 年 2 月 14 日，山东华彬会计师事务所有限公司出具了山华会内验字【2012】091 号《验资报告》，公司注册资本增加 550 万元人民币，增加至 1000 万元人民币，其中，王冠男认缴 368.5 万元、李炜认缴 137.5 万元、孙晓全认缴 27.5 万元、滕晓东认缴 16.5 万元。

本次增资后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）		此次实际缴付出资额（万元）		股权比例
	出资额	出资方式	出资额	出资方式	
王冠男	670	货币+实物	670	货币+实物	67%
李炜	250	货币+实物	250	货币+实物	25%

孙晓全	50	货币+实物	50	货币+实物	5%
滕晓东	30	货币+实物	30	货币+实物	3%
合计	1000	-	1000	-	100%

2012年2月15日，公司在烟台市工商行政管理局莱山分局完成了增加注册资本的工商登记。

### 7、2013年8月公司第五次股权转让

2013年8月15日，公司召开股东会，决议通过了李炜将其持有的公司全部股权分别转让给王冠男、滕晓东、孙晓全及公司监事的变更。

2013年8月9日，李炜与王冠男、孙晓全、滕晓东签订《股权转让协议》，本次股权转让李炜出让其持有的公司全部股权即占注册资本25%的股权（即250万元出资额），其中李炜将其持有的22.3%股权（即223万元出资额）以237.11万元的对价转让给王冠男，将其持有的1.7%股权（即17万元出资额）以18.07万元的对价转让给孙晓全，将其持有的1%股权（及10万元出资额）以10.63万元的对价转让给滕晓东。

本次股权转让后，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）		此次实际缴付出资额（万元）		股权比例
	出资额	出资方式	出资额	出资方式	
王冠男	893	货币+实物	893	货币+实物	89.3%
孙晓全	67	货币+实物	67	货币+实物	6.7%
滕晓东	40	货币+实物	40	货币+实物	4%
合计	1000	-	1000	-	100%

2013年9月24日，公司在烟台市工商行政管理局莱山分局办理了股权转让等工商变更登记

### 8、2015年4月公司第六次股权转让

2015年4月7日，公司召开股东会，通过了王冠男将其持有的部分股权转让给滕晓东、郭福涛、熊永岭、尹孟磊的决议。

2015年4月10日，王冠男与滕晓东、郭福涛、熊永岭、尹孟磊签订《股权转让协议》，其中王冠男将其50万元股权以85万元人民币的对价转让给滕晓东，

将其 20 万元股权以 34 万元人民币的对价转让给郭福涛，将其 20 万元股权以 34 万元人民币的对价转让给熊永岭，将其 20 万元股权以 34 万元人民币的对价转让给尹孟磊。

本次股权转让后，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）		此次实际缴付出资额（万元）		股权比例
	出资额	出资方式	出资额	出资方式	
王冠男	783	货币+实物	783	货币+实物	78.3%
滕晓东	90	货币+实物	90	货币+实物	9%
孙晓全	67	货币+实物	67	货币+实物	6.7%
郭福涛	20	货币	20	货币	2%
熊永岭	20	货币	20	货币	2%
尹孟磊	20	货币	20	货币	2%
合计	1000	-	1000	-	100%

2015 年 4 月 16 日，公司在烟台市工商行政管理局莱山分局办理了股权转让等工商变更登记。

### 9、公司第三次增资

2015 年 4 月 24 日，有限公司召开股东会，通过了增加注册资本的决议，注册资本由 1000 万元增加至 1350 万元，新增 350 万元由烟台聚英投资中心（有限合伙）出资。

2015 年 4 月 29 日，山东国信会计师事务所有限公司出具国信会验字（2015）第 15046 号《验资报告》，对上述 350 万元新增注册实收情况予以验证。

本次出资后，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）		此次实际缴付出资额（万元）		股权比例
	出资额	出资方式	出资额	出资方式	
王冠男	783	货币+实物	783	货币+实物	58.00%
烟台聚英投资中心（有限合伙）	350	货币	350	货币	25.93%
滕晓东	90	货币+实物	90	货币+实物	6.67%

孙晓全	67	货币+实物	67	货币+实物	4.96%
郭福涛	20	货币	20	货币	1.48%
熊永岭	20	货币	20	货币	1.48%
尹孟磊	20	货币	20	货币	1.48%
合计	1350	-	1350	-	100%

### 10、2015年6月有限公司整体变更为股份公司

2015年5月24日，有限公司召开股东会，通过了公司整体变更为股份公司的决议，同意以不高于评估值的净资产折合股本；全体股东同意以有限公司股东作为发起人，以2015年4月30日为基准日进行审计、评估，将有限公司整体变更为股份有限公司。截止至2015年4月30日，公司经审计的净资产为23,361,905.89元，按照1.1681:1的比例折合为20,000,000股，每股面值1元，剩余3,361,905.89元转为资本公积。

2015年5月20日，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具了京永审字（2015）第14670号《审计报告》，经审计，公司截止至2015年4月30日，净资产为23,361,905.89元。

2015年5月22日，北京中和谊资产评估有限公司出具了中和谊评报字[2015]11063号《资产评估报告》，经评估，公司截止至2015年4月30日，净资产评估值为2,499.84万元。

2015年5月24日，全体发起人签署了《山东威尔数据股份有限公司发起人协议》，以有限公司截止至2015年4月30日经审计的净资产23,361,905.89元，按照1.1681:1的比例折合为20,000,000股，每股面值1元，剩余3,361,905.89元转为资本公积。

2015年6月3日，公司召开职工代表大会，选举马波为股份公司成立后的第一届监事会中的职工代表监事。

2015年6月9日，全体发起人依法召开创立大会暨第一次股东大会，通过了《公司章程》及相关治理制度；选举了王冠男、滕晓东、尹孟磊、李绍辉、孙英杰为公司第一届董事会成员，选举郭福涛、熊永岭与职工代表监事马波为公司

第一届监事会成员；通过了关于聘请北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为山东威尔数据股份有限公司 2015 年度审计机构的议案。

2015 年 6 月 9 日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举王冠男为第一届董事会董事长；经董事长提名，聘任滕晓东为总经理、于海霞为信息披露事务负责人；经总经理提名，聘任尹孟磊、孙英杰、李绍辉为副总经理，聘任石学臣为财务总监；通过了公司各项管理制度。

2015 年 6 月 9 日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举郭福涛为山东威尔数据股份有限公司监事会主席。

2015 年 6 月 9 日，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具了京永验字（2015）第 21039 号《验资报告》，对公司整体变更时的 2000 万元注册资本实收情况进行了审验。

整体变更为股份公司后，公司股权结构如下：

序号	股东	持股数量（股）	持股比例（%）
1	王冠男	11,600,000	58.00%
2	烟台聚英投资中心（有限合伙）	5,186,000	25.93%
3	滕晓东	1,334,000	6.67%
4	孙晓全	992,000	4.96%
5	郭福涛	296,000	1.48%
6	熊永岭	296,000	1.48%
7	尹孟磊	296,000	1.48%
	<b>合计</b>	<b>20,000,000</b>	<b>100%</b>

2015 年 6 月 12 日，公司在烟台市工商行政管理局办理了整体变更及经营范围变更等工商变更登记。

**注：**公司在股份制改制时增加了注册资本 650 万元。其中资本公积转增股本 1,991,543.98 元，未分配利润及盈余公积转增股本 4,508,456.02 元。根据国家税务总局下发的《关于股份制企业转增股本和派发红股征免个人所得税的通知》：股份制企业用资本公积金转增股本不属于股息、红利性质的分配，对个人取得的

转增股本数额，不作为个人所得，不征收个人所得税。未分配利润及盈余公积转增 4,508,456.02 股本由公司代扣代缴向税务局申报，公司目前正在申报准备过程中。

## 六、公司子公司基本情况

### 1、烟台金辉化工有限公司

#### (1) 金辉化工的基本情况

烟台金辉化工有限公司（以下简称“金辉化工”）成立于 2006 年 3 月 6 日，注册资本为 15 万美元，企业类型为外商独资经营，法定代表人为初金帅，住所为烟台市莱山区经济开发区，经营范围为生产、加工纯碱、硫酸钠及其相关化工产品（不含化学危险品），并销售公司自产产品。

#### ① 金辉化工的成立

2005 年 11 月 29 日，烟台市莱山区对外贸易经济合作局出具的烟莱外经贸【2005】510 号的批复，同意初金帅于 2005 年 11 月 24 日在山东省烟台市签订的独资经营《烟台金辉化工有限公司》章程、可行性研究报告、外资企业申请表。

2005 年 12 月，山东省人民政府出具了商外资鲁府烟山字【2005】4323 号《批准证书》，批准烟台金辉化工有限公司设立。

公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (美元)	实缴出资额 (美元)	出资比例	认缴时间
初金帅	15 万	0	100%	公司营业执照签发之日起三个月内缴清注册资本的 15%，其余部分在一年内全部缴清
总计	15 万	0	100%	-

## ② 实收资本变更

公司收到投资者初金帅公积 14.743 万元美元，分别于 2006 年 4 月 27 日、2006 年 5 月 29 日、2006 年 10 月 18 日收到 4 万美元、6.5 万美元、4.23 万美元。

2007 年 4 月 23 日，烟台中山会计师事务所出具了烟中会外验资【2007】33 号《验资报告》，对上述事项进行了验证。

公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (美元)	实缴出资额 (美元)	出资比例	认缴时间
初金帅	15 万	14.743 万	98.29%	公司营业执照签发之日起三个月内缴清注册资本的 15%，其余部分在一年内全部缴清
总计	15 万	14.743 万	98.29%	-

## ③ 增加注册资本

2006 年 10 月 8 日，公司召开董事会，通过了增加公司注册资本的决议，公司注册资本增至 16.736 万美元，投资总额由 20 万增至 22.48 万美元。

2007 年 4 月 28 日，烟台市莱山区对外贸易经济合作局出具的烟莱外经贸【2007】74 号的批复，同意金辉化工增加注册资本。

2007 年 4 月，山东省人民政府出具了商外资鲁府烟山字【2005】4323 号《批准证书》，批准了本次增资。

2007 年 5 月 23 日，烟台中山会计师事务所出具了烟中会外验字【2007】35 号《验资报告》，对注册资本全部实缴事宜予以验证。

本次增资后，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (美元)	实缴出资额 (美元)	出资比例
初金帅	16.736 万	16.736 万	100%

总计	16.736 万	16.736 万	100%
----	----------	----------	------

2007年5月25日，金辉化工办理了相应的工商变更登记。

#### ④ 股权转让及企业类型变更

2013年5月15日，公司股东初金帅决定，将其持有的100%公司股权以1336349.17元人民币的价格转让给烟台威尔数据系统有限公司。

2013年5月25日，初金帅与烟台威尔数据系统有限公司签订《股权转让协议》，初金帅将其持有的金辉化工100%的股权以1,336,349.17元人民币的对价转让给威尔数据，协议自审批机关批准后生效。

2013年6月24日，烟台市莱山区商务局出具了烟莱商务【2013】56号《关于同意烟台金辉化工有限公司股权转让的批复》，同意本次股权转让，企业类型有外资变为内资。

2013年7月25日，法人股东威尔数据决定，委派王冠男为金辉化工执行董事，委派柳丽为公司监事。同时，公司决定聘任王冠男为公司经理。

2013年8月6日，金辉化工办理了相关的工商变更登记。

#### ⑤ 经营范围变更

2014年7月28日，法人股东威尔数据决定，变更金辉化工经营范围，变更后的经营范围为生产、加工纯碱、硫酸钠及其相关化工产品（不含化学危险品），并销售公司自产产品；计算机网络服务，计算机系统集成，生物识别产品、安防产品研发、销售。

2014年11月3日，金辉化工办理了相关的工商变更登记。

#### ⑥ 吸收合并及注销

2015年3月27日，有限公司召开股东会，通过了与烟台金辉化工有限公司合并，合并方式为有限公司吸收金辉化工的议案。

2015年3月27日，烟台金辉化工有限公司股东烟台威尔数据系统有限公司决定，金辉化工与威尔数据合并，合并方式为威尔数据吸收合并金辉化工，合并完成后，金辉化工注销。

2015年3月27日，有限公司与金辉化工签订《合并协议》，约定有限公司吸收金辉化工，并就合并事宜进行约定。

2015年3月27日，有限公司与金辉化工就合并事宜在烟台日报做出了吸收合并的公告。

2015年5月29日，有限公司在烟台市工商行政管理局莱山分局办理了吸收合并的工商变更登记。

## (2) 金辉化工的经营业务

金辉化工的经营范围为生产、加工纯碱、硫酸钠及其相关化工产品（不含化学危险品），并销售公司自产产品；计算机网络服务，计算机系统集成，生物识别产品、安防产品研发、销售。

金辉化工并未实际经营，报告期内财务简况如下：

单位：人民币元

项目	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
总资产	2,983,546.00	3,115,822.17	3,115,822.17
总负债	1,941,429.09	1,779,473.00	1,779,473.00
净资产	1,042,116.91	1,336,349.17	1,336,349.17
项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度
营业收入	-	-	-
利润总额	-	-	-
净利润	-294,232.26	-	-

## (3) 金辉化工的主要财产

### 土地使用权

2009年8月16日，烟台市国土资源局与烟台金辉化工有限公司签订《国有建设用地使用权出让合同》，金辉化工以240万元人民币受让面积为8863平方米的国有土地使用权。

2015年1月13日，烟台金辉化工有限公司获得了烟台市莱山区发展和改

革局颁发的登记号为 06132015001 的《山东省建设项目登记备案证明》，建设内容为在莱山经济开发区拟建公司厂房办公楼，主要从事手机一卡通、门禁识别器、结算器等物联网（传感器）、智能网相关设备生产销售活动。该项目占地面积约 11154 平方米，建筑面积约 9175.94 平方米。有效期为一年。

2015 年 3 月 4 日，金辉化工获得了由烟台市规划局颁发的《建设用地规划许可证》。

2015 年 5 月 14 日，金辉化工被母公司威尔数据吸收合并而注销，因此，其财产由威尔数据获得。

2015 年 6 月 3 日，威尔数据向烟台市国土局莱山分局提交申请，并按要求提供相应申请材料，申请上述土地由威尔数据集成并办理相应《国有土地使用权证》。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）公司董事

公司第一届董事会由 5 名董事组成。公司董事由创立大会选举产生，任期至 2018 年 6 月，任期届满可连选连任。

截至本公开转让说明书签署日，公司董事情况如下：

序号	姓名	职务	本届任期
1	王冠男	董事长	2015 年 6 月—2018 年 6 月
2	滕晓东	董事	2015 年 6 月—2018 年 6 月
3	尹孟磊	董事	2015 年 6 月—2018 年 6 月
4	李绍辉	董事	2015 年 6 月—2018 年 6 月
5	孙英杰	董事	2015 年 6 月—2018 年 6 月

1、王冠男的基本情况详见公开转让说明书本节“四、主要股东及持股情况之（二）控股股东和实际控制人之 1、控股股东、实际控制人的基本情况”。

2、滕晓东的基本情况详见公开转让说明书本节“四、主要股东及持股情况之（三）公司前十名股东及持有 5%以上股份股东持股情况”。

3、尹孟磊，男，1981 年 7 月生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，2003 年 7 月毕业于北京信息工程学院计算机信息技术专业，大专学历。

主要工作经历：2003年5月至2015年6月就职于烟台威尔数据系统有限公司，任软件部主管。2015年6月至今任山东威尔数据股份有限公司董事及副总经理。无在其他公司兼职情况。

4、李绍辉，男，1972年4月生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1994年7月毕业于烟台大学应用数学系，2007年7月毕业于沈阳工业大学计算机技术系计算机技术专业，研究生学历；

主要工作经历：1994年7月至1999年12月就职于烟台大学（三校中心），任软件工程师；2000年1月至2010年6月就职于烟台高新区三校软件开发有限公司，任项目经理；2010年7月至2015年6月就职于烟台威尔数据系统有限公司任项目经理；2015年6月至今任山东威尔数据股份有限公司董事及副总经理。无在其他公司兼职情况。

5、孙英杰，男，1982年10月生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，2001年7月毕业于山东电子职业技术学院，计算机及应用专业，大专学历；

主要工作经历：2001年8月至2003年5月就职于烟台耕宝电子有限公司，任品质部主任；2003年8月至2015年6月就职于烟台威尔数据系统有限公司任品质部经理，分管生产中心工作；2015年6月至今任山东威尔数据股份有限公司董事及副总经理。无在其他公司兼职情况。

## （二）公司监事

公司第一届监事会由3名监事组成，其中包括2名股东代表监事和1名职工代表监事。股东代表监事由公司创立大会选举产生，职工代表监事由公司职工大会选举产生，任期至2018年6月，任期届满可连选连任。

截至本公开转让说明书签署日，公司监事情况如下

序号	姓名	职务	本届任期
1	郭福涛	监事会主席	2015年6月—2018年6月
2	熊永岭	监事	2015年6月—2018年6月

3	马波	职工监事	2015年6月—2018年6月
---	----	------	-----------------

1、郭福涛，男，1981年4月生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，2005年7月毕业于山东工商学院计算机程序设计与分析专业，大专学历；

主要工作经历：2005年7月至2006年3月就职于山东明汇发展有限公司，任数据库工程师；2006年3月至2015年6月就职于烟台威尔数据系统有限公司，任终端部工程师；2015年6月至今任山东威尔数据股份有限公司任监事会主席。无在其他公司兼职情况。

2、熊永岭，男，1983年1月生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，2007年7月毕业于烟台大学光电学院，本科学历；

主要工作经历：2007年7月至2015年6月就职于烟台威尔数据系统有限公司，任终端平台部主管；2015年6月至今任山东威尔数据股份有限公司监事。无在其他公司兼职情况。

3、马波，男，1984年7月生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，2008年7月毕业于烟台大学电子信息工程专业，本科学历；

主要工作经历：2008年9月至2010年5月就职于河南科润精密电子有限公司任电源研发工程师；2010年5月至2015年6月就职于烟台威尔数据系统有限公司，任总经理助理兼品质部主管；2015年6月至今任山东威尔数据股份有限公司任监事。无在其他公司兼职情况。

### （三）公司高级管理人员

根据公司章程规定，公司总经理、副总经理、财务总监为公司高级管理人员。公司现在高级管理人员四人，均由董事会聘任，其中总经理一名、副总经理三名、财务总监一名。

截至本公开转让说明书签署日，公司高级管理人员情况如下：

序号	姓名	职务
1	滕晓东	总经理
2	尹孟磊	副总经理
3	李绍辉	副总经理

4	孙英杰	副总经理
5	石学臣	财务总监

1、滕晓东的基本情况详见公开转让说明书本节“四、主要股东及持股情况之（三）公司前十名股东及持有 5%以上股份股东持股情况”。

2、尹孟磊的基本情况详见本节“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

3、李绍辉的基本情况详见本节“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

4、孙英杰的基本情况详见本节“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

5、石学臣，男，1983 年 6 月生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，2003 年 7 月毕业于济南大学会计电算化专业，2006 年 7 月毕业于山东大学会计学专业，本科学历；

主要工作经历：2003 年 7 月至 2006 年 3 月就职于山东江泉实业股份有限公司热电厂，担任会计；2006 年 3 月至 2008 年 3 月就职于烟台欣和味达美食品有限公司，担任会计；2008 年 3 月至 2015 年 5 月就职于烟台威尔数据系统有限公司，任财务负责人；2015 年 6 月至今任山东威尔数据股份有限公司财务总监。无在其他公司兼职情况。

#### （四）董监高任职资格

公司的董事、监事、高级管理人员均不存在《公司法》列明的不得担任董事、监事、高级管理人员的情形，上述人员不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形，上述人员不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。

因此公司的董事、监事、高级管理人员具备法律法规规定的任职资格，遵守相关法律法规规定的义务。

#### （五）竞业禁止

公司现任董事、监事、高级管理人员不存在违反关于竞业禁止的情形，不存在因此而产生的潜在纠纷。

## 八、报告期主要会计数据和财务指标简表

根据北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“京永审字（2015）第 14670 号”审计报告，公司最近两年一期的主要会计数据及经审计后的主要财务指标如下：

项 目	2015. 4. 30	2014. 12. 31	2013. 12. 31
资产总计（元）	25,290,673.75	20,253,561.35	16,338,731.68
股东权益合计（元）	23,361,905.89	16,931,334.88	13,032,263.70
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（元）	23,361,905.89	16,931,334.88	13,032,263.70
每股净资产（元）	1.17	1.69	1.30
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.17	1.69	1.30
母公司资产负债率（%）	7.63	16.31	20.16
流动比率（倍）	14.29	6.34	6.00
速动比率（倍）	11.33	5.36	5.62
项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
营业收入（元）	7,151,380.35	19,846,678.72	19,276,456.02
净利润（元）	818,981.20	3,899,071.18	2,568,096.79
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	818,981.20	3,899,071.18	2,568,096.79
扣除非经常性损益后的净利润（元）	487,481.20	1,821,713.68	1,750,325.96
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）	487,481.20	1,821,713.68	1,750,325.96
毛利率（%）	47.67	44.18	41.62
净资产收益率（%）	4.07	26.03	21.82
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	2.42	12.16	14.87
基本每股收益（元/股）	0.04	0.39	0.26
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.39	0.26
应收帐款周转率（次）	7.81	18.64	17.31

存货周转率（次）	2.10	12.31	21.45
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,407,907.43	869,824.70	3,979,010.37
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.10	0.09	0.40

备注：（一）由于报告期末股份公司尚未成立，因此上表 2013 年度、2014 年度以实收资本 1000 万，2015 年 1-4 月以股改后 2000 万的股权数量计算报告期基本每股收益、稀释每股收益、每股净资产、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产。

（二）各项指标计算公式如下：

- 1、营业毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%
- 2、净资产收益率=归属于公司股东的净利润÷期初期末归属于公司股东的加权平均所有者权益×100%
- 3、净资产收益率（扣除非经常性损益）=（归属于公司股东的净利润-非经常性净损益）÷期初期末归属于公司股东的加权平均所有者权益×100%
- 4、每股收益=归属于公司股东的净利润÷加权平均股本数（或实收资本额）
- 5、每股净资产=期末归属于公司股东的所有者权益÷期末股本数（或实收资本额）
- 6、资产负债率=期末负债总额÷期末资产总额×100%
- 7、流动比率=期末流动资产÷期末流动负债
- 8、速动比率=期末速动资产÷期末流动负债
- 9、应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款余额
- 10、存货周转率=营业收入÷期初期末平均存货余额
- 11、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷期末股本数（或实收资本额）

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

## 九、本次申请挂牌的有关机构

### （一）主办券商：国盛证券有限责任公司

法定代表人：曾小普

地址：江西省南昌市北京西路 88 号江信国际金融大厦十五层

电话：0791-86281630

传真：0791-86282210

项目负责人：李晓芸

项目组成员：李晓芸、罗丹、温鹏飞、张小军

**(二) 律师事务所：山东舜天律师事务所**

法定代表人：刘丕峰

住所：山东省济南市经十路 17079 号汇文轩东座 21 层

联系电话：0531-82926311

经办律师：韩伟、边志杰

**(三) 审计、验资机构：北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）**

执行合伙人：吕江

住所：北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层

联系电话：010-65958502

传真：010-65955570

经办会计师：许茂芝、谢家龙

**(四) 评估机构：北京中和谊资产评估有限公司**

法定代表人：刘俊永

住所：北京市崇文区崇文门大街 11 号 11 层 1107 室

联系电话：010-67084615

传真：010-67084615

经办评估师：牛丛然、孙珍果

**(五) 证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司**

法定代表人：戴文华

地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

**(六) 证券交易场所：全国中小企业股份转让系统有限责任公司**

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务、主要产品和服务及其用途

#### （一）主营业务

公司自成立以来一直专注于集约化一卡通管理平台及各种智能终端系列产品的研发、生产和销售，是国内最早从事智能一卡通系统软件研发、智能终端产品设计、生产、销售与服务的企业之一，致力于为客户提供身份识别类智能一卡通系统整体解决方案及人性化定制服务。

公司属于高新技术企业，凭借完善的整体解决方案、持续的技术创新和贴近客户的高效服务，现已在企业一卡通领域奠定了突出竞争优势。

公司秉承“夯实企业、聚焦校园”的战略目标，现已将业务领域拓展至校园市场，致力于建设校园身份识别类应用的统一管理平台，通过对应用资源的整合，数据的集中存储、分析和共享，为校方提供管理策略下达的渠道，以及风险预警和决策分析的支撑。

随着我国信息化进程的加快，RFID 技术和智能一卡通应用技术的推广以及物联网、手机一卡通的兴起，并依托其在身份识别领域的先发优势、不断积累的客户资源和持续提升的整体方案解决能力，公司在终端产品系列、系统功能不断完善的基础上，业务领域也不断拓展，可适应客户多样化的需求，提供相应的人性化定制服务，从而形成了独特而富有竞争力的“规模化市场定位、产业化创新研发、人性化定制服务、差异化持续竞争”的经营模式。该经营模式使得公司通过可定制化的整体解决方案获得差异化持续竞争优势的同时，也通过具体产品、功能的可复制性，取得规模效应所带来的成本领先优势。

公司自设立以来，主营业务未发生变化。

#### （二）主要产品和服务

威尔数据为山东地区智能一卡通领域的龙头企业，公司产品为集约化智能一卡通平台及配套终端产品，市场主导产品为身份识别类智能一卡通系统及终端产品。公司的智能一卡通系统解决方案由全系列智能终端、丰富的应用功能子系统以及具有强大集成能力的集约化智能一卡通平台三层产品架构体系有机结合而

成，硬件终端与各软件子系统通过网络连接实现各应用功能；最终由一卡通平台实现集中统一的数据共享和资源管理。

报告期内，公司收入的主要来源为企业一卡通系统及配套设备的销售，未来3年公司将扩张校园一卡通应用领域，通过发展身份识别类校园一卡通业务等差异化竞争策略实现公司业务的突飞猛进。

公司现已形成1个基础开发平台、2大应用平台、30余个应用子系统，主要包括：考勤、消费、门禁、会议签到、访客进出、车辆出入等企业应用管理系统；教工考勤、学生课程考勤、考试监管、宿舍门禁、图书借阅、班车等校园应用管理系统；以及17个系列、120多种不同型号的智能终端。

将若干应用子系统接入集约化一卡通管理平台，对这些独立的应用系统进行合理、有效的集成，就形成了对用户的智能一卡通解决方案。根据客户对解决方案的不同需求，应用子系统既可单独存在，也可包含于平台中。智能终端可配套不同的应用子系统使用。

支持用户的第三方系统或其他厂商的一卡通系统，接入到公司的集约化一卡通管理平台中，建立统一门户系统、统一身份认证系统，实现数据共享和数据交换，就形成了一个更高层面的信息管理系统解决方案。

### 1、PIT 可编程智能终端集成开发平台

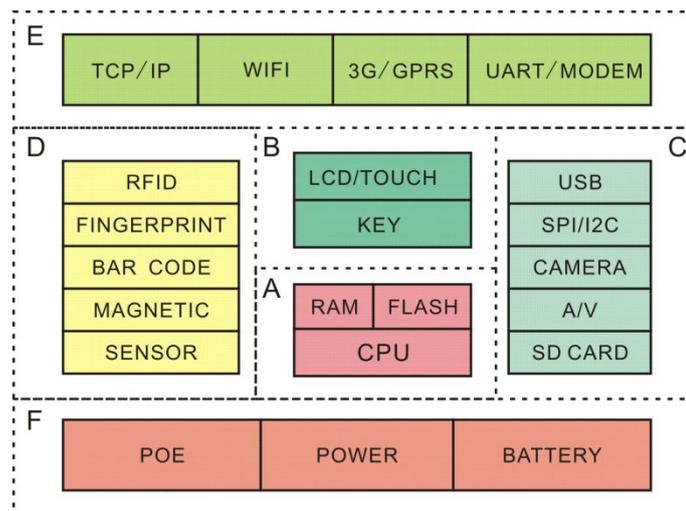
PIT 可编程智能终端集成开发平台，能够实现业务程序和底层程序分离，对公司开发人员而言，只需要直接编写或修改业务程序，无需改写平台底层程序代码即可加载并解释执行，建立一个标准化、模块化、二次可编程的智能终端软件开发平台及硬件扩展平台，为推动相关技术标准制定及产业发展奠定基础。基于该平台进行系统软件的开发具有定制化、节约开发成本、效率高、缩短开发周期的优点。

PIT 可编程智能终端集成开发平台主要包括三个部分：PIT 终端硬件系统的搭建、PIT 终端软件系统的设计、可编程智能终端集成开发环境（PIT-IDE）的设计三部分。其中软件系统生成的用户业务流程是通过 WEPY 语言定义和描述的，然后下载到终端硬件系统中解析和执行。WEPY 语言是威尔公司专为 PIT 智能终端开发的一种面向对象、解释型计算机程序设计语言，它属于 Python 和 QTPY 的专业扩展语言。WEPY 是一种高级动态编程语言，它不同于一般脚本语

言，如 shellScript、JavaScript 等只能处理简单任务的编程语言，由于其继承了 Python 对于 C 和其他语言的良好支持，因此使用 WEPY 可以将 PIT 框架程序和其他语言编写的 PIT 专用 SDK 程序进行集成和封装。

### (1) PIT 终端硬件系统的搭建

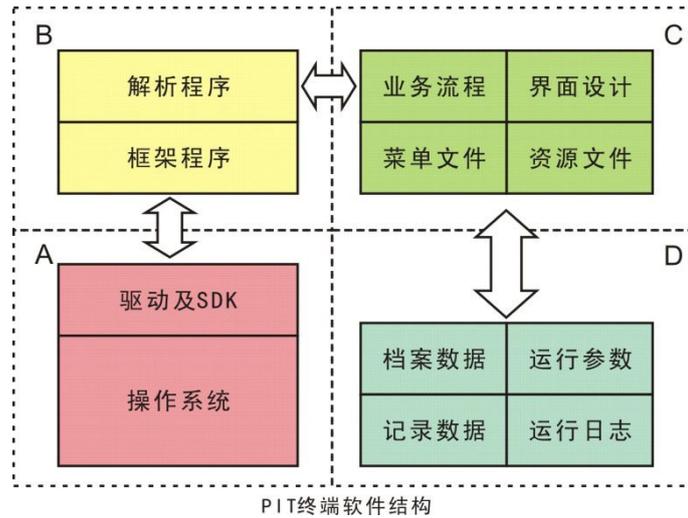
PIT 智能终端在硬件设计时主要以功能模块化、标准化为导向。CPU 主控板设计成插板的形式，并把插针管脚定义标准化，以便其集成板载 CPU、FLASH、MEMORY、以太网控制器等。底板主要集成电源模块、外部接口、CPU 主控板插槽以及其他的功能接口连接器。如 RFID 作为一个标准的模块，通过连线的形式连接到底板上，其他的功能也是以类似的方式实现。公司则致力于设计各种各样的标准化的零部件，应各类市场需求进行搭配组装，从而缩短智能终端的设计周期、并提升产品的品质。



PIT终端硬件结构

### (2) PIT 终端软件系统的设计

PIT 终端设备启动时，首先启动操作系统，加载设备驱动；然后运行 PIT 框架程序和用户流程解析程序，设备进入运行状态。在 PIT 内部的大多数驱动和 SDK 使用 C++编写，性能要求极高的部分用 WEPY 调用相应的模块。框架程序加载相应流程文件和资源文件后开始运行用户业务流程。



