

广东天亿马信息产业股份有限公司



公开转让说明书

(申报稿)

主办券商



天风证券股份有限公司

二〇一五年十一月

声 明

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

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

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

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

重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于自身及所处行业的特点，提示投资者关注公司可能出现的以下风险及重大事项：

一、业务区域集中的风险

公司是一家专注于智慧城市建设和应用，主要面向以党政、教育、医疗、公检法和企业信息化为对象的系统集成和信息运维服务供应商。公司的产品和服务主要集中在广东省。公司正在逐步拓展广东省以外的业务，并成立海南分公司和收购深圳市互联精英信息技术有限公司，但短期内广东省内仍是公司的核心市场区域。因此，目前公司销售区域相对集中，存在一定的业务风险。

二、市场竞争风险

公司目前所在行业中企业数量较多，产品市场竞争激烈，而同行业已上市企业借助资本市场融资发展加快，如公司不能提升技术水平和核心竞争力，扩大市场份额，存在未来在市场竞争中处于不利地位的风险。

三、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东、实际控制人马学沛、林明玲夫妇合计持有公司 50.22% 股份，林明玲现任公司董事长，马学沛现任公司副董事长兼总经理。虽然公司制定了“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等规范运作制度，进一步完善了公司法人治理结构，对控股股东、实际控制人的相关行为进行约束，但控股股东、实际控制人仍能够通过行使表决权对公司的发展战略、经营决策、人事任免和利润分配等重大事宜实施不利影响，有可能损害公司及中小股东的利益。

四、税收优惠政策变化风险

公司于 2003 年被认定为高新技术企业，2014 年再次获得高新技术企业资格认定，公司将继续享受按 15% 的所得税税率优惠政策。报告期内，公司享受按 15% 的所得税税率缴纳企业所得税的优惠政策。

2013 年、2014 年及 2015 年 1-7 月，公司按 15% 的所得税优惠税率确定的所得税费用分别为 196.23 万元、278.86 万元、134.34 万元。今后随着公司产品研

发创新的提升，以及新应用领域和新客户的逐步开拓，公司销售收入及利润水平会逐步增加，高新技术企业所享受的所得税优惠政策将对公司净利润产生重要的影响。如果企业所得税税收优惠政策在未来发生重大变化，将会对公司业绩产生一定的影响。

五、研发风险

公司为高新技术企业，主要为社会管理平台、应急指挥平台和地理信息服务等高端市场提供产品，技术研发至关重要，因此公司后续的研发投入、研发团队的稳定性、关键研发人员的稳定性及研发人员的科研创新能力都将影响公司未来的发展。如果公司后续研发投入不足、研发团队或关键研发人员流失、研发人员的科研创新能力不足，都将导致公司技术更新跟不上，产品竞争力缺失，对公司产生重大影响，从而降低公司的竞争力和盈利能力。

六、资金流动性管理风险

公司在系统集成项目的实施各环节中需要支付投标保证金、履约保证金、项目周转金等款项，会占用公司较多的流动资金。未来随着公司所承接的服务项目规模逐步扩大，项目结算周期也会相应延长，会给公司带来一定的资金压力。项目配套资金的不足，将影响公司业务的快速发展，当大量进度款被拖延支付的情况发生时，甚至会严重影响项目进度。

七、无形资产减值风险

公司 2013 年末、2014 年末、2015 年 7 月末，公司无形资产账面净值分别为 331.97 万元、511.44 万元和 595.54 万元，大多为公司自行开发软件所形成的软件著作权。如果公司不能进行持续的技术研发投入，不能及时跟进系统集成服务、软件开发与运维服务领域的技术发展，将影响客户对解决方案的满意程度，将会对公司经营带来不利影响，公司开发的系统集成软件也无法为公司创造效益，存在减值风险。

八、应收账款坏账风险

公司 2013 年末、2014 年末、2015 年 7 月末，公司应收账款账面净值分别为 3,858.52 万元、2,534.69 万元和 3,564.11 万元，占流动资产的比重分别为 41.88%、

34.91%和 51.18%。尽管公司根据历年来应收账款的回收情况，对每一项账款的可回收性进行了核查，认为发生坏账的可能性不大，并充分计提了坏账准备。但随着公司经营规模的扩大和销售水平的提高，应收账款余额将会进一步增加，如果出现短时间内应收账款大幅上升或主要债务人财务状况恶化等情况，公司将面临应收账款发生坏账的风险，对公司的经营业绩将产生不良影响。

九、研发支出资本化风险

2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-7 月，公司研发支出费用化金额分别为 148.67 万元、119.93 万元和 122.62 万元，资本化金额分别为 229.91 万元、362.51 万元和 102.98 万元，公司研发支出资本化额占当期利润总额比例分别为 17.69%、18.83%和 11.60%。随着研发支出的不断增加，部分项目进入开发阶段并开始资本化，如上述资本化项目的研发成果未能最终实现或研发项目失败，将影响公司利润总额。

目 录

声 明.....	1
重大事项提示.....	2
一、业务区域集中的风险.....	2
二、市场竞争风险.....	2
三、实际控制人不当控制的风险.....	2
四、税收优惠政策变化风险.....	2
五、研发风险.....	3
六、资金流动性管理风险.....	3
七、无形资产减值风险.....	3
八、应收账款坏账风险.....	3
九、研发支出资本化风险.....	4
目 录.....	5
释 义.....	7
第一节 公司基本情况.....	9
一、公司概况.....	9
二、公司股票挂牌情况.....	9
三、公司股东情况.....	11
四、公司董事、监事和高级管理人员情况.....	22
五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表.....	24
六、本次挂牌的有关机构情况.....	26
第二节 公司业务.....	28
一、公司业务概述.....	28
二、公司组织结构及主要流程.....	33
三、公司业务关键资源要素.....	39
四、与公司业务相关的其他情况.....	57
五、公司商业模式.....	65
六、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业所处地位.....	68
第三节 公司治理.....	78
一、公司治理机制的建立及运行情况.....	78
二、关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明.....	78
三、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	78
四、公司及控股股东、实际控制人最近两年及一期违法违规情况.....	79
五、公司的独立性.....	79
六、同业竞争情况.....	80
七、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况.....	81
八、公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况.....	82
九、董事、监事、高级管理人员相关情况.....	82

十、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因.....	85
第四节 公司财务.....	88
一、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况及最近两年及一期财务会计报告的审计意见.....	88
二、公司最近两年及一期经审计的财务报表.....	88
三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更.....	100
四、公司最近两年一期的主要财务数据和财务指标分析.....	119
五、报告期利润形成的有关情况.....	124
六、公司最近两年一期主要资产情况.....	131
七、公司最近两年一期主要负债情况.....	146
八、公司股东权益情况.....	153
九、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易.....	154
十、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	159
十一、资产评估情况.....	159
十二、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况.....	159
十三、控股子公司或纳入其合并财务报表的其他企业的基本情况.....	160
十四、管理层对公司风险因素自我评估.....	161
第五节 有关声明.....	165
第六节 附件.....	170

释 义

在本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

公司、股份公司、天亿马、天亿马股份	指	广东天亿马信息产业股份有限公司
有限公司、天亿马有限	指	广东天亿马信息产业有限公司（由“汕头市天亿马电脑有限公司”更名而来）
广州奥邦	指	广州奥邦投资咨询有限公司
汕头集智	指	汕头市集智投资咨询有限公司
汕头励志	指	汕头市励志投资管理合伙企业（有限合伙）
西藏思科	指	西藏思科瑞股权投资中心（有限合伙）
新疆融汇	指	新疆融汇湘疆创业投资有限合伙企业
深圳乐成	指	深圳市乐成投资咨询企业（有限合伙）
天亿马（香港）	指	天亿马（香港）信息产业有限公司
互联精英	指	深圳市互联精英信息技术有限公司
金海食品	指	汕头经济特区金海食品有限公司
索亿数码	指	汕头市索亿数码科技有限公司
创亿电脑	指	汕头市创亿电脑实业有限公司
时尚数码	指	汕头高新区时尚数码科技有限公司
喜淘电子	指	汕头市喜淘电子商务有限公司
天亿马动漫	指	汕头市天亿马动漫文化有限公司
股东会	指	广东天亿马信息产业有限公司股东会
股东大会	指	广东天亿马信息产业股份有限公司股东大会
董事会	指	广东天亿马信息产业股份有限公司董事会
监事会	指	广东天亿马信息产业股份有限公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的现行有效的章程

三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的行为
推荐主办券商、主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
京银、律师	指	北京市京银律师事务所
大华会计师、会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
国众联、评估师	指	国众联资产评估土地房地产估价有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013年度、2014年度及2015年1-7月
报告期各期末	指	2013年12月31日、2014年12月31日及2015年7月31日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
本公开转让说明书	指	《广东天亿马信息产业股份有限公司公开转让说明书》
IT运维服务	指	信息运维服务

注：本公开转让说明书中主要数值保留两位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第一节 公司基本情况

一、公司概况

公司名称	广东天亿马信息产业股份有限公司
法定代表人	林明玲
有限公司设立日期	1998年7月7日
股份公司设立日期	2015年8月28日
注册资本	2,479.0123万元
住所	汕头市中山路珠池港区物流楼B座206房
邮编	515041
电话号码	0754-88980888
传真号码	0754-88983999
互联网网址	http://www.tym.com.cn/
电子信箱	tym@tym.com.cn
董事会秘书	李华青
所属行业	公司秉承“技术缔造价值，服务成就未来”的经营理念，专注于智慧城市建设和应用等核心领域，致力IT产品信息技术服务解决方案的提供。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所处行业为I65：软件和信息技术服务业；根据《国家统计局国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处行业为I6520：信息系统集成服务和I6530：信息技术咨询服务。根据挂牌公司投资型行业分类指引，公司业务属于信息技术服务业，代码17101110。
主要业务	计算机软件开发，计算机及信息化配套产品的研发，计算机信息系统集成及服务。
统一社会信用代码	914405007080295548