PIT 终端软件系统的结构图

### (3) 可编程智能终端集成开发环境 (PIT-IDE) 的设计

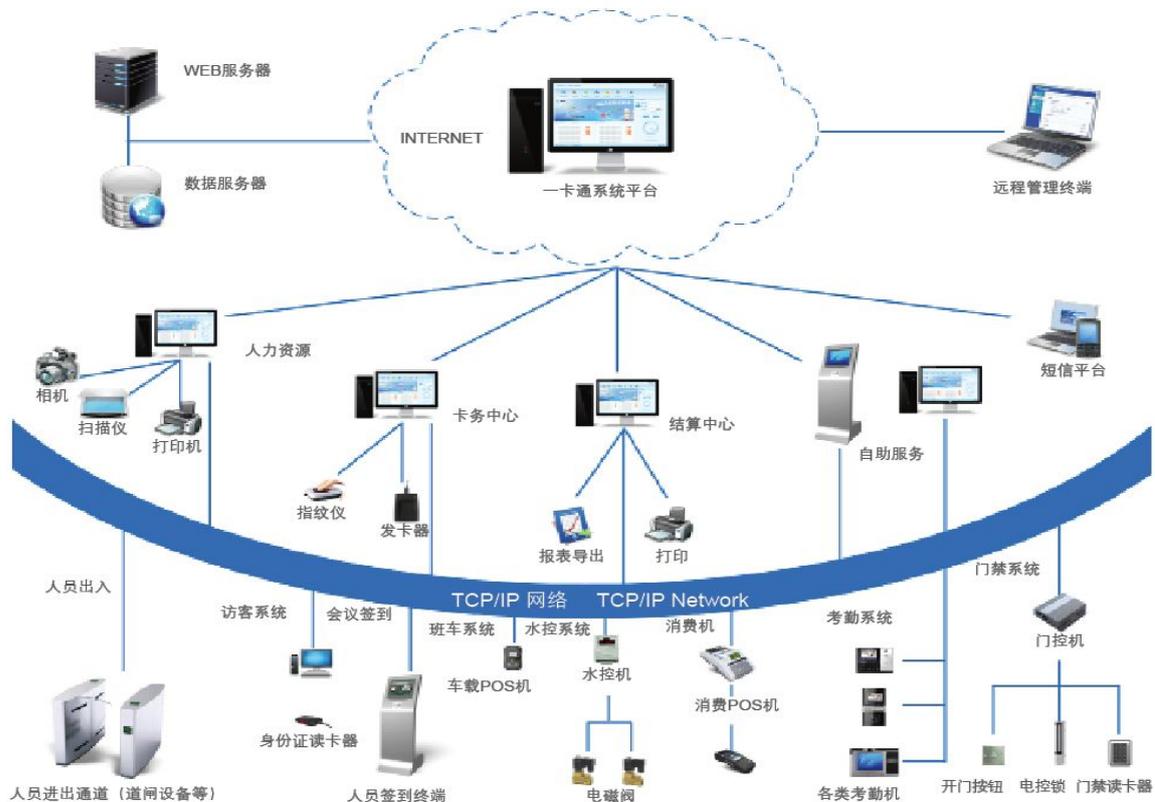
PIT-IDE 设计可划分为变量表管理、界面设计、数据文件管理、流程设计、任务调度管理、文件编译、软件下传七大功能模块。其中界面设计包括：待机界

面、数据查询界面、提示界面、媒体播放界面、屏保界面、数据录入界面、密码录入界面、用户菜单以及其他用户界面设计等。

## 2、SCM 智慧企业一卡通平台

SCM 智慧企业一卡通平台采用 B/S 架构，以数据共享平台和信息应用平台为核心，实现企业内部常见的门禁、考勤、消费、访客、会议等应用的综合管理，通过“一卡、一库”有效提高企业的管理效率。用户可将企业的人、财、物的管理和服务全面纳入“一卡通”平台，实现企业内部的身份认证和财务结算的统一管理，提升企业管理的集中化、安全化和电子化。SCM 智慧企业一卡通平台可实现与 OA、ERP 等系统灵活对接，为企业管理者和员工提供方便快捷的服务，该平台应用系统广泛应用于企业、政府及事业单位等。

SCM 一卡通管理平台，主要由数据中心平台以及考勤管理系统、消费管理系统、门禁管理系统、会议管理系统、访客管理系统、班车管理系统、通道进出管理系统等子系统组成。



拓扑结构图

### (1) 考勤管理系统

考勤管理系统能够有效提高企业管理的管理效率，通过设置考勤规则和上下班时间等数据，能够全面记录员工每天的出勤、请假、加班、休息等轨迹，提高企业工作效率，减少管理成本等特点。

考勤管理系统能够满足任何考勤规则（如：轮班、换班、请假、跨零点、上下班都考勤、只考上班勤、只考下班勤以及无规律上班、加班、休息等），可以统计出每一个员工的迟到、早退、旷工的次数和临时加班、休息日加班、节假日加班的时间，能够以多种报表的形式保存或直接打印导出相关记录。



考勤流程示意图



考勤系统主界面

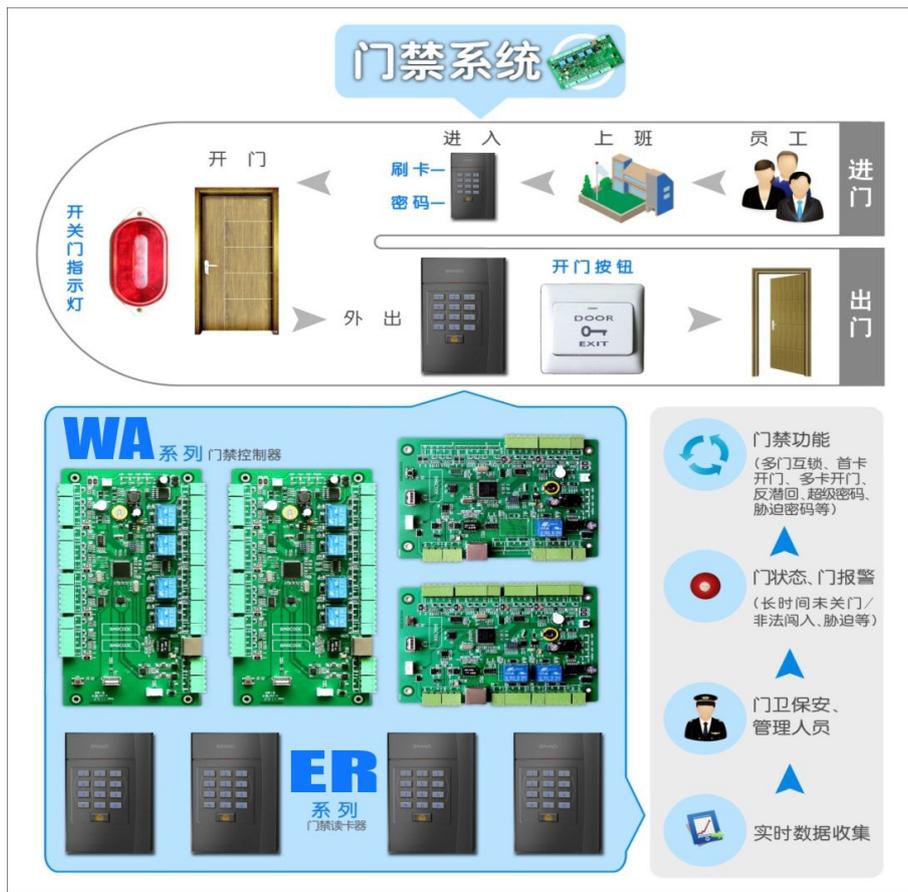
## (2) 消费管理系统

消费管理系统主要用于消费场所消费管理，记录和统计消费信息，此系统能够满足充值、补贴、消费、提现等功能，可以准确无误的统计出场所交易、设备交易、个人交易等功能交易记录，并且能够以各种报表的形式保存或者直接打印等导出相关信息。

消费管理系统应用采用 TCP/IP 网络实时通讯协议技术，支持局域网和广域网的通讯方式，能够实现断网消费和异地远程消费管理。实时消费模式主要通过卡片读写数据，实现消费的管理，消费记录可采用（实时、定时、手动）等方式，完成数据的采集。卡片数据采用一卡一密的加密方式，保障卡内数据的准确和安全。



门禁管理系统使用公司自主研发的四门、双门门禁控制器，可广泛应用于企业、商场、小区、景点、银行、酒店和宾馆等领域。该系统配合门禁控制器可实现无密码刷卡开门、刷卡+密码开门、卡号+密码开门、超级密码开门、首卡开门、多卡开门、多门互锁、防潜回等功能，并可准确无误的统计出进出记录、报警信息和设备进出等记录，能够支持多种文本格式的报表保存或打印。



门禁流程示意图



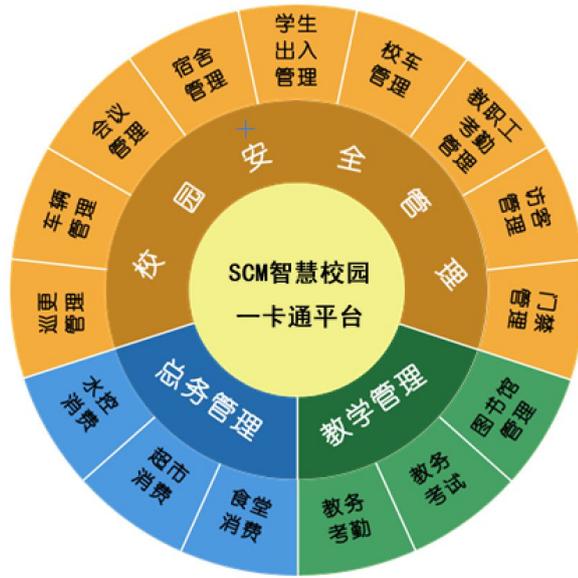
门禁系统主界面

智慧企业一卡通平台还集合了会议管理系统、访客管理系统、班车管理系统、通道进出管理系统等多个应用系统。通过集中化的应用平台，能够实现对企业内部各环节的统一协调和管理。

### 3、SCM 智慧校园一卡通平台

SCM 智慧校园一卡通平台是针对当前学校教育管理特点开发的通用办公信息平台，利用该平台可实现学校的安全、教务、总务三个方面的管理。该平台通过利用物联网、云计算等新技术，全面完善校园日常工作管理，优化学校教职工、学生、家长和校园资源之间的交互沟通。

SCM 智慧校园一卡通平台涉及到教职工考勤、学生出入管理、校车管理、食堂消费、超市消费、教务考试、宿舍管理、幼儿安全接送等十多个不同功能的应用模块，完全基于一个数据库和同一张卡，能够实现数据共享及事件处理的有效联动。



功能结构图



系统主界面

### (1) 教务考勤管理系统

威尔教务考勤管理系统，主要依托先进的智能身份识别技术。通过射频卡（IC/ID/CPU）、手机卡、指纹等识别介质进行身份验证，并依靠 TCP/IP 网络传输、CDMA/GPRS/WI-FI/3G 无线传输等多种数据传输方式，完成对师生上课考勤的采集和统计。

威尔教务考勤管理系统分为校历、课表导入、课表调整、设备通讯、实时监控、记录查询、统计报表等七大模块功能。通过该系统可以直接导入教务排课，流畅地设定考勤规则，直观明确的定义人员权限，形成针对学生、教师、管理人员查阅的多种数据报表，成为校方为教师提供的有力的监管、督导辅助手段。该系统可以替代课堂点名制度，直接统计应到、实到、迟到、未到等学生信息，并产生各使用角色需求的统计报表。



终端流程界面



教务考勤软件界面

## (2) 考试管理系统

教务考试管理是综合管理学校各种类型考试的教务管理模块，涉及到考试考勤、考试监考、考试巡考等多个方面。考生在进入考场前、交卷离开考场前均进行指纹或刷卡验证，终端机上显示考生相关信息（照片、考试号等），通过比对确认后，才进入考场或者离开考场。学校通过接入考试巡考管理系统，能够杜绝学生替考现象、净化校园考试风气。

威尔考试巡考管理系统提供考生身份识别、考试组织管理、严肃考风考纪解决方案，开考前学生刷卡或指纹识别进入考场，考勤终端显示考生信息，通过照片比对确认考试身份。巡考人员通过手持智能终端监查、巡查考试情况，可查询考场安排情况、学生排考表、监考教师排考表、作弊人员名单及详情等多种汇总信息。



系统拓扑图

开考前教室终端设备显示考试信息，包括考场号、考试科目、考试开始时间、监考教师以及本次考试的实到、应到、未到人数。考生核对考场后刷卡，通过验证的，才可以进入本考场；考试结束，刷卡后方可交卷。



考生识别成功

考试入场终端界面



考试管理系统软件界面

### (3) 出勤小管家校园 APP

考虑到学生手机操作使用的便利性、无线网络的普及和现阶段学生在校园普遍持有智能手机的情况，公司基于自身技术开发出全国首款教务考勤 APP。教务

考勤 APP 涉及学生日常上课、蹭课、自习、考试等各个方面，是学生学习生活的得力助手。

出勤小管家校园 APP 功能包括翘课危险、我的课表、通知、自习室搜寻、我要蹭课、我的请假、最爱老师、我的考试八大功能。



APP 登录界面和首界面

#### (4) 幼儿接送安全智能化管理系统

威尔幼儿接送安全智能化管理系统，是为改善幼儿园安全环境而专门研发的产品。本系统针对幼儿园日常接送人员身份确认的盲点与当前局势下各种安全管理需求而设计，融合了安全接送、人员识别、语音呼叫、教师考勤与门禁一体的智能化安全管理系统。

##### ➤ 校园新生及家长信息录入管理

新生入学，学生与家长到校务办进行信息采集。家长信息录入以后传输到识别机，然后在识别机上进行发卡及照片采集，采集完成后，软件进行信息汇总，卡号及照片存入数据库。后期可增加家长信息数量，最大数量为 10 个。



家长信息录入流程

➤ 家长接送管理

通过安装本系统及配套设备，家长进校门时，首先进行刷卡，家长刷卡后，管理员现场查看刷卡信息，比的照片，如与档案照片不符（因小孩可能对应多位家长接送），则按“↑”与“↓”键，查看所属其他家长照片，查到学生对应的家长照片则完成接送。



家长接送流程图



实时监控界面

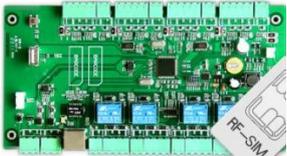
除以上应用系统外，SCM 智慧校园一卡通还集合了校车管理、食堂消费、超市消费、宿舍管理等多种应用管理系统，为校园用户提供全面的信息化管理服务，提升校园用户在智慧信息化条件下的管理水平。

#### 4、智能终端设备

公司为校园及各类企事业单位提供一卡通解决方案，最终产品体现为系统软件以及配套的智能终端产品。公司智能终端产品主要分为：身份识别类终端产品（F\H\SM\44\SY 等系列型号）、智能消费类终端产品（D、C 等系列型号）、移动手持类终端产品（HP 系列型号）、门禁控制类终端产品（WA 系列型号）以及门禁读头、发卡器、身份证阅读器等多种配套系列产品。

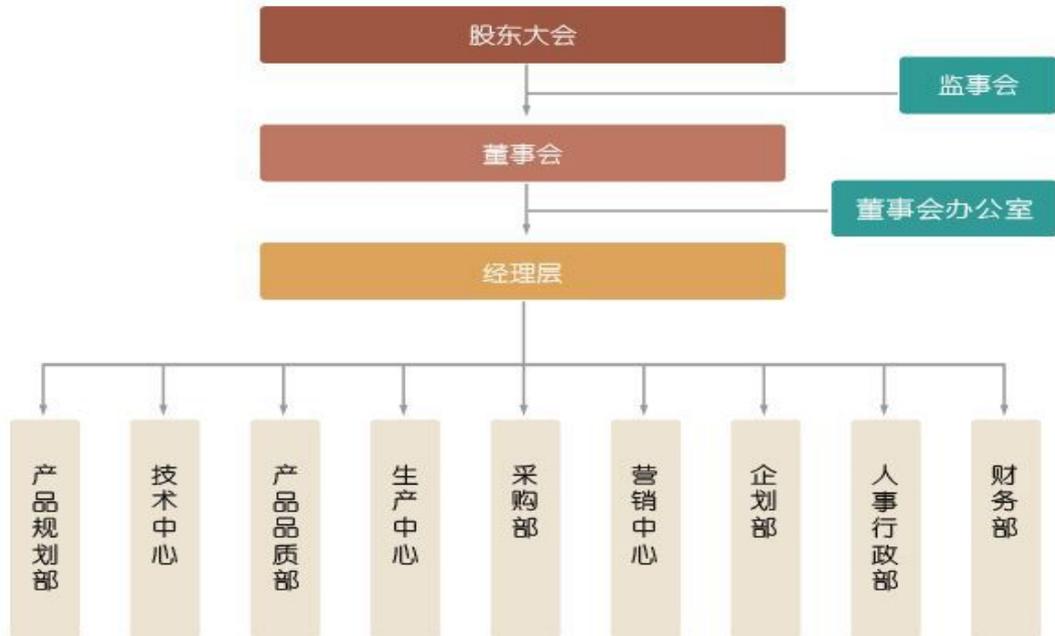
公司具有代表性的产品如下表所示：

型号	图片	主要参数
F 系列身份识别智能终端		1、TFT 真彩液晶显示，3.5 英寸真彩 TFT 液晶屏，分辨率 320×240 2、支持档案照片和拍照照片同时显示，方便人员照片比对； 3、光电式指纹传感器、M1(IC)卡、EM(ID) 卡、CPU 卡、2.4G RF-UIM/Rf-SIM； 4、新增内置 WI-FI 功能、硬件看门狗功能、低电压及高电压报警功能。
SY 系列身份识别智能终端		1、LINUX 嵌入式操作系统、ARM9 硬件平台，可 24 小时不间断长时间工作； 2、通讯方式：TCP/IP/HTTP/RS485 3、供电：支持 POE 供电； 4、国际认证：通过 CE/ROHS 认证。
H 系列身份识别智能终端		1、支持 GPRS、CDMA、3G 等多种组网通讯方式，可实现局域网、广域网等远距离传输； 2、自配两路继电器输出，也可选配外置门禁控制器，实现安全型门禁功能。
S 系列身份识别智能终端		1、大屏幕 8"真彩液晶； 2、130 万像素高清彩色微型摄像头，考勤瞬间完成拍照，有效防止替代考勤； 3、远距离不便联网状态下，可采用 U 盘传输，实现人员档案、考勤记录、考勤拍照等信息的上传下载。
I 系列身份识别智能终端		1、支持内置 3G、WI-FI、GPRS、CDMA 等多种无线网络； 2、采用背光按键，美观大方； 3、双路继电器输出，支持后备电源。
44 系列身份识别智能终端		1、大屏幕 17"真彩液晶，可显示彩色照片、视频等多媒体播放； 2、可根据用户选择配置触摸屏，实现触摸信息查询等高端功能； 3、可存储 10 亿条信息记录和无限制条档案信息,可满足任何规模企业使用。

<p>HP 系列手持移动身份识别智能终端</p>		<ol style="list-style-type: none"> <li>1、2.8 英寸真彩 TFT 液晶屏，分辨率 320×240；</li> <li>2、内置 7.4V/2500mAH 后备锂电池；</li> <li>3、自带微型打印机，可实现刷卡打印功能。</li> </ol>
<p>C 系列卧式智能消费终端</p>		<ol style="list-style-type: none"> <li>1、双屏显示 TFT 液晶屏（320*240，3.5 英寸）+ LED 点阵屏（128*64）；</li> <li>2、支持 PSAM 卡加密模块；</li> <li>3、具备掉电保护功能，确保设备在突然掉电或重新启动后，系统自动恢复有效数据。</li> </ol>
<p>D 系列挂式智能消费终端</p>		<ol style="list-style-type: none"> <li>1、挂式安装，防止使用过程中的水滴飞溅；</li> <li>2、支持刷卡显示档案照片，防止替代消费；</li> <li>3、可随时查看终端商户报表、日报表、餐报表，了解交易详情。</li> </ol>
<p>WA 系列门控器</p>		<ol style="list-style-type: none"> <li>1、最多四路韦根读卡器输入接口、四路开门按钮；</li> <li>2、读卡器接口支持韦根 26、34、66 协议；</li> <li>3、标准可存储 5 万张卡片，最大可扩展至 10 万。</li> </ol>
<p>ER 系列门禁读卡器</p>		<ol style="list-style-type: none"> <li>1、多种识别方式支持 IC /ID /CPU /NFC /2.4G 多种类型；</li> <li>2、红、蓝双色 LED 识别指示灯，提示设备工作状态；</li> <li>3、内置蜂鸣器，声音洪亮，对操作状态提示和报警。</li> </ol>
<p>二代身份证读卡器</p>		<ol style="list-style-type: none"> <li>1、射频技术：符合 ISO14443 Type B 标准；</li> <li>2、保密模块：身份证核验系统专用模块；</li> <li>3、读卡距离 0-40mm；</li> <li>4、读卡时间：&lt;1s；</li> <li>5、调制方式：ASK 和 BPSK。</li> </ol>

## 二、公司组织结构及主要业务流程

### (一) 公司组织结构图



### (二) 各职能部门的主要职责

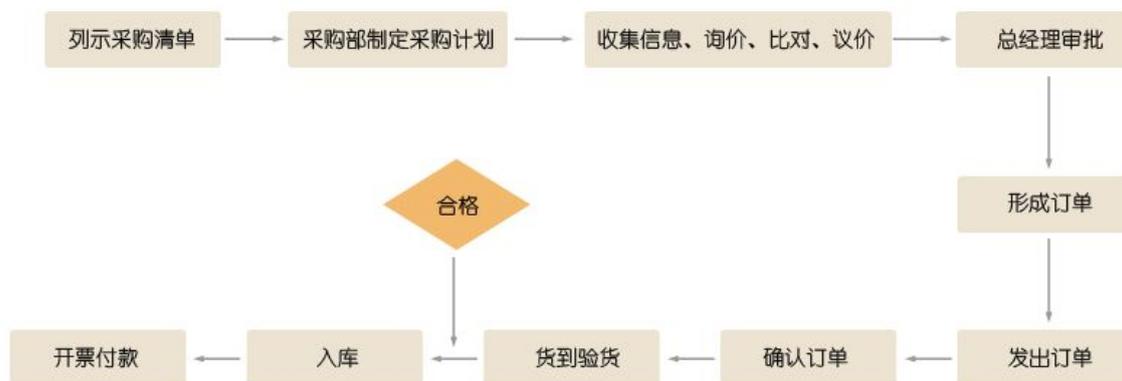
职能部门名称	部门职责
产品规划部	负责市场调研和分析，以及产品界面和用户操作体验设计等工作，确保产品在系统结构和界面风格上的统一，并承担促进产品市场销售的责任。
技术中心	负责公司平台及系统的持续研发，预研技术类研发、以及终端对接类研发等研发项目；为终端设备提供技术服务；对技术实现的质量和成果负责。
产品品质部	对产品质量进行测试验证与发布检测报告，协助研发人员提供测试数据；对技术与成果资料组织有效性验证与管理；对生产销售部门提供产品应用支持。
生产中心	负责协调公司采购部门、技术部门，进行终端设备的生产加工。
采购部	负责智能终端产品生产所用原材料的询价、议价及采购等工作。
营销中心	负责产品营销，负责管理发现消费需求、产品定位、主导产品开发、价格策略与竞争、代理商管理、营销战略规划和策略执行等系列工作。
企划部	负责公司科研类、技术类项目申报工作。
人事行政部	负责员工招聘管理、员工绩效考核、日常文书、设备及其他物品的采购工作。
财务部	负责完成公司财务制度的建立、财务管理、会计核算、财务审核方面的工作。

### （三）公司主要业务流程

公司自成立伊始始终专注于集约化一卡通管理平台及智能终端系列产品的研发，致力于为校园、各类企事业单位提供多功能智能一卡通系统及成套设备。一卡通系统管理软件的研发是一个不断创新、不同功能模块优化升级的过程。

#### 1、采购流程

公司日常采购的物品主要为生产智能终端设备所用的原材料，如电子元器件、电路板、机壳等。公司采购流程如下图所示：



#### 2、研发流程

公司日常研发工作主要围绕原有平台和应用系统的功能升级、更新以及研究开发新的平台和系统。研发的项目的管理应配合项目不同的周期进行，项目研发周期从阶段上来讲分为立项、需求分析、设计开发测试、发布试用和结项维护五个阶段，针对五个不同的阶段，公司对研发的人流、物流、资金流、知识与信息流进行协调统筹管理和监控。公司研发流程如下图所示：

项目生命周期各阶段及相应的管理内容					
决策过程	Step1 立项	Step2 需求分析	Step3 设计开发测试	Step4 发布试用	Step5 结项维护
项目管理	立项管理	项目规划与检测（人员、任务、设备、成本等）			结项管理
		风险跟踪和变更控制			
技术支持		质量管理（ISO9001）			

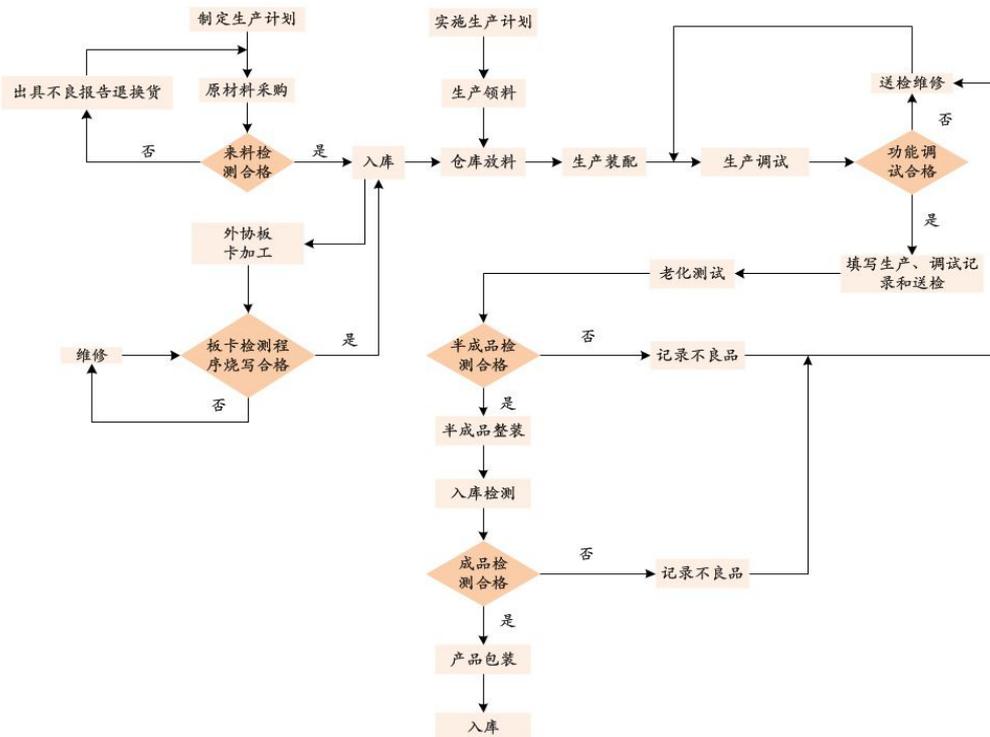
### 3、新产品开发流程

公司秉承产业化创新的研发理念，进行新产品开发，流程如下图所示：

新产品开发流程					
	设计阶段	立项阶段	实施阶段	项目验收	产品试点销售
产品规划部	产品需求报告 产品概要设计 产品原型设计				试点销售 跟踪客户反馈问题 跟踪问题解决情况 提出产品调整方案
产品项目组		目标设定 验收指标定义 任务拆解 人员配备 周期设定	产品详细设计说明书 功能描述 验证指标 实现方法 任务分配 计划周期 编码实现 项目实施 联调 内部测试		试点销售 跟踪客户反馈问题 解决客户问题 提出改进方法
技术中心			技术方案 技术实施 编码实现 测试 联调		
产品品质部				测试 产品发布	
生产中心					组织生产
营销中心					试点销售 选3家典型用户 跟踪客户反馈问题

### 4、智能终端设备生产流程

公司智能终端设备的生产流程如下图所示：



### 三、主要业务相关的资源要素

#### （一）产品或服务所使用的主要技术

公司所研发、生产的智能终端产品及解决方案等，属于高新技术领域，技术含量较高，对研发能力、生产技术水平的要求严格。公司持续学习先进技术的同时积极自主研发，不断提高自身创新实力，具备了先进的生产和科研水平。

##### 1、行业通用技术

公司产品和服务所采用的行业内已公开的通用技术包括数据交换格式语言（XML）、面向服务体系结构（SOA）、中间件技术、J2EE 多层体系结构、模型驱动软件体系结构（MDA）、Web Service 技术、.NET 技术架构等。具体情况如下：

##### （1）数据交换格式语言（XML）

数据交换格式语言（XML）是用于标记电子文件使其具有结构性的标记语言，可以用来标记数据、定义数据类型，是一种允许用户对自己的标记语言进行定义的源语言。数据交换格式语言（XML）提供描述结构化资料的格式和独立的运行程序来共享数据。数据交换格式语言（XML）提供了跨平台的格式统一的标准语言。

##### （2）面向服务（SOA）体系结构

面向服务（SOA）体系结构是基于开放的互联网（Internet）标准和协议，将各个应用系统提供的业务服务通过标准化过程实现松散耦合和实现相互操作性的一种应用架构，该架构可以最大限度地利用应用程序中的服务，可提高信息系统的适应性和构建效率。

##### （3）中间件技术

中间件技术是建立在操作系统之上，支持网络应用的有效开发、部署、运行和管理的一层支撑软件。该技术主要解决异构网络环境下分布式应用软件的互连与互操作问题。

##### （4）J2EE 多层体系结构

J2EE 是一种利用 Java2 平台来简化企业解决方案的开发、部署和管理相关的复杂问题的体系结构。J2EE 体系结构提供中间层集成框架用来满足无需太多

费用而又需要高可用性、高可靠性以及可扩展性的应用的需求，具备良好兼容性。

(5) .NET 技术

.NET 技术是美国 Microsoft（微软）公司用来实现 Web Services 的、面向服务的体系结构和敏捷性的技术。该技术提供一个开放性技术平台，技术人员可在该平台上创建应用系统，该平台拥有丰富的运行库服务以支持用多种编程语言编写的组件，具有跨语言和跨平台的互操作能力。

2、公司核心技术

公司“以技术为依托、以市场为导向、以最大化满足更多客户的多元化需求为目标”的经营理念使得持续的技术升级和不断的产品创新成为其保持增长、增强竞争力的必要条件。公司的无线通信技术、智能卡应用技术、嵌入式开发技术、智能识别技术、信息集成等核心技术均为自主研发、集成创新，源于公司多年的行业积累与定制经验，详情如下：

类别	核心技术	先进性体现
无线通信技术	基于 RFID 的应用技术	该技术表明公司掌握了多种标准协（ISO14443、ISO15693、2.4G RF-S（UIM）的 RFID 应用开发技术，并将该技术进行独立设计、集成混和设计，基于该技术开发了多种应用系统平台，实现了对不同厂家、不同类型智能 IC 卡的开发和应用，拓展了公司的移动支付产品、远距离识别产品、近场支付产品等。
	多种无线通讯技术集成开发	1) 支持 CDMA、GPRS、Wi-Fi、3G 无线通讯方式，针对其它个性化的无线通讯，只需要简单修改几个标准接口功能函数，就可以进行通讯。 2) 采用层次化的结构设置，可以满足各种嵌入式系统无线通讯的要求，可以快速的开发出新的应用系统。 3) 支持多种嵌入式操作系统，方便开发人员选择相应的嵌入式平台开发。
嵌入式开发技术	终端机具处理器应用技术	1) 公司终端机具所选处理器都是行业主流型号，选用 TI 335X 系列、三星 S3C2416 等 32 位 ARM 处理器，在消费、考勤、会议签到、教务考勤、教务考试等终端机上应用。 2) STM32 系列采用自主研发的基于状态机机制多任务操作系统，实现基于消息模式的多任务调度，大大降低了在 STM32 系统上开发复杂多任务应用程序的难度，同时提高了程序的运行效率和可靠性。 3) 采用模块化设计，重要功能函数可以复用，各平台代码移植改动方便。

	<p>图形化的终端机软件二次开发平台技术</p>	<p>1) 可编程智能终端机的软件系统采用科学分层构架,分为底层 SDK、中间层 API、应用层 APP,底层 SDK 封装了所有的通用设备接口和共用的系统功能模块,中间层 API 实现 SDK 和 APP 的接口定义,APP 针对用户使用流程编写应用逻辑,APP 完全使用公司自主研发的 PIT-IDE 终端软件开发平台完成。</p> <p>2) 自主研发可编程智能终端软件二次开发平台 PIT-IDE ,采用图形化方式实现终端机界面、流程、调度、通讯、文件结构等终端软件元素的编辑、保存、转换、编译、下传等功能,实现终端应用软件 APP 的“无代码”方式的开发。</p> <p>3) 结合 PYQT 和 Python 语言自主研发基于 ARM 架构处理器 Linux 系统下的脚本解析语言 WEPY,完成终端机软件系统的中间层环境搭建,负责解析和运行 API 和 APP 脚本。</p>
	<p>基于二分法的终端机变长档案加载与检索技术</p>	<p>1) 动态、科学的为终端机变长档案文件申请索引空间,建立关键字索引,减少档案加载造成的内存使用。</p> <p>2) 使用列索引和二分查找方法,实现了嵌入式终端系统中大数据量档案,针对某关键字精确和模糊快速检索功能。经过验证,在 20 万条档案的情况下,该方法比内存加载、顺序查找的方法效率至少提升 150 倍。</p>
	<p>基于 STM32 单片机的存储和通信技术</p>	<p>1) Hash 链表存储架构:可以在小资源的单片机上进行数据的增加删除操作,而不用担心寄存器限制。实现多种数据共用一块储存空间,实现大容量的数据存储。自动整理机制保证数据空间的释放回收,满足 Flash 的存储特性。</p> <p>2) 自主扩展的 TCP 协议栈,优化协议栈代码,使之拥有相当高的稳定性,不会因为网络攻击或错误的数据包使设备死机或重启。并实现实时通讯协议架构在系统中的应用。</p>
<p>智能卡应用技术</p>	<p>智能卡技术开发和成熟应用</p>	<p>1) 具有成熟的 ISO-14443TypeA/B 标准的 Mifare 卡应用方案。</p> <p>2) 具有成熟的 ISO-7816、ISO-14443TypeA/B 的 CPU 卡开发技术和应用方案。</p> <p>3) 支持 PSAM 卡安全模块开发技术。</p> <p>4) 掌握 PBOC2.0、电力等多行业标准的 CPU 卡消费应用方案,应用流程完全符合相关标准。</p>
<p>智能识别技术</p>	<p>智能卡内嵌指纹认证技术</p>	<p>1) 智能卡上存储多枚指纹模板信息,将智能 IC 卡认证和指纹生物识别相结合用于身份认证识别系统,采用智能卡和指纹的双重认证,系统安全性更高,广泛用于考勤、门禁、考试监管等应用子系统。</p> <p>2) 直接从智能卡上获取指纹模板信息和活体样本实现 1:1 比对,大大提高了指纹比对速度。</p> <p>3) 降低身份识别设备成本,突破区域存储限制,</p>