二、公司股票挂牌情况

（一）股票基本情况

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	24,790,123 股
挂牌日期	【】
转让方式	协议转让

（二）股东所持股份的限售情况

1、相关法律法规及《公司章程》对股份转让的限制

《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。”

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

《公司章程》第二十七条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

2、挂牌日股东所持股份的限售情况

截至本公开转让说明书签署日，公司现有股东持股情况及本次可进入全国股份转让系统公开转让的股票数量如下：

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	限售数量 (股)	本次可进入股份 转让系统转让的 股份数量(股)
1	林明玲	10,441,600	42.12	10,441,600	
2	广州奥邦投资咨询有 限公司	4,016,000	16.20	4,016,000	
3	深圳市乐成投资咨询 企业(有限合伙)	2,479,012	10.00		2,479,012
4	马学沛	2,008,000	8.10	2,008,000	
5	汕头市励志投资管理 合伙企业(有限合伙)	2,008,000	8.10	2,008,000	
6	张传庆	1,606,400	6.48	1,606,400	
7	西藏思科瑞股权投资 中心(有限合伙)	1,434,286	5.79	1,434,286	
8	新疆融汇湘疆创业投 资有限合伙企业	796,825	3.21	796,825	
合计	-	24,790,123	100.00	22,311,111	2,479,012

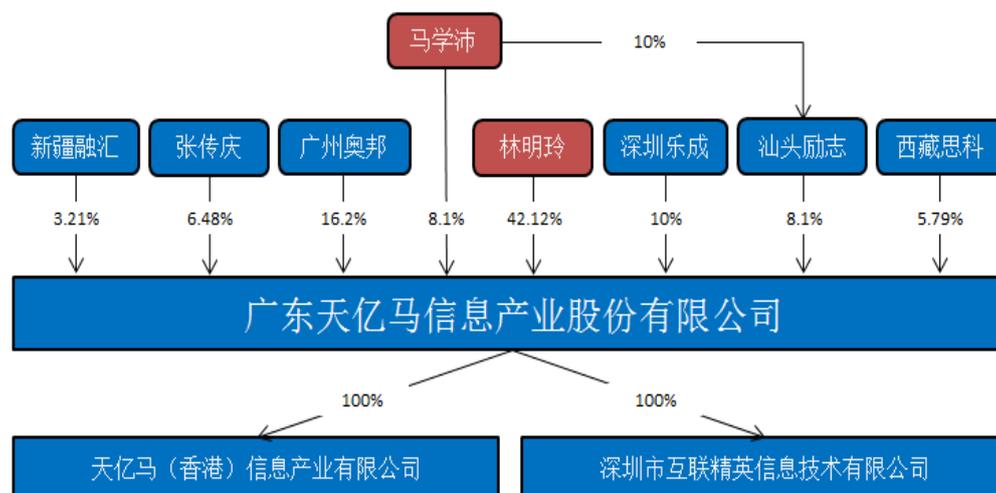
3、股东对所持股份自愿锁定的承诺

除上述规定的股份锁定情形外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。截至本说明书签署日，除上述情形外，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制的情形。

三、公司股东情况

(一) 股权结构图

截至本公开转让说明书签署之日，公司的股权结构如下图所示：



(二) 控股股东和实际控制人

1、控股股东和实际控制人基本情况

截至本公开转让说明书签署日，马学沛、林明玲夫妇合计持有公司 50.22% 的股份，为公司的控股股东及实际控制人，其所持股权不存在质押情况。

马学沛先生，1972 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士毕业。1998 年 7 月至 2015 年 8 月担任天亿马有限总经理，2015 年 8 月 28 日至今担任天亿马股份副董事长兼总经理。

林明玲女士，1971 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1998 年 7 月至 2015 年 8 月担任天亿马有限执行董事，2015 年 8 月 28 日至今担任天亿马股份董事长兼副总经理。

2、实际控制人最近两年是否发生变化

公司最近两年内实际控制人未发生变化。

(三) 其他持股 5%以上股东基本情况

1、广州奥邦投资咨询有限公司

成立日期：2013 年 3 月 29 日

注册资本：500 万元

法定代表人：柯宗荣

公司住所：广州市萝岗区天鹿南路 233 号二楼 2127 房

经营范围：投资咨询服务;投资管理服务;企业管理咨询服务;企业形象策划服务。

截至本公开转让说明书签署之日，广州奥邦的出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	占比（%）	出资方式
1	柯宗荣	50	10.00	货币出资
2	柯宗贵	450.00	90.00	货币出资

2、深圳市乐成投资咨询企业（有限合伙）

成立时间：2015 年 8 月 17 日

住所：深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）

执行事务合伙人：郭晓泉

经营范围：投资管理、投资咨询、创业投资、投资兴办实业、股权投资、国内贸易，经营进出口业务。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

截至本公开转让说明书签署之日，深圳乐成合伙人出资情况如下：

序号	合伙人姓名	出资额（万元）	占比（%）	出资方式
1	郭晓泉	1,800.00	90.00	货币出资
2	肖汉雄	200.00	10.00	货币出资

3、汕头市励志投资管理合伙企业（有限合伙）

成立日期：2015 年 4 月 28 日

出资额：220 万元人民币

执行事务合伙人：马学沛

经营范围：投资咨询，投资管理，展览展示策划，文化艺术交流的策划。

截至本公开转让说明书签署之日，汕头励志合伙人出资情况如下：

序号	合伙人姓名	出资额（万元）	占比（%）	出资方式
1	陈曼秋	198.00	90.00	货币出资
2	马学沛	22.00	10.00	货币出资

4、西藏思科瑞股权投资中心（有限合伙）

成立日期：2014年6月10日

经营期限：2014年6月10日至2034年6月9日

执行事务合伙人：伏冬哲

公司住所：西藏拉萨市柳梧新区柳梧大厦2楼06

经营范围：投资管理、创业投资、实业投资。

西藏思科瑞股权投资中心（有限合伙）其合伙人信息：

序号	合伙人姓名	出资额 (万元)	占比 (%)	出资方式
1	上海思科瑞新投资管理中心(有限合伙)(普通合伙)	100.00	1.00	货币出资
2	上海红玺投资中心(有限合伙)	2,000.00	19.80	货币出资
3	王桂水(有限合伙)	3,000.00	29.70	货币出资
4	解香平(有限合伙)	1,000.00	9.90	货币出资
5	王乐(有限合伙)	4,000.00	39.60	货币出资

5、张传庆

男，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码：44050519711002****，住址为广东省汕头市龙湖区珠池街道金涛庄东区46栋A座706房。

西藏思科及其普通合伙人上海思科瑞新投资管理中心（有限合伙）已经按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等规定在中国证券投资基金业协会办理了登记和备案手续。上海思科瑞新投资管理中心（有限合伙）于2014年5月4日取得中国证券投资基金业协会核发的《私募投资基金管理人登记证书》，登记为私募投资基金管理人，西藏思科拥有中国证券投资基金业协会颁发的《私募投资基金证明》。

新疆融汇及其普通合伙人已向中国证券投资基金业协会提交申请登记和备案的材料，目前尚在办理中。

汕头励志系公司为实施员工股权激励而设置的员工股权激励持股平台，所有合伙人均为公司员工。按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办

法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》的规定，汕头励志不属于私募投资基金，无需办理私募投资基金备案手续。

广州奥邦和深圳乐成出资人均为自然人，不存在以非公开发行方式向合格投资者募集资金设立的情形，亦未聘请管理人进行投资管理，按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》的规定，广州奥邦和深圳乐成不属于私募投资基金，无需办理私募投资基金备案手续。

（四）前十名股东及持有 5%以上股份股东持股情况

1、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，公司前十名股东及持有 5% 以上股份股东持股情况如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质	股份是否存在质押或争议
1	林明玲	10,441,600	42.12	境内自然人	否
2	广州奥邦投资咨询有限公司	4,016,000	16.20	境内法人股	否
3	深圳市乐成投资咨询企业（有限合伙）	2,479,012	10.00	境内非法人组织	否
4	马学沛	2,008,000	8.10	境内自然人	否
5	汕头市励志投资管理合伙企业（有限合伙）	2,008,000	8.10	境内非法人组织	否
6	张传庆	1,606,400	6.48	境内自然人	否
7	西藏思科瑞股权投资中心（有限合伙）	1,434,286	5.79	境内非法人组织	否
8	新疆融汇湘疆创业投资有限合伙企业	796,825	3.21	境内非法人组织	否
合计		24,790,123	100.00	——	

2、股东之间关联关系

公司股东之间，马学沛与林明玲系夫妻关系，马学沛为汕头市励志投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。除上述情况外，截至本公开转让说明书签署日，公司股东之间不存在直系或三代以内旁系血亲、姻亲关系，亦不存在通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系或其他关联关系。

（五）设立以来股本的形成及其变化

1、1998年7月天亿马有限成立

1998年4月17日，汕头市工商局核发“(98)名称预核[汕市司]第01375号”《名称预先核准通知书》，同意预先核准“汕头市天亿马电脑有限公司”公司名称。

1998年5月1日，天亿马有限全体股东签署了《汕头市天亿马电脑有限公司章程》，章程规定天亿马有限注册资本为50万元，其中林明玲以货币出资30万元，林文娜以货币出资20万元。

1998年5月8日，汕头经济特区会计师事务所出具汕特会内字【98】第076号《验资报告》验证，验证截至1998年4月24日，全体股东出资50万元已足额缴纳，其中林明玲投入30万元，占注册资本的60%，林文娜投入20万元，占注册资本的40%。

1998年7月7日，汕头市工商局向天亿马有限核发注册号为“44050101594”号《企业法人营业执照》，天亿马有限成立。

天亿马有限设立时，股东出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	出资比例(%)
1	林明玲	30.00	30.00	60.00
2	林文娜	20.00	20.00	40.00
合计		50.00	50.00	100.00