		不依赖于网络和后台环境。
信息集成技术	基于中心区域平台的集成技术	<p>1) 基于 B/S 架构设计的系统, 将 SOA 技术、RIA 技术、IOC 技术、AJAX 技术、缓存技术、通信技术等融合为一体, 能够将多个应用系统平稳对接至共享平台, 以实现统一管理和资源共享。</p> <p>2) 与移动运营商 OTA 平台、短信/邮件平台打通接口, 为小型及大型应用系统提供共享短信/邮件平台服务, 是新型社区/校企共享短信/邮件服务平台的典型应用。</p> <p>3) 综合扩展接口技术的优势, 提供包括移动应用等方面标准化接口, 银行圈存标准化接口, 使公司产品具有充分的可拓展性和适应能力。</p>
	智能终端远程升级技术	<p>1) 支持 GPRS、CDMA、Wi-Fi、3G、RJ45 网线 等多种通讯方式。</p> <p>2) 支持多种嵌入式开发技术平台。</p> <p>3) 实现远程终端应用更新、升级, 缩短了终端应用更新的时间, 极大提高了系统的维护效率。</p>
	基于公共基础框架的开发、应用技术	<p>1) 公共基础框架基于 SOA 技术架构, 支持标准 J2EE 规范, 基于 Spring、Struts、Hibernate、JQuery、JQuery Mobile 等先进技术框架组件, 提供完整的集成整合技术框架, 可以直接应用到 Web 应用平台产品开发中, 避免重复性框架选型和集成搭建工作。</p> <p>2) 公共基础框架不仅提供了技术框架可以直接复用, 而且提供了开发过程中积累的大量可复用模块和组件, 避免重复开发, 提供了通用信息管理、消息发送、数据维护、综合查询等功能定制组件, 通过参数配置就可以实现对任何业务数据的查询、编辑修改功能, 对于基础的信息管理功能可直接定制实现。</p> <p>3) 基于智慧校园、智慧企业软件产品开发经验和业务经验的积累, 研发出的公共基础框架产品, 实现了对智慧校园、智慧企业产品业务经验、开发经验、产品组件的高度复用, 是可以可扩展、可重用的软件系统。依赖成熟的技术框架和系统组件快速生产出各种业务信息管理系统, 无特殊业务需求的系统甚至不需要任何开发即可在短时间内搭建部署, 完成定制人员只需要熟悉系统的配置管理功能即可。公共基础框架集成了大量软件定制模块, 结合公司已有的其他通用定制组件, 实现了广泛的系统功能定制能力。</p>

自公司成立起, 公司便通过深入调研和摸索客户在智能一卡通方面的需求, 开始进行智能一卡通相关技术、产品的研究和开发; 且坚持以自主研发为基础, 基于以需求为导向的研发理念, 通过与客户的深入合作, 积累了丰富的行业经验, 不断提高自身创新实力。

## （二）公司软件著作权情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司共拥有 14 项软件著作权，具体情况如下表所示：

序号	登记号	名称	著作权人	取得方式	颁发日期	权利范围
1	2011SR037445	SCM 通用一卡通管理平台软件 V1.0	烟台威尔数据系统有限公司	原始取得	2011.06.15	全部权利
2	2013SR023615	WEDS 部队正规化管理系统 V1.0	烟台威尔数据系统有限公司	原始取得	2013.03.14	全部权利
3	2013SR032725	WEDS 工地管理系统 V1.0	烟台威尔数据系统有限公司	原始取得	2013.04.10	全部权利
4	2012SR065564	教务考勤管理系统 V1.0	烟台威尔数据系统有限公司	原始取得	2012.07.19	全部权利
5	2011SR026541	可编程智能终端集成开发工具软件 V1.0	烟台威尔数据系统有限公司	原始取得	2011.05.09	全部权利
6	2011SR026524	可编程智能终端软件平台 V1.0	烟台威尔数据系统有限公司	原始取得	2011.05.09	全部权利
7	2010SR034138	可配置流程多功能身份识别终端应用软件 V1.0	烟台威尔数据系统有限公司	原始取得	2010.07.12	全部权利
8	2012SR064986	省市级企业一卡通平台管理系统软件 V1.0	烟台威尔数据系统有限公司	原始取得	2012.07.18	全部权利
9	2012SR070528	银行押运交接身份识别管理系统 V1.0	烟台威尔数据系统有限公司	原始取得	2012.08.03	全部权利
10	2012SR064849	幼儿安全接送系统 V1.0	烟台威尔数据系统有限公司	原始取得	2012.07.18	全部权利
11	2013SR016305	WEDS SCM 智慧校园一卡通管理系统 V1.0	烟台威尔数据系统有限公司	原始取得	2013.02.25	全部权利
12	2001SR4993	WEDS 智能行政管理 V2.0	烟台威尔数据系统有限公司	原始取得	2001.11.27	全部权利
13	2006SR16595	考勤门禁一卡通 V1.0	烟台威尔数据系统有限公司	原始取得	2006.12.1	全部权利
14	2015SR114894	WEDS 手机门禁应用系统 V1.0	烟台威尔数据系统有限公司	原始取得	2015.06.25	全部权利

根据《中华人民共和国著作权法》第十条第一款第（五）项至第（十七）项的规定，著作权自首次发表之日起产生。法人或者其他组织的著作权，保护期为

50年，截止于首次发表后第50年的12月31日，但作品自创作完成后50年内未发表的，法律不再保护。

### （三）公司专利情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有的有效且按期缴费维护的专利中包括：1项发明专利、5项实用新型专利、1项外观专利，具体情况如下表所示：

序号	申请日期	专利类型	专利名称	专利号	状态
1	2011.05.06	发明	可编程智能终端运行方法	ZL 2011 1 0124429.8	专利权维持
2	2013.09.27	实用新型	可配置流程的身份识别终端机	ZL 2013 2 0601199.4	专利权维持
3	2012.11.06	实用新型	一种门禁考勤控制系统	ZL 2012 2 0579684.0	专利权维持
4	2012.05.07	实用新型	教务考勤管理终端系统	ZL 2012 2 0199844.X	专利权维持
5	2011.05.06	实用新型	一种可编程智能终端装置	ZL 2011 2 0153795.1	专利权维持
6	2010.02.23	实用新型	多功能卧式消费机	ZL 2010 2 0121011.2	专利权维持
7	2013.03.22	外观设计	多用途可编程智能手持终端机	ZL 2013 3 0075911.7	专利权维持

### （四）商标情况

截止本公开转让说明书出具之日，公司拥有的商标如下图所示：

序号	注册号	商标内容	有效期限	类别
1	第3921107号		2006-3-21 至 2016-3-20	核定使用商品（第9类）
2	第1734293号		2012-3-21 至 2022-3-20	核定使用商品（第9类）

### （五）获得的荣誉及资质情况

1、2014年10月30日，山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合批准公司成为高新技术企业，并颁发高新技术企业证书（证书编号：GF201437000106），有效期为三年；

2、公司于2006年4月27日通过了ISO:9001质量管理体系认证，有效期至2015年8月15日，到目前为止，公司在研发、生产、销售和售后服务等环节都

建立了质量保证体系，从计划制定、需求管理、过程跟踪等方面严格按照规范要求进行；

3、2014年8月28日，公司获得山东省经济和信息化委员会颁发的软件企业认定证书（证书编号：鲁R-2014-0147），公司被正式认定为软件企业；

4、2013年2月27日，公司研发的可编程智能终端系统通过了山东省科学技术厅的成果鉴定，鉴定意见为：总体技术达到国内领先水平，并授予公司科学技术成果鉴定证书，证书编号：鲁科成鉴字[2013]第32号；

5、2012年12月26日，根据山东省政府[2012]28号文件和山东省中小企业局“关于培育支持中小企业“一企一技术”研发中心的意见”（鲁中小企办字[2011]3号）精神，山东省中小企业局认定公司技术中心为第四批省级“一企一技术”研发中心，认定公司为第二批省级“一企一技术”创新企业；

6、2012年11月20日，根据烟台市科学技术局烟科[2012]57号文件批复，公司技术中心被认定为烟台市工程技术研究中心；

7、截至2015年4月30日，公司拥有的软件产品登记证书如下表所示：

序号	软件名称	证书编号	发证日期	有效期
1	WEDS SCM 通用一卡通管理系统 V1.0	鲁 DGY-2013-0162	2013.03.25	5 年
2	WEDS 可编程智能终端系统 V1.0	鲁 DGY-2014-0867	2014.0.16	5 年
3	WEDS 智能行政管理系统 V2.0	鲁 DGY-2009-0103	2009.05.20	5 年

8、公司获得的其他荣誉和资质认证如下表所示：

序号	证书名称	证书编号	发证单位	颁发日期	有效期限
1	台式居民身份证阅读机具生产许可	V201403501000052	中国安全技术防范认证中心	2014.09.18	定期监督审核
2	山东省名牌	2013-540	山东省质量强省及名牌战略推进工作领导小组	2014.01	2014.01-2019.01
3	山东省服务名牌	2013-540	山东省质量强	2014.01	2014.01-2019.01

序号	证书名称	证书编号	发证单位	颁发日期	有效期限
			省及名牌战略推进工作领导小组		1
4	烟台市科技型中小企业	20131023	烟台市科学技术局	2013.12	三年

#### (六) 主要固定资产情况

截止本公开转让说明书出具之日，公司的办公场所为租赁第三方的写字楼，固定资产主要为机器设备、运输工具、电子设备、办公家具。2015年4月30日，固定资产原值为2,185,507.19元，累计折旧698,410.76元，固定资产净值为1,487,096.43元。公司固定资产情况如下表所示：

固定资产类别	原 值	累计折旧	减值准备	净 值	成新率
机器设备	1,356,786.31	328,584.04	0	1,028,202.27	75.78%
运输工具	249,658.00	70,736.42	0	178,921.58	71.67%
电子设备	382,077.86	184,744.53	0	197,333.33	51.65%
办公家具	196,985.02	114,345.77	0	82,639.25	41.95%
<b>合 计</b>	<b>2,185,507.19</b>	<b>698,410.76</b>	<b>0</b>	<b>1,487,096.43</b>	<b>68.04%</b>

按扣除累计折旧后的固定资产净值计算，公司固定资产整体成新率约为68.04%。公司主要从事集约化一卡通管理平台系统的研发及配套终端设备的销售，主要的固定资产为加工智能终端产品所用的设备，公司固定资产成新率处于合理水平，能够满足公司经营管理的需要，不存在大修、技术更新及报废的情况。

#### (七) 公司员工情况

截至2015年4月30日，公司员工人数总计107人，具体情况如下：

##### 1、按照年龄结构划分

年龄段	人数	占比(%)
30岁(含)以下	55	51.40
31-40(含)岁	43	40.19
41岁以上	9	8.41

合计	107	100.00
----	-----	--------

## 2、按照岗位划分

岗位类别	人数	占比 (%)
管理类人员	6	5.61
人力资源部	2	1.87
企划部	2	1.87
财务部	3	2.80
采购部	2	1.87
产品规划部	7	6.54
技术中心	47	43.93
营销中心	23	21.49
生产中心	10	9.35
产品品质部	5	4.67
合计	107	100.00

注：管理类人员包括公司内部董事、内部监事、总经理、副总经理和财务总监。

## 3、按照教育程度划分

教育程度	人数	占比 (%)
博士/硕士	4	3.74
本科	56	52.33
大专	23	21.50
大专以下	24	22.43
合计	107	100.00

#### 4、核心技术人员（姓名、年龄、主要业务经历及职务、现任职务与任期及持有申请挂牌公司的股份情况）及核心技术团队近两年是否发生重大变动

##### （1）核心技术人员基本情况

公司的核心技术人员主要由李绍辉、尹孟磊、高清华、肖丽琴、郭福涛和熊永岭六人组成。

李绍辉的基本情况详见第一节“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

尹孟磊的基本情况详见第一节“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

郭福涛的基本情况详见第一节“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司监事”。

熊永岭的基本情况详见第一节“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）公司监事”。

高清华，男，1965年9月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1987年7月毕业于河北工业大学工业电气自动化专业，本科学历。1987年9月至1987年12月，就职于沧州市新华电器厂，任技术员；1988年1月至1992年8月，就职于沧州市造纸厂，任助理工程师；1992年9月至1994年6月，就职于沧州市电子研究所，任工程师；1994年7月至2001年10月，就职于沧州市华北商厦，任微机处处长，高级工程师；2001年11月至2009年11月，就职于新会江裕信息产业有限公司，任税控产品研发经理，高级工程师；2009年12月至2010年4月，就职于东莞伊时利科技有限公司，任高级工程师；2010年5月至今，就职于烟台威尔数据系统有限公司，任技术专家，在其他公司无兼职。

肖丽琴，女，1964年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1987年7月毕业于山东工业大学计算数学专业，本科学历。1987年8月至1993年12月就职于山东轴承仪器总厂自动化分厂，任技术部部长；1998年4月至2004年4月就职于烟台亚新利自动控制有限公司，任嵌入式软件部部长；2004年5月至2006年1月就职于烟台国网中电有限公司，任高级研发工程师；2006年2月至2010年12月就职于烟台圣元电子有限公司，任总工程师；2011年1月至2013

年6月就职于烟台东方集团国网中电公司，任总工程师兼任研发部经理；2013年7月至今就职于烟台威尔数据系统有限公司，任技术专家，在其他公司无兼职。

## （2）核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术人员没有发生变动。

## （八）公司研发情况

### 1、研发机构设置

公司设有专门的技术中心，由总经理牵头、副总经理具体组织技术研发工作，根据公司业务情况进行系统的研发工作。

### 2、研发团队

截至2014年12月31日，公司共有研发人员47人，占公司总人数的43.93%。公司目前正在招聘高端IT人才，夯实公司的研发团队实力。

公司大部分技术骨干具有丰富的行业经验，整体素质较高。

### 3、研发费用

公司非常重视研发工作，为了研发工作的顺利进展，公司不仅配置了较为完善的软硬件设施，最主要是投入了大量的专业技术人员。

2013年、2014年和2015年1-4月，公司研发费用投入情况统计如下表：

年 度	研究开发费用（元）	占当期营业收入比例（%）
2013 年度	2,931,017.63	15.21
2014 年度	3,222,306.13	16.24
2015 年 1-4 月	1,357,544.30	18.98

从上表可以看出，公司作为一家高新技术企业，自成立以来，就非常重视技术研发工作，每年投入大量的资金用于技术研发。

## 四、主营业务相关情况

### (一) 营业收入的构成情况

#### 1、按销售模式构成

单位：人民币元

产品名称	2015年1-4月		2014年度		2013年度	
	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)
代销	5,441,128.59	76.09	15,701,998.09	79.12	14,733,895.91	76.43
直销	1,710,251.76	23.91	4,144,680.64	0.88	4,542,560.11	23.57
合计	7,151,380.35	100.00	19,846,678.72	100.00	19,276,456.02	100.00

#### 2、按产品分类构成

单位：人民币元

产品名称	2015年1-4月		2014年度		2013年度	
	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)
集约化一卡通管理平台及智能终端	7,130,096.17	99.71	19,734,882.48	99.43	19,179,655.72	99.49
技术服务	21,284.18	0.30	111,796.24	0.56	96,800.30	0.50
合计	7,151,380.35	100.00	19,846,678.72	100.00	19,276,456.02	100.00

#### 3、按区域分类构成

单位：人民币元

地区名称	2015年1-4月		2014年度		2013年度	
	主营业务收入	占比(%)	主营业务收入	占比(%)	主营业务收入	占比(%)
国外	1,673,878.26	23.41	3,706,362.69	18.67	4,406,413.09	22.86
东北	766,998.97	10.73	1,246,206.86	6.28	2,163,478.63	11.22

华北	720,125.64	10.07	3,006,561.37	15.15	3,519,967.01	18.26
华东	2,504,355.25	35.02	6,934,667.52	34.95	4,879,722.05	25.32
华南	381,412.82	5.33	1,525,916.35	7.69	1,073,082.22	5.57
华中	329,617.09	4.61	994,725.64	5.01	1,538,583.61	7.98
西北	473,101.71	6.62	1,819,982.74	9.17	1,205,564.96	6.25
西南	301,890.60	4.22	612,255.56	3.08	489,644.44	2.54
总计	7,151,380.35	100.00	19,846,678.72	100.00	19,276,456.02	100.00

## (二) 报告期各期前五名客户的销售情况

### 1、主要客户群体分布

公司采取代理商代销、直销为辅的销售方式，主要客户为全国各地智能一卡通代理商和部分企事业、校园单位，国外客户包括以色列 Synel Industries Inc 等。

### 2、主要客户情况

2013 年公司前五名客户对公司收入的贡献额合计 6,243,000.72 元，占营业收入的比重为 32.39%。2013 年公司对主要客户收入明细如下表所示：

表：2013 年公司前五名客户情况

客户名称	2013 年度	
	营业收入（元）	占总收入比重（%）
以色列-Synel Industries Inc	4,168,510.98	21.62
杭州科盟电子有限公司	583,956.41	3.03
河北科曼信息技术有限公司	510,535.90	2.65
青岛天高智慧科技有限公司	490,448.72	2.54
秦皇岛信成联合科技开发有限公司	489,548.72	2.54
合计	6,243,000.72	32.39

2014 年公司前五名客户对公司收入的贡献额合计 6,528,370.23 元，占营业收入的比重为 32.89%。2014 年公司对主要客户收入明细如下表所示：

表：2014 年公司前五名客户情况

客户名称	2014年	
	营业收入(元)	占总收入比重(%)
以色列-Synel Industries Inc	3,519,941.17	17.74
青岛天高智慧科技有限公司	1,228,360.68	6.19
杭州科盟电子有限公司	672,859.83	3.39
南通越岭教育管理咨询有限公司	558,158.97	2.81
河北科曼信息技术有限公司	549,049.57	2.77
合计	6,528,370.23	32.89

2015年1-4月公司前五名客户对公司收入的贡献额合计2,865,010.66元，占营业收入的比重为40.06%。2015年1-4月公司对主要客户收入明细如下表所示：

表：2015年1-4月公司前五名客户情况

客户名称	2015年1-4月	
	营业收入(元)	占总收入比重(%)
以色列-Synel Industries Inc	1,563,538.01	21.86
上海腾勋电子技术有限公司	489,000.00	6.84
杭州容博教育科技有限公司	331,111.11	4.63
哈尔滨新中新电子股份有限公司	283,333.33	3.96
河北科曼信息技术有限公司	198,028.21	2.77
合计	2,865,010.66	40.06

报告期内，公司对前五名客户不存在重大依赖，也不存在对单一客户的收入占营业收入的比例超过30%的情况，不存在对单一客户的重大依赖。

3、报告期内，公司与前五大客户及持股 5%以上的股东与其余客户不存在关联关系；公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员与公司客户不存在关联关系，也未在其中占有权益。

### （三）报告期各期前五名供应商采购情况

#### 1、公司采购商品的供应情况

公司采购内容主要为生产加工智能终端产品所用的元器件等。报告期内，公司从事元器件等采购会通过市场询价、价格比对及供应商的资信进行核查后与其合作并且建立较为稳定的合作关系，能够保证公司产品价格相对市场价格有一定程度的优惠、产品质量可靠和按时供货，不存在对相关设备供应商的依赖性。

另外，公司日常也采购办公人员所用的电脑设备、打印机等电子设备。该类设备生产及销售厂商众多，市场竞争充分，完全能够满足公司的采购需求，不存在对相关电子设备供应商的重大依赖。

报告期内，公司耗用原材料、人工等占营业成本比例如下：

单位：人民币元

年份	产品类别	直接材料	直接人工	制造费用	产品成本
2015 年 1-4 月	集约化一卡通管理平台及智能终端	3,201,491.32	461,638.90	62,348.45	3,725,478.67
	技术服务	16,802.70			16,802.70
小计		<b>3,218,294.02</b>	<b>461,638.90</b>	<b>62,348.45</b>	<b>3,742,281.37</b>
2014 年	集约化一卡通管理平台及智能终端	9,987,200.27	814,047.75	181,141.10	10,982,389.12
	技术服务	96,374.71			96,374.71
小计		<b>10,083,574.98</b>	<b>814,047.75</b>	<b>181,141.10</b>	<b>11,078,763.83</b>
2013 年	集约化一卡通管理平台及智能终端	10,210,702.24	749,445.00	208,426.82	11,168,574.06
	技术服务	84,660.91			84,660.91
小计		<b>10,295,363.15</b>	<b>749,445.00</b>	<b>208,426.82</b>	<b>11,253,234.97</b>

## 2、主要供应商情况

2013 年公司对前五大供应商采购金额合计 4,241,259.22 元，占采购总额的 32.63%，2013 年对主要供应商采购明细如下表所示：

表：2013 年公司前五名供应商情况

供 应 商 名 称	2013 年度	
	金额（元）	占采购总额比重（%）
上海铭金苍国际贸易有限公司	1,188,800.00	9.14
深圳弘丰塑胶制品有限公司	1,145,872.25	8.81
威海星地电子有限公司	694,976.97	5.35
厦门盛华电子科技有限公司	624,600.00	4.80
青岛富昌电子有限公司	587,010.00	4.52
合 计	4,241,259.22	32.63

2014 年公司对前五大供应商采购金额合计 4,518,451.04 元，占采购总额的 30.75%，2014 年对主要供应商采购明细如下表所示：

表：2014 年公司前五名供应商情况

供 应 商 名 称	2014 年	
	金额（元）	占采购总额比重（%）
深圳龙硕达电子有限公司	1,111,779.04	7.57
青岛富昌电子有限公司	1,081,692.00	7.36
深圳市联腾科技有限公司	820,000.00	5.58
北京斯麦克信息技术有限公司	789,880.00	5.38
深圳市林瑞通科技有限公司	715,100.00	4.87
合 计	4,518,451.04	30.75

2015 年 1-4 月公司对前五大供应商采购金额合计 3,532,841.58 元，占采购总额的 51.39%，2015 年 1-4 月对主要供应商采购明细如下表所示：

表：2015 年 1-4 月公司前五名供应商情况

供 应 商 名 称	2015 年 1-4 月	
	金 额 (元)	占采购总额比重 (%)
深圳市中利华益电子有限公司	1,072,499.59	15.6022
惠州市盈泰塑胶制品有限公司	945,389.88	13.75307
兴唐通信科技有限公司	695,991.00	10.12494
上海天马微电子有限公司	526,249.57	7.655621
北京斯麦克信息技术有限公司	292,711.54	4.258224
合 计	3,532,841.58	51.39

3、报告期内，公司与主要供应商不存在关联关系；公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，持有公司 5%以上的股东与主要供应商不存在关联关系，也未在其中占有权益。

#### (四) 报告期内对公司具有重大影响的合同及其履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，不存在纠纷。报告期内对公司持续经营具有重大影响的业务合同情况如下：

##### 1、报告期内对持续经营有重大影响的采购合同

报告期内，公司采购具有采购次数频繁、采购金额小的特点，据此挑选金额 10 万元以上的合同作为具有重大影响的合同。报告期内对持续经营具有重大影响的采购合同如下：

序号	合同相对方	合同标的物	金额	合同签订时间	履行情况
1	上海天马微电子有限公司	3.5 寸液晶 (天马)	54.20 万元	2014-11-15	履行完毕
2	深圳市联腾恒宇科技有限公司	摄像头 F/H/S(2416)	15.60 万元	2014-12-10	履行完毕
3	深圳市林瑞通科技有限	电源适配器 (美标) 电源适配器 (欧标) 电源适配器 (直头)	19.87 万元	2015-03-09	正在履行

4	上海铭金苍国际贸易有限公司	液晶(Tianma) TM035KDH03	10.90 万元	2014-01-06	履行完毕
5	深圳市龙硕达电子有限公司	集成电路 S3C2416X40-Y64 0	16.333 万元	2014-05-07	履行完毕
		集成电路 K4T51163Q6-HCE 7			
		集成电路 K9F2G08U0C-SCB 0			
6	上海天马微电子有限公司	3.5 寸液晶(天 马)	54.20 万元	2014-07-19	履行完毕
7	上海铭金苍国际贸易有限公司	液晶(Tianma) TM035KDH03	10.90 万元	2013-09-25	履行完毕
8	信利半导体有限公司	液晶显示模块	20.50 万元	2013-9-12	履行完毕
9	信利半导体有限公司	液晶显示模块	12.45 万元	2013-02-21	履行完毕
10	青岛格磊信息科技有限公司	集成电路 (4V3422-PBF)	23.50 万元	2014-06-25	履行完毕
11	深圳市联腾恒宇科技有限公司	摄像头 F/H/S(2416)	15.60 万元	2015-02-06	履行完毕
12	深圳市龙硕达电子有限公司	CPU (S3C2416AX40- YB40)	15.929 万元	2013-08-01	履行完毕
		内存 (K4T51163QJ-B CE7)			
		FLASH (K9F2G08U0C-S CB0)			
13	深圳市龙硕达电子有限公司	CPU (S3C2416AX40- Y640)	12.573 万元	2014-03-04	履行完毕
		内存 (K4T51163QJ-B CE7)			
		FLASH (K4S561632N-L C75)			
14	深圳市龙硕达电子有限公司	CPU (S3C2416AX40- YB40)	16.3065 万元	2013-08-24	履行完毕
		内存 (K4T51163QJ-B CE7)			
		FLASH (K9F2G08U0C-S			

		CB0)			
15	上海铭金苍国际贸易有限公司	液晶(Tianma) TM035KDH03	10.90 万元	2014-03-20	履行完毕
16	深圳市茂恒科技有限公司	映泰主板 (A681-350	29.00 万元	2014-04-26	履行完毕
		内存条	7 万元		
17	深圳市中利华益电子有限公司	CPU	6.0713 万元	2015-03-20	履行完毕
		内存条	4.7936 万元		
		FLASH	3.9776 万元		
18	深圳市中利华益电子有限公司	CPU	9.1820 万元	2015-02-05	履行完毕
		内存条	5.056 万元		
		FLASH	4.032 万元		
19	惠州市盈泰塑胶制品有限公司	模具	80.00 万元	2014-03-12	履行完毕

## 2、报告期内对持续经营有重大影响的销售合同

公司销售的产品为一卡通系统及配套设备，销售合同的内容体现为系统软件和智能终端设备。公司与客户签订的销售合同具有金额小、客户分散的特点，据此，考虑公司主要客户的分布挑选金额 9 万元（含）以上的合同可归为重大影响的合同。报告期内对持续经营具有重大影响的销售合同如下：

序号	合同相对方	合同标的物	合同金额	签订日期	履行情况
1	杭州容博教育科技有限公司	考勤机-含 WEDS 可编程 智能终端系统 V1.0	23.1 万元	2015-04-03	正在履行
2	以色列-Synel Industries Inc	智能识别终端-考勤机 含系统	8.21 万美元	2015-04-01	正在履行
3	哈尔滨新中新电子股份有限公司	考勤机-含 WEDS 可编程 智能终端系统 V1.0	33.15 万元	2015-03-15	履行完毕
4	上海腾勋电子科技有限公司	考勤机-含 WEDS 可编程 智能终端系统 V1.0	33.625 万元	2015-01.09	履行完毕
5	河北科曼信息技术有限公司	软件-含 WEDS 可编程 智能终端系统 V1.0	9.56 万元	2015-04-21	履行完毕
6	以色列-Synel	智能识别终端-考	18.85	2014-11-10	履行完毕

	Industries Inc	勤机 含系统		万美元		
7	青岛天高智慧科技有限公司	考勤机-含 WEDS SCM 通用一卡通管理平台软件 V1.0		36.3442 万元	2014-09-17	履行完毕
8	杭州科盟电子有限公司	考勤机	含 WEDS SCM 通用一 卡通管理 平台软件 V1.0	20.2654 万元	2014-01-10	履行完毕
		消费机				
		手持机				
		门控器				
		读卡机				
		发卡器				
9	南通越岭教育管理咨询有限公司	考勤机-含 WEDS SCM 通用一卡通管理平台软件 V1.0		20.00 万元	2014-06-25	履行完毕
10	河北科曼信息技术有限公司	软件-含 WEDS SCM 通用一卡通管理平台软件 V1.0		22.8888 万元	2014-09-08	履行完毕
11	以色列-Synel Industries Inc	智能识别终端-考勤机 含系统		12.51 万美元	2013-11-27	履行完毕
12	杭州科盟电子有限公司	考勤机-含 WEDS SCM 通用一卡通管理平台软件 V1.0		14.8592 万元	2013-12-02	履行完毕
		发卡器				
13	河北科曼信息技术有限公司	考勤机	含 WEDS SCM 通用一 卡通管理 平台软件 V1.0	27.2399 万元	2013-07-09	履行完毕
		消费机				
		发卡器				
		手持机				
14	青岛天高智慧科技有限公司	考勤机-含 WEDS SCM 通用一卡通管理平台软件 V1.0		34.197 万元	2013-11-20	履行完毕

15	秦皇岛信成联合 科技开发有限公 司	考勤机-含 WEDS SCM 通 用一卡通管理平台软件 V1.0	29.0248 万元	2013-09-08	履行完毕
		软件			
16	北京朗胃科技发 展有限公司	门禁考勤机-含 WEDS 通 用一卡通管理平台软件 V1.0	40.00 万元	2013-6-19	履行完毕

### 3、报告期内对持续经营有重大影响的外协加工合同

报告期内，智能终端设备的生产加工采取外协加工及公司生产加工相结合的方式，对于焊接等环节由外协厂商来完成。报告期内，对公司持续经营具有重大影响的外协加工合同如下：

序号	合同相对方	合同内容	签订日期	截止日期	履行情况
1	威海星地电子有 限公司	焊接加工线路板	2013-01-10	2015-12-31	正在履行
2	烟台战歌电子有 限公司	焊接加工线路板	2013-01-18	2015-12-31	正在履行

### 4、报告期内对持续经营有重大影响的销售代理合同

报告期内，公司销售模式为代理商销售为主、直接销售为辅。报告期内，挑选对公司持续经营具有重大影响的代理销售合同如下：

序号	代理方	代理产品	地区	签订日期	有效期	履行情况
1	杭州科盟电子 有限公司	企业一卡通、校园一卡通 及智能终端系列产品	杭州	2013-01-01	2013-12-31	履行完毕
2	河北科曼信息 技术有限公司	企业一卡通、校园一卡通 及智能终端系列产品	河北省	2013-01-01	2013-12-31	履行完毕
3	青岛天高智慧 科技有限公司	企业一卡通、校园一卡通 及智能终端系列产品	河北省	2013-01-01	2013-12-31	履行完毕
4	杭州科盟电子 有限公司	企业一卡通、校园一卡通 及智能终端系列产品	杭州	2014-01-01	2014-12-31	履行完毕
5	青岛天高智慧 科技有限公司	企业一卡通、校园一卡通 及智能终端系列产品	山东省	2014-01-01	2014-12-31	履行完毕

6	北京漓之龙科贸有限公司	企业一卡通、校园一卡通及智能终端系列产品	北京	2014-01-01	2014-12-31	履行完毕
7	河北信成联合科技开发有限公司	企业一卡通、校园一卡通及智能终端系列产品	河北省	2014-01-01	2014-12-31	履行完毕
8	上海腾勋电子有限公司	企业一卡通、校园一卡通及智能终端系列产品	上海	2015-01-01	2015-12-31	正在履行
9	杭州容博教育科技有限公司	企业一卡通、校园一卡通及智能终端系列产品	浙江	2015-01-01	2015-12-31	正在履行
10	杭州科盟电子有限公司	企业一卡通、校园一卡通及智能终端系列产品	杭州	2015-01-01	2015-12-31	正在履行
11	河北科曼信息技术有限公司	企业一卡通、校园一卡通及智能终端系列产品	河北省	2015-01-01	2015-12-31	正在履行

### 5、报告期内签定或有效的房屋租赁合同

截至本公开转让说明书签署之日，公司办公场所非自有，系租赁烟台天圣橡胶坝集团有限公司所有的办公用楼，租赁期限为2012年10月2日至2020年10月2日。

序号	出租方	承租方	房产位置	租赁期限
1	烟台天圣橡胶坝集团有限公司	山东威尔数据股份有限公司	烟台市莱山经济开发区明达西路12号	2012年10月2日至2020年10月2日

### 6、报告期内对持续经营有重大影响的借款合同或对外担保合同

无

## 五、公司的商业模式

公司依托在一卡通行业十余年的技术研发和管理优势，聚焦企业与校园市场，主要通过代销的销售模式，组建了覆盖全国的营销网络；凭借对客户需求的深刻理解，提供满足市场需求的完整系统解决方案、智能终端产品和个性化服务，在同行业中建立了差异化的竞争优势，从而获取收入、利润和现金流。

公司商业模式可细分为采购模式、生产模式、研发模式、销售模式和盈利模式。

## （一）采购模式

公司采用计划采购与订单采购相结合的采购模式。公司采购的内容主要包括机壳、电子元器件、电路板、成品部件（如液晶、摄像头、指纹头、电源适配器等）、接插线等终端设备生产所用的材料。

**计划采购：**对通用型物料以及销量稳定、需求量大的产品生产所需的物料采取计划采购的方式。根据历史销售记录，参考当前生产计划及材料供应周期，确定安全库存量并制定相应的采购计划进行采购作业。

**订单采购：**对非通用型物料及销量小、人性化定制产品生产所需的物料采取订单采购的方式。根据订单和实际需求，参考材料供应周期并制定生产计划和相应采购计划进行采购作业。

供应商选择与管理方面，选择生产厂商或一级代理商作为主要供应商，同一物料选择两家或两家以上供应商，同时确定主要供应商与备选供应商，避免受制于单一供应商。采购供应商中生产厂商、一级代理商合计占比 98%以上，贸易商做补充，占比 2%左右，在很大程度上保证采购物料的质量。采购周期控制在 7-10 天内，一些周期长的物料提前与供应商签订备货合同，按计划时间供货或分批供货。

为了保证原料采购的品质，本着双方共赢的原则，采购的结算方式采用货到后当月结清货款；对于新入选供应商的物料采购、小批量物料采购采用合同签订后预付一定比例货款、月末结清货款。

公司制定了详细的采购流程控制规则及相关规章制度，其中包括《采购授权与审批制度》、《采购控制制度》、《原材料采购标准制度》等。

## （二）生产模式

为适应公司处于成长期的经营要求、缓解资金压力，对于智能终端设备的生产，公司采用了轻资产经营策略，构建了核心设计生产环节自主进行与焊接工序外包相结合的生产模式，避免了购买和维护大量非核心固定资产给公司带来的巨大成本压力。根据产品生产工艺流程，公司将电子元器件焊接过程交由专业的焊接公司完成，公司则主要完成材料采购、装配、整装、调试、成品入库检测、老化检测、成品出厂检测等环节。

报告期内，公司外协焊接主要由威海星地电子有限公司（为三星体系审查合格企业）、烟台战歌电子有限公司完成。2013年、2014年、2015年1-4月，外协生产的加工费支出分别为464,570.94元、471,452.65元和203,695.60元，占公司同期营业成本的比重分别为4.16%、4.29%、和5.47%。

具体运作：公司对外协合作方进行生产规模、技术达成、价格体系和服务质量进行考核，在外协加工环节储备2~3家稳定的供应商。公司向外协厂商下达订单，外协厂商按照订单要求及时安排生产。由公司向外协厂商提供设计图纸、工艺方案和质量检验标准。公司负责提供原材料，由外协厂商到场自提，整个生产过程严格按照公司制定生产操作标准进行生产操作，公司实行对外协厂商定期和不定期的生产巡查，严格控制返修率和废品率。报告期内，外协加工的产品通过外协厂商和公司的双重质量检查，能够较好满足公司的质量需求，对于公司检查发现的个别不合格产品，通常由外协厂商进行返修，不存在外协加工的产品退货的情况。

### （三）研发模式

公司一直秉承以客户需求为导向，以自主创新为根本的研发模式，坚持基于市场的“适度超前、紧贴市场”的原则的研发理念。公司属于资本与技术密集型企业，其特点是技术中心作为公司的核心部门，肩负着研制、开发新产品，完善产品功能、为营销、客服网络提供基础技术支持的重任。公司专门成立技术中心负责研发工作，核心技术人员均有专业领域丰富的技术研发经验，以大量市场调研经验与开发成果积累为基础，同时通过调研企业客户的差异化需求，在经过严谨的可行性分析论述后，确定研发方向，不断丰富公司技术储备。这要求公司必须在研发创新能力上具有持续的竞争优势，也只有通过加大研发投入，吸引一流优秀人才，不断研制开发出符合市场需求、高技术含量、且具有一定前瞻性的系列化产品，才能真正保持和提升公司核心竞争优势，扩大市场份额。

### （四）销售模式

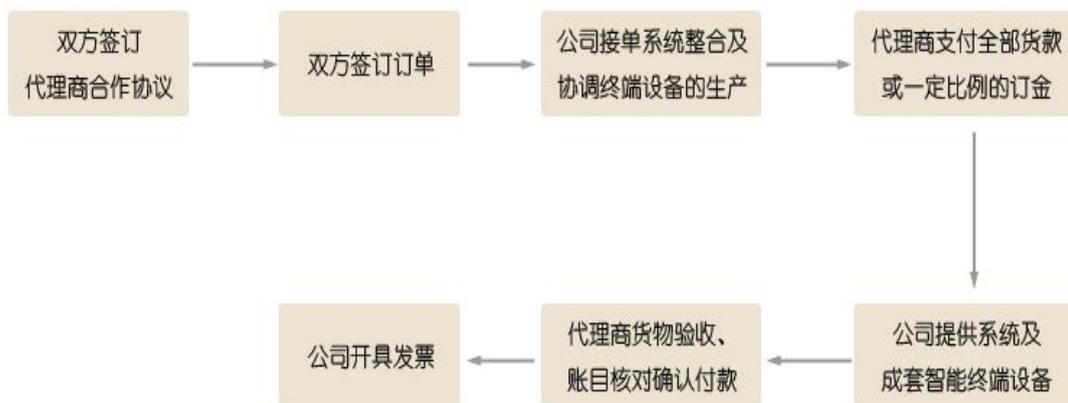
公司采取“代理销售为主、直接销售为辅”的销售模式。

在代理商销售模式下，公司依靠产品优势及渠道市场政策，积极发展代理商网络，充分发挥代理商在当地市场的销售网络及客户资源，拓展公司业务；由公司营销中心建立标准的代理销售体系规范，对代理商进行严格的管理和考核，同

时公司在营销中心建立了运转良好的售后服务体系，对代理商的市场销售工作提供售后服务，并协调公司研发部门给予代理商技术支持。

在代理商渠道建设方面，公司对市场布局有着清晰的规划，从代理商的层级到不同区域代理商所发挥的核心作用，均有要求。公司对于代理商的选择非常慎重，在签订代理协议之前，公司对每一个代理商都有严格的考察工作，包括进行代理实习期考核。公司从包括但不限于以下方面重点考察代理商：财务稳健、信用良好、在当地具备一定的客户资源和市场渠道开拓能力、对于行业市场现状和发展方向具有一定的了解、认可公司的产品理念、具有一定的技术能力和完备的现场技术服务团队、具有积极合作的态度和必须遵守双方在商业上和技术上的保密原则。目前，公司在国内授权 131 家核心代理商，授权代理商的数量和范围具备合理性和真实性。

#### 公司代理销售业务流程为：



从风险转移角度而言，公司的代理商模式采取买断式销售，即代理商从公司采购产品之后的风险和收益直接转移；从毛利率水平来看，公司向代理商销售产品时参考最终市场价后提供的报价，并结合系统方案实现产品销售价格增值，为代理商保留了合理的利润空间，公司同时负责产品品牌建立、市场推广、技术服务和销售渠道维护等工作，既能保证公司核算清晰，也有利于代理商积极的开拓市场；从代理商获取收益的方式来看，代理商直接通过购销价差来实现，不存在销售返利事项。

代理商业业务类型分为两类：一类从事小额订单的项目或批发，此类代理商会根据每月预期销售数量进行库存备货，公司按照业务流程进行供货；另一类从事大型项目集成业务，此类代理商会以项目订单方式向公司下达采购订单。两类代理商采购的货物均实现对外销售。

公司直接销售模式定位于国内外大型集团客户，此类销售项目，由公司营销中心直接进行销售。针对此类销售模式，公司积极筹备行业客户部，不断完善销售团队，以满足大型集团客户的个性化需求，并将此类客户作为公司的市场样板工程，用以形成品牌影响力。公司也借此获得市场需求的 firsthand 资料，形成对标准产品的完善。

公司注重研发、生产、销售和服务一体化运作。销售环节所依赖的关键资源包括公司长期积累的销售渠道、过硬的研发技术和质量保证、完善的售后服务体系以及在客户中良好的口碑。

### **（五）盈利模式**

根据不同类型客户的个性化需求，依托公司一卡通平台的可扩展性特点，既能整合公司自有应用系统，又能接入外部应用系统，满足客户的多元化需求。作为企业一卡通及校园一卡通的专业供应商，公司充分利用其在该领域掌握的客户资源与需求优势，持续不断提升平台的整合能力，以及创新应用的研发。

公司实施技术营销为基础的理念，忠实于市场需求，为不同类型的客户提供功能各异的一卡通系列产品，获取软件和硬件销售收入；同时依托公司的客户基础，凭借集约化智能一卡通平台的系统整合能力，积极拓展平台的应用范围，实现全局化解决方案，确立其在行业中的主导地位。

## **六、公司所处行业基本情况**

公司专注于各种智能一卡通平台软件及智能身份识别终端的研发、生产、销售和服务。根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），公司业务隶属于软件和信息技术服务业（I65）；按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所从事业务隶属于信息传输、信息制作、信息提供和信息接受过程中产生的技术问题或技术需求所提供的服务业的“软件和信息技术服务业”（行业代码：I65）；根据国家发改委2011年3月发布的《产业结构调整指导目录（2011年本）》，公司所处的行业属于新兴的科技服务业，

是国家鼓励发展的高新技术产业；依据股转系统管理型行业分类指引，公司所处行业属于软件和信息技术服务业（I65），依据股转系统投资型行业分类指引，公司所处行业系软件与服务业（1710）；根据公司具体从事的业务，公司所处细分行业为智能一卡通行业。

## （一）所处行业概况

### 1、行业主管部门和行业监管体制

软件和信息技术服务业的直接监管单位是中华人民共和国工业和信息化部软件服务业司，该司主要职责是：指导软件业发展；拟订并组织实施软件、系统集成及服务的技术规范和标准；推动软件公共服务体系建设；推进软件服务外包；指导、协调信息安全技术开发。

软件著作权登记的业务主管部门是国家版权局中国版权保护中心。软件行业的自律组织是中国软件行业协会。它受工业和信息化部委托开展“双软认定”工作；积极学习、宣传、贯彻国家鼓励软件产业的政策；开展中国软件服务业企业信用评价工作；承办政府委托的任务，参加软件产业发展规划制定；订立行约行规，推进软件正版化，为产业发展创造公平竞争环境。

### 2、行业法律法规及政策

公司所处智能一卡通行业为国家产业政策鼓励和支持发展的行业。随着国家大力推进信息化建设，有关智能化建设、物联网建设、IC卡技术的应用和推广、企业税负减免等方面均得到国家政策的大力支持。

智能一卡通行业相关的主要产业政策、法律法规如下表所示：

日期	发文机关	法规文件名称	主要内容
2005年	国务院	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020）》	重点开发多种新型传感器及先进条码自动识别、射频标签、基于多种传感信息的智能化信息处理技术，发展低成本的传感器网络和实时信息处理系统，提供更方便、功能更强大的信息服务平台和环境。鼓励射频标签应用，推进RFID技术应用。
2006年	信息产业部	《软件产业“十一五”专项规划》	重点发展电子政务、电子商务、电子医疗、电子制造和农村信息化、城市及社区信息化、企业信息

			化、物流信息化、远程教育等领域行业应用软件；积极开展符合开放标准的嵌入式软件开发平台、嵌入式操作系统和应用软件的开发。
2006年	工信部	《信息产业科技发展“十一五”规划和2020年中长期规划纲要》	加快发展嵌入式软件、重点推进面向国民经济与社会信息化服务。
2008年	国家金卡工程协调领导小组办公室	《国家金卡工程RFID应用试点（暂行）办法》	推进金卡工程RFID（无线射频技术）应用试点工作，进一步提高各级政府的信息化管理与服务水平。
2010年	住房和城乡建设部IC卡应用服务中心	《城市一卡通手机支付应用白皮书》	对手机支付在城市一卡通中的应用作出技术规范和指导意见，鼓励手机支付发展。
2010年	国家发展改革委、科技部、商务部	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2010）》	无线射频：超高及高频芯片、标签、读写器，快速低成本标签封装设备，应用系统集成、实时管理及中间件产品，分布式无线射频编码解析服务系统软件、编码解析安全管理系统软件及公共信息服务体系，无线射频（RFID）技术公共服务及展示平台，无线射频（RFID）测试平台及应用，RFID与移动通信、传感技术、生物识别等技术的融合，行业及区域应用示范。
2010年	国务院	《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	将“智能终端的研发及产业化，促进物联网的研发和示范应用。着力发展集成电路、提升软件服务、网络增值服务等信息服务能力，加快重要基础设施智能化改造等”列入“新一代信息技术产业”，作为国家重点扶持的战略性新兴产业。
2011年	科技部	《国家重点新产品计划》	重点支持领域：新一代信息技术产业之“软件服务、网络增值服务等信息平台（智慧社区平台系统：在物联网体系架构下，利用三大通信运营商的网络，实现社区的智能化集中管控：消费、收费、身份识别、资源管控、安防与出入管理）”；支持领域：电子与信息领域之“各种信息终端和面向行业应用的专用终端（基于物联网技术的电子支付和身份识别系统与终端产业化项目）”、“无线射频（RFID）芯片、

			标签、读写器、中间件等产品及 RFID 行业及区域应用系统（基于物联网技术的智慧社区及终端产业化项目；或者基于物联网技术能源监测与管理系统）”
2011 年	发改委、科技部、工信部、商务部和知识产权局	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南(2011 年度)》	信息：3、接入网系统设备：物联网感知技术及无线射频（RFID）产品；6、计算机及外部设备：生物特征识别及智能系统；7、软件及应用系统；8、信息安全产品与系统：安全支付系统、电子防伪系统”列为优先发展的重点领域。
2011 年	工业和信息化部	《物联网“十二五”发展规划》	重点发展与物联网感知功能密切相关的制造业。推动传感器/节点/网关、RFID、二维条码等核心制造业高端化发展，推动仪器仪表、嵌入式系统等配套产业能力的提升，推动微纳器件、集成电路、微能源、新材料等产业的发展和壮大。
2012 年	财政部	《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》	鼓励软件产业和集成电路产业发展的企业所得税政策。
2013 年	科技部	《国家重点新产品计划支持领域（2013 年）》	“各种信息终端和面向行业应用的专用终端”、“无线射频（RFID）芯片、标签、读写器、中间件等产品”列为新一代信息技术产业的重点新产品计划支持领域。

### 3、行业发展概况及发展趋势

#### （1）智能一卡通行业概况

经过近 20 年的发展，我国智能卡产业发展成绩显著，现成为世界上最大的智能卡应用市场之一。目前，我国智能卡的主要应用领域有：通信领域、身份识别领域、金融领域、社保领域、一卡通领域等，其中移动通信卡、城市一卡通、社保卡、金融 IC 卡、二代身份证、居住证等是国内最主要的细分应用领域。智能卡市场销量出现大幅增长的主要原因在于：一是移动通信卡市场的增长拉动了整体市场的增长。

智能一卡通系统主要由智能卡、智能终端机具和系统软件等组成。硬件系统通过软件系统进行网络连接，可实现数据交换、信息共享、物网互联等相关功能。

各种单功能、小范围的智能一卡通系统通过统一协议或统一标准下的软件平台实现数据共享、信息同步，能够组成大型的智能一卡通系统及相关业务平台。智能一卡通行业是以非接触式智能卡为主要信息载体，进行智能一卡通系统的研发、设计、生产、销售、集成以及技术服务等，是推进我国信息化应用发展的关键行业之一。

信息技术的不断提高和信息化建设的不断深入，智能一卡通系统的应用功能逐步丰富和强大。从最初的考勤应用、餐卡系统开始，智能一卡通逐渐集合了登记管理、会议管理、通道进出管理、图书馆借阅信息采集、教务考勤管理、自助购水、自助洗衣缴费等常用功能，并逐步增加了小额支付等更多的金融服务功能。智能一卡通系统的功能和连通的子系统越来越多。企业和校园信息化建设的不断深入，智能一卡通系统的功能将继续扩展。

(2) 物联网及手机一卡通的兴起为智能一卡通行业带来前所未有的发展机遇

物联网(The Internet of things)，即物物相连的互联网，通过射频识别(RFID)、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器等信息传感设备，按约定的协议，把任何物体与互联网相连接，进行信息交换和通信，以实现物体的智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络。典型的物联网是将所有的物品通过短距离射频识别(RFID)等信息传感设备与互联网连接起来，实现局域范围内的物品“智能化识别和管理”。无论物联网的概念如何扩展延伸，其最基础的物物之间感知和通信是不可替代的关键技术。

物联网可以划分成三个层面：感知层、网络层和应用层。

第一层即感知层至关重要，是实现物联网全面的感知的基础。感知层包括二维码标签和识读者、RFID 标签和读写器、摄像头、GPS、传感器和 M2M 终端等。目前感知层应用最多的技术是 RFID 无线通信技术，RFID 标签和读写器互相识别，并通过嵌入式系统使软硬件得以充分结合，实现硬件终端的智能化控制。

在网络层方面，由各种通信网络与互联网形成的融合网络，被普遍认为是目前物联网三层体系中最成熟的部分，该部分除网络传输之外，还包括网络的管理中心和信息中心，以提升对信息的传输和运营能力。网络层是物联网成为普遍服务的重要基础设施，是向下与感知层的结合，向上与应用层的结合。

应用层主要实现网络层与物联网应用服务间的接口和能力调用,包括对业务的分析整合、共享、智能处理、管理等,具体体现为一系列业务支撑平台、管理平台、信息处理平台等。主要体现在各类具体功能在各细分行业内的应用,如智慧城市、智慧校园、工业监控、绿色农业、智能家居等。

RFID 是物联网感知层的主要应用技术,而射频智能卡是 RFID 标签适合人群使用的典型表现形式,智能一卡通企业掌握的 RFID 读写技术,使其具备了进入物联网领域的天然先发优势。智能一卡通系统广泛应用于智慧城市、智慧校园、智能家居等物联网建设领域,智能一卡通行业是物联网产业发展的重点环节。

居民人均收入提高后,电子类产品的消费支出也在增加,手机俨然已成为人类生活中的标配。搭载了 RFID 模块的手机能够满足智能卡应用的多数功能和场景,手机支付与智能一卡通结合将推动手机成为新的信息载体。而手机支付业务在运营商及银联的大力推广下也在迅速发展,手机支付成为继卡类支付、网络支付后的又一新宠。手机支付依靠的是 NFC(近场通信)技术。NFC 是在 RFID 的基础上发展而来的,都是基于地理位置相近的两个物体之间的信号传输。

手机支付将是支付方式的又一次趋势性变革,未来将与网络支付、卡片支付等共同构成电子支付的主要方式。未来在手机支付业务中,支付额度将逐渐向大额支付领域延伸,通过移动支付能够购买到的实体商品种类逐渐丰富,支付业务种类也会逐渐从手机钱包扩展到移动借记卡、移动信用卡等。随着物联网产业的发展,RFID 及智能卡技术应用越来越广泛,以及中国电信、中国移动、中国联通三大电信运营商和中国银联近期手机近场支付业务的纷纷推出,以手机为载体的手机一卡通系统需求和建设将成为行业的热点,三大运营商和中国银联通过与国内智能一卡通解决方案提供商的合作,以搭建区域运营平台和行业应用为导向快速推广手机一卡通、并提供电信增值服务(SP)等方式来实现其应用范围遍及学校、企业、城市等领域。

随着市场需求的不断提升、公共服务多样化的发展,智能一卡通从初期的公交、门禁、考勤等简单应用逐渐向自动收费、自动化管理等领域扩展,在智能终端服务市场逐渐获得青睐,同时也是物联网产业链中“中间件及应用系统开发和集成”的重点环节。随着我国信息化建设加快,智能一卡通企业与互联网企业、电信运营商共同构建物联网将成为发展趋势,目前智能一卡通行业处于成长期的前期阶段。

#### 4、行业与上下游的关系

智能一卡通行业是市场化程度较高的新兴行业，行业还未出现大型垄断性企业，呈现出市场空间巨大、发展快速、参与者众多和竞争较为充分的特点。智能一卡通行业的上游供应商为智能卡、芯片及其他电子元器件制造企业，而其下游的应用领域非常广泛，只要有人群集中居住、生活和工作的地方，就存在对智能一卡通系统的需求，即普遍适用于具备“社区”概念的用户。不同的社区型用户有不同的应用需求，因而在校园、企事业、城市公交、商户小额消费、公用事业缴费以及医疗、社保等不同应用领域中都有各自不同的智能一卡通解决方案。



在传统的智能一卡通行业中，芯片设计、芯片制造、模块封装、卡片制作、终端机具制造、系统平台、具体应用行业的运营管理组成一个完整的产业链。



研发和销售用于身份识别和安全支付的智能卡读写机具和应用开发平台，在整个智能一卡通行业产业链中起到承上启下的作用。

随着智能一卡通覆盖的领域和功能的增加，智能一卡通系统对厂商的系统集成能力及应用软件开发能力的要求越来越高。早期专注于校园、企业一卡通市场的公司越来越注重软件开发、系统集成能力的提升，以及智能卡在除校园、企业以外的其他领域的应用。这些企业具备智能一卡通系统的通用技术，具有向智能一卡通系统下游领域拓展的良好基础。当然，不同应用领域，由于其行业差别，在终端机具的功能和环境适应性，尤其是应用软件的开发方面会存在较大差别，这是向下游不同领域拓展需要克服的障碍之一。

### 5、行业周期性、区域性、季节性特征

我国智能卡的主要应用领域有：通信领域、身份识别领域、金融领域、社保领域、一卡通领域等，其中移动通信卡、城市一卡通、社保卡、银行 IC 卡、二代身份证、居住证等是国内最主要的细分应用领域。行业受 IT 信息化、互联网、物联网等产业发展影响，智能一卡通行业目前正处于快速成长期，其表现是产品应用范围不断扩展、技术水平不断提升、市场规模持续增长，行业本身不存在明显的周期性。

智能一卡通行业主要应用领域为学校、企事业、城市，其研发设计、生产、销售及原材料配件采购均不受区域限制，行业本身不存在明显的区域性。但由于学校、企事业、城市等信息化发展程度受到地区资源环境、政策规划、经济发展

等因素影响存在地区不均衡性,这使得智能一卡通行业在市场及企业分布上表现出向经济、教育、工业等发达城市地区集中的特点。

智能一卡通在企事业、城市领域的研发设计、生产、销售及原材料配件采购均不受季节性因素限制,所以智能一卡通行业在企事业、城市领域均不存在明显的季节性。但在校园领域存在比较明显的季节性特征:一般而言,学校在寒假过后的 3-4 月启动一卡通建设计划;5-7 月通过项目招标等方式确定供应商;暑期开始施工以便保证开学时基本功能的使用,7-9 月为校园一卡通系统建设高峰期并开始逐步验收结转收入,在 10-12 月进入项目验收结转销售收入的高峰期。

## 6、进入本行业的主要障碍

### (1) 技术壁垒

从事智能一卡通行业的企业需要对该领域相关的国际标准、国内标准、行业标准有充分的了解,同时对各个行业的具体应用也需要有深入的认识。智能一卡通行业所实现的技术多为高新技术,并且技术更新的速度非常,行业内参与者只有紧跟市场需求和技术更新的变化,才能在技术创新上取得领先。这就要求从事该行业的企业必须建立一支具有一定规模且具有深厚经验的成熟的技术队伍。这需要较大的研发费用投入及长时间的行业积累,对新进入企业造成很大影响。

### (2) 资本成本壁垒

智能一卡通行业本身并不完全属于资金密集型行业,但若是行业内企业往纵深发展,从单纯的读写机具制造商向智能一卡通整体方案服务商发展,则需要大量资金用于建立全国性的服务团队、技术团队、购买价值较高的基础检测设备等,此外,为满足周转需求,资金投入量也相对较大。形成了服务口碑后,对新进入者的进入将造成较大的资金壁垒。

### (3) 人力资源壁垒

具有丰富行业经验的工程师是科技型企业的巨大财富。智能卡应用于电信、金融、社保、交通、工商等多个领域,需要从事该行业的企业深入分析不同领域的个性化需求,并根据不同行业用户的不同标准、多变的复杂需求,创新的个性化设计,才能研制出符合不同行业领域要求的产品。企业新产品的开发能力是企业接到订单的重要保障。新进入企业很难在短时间内招募到足够、合适的工程师

团队组成研发团队，这会对公司的研发效率、产品成本、产品设计创新等产生不利影响。这构成新企业的一个重要的进入障碍。

#### （4）客户认知度壁垒

在进入壁垒方面，还存在着客户认知度壁垒。客户选择合作伙伴时注重对方在行业内积攒的经验以及品牌美誉度等无形价值。企业往往需要有相关的经验和较高的品牌知名度，客户可以了解到公司在产品更新升级、市场能力上是否符合其需求，才能更容易获得客户的认可。

## （二）市场规模

### 1、企事业一卡通市场规模

企事业一卡通市场的特点是目标客户数量巨大，虽然其功能相对简单，平均投资额较小，但市场总量很大。根据国家工商总局 2015 年 3 月发布的《全国市场主体发展情况报告》，2014 年 3 月至 2015 年 2 月，全国新登记注册市场主体 1340.73 万户，同比增长 18.3%，截至 2015 年 2 月底，全国实有各类市场主体 7079.1 万户，同比增长 15.48%；即使按每年有 100 万家企业采购相关智能一卡通产品、平均价格为 10,000 元/套计算，其每年市场容量也能达 100 亿元。随着企业智能化建设的推进、企业节能减排意识的增强，以及以物联网、手机一卡通为代表的新技术、新解决方案在企事业单位中的更广泛、更深入的应用，基于国内庞大的企事业数量，未来企事业一卡通市场空间很大。

### 2、校园一卡通市场规模

根据中国行业咨询网研究部的统计数据，2007-2010 年校园一卡通市场容量年均复合增长率约为 24%。根据教育部统计数据，截至 2013 年 5 月，我国具有普通高等学历教育招生资格的院校共有 2432 所（不含军事院校和港澳台高校）。其中，普通本科院校 879 所、普通高职（专科）院校 1266 所、经国家批准设立的独立学院 287 所。2013 年，全国各种形式高等教育在学总规模达 3460 万人，比上年增加 135 万人，增长 4.1%。从 2008 年至 2013 年六年间，高校在校生人数呈现稳步上升走势，高校一卡通市场未来仍有增长空间。

目前，我国校园一卡通市场以高校为主，正向中职院校和中小学校园市场扩张，随着中小学教育模式由单一教学模式向多样化教学模式改革推进，中小学校园正面临多样化和个性化的管理需求诉求，恰好智能一卡通行业多样化的解决方

案能够满足中小校园这方面的困境，在此背景下，中小校园一卡将迎接黄金发展阶段。仅从教育部数据用户数量角度看，中小校园规模几乎是高等教育的6倍，将来校园一卡通市场具备巨大的市场潜力。

### 2012-2014 年各级各类学历教育规模

单位：万人

年份	高等教育	高中阶段	初中阶段	普通小学	学前教育
2012	3325.2	4595.3	4763.1	9695.9	3685.8
2013	3460.3	4369.9	4440.1	9360.5	3894.7

数据来源：教育部

### （三）行业发展的有利因素和不利因素

#### 1、有利因素

##### （1）国家政策对行业的扶持、引导和规范

国家对信息政策的引导和扶持有利于本行业发展。我国目前正由原来的制造加工业大国，整体向工业化中期的后半段转移，产业升级已经成为各个行业发展的必由之路。相对于我国目前所处的工业化水平，信息化水平还亟待提高；通过企业信息化、行业信息化推动整个信息化进程，已成为促成经济转型的重要途径，信息强国正逐渐成为国家产业政策最为关注和支持的方向。

为了促进智能一卡通行业的健康发展，中国人民银行、发改委、工业和信息化部、财政部、科技部等部委及地方政府先后出台了一系列行业规范，构建了完整的智能一卡通的认证体系和技术标准，并逐步推行国际银行组织的认证标准，使得我国智能一卡通生产和技术服务的进入壁垒明确化并不断提升。要满足国家生产许可、指定生产和检测认证制度的要求，并取得相关认证或通过相关检测需要行业内公司投入大量的时间和精力进行研发活动，并拥有较强的技术实力和积累，提高行业内公司的整体质量，从而有助于行业健康、稳健发展。

##### （2）新型信息技术的发展和广泛应用迅速扩大了市场需求

近期随着物联网产业的迅速发展，由运营商和银联大力推动的手机一卡通业务既是物联网产业链的重点环节，也是智能一卡通行业 RFID 和智能卡应用技术

在手机载体上的典型应用。加载了 RFID 模块的手机在实现近场支付的同时也成为了功能强大的一卡通信息载体，能够更好的应用在校园、企事业尤其城市公共交通及商户消费等领域，结合一卡通的更多功能成为手机一卡通。

由于一卡通企业作为行业解决方案提供商在手机一卡通产业链中占据重要的承上启下之地位，随着运营商及银联与一卡通行业在该领域合作的深入，以及更大规模市场潜力的挖掘，智能一卡通行业将迎来新一轮快速发展的机遇。

我国信息化建设的加快体现在教育、企业、金融、交通、城市管理、政府管理等方方面面，这对于推动智能一卡通行业市场需求的不断增长十分有利。随着全球信息技术发展步伐的加快，作为信息社会重要载体之一的智能卡，在社会生活各个领域的应用日益广泛。在巨大市场需求的驱动下，智能一卡通及其相关行业已成为我国信息产业和国民经济发展的重要增长点。金融 EMV 迁移、移动通信的高速增长、第二代身份证的普及、数字化城市建设、学校和大中型企业的数字化建设、电子标签的推广等等，都将极大地扩展我国智能一卡通行业的市场空间。

## 2、不利因素

### （1）技术开发和升级滞后的风险

智能一卡通行业涉及的专业技术门类较多，涉及到公司业务的技术主要包括 RFID 技术、CPU 卡数据加密及安全存储技术等，上述技术更新速度快、生命周期短。为了保持竞争优势，必须准确预测业内技术发展趋势，及时将成熟、实用、先进的技术用于自身产品的设计开发和技术升级。如果不能准确地把握行业技术的发展趋势，在技术开发方向的决策上发生失误，或不能及时将新技术运用于业务的开发和升级，将可能丧失在技术研发和市场的优势。

### （2）缺乏高端人才

智能一卡通行业的发展与我国信息化建设、互联网技术、通信技术、集成电路技术以及当前的物联网技术发展都密切相关。上述行业在我国的起步均晚于欧美等发达国家，国内技术发展和高端人才培养滞后。行业内的企业需要既对信息化领域相关技术及软硬件开发十分精通，又需要了解不同客户业务流程、管理模式、需求特点的复合型人才。现在国内市场技术人才往往不能把握客户需求，了

解客户需求的人往往又不懂技术,这使得智能一卡通企业发展急需的高端人才极为缺乏,严重制约了企业研发设计能力的提升,对行业的长期快速发展不利。

### (3) 自主研发、创新能力不足

虽然我国从事智能一卡通行业的企业大多重视自主研发、自主创新,但是仍不能满足迅速发展的市场需要。行业基础研究长期难以有效、系统地开展,与国外同行相比,我国在研发领域有着相当大的差距,这种差距使得我国智能一卡通行业在提升发展水平、转变增长模式、实现新的突破上难以提供强有力的技术支撑和保障。