2、第一次股权转让

1999年12月7日，天亿马有限召开股东会并形成决议：林文娜将所持有天亿马有限40%的股权作价20万元转让给马洪昭。2000年3月24日，天亿马有限完成工商变更登记。

本次股权转让后，天亿马有限股东出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	出资比例(%)
1	林明玲	30.00	30.00	60.00
2	马洪昭	20.00	20.00	40.00
合计		50.00	50.00	100.00

3、第一次增资和第二次股权转让

2002年1月22日，天亿马有限召开股东会并形成决议：林明玲将所持有天亿马有限60%的股权作价30万元转让给马学沛；同时增加注册资本150万元，由马学沛以货币方式出资，经汕头市大地会计师事务所有限公司出具汕大地会验字【2002】013号《验资报告》验证。2002年1月24日，汕头市工商局核准本次变更并核发新的企业法人营业执照。

本次股权转让及增资后，天亿马有限股东出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	出资比例(%)
1	马学沛	180.00	180.00	90.00
2	马洪昭	20.00	20.00	10.00
合计		200.00	200.00	100.00

4、第三次股权转让

2002年11月19日，天亿马有限召开股东会并形成决议：马学沛将所持有天亿马有限90%的股权作价180万元转让给林明玲。2002年12月2日，天亿马有限完成工商变更登记。

本次股权转让后，天亿马有限股东出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	出资比例(%)
1	林明玲	180.00	180.00	90.00
2	马洪昭	20.00	20.00	10.00
合计		200.00	200.00	100.00

5、第二次增资

2005年3月23日，天亿马有限召开股东会并形成决议：增加注册资本300万元，其中林明玲货币出资270万元，马洪昭货币出资30万元，并经广东中乾会计师事务所出具粤中乾（汕验）字【2005】0006号《验资报告》验证。2005年3月30日，汕头市工商局核准本次变更并核发新的企业法人营业执照。

本次增资后，天亿马有限股东出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	出资比例(%)
1	林明玲	450.00	450.00	90.00
2	马洪昭	50.00	50.00	10.00
合计		500.00	500.00	100.00

6、第三次增资

2006年8月7日，天亿马有限召开股东会并形成决议：增加注册资本1,100万元，其中林明玲货币出资990万元，马洪昭货币出资110万元，并经揭阳市华信会计师事务所有限公司出具揭市华验字【2006】157号《验资报告》验证。2006年8月10日，汕头市工商局核准本次变更并核发新的企业法人营业执照。

本次增资后，天亿马有限股东出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	出资比例(%)
1	林明玲	1,440.00	1,440.00	90.00
2	马洪昭	160.00	160.00	10.00
合计		1,600.00	1,600.00	100.00

7、公司名称变更

2006年8月28日，天亿马有限召开股东会并形成决议：公司名称变更为广东天亿马信息产业有限公司。2006年11月20日，汕头市工商局向天亿马有限换发新的企业法人营业执照。

8、第四次增资

2007年3月23日，天亿马有限召开股东会并形成决议：增加注册资本200万元，其中林明玲货币出资180万元，马洪昭货币出资20万元，并经广东中乾会计师事务所出具粤中乾（汕验）字【2007】第C027号《验资报告》验证。2007年3月29日，汕头市工商局核准本次变更并核发新的企业法人营业执照。

本次增资后，天亿马有限股东出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	出资比例(%)
1	林明玲	1,620.00	1,620.00	90.00
2	马洪昭	180.00	180.00	10.00
合计		1,800.00	1,800.00	100.00

9、第五次增资

2007年4月23日，天亿马有限召开股东会并形成决议：增加注册资本208万元，其中林明玲货币出资187.2万元，马洪昭货币出资20.8万元，并经汕头市斯威会计师事务所有限公司出具斯威【2007】验字第53号《验资报告》验证。2007年5月9日，汕头市工商局核准本次变更并核发新的企业法人营业执照。

本次增资后，天亿马有限股东出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	出资比例(%)
1	林明玲	1,807.20	1,807.20	90.00
2	马洪昭	200.80	200.80	10.00
合计		2,008.00	2,008.00	100.00

10、第四次股权转让

2009年3月25日，天亿马有限召开股东会并形成决议：马洪昭将所持有天亿马有限10%的股权作价200.8万元转让给马学沛。2009年4月3日，汕头市工商局核准本次变更并核发新的企业法人营业执照。

本次股权转让后，天亿马有限股东出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	出资比例(%)
1	林明玲	1,807.20	1,807.20	90.00
2	马学沛	200.80	200.80	10.00
合计		2,008.00	2,008.00	100.00

11、第五次股权转让

2013年7月10日，天亿马有限召开股东会并形成决议：林明玲将所持有天亿马有限20%的股权作价401.6万元转让给广州奥邦。2013年7月30日，汕头市工商局核准本次变更并核发新的企业法人营业执照。

本次股权转让后，天亿马有限股东出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	出资比例(%)
1	林明玲	1,405.60	1,405.60	70.00
2	广州奥邦	401.60	401.60	20.00
3	马学沛	200.80	200.80	10.00
合计		2,008.00	2,008.00	100.00

12、第六次股权转让

2013年11月27日，天亿马有限召开股东会并形成决议：林明玲将所持有天亿马有限10%的股权作价200.8万元转让给汕头集智；林明玲将持有天亿马有限8%股权作价160.64万元转让给张传庆。2013年12月4日，汕头市工商局核准本次变更并核发新的企业法人营业执照。

本次股权转让后，天亿马有限股东出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	出资比例(%)
1	林明玲	1,044.16	1,044.16	52.00

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实际出资额（万元）	出资比例（%）
2	广州奥邦	401.60	401.60	20.00
3	马学沛	200.80	200.80	10.00
4	汕头集智	200.80	200.80	10.00
5	张传庆	160.64	160.64	8.00
合计		2,008.00	2,008.00	100.00

13、第六次增资

2014年11月24日，天亿马有限召开股东会并形成决议：增加注册资本223.1111万元，其中西藏思科以货币900万元认购新增注册资本143.4286万元，新疆融汇以货币500万元认购新增注册资本79.6825万元，并经大华会计师出具大华验字【2014】000444号《验资报告》验证。2014年12月23日，汕头市工商局核准本次变更并核发新的企业法人营业执照。

本次增资后，天亿马有限股东出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实际出资额（万元）	出资比例（%）
1	林明玲	1,044.16	1,044.16	46.80
2	广州奥邦	401.60	401.60	18.00
3	马学沛	200.80	200.80	9.00
4	汕头集智	200.80	200.80	9.00
5	张传庆	160.64	160.64	7.20
6	西藏思科	143.4286	143.4286	6.43
7	新疆融汇	79.6825	79.6825	3.57
合计		2,231.1111	2,231.1111	100.00

14、第七次股权转让

2015年5月4日，天亿马有限召开股东会并形成决议：汕头集智将所持有天亿马有限9%的股权作价200.8万元转让给汕头励志。2015年5月21日，汕头市工商局核准本次变更并核发新的企业法人营业执照。汕头集智和汕头励志的股东均为马学沛和陈曼秋，为公司实际控制人和高管，本次转让的目的是以汕头励志为未来的员工持股平台。

本次股权转让后，天亿马有限股东出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实际出资额（万元）	出资比例（%）
1	林明玲	1,044.16	1,044.16	46.80
2	广州奥邦	401.60	401.60	18.00
3	马学沛	200.80	200.80	9.00
4	汕头励志	200.80	200.80	9.00

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	出资比例(%)
5	张传庆	160.64	160.64	7.20
6	西藏思科	143.4286	143.4286	6.43
7	新疆融汇	79.6825	79.6825	3.57
合计		2,231.1111	2,231.1111	100.00

15、有限公司整体变更为股份公司

2015年8月13日，天亿马有限召开股东会，决议同意公司依法整体变更为股份有限公司，同意以公司截至2015年7月31日经审计的净资产整体折股。同日，全体发起人共同签署了《发起人协议》，一致同意以发起方式设立公司。2015年8月13日，大华会计师出具大华审字【2015】第006070号《审计报告》，截至2015年7月31日，公司经审计的净资产为70,677,626.36元。

2015年8月28日，公司召开广东天亿马信息产业股份有限公司创立大会，同意以截至2015年7月31日的净资产70,677,626.36元折合成22,311,111.00股，其余48,366,515.36元计入资本公积。

2015年8月14日，国众联出具国众联评报字【2015】第2-501号《资产评估报告》，截至2015年7月31日，公司经评估的净资产为7,211.41万元。

2015年8月28日，大华会计师出具大华验字【2015】000899号《验资报告》，经其审验，截至2015年8月28日，广东天亿马信息产业股份有限公司（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本合计2,231.1111万元，出资方式为净资产。

2015年8月28日，公司取得了汕头市工商局颁发新的《企业法人营业执照》，股份公司正式成立。

有限公司整体变更设立股份公司后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	出资方式
1	林明玲	10,441,600	46.80	净资产折股
2	广州奥邦	4,016,000	18.00	净资产折股
3	马学沛	2,008,000	9.00	净资产折股
4	汕头励志	2,008,000	9.00	净资产折股
5	张传庆	1,606,400	7.20	净资产折股
6	西藏思科	1,434,286	6.43	净资产折股
7	新疆融汇	796,825	3.57	净资产折股
合计		22,311,111	100.00	-

16、第七次增资

2015年9月13日，天亿马股份召开股东大会并形成决议：增加注册资本247.9012万元，其中深圳乐成以货币2,000万元认购新增注册资本，并经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字【2015】000958号《验资报告》验证。2015年9月15日，汕头市工商局核准本次变更并核发新的企业法人营业执照。