## (四) 公司所处行业风险特征

### 1、市场竞争风险

目前,我国智能一卡通行业发展快速,从事智能一卡通研发和生产的企业较多,行业竞争总体比较充分。面对众多的竞争对手、竞争激烈的经营环境,凭借技术先导优势及公司较强的市场开拓能力,近几年来公司保持了稳定增长的成长势头,但如果公司未来在新产品或技术的开发、销售网络构建等方面不能有效适应市场的快速变化,公司在市场竞争中可能难以保持稳定增长,甚至失去已有的市场份额。

### 2、技术替代风险

随着智能一卡通细分领域开发技术不断进步,应用领域不断拓展,系统同功能日益丰富,终端设备的规范、种类以及标准也不断的更新换代和层出不穷。如果公司不能根据信息技术发展潮流变化进行技术研发创新,及时调整产品方向,新产品、新技术的开发速度滞后于行业发展及客户需求,将对本公司未来盈利能力产生不利影响。公司的现有产品技术仍然存在被更先进技术替代的风险。

## (五) 公司在行业中的竞争地位和竞争优势

### 1、公司在行业中的竞争地位

总体来看,国内智能一卡通行业内的企业在研发实力、技术素质、业务规模、涉及领域等多方面的差别较大,行业内以提供单一功能系统解决方案的企业居多,且多集中在考勤、消费、门禁系统等传统功能板块,其因市场竞争激烈,利润空间小。2000年,公司进行“以客户为导向的专业化、定制化服务”为主的转型发展,经过15年的发展,已成为行业内少数能够为客户提供全面、整体化、

一揽子解决方案的代表性企业。公司通过整合资源，建立更科学、更全面的产品线，更高、更新的研发平台，更便捷、更丰富的业务功能，更好、更强的集成能力，在满足客户个性化、定制化需求的前提下，为客户提供多功能实现的整体解决方案和一站式的客户服务，以增加公司产品和服务的经济附加值、不断增强客户黏性、扩大品牌影响度，进而提升自身的盈利能力和利润空间。

公司凭借多年来在智能一卡通行业积累的宝贵经验，以及对客户需求的深刻理解，创新的设计并实施了“规模化、产业化、人性化、差异化”的经营策略。目前国内从事智能一卡通研发生产与销售、与公司存在一定竞争关系的企业主要有新开普电子股份有限公司、哈尔滨新中新电子股份有限公司、北京中控科技发展有限公司等。

**新开普：**总部位于河南省郑州市，国内最早从事智能一卡通系统研发、生产和集成业务的企业之一，早期业务集中在校园一卡通领域，目前仍以校园市场为主。公司在校园一卡通行业的市占率约为 10%。销售范围面向全国，重点在华中、华东区域。

**哈尔滨新中新：**总部位于黑龙江省哈尔滨市，1998 年进行了股份制改造并正式注册成立了股份有限公司，目前注册资本为 5000 万元，总资产逾 6 亿元。主要产品包括：“校园一卡通”、“手机一卡通”、“企业一卡通”、“城市一卡通”、“一卡通金融云平台”、“一卡通通讯云平台”、“一卡通基础教育平台”等系列产品，为用户提供一站式整体解决方案。

**中控科技：**全球知名的生物识别核心技术及 RFID 产品服务提供商、专业的智能一卡通设备生产商。

**国际著名的身份识别领域一卡通企业包括 HID Global、DataCard 集团等。**

**HID Global：**总部位于美国加利福尼亚州欧文市，在世界各地设有多家办事处。公司系身份识别领域中门禁系列产品的龙头企业，拥有丰富的卡片技术开发及系统研发经验，全球市场占有率超过 40%，公司是为安全身份交付提供门禁和 ID 管理解决方案的企业，致力门禁解决方案、发行解决方案、嵌入技术解决方案以及物流技术解决方案，应用细分领域主要集中于教育、金融、非接触式付款、工业和物流及电子政务方案解决。此外，公司还开发、生产以及销售 ID 组件、产品和服务，通常用于 ID 以及电子护照、企业门禁、供应链管理等各种工业或制造业解决方案。

**DataCard 集团：**总部位于美国明尼苏达州明尼阿波利斯，在全球 150 多个国家建立了销售网络，是全球著名的身份识别领域一卡通龙头企业，产品主要应用领域包括：企业、校园、金融、医疗，拥有成套的集中发卡系统、护照系统、配套软件解决方案等，能够为不同类型的客户提供速成版本、加强版、专业版、企业版等不同层次的产品。

公司产品销售需要经过严格的系统测试和质量检验，由于报告期内主要为客户提供定制化产品，产品良品率为 100%。公司凭借持续技术积累和研发，紧跟市场前沿，通过差异化竞争策略，其产品技术指标达到国内领先水平。

## 2、公司在行业中的竞争优势

公司依靠独创的经营策略，在智能一卡通行业拥有以下几个方面的竞争优势：

### （1）符合人性化需求的一站式整体解决方案

公司拥有自主研发的全系列智能化硬件终端产品线、多功能应用子系统以及有强大集成能力的系统平台。截止目前，公司共拥有 1 个基础开发平台、2 大应用平台、30 余个应用子系统和 17 个系列 120 多种不同型号的智能终端，并在全国各大中城市开发了集产品销售、技术支持和客户服务为一体的代理商合作伙伴，能够为客户提供人性化、定制化的服务。

### （2）独特的生产方式

多年来，公司逐渐形成了自身的竞争发展优势，采用“订单式生产”方式，按产品销售订单快速生产，并且快速交付用户，最大限度减少产品库存，减少企业运营资金投入，减少浪费和资金占用，提高了企业运营效率，增强了企业的市场竞争力。

### （3）先进的技术开发理念

公司一直秉承产业化创新的研发理念，并在技术研发和产品实现上得以充分体现。技术层直接面向用户市场，挖掘行业需求热点，形成创新的产品思路并进行充分的可行性论证后，组建专业团队进行全方位的产品策划，包括市场定位、系统分析、用户体验设计，及其相关的产品开发、生产准备、营销规划等过程，以实现完整有效的产业化开发目标。

### （4）业务快速复制能力强

针对行业用户特点，公司形成了自身独特的产品技术开发实现方式：智能终端硬件产品模块化设计，可按需要选择功能模块配置，有效降低产品成本；终端机软件用公司独特的专利技术“PIT 可配置用户流程的开发平台”，可以快速按用户实际业务操作流程需要，完成定制开发任务。因此可以快速实现产品复制销售，增强企业的市场竞争力。

#### （5）核心团队优势

公司的核心团队是一支由计算机技术、电子信息、通信工程、市场营销、经营管理等专业人才组成的队伍，具有很强的创新意识、学习能力和执行能力，并长期保持创业精神，专注智能一卡通领域，并积累了丰富的行业经验，对客户的差异化需求有着非常深刻的理解，对市场发展有着前瞻性的把握，能够敏锐地捕捉到行业发展的机会，对业务模式进行了大胆创新，从而形成了独特的经营模式及多项竞争优势，为公司快速发展奠定了坚实的基础。

### （六）公司发展战略

#### 1、公司的总体发展战略

在未来 3-5 年内，公司将抓住国家支持新一代信息产业的发展机遇，充分利用其在智能一卡通领域的行业经验和竞争优势，优化并完善产品结构，扩大市场布局，在巩固并扩大企业一卡通市场份额的基础上，全面提升公司在学校领域的身份识别类一卡通市场份额，并不断增强自主研发和技术创新能力，将公司发展成为内部管理规范、技术实力雄厚、市场体系完善、具有持续发展能力的智能一卡通行业龙头企业之一。

#### 2、具体发展规划

##### （1）研发战略规划

智能一卡通行业是一个面向广大学校、企事业客户的智能卡技术应用服务行业，下游应用领域客户众多。由于客户信息化建设的程度不同，所处行业特色各异，因此导致客户需求的差异比较大。这种需求的差异化以及多样性对公司的产品研发能力提出了更高的要求。行业内重点企业大都采取“研发+销售（哑铃型）”的高附加值的经营模式。研发能力的高低直接决定了企业在行业内的竞争地位。

公司一直以来都十分注重产品研发，已经形成了 47 人的研发队伍，具备了一定的研发实力。未来，公司将以本次挂牌为契机，通过资本市场募集资金，引

进高端人才和先进开发工具，建立 SCM 实验室、智能卡测试实验室以及 RFID 实验室等，建设行业内一流的智能一卡通及 RFID 技术中心，加强对行业内高、新技术的深化研究，提升公司的自主创新能力，支持公司未来可持续发展。

## （2）营销战略规划

公司坚持差异化持续竞争的营销理念，根据不同行业的市场特点制定差异化的营销战略。

在企业一卡通产品市场上，深化与代理商的密切合作，为代理商提供更具竞争力的产品和技术服务支撑，辅助代理商拓展市场、提升市场竞争优势，巩固双方长期战略合作关系。同时，根据公司对整体市场的布局，不断开发新的优质代理合作伙伴，完善代理渠道的网络建设。

公司将在校园一卡通市场现有代理模式的基础上，积极参与大型、重点项目的直销运作。同时在重点地区建立办事处或分公司，使公司更加贴近用户，精准把握需求，对于市场环境及信息变化有更快速的响应，掌握市场的主动权。

针对单应用、免维护的智能终端产品，建立网络营销模式。充分利用电子商务渠道，为用户提供操作体验好、性价比高的产品，提升品牌影响力。

## （3）人员扩充与培训规划

为满足企业可持续发展需求，公司将有计划地吸引有经验的高水准的专业技术人才。建立可持续性的研发、设计、系统集成、技术支持等各方面的人才培养机制，实现人才引进、自主培养、岗位培训相结合，建立学习型企业，培育不断创新、积极进取的企业文化。与此同时，做好知识沉淀和成果管理工作，建立面向公司内部的技术经验共享平台。这都有利于保障公司研发设计工作水平的提升和新产品、新功能的不断推出。

## （七）公司业务发展的空间

1、公司的核心业务为身份识别类智能一卡通系统的研发及配套智能终端的销售，属于新一代信息技术产业，在税收等方面受到国家政策的大力支持。

在发改委发布的《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（2013 修正）中，信息产业属于政策鼓励类产业；工信部相继编制并发布了《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》、《国家电子政务“十二五”规划》等发展规划，为信息产业的发展指明方向；在税收优惠方面，国家对高新技术企业的认定以及相关

税收优惠政策的出台，大大减轻了信息技术行业内企业的税负，支持企业的研发和扩大再生产。

国家政策对信息技术产业的支持为公司业务发展创造了良好的政策环境。

2、公司在一卡通领域建立了符合个性化需求的全面、整体化、一揽子解决方案。

公司现已形成自主研发的全系列智能化硬件终端产品线、强大集成能力的系统平台以及多功能应用子系统，目前公司共拥有 1 个基础开发平台、2 大应用平台、30 余个应用子系统，主要包括：考勤、消费、门禁、会议签到、访客进出、车辆出入等企业应用管理系统；教工考勤、学生课程考勤、考试监管、宿舍门禁、图书借阅、班车等校园应用管理系统；以及 17 个系列、120 多种不同型号的智能终端。并在全国主要中心城市发展了 100 余家产品代理商，通过与代理商的协调配合，能够为客户提供符合个性化需求、多功能实现、一站式服务的整体解决方案。

总体来看，我国智能一卡通行业内的企业在研发实力、技术素质、业务规模、涉及领域等多方面的差别较大，行业内以提供单一功能系统解决方案的企业居多，其市场竞争激烈。而威尔公司是行业内少数能够为客户提供全面、整体化、一揽子解决方案的代表性企业之一，公司通过更全面的产品线、更高的研发平台、更丰富的业务功能、更强的集成能力，在满足客户个性化需求的前提下，为客户提供多功能实现的整体解决方案和一站式的客户服务，以增加公司产品和服务的经济附加值、不断增强客户黏性、扩大品牌影响度，进而提升自身的盈利能力和利润空间。

3、历经多年技术积累，已形成自主核心技术，具备持续开发和创新能力。

公司是国家重点支持的高新技术企业，山东省“一企一技术”创新企业。公司长期以来一直非常重视研发投入，现拥有研发人员 47 人，占员工总数的 43.93%。公司具有较强的自主研发和技术创新能力，现拥有 1 项发明专利、5 项实用新型专利、1 项外观专利项国家专利、14 项软件著作权。

公司始终紧跟信息技术发展前沿，并将技术创新的着眼点立足于符合客户需求、符合公司资源现状、符合行业特点的应用技术创新上，在努力提升产品性能、降低生产成本的同时，更加突出市场需求对产品研发和服务的导向作用，强调集

成创新和研发成果的转化及应用，持续开发出具备行业先进性、具有公司特色和富有市场竞争力的产品。

#### 4、公司打造了一支经验丰富的核心技术团队。

公司核心团队主要由公司创业股东组织搭建，团队较早意识到智能一卡通行业的巨大发展空间并积极创新产品研发。公司核心团队成员长期精诚合作，战略目标一致，专业优势互补，职责分工明确。

公司的创业团队具有较强的创新意识、学习能力和执行能力，多年来专注于身份识别领域智能一卡通研发并积累了丰富的行业经验，对客户的差异化需求有着非常深刻的理解，对市场发展有着前瞻性的把握，能够敏锐地捕捉到行业发展的机会，对业务模式进行了大胆创新，从而形成了公司独特的规模化、个性定制的经营模式及多项竞争优势，为公司业务后续快速发展奠定了坚实的基础。

## 第三节 公司治理

### 一、公司三会建立健全及运行情况

有限公司期间，公司不设董事会，不设监事会，设执行董事一名、监事一名。股份公司成立后，制定了较为完备的《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立了公司的三会治理机制，股份公司设立以后，三会均能按照公司章程规定召开。公司已承诺在今后的工作中会安排专人对三会的通知、召开、决议的保存做妥善管理。

至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立起了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。

#### （一）公司报告期内股东会及股东大会

##### 1、股东大会的职责

股东会及股东大会是公司的权力机构，股东大会由王冠男、聚英投资、滕晓东、孙晓全、郭福涛、尹孟磊、熊永岭 7 名股东组成。公司的《股东大会议事规则》主要对股东大会的一般规定、股东大会提案与通知、股东大会的筹备与登记、议事程序、决议和表决、会议记录、决议的执行与信息披露等进行了明确的规定。

##### 2、公司近 2 年股东会及股东大会的建立健全及运行情况

2013 年 1 月 4 日，公司召开股东会，决议变更经营范围，变更后的经营范围为：前置许可经营项目：计算机软件、硬件产品、工业自动化设备、IC 卡、IC 卡读写机的开发、生产、销售和维修（有效期至 2017 年 11 月 19 日）。一般经营项目：锁具、门窗经销；计算机网络工程服务；计算机系统集成；生物识别产品、安防产品研发、销售；货物及技术的进出口业务。

2013 年 8 月 15 日，公司召开股东会，决议通过了李炜将其持有的公司全部股权分别转让给王冠男、滕晓东、孙晓全及公司监事的变更。本次股权转让李炜出让其持有的公司全部股权即占注册资本 25%的股权（即 250 万元出资额），其中李炜将其持有的 22.3%股权（即 223 万元出资额）以 237.11 万元的对价转让给王冠男，将其持有的 1.7%股权（即 17 万元出资额）以 18.07 万元的对价转让给孙晓全，将其持有的 1%股权（及 10 万元出资额）以 10.63 万元的对价转让给

滕晓东。

2015年3月27日，有限公司召开股东会，通过了与烟台金辉化工有限公司合并，合并方式为有限公司吸收金辉化工的议案。

2015年4月7日，公司召开股东会，通过了王冠男将其持有的部分股权转让给滕晓东、郭福涛、熊永岭、尹孟磊。其中王冠男将其50万元股权以85万元人民币的对价转让给滕晓东，将其20万元股权以34万元人民币的对价转让给郭福涛，将其20万元股权以34万元人民币的对价转让给熊永岭，将其20万元股权以34万元人民币的对价转让给尹孟磊。

2015年4月24日，有限公司召开股东会，通过了增加注册资本的决议，注册资本由1000万元增加至1350万元，新增350万元由烟台聚英投资中心（有限合伙）出资。

2015年5月24日，有限公司召开股东会，通过了公司整体变更为股份公司的决议，同意以不高于评估值的净资产折合股本；通过了变更经营范围的决议；

1) 全体股东同意以有限公司股东作为发起人，以2015年4月30日为基准日进行审计、评估，将有限公司整体变更为股份有限公司。截止至2015年4月30日，公司经审计的净资产为23,361,905.89元，按照11681:1的比例折合为20,000,000股，每股面值1元，剩余3,361,905.89元转为资本公积。2) 变更后的经营范围为计算机系统集成；计算机软件、硬件产品、工业自动化设备、IC卡、IC卡读写机的设计、开发、生产、销售和维修(有效期限以许可证为准)；计算机网络工程服务；生物识别产品、安防产品研发、销售；锁具、门窗经销；货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2015年6月9日，全体发起人依法召开创立大会暨第一次股东大会，通过了《公司章程》及相关治理制度；选举了王冠男、滕晓东、尹孟磊、李绍辉、孙英杰为公司第一届董事会成员，选举郭福涛、熊永岭与职工代表监事马波为公司第一届监事会成员；通过了关于聘请北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为山东威尔数据股份有限公司2015年度审计机构的议案。

2015年6月28日，公司召开2015年第一次临时股东大会，通过了《关于山东威尔数据股份有限公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开

转让的议案》、《关于授权董事会全权办理公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让具体事宜的议案》、《关于山东威尔数据股份有限公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌时采取协议转让方式的议案》。

## （二）董事会

### 1、董事会的职责

公司设董事会，对股东大会负责。董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 人。

董事由股东大会选举或更换，任期三年，任期届满，均可连选连任。

董事会对股东大会负责，董事会职责详见《公司章程》“第五章、第二节 董事会”。公司制定了《董事会议事规则》，对董事会的组成及职权、董事长的职责、董事会会议的通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

### 2、公司近 2 年董事会的运行情况

2015 年 6 月 9 日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举王冠男为第一届董事会董事长；经董事长提名，聘任滕晓东为总经理、于海霞为信息披露事务负责人；经总经理提名，聘任尹孟磊、孙英杰、李绍辉为副总经理，聘任石学臣为财务总监；通过了公司各项管理制度。

2015 年 6 月 28 日，公司召开了第一届董事会第二次会议，决议通过了关于山东威尔数据股份有限公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案、关于提请股东大会授权董事会全权办理公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让具体事宜的议案、关于召开山东威尔数据股份有限公司 2015 年第一次临时股东大会的议案、关于山东威尔数据股份有限公司董事会对公司内部控制评价报告的议案。

## （三）监事会

### 1、监事会制度职责

公司设监事会。监事会由 3 名监事组成，监事会设主席 1 人，职工代表监事 1 人，监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。监事会具体职权详见《公司章程》“第七章、第二节 监事会”。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件公司制定了《监事会议事规则》，对监事会的组成及职权、监事会会议的通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

## 2、监事会的运行情况

自股份公司设立以来，公司共召开了 1 次监事会会议，就选举监事会主席作出相应决议。公司监事会会议的召集、通知、召开会议、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

2015 年 6 月 9 日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举郭福涛为山东威尔数据股份有限公司监事会主席。

### （四）上述机构和相关人员履行职责情况

股份公司成立后，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；三会决议基本完整，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。

总体来说，公司三会的相关人员均符合《公司法》规定的任职要求，能够按照《公司章程》及三会议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责，严格执行三会决议。股份公司成立以来，公司管理层注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性。今后，在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

## 二、公司董事会对公司治理机制的讨论与评估

公司董事会就公司现有的治理机制进行了充分的讨论与评估。

### （一）董事会对现有公司治理机制的建设情况

公司依据《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的规定制定了《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》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《公司重大投资决策管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》、

《重大事项决策管理制度》、《公司资金管理办法》、《公司重大资金往来管理办法》、《财务管理制度》、《内部审计管理办法》、《公司整体经营风险及对策大纲》等内部治理制度。《公司章程》及各项内部治理制度从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权，建立了投资者管理制度，约定了纠纷解决机制。

## （二）董事会对公司治理机制的评估情况

公司根据相《公司法》、全国中小企业股份转让系统有限公司发布的相关业务规定完善公司的治理机制，并结合公司的实际情况，对公司章程进行了修改。对以下事项做了规范：

### 1、股东的权利

《公司章程》规定，公司股东享有下列权利：（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；（四）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（五）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

《公司章程》并就股东的诉讼权、股东对股东大会的召集权、提案权、表决权等权利作出明确的规定。

### 2、投资者关系管理

公司并专门制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的具体内容作出规定。

### 3、纠纷解决机制

《公司章程》规定了争议及解决相关规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，应向

有公司住所地有管辖权的法院提起诉讼。

#### 4、累积投票制

《公司章程》规定，股东大会选举董事、监事，可以实行累积投票制。累积投票制，是指股东大会选举董事或者监事时，每一份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。

#### 5、关联股东和董事回避制度

《公司章程》规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。《关联交易决策制度》、《公司重大投资决策管理办法》、《重大事项决策管理制度》、《对外担保管理制度》等内部规章制度中也对关联股东或董事在表决时的回避事宜作出明确规定。

#### 6、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

公司建立了较为规范的财务管理制度和风险控制制度，专门制定了规范的《内部控制管理制度》，内容涵盖公司治理、资金管理、预算管理、合同管理、内部监督、风险评估等方面。公司制定的各项规章制度基本涵盖了公司正常经营的全流程，能满足公司日常经营和管理的各项需求，适合公司目前的发展规模。随着公司业务的发展和公司规模扩大，公司需要按照监管部门的要求和经营发展的实际需要，继续完善内部控制工作，以保证公司健康发展。

#### （三）董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司根据相关法律法规、证监会、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制制度，并已得到有效执行。

公司根据具体情况，已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。自股份公司设立以来，前述制度能得到有效执行。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

董事会对公司治理机制执行情况的评估结果如下：

山东威尔数据股份有限公司全体董事在第一届董事会第一次会议上对公司现有治理机制能否给所有股东提供合适的保护以及能否保证股东充分行使知情权、参与权、质询权、和表决权等权利进行了充分的讨论，并对公司的投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况进行了讨论。

董事会对治理机制形成了如下评估结果：

管理层认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，有效地识别和控制经营中的重大风险，便于接受未来机构投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。公司有积极的控制环境，所制定的内控制度基本涵盖了公司整个生产经营流程，内部控制制度已经建立并较为健全，公司内部控制措施有效实施，公司内部信息沟通与反馈有效，因此在治理制度和内部控制的完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷。今后，在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

### **三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况**

报告期内，公司无重大违法违规事宜。

公司控股股东及实际控制人最近两年内不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况。

## 四、公司独立运营情况

### （一）业务独立情况

公司主营业务为从事集约化智能一卡通管理平台及智能终端设备的研发、生产和销售。公司的主要产品是智能一卡通系列产品，包括一卡通系统及配套设备。

公司上述业务均具备独立完整的采购、研发、销售系统，具有完整的业务流程，自主组织生产经营，不受其他公司干预，也不依赖于控股股东。

公司具备独立的生产经营场所。通过查阅公司组织结构图和部门职责，具有独立的采购、研发、销售、管理部门，专门为公司业务服务，且能满足生产经营需要。

公司报告期内未发生关联采购和关联销售。

### （二）资产独立情况

公司的电子设备、办公家具购置等发票和凭证齐全；公司的生产与办公场所系租赁取得，不拥有房产及土地使用权；截止报告期末，公司拥有一辆车辆在公司名下；公司的知识产权均登记在公司名下，由公司实际支配使用，公司资产具有独立性。公司正在申请的土地使用权等无形资产均以公司为使用权人而申请。

### （三）人员独立情况

公司依法独立与员工签署劳动合同并缴纳基本社会保险（养老、失业、医疗、工伤、生育及住房公积金），现任公司高管均专职于公司并领取薪水。

截止 2015 年 4 月 30 日，公司共有员工 107 名，与公司签订正式《劳动合同》。

公司高级管理人员没有在其他单位双重任职的现象。公司的高级管理人员的人事任免均通过董事会决议完成，其他人员的人事任免均由总经理审批，不存在控股股东或其推荐的董事、监事干预越权干预公司人事任免的现象。

公司建立了完善的劳动人事、报酬及社会保障制度，完全自主管理；公司高级管理人员均与公司建立劳动关系，并依法在公司领取薪酬，无在控股股东单位双重任职的情况。

#### （四）机构独立情况

目前，公司建立了适应公司经营所需的组织机构，人事行政部、企划部、财务部、采购部、产品规划部、技术中心、营销中心、生产中心、产品品质部。上述部门均独立运作，各部门内部均制定有规章制度，规范运作。公司领取了代码为 26564157-5 的组织机构代码证，因此，公司机构独立。

#### （五）财务独立情况

公司独立在中国银行股份有限公司烟台莱山支行开设有基本银行账户，账号为：219507280610。经查询公司税务登记资料，公司独立纳税，由山东省烟台市莱山区国家税务局与烟台市莱山区地方税务局联合颁发《税务登记证》，编号为鲁税烟字 370613265641575 号。

公司设立有独立的财务部门，由财务总监管理并对公司总经理直接负责；公司具有独立健全的财务管理制度，具有独立的财务核算体系。公司独立在银行开户，拥有独立自主筹措、使用资金的权利，能够独立进行财务决策。公司股东、实际控制人占用公司资金，已全部还清，目前不存在控股股东占用情况。

### 五、公司同业竞争情况

#### （一）同业竞争情况的说明

截至本公开转让说明书签署日，公司持股 5%以上的股东及管理层对外投资情况如下：

1、截止至 2015 年 4 月 30 日，公司持股 5%以上的股东及管理层均对烟台聚英投资中心（有限合伙）投资，具体情况如下：

烟台聚英投资中心（有限合伙）成立于 2015 年 4 月 21 日，住所为烟台市莱山区明达西路 12 号，法定代表人为李绍辉，注册资本为 595 万元，经营范围为以自有资金投资及咨询服务（不得经营金融、证券、期货、理财、集资、融资等相关业务）；企业管理咨询。普通合伙人为李绍辉（执行事务合伙人）。现领取注册号为 370600300015446 的《营业执照》。

聚英投资合伙人情况如下：

序号	股东姓名	出资额(万元)	出资比例 (%)	出资方式	承担责任方式
1	李绍辉	13.6	2.29%	货币	无限责任
2	王冠男	326.24547	54.82%	货币	有限责任
3	滕晓东	37.485	6.29%	货币	有限责任
4	孙晓全	27.77953	4.66%	货币	有限责任
5	孙英杰	13.6	2.29%	货币	有限责任
6	高翔	8.5	1.43%	货币	有限责任
7	马波	8.5	1.43%	货币	有限责任
8	车筱蔚	8.5	1.43%	货币	有限责任
9	赵俊	8.5	1.43%	货币	有限责任
10	张晖	8.5	1.43%	货币	有限责任
11	肖丽琴	8.5	1.43%	货币	有限责任
12	张茂杰	8.5	1.43%	货币	有限责任
13	赵李波	8.5	1.43%	货币	有限责任
14	于海霞	8.5	1.43%	货币	有限责任
15	高清华	8.5	1.43%	货币	有限责任
16	尹孟磊	8.33	1.39%	货币	有限责任
17	熊永岭	8.33	1.39%	货币	有限责任
18	郭福涛	8.33	1.39%	货币	有限责任
19	李红伟	6.8	1.14%	货币	有限责任
20	杨凯	5.1	0.86%	货币	有限责任
21	赵鹏	5.1	0.86%	货币	有限责任
22	王秀霞	5.1	0.86%	货币	有限责任
23	方小强	5.1	0.86%	货币	有限责任
24	柳丽	5.1	0.86%	货币	有限责任
25	孙茂庆	5.1	0.86%	货币	有限责任
26	宋鹏举	5.1	0.86%	货币	有限责任
27	焦修梅	5.1	0.86%	货币	有限责任
28	孙晓悦	5.1	0.86%	货币	有限责任
29	杨彦芬	5.1	0.86%	货币	有限责任

30	付晓丽	3.4	0.57%	货币	有限责任
31	石学臣	1.7	0.29%	货币	有限责任
32	孙中超	1.7	0.29%	货币	有限责任
33	王增有	1.7	0.29%	货币	有限责任
-	合计	595	100%	-	-

经项目组核查，聚英投资系公司员工持股平台，其经营范围与公司不存在重合，不存在同业竞争。

2、截止至 2015 年 4 月 30 日，公司控股股东、实际控制人王冠男及公司 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员除投资有聚英投资外，无对外投资有其他企业。

## （二）避免同业竞争的措施

为避免未来发生同业竞争的可能，公司持股 5%以上的股东、董事、监事及高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺书》，表示目前未从事或参与同公司存在同业竞争的行为，并承诺：将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

## 六、公司最近两年资金占用和对外担保情况

### （一）资金占用情况

公司资金占用的情况，参见本公开转让说明书“第四节 公司财务会计信息”之“十关联方、关联方关系及关联方交易”。

### （二）对外担保情况的说明

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

（三）公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

为了防止股东及关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《公司重大投资决策管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》、《重大事项决策管理制度》、《公司资金管理办法》、《公司重大资金往来管理办法》、《财务管理制度》、《内部审计管理办法》、《公司整体经营风险及对策大纲》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

公司第一大股东、实际控制人出具书面《避免和减少关联交易的承诺函》，保证将尽可能减少与公司间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易管理制度》等规定，履行相应的决策程序，并承诺自身及其控制的其他企业不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员的具体情况

### （一）公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接、间接持有本公司股份情况

公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份情况如下：

序号	姓名	公司任职	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	王冠男	董事长	1160	58
2	滕晓东	董事、总经理	133.4	6.67
3	尹孟磊	董事、副总经理	29.6	1.48
4	李绍辉	董事、副总经理	0	0
5	孙英杰	董事、副总经理	0	0
6	郭福涛	监事会主席	29.6	1.48
7	熊永岭	监事	29.6	1.48

8	马波	职工监事	0	0
9	石学臣	财务总监	0	0
合计			1382.2	69.11

## (二) 公司董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

公司其他董事、监事和高级管理人员不存在亲属关系。

## (三) 公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议及作出的重要承诺

公司与任职并领薪的董事、监事、高级管理人员签订了《劳动合同》及《保密协议》，对知识产权及商业秘密等内容作出了约定。除上述协议的内容外，截至本公开转让说明书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员均与公司签署了相关劳动关系合同及保密协议，公司管理层中除已说明兼职的人员，其余均签署了《高级管理人员未存在兼职的书面声明》、《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺函》、《董事、监事情况声明书》、《公司管理层关于公司最近两年不存在重大违法违规行为的声明》、《高级管理人员任职资格及诚信声明》、《避免同业竞争承诺函》、《管理层对公司税收、环境保护和产品质量等相关情况的说明和承诺》、《管理层关于未涉及重大诉讼、仲裁的声明》、《公司董事、监事和高级管理人员关于对外投资相关情况的承诺函》。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，除下表所示职位外，公司董事、监事、高级管理人员未在其他单位任职。

姓名	在本公司任职	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司的关系
王冠男	董事长	---	---	---
滕晓东	董事、总经理	---	---	---
尹孟磊	董事、副总经理	---	---	---
李绍辉	董事、副总经理	聚英投资	执行事务合伙人	---

孙英杰	董事、副总经理	---	---	---
郭福涛	监事会主席	---	---	---
熊永岭	监事	---	---	---
马波	职工监事	---	---	---
石学臣	财务总监	---	---	---

#### (五) 公司董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况

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

姓名	所投资的单位名称	出资额（万元）	出资比例（%）
王冠男	聚英投资	326.24547	54.83%
滕晓东	聚英投资	37.485	6.30%
尹孟磊	聚英投资	8.33	1.40%
李绍辉	聚英投资	13.6	2.29%
孙英杰	聚英投资	13.6	2.29%
郭福涛	聚英投资	8.33	1.40%
熊永岭	聚英投资	8.33	1.40%
马波	聚英投资	8.5	1.43%
石学臣	聚英投资	1.7	0.29%

上述公司管理层的对外投资行为，不存在与公司存在利益冲突的情况。

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

最近两年本公司董事、监事、高级管理人员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、受到全国股份转让系统公司公开谴责。

#### (七) 公司董事、监事、高级管理人员近两年变动情况

##### 1、董事变动情况和原因

变动时间	变动情况	变动原因	变动依据
2015年6月9日	选举王冠男、滕晓东、	公司整体变更，完善	2015年6月9日创立

	尹孟磊、李绍辉、孙英杰为新一届董事会成员	公司治理结构	大会决议
--	----------------------	--------	------

## 2、监事变动情况和原因

变动时间	变动情况	变动原因	变动依据
2013年8月9日	免去章林公司监事的职务，选举孙晓全为公司新的监事	公司整体变更，完善治理结构	2013年8月9日股东会决议
2015年6月9日	郭福涛、熊永岭与职工代表监事马波为公司第一届监事会成员	公司整体变更，完善治理结构	2015年6月9日创立大会决议