本次增资后，天亿马股份股东出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（元）	实际出资额（元）	出资比例（%）
1	林明玲	10,441,600	10,441,600	42.12
2	广州奥邦	4,016,000	4,016,000	16.20
3	深圳乐成	2,479,012	2,479,012	10.00
4	马学沛	2,008,000	2,008,000	8.10
5	汕头励志	2,008,000	2,008,000	8.10
6	张传庆	1,606,400	1,606,400	6.48
7	西藏思科	1,434,286	1,434,286	5.79
8	新疆融汇	796,825	796,825	3.21
合计		24,790,123	24,790,123	100.00

17、关于公司设立与股东股权合法合规的情况

公司自成立以来历次出资、增资、股权变动均履行了内部审议、验资和工商备案手续，出资比例符合法律法规和公司章程的规定。股东出资到位、合法合规；历次股权变更真实、合法、有效，不存在潜在纠纷。

公司在有限公司阶段历次出资均为货币出资，整体变更设立股份公司后，也不存在以未分配利润转增股本的情形，公司不存在因此代扣代缴个人所得税的情况。自然人股东未缴纳可能涉及的个人所得税，均已出具承诺，如公司整体变更设立股份公司的行为如税务部门认定需缴纳个人所得税的，承诺将另行以自有资金自行申报缴纳，缴纳事项和股份公司无关。

（六）重大资产重组情况

报告期内公司未发生重大资产重组情况。

四、公司董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事基本情况

1、林明玲女士：公司董事长兼副总经理，详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股东情况”之“（二）控股股东和实际控制人”。

2、马学沛先生：公司副董事长兼总经理，详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股东情况”之“（二）控股股东和实际控制人”。

3、李靖女士：1974年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任新疆化工厅塑料厂技术科科长；新疆华西种业有限公司董事会办公室董秘，投资、行政部部长；德农种业科技发展有限公司投资部研究员；北京德农种业投资有限公司投资部部长；北京德农种业有限公司董事会秘书，综合部总经理；中科招商投资有限公司投资部副总监。现任上海市思科瑞新资产管理有限责任公司副总裁、上海斯高创业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、上海山美重型矿山机械股份有限公司董事、南京安讯科技有限责任公司董事、广州联奕信息科技有限公司董事、临夏市清河源清真食品有限责任公司董事、本公司董事。

4、陈曼秋女士：1964年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1992年担任汕特金银岛土地开发有限公司董事长秘书，1994年担任香港通达船务有限公司总经理助理兼办公室主任，2001年3月26日任职于天亿马有限，先后担任管理者代表、企业管理部经理、人力资源部经理、行政总监，现担任公司董事、副总经理。

5、刘楚境先生：1978年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000年1月担任职科教电脑网络公司业务员，2002年10月担任香港巴黎线厂东莞门市部经理。2004年4月担任广州市协安网络科技有限公司合作人，2011年7月25日任职于天亿马有限，现任公司董事、营销中心业务总监。

（二）监事基本情况

1、毛晓玲女士：1975年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。94年11月担任汕头市科宏电脑公司销售经理，97年2月任职于天亿马有限，先后担任物流部主管、采购部经理，现任公司监事、营销中心业务经理。

2、黄素芳女士：1979年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。97年10月任职于天亿马有限，先后担任固资管理员、稽查专员，现任公司监事、财务部账务主管。

3、刘培璇女士：1981年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年7月任职于天亿马有限，担任销售专员，现任公司监事、商务部经理助理、。

（三）高级管理人员基本情况

1、林明玲女士：董事长兼副总经理，详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股东情况”之“（二）控股股东和实际控制人”。

2、马学沛先生：副董事长兼总经理，详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股东情况”之“（二）控股股东和实际控制人”。

3、陈曼秋女士：副总经理，详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“四、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

4、李华青先生：财务总监兼董秘，1978年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年11月起，先后担任雅士利国际集团有限公司财务经理助理、财务总监助理，2008年11月起担任雅士利国际集团有限公司子公司（潮安县必胜印务装潢有限公司）财务负责人。2013年12月任雅士利国际集团有限公司资金经理。2014年5月任职于广东天亿马信息产业有限公司，现任公司财务总监兼董秘。

五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	8,224.28	8,289.75	9,936.89
股东权益合计（万元）	7,067.76	6,314.46	3,268.30
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	7,067.76	6,314.46	3,268.30
每股净资产（元/股）	3.17	2.83	1.63
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.17	2.83	1.63
资产负债率（合并）	14.06%	23.83%	67.11%
资产负债率（母公司）	13.92%	23.74%	67.11%
流动比率（倍）	6.92	3.81	1.39

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
速动比率（倍）	5.70	3.04	0.91

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	5,467.88	9,110.84	7,121.67
净利润（万元）	753.36	1,646.14	1,103.64
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	753.36	1,646.14	1,103.64
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	780.33	1,485.97	982.97
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	780.33	1,485.97	982.97
毛利率	30.56%	31.70%	29.75%
净资产收益率	11.26%	36.12%	40.63%
扣除非经常性损益后净资产收益率	11.66%	32.60%	36.19%
基本每股收益（元/股）	0.34	0.79	0.55
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.79	0.55
应收账款周转率（次）	1.69	2.66	2.08
存货周转率（次）	4.94	2.96	2.77
经营活动产生的现金流量净额（万元）	63.36	2,219.78	1,143.60
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.03	0.99	0.57

备注：

1、毛利率按照“(营业收入-营业成本)/营业收入”计算；

2、加权平均净资产收益率按照“当期归属挂牌公司股东的净利润/[期初净资产+当期净利润/2+增资等净资产增加金额*(增加净资产月份次月至期末的月份数/期间月份数)-减少注册资本或分配现金股利导致的净资产减少金额*(减少净资产月份次于至期末的月份数/期间月份数)]”计算；

3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“当期扣除非经常性损益后归属挂牌公司股东的净利润/[期初净资产+当期净利润/2+增资等净资产增加金额*(增加净资产月份次月至期末的月份数/期间月份数)-减少注册资本或分配现金股利导致的净资产减少金额*(减少净资产月份次于至期末的月份数/期间月份数)]”计算；

4、每股收益按照“当期净利润/加权平均注册资本”计算；

- 5、每股净资产按照“期末净资产/期末注册资本”计算；
- 6、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末注册资本”计算；
- 7、资产负债率（母公司）按照“当期负债/当期资产”计算；
- 8、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算；
- 9、速动比率按照“（流动资产-存货-预付账款）/流动负债”计算；
- 10、应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)计算；
- 11、存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)”计算；

六、本次挂牌的有关机构情况

1、主办券商	天风证券股份有限公司
法定代表人：	余磊
住所：	湖北省武汉市东湖新技术开发区关东园路2号高科大厦四楼
电话：	027-87610876
传真：	027-87618863
项目小组负责人：	易斌
项目组其他成员：	赵若鹏、马强、易斌
2、律师事务所	北京市京银律师事务所
负责人：	王政君
住所：	北京市西城区百万庄北街六号经易大厦五层
联系电话：	010-68357550
传真：	010-88377970
经办律师：	徐虎、陈伟华
3、会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
负责人：	梁春
住所：	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
电话：	020-85595919
传真：	020-85599395

签字注册会计师:	张晓辉、吴朝辉
4、资产评估机构	国众联资产评估土地房地产估价有限公司
法定代表人:	黄西勤
住所:	深圳市罗湖区深南东路 2019 号东乐大厦 10 楼
电话:	0755-88832456
传真:	0755-25132275
签字资产评估师:	陆子健、陈军
5、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
住所:	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
电话:	010-50939980
传真:	010-50939716
6、证券交易所	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
联系电话	010-63889513

第二节 公司业务

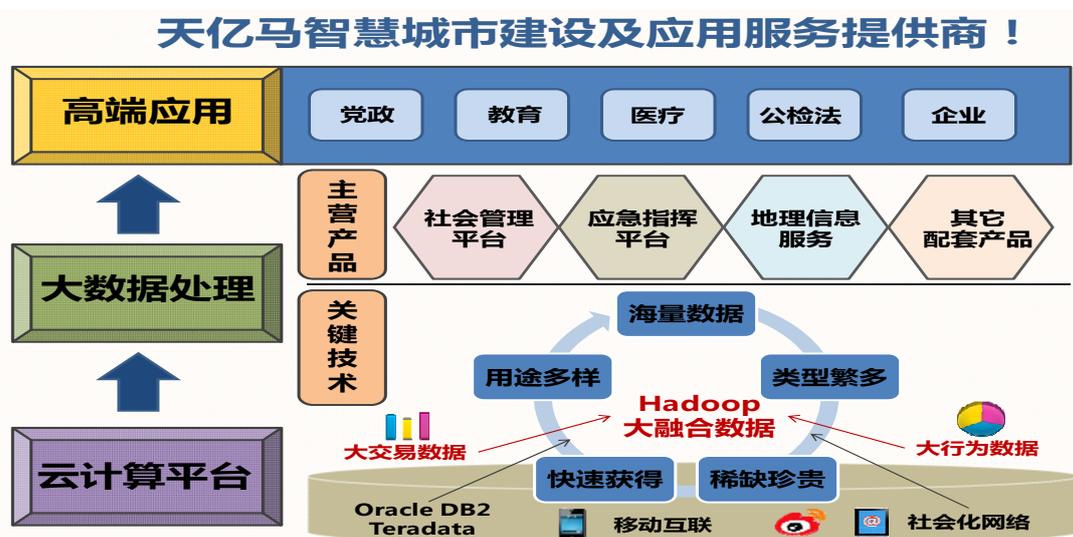
一、公司业务概述

(一) 公司的主营业务

公司秉承“技术缔造价值，服务成就未来”的经营理念，专注于智慧城市建设和应用等核心领域，致力 IT 产品信息技术服务解决方案的提供。

公司提供的服务可分为信息系统集成服务、IT 运维和信息产品销售服务三大类。公司的系统集成服务一方面是指为党政、教育、医疗、公检法和企业等行业客户的信息化、智能化需求提供从项目规划、系统设计、项目实施和售后服务等一整套的服务解决方案；另一方面是指以行业应用产品需求为核心、涵盖产品设计开发、安装调试、IT 基础设施建设、智能化系统建设、安防系统建设和多媒体系统建设等系统集成及系统运行服务内容；IT 运维服务是为客户提供专业 IT 运维保障服务，包含信息化系统、智能化系统、安防系统、多媒体系统、桌面终端及办公设备等的运行维护，企业客户信息系统后台服务支持，定制化专业技术支持，驻点运行维护保障服务等技术增值服务；商品销售服务主要是指在系统集成和信息系统运维服务过程中，根据客户需求搭配的信息产品销售，主要包括信息化计算终端、多媒体设备、办公自动化设备等。

公司作为国家高新技术企业，凭借技术研发、专业资质和综合服务能力，依托信息系统集成、IT 运维服务等竞争优势，发展成为 IT 应用领域的领先企业。



（二）公司主要服务和产品及其用途

公司提供的服务可分为系统集成服务、IT 运维和信息产品销售三大类。

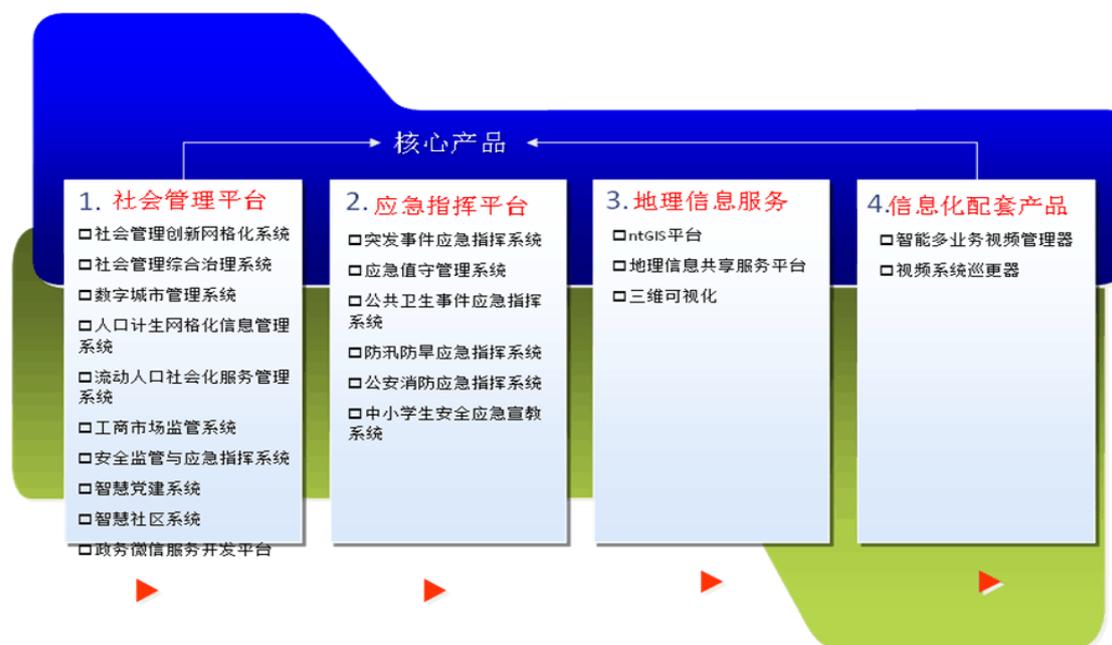
公司主要服务环节、服务内容和服务对象情况如下：

服务类型	服务环节	服务内容	接受服务对象
系统集成服务	系统开发及接入	公司提供的信息系统集成服务是根据客户需求，将各个分离的软硬件设备连接成为一个完整、可靠、经济和有效的整体，并使之能彼此协调工作，达到满足客户使用需求的最终状态。公司承接政府电子办公平台、承揽涉密信息系统项目、多媒体数字城市综合管理平台、多媒体培训系统、智能图书馆、视频、监控等信息系统建设项目，系统集成项目通过设计、设备采购、施工、安装、调试等步骤逐步实施完成。	社会事业和公共服务提供方，如政府部门、学校和企企业等。
	系统集成软、硬件产品开发	1、社会管理网格化平台：适用于社会管理创新网格化系统、数字城市管理系统、智慧党建系统。 2、应急指挥信息平台：适用于突发事件应急指挥系统、公共卫生事件应急指挥系统、公安消防应急指挥系统。 3、空间地理信息管理系统：适用于地理信息共享服务平台、三维可视化。 4、信息化配套产品：适用于交通、金融、平安城市、政府、教育、智能大厦等。	社会事业和公共服务提供方，如政府部门、学校和企企业等。
IT 运维服务	运营维护、持续升级	对于公司参与建设或客户已建成的信息系统，公司根据系统特性，结合客户行业需求特点，制定完善的系统维护方案，提供必要的维护设备、监控系统 and 系统优化，配合客户运维人员对信息系统进行全程维护，确保系统的持续安全运行。	社会事业和公共服务提供方，如政府部门、学校和企企业等。
信息产品销售服务	信息产品提供、安装调试及其它配套服务	主要指在系统集成和信息运维过程中，根据客户需求搭配的一些零售销售，主要包括机柜、话筒、播放器、主机、投影仪等。	社会事业和公共服务提供方，如政府部门、学校和企企业等。

公司各类业务相互关联、互为支撑，共同促进公司产品的发展与完善：系统集成服务为 IT 运维服务业务推广运营提供基础支撑，有利于公司快速响应新业务开发需求；IT 运维服务业务的深入开展，可帮助公司系统开发团队及时掌握用户反馈信息，不断完善系统集成服务质量，提升公司在系统开发运维业务领域的竞争力。

（三）公司的核心技术产品

在行业竞争日益加剧的环境下，公司加快业务转型，提高技术创新能力，针对用户提供定制化信息服务解决方案，发掘集成业务在云时代的商机，向 IT 系统产品与技术服务商转型，开发了“社会管理平台”、“应急指挥平台”、“地理信息服务”及一系列信息化配套核心产品。具体如下：



1、社会管理平台

随着我国经济社会的快速发展和城市化进程的深入推进，社会管理工作难度不断加大，各类社会问题不断出现，社会管理任务艰巨繁重，传统的社会管理方式已经不能满足要求，因此加强和创新社会管理成为重要而紧迫的任务。公司从社会管理创新的实际需要出发，开发了社会管理创新网格化系统、数字城市管理系统、人口计生网格化信息管理系统与应急指挥系统等管理系统，全面满足各级政府对社会管理的需求。

社会管理创新依托统一的城市管理以及数字化的平台，将城市管理辖区按照一定的标准划分成为单元网格。通过加强对单元网格的部件和事件巡查，建立一种监督和处置互相分离的形式。政府能够主动发现，及时处理问题，加强对城市的管理能力和处理速度，将问题解决在居民投诉之前。使管理方式从“粗放式管理”到“精细化管理”转变，从“被动处置问题”向“主动发现问题”转变，从而提高社会管理科学化水平，不断改善人民群众的生活环境，提高人民群众生活质量，维护社会和谐稳定。

公司迄今为止已经为包括深圳、长沙、昆明、海南等多个国内客户提供并实施了全面的社会管理创新解决方案，并在数字城市、人口、工商等城市管理领域拥有较多的客户案例。

2、应急指挥平台

应急指挥平台是以“智慧城市”大数据云计算高端应用技术为依托，专注致力于为各级政府构建城市统一的公共安全管理和决策平台，整合政府各种公共服务资源、社会民间应急救援力量，实现对自然灾害、突发事件、网谣舆情等从监控预警、快速响应、指挥调度、联合行动、善后处置、决策评估的全过程管理，从而有效提升政府预防和处置突发公共事件的能力，最大限度地控制和减少各类灾害事故造成的损失，保障公众生命财产安全和维护社会稳定健康发展。

公司根据应急行业的特点和需求，开发了应急值守管理系统、突发事件、公共卫生事件、防汛防旱、公安消防等应急指挥系统。公司开发的应急指挥系统总体规划和设计完全符合国家和行业标准，与国家应急平台体系一致，并在全国多地应急指挥实践中成功部署实施，实现对各级各类突发公共事件应急管理的统一协调指挥，实现公共安全应急数据及时准确、信息资源共享和指挥决策高效。

3、地理信息服务

地理信息服务是在计算机硬、软件系统支持下，对整个空间中的有关地理分布数据进行采集、储存、管理、运算、分析、显示和描述的技术系统。系统基于地理信息技术、数据库技术、网络技术、多媒体技术、WEB 服务等先进成果，以 Internet 网络为依托，把政府各个职能部门的空间信息资源建立在同一的管理架构上，将多类型、多分辨率的地理空间信息有机地组织起来，实现海量存储、

高效管理与持续更新，并在信息共享交换政策框架下，通过技术手段实现空间基础数据库在各个部门之间便捷、平滑、高效的交换与共享。

基于地理信息技术开发的 ntGis 平台，是一套可整合卫星、二维、三维地理信息系统管理与应用服务的 GIS 平台，平台通过三维仿真地图的表现方式，无缝集成二维地图、卫星地图和城市基础信息、电子政务信息、行业应用信息、GIS 信息等多种信息，并管理等多项应用服务项目。目前，该平台已在全国多地的社会管理创新、数字城管项目中得到应用。

4、信息化配套产品

公司是智慧城市建设和应用提供商。公司在为各行业提供专业的信息化解决方案的同时，利用所积累的技术开发了相应的配套产品，如智能多业务视频管理器和视频系统巡更器。

智能多业务视频管理器在单台高度集成的 3U 设备内实现音视频编解码、存储、显示、矩阵切换、智能分析以及前端设备的控制管理等功能，可以轻松实现前端多种监控网络的接入，并且可以根据应用网络规模的不同，通过多台同一设备的简单叠加，轻松实现系统接入能力的弹性扩容，具有高集成度、高可靠性、可扩展性强的特点。