## 3、高级管理人员变动情况和原因

变动时间	变动情况	变动原因	变动依据
2013年8月9日	公司免去王冠男公司经理的职务，聘任滕晓东为公司新的经理	公司整体变更、完善治理结构	2013年8月9日股东会决议
2015年6月9日	聘任滕晓东为总经理；经总经理提名，聘任尹孟磊、孙英杰、李绍辉为副总经理，聘任石学臣为财务总监。	公司整体变更、完善治理结构	2015年6月9日第一届董事会第一次会议决议

## 第四节 公司财务

### 一、公司最近两年一期财务会计报告的审计意见

#### （一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《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。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

#### （二）最近两年一期财务会计报告的审计意见

公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-4 月的财务会计报告经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具“京永审字（2015）第 14670 号”标准无保留意见的审计报告。

### 二、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

#### 1、公司合并报表范围确定原则、最近两年一期合并财务报表范围

公司合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》编制。2013 年、2014 年纳入合并范围的子公司为烟台金辉化工有限公司，报告期末财务报表因下述原因无纳入合并范围的子公司：

2015 年 1 月 1 日烟台威尔数据系统有限公司召开股东会，股东会决议吸收合并全资子公司烟台金辉化工有限公司，以 2015 年 1 月 1 日为烟台威尔数据系统有限公司吸收合并烟台金辉化工有限公司的吸收合并基准日，吸收合并后烟台威尔数据系统有限公司存续，烟台金辉化工有限公司的债权债务由烟台威尔数据系统有限公司承继，烟台金辉化工有限公司注销。

#### 2、主要财务报表

## 合并资产负债表

金额单位：人民币元

项 目	2015-4-30	2014-12-31	2013-12-31
<b>流动资产：</b>			
货币资金	6,373,402.82	7,257,885.39	7,249,744.88
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款	1,025,542.88	805,668.29	1,323,410.26
预付款项	1,381,604.28	2,556,650.70	2,882,809.24
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,687,729.50	284,692.19
存货	4,377,898.58	2,432,610.31	792,287.63
※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	8,000,000.00		
<b>流动资产合计</b>	<b>21,158,448.56</b>	<b>15,740,544.19</b>	<b>12,532,944.20</b>
<b>非流动资产：</b>			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	1,487,096.43	1,510,058.38	740,923.30
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	2,635,465.40	2,655,355.72	2,715,026.68
开发支出			

商誉		338,411.19	338,411.24
长期待摊费用			
递延所得税资产	9,663.36	9,191.87	11,426.26
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>4,132,225.19</b>	<b>4,513,017.16</b>	<b>3,805,787.48</b>
<b>资产合计</b>	<b>25,290,673.75</b>	<b>20,253,561.35</b>	<b>16,338,731.68</b>

### 合并资产负债表（续）

金额单位：人民币元

项 目	2015-4-30	2014-12-31	2013-12-31
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款	133,000.68	295,832.73	29,640.38
预收款项	312,426.00	1,050,680.74	1,354,151.54
应付职工薪酬			
应交税费	1,007,312.51	1,110,688.33	681,215.39
应付利息			
应付股利			
其他应付款	28,112.00	27,108.00	23,544.00
※ 划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>1,480,851.19</b>	<b>2,484,309.80</b>	<b>2,088,551.31</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			
递延收益	447,916.67	837,916.67	1,217,916.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	447,916.67	837,916.67	1,217,916.67
<b>负债合计</b>	<b>1,928,767.86</b>	<b>3,322,226.47</b>	<b>3,306,467.98</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本（或股本）	13,500,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	1,991,543.98		
减：库存股			
其他综合收益			
※专项储备			
盈余公积	658,721.38	658,721.38	262,847.17
未分配利润	7,211,640.53	6,272,613.50	2,769,416.53
归属于母公司所有者权益（或股权权益）合计		16,931,334.88	13,032,263.70
※少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>23,361,905.89</b>	<b>16,931,334.88</b>	<b>13,032,263.70</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>25,290,673.75</b>	<b>20,253,561.35</b>	<b>16,338,731.68</b>

### 母 公 司 资 产 负 债 表

金额单位：人民币元

项 目	2015-4-30	2014-12-31	2013-12-31
<b>流动资产：</b>			
货币资金	6,373,402.82	7,257,875.96	7,249,735.45

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款	1,025,542.88	805,668.29	1,323,410.26
预付款项	1,381,604.28	2,556,650.70	2,882,809.24
应收利息			
应收股利			
其他应收款		4,465,202.50	2,062,165.19
存货	4,377,898.58	2,432,610.31	792,287.63
※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	8,000,000.00		
<b>流动资产合计</b>	<b>21,158,448.56</b>	<b>17,518,007.76</b>	<b>14,310,407.77</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		1,336,349.17	1,336,349.22
投资性房地产			
固定资产	1,487,096.43	1,510,058.38	740,923.30
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	2,635,465.40		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	9,663.36	9,191.87	11,426.26

其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>4,132,225.19</b>	<b>2,855,599.42</b>	<b>2,088,698.78</b>
<b>资产合计</b>	<b>25,290,673.75</b>	<b>20,373,607.18</b>	<b>16,399,106.55</b>

### 母 公 司 资 产 负 债 表 (续)

金额单位：人民币元

项 目	2015-4-30	2014-12-31	2013-12-31
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款	133,000.68	295,832.73	29,640.38
预收款项	312,426.00	1,050,680.74	1,354,151.54
应付职工薪酬			
其中：应付工资			
应付福利费			
应交税费	1,007,312.51	1,110,688.33	681,215.39
其中：应交税金			
应付利息			
应付股利			
其他应付款	28,112.00	27,108.00	23,544.00
※ 划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>1,480,851.19</b>	<b>2,484,309.80</b>	<b>2,088,551.31</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			
递延收益	447,916.67	837,916.67	1,217,916.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>447,916.67</b>	<b>837,916.67</b>	<b>1,217,916.67</b>
<b>负 债 合 计</b>	<b>1,928,767.86</b>	<b>3,322,226.47</b>	<b>3,306,467.98</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	13,500,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	1,991,543.98		
减：库存股			
其他综合收益			
※专项储备			
盈余公积	658,721.38	658,721.38	262,847.17
未分配利润	7,211,640.53	6,392,659.33	2,829,791.40
<b>所有者权益（或股权权益）合计</b>	<b>23,361,905.89</b>	<b>17,051,380.71</b>	<b>13,092,638.57</b>
<b>负债和所有者权益（或股权权益）总计</b>	<b>25,290,673.75</b>	<b>20,373,607.18</b>	<b>16,399,106.55</b>

### 合并利润表

金额单位：人民币元

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
一、营业总收入	7,151,380.35	19,846,678.72	19,276,456.02

其中：营业收入	7,151,380.35	19,846,678.72	19,276,456.02
<b>二、营业总成本</b>	<b>6,787,600.86</b>	<b>18,709,866.12</b>	<b>17,907,830.60</b>
其中：营业成本	3,742,281.37	11,078,763.83	11,253,234.97
营业税金及附加	87,769.06	228,553.59	222,394.14
销售费用	804,015.87	2,085,819.68	1,561,223.95
管理费用	2,155,582.85	5,347,354.82	4,810,841.22
财务费用	-5,191.53	-15,729.84	29,121.55
资产减值损失	3,143.24	-14,895.96	31,014.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	<b>363,779.49</b>	<b>1,136,812.60</b>	<b>1,368,625.42</b>
加：营业外收入	602,242.56	3,465,890.19	1,651,501.29
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		200.00	
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	<b>966,022.05</b>	<b>4,602,502.79</b>	<b>3,020,126.71</b>
减：所得税费用	147,040.85	703,431.61	452,029.92
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	<b>818,981.20</b>	<b>3,899,071.18</b>	<b>2,568,096.79</b>
归属于母公司所有者的净利润		3,899,071.18	2,568,096.79
※少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
<b>(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益</b>			
1.重新计量设定受益计划净负债			

或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
<b>(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益</b>			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>818,981.20</b>	<b>3,899,071.18</b>	<b>2,568,096.79</b>
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		3,899,071.18	2,568,096.79
※归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益	0.08	0.39	0.26
(二) 稀释每股收益	0.08	0.39	0.26

### 母 公 司 利 润 表

金额单位：人民币元

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
一、营业收入	7,151,380.35	19,846,678.72	19,276,456.02
减：营业成本	3,742,281.37	11,078,763.83	11,253,234.97
营业税金及附加	87,769.06	228,553.59	222,394.14

销售费用	804,015.87	2,085,819.68	1,561,223.95
管理费用	2,155,582.85	5,287,683.86	4,750,466.35
财务费用	-5,191.53	-15,729.84	29,121.55
资产减值损失	3,143.24	-14,895.96	31,014.77
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>363,779.49</b>	<b>1,196,483.56</b>	<b>1,429,000.29</b>
加：营业外收入	602,242.56	3,465,890.19	1,651,501.29
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		200.00	
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>966,022.05</b>	<b>4,662,173.75</b>	<b>3,080,501.58</b>
减：所得税费用	147,040.85	703,431.61	452,029.92
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>818,981.20</b>	<b>3,958,742.14</b>	<b>2,628,471.66</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
<b>（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益</b>			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
<b>（二）以后将重分类进损益的其他综合收益</b>			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			

5. 外币财务报表折算差额			
<b>六、综合收益总额</b>	<b>818,981.20</b>	<b>3,958,742.14</b>	<b>2,628,471.66</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

### 合并现金流量表

金额单位：人民币元

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	7,126,571.17	22,919,168.11	21,343,804.41
收到的税费返还	447,121.30	1,374,378.05	689,417.96
收到其他与经营活动有关的现金	2,756,356.52	1,530,299.98	3,553,404.33
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>10,330,048.99</b>	<b>25,823,846.14</b>	<b>25,586,626.70</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	4,735,613.17	13,074,292.35	10,109,172.54
支付给职工以及为职工支付的现金	2,243,819.79	4,804,804.29	4,015,513.37
支付的各项税费	849,939.86	1,551,711.15	985,563.02
支付其他与经营活动有关的现金	1,092,759.31	5,523,213.65	6,497,367.40
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>8,922,132.13</b>	<b>24,954,021.44</b>	<b>21,607,616.33</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,407,916.86</b>	<b>869,824.70</b>	<b>3,979,010.37</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回现金净额			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	242,390.00	861,684.19	248,140.17
投资支付的现金	8,000,000.00		1,336,349.22
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>8,242,390.00</b>	<b>861,684.19</b>	<b>1,584,489.39</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,242,390.00</b>	<b>-861,684.19</b>	<b>-1,584,489.39</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	5,950,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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>5,950,000.00</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			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>5,950,000.00</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>-884,473.14</b>	<b>8,140.51</b>	<b>2,394,520.98</b>
加：期初现金及现金等价物余额	7,257,875.96	7,249,744.88	4,855,223.90
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>	<b>6,373,402.82</b>	<b>7,257,885.39</b>	<b>7,249,744.88</b>

**母 公 司 现 金 流 量 表**

金额单位：人民币元

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	7,126,571.17	22,919,168.11	21,343,804.41
收到的税费返还	447,121.30	1,374,378.05	689,417.96
收到其他与经营活动有关的现金	2,756,356.52	1,530,299.98	3,553,404.33
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>10,330,048.99</b>	<b>25,823,846.14</b>	<b>25,586,626.70</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	4,735,613.17	13,074,292.35	10,109,172.54
支付给职工以及为职工支付的现金	2,243,819.79	4,804,804.29	4,015,513.37
支付的各项税费	849,939.86	1,551,711.15	985,563.02
支付其他与经营活动有关的现金	1,092,759.31	5,523,213.65	6,494,663.49
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>8,922,132.13</b>	<b>24,954,021.44</b>	<b>21,604,912.42</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,407,916.86</b>	<b>869,824.70</b>	<b>3,981,714.28</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付	242,390.00	861,684.19	248,140.17
投资支付的现金	8,000,000.00		1,336,349.22
取得子公司及其他营业单位支付的现金净			
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>8,242,390.00</b>	<b>861,684.19</b>	<b>1,584,489.39</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,242,390.00</b>	<b>-861,684.19</b>	<b>-1,584,489.39</b>

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	5,950,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现			
取得借款收到的现金			
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>5,950,000.00</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			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利			
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>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>5,950,000.00</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>-884,473.14</b>	<b>8,140.51</b>	<b>2,397,224.89</b>
加：期初现金及现金等价物余额	7,257,875.96	7,249,735.45	4,852,510.56
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>	<b>6,373,402.82</b>	<b>7,257,875.96</b>	<b>7,249,735.45</b>

## 合并所有者权益变动表

2015年1-4月

金额单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益 合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	※专 项储 备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	10,000,000.00					658,721.38	6,392,659.33	17,051,380.71		17,051,380.71
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	10,000,000.00					658,721.38	6,392,659.33	17,051,380.71		17,051,380.71
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	3,500,000.00	1,991,543.98					818,981.20	6,310,525.18		6,310,525.18
（一）综合收益总额							818,981.20	818,981.20		818,981.20
（二）所有者投入和减少资本	3,500,000.00	1,991,543.98						5,491,543.98		5,491,543.98
1.所有者投入资本	3,500,000.00							3,500,000.00		3,500,000.00
2.股份支付计入所有者 权益的金额										
3.其他		1,991,543.98						1,991,543.98		1,991,543.98
（三）利润分配										
1.提取盈余公积										

2. △提取一般风险准备										
3. 对所有者的分配										
4. 其他										
<b>(四) 专项储备提取和使用</b>										
1. 提取专项储备										
2. 使用专项储备										
<b>(五) 所有者权益内部结转</b>										
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										
<b>四、本年年末余额</b>	<b>13,500,000.00</b>	<b>1,991,543.98</b>				<b>658,721.38</b>	<b>7,211,640.53</b>	<b>23,361,905.89</b>		<b>23,361,905.89</b>

## 合并所有者权益变动表

### 2014 年度

金额单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益								少数 股 东 权 益	所有者权益 合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	※ 专项储 备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	10,000,000.00					262,847.17	2,769,416.53	13,032,263.70		13,032,263.70
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	10,000,000.00					262,847.17	2,769,416.53	13,032,263.70		13,032,263.70
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)						395,874.21	3,503,196.97	3,899,071.18		3,899,071.18
(一)综合收益总额							3,899,071.18	3,899,071.18		3,899,071.18
(二)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
<b>(三) 利润分配</b>						<b>395,874.21</b>	<b>-395,874.21</b>			
1. 提取盈余公积						395,874.21	-395,874.21			
2. △提取一般风险准备										
3. 对所有者的分配										
4. 其他										
<b>(四) 专项储备提取和使用</b>										
1. 提取专项储备										
2. 使用专项储备										
<b>(五) 所有者权益内部结转</b>										
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										
<b>四、本年年末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>					<b>658,721.38</b>	<b>6,272,613.50</b>	<b>16,931,334.88</b>		<b>16,931,334.88</b>

## 合并所有者权益变动表

2013年度

金额单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	※专项 储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	10,000,000.00						464,166.91	10,464,166.91		10,464,166.91
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	10,000,000.00						464,166.91	10,464,166.91		10,464,166.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						262,847.17	2,305,249.62	2,568,096.79		2,568,096.79
（一）综合收益总额							2,568,096.79	2,568,096.79		2,568,096.79
（二）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（三）利润分配						262,847.17	-262,847.17			
1.提取盈余公积						262,847.17	-262,847.17			
2.△提取一般风险准备										

3. 对所有者的分配										
4. 其他										
<b>(四) 专项储备提取和使用</b>										
1. 提取专项储备										
2. 使用专项储备										
<b>(五) 所有者权益内部结转</b>										
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										
<b>四、本年年末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>					<b>262,847.17</b>	<b>2,769,416.53</b>	<b>13,032,263.70</b>		<b>13,032,263.70</b>

## 母公司所有者权益变动表

2015年1-4月

金额单位：人民币元

项 目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00				658,721.38	6,392,659.33	17,051,380.71
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	10,000,000.00				658,721.38	6,392,659.33	17,051,380.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,500,000.00	1,991,543.98				818,981.20	6,310,525.18
(一) 综合收益总额						818,981.20	818,981.20
(二) 所有者投入和减少资本	3,500,000.00	1,991,543.98					5,491,543.98
1. 所有者投入资本	3,500,000.00						3,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他		1,991,543.98					1,991,543.98
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者的分配							

3. 其他							
<b>(四) 所有者权益内部结转</b>							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
<b>四、本年年末余额</b>	<b>13,500,000.00</b>	<b>1,991,543.98</b>			<b>658,721.38</b>	<b>7,211,640.53</b>	<b>23,361,905.89</b>

## 母公司所有者权益变动表

2014 年度

金额单位：人民币元

项 目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00				262,847.17	2,829,791.40	13,092,638.57
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	10,000,000.00				262,847.17	2,829,791.40	13,092,638.57
三、本期增减变动金额（减少以“-” 号填列）					395,874.21	3,562,867.93	3,958,742.14
（一）综合收益总额						3,958,742.14	3,958,742.14
（二）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							

(三) 利润分配					395,874.21	-395,874.21	
1. 提取盈余公积					395,874.21	-395,874.21	
2. 对所有者的分配							
3. 其他							
(四) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本年年末余额	10,000,000.00				658,721.38	6,392,659.33	17,051,380.71

## 母公司所有者权益变动表

2013 年度

金额单位：人民币元

项 目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合 收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00					464,166.91	10,464,166.91
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	10,000,000.00					464,166.91	10,464,166.91
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）					262,847.17	2,365,624.49	2,628,471.66
（一）综合收益总额						2,628,471.66	
（二）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金 额							2,628,471.66
3.其他							

(三) 利润分配					262,847.17	-262,847.17	
1. 提取盈余公积					262,847.17	-262,847.17	
2. 对所有者的分配							
3. 其他							
(四) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本年年末余额	10,000,000.00				262,847.17	2,829,791.40	13,092,638.57

### 三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更

#### （一）财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

#### （二）遵循企业会计准则的声明

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

#### （三）会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，

相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

## 2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，

有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，除有证据表明不能控制被投资单位的之外，本公司直接或间接持有被投资单位50%以上的表决权，或虽未持有50%以上表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围：通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位50%以上的表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

### 2、合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

### 3、报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制

合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内,因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时,对于处置后的剩余股权投资,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额,均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

#### 4、分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前与丧失控制权时,按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 1、合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

### 2、重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

### 3、共同经营参与方的会计处理

#### (1) 共同经营中，合营方的会计处理

##### ① 一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号——或有事项》。

#### ② 合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

#### ③ 合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

#### ④ 合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与本准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

### （2）对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同

的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

#### 4、关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第2号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对该合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对该合营企业的投资。

#### （八）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般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。

#### （九）外币业务和外币报表折算

##### 1、外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

##### 2、外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用

交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## （十）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### 1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、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的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 2、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍

生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### （2）持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### （3）贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，以及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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### 3、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### （1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后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。

#### （2）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

#### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关

金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### 5、金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### (2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 6、金融负债的终止确认

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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 7、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 8、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### （十一）应收款项

#### 1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

##### （1）项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：金额在100万元以上。

（2）项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类

似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	30	30
4-5年	50	50
5年以上	100	100

组合中：合并范围内关联方款项、备用金、员工借款、保证金等不计提坏账准备，除非有确凿证据表明其无法收回的除外。

## 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄不能分析法计提坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	根据实际情况对预计未来现金流量的现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

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

## （十二）存货

### 1) 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

#### 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### 3) 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

### 4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

### 5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

## （十三）长期股权投资

### 1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## 2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以

抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### 3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## （十四）固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

### 1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

### 2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5	0	20
电子设备	5	0	20
运输工具	5-10	0	10-20
其他设备	5	0	20

### 3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## （十五）在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

## （十六）借款费用

### 1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## 2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十七) 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限
土地使用权	50

#### （十八）商誉

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

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

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

### （十九）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### （二十）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### 1) 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### 2) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 3) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 4) 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### （二十一）预计负债

#### 1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

## 2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十二) 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

### 1) 销售商品收入

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，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够可靠地计量时，确认营业收入的实现。其中：内销业务公司于商品

发出且客户签收确认后确认收入，出口业务以查询到的电子口岸信息显示的出口日期为确认收入的时点。

## 2) 提供劳务收入

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

## （二十三）政府补助

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。当政府文件未明确补助对象，根据补助资金的实际用途，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关。

### 1) 政府补助的确认时点

本公司取得政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

### 2) 政府补助的计量：

① 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。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

- ③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### **(二十四) 递延所得税资产/递延所得税负债**

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

##### **1) 递延所得税资产**

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，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获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

##### **2) 递延所得税负债**

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

#### **(二十五) 租赁**

##### **1) 经营租赁**

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 2) 融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

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

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （二十六）持有待售的确认标准和会计处理方法

### 1) 持有待售的确认标准

本公司对同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

②本公司相关权力机构已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

## 2) 持有待售的会计处理方法

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的商誉。

本公司对于被分类为持有待售的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额作为资产减值损失计入当期损益；如果持有待售的是处置组，则将资产减值损失首先分配至商誉，然后按比例分摊至属于持有待售资产范围内的其他非流动资产计入当期损益。递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行个别计量或是作为某一处置组的一部分进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

## （二十七）资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

- 3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高, 从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低。
- 4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- 5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- 6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等。
- 7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产(使用寿命不确定的除外)等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断, 当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的, 将资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。

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

资产组是本公司可以认定的最小资产组合, 其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定, 以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

## (二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1) 重要会计政策变更

2014年，财政部新制定了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》；修订印发了《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第2号——长期股权投资》。上述7项会计准则均自2014年7月1日起施行；修订印发了《企业会计准则第37号——金融工具列报》，企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报；修改并重新公布了《企业会计准则——基本准则》，自发布之日起施行。

本公司自2014年7月1日起执行上述新制定或修订后的企业会计准则。新制定或修订的会计准则的变化，对本公司2013年度、2014年度的财务状况、经营成果及现金流量不产生追溯调整事项，未产生重大影响。

2) 重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

(二十九) 前期会计差错更正

本公司在报告期内无会计差错更正。

**四、公司最近两年一期的主要财务指标**

见本公开转让说明书：“第一节、基本情况”之“八、报告期主要会计数据和财务指标简表”。

**五、公司最近两年一期的主要财务数据和财务指标分析**

(一) 资产状况分析

单位：人民币元

资产类别	2015年1-4月				2014年度	
	金额(元)	占总资产比重(%)	较上年末增长额(元)	较上年末增长幅度(%)	金额(元)	占总资产比重(%)

<b>流动资产</b>	<b>21,158,448.56</b>	<b>83.66</b>	<b>5,417,904.37</b>	<b>34.42</b>	<b>15,740,544.19</b>	<b>77.72</b>
其中：货币资金	6,373,402.82	25.20	-884,482.57	-12.19	7,257,885.39	35.84
应收账款	1,025,542.88	4.06	219,874.59	27.29	805,668.29	3.98
预付款项	1,381,604.28	5.46	-1,175,046.42	-45.96	2,556,650.70	12.62
其他应收款			-2,687,729.50	-100.00	2,687,729.50	13.27
存货	4,377,898.58	17.31	1,945,288.27	79.97	2,432,610.31	12.01
其他流动资产	8,000,000.00	31.63	8,000,000.00	100.00		
<b>非流动资产</b>	<b>4,132,225.19</b>	<b>16.34</b>	<b>-380,791.97</b>	<b>-8.44</b>	<b>4,513,017.16</b>	<b>22.28</b>
其中：固定资产	1,487,096.43	5.88	-22,961.95	-1.52	1,510,058.38	7.46
无形资产	2,635,465.40	10.42	-19,890.32	-0.75	2,655,355.72	13.11
商誉			-338,411.19	-100.00	338,411.19	1.67
递延所得税资产	9,663.36	0.04	471.49	5.13	9,191.87	0.05
<b>资产总额</b>	<b>25,290,673.75</b>	<b>100.00</b>	<b>5,037,112.40</b>	<b>24.87%</b>	<b>20,253,561.35</b>	<b>100.00</b>

资产类别	2014 年度				2013 年度	
	金额(元)	占总资产比重 (%)	较上年末增长额 (元)	较上年末增长幅度 (%)	金额(元)	占总资产比重 (%)
<b>流动资产</b>	<b>15,740,544.19</b>	<b>77.72</b>	<b>3,207,599.99</b>	<b>25.59</b>	<b>12,532,944.20</b>	<b>76.71</b>
其中：货币资金	7,257,885.39	35.84	8,140.51	0.11	7,249,744.88	44.37
应收账款	805,668.29	3.98	-517,741.97	-39.12	1,323,410.26	8.10
预付款项	2,556,650.70	12.62	-326,158.54	-11.31	2,882,809.24	17.64
其他应收款	2,687,729.50	13.27	2,403,037.31	844.08	284,692.19	1.74
存货	2,432,610.31	12.01	1,640,322.68	207.04	792,287.63	4.85

<b>非流动资产</b>	<b>4,513,017.16</b>	<b>22.28</b>	<b>707,229.68</b>	<b>18.58</b>	<b>3,805,787.48</b>	<b>23.29</b>
其中：固定资产	1,510,058.38	7.46	769,135.08	103.81	740,923.30	4.53
无形资产	2,655,355.72	13.11	-59,670.96	-2.20	2,715,026.68	16.62
商誉	338,411.19	1.67	-0.05	0.00	338,411.24	2.07
递延所得税资产	9,191.87	0.05	-2,234.39	-19.55	11,426.26	0.07
<b>资产总额</b>	<b>20,253,561.35</b>	<b>100.00</b>	<b>3,914,829.67</b>	<b>23.96</b>	<b>16,338,731.68</b>	<b>100.00</b>

公司最近二年一期资产总额呈增长态势。2015年4月30日资产总额为2529.07万元，较2014年年末增长503.71万元，增长24.87%；2014年年末资产总额较2013年年末增加391.48万元，增长23.96%。公司资产规模的扩大主要来源于公司新股东投入的资本和日常经营盈利积累。

从资产构成上看，公司的流动资产占主要部分。2013年末、2014年末和2015年4月30日，公司流动资产占资产总额的比例分别为76.71%、77.72%和83.66%，呈现小幅增长态势。公司的资产配置符合软件企业轻资产经营的特点。

流动资产主要为货币资金、存货、其他流动资产、应收账款、预付款项等。2015年4月30日流动资产较上年末增长34.42%，主要为其他流动资产、存货大幅增加所致。其他流动资产系持有的中国银行800万元的中银平稳理财产品，期限自2015年2月15日至2015年8月15日，年利率5.2%，到期一次性支付；存货大幅增加系1、公司2014年底新增台式居民身份证阅读机具识别终端产品，该产品原材料供应商为公安部户政管理研究中心与兴唐信科技有限公司，该原材料供应商为定单计划式生产，2015年1-4月采购该产品原材料金额734,100.00元，2015年4月30日该原材料余额564,692.31元；2、公司预计未来销售规模扩大提前储备原材料。公司大部分应收款项账龄在一年以内，发生坏账损失的风险较小，资产安全性较高。

报告期各期，公司的非流动资产占资产总额的比例相对较小，分别为23.29%、22.28%和16.34%，主要为固定资产、无形资产和递延所得税资产等。公司固定资产主要为机器设备、电子设备、运输及其他设备。公司最近两年一期购置的固定资产占全部资产的55.74%，其中2014年购置的固定资产达到43.02%。如按扣除累计折旧后的固定资产净值计算，公司固定资产整体成新率约为68.04%。固定资产维护使用状况良好，整体成新率较高，未出现减值现象。

截至 2015 年 4 月 30 日公司无形资产是一块土地使用权，净值为 2,635,465.40 元，占总资产的 10.42%，依据编号为烟台-01-2009-0186 号国有建设用地使用权出让合同约定，烟台市国土资源局在 2009 年 7 月 29 日前将土地交付给公司。

总体而言，公司资产质量良好，能够满足经营管理需要，没有重大坏账或减值情形。

## （二）盈利能力分析

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
主营业务收入（元）	7,130,096.17	19,734,882.48	19,179,655.72
主营业务成本（元）	3,725,478.67	10,982,389.12	11,168,574.06
毛利率（%）	47.75	44.35	41.77
加权平均净资产收益率（%）	4.07	26.03	21.82
扣除非经常性损益的资产收益率（%）	2.42	12.16	14.87
基本每股收益（元）	0.04	0.39	0.26

公司主要从事集约化一卡通管理平台及智能识别终端设备的研发、生产、销售和技术服务。公司 2015 年 1-4 月、2014 年度、2013 年度营业收入分别为 7,151,380.35 元、19,846,678.72 元、19,276,456.02 元，其中主营业务收入分别为 7,130,096.17 元、19,734,882.48 元、19,179,655.72 元，其他业务收入系技术服务，占比很小，营业收入规模比较稳定。

2015 年 1-4 月集约化一卡通管理平台及智能终端销售占全年收入的 99.70%，毛利率为 47.75%；2014 年集约化一卡通管理平台及智能终端产品销售占全年收入的 99.44%、毛利率为 44.35%；2013 年集约化一卡通管理平台及智能终端产品销售占全年收入的 99.50%、毛利率 41.77%；其他业务收入占比很小，影响忽略不计。集约化一卡通管理平台及智能终端产品销售毛利率逐年缓慢上升，主要原因为：1、公司加大对研发的投入使得生产技术不断提高，成本下降；2、供应商产品质量提高，单位耗材下降；3、不同规格型号的产品销售结构发生变化。

公司的加权平均净资产收益率 2015 年 1-4 月、2014 年度、2013 年度分别为 12.20%、26.03%、21.82%，扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为 2.42%、12.16%、14.87%，2015 年 1-4 月加权平均净资产收益率较低系其净利润为 4 个月的数据，2014 年度同比 2013 年度略低系 2014 年度扣除非经常性损益后的净利润增长幅度小于加权平均净资产增长的幅度。

基本每股收益 2015 年 1-5 月以股改后 2000 万股计算，且净利润为 2015 年 1-4 月数据，故其每股收益很小。

### （三）偿债能力分析

财务指标	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产负债率 (%)	7.63	16.40	20.24
流动比率 (倍)	14.29	6.34	6.00
速动比率 (倍)	11.33	5.36	5.62

公司最近两年一期没有发生大额、长期借款，全部负债均为正常生产经营所产生的流动负债，总金额很小。各期末（即 2015 年 4 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日）资产负债率分别为 7.63%、16.40%、20.24%，处于较低的水平，降低了债务偿还不能的风险，增强了公司自身持续经营发展的能力。

2015 年 4 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日公司流动比率分别为 14.29、6.34、6.00，速动比率为 11.33、5.36、5.62，流动比率和速动比率 2014 年与 2013 年变化不大，2015 年 4 月 30 日较 2014 年末增长 125.51% 和 111.54%，原因是流动负债降低、流动资产大幅增加导致。报告期内公司流动比率及速动比率均维持在较高的水平，公司的短期偿债能力较强。

### （四）营运能力分析

财务指标	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应收账款周转率 (次)	1.95	4.66	4.33
存货周转率 (次)	0.53	3.08	5.36

公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-4 月应收账款周转率分别为 4.33 次、4.66 次、1.95 次，周转天数分别为 83 天、77 天和 184 天，2015 年度较低系 1-4 月营业收入为 4 个月的数据，2013 年度与 2014 年度营运能力指标较稳定。公司营运能力较强。

### （五）经营活动现金流量分析

单位：人民币元

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额	1,407,907.43	869,824.70	3,979,010.37
投资活动产生的现金流量金额	-8,242,390.00	-861,684.19	-1,584,489.39
筹资活动产生的现金流量净额	5,950,000.00		
现金及现金等价物净增加额	-884,482.57	8,140.51	2,394,520.98

#### （1）经营活动产生的现金流量分析

公司 2015 年 1-4 月、2014 年度、2013 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 1,407,907.43 元、869,824.70 元、3,979,010.37 元。2014 年度经营活动产生的现金流量净额同比 2013 年度减少 3,109,185.67 元，主要项目变化如下：  
1) 经营活动产生的现金流入同比增加 237,219.442 元：销售商品、提供劳务收到的现金增加 1,575,363.70 元；收到的其他与经营活动有关的现金同比减少 1,338,144.26 元。  
2) 经营活动现金流出同比增加 3,346,405.11 元：购买商品、接受劳务支付的现金同比增加 2,965,119.81 元，其中主营业务成本同比增加 4,301,406.06 元、预付账款增加减少 1,336,286.25 元；支付的其他与经营活动有关的费用同比减少 405,301.71 元；支付给职工的现金 2014 年度同比流出增加 789,290.92 元。综合影响，致使当年度经营活动现金净流量下降。

#### （2）投资活动产生的现金流量分析

公司 2015 年 1-4 月、2014 年度、2013 年度投资活动产生的现金流量净额分别为 -8,242,390.00 元、-861,684.19 元、-1,584,489.39 元。2015 年 1-4 月主要是投资中国银行 800 万元的中银平稳理财产品，2013 年度主要是收购子公司烟台金辉化工 100% 股权 1,336,349.22 元，其他现金流支出主要是公司采购固定资产的现金支出。