视频系统巡更器对视频系统中设备出现的常见故障，比如路线断开、画面偏色、条纹干扰、雪花干扰、信号缺失、清晰度模糊、亮度过亮或过暗、画面冻结、PTZ 失效、场景变换等故障进行准确的分析判断。视频系统巡更器解决传统大型视频监控系统在维护中巡检强度高、人为主观判断多、技术手段瓶颈、经验积累缺乏的劣势，从而减少在巡检中发现故障不及时、判断问题不准确，运维管理不可控等问题。

（四）公司的成功案例

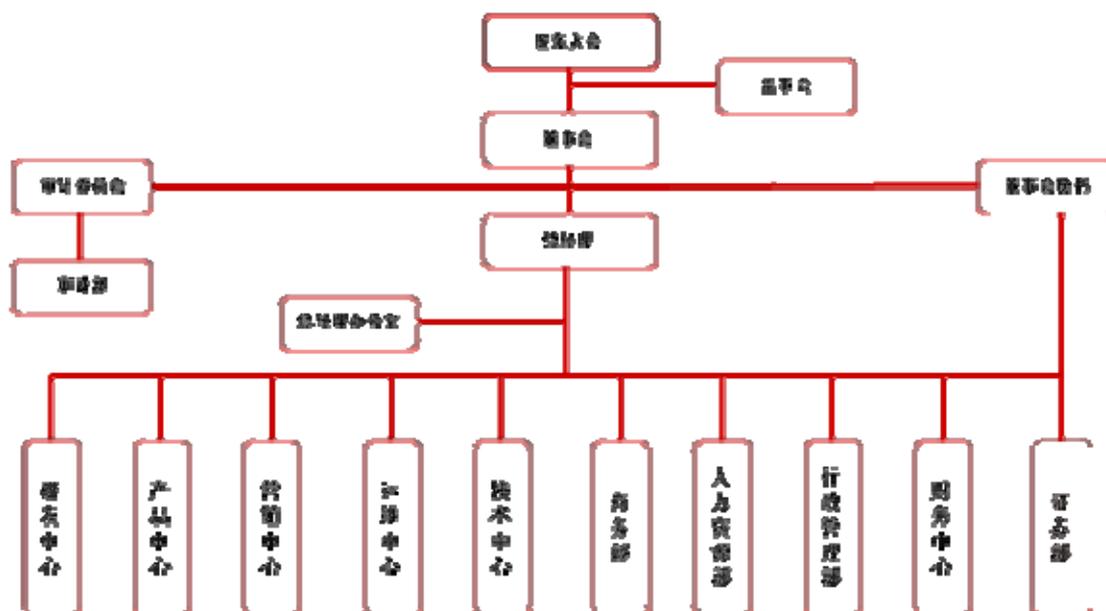
序号	成功案例
1	汕头市“金土工程”项目（数据中心及网络建设）
2	广东省高级人民法院监控系统改造工程
3	汕头市人民政府应急指挥视像系统
4	汕头市地震局应急指挥中心视频会议系统
5	深圳盐田区社区警务网格化 GIS 系统

序号	成功案例
6	惠州移动社会渠道竞争分析 GIS 系统
7	长沙市人口计生网格化管理系统
8	安阳市劳动监察三维网格化系统
9	广州市公安局特警尖兵作战训练系统

二、公司组织结构及主要流程

(一) 公司组织结构

广东天亿马信息产业股份有限公司组织结构图



公司建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理结构。公司管理层由总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人组成，在董事会的领导下负责公司的日常经营与管理。

部门	职责
总经理办公室	1、协助制定公司整体战略目标，为公司发展指明方向； 2、拟定公司与业务单位的管理关系，保证运作的有效性与规范性； 3、组织建立公司目标管理体系，有效支撑公司经营目标的实现； 4、组织实施、检查、监督公司各项管理制度的运行，确保规范、有效； 5、制订公司运营管理标准并监督实施，确保各种规范有效执行。
营销中心	1、进行智慧城市建设和行业应用业务的调研，掌握行业发展状况、竞争状况、技术与产品状况等相关信息； 2、制订业务拓展规划与策略，体现业务竞争力； 3、跟踪市场及客户动态、收集、整理、筛选客户信息，准确掌握客户需求； 4、编制投标文件，进行投标文件的整合、装订、封箱和投送 5、组织进行业务述标与方案讲解，促进业务合作；

部门	职责
	6、进行客户商务谈判、合同签订，维护公司利益； 7、进行业务款项的收回工作，确保款项及时回笼； 8、建立客户、项目档案，确保准确、完整。
产品中心	1、公司产品线进行中长期全面规划、设计、管理以及市场营销和竞争策略制定和实施； 2、产品进行市场调研，跟踪并研究相关产品用户需求，收集和分析竞争对手信息，研究其发展动态和行业动态，并提出市场研究成果报告； 3、制定产品战略和产品平台规划； 4、负责捕捉新市场机会，进行客户需求搜集、分析，指导公司产品在各行业市场布点和销售工作； 5、制定新产品市场推广计划，确保新产品快速上市； 6、分析产品的销售和赢利情况，不断更新和提升出新的产品营销策略组织实施； 7、规划，安排，落实产品销售工作，及时发现问题，提出解决方案； 8、做好产品售后服务工作。
技术中心	1、为智慧城市建设和应用提供解决方案，确保方案的可行性与适用性； 2、进行项目前期的顾问咨询、编制规划建议书、技术交流等，促进业务发展； 3、编制投标文件（技术部分），确保技术的先进性与合理性； 4、设计各类工程施工方案，确保可行性； 5、展开系统的深化设计工作，保证先进、合理；拟订项目实施计划和采购计划，确保项目按期完成； 6、审核竣工报告（文件），确保文件符合技术相关要求； 7、进行各类技术文件的分类、整理、归档工作，保证规范与完整； 8、编制工程报告（日报或周报），及时向客户反映项目存在的问题，确保顺利； 9、进行工程项目验收，确保达标； 10、进行各类工程资料的整理与归档，确保规范与完整。
商务部	1、负责采购流程及采购规范建立，维护与执行； 2、编制年度采购计划，指导全年的采购工作； 3、参与产品引进选型、供应商选择、评估和协调供应商管理； 4、收集产品厂家报价资料，进行业务洽谈，建立良好的上游关系； 5、负责产品比价、议价及采购谈判、协议洽谈及签订； 6、严格控制采购成本； 7、收集各类产品信息，及时分析及掌握业务部门产品需求； 8、负责采购产品交货期确认、跟进与催促，确保采购信息及时反馈； 9、负责产品仓储物流配送工作，确保产品储存安全及配送及时。
研发中心	1、制订公司技术产品发展规划与策略，体现公司产品技术竞争力； 2、跟踪市场动态、收集、整理、筛选客户信息，为技术开发提供依据； 3、负责对研发产品进行分析、论证，形成可行性分析报告； 4、制订产品设计开发流程和规范，建立产品设计开发模块化管理； 5、指定项目经理，负责新产品设计开发；

部门	职责
	<ul style="list-style-type: none"> 6、组织编制培训手册，整理技术文档，建立技术资料库； 7、组织开展各类产品培训活动和展示活动。
运维中心	<ul style="list-style-type: none"> 1、负责客户 IT 运维服务，为客户提供满意 IT 服务； 2、建立服务规范和流程，确保服务质量； 3、关注客户投诉，持续改进和提高服务水平； 4、定期组织上门服务的客户回访，听取客户意见及建议，持续改进服务工作； 5、建立服务案例库，提高员工服务技能； 6、建立客户信息档案，提供公司所需要的客户资料。
行政管理部	<ul style="list-style-type: none"> 1、负责各类资质申报、维护和升级工作； 2、组织各类人员参加资质要求的培训、考试及再教育； 3、负责组织资质申请、年审与续期注册工作； 4、组织各类科技项目申报、结题工作； 5、负责行政外联事务处理及维护（工商、协会及主管部门）； 6、负责公司行政办公事务及办公环境的管理； 7、公司合同及公司资料管理。
人力资源部	<ul style="list-style-type: none"> 1、制定人力资源发展规划，为企业可持续性发展提供人才保证； 2、负责员工招聘、培训、薪酬、绩效管理等工作； 3、进行员工职业生涯规划，提升员工的任职能力； 4、设计年度培训课程并组织设计，为各部门业务发展提供支持； 5、组织各职位 KPI 的设计、优化与维护，为绩效管理提供客观依据； 6、进行职位评估，建立职位等级，为薪酬提供依据； 7、负责员工关系建立与维护； 8、企业文化建设。
财务中心	<ul style="list-style-type: none"> 1、负责经营成本核算，保证提供真实可靠的数据； 2、编制各类会计凭证、单据，规范、及时； 3、核算、审核及办理各类应收、应付款项，确保准确无误； 4、核算及办理各类税务，符合国家相关政策； 5、编制各类财务报表，满足企业经营需要； 6、整理、分类、归档、保管各类会计凭证与资料，保证规范、完整； 7、监督、检查各类合同执行状况，维护公司利益。 8、负责公司会计、统计报表的汇编和上报； 9、审核批准所辖权限内报销费用报销及发票单据。
证券部	<ul style="list-style-type: none"> 1、公司新三板挂牌后负责资本市场再融资的研究及具体融资工作的策划和组织实施； 2、按照股转公司的规定做好日常公告工作； 3、配合机构投资者和个人投资者的调研工作； 4、配合挂牌推荐证券公司做好持续督导工作； 5、负责监测公司股票在新三板市场走势及所在板块上市公司动态和证券市场在宏观环境下运行趋向的研究和分析。
审计部	<ul style="list-style-type: none"> 1、在公司董事会和总经理的直接领导下，负责公司及控股子公司企业的审计工作。有权要求公司及子公司报送财务收支计划、资金计划、财务预

部门	职责
	<p>算、财务决算、账目、凭证、账簿、报表等有关文件资料，检查资金、资产管理及使用等情况；</p> <p>2、负责企业常规年度财务审计管理工作和根据公司董事会和总经理要求，开展过程审计或专项审计，向董事会和总经理提交审计工作计划和审计报告，按时完成审计工作任务；</p> <p>3、评审企业内部控制制度的健全性和有效性以及风险管理，检查企业内部控制制度的执行情况，并对其有效性、合理性、经济性进行评价，为企业优化管理提出审计意见和建议；</p> <p>4、跟踪企业的经营活动情况，防错纠弊。对企业的建设工程和重大技术改造、大修检修等的立项、工程招标、概（预）算、决算和竣工交付使用、物资（劳务）采购、产品销售、对外投资及内部控制等经济活动和重要的经济合同等进行审计监督。</p> <p>5、对审计中有关事项及审计中发现的问题召开调查会，并索取证明材料，并提出制止、纠正违反企业制度规定等事项的意见，及提出改进的工作建议；</p> <p>6、对阻挠、拒绝审计和弄虚作假、破坏审计工作的被审计对象，提请公司有关领导批准后，采取必要的临时措施，提出追究被审计对象的责任的建议；</p> <p>7、协助监事会工作。负责组织、联系、协调、外引审计资源服务等管理工作；</p> <p>8、制订审计管理制度，经董事会审批后执行；</p> <p>9、完成公司布置的其它工作。</p>

（二）公司主要流程

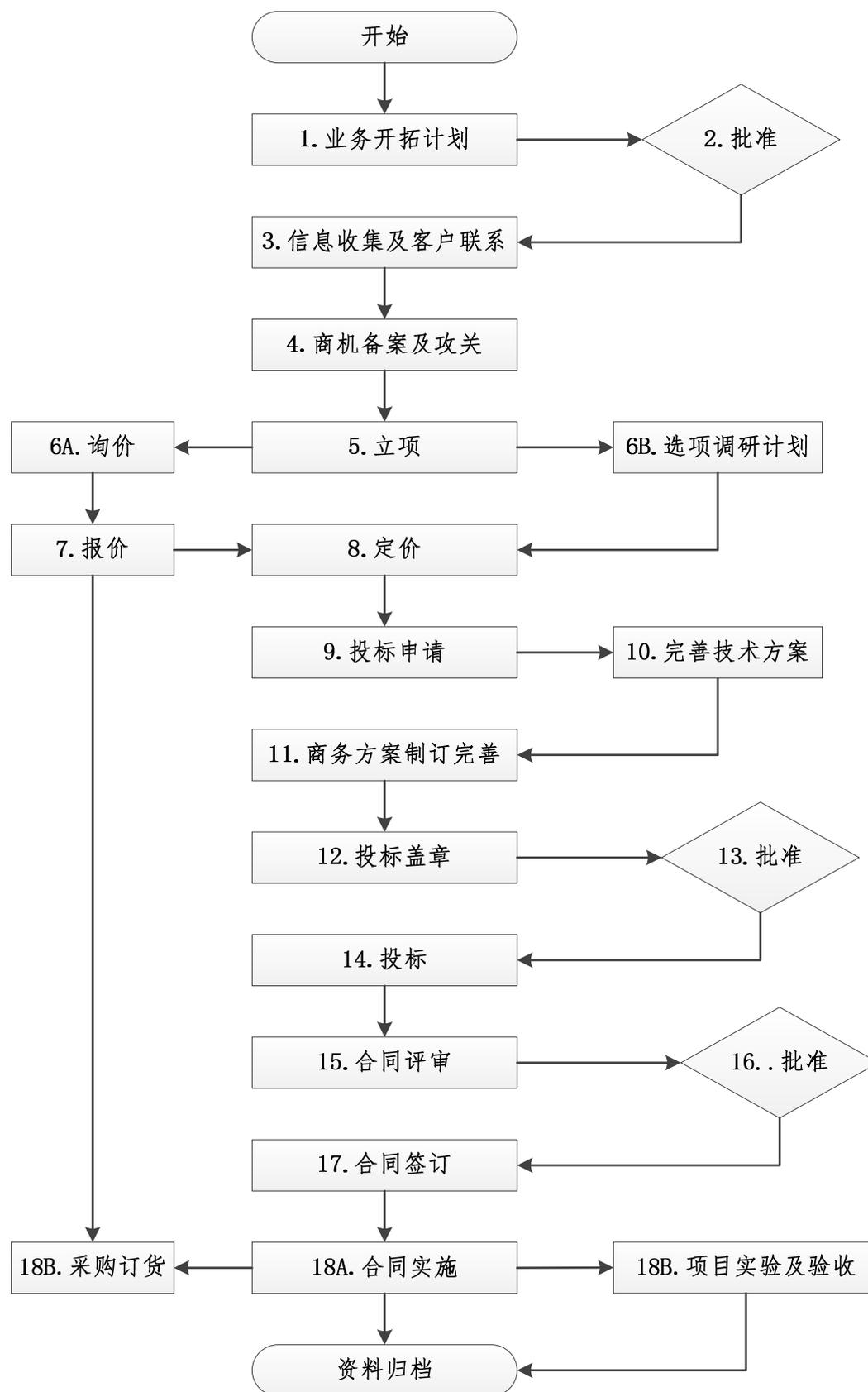
1、公司的业务流程图

公司的业务主要为党政、教育、医疗、公检法和企业等行业客户提供信息系统服务解决方案。公司基于项目合同编写，为客户提供方案设计、产品软硬件开发、深化设计、设备采购、工程实施、安装调试、工程验收及项目运维的一站式服务。公司根据项目设计方案采购设备及材料，按客户需求进行项目应用服务等。具体如下：



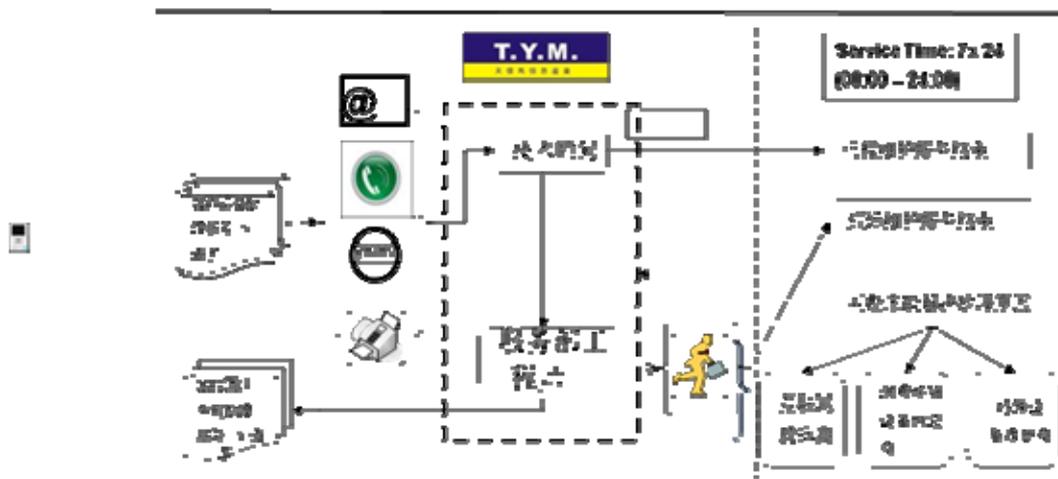
2、公司主要服务的流程图

(1) 系统集成服务流程图

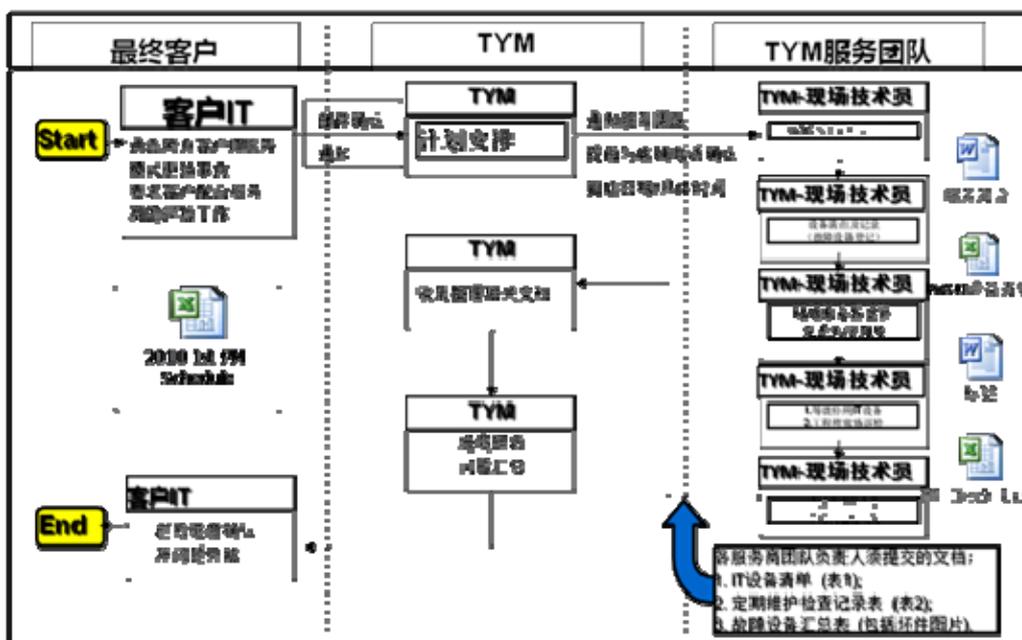


(2) IT 运维服务流程图

代维服务响应流程



代维巡检服务流程



三、公司业务关键资源要素

(一) 公司主要产品及服务的技术含量

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集成通用技术和开发通用技术。

（1）集成类通用技术

集成类通用技术包括网络技术、信息安全技术、服务器应用技术、存储架构技术、虚拟化技术、数据库技术、安防与智能化技术等。具体情况如下：

网络技术：用于构建信息化基础架构的核心技术之一，通过系统考虑各种网络设备的功能和性能以及网络通讯的协议标准，整合信息化需求，实现资源共享、信息传输与集中处理、负载均衡与分布处理，提供综合信息服务的传输。