(3) 筹资活动产生的现金流量分析

公司 2015 年 1-4 月筹资活动产生的现金流量净额为 5,950,000.00 元，系吸收新股东烟台聚英投资中心（有限合伙）投入 5,950,000.00 元。

2013 年公司经营活动产生的现金流量情况如下：

单位：人民币元

具体项目	现金流量
1、销售商品、提供劳务收到的现金	21,343,804.41
主营业务收入	18,590,902.32
增值税销项税	3,160,453.40
应收账款减少	-584,072.11
预收账款增加	176,520.80
2、收到的其他与经营活动有关的现金	4,242,822.29
营业外收入-政府补助	2,080,000.00
财务费用中的利息收入	7,095.53
收到的税费返还	689,417.96
往来款	1,466,308.80
3、购买商品、接受劳务支付的现金	10,109,172.54
主营业务成本(扣除工资)	8,527,553.13
预付账款增加	1,581,619.41
4、支付的其他与经营活动有关的现金	7,480,226.51
管理费用中的有关现金支出(扣除工资)	2,140,638.81
营业费用中的有关现金支出(扣除工资)	880,682.95
财务费用中的有关现金支出	29,121.55
应交税费中的有关现金支出	985,563.02
往来款	3,444,220.18
5、支付给职工有关的现金	4,015,513.37

2014 年公司经营活动产生的现金流量情况如下：

单位：人民币元

具体项目	现金流量
1、销售商品、提供劳务收到的现金	22,919,168.11

主营业务收入	19,251,396.56
增值税销项税	3,272,737.42
应收账款减少	620,330.93
预收账款增加	-225,296.80
2、收到的其他与经营活动有关的现金	2,904,678.03
营业外收入-政府补助	1,490,000.00
财务费用中的利息收入	40,299.98
收到的税费返还	1,374,378.05
3、购买商品、接受劳务支付的现金	13,074,292.35
主营业务成本(扣除工资)	12,828,959.19
预付账款增加	245,333.16
4、支付的其他与经营活动有关的现金	7,074,924.80
管理费用中的有关现金支出	2,226,803.01
经营费用中的有关现金支出	1,070,500.68
应交税费中的有关现金支出	1,551,711.15
往来款	2,225,909.96
5、支付给职工有关的现金	4,804,804.29

2015年1-4月公司经营活动产生的现金流量情况如下:

单位:人民币元

具体项目	现金流量
1、销售商品、提供劳务收到的现金	7,126,571.17
主营业务收入	6,912,686.96
增值税销项税	1,175,156.78
应收账款减少	-223,017.83
预收账款增加	-738,254.74
2、收到的其他与经营活动有关的现金	3,203,477.82
营业外收入-政府补助	300,000.00
财务费用中的利息收入	4,517.11
收到的税费返还	447,121.30
往来款-其他应收款、其他应付款中的暂收款	2,451,839.41

3、购买商品、接受劳务支付的现金	4,735,613.17
主营业务成本（扣除工资）	5,944,397.59
预付账款增加	-1,208,784.42
4、支付的其他与经营活动有关的现金	1,942,708.60
经营费用中的有关现金支出	619,051.57
应交税费中的有关现金支出	328,832.90
经营费用中的有关现金支出	849,939.86
往来款	144,884.27
5、支付给职工有关的现金	2,243,819.79

## 六、报告期利润形成的有关情况

### （一）营业收入的具体内容

公司以研发、生产、销售、维修集约化一卡通管理平台及智能终端为主营业务，属于软件与信息服务行业。公司的主营业务收入是销售集约化一卡通管理平台及智能终端设备，其他业务收入是提供技术服务收入。

### （二）营业收入的确认原则

销售集约化一卡通管理平台及智能终端收入的确认原则：销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，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够可靠地计量时，确认营业收入的实现。其中：内销业务公司于商品发出且客户签收确认后确认收入，出口业务以查询到的电子口岸信息显示的出口日期为确认收入的时点。

技术服务收入的确认原则：本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

### （三）营业收入和营业成本的主要构成：

单位：人民币元

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
主营业务收入	7,130,096.17	19,734,882.48	19,179,655.72
其它业务收入	21,284.18	111,796.24	96,800.30
主营营业成本	3,725,478.67	10,982,389.12	11,168,574.06
其他营业成本	16,802.70	96,374.71	84,660.91

公司的主营业务是研发、生产、销售、维修集约化一卡通管理平台及智能终端，公司收入来源是销售集约化一卡通管理平台及智能终端以及提供技术服务。报告期内，公司主营业务收入销售集约化一卡通管理平台及智能终端占总收入达99%以上，公司主营业务明确，收入结构稳定，未发生重大变化。

#### （四）主营业务分行业构成如下：

单位：人民币元

行业名称	2015年1-4月		2014年度		2013年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
软件和信息技术服务业	7,130,096.17	3,725,478.67	19,734,882.48	10,982,389.12	19,179,655.72	11,168,574.06
合计	7,130,096.17	3,725,478.67	19,734,882.48	10,982,389.12	19,179,655.72	11,168,574.06

#### （五）营业收入按地区分布列示如下：

单位：人民币元

地区		2015年1-4月		2014年度		2013年度	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
国外	以色列	1,673,878.26	23.41	3,706,362.69	18.67	4,406,413.09	22.86
国内	东北	766,998.97	10.73	1,246,206.86	6.28	2,163,478.63	11.22
	华北	720,125.64	10.07	3,006,561.37	15.15	3,519,967.01	18.26
	华东	2,504,355.25	35.02	6,934,667.52	34.94	4,879,722.05	25.32

	华南	381,412.82	5.33	1,525,916.35	7.69	1,073,082.22	5.57
	华中	329,617.09	4.61	994,725.64	5.01	1,538,583.61	7.98
	西北	473,101.71	6.62	1,819,982.74	9.17	1,205,564.96	6.25
	西南	301,890.60	4.22	612,255.56	3.08	489,644.44	2.54
	<b>总计</b>	<b>7,151,380.35</b>	<b>100.00</b>	<b>19,846,678.72</b>	<b>100.00</b>	<b>19,276,456.02</b>	<b>100.00</b>

(六) 营业收入按产品或服务类别分类占总收入百分比情况

单位：人民币元

产品或服务种类	2015年1-4月		2014年度		2013年度	
	营业收入	占总收入百分比	营业收入	占总收入百分比	营业收入	占总收入百分比
集约化一卡通管理平台及智能终端	7,130,096.17	99.70	19,734,882.48	99.44	19,179,655.72	99.50
技术服务	21,284.18	0.30	111,796.24	0.56	96,800.30	0.50
合计	7,151,380.35	100.00	19,846,678.72	100.00	19,276,456.02	100.00

(七) 公司主要产品或服务成本的构成如下：

单位：人民币元

项目	营业成本		
	2015年1-4月	2014年度	2013年度
集约化一卡通管理平台及智能终端	3,725,478.67	10,982,389.12	11,168,574.06
技术服务	16,802.70	96,374.71	84,660.91
合计	3,742,281.37	11,078,763.83	11,253,234.97

年度	项目	集约化一卡通管理平台及智能终端
2015年1-4月	直接材料	3,201,491.32
	直接人工	461,638.90
	制造费用	62,348.45

	小计	3,725,478.67
2014 年度	直接材料	9,987,200.27
	直接人工	814,047.75
	制造费用	181,141.10
	小计	10,982,389.12
2013 年度	直接材料	10,210,702.24
	直接人工	749,445.00
	制造费用	208,426.82
	小计	11,168,574.06

1、集约化一卡通管理平台及智能终端为主营业务成本，技术服务为其他业务成本，报告期内主营业务成本占比分别为 99.25%、99.13%、99.55%。智能终端设备的成本构成主要系直接材料，占比分别为 91.42%、90.94%、85.94%。

## 2、成本核算方法

公司成本构成包括原材料、直接人工、制造费用，成本核算方法采用品种法，按品种定额进行分配，具体核算时，按每个产品的定额核算出本月产品总定额，根据本月领用的原材料金额按每个产品占总定额的比例进行分配，直接人工与制造费用的分配按每个产品的定额成本进行分配。

## (八) 主营业务分项毛利率变化分析明细表：

单位：人民币元

产品	收入	成本	毛利	毛利率 (%)
2015 年 1-4 月				
集约化一卡通管理平台及智能终端	7,130,096.17	3,725,478.67	3,404,617.50	47.75
合计	7,130,096.17	3,725,478.67	3,404,617.50	47.75
2014 年度				
集约化一卡通管理平台及智能终端	19,734,882.48	10,982,389.12	8,752,493.36	44.35
合计	19,734,882.48	10,982,389.12	8,752,493.36	44.35
2013 年度				

集约化一卡通管理平台及智能终端	19,179,655.72	11,168,574.06	8,011,081.66	41.77
合计	19,179,655.72	11,168,574.06	8,011,081.66	41.77

报告期内，主营业务毛利率小幅上升，分别为 41.77%、44.36%、47.75%。分析详见本公开转让说书“第四节 公司财务调查之五、公司最近两年一期的主要财务数据和财务指标分析之（二）盈利能力分析”

同行业上市公司对比：选取主营智能卡读写机具设备及相关软件平台的研发、生产、销售和技术服务的在新三板上市的深圳市德卡科技股份有限公司和专注于智能一卡通系统的软件及各种智能终端研发、生产、集成业务的在创业板上市的郑州新开普电子股份有限公司。

最近两年同行业可比公司综合毛利率情况如下：

年度	本公司	德卡科技	新开普
2014 年度	44.18%	41.78%	52.71%
2013 年度	41.62%	38.31%	50.59%

与同行业可比公司相比，公司毛利率与可比公司相仿，毛利率符合公司目前的市场定位、产品结构、竞争地位，反映公司业务发展趋势。

### （九）营业利润情况

单位：人民币元

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
一、营业总收入	7,151,380.35	19,846,678.72	19,276,456.02
二、营业总成本	6,787,600.86	18,709,866.12	17,907,830.60
三、营业利润	363,779.49	1,136,812.60	1,368,625.42
四、利润总额	966,022.05	4,602,502.79	3,020,126.71
五、净利润	818,981.20	3,899,071.18	2,568,096.79

报告期内公司实现净利润分别为 2,568,096.79 元、3,899,071.18 元、818,981.20 元，具体分析见本公开转让说明书“第四节 公司财务调查之五、公司最近两年一期的主要财务数据和财务指标分析 之（二）盈利能力分析”；

(十) 主要费用及变动情况

1、管理费用明细表

单位:人民币元

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
办公车费	5,890.60	36,351.25	43,355.39
招待费	7,984.80	38,518.24	28,102.90
办公费	119,462.64	293,162.39	301,094.77
电话费	11,612.00	31,161.24	46,092.45
职工薪酬	199,758.00	713,446.23	507,491.58
福利费	86,459.00	217,840.78	174,031.83
折旧费	22,378.64	67,304.77	71,589.07
养老保险费	28,548.47	267,264.74	258,941.24
水电费	42,809.85	83,596.72	83,576.39
差旅费	13,149.00	54,832.40	46,927.40
研发费	1,357,544.30	3,222,306.13	2,931,017.63
土地使用税	163,965.52		
印花税	2,574.40	7,145.00	6,939.70
租赁费	68,000.00	200,000.00	200,000.00
住房公积金	5,554.31	33,600.97	41,946.00
专利费		2,305.00	365.00
工会经费		2,500.00	2,500.00
残疾人就业保障金		5,148.00	3,600.00
其他		11,200.00	3,598.91
摊销费	19,891.32	59,670.96	59,670.96
合 计	2,155,582.85	5,347,354.82	4,810,841.22

2、管理费用占营业收入的比重及变化分析

单位:人民币元

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
管理费用	2,155,582.85	5,347,354.82	4,810,841.22
营业收入	7,151,380.35	19,846,678.72	19,276,456.02
占比	30.14%	26.94%	24.96%

报告期内，管理费用主要包含研发费、管理员工资与福利费、办公费、房租、土地使用税等。管理费用占同期收入比重分别为 24.96%、26.94%和 30.14%，呈逐年上升趋势。费用占收入比重较高的主要系公司为高新技术企业，公司研发投入较大，研发费用占管理费用比重分别为 60.93%、60.26%和 62.98%。2014 年度费用同比 2013 年度增加 536,513.60 元，主要系管理人员增加、待遇提高、职工薪酬以及研发费增加。

### 3、销售费用明细表

单位：人民币元

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
工资	375,227.00	1,015,319.00	680,541.00
办公费	2,221.00	60,443.75	18,913.60
差旅费	61,138.05	159,000.30	154,182.50
招待费	27,641.00	29,826.64	29,494.94
养老保险费	69,168.97	224,350.75	145,023.28
住房公积金	14,203.20	47,195.89	24,263.00
宣传费	113,156.26	150,498.25	72,564.88
通讯费	7,148.00	13,872.00	12,116.00
发货费	87,466.78	261,357.47	316,610.78
其他	15,858.61	123,955.63	107,513.97
福利费	30,787.00		
合计	804,015.87	2,085,819.68	1,561,223.95

### 4、销售费用占营业收入的比重及变化分析

单位：人民币元

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
销售费用	804,015.87	2,085,819.68	1,561,223.95
营业收入	7,151,380.35	19,846,678.72	19,276,456.02
占比	11.24%	10.51%	8.10%

报告期内，公司的销售费用主要包含销售人员工资与福利费、差旅费、宣传费、发货费等。销售费用占同期收入比重分别为8.10%、10.51%、11.24%，呈逐年上升趋势，主要系销售人员增加、职工薪酬及相应的养老、福利费用增加导致。

#### 5、财务费用明细表

单位：人民币元

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
利息支出			
减：利息收入	4,517.11	40,107.54	7,287.97
利息净支出	-4,517.11	-40,107.54	-7,287.97
汇兑损益	-3,296.82	18,250.95	30,187.36
手续费	2,622.40	6,126.75	6,222.16
合 计	-5,191.53	-15,729.84	29,121.55

#### 6、财务费用占营业收入的比重及变化分析

单位：人民币元

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
财务费用	-5,191.53	-15,729.84	29,121.55
营业收入	7,151,380.35	19,846,678.72	19,276,456.02
占比	-0.07%	-0.08%	0.15%

报告期内，公司财务费用占同期收入的比重分别为0.15%、-0.08%和-0.07%，占比较小，主要为银行存款利息收入、汇兑损益等。公司财务费用很小，对本公

司生产经营无重大影响。

## 7、研发费用的情况

单位：人民币元

项目名称	2015年1-4月	2014年度	2013年度
职工薪酬	895,920.00	2,235,011.00	1,991,475.00
福利费	67,248.00	190,601.77	146,009.47
养老保险费	135,306.09	353,001.50	321,143.40
住房公积金	29,489.31	95,985.42	39,571.00
试制费	60,724.08	68,074.87	88,824.89
差旅费	19,439.75	60,484.50	66,376.20
办公费	8,300.00	39,419.08	122,731.43
专利费	14,870.00	-	-
工艺规程定制费	3,717.95	-	-
产品检测费	6,603.78	73,380.19	49,707.90
技术服务费	31,956.41	11,250.00	-
新产品设计费	68,376.07	54,606.84	72,846.15
折旧费	15,592.86	39,635.96	32,332.19
招待费	-	855.00	-
当期发生额合计	1,357,544.30	3,222,306.13	2,931,017.63
其中：转入无形资产（资本化）			
转入当期费用（费用化）	1,357,544.30	3,222,306.13	2,931,017.63
营业收入	7,151,380.35	19,846,678.72	19,276,456.02
<b>占比</b>	<b>18.98%</b>	<b>16.24%</b>	<b>15.21%</b>

研发费用中占比较高的主要是研发人员工资、试制费、新产品设计费等，研发费占收入比分别为 15.21%、16.24%、18.98%，其中研发人员职工薪酬占研发费用比例分别为 85.23%、89.21%和 83.09%。

研发部门员工人数、平均工资如下：

年度	2015年1-4月	2014年度	2013年度
职工薪酬	1,127,963.40	2,874,599.69	2,498,198.87
员工平均数	47	43	42
平均工资	23,999.22	66,851.16	59,480.93
月平均工资	5,999.81	5,570.93	4,956.74

由上表可知，研发部门人员增加且人均待遇提高，公司加大研发投入导致研发费用呈上升趋势。

#### （十一）最近两年一期收购兼并情况

公司最近两年一期的收购情况具体见本说明书“第一节 公司基本情况（五）公司设立以来股本的形成及其变化和对外重大收购与投资情况”之“4、公司对外重大收购与投资情况”

#### （十二）非经常性损益情况

单位：人民币元

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损益			
计入当期损益的政府补助	390,000.00	2,443,950.00	962,083.33
除上述各项之外的其它营业外收入和支出			
非经常性损益总额合计	390,000.00	2,443,950.00	962,083.33
减：非经常性损益的所得税影响数	58,500.00	366,592.50	144,312.50
非经常性损益净额	331,500.00	2,077,357.50	817,770.83
扣除非经常性损益后的净利润	487,481.20	1,821,713.68	1,750,325.96
非经常性损益总额占当期利润总额的比例	40.37%	53.10%	31.86%
非经常性损益净额占当期净利润的比例	40.48%	53.28%	31.84%

报告期内公司非经常性损益只有政府补助，包括直接计入当期损益的政府补助和计入递延收益在收益期内摊销的政府补助。

1、计入递延收益的政府补助项目明细如下：

负债项目	2015年 1-4月份	2014年度	2013年度	文件号
可编程智能终端系统 (科技局) 国家创新基金		490,000.00		烟台市莱山区财政局莱财 预指字[2014]32号文件
可编程智能终端系统项目(科 技局) 创新基金市配套			150,000.00	烟台市科学技术局烟科 [2013]61号文件
可编程智能终端系统项目(经 信委) 省信息产业发展专项			900,000.00	烟台市莱山区财政局烟财 预指字[2013]333号文件
新一代智能访问控制系统联 合研发 省科技发展计划			500,000.00	烟台市来市区财政局莱财 预指字[2013]438号文件
可编程智能门禁访问控制器		300,000.00		烟台市莱山区财政局莱财 预指字[2014]44号文件
合计		790,000.00	1,550,000.00	

说明：计入递延收益的政府补助按项目周期分月摊销计入当期损益。

2、直接计入当期损益的政府补助(项目补助)如下：

项目	2015年1-4月份	2014年度	2013年度
专利补助款		3,950.00	
引智资助奖励		100,000.00	
科技创新资金奖励		150,000.00	
科技创新成果转化奖励		20,000.00	
企业一卡通云平台奖励(中小企局)		1,000,000.00	
财政专项资金补助款(莱财预字 2013320)			30,000.00
财政专项资金补助款(莱财预字 2013439)			500,000.00
中小企业发展奖励			100,000.00
合计		1,273,950.00	630,000.00

公司 2015 年 1-4 月、2014 年度、2013 年度非经常性损益净额分别为 331,500.00 元、2,077,357.50 元、817,770.83 元，占当期净利润的比例分别为 40.48%、53.28%、31.84%。虽然报告期内非经常性损益对公司的财务状况和经营成果有较为重要的影响，但公司扣除非经常性损益后的净利润分别为 487,481.20 元、1,821,713.68 元和 1,750,325.96 元，公司持续经营依靠公司主营业务的开展并不会对政府补助产生依赖。

### (十三) 主要税项和享受的税收优惠政策

#### 1、公司主要税项及计提依据

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税抵扣购进货物进项税后的差额缴纳	17%
城市建设维护税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加及地方教育费附加	应缴纳流转税额	3%、2%
地方水利建设基金	应缴纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得税	15%

#### 2、税收优惠及批文

①增值税即征即退：根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》财税（2011）100号文，2015年1月20日公司取得烟台市莱山区国税局税务事项通知书莱山国税税通[2015]1525号文件，文件规定增值税减按3%征收，减征期限为2015年1月1日至2015年12月31日。

②企业所得税减免：2014年10月30日公司通过高新技术企业复审，取得编号为GF201437000106的高新技术企业证书，有效期三年；依据烟莱地税税通（2015）3086号、（2014）2921号、（2013）60094号税收减免备案准予备案通知，公司2013年度、2014年度、2015年度减按15%税率征收企业所得税。

## 七、公司最近两年一期主要资产情况

### （一）货币资金

单位：人民币元

项目	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
库存现金	129,062.88	24,219.30	7,489.29
银行存款	6,244,339.94	7,233,666.09	7,242,255.59
合计	6,373,402.82	7,257,885.39	7,249,744.88

注：截止2015年4月30日，公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的货币资金。

### （二）应收账款

报告期内，应收账款余额分别为1,399,585.34元、866,947.41元和

1,089,965.24 元，其占资产总额比例分别为 8.57%、4.28%和 4.31%。应收账款余额较小，系公司采取代理商代销、公司直销为辅的销售方式，代理商大部分为现款现货，只有部分代理商为月结客户，故本公司应收账款金额较小。

#### 1、应收账款及坏账准备账龄分析明细表

单位：人民币元

账龄结构	2015 年 4 月 30 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	1,016,323.24	5	50,816.16	965,507.08
1—2 年（含）	27,752.00	10	2,775.20	24,976.80
2—3 年（含）	29,360.00	20	5,872.00	23,488.00
3—4 年（含）	16,530.00	30	4,959.00	11,571.00
4—5 年（含）				
5 年以上				
合 计	1,089,965.24		64,422.36	1,025,542.88
账龄结构	2014 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	727,829.10	5	36,391.46	691,437.64
1—2 年（含）	29,360.00	10	2,936.00	26,424.00
2—3 年（含）	109,758.31	20	21,951.66	87,806.65
3—4 年（含）				
4—5 年（含）				
5 年以上				
合 计	866,947.41		61,279.12	805,668.29
账龄结构	2013 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	1,275,669.03	5	63,783.45	1,211,885.58
1—2 年（含）	123,916.31	10	12,391.63	111,524.68
2—3 年（含）				
3—4 年（含）				

4—5年(含)				
5年以上				
合计	1,399,585.34		76,175.08	1,323,410.26

公司2015年4月30日、2014年度、2013年度应收账款周转率分别为7.81、18.64、17.31，应收账款周转天数分别为46.09天、19.31天、20.79天。公司大部分应收账款账龄均为一年以内，客户主要为Synel Industries Inc、杭州容博教育科技有限公司，信用风险较低，不能收回的风险较小，应收账款坏账准备计提正确。

2、截至2015年4月30日，应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

3、截至2015年4月30日，应收账款期末余额中无应收关联方款项。

4、前五名应收账款债务单位情况如下：

(1)截至2015年4月30日止，欠款金额前五名的债务人情况如下：

单位：人民币元

客户名称	金额	占应收账款比例	与本公司关系
Synel Industries Inc	509,955.21	46.79	非关联方
杭州容博教育科技有限公司	387,400.00	35.54	非关联方
中国移动通信集团浙江有限公司 台州分公司	45,000.00	4.13	非关联方
南京新版图信息技术有限公司	39,878.00	3.66	非关联方
威海三角华盛轮胎有限公司	21,400.00	1.96	非关联方
合计	1,003,633.21	92.08	非关联方

(2)截至2014年12月31日止，欠款金额前五名的债务人情况如下：

单位：人民币元

客户名称	金额	占应收账款比例	与本公司关系
Synel Industries Inc	400,001.07	46.14	非关联方
河北科曼信息技术有限公司	82,006.00	9.46	非关联方

福建扬航电子技术有限公司	55,346.00	6.38	非关联方
青海宏亮电子设备有限公司	44,486.00	5.13	非关联方
徐州建苑科技开发有限公司	41,254.00	4.76	非关联方
合 计	623,093.07	71.87	

(3)截至 2013 年 12 月 31 日止，欠款金额前五名的债务人情况如下：

单位：人民币元

客户名称	金 额	占应收账款比例	与本公司关系
Synel Industries Inc	938,954.03	67.09	非关联方
北京朗胃科技发展有限公司	60,000.00	4.29	非关联方
沈阳宝石金卡信息技术股份有限公司	47,248.00	3.38	非关联方
威海三角华盛轮胎有限公司	46,400.00	3.32	非关联方
沈阳浩顺智能科技有限公司	40,000.00	2.86	非关联方
合 计	1,132,602.03	80.94	

5、应收账款期后回款情况如下：

单位：人民币元

客户名称	账龄	截至 2015-4-30 应 收账款余额	截至 2015-7-31 已收回金额
Synel Industries Inc	一年以内	509,955.21	509,955.21
杭州容博教育科技有限公司	一年以内	387,400.00	387,400.00
中国移动通信集团浙江有限公 司台州分公司	一年以内	45,000.00	45,000.00
南京新版图信息技术有限公司	一年以内	39,878.00	39,878.00
威海三角华盛轮胎有限公司	一年以内	21,400.00	0.00
合 计		1,003,633.21	982,233.21

### (三) 预付款项

1、预付款项账龄分析明细表：

账龄	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

	金额(元)	比例%	金额(元)	比例%	金额(元)	比例%
1年以内	1,380,975.28	99.95	2,337,978.28	91.45	2,631,210.61	91.27
1-2年			66,173.79	2.59	251,598.63	8.73
2-3年	384.00	0.03	152,498.63	5.96		
3年以上	245.00	0.02				
合计	1,381,604.28	100.00	2,556,650.70	100.00	2,882,809.24	100.00

2、前五名预付账款债务单位情况如下：

(1)截至 2015 年 4 月 30 日止，欠款金额前五名的债务人情况如下：

客户名称	金 额	占预付账款比例	与本公司关系
兴唐通信科技有限公司	689,100.00	49.88	供应商
惠州市盈泰塑胶制品有限公司	173,478.12	12.56	供应商
烟台天圣橡胶坝集团有限公司	154,215.33	11.16	供应商
公安部居民身份证密钥管理中心	135,000.00	9.77	供应商
深圳市中利华益电子有限公司	32,653.31	2.36	供应商
合 计	1,184,446.76	85.73	

(2)截至 2014 年 12 月 31 日止，欠款金额前五名的债务人情况如下：

客户名称	金 额	占预付账款比例	与本公司关系
兴唐通信科技有限公司	695,991.00	27.22	供应商
深圳市中利华益电子有限公司	542,414.40	21.22	供应商
惠州市盈泰塑胶制品有限公司	219,073.00	8.57	供应商
烟台天圣橡胶坝集团有限公司	198,296.33	7.76	供应商
烟台比迪电子有限公司	133,043.42	5.20	供应商
合 计	1,788,818.15	69.97	

(3)截至 2013 年 12 月 31 日止，欠款金额前五名的债务人情况如下：

客户名称	金 额	占预付账款比例	与本公司关系
青岛富昌电子有限公司	609,480.00	21.14	供应商
北京斯麦克信息技术有限公司	266,850.00	9.26	供应商
信利半导体有限公司	205,000.00	7.11	供应商
烟台天圣橡胶坝集团有限公司	197,674.30	6.86	供应商
深圳市尔特视讯科技有公司	168,250.00	5.84	供应商
合 计	1,447,254.30	50.21	

4、截至 2015 年 4 月 30 日，期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

5、截至 2015 年 4 月 30 日，预付账款期末余额中无预付关联方款项。

#### （四）其他应收款

1、其他应收款及坏账准备账龄分析明细表：

账龄结构	2014 年 12 月 31 日			
	金额（元）	比例（%）	坏账准备	净 额（元）
1 年以内	2,497,351.72	92.92		2,497,351.72
1~2 年	190,377.78	7.08		190,377.78
2~3 年				
3~4 年				
5 年以上				
合 计	2,687,729.50	100.00		2,687,729.50
账龄结构	2013 年 12 月 31 日			
	金额（元）	比例（%）	坏账准备	净 额（元）
1 年以内	284,692.19	100.00		284,692.19
1~2 年				
2~3 年				
3~4 年				
5 年以上				

合 计	284,692.19	100.00		284,692.19
-----	------------	--------	--	------------

2015年4月30日其他应收款余额为零。报告期内，其他应收款坏账准备为零，主要系公司坏账准备计提政策为：关联方款项、备用金、员工借款、保证金等不计提坏账准备，除非有确凿证据表明其无法收回的除外。款项性质按照公司坏账准备政策均不计提坏账准备。

## 2、其他应收款欠款前五名客户情况如下：

截至2014年12月31日，欠款金额前五名的债务人情况如下：

单位：人民币元

单位名称	金额	占其它应收款总额比例	与本公司关系	款项性质
黑龙江江润丰米业有限公司	2,000,000.00	74.41	关联方	往来款
初金帅	190,377.78	7.08	关联方	往来款
烟台市科技发展计划补助资金	300,000.00	11.16	非关联方	补助
山东省烟台市莱山区国家税务局	195,065.67	7.26	非关联方	增值税退税
高翔	2,000.00	0.07	非关联方	备用金
合 计	2,687,443.45	99.98		

截至2013年12月31日，欠款金额前五名的债务人情况如下：

单位：人民币元

单位名称	金额	占其它应收款总额比例	与本公司关系	款项性质
初金帅	190,377.78	66.87	关联方	往来款
山东省烟台市莱山区国家税务局	90,814.41	31.90	非关联方	增值税退税
高翔	2,000.00	0.70	非关联方	备用金
北京君正集成电路股份有限公司	1,500.00	0.53	非关联方	保证金
合 计	284,692.19	100.00%		

## 3、截至2015年4月30日，期末余额中持有公司5%（含5%）以上表决权股

份的股东单位的欠款情况详见本说明书第四节 公司财务调查之“十 关联方及关联方往来”

- 4、本报告期无终止确认的其他应收款情况
- 5、报告期内无已大额计提坏账准备的转回或其他应收款收回情况
- 6、报告期内无实际核销的其他应收款情况

### (五) 存货

2015年4月30日、2014年末和2013年末，公司存货类别账面余额、账面价值情况如下：

单位：人民币元

存货类别	2015年4月30日		
	账面金额	跌价准备	净 额
原材料	1,951,464.03		1,951,464.03
委托加工物资	879,003.57		879,003.57
库存商品	846,262.36		846,262.36
在产品	701,168.62		701,168.62
合 计	4,377,898.58		4,377,898.58
存货类别	2014年12月31日		
	账面金额	跌价准备	净 额
原材料	1,167,439.12		1,167,439.12
委托加工物资	19,798.15		19,798.15
库存商品	748,952.72		748,952.72
在产品	496,420.32		496,420.32
合 计	2,432,610.31		2,432,610.31
存货类别	2013年12月31日		
	账面金额	跌价准备	净 额
原材料	398,840.10		398,840.10

委托加工物资	1,078.76		1,078.76
库存商品	309,010.98		309,010.98
在产品	83,357.79		83,357.79
合计	792,287.63		792,287.63

报告期各期末，公司存货主要由原材料（芯片、阻容、线路板、液晶、摄像头、指纹头、适配器等）、委托加工物资（核心板、底板）、库存商品（智能终端）和少量在产品构成。报告期内存货余额分别为 792,287.63 元、2,432,610.31 元和 4,377,898.58 元，2014 年末同比 2013 年末增长 207.04%、2015 年 4 月 30 日同比 2014 年末增长 79.97%，原因详见本公开转让说明书“第四节公司财务，五、公司最近两年一期主要财务数据和财务指标分析（一）资产状况分析”。公司存货结构正常，符合公司经营模式、生产周期和生产模式的特点和需要。

期末存货处于良好状态，无需计提跌价准备。

## （六）固定资产

### 1、截至 2015 年 4 月 30 日各类固定资产及折旧明细表

单位：人民币元

资产类别	2014 年 12 月 31 日	2015 年 1-4 月		2015 年 4 月 30 日
		增加额	减少额	
固定资产原值：				
机器设备	1,352,512.81	4,273.50		1,356,786.31
运输工具	249,658.00			249,658.00
电子设备	326,547.09	55,530.77		382,077.86
其他设备	196,985.02			196,985.02
合计	2,125,702.92	59,804.27		2,185,507.19
累计折旧：				
机器设备	283,999.96	44,584.08		328,584.04
运输工具	62,414.50	8,321.92		70,736.42
电子设备	166,699.95	18,044.58		184,744.53

其他设备	102,530.13	11,815.64		114,345.77
合 计	615,644.54	82,766.22		698,410.76
固定资产净值:				
机器设备	1,068,512.85			1,028,202.27
运输工具	187,243.50			178,921.58
电子设备	159,847.14			197,333.33
其他设备	94,454.89			82,639.25
合 计	1,510,058.38			1,487,096.43
固定资产减值准备:				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
其他设备				
合 计				
固定资产账面价值:				
机器设备	1,068,512.85			1,028,202.27
运输工具	187,243.50			178,921.58
电子设备	159,847.14			197,333.33
其他设备	94,454.89			82,639.25
合 计	1,510,058.38			1,487,096.43

## 2、截至 2014 年 12 月 31 日各类固定资产及折旧明细表

单位：人民币元

资产类别	2013 年 12 月 31 日	2014 年度		2014 年 12 月 31 日
		增加额	减少额	
固定资产原值:				
机器设备	447,811.95	904,700.86		1,352,512.81
运输工具	249,658.00			249,658.00
电子设备	291,112.90	35,434.19		326,547.09

其他设备	196,985.02			196,985.02
合 计	1,185,567.87	940,135.05		2,125,702.92
累计折旧:				
机器设备	220,592.73	63,407.23		283,999.96
运输工具	37,448.70	24,965.80		62,414.50
电子设备	119,520.00	47,179.95		166,699.95
其他设备	67,083.14	35,446.99		102,530.13
合 计	444,644.57	170,999.97		615,644.54
固定资产净值:				
机器设备	227,219.22			1,068,512.85
运输工具	212,209.30			187,243.50
电子设备	171,592.90			159,847.14
其他设备	129,901.88			94,454.89
合 计	740,923.30			1,510,058.38
固定资产减值准备:				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
其他设备				
合 计				
固定资产账面价值:				
机器设备	227,219.22			1,068,512.85
运输工具	212,209.30			187,243.50
电子设备	171,592.90			159,847.14
其他设备	129,901.88			94,454.89
合 计	740,923.30			1,510,058.38

## 3、截至 2013 年 12 月 31 日各类固定资产及折旧明细表

单位：人民币元

资产类别	2012 年 12 月 31 日	2013 年度		2013 年 12 月 31 日
		增加额	减少额	
固定资产原值：				
机器设备	239,264.95	208,547.00		447,811.95
运输工具	289,942.00			249,658.00
电子设备	241,091.36	64,811.54		291,112.90
其他设备	196,985.02			196,985.02
合  计	967,283.33	273,358.54		1,185,567.87
累计折旧：				
机器设备	166,079.78	54,512.95		220,592.73
运输工具	52,766.90	24,965.80	40,284.00	37,448.70
电子设备	88,584.82	45,725.18	14,790.00	119,520.00
其他设备	31,636.12	35,447.02		67,083.14
合  计	339,067.62	160,650.95	55,074.00	444,644.57
固定资产净值：				
机器设备	73,185.17			227,219.22
运输工具	237,175.10			212,209.30
电子设备	152,506.54			171,592.90
其他设备	165,348.90			129,901.88
合  计	628,215.71			740,923.30
固定资产减值准备：				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
其他设备				
合  计				

固定资产账面价值：				
机器设备	73,185.17			227,219.22
运输工具	237,175.10			212,209.30
电子设备	152,506.54			171,592.90
其他设备	165,348.90			129,901.88
合 计	628,215.71			740,923.30

公司最近两年一期购置的固定资产占全部资产的 55.74%，其中 2014 年购置的固定资产达到 43.02%。如按扣除累计折旧后的固定资产净值计算，公司固定资产整体成新率约为 68.04%。

根据公司行业特征，公司为典型的轻资产企业，且固定资产价值占公司总资产价值的比例较低，固定资产的正常更新换代对财务状况、现金流量影响较小，除非因公司扩大业务需要进行重大采购外，固定资产能够满足生产经营的需要，不存在更新、淘汰、大修、技术升级等重大情形，不会对公司的财务状况和持续经营能力产生较大的影响。

2、截止 2015 年 4 月 30 日，公司的固定资产不存在减值情形。

3、截止 2015 年 4 月 30 日，公司无暂时闲置的固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无通过经营租赁租出的固定资产、无持有待售的固定资产、无未办妥产权证书的固定资产。

## （七）无形资产

### 1、无形资产及摊销会计政策

无形资产按取得时的实际成本入账。外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。公司无形资产是一块土地使用权，依据编号为烟台-01-2009-0186 号国有建设用地使用权出让合同约定，烟台市国土资源局在 2009 年 7 月 29 日前将土地交付给公司，国有建设用地使用权出让年限为 50 年，出让年限自约定的交付土地之日起算。因此公司自 2009 年 7 月份开始对土地计提摊销。

### 2、无形资产的摊销和减值：

单位：人民币元

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 4 月 30 日
一、无形资产原价合计	2,983,546.00			2,983,546.00
土地使用权	2,983,546.00			2,983,546.00
二、无形资产累计摊销额合计	328,190.28	19,890.32		348,080.60
土地使用权	328,190.28	19,890.32		348,080.60
三、无形资产减值准备金额合计				
土地使用权				
四、无形资产账面价值合计	2,655,355.72			2,635,465.40
土地使用权	2,655,355.72			2,635,465.40
项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2014 年 12 月 31 日
一、无形资产原价合计	2,983,546.00			2,983,546.00
土地使用权	2,983,546.00			2,983,546.00
二、无形资产累计摊销额合计	268,519.32	59,670.96		328,190.28
土地使用权	268,519.32	59,670.96		328,190.28
三、无形资产减值准备金额合计				
土地使用权				
四、无形资产账面价值合计	2,715,026.68			2,655,355.72
土地使用权	2,715,026.68			2,655,355.72
项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2013 年 12 月 31 日
一、无形资产原价合计	2,983,546.00			2,983,546.00
土地使用权	2,983,546.00			2,983,546.00
二、无形资产累计摊销额合计	208,848.36	59,670.96		268,519.32
土地使用权	208,848.36	59,670.96		268,519.32
三、无形资产减值准备金额合计				
土地使用权				
四、无形资产账面价值合计	2,774,697.64			2,715,026.68

土地使用权	2,774,697.64			2,715,026.68
-------	--------------	--	--	--------------

3、报告期末，公司无形资产使用状况良好，无减值迹象发生，故未计提无形资产减值准备

#### （八）递延所得税资产

单位：人民币元

项目	2015年4月30日		2014年12月31日		2014年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	64,422.36	9,663.36	61,279.12	9,191.87	76,175.08	11,426.26
合计	64,422.36	9,663.36	61,279.12	9,191.87	76,175.08	11,426.26

#### （九）其他流动资产

单位：人民币元

项目	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
中银平稳理财产品	8,000,000.00		
合计	8,000,000.00		

2015年2月15日公司购买中国银行800万元的中银平稳理财产品，于2015年8月15日到期。

#### （十）资产减值准备

1、截止2015年4月30日，公司除对应收款项计提坏账准备外，其他的资产未发生减值情况，未计提资产减值准备。

#### 2、资产减值准备计提情况

2015年4月30日各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位：人民币元

项目	2014年12月31日	2015年1-4月			2015年4月30日
		本期增加额	本期冲销额	本期转回额	
坏账准备	61,279.12	3,143.24			64,422.36

其中:应收账款	61,279.12	3,143.24			64,422.36
其它应收款					
存货跌价准备					
固定资产减值准备					
无形资产减值准备					
合 计	61,279.12	3,143.24			64,422.36

2014 年度各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位：人民币元

项 目	2013年12月 31日	2014 年度			2014年12 月31日
		本期增加额	本期冲 销额	本期转 回额	
坏账准备	76,175.08	-14,895.96			61,279.12
其中：应收账款	76,175.08	-14,895.96			61,279.12
其它应收款					
存货跌价准备					
固定资产减值准备					
无形资产减值准备					
合 计	76,175.08	-14,895.96			61,279.12

2013 年度各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位：人民币元

项 目	2012年12月 31日	2013 年度			2013年12月 31日
		本期增加额	本期冲 销额	本期转 回额	
坏账准备	45,160.31	31,014.77			76,175.08
其中：应收账款	45,160.31	31,014.77			76,175.08
其它应收款					
存货跌价准备					
固定资产减值准备					
无形资产减值准备					

合 计	45,160.31	31,014.77			76,175.08
-----	-----------	-----------	--	--	-----------

## 八、公司最近两年一期主要负债情况

### (一) 应付账款

#### 1、应收款项账龄分析明细表

账龄结构	2015年4月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	120,966.44	90.95	276,592.35	93.50	29,285.71	98.80
1-2年	5,167.50	3.89	19,240.38	6.50	354.67	1.20
2-3年	6,866.74	5.16				
合 计	133,000.68	100.00	295,832.73	100.00	29,640.38	100.00

#### 2、按期末余额列示应付账款前五名客户

截止2015年4月30日明细如下：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应付账款期末余额合计数的比例(%)
深圳弘丰塑胶制品有限公司	材料款	92,385.80	1年以内	69.46
深圳市亚讯联科技有限公司	材料款	11,000.00	1年以内	8.27
青岛华得利电子有限公司	材料款	7,365.96	1年以内	5.54
深圳市信利康供应链管理有限公司	材料款	6,102.28	1年以内	4.59
天津信宇达科技发展有限公司	材料款	3,140.00	2-3年	2.36
合计		119,994.04		90.22

截止2014年12月31日明细如下：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应付账款期末余额合计数的比例(%)
深圳弘丰塑胶制品有限公司	材料款	79,166.25	1年以内	26.76
北京市北方一造电路技术有限公司	材料款	95,203.00	1年以内	32.18
青岛格磊信息科技有限公司	材料款	21,150.00	1年以内	7.15
深圳市优派特电子有限公司	材料款	14,625.00	1年以内	4.94

深圳市路必康实业有限公司	材料款	12,800.00	1年以内	4.33
合计		222,944.25		75.36

截止 2013 年 12 月 31 日明细如下：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应付账款期末余额合计数的比例(%)
南京创倍希电子有限公司	材料款	10,400.00	1年以内	35.09
深圳市信利康供应链管理有限公司	材料款	6,102.28	1年以内	20.59
青岛华得利电子有限公司	材料款	5,490.96	1年以内	18.53
天津信宇达科技发展有限公司	材料款	3,140.00	1年以内	10.59
信利半导体有限公司	材料款	1,790.00	1年以内	6.04
合计		26,923.24		90.84

3、截至 2015 年 4 月 30 日，期末余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

4、截至 2015 年 4 月 30 日，期末余额中无应付关联方款项。

## （二）预收账款

### 1、预收款项账龄分析明细表

单位：人民币元

账龄结构	2015 年 4 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	296,166.00	94.80	879,121.74	83.67	1,299,558.54	95.97
1—2年	9,583.00	3.07	129,003.00	12.28	54,593.00	4.03
2—3年	6,677.00	2.13	42,556.00	4.05		
合计	312,426.00	100.00	1,050,680.74	100.00	1,354,151.54	100.00

### 2、按期末余额列示预收账款前五名

截止 2015 年 4 月 30 日明细如下：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占预收账款期末余额合计数的比例(%)
------	-------	------	----	--------------------

浙江正元智慧科技有限公司	货款	113,328.00	1年以内	36.27
青岛通软网络科技有限公司	货款	33,442.00	1年以内	10.70
吉林省新中新电子科技有限公司	货款	29,260.00	1年以内	9.37
沈阳宝石金卡信息技术股份有限公司	货款	20,400.00	1年以内	6.53
哈尔滨新中新电子股份有限公司	货款	16,805.00	1年以内	5.38
合计		213,235.00		68.25

截止 2014 年 12 月 31 日明细如下：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占预收账款期末余额合计数的比例(%)
青岛通软网络科技有限公司	货款	73,522.00	1年以内	7.00
浙江正元智慧科技有限公司	货款	73,328.00	1年以内	6.98
四川省仁华科技有限公司	货款	58,550.00	1年以内	5.57
成都千安科技有限公司	货款	55,620.00	1年以内	5.29
乌鲁木齐明华智能电子科技有限公司	货款	45,500.00	1年以内	4.33
合计		306,520.00		29.17

截止 2013 年 12 月 31 日明细如下：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占预收账款期末余额合计数的比例(%)
杭州科盟电子有限公司	货款	202,654.00	1年以内	14.97
乌鲁木齐明华智能电子科技有限公司	货款	161,354.00	1年以内	11.92
厦门铭点电子有限公司	货款	104,058.00	1年以内	7.68
武汉凯恩电子发展有限公司	货款	94,764.00	1年以内	7.00
湖南盛通信息技术有限公司	货款	55,000.00	1年以内	4.06
合计		617,830.00		45.63

3、截至 2015 年 4 月 30 日，期末余额中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

4、截至 2015 年 4 月 30 日，期末余额中无预收关联方款项。

### (三) 其他应付款

#### 1、其他应付款账龄分析明细表

单位：人民币元

账龄	2015 年 4 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)
1 年以内	1,004.00	3.57	3,864.00	14.25	23,544.00	100.00
1-2 年	3,864.00	13.75	3,334.00	12.30		
2-3 年	3,334.00	11.86	19,910.00	73.45		
3 年以上	19,910.00	70.82				
合计	28,112.00	100.00	27,108.00	100.00	23,544.00	100.00

2、报告期内其他应付款余额均为代扣代缴职工养老保险。

3、截至 2015 年 4 月 30 日，期末余额中无其它应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

4、截至 2015 年 4 月 30 日，期末余额中无其它应付关联方款项。

### (四) 应交税费

应交税费明细如下：

单位：人民币元

类别	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	94,558.60	137,168.78	199,743.37
城市维护建设税	22,992.73	18,254.01	21,669.84
教育费附加	9,854.03	7,823.15	9,287.07
地方教育费附加	6,569.35	5,215.43	6,191.38
印花税	1,225.40	1,038.20	1,265.80
地方水利基金	3,284.68	2,607.72	3,095.69
个人所得税	3,323.81	2,582.72	800.72

类别	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
企业所得税	865,503.91	935,998.32	439,161.52
合计	1,007,312.51	1,110,688.33	681,215.39

公司在股份制改制时增加了注册资本 650 万元。其中资本公积转增股本 1,991,543.98 元，未分配利润及盈余公积转增股本 4,508,456.02 元。根据国家税务总局下发的《关于股份制企业转增股本和派发红股征免个人所得税的通知》：股份制企业用资本公积金转增股本不属于股息、红利性质的分配，对个人取得的转增股本数额，不作为个人所得，不征收个人所得税。未分配利润及盈余公积转增 4,508,456.02 股本由公司代扣代缴向税务局申报，公司目前正在申报准备过程中。

#### （五）应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下：

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年4月30日
一、短期薪酬		2,162,468.51	2,162,468.51	
二、离职后福利-设定提存计划		205,120.96	205,120.96	
三、辞退福利				
合计		2,367,589.47	2,367,589.47	

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		5,773,133.39	5,773,133.39	
二、离职后福利-设定提存计划		565,986.33	565,986.33	
三、辞退福利				
合计		6,339,119.72	6,339,119.72	

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、短期薪酬	86,560.79	4,565,631.11	4,652,191.90	

二、离职后福利-设定提存计划		493,976.06	493,976.06	
三、辞退福利				
合计	86,560.79	5,059,607.17	5,146,167.96	

### (六) 递延收益

截止 2015 年 4 月 30 日明细如下：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	837,916.67		390,000.00	447,916.67	以后期间的补助
合计	837,916.67		390,000.00	447,916.67	

截止 2014 年 12 月 31 日明细如下：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,217,916.67	790,000.00	1,170,000.00	837,916.67	以后期间的补助
合计	1,217,916.67	790,000.00	1,170,000.00	837,916.67	

截止 2013 年 12 月 31 日明细如下：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		1,550,000.00	332,083.33	1,217,916.67	以后期间的补助
合计		1,550,000.00	332,083.33	1,217,916.67	

政府补助项目明细：

单位：人民币

负债项目	2015 年 1-4 月份	2014 年度	2013 年度	文件号
可编程智能终端系统项目 (科技局) 国家创新基金		490,000.00		烟台市莱山区财政局莱财 预指字[2014]32 号文件
可编程智能终端系统项目(科 技局) 创新基金市配套			150,000.00	烟台市科学技术局烟科 [2013]61 号文件
可编程智能终端系统项目(经 信委) 省信息产业发展专项			900,000.00	烟台市莱山区财政局烟财 预指字[2013]333 号文件

新一代智能访问控制系统联合研发 省科技发展计划			500,000.00	烟台市来市区财政局莱财预指字[2013]438号文件
可编程智能门禁访问控制器		300,000.00		烟台市莱山区财政局莱财预指字[2014]44号文件
合计		790,000.00	1,550,000.00	

## 九、报告期内各期末股东权益情况

单位：人民币元

项 目	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
实收资本	13,500,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	1,991,543.98		
盈余公积	658,721.38	658,721.38	262,847.17
未分配利润	7,211,640.53	6,272,613.50	2,769,416.53
归属于母公司所有者权益合计	23,361,905.89	16,931,334.88	13,032,263.70
少数股东权益			
所有者权益合计	23,361,905.89	16,931,334.88	13,032,263.70

1、股本的变动：2015年4月22日有限公司增加注册资本350万元，同时吸收烟台聚英投资中心（有限合伙）为新股东。变更后有限公司注册资本为1350万元，股权结构如下：股东王冠男出资783万元，占注册资本的58%；股东烟台聚英投资中心（有限合伙）出资350万元，占注册资本的25.93%；股东孙晓全出资67万元，占注册资本的4.96%；股东滕晓东出资90万元，占注册资本的6.67%；股东尹孟磊出资20万元，占注册资本的1.48%；股东熊永岭出资20万元，占注册资本的1.48%；股东郭福涛出资20万元，占注册资本的1.48%。注册资本实收情况已验证。

2、资本公积的形成：2015年4月28日烟台聚英投资中心（有限合伙）对公司增资595万元人民币，其中350万元计入实收资本，245万元计入资本公积。2015年3月17日公司股东会决议吸收合并全资子公司烟台金辉化工有限公司，

长期股权投资账面价值与子公司净资产的差额冲资本公积 458,456.02 元。

3、盈余公积的形成：按照母公司实现净利润的 10%计提法定盈余公积。

## 十、关联方、关联方关系及关联方往来、关联交易

### （一）公司关联方及关联方关系

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，截至 2015 年 4 月 30 日，公司关联方及关联方关系如下：

#### 1、公司控股股东

关联方名称	持股比例（%）	与本公司关系
王冠男	58.00	实际控制人、董事长

#### 2、公司其他持有 5%以上股份的股东

股 东	持股数量	持股比例（%）
烟台聚英投资中心（有限合伙）	3,500,000.00	25.93
滕晓东	900,000.00	6.67
合计	4,400,000.00	32.60

#### 3、公司的子公司

截至 2015 年 4 月 30 日本公司无子公司。

#### 4、公司董事、监事、高级管理人员

关联方	持股比例（%）	关联关系
王冠男	58.00	董事长
滕晓东	6.67	董事、总经理
尹孟磊	1.48	董事
李绍辉	0	董事、副总经理
孙英杰	0	董事、副总经理
郭福涛	1.48	监事
熊永岭	1.48	监事

马波	0	职工监事
石学臣	0	财务总监

公司董事、监事、高级管理人员的基本情况，请参见本说明书“第一节 基本情况”之“四、公司董事、监事和高级管理人员基本情况”相关内容。

#### 5、其他关联方

关联方名称	其它关联方与本公司关系	组织机构代码
黑龙江江润丰米业有限公司	股东王冠男亲属控制的公司	077763794

#### (二) 关联交易

公司报告期间不存在关联交易的情况。

#### (三) 关联担保

公司报告期内不存在关联担保的情况：

#### (四) 关联方往来

2014年4月4日公司借款200万元给黑龙江江润丰米业有限公司，公司于2015年1月7日收回该借款，截至到2015年4月30日，不存在关联方往来。

股份公司成立后，公司制定了严格的管理制度，对借支额度、借支流程和报销时限等做出了明确规定，提高了资金的利用效率。

报告期内，公司存在关联方资金往来的情况，但截至2015年4月30日，关联方往来款已经全部结清。公司大股东承诺，将促使关联交易按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序，承诺不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。

#### (五) 关联交易决策执行程序

股份公司成立前，公司没有制定关联方交易方面的制度。股份公司成立之后，除《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》对关联交易决策作出规定外，公司还专门制定了《关联交易管理制度》，严格规范关联交易行为。其中关于关联交易决策权限具体如下：

(一) 董事会的审批权限：公司拟与关联方发生的关联交易金额不超过 200 万元，且不超过公司最近一期经审计净资产绝对值 10%的关联交易事项。

(二) 股东大会的审批权限：公司拟于关联方发生的关联交易金额在 200 万元以上或者占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上的关联交易事项。公司为股东、实际控制人及其关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

#### (六) 实际控制人关于减少关联交易的承诺

为规范与公司之间的关联交易，公司股东及公司控股股东、实际控制人王冠男先生出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺、保证如下：

本人将不利用实际控制人身份影响公司的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。截至本承诺函出具之日，本人控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人将促使本人所控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。

### 十一、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在其他重大的期后事项、或有事项及其他重大事项。

### 十二、最近两年一期的资产评估情况

2015 年 6 月 20 日北京中和谊资产评估有限公司对公司基准日 2015 年 4 月 30 日的净资产进行了评估。此次评估采用资产基础法，出具“中和谊评报字[2015]11063 号”《烟台威尔数据系统有限公司拟股份制改制项目所涉及的其净资产价值资产评估报告书》，评估结论如下：

金额单位：万元

项 目	账面值	评估值	评估增值	增值率%
-----	-----	-----	------	------

资 产	2,529.06	2,692.72	163.66	6.47
负 债	192.88	192.88	0.00	0.00
净资产	2,336.18	2,499.84	163.66	7.01

### 十三、股利政策和最近两年一期分配情况

(一) 公司章程第一百六十一条规定，公司分配当年税后利润时，应当提取税后利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当依法先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但章程规定不按持股比例分配的除外。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

(二) 公司章程第一百六十二条规定，公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

(三) 公司章程第一百六十三条规定，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。

(四) 公司章程第一百六十四条规定，公司利润分配政策为：根据公司当年的实际经营情况，由股东大会决定是否进行利润分配，可采取现金或者股票方式分配股利。

#### (五) 最近两年一期股利分配情况

公司最近两年一期未进行过利润分配。

#### 十四、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

2013年、2014年纳入合并范围的子公司为烟台金辉化工有限公司，报告期末财务报表因下述原因无纳入合并范围的子公司：2015年1月1日烟台威尔数据系统有限公司召开股东会，股东会决议吸收合并全资子公司烟台金辉化工有限公司，以2015年1月1日为烟台威尔数据系统有限公司吸收合并烟台金辉化工有限公司的吸收合并基准日，吸收合并后烟台威尔数据系统有限公司存续，烟台金辉化工有限公司的债权债务由烟台威尔数据系统有限公司承继，烟台金辉化工有限公司注销。

##### 1、子公司基本情况

公司成立于2006年3月6日，注册资本为壹佰叁拾叁万陆仟叁佰肆拾玖元壹角柒分，注册地为山东省烟台市莱山经济开发区，经营范围为生产、加工纯碱、硫酸钠及其相关化工产品（不含化学危险品），并销售公司自产产品；计算机网络服务、计算机系统集成，生物识别产品、安防产品研发、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。注册号为370600400022645，法定代表人为王冠男。

##### 2、股东构成及持股比例如下表：

股东名称	持股比例
山东威尔数据股份有限公司	100%

##### 3、2013年、2014年公司财务简况如下表：

单位：人民币元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
总资产	3,115,822.17	3,115,822.17
总负债	1,779,473.00	1,779,473.00
净资产	1,336,349.17	1,336,349.17
项目	2014年度	2013年度
营业收入	-	-
利润总额	-	-

净利润	-	-
-----	---	---

## 十五、风险因素

公司特别提醒投资者注意下列风险因素：

### （一）汇率波动风险

公司存在海外销售，国外客户以色列 Synel Industries Inc 报告期内销售收入占营业收入比重分别为 21.73%、17.84 和 21.95%。由于销售合同约定以美元结算，人民币对外币回来的波动将会影响公司以人民币折算的产品价格，从而影响公司业绩。此外，若未来人民币对美元的汇率大幅波动，将会影响公司产品在国际市场的竞争力。因此，随着公司的发展，如果汇率波动较大，可能会对公司的经营业绩产生一定的影响。

风险应对措施：随着公司业务的发展，公司拟加强外汇交易风险的管理，如提前与延期结汇、正确选用计价结算货币、积极运用金融衍生工具等，实现外汇收入的保值增值。

### （二）税收优惠政策变化的风险

2014 年 8 月 28 日，公司获得山东省经济和信息化委员会颁发的软件企业认定证书，证书编号：鲁 R-2014-0147，公司被正式认定为软件企业。根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》财税（2011）100 号文，2015 年 1 月 20 日公司取得烟台市莱山区国税局税务事项通知书莱山国税税通[2015]1525 号文件，文件规定增值税减按 3%征收，减征期限为 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日。近两年及一期，增值税“即征即退优惠”形成的营业外收入分别为 689,417.96 元、1,021,940.19 元和 212,242.56 元，占当期营业收入的比重分别 3.58%、5.15%和 2.97%。软件产品增值税即征即退优惠政策对公司业绩有一定的影响。

软件企业认定证书每年需定期年审，公司未来如不能通过软件企业认定年审，相关税收优惠江北取消。同时，未来国家关于软件企业税收优惠政策若发生变化，也可能会对公司业绩产生一定影响。

2014 年 10 月 30 日公司通高新技术企业复审，取得编号为 GF201437000106

的高新技术企业证书，有效期三年；依据烟莱地税税通(2015)3086号、(2014)2921号、(2013)60094号税收减免备案准予备案通知，公司2013年度、2014年度减按15%税率征收企业所得税。

高新技术企业证书有效期三年，公司未来如不能满足高新技术企业重新认定条件，相关优惠政策将被取消。同时，未来国家关于高新技术企业税收优惠政策若发生变化，也可能会对公司业绩产生一定影响。

风险应对措施：公司充分利用目前的税收优惠政策的同时将不断加快自身的发展速度，扩大市场份额和收入规模，提高专业化水平，进一步提升技术服务质量，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。

### (三) 内部控制风险

公司于2015年6月12日完成股份制改制，依据《公司法》和《公司章程》的规定，建立起了较为完善的股份公司治理和内部控制制度。股份公司成立时间较短，公司各项机制还处于建立的初期，尚未真正进入有效运行阶段，各项管理制度的执行仍需经过一段时间的实践检验，同时随着公司的快速发展，经营规模的不断扩大，人员的不断增加，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。公司还需按照发展的实际需要，及时补充和完善各项治理机制和内部控制管理制度。

风险应对措施：公司变更为股份制公司后进一步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等对三会的召开程序进一步细化，对三会运作机制进一步规范；还制定了《关联交易管理制度》等内控制度，财务方面也是严格控制个人的差旅费用等各方面的费用支出，对公司大金额的支出也做了相对风险控制，从而在制度基础上能够有效地保证公司经营业务的有效进行，保护资产的安全和完整，保证公司财务资料的真实、合法、完整。随着公司的进一步发展，公司还会制定和完善更多的规章制度来保证公司的正常经营。公司管理层通过中介机构的辅导，认真学习《公司法》、《公司章程》以及公司其他治理制度，对公司章程及相关规则、制度进行了深入研究，并承诺在实际运作中严格要求、切实履行。

### (四) 控股股东不当控制风险

公司第一大股东王冠男持有公司58%的股份，在公司担任董事长职务，同时

为公司的法定代表人；若本公司控股股东利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和未来其他股东带来风险。

风险应对措施：公司不断完善法人治理结构。建立健全了“三会一层”法人治理结构，严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则议决公司重大事项，保证决策程序的正当性。公司健全权益保护制度。《公司章程》规定了累积投票权制度、纠纷解决机制、关联股东和董事表决权回避制度等，给少数权益股东提供权利保障；同时，公司建立了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等投资者保护制度，公司发生的重大事项能够及时公开并接受社会监督。

### （五）市场竞争风险

目前总体而言，智能一卡通行业的市场竞争激烈，其竞争力主要体现在持续的技术创新、适应不断变化的市场需求、提供个性化解决方案的能力上。从行业细分领域看，在门禁、考勤、餐卡、公交卡等传统一卡通业务中，从事企业数量众多，市场竞争较为激烈；而在多功能实现、智能化程度高、技术含量高的智能一卡通整体解决方案或新兴一卡通业务（如手机一卡通）中，进入门槛较高，竞争相对缓和。

公司现已在对智能一卡通个性化需求最多、功能要求最全的企业领域，建立了较高的市场竞争地位，并正紧随智能一卡通在下游领域应用的发展趋势，积极开拓学校市场。虽然随着企事业、城市信息化进程的加快、功能需求的增加，公司凭借对智能一卡通行业应用深入的理解和一站式的整体解决方案提供能力，其竞争优势将逐渐凸显。但是，公司在拓展学校市场时，仍将面临原有市场进入者较激烈的竞争；同时，智能一卡通市场快速增长所带来的盈利空间，也可能吸引更多的有实力企业的加入，使公司面临市场竞争加剧的风险。

风险应对措施：公司已形成覆盖企业及校园市场完整的产品体系，紧跟市场前沿持续进行技术研发。未来，公司将借助登陆资本市场的机遇，通过募集资金夯实公司资本实力，加大技术研发的力度以此提高公司产品的技术含量，拓展公司直营网络的覆盖面，提高公司产品的市场覆盖率。

### （六）外协加工风险

公司智能终端产品的生产由“电子电路及模具开发设计、原材料采购、元器件焊接、检测、装配、调试”等多个环节组成。报告期内，公司采取外协加工模式完成焊接环节及模板加工环节，而设计、检测、装配、调试等环节均由公司自行完成。

随着公司业务规模的迅速扩张，在生产旺季可能出现外协焊接厂商供货不及时、订单积压的情形，规模化的外协厂商有时难以满足及时交货的要求。因此，焊接加工环节完全依靠外协厂商的模式将难以满足公司生产经营和未来发展的需要，未来公司需要自建焊接生产线，以保证公司生产经营的连续性和稳定性。

风险应对措施：公司挂牌新三板后，将适时通过定向发行募集资金，购买焊接生产线并完善产品加工环节，以解决产能瓶颈，保障公司持续稳定发展。

#### **（七）技术研发及产品开发跟不上市场需求的风险**

及时响应不断变化的市场需求，进行持续的技术研发及产品更新是公司不断发展壮大的基础。鉴于智能一卡通行业具有技术更新快、产品生命周期短的特点，客户对软件系统和硬件设备的功能要求不断提高，因此，公司需要不断进行新技术的研发、新产品的开发和升级。虽然自主研发和技术创新能力是本公司的核心竞争优势之一，但如果公司未来不能准确把握技术、产品及市场的发展趋势，持续不断的研发出符合市场需求的新产品，将会削弱公司的技术优势和市场优势，从而影响公司未来发展。

风险应对措施：公司始终坚持技术为公司发展的根本，因此每年投入大量资金用于技术开发和产品研究，通过持续深度市场调研，不断得进行技术更新及新技术的开发，并持续推出个性、符合市场需求的产品。

#### **（八）政府补助政策变化的风险**

报告期内，非经常性损益均为政府补助，影响当期利润的政府补助金额分别为962,083.33元、2,443,950.00元和390,000.00元，分别占公司利润总额的31.86%、53.10%和40.37%，扣除所得税影响的非经常性损益分别占公司净利润的31.84%、53.28%和40.48%。公司净利润受政府补助金额的影响较大，对公司的发展和经营业绩提升起到了较大的促进作用，若因不可预见的原因未来政府补

助的政策发生变化，将会对公司业绩和利润水平造成一定的影响。

风险应对措施：公司将不断加快自身的发展速度，提高收入规模，从而降低政府补助对公司业绩的影响。

## 第五节 有关声明

### 一、公司全体董事、监事及高级管理人员签名及公司盖章

我们确认，公司股份进入全国中小企业股份转让系统转让备案文件不存在任何虚假、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、完整性承担相应的法律责任。

全体董事：（签名）

李洪波 滕东  
李洪波 滕东 孙英杰

全体监事：（签名）

马波 郭福清 熊永岭

全体高级管理人员：（签名）

滕东  
李洪波 滕东 孙英杰



山东威尔数据股份有限公司

2015年8月7日

# 主办券商声明

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

项目组负责人：



李晓芸

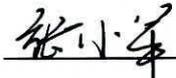
项目小组成员：



李晓芸



温鹏飞



张小军



罗丹

法定代表人：



曾小普



## 律师声明

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



山东舜天律师事务所（盖章）

负责人（签字）：

刘玉峰

经办律师（签字）：

韩伟：

韩伟

边志杰：

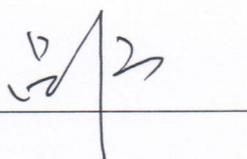
边志杰

2015年8月7日

## 会计师事务所声明

本所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所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所执行事务合伙人签字：



签字注册会计师签字：



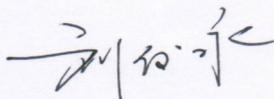
北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

2015 年 8 月 7 日

## 评估机构声明

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

资产评估机构负责人：（签字）



经办资产评估师：（签字）



北京中和谊资产评估有限公司

2015年8月7日



## 第六节 附件

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