信息安全技术：信息安全是在信息化网络构建的基础上，通过安全防护、安全监测、冗余容灾、数据加密等方式，全方位保护信息服务传输和存储的可靠性和安全性。

服务器应用技术：服务器应用技术适用于整体应用系统搭建的综合考虑，对于不同的应用类型，匹配不同的应用需求，从功能、性能、可靠性、结构化等方面，搭建整体的业务应用系统基础平台，实现服务器系统的安全性、可靠性、高可用性。

存储架构技术：存储架构技术用于存储业务应用的数据信息，通过与服务器系统的关联，兼容考虑网络技术，以及数据应用方式，实现数据存储的安全性、可靠性。

虚拟化技术：在计算机中，虚拟化（Virtualization）是一种资源管理技术，是将计算机的各种实体资源，如服务器、网络、内存及存储等，予以抽象、转换后呈现出来，打破实体结构间的不可切割的障碍，使用户可以比原本的组态更好的方式来应用这些资源。这些资源的新虚拟部份是不受现有资源的架设方式，地域或物理组态所限制。一般所指的虚拟化资源包括计算能力和资料存储。虚拟化技术主要用来解决高性能的物理硬件产能过剩和老的旧的硬件产能过低的重组重用，透明化底层物理硬件，从而最大化的利用物理硬件。

安防与智能化技术：在安全防范方面，通过物理技术防范、电子防范、生物学防范技术实现维护社会公共安全和预防灾害事故。智能化技术是通过传感技术、识别技术、自动控制技术、网络技术实现感知信息的传输和决策。

（2）开发类通用技术

开发类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：

数据交换格式语言（XML）：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。

面向服务（SOA）体系结构：面向服务构架（Service Oriented Architecture, SOA）：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。

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。

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。

.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、公司自主核心技术

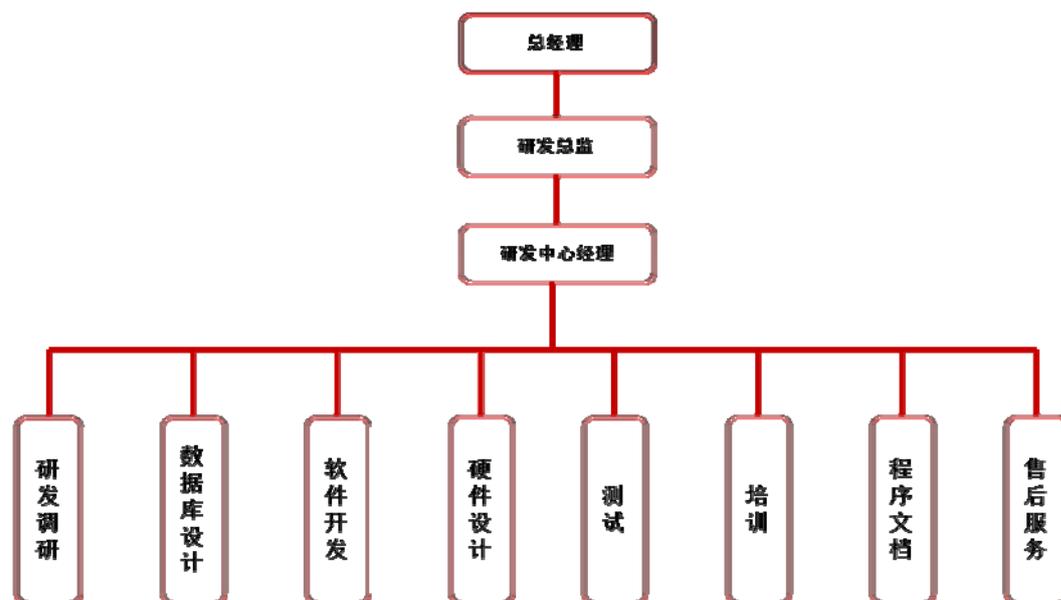
序号	技术名称	技术说明	阶段
1	GIS 与无线通讯集成应用技术	基于 GIS 的无线通讯集成应用技术，将无线通讯、地理编码和地理信息引擎等技术融合为一体，通过 GIS 实现可视化、移动式的业	成熟

序号	技术名称	技术说明	阶段
		务应用和数据管理，建立 GIS 应用新模式。该技术从数据结构到基本算法都力求精益求精，利用该技术开发的产品，资源的消耗很低，而其性能却很优异，功能强大、系统稳定，为面向嵌入式应用的 GIS 开发提供了极大的方便。	
2	组件式软件平台构建技术	组件式软件平台构建技术，该技术提供了对业务、表单、人员管理、统计分析、应用服务等全方位构建技术。该技术为项目实施人员提供了项目实施和系统构建工具，借助该技术可以快速构建应用系统，缩短项目实施周期，提高项目实施质量。并且该技术为系统管理员提供了系统维护和扩展工具，通过工具化、人机对话式操作可以快速完成系统的日常维护和扩展工作，从而降低了项目维护难度和维护成本。	成熟
3	视频应用总线技术	视频应用总线技术，该技术借助总线来传输视频信息，通过叠加不同的应用模块来完成不同的功能。借助视频总线技术，可以在单一的设备上实现流媒体转发服务、上墙解码服务、大屏拼接服务、存储服务等功能。并且由于基于统一的架构平台，可轻松实现多产品的统一管理 with 混合应用。借助该技术开发的设备，在项目实施过程中可减少多设备联合调试，提高系统稳定性，减少项目的实施周期，降低实施成本。	成熟
4	图像质量分析技术	图像质量分析技术，该技术通过对视频图像进程实时比对，可发现前后帧图像的差异并发出差异信息。借助该技术，可通过视频图像实现多种功能的应用，比如检测路线断开、画面偏色、条纹干扰、雪花干扰、信号缺失、清晰度模糊、亮度过亮或过暗、画面冻结、PTZ 失效、场景变换等故障。通过对故障的分析，可对引起故障的原因进行准确的判断，从而解决大型视频系统维护中，巡检强度高、人为主观判断、技术手段瓶颈、经验积累缺乏的问题，做到及时发现故障，准确判断问题。	成熟

（二）公司的持续研发能力

1、研发机构设置

公司总经理直接管理研发中心，负责公司产品研究和开发。研发中心下设研发总监、研发中心经理，研发中心以项目进行的管理，各项目小组设立项目经理，项目成员由项目经理直接管理，直接对项目研发成效负责。



2、研发模式及组织

公司自设立以来专注于 IT 信息技术领域开拓，坚持走信息技术与服务相结合的发展道路，形成了一系列具有自主知识产权的核心技术产品，积累了丰富的行业经验。公司视研发为持续发展的源动力，已建立较为完善的技术创新体系，配套相应的研发经费投入与核算、研发人员管理及研发过程等管理制度，使公司自主创新能力向系统化、规模化的目标稳步迈进。公司已经有一部分的高素质人才组成了公司的研发团队，在公司与高校的产学研合作过程中，将会吸引更多的高素质人才加入。

3、研发团队构成

公司研发人员共 31 人，具有多年的研发经验和开发能力。公司的核心技术团队稳定，已为公司服务多年，对公司具有深厚的感情和极高的忠诚度。同时，公司注重借助外力，先后与汕头大学等高等院校形成战略合作关系，进一步提高公司技术的先进性，为公司的可持续发展奠定了坚实基础。

4、研发费用情况

报告期内，公司研发费用占营业收入的比重如下：

单位：万元

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
研发投入	225.60	482.44	378.58
其中，研发资本化	102.98	362.51	229.91
研发费用化	122.62	119.93	148.67
营业收入	5,467.88	9,110.84	7,121.67
研发投入占营业收入的比重	4.13%	5.30%	5.32%

5、公司技术储备及未来研发方向

作为一家专业从事智慧城市建设和应用的 IT 企业，面对复杂、激烈的市场竞争，技术创新是保持企业持续发展的核心动力，公司将继续加大技术研发、成果转化、科技人才培养的投入，进一步完善公司核心技术体系，做到提早规划、高效研究、迅速使用，确保公司技术始终走在行业前列。

序号	技术名称	发展规划	阶段
1	GIS 与无线通讯集成应用技术	为公司面向嵌入式应用的 GIS 开发提供标准化的技术支持，将无线通讯、地理编码和地理信息引擎等技术融合为一体，实现可视化、移动式的业务应用和数据管理。开发出符合市场需求、资源消耗低、性能优异、功能强大、系统稳定的产品。	成熟
2	组件式软件平台构建技术	形成标准化的软件开发模式，将组件式软件平台构建技术，对业务、表单、人员管理、统计分析、应用服务等模块进行全方位构建。做到项目实施过程中快速构建应用系统，缩短项目实施周期、提高项目实施质量、简化系统的日常维护和扩展工作，降低项目维护难度和维护成本。	成熟
3	视频应用总线技术	进一步完善视频应用总线技术，提高应用稳定性。借助该技术实现流媒体转发服务、上墙解码服务、大屏拼接服务、存储服务等功能的同时，进一步开发新功能，如叠加智能视频分析等，进一步发挥该技术的优势，降低项目实施成本。	成熟
4	图像质量分析技术	进一步优化算法，提高图像分析的精度。使	成熟

序号	技术名称	发展规划	阶段
		通过该技术开发的应用，在提升检测内容的精度的同时，降低检测的反应时间。在实际应用中做到实时发现、快速上报、及时处理的故障处理流程。	
5	智能视频分析技术	开发一套智能视频分析技术，通过该技术可以实现人脸检测、图像移动物体实时跟踪、人数统计分析等。在系统中可设置检测条件，发现可疑情况实时发出报警，实现视频智能化应用。	培养
6	GIS 与三维建模集成应用技术	开发 GIS 与三维建模集成应用技术，实现地理信息和三维建模的完美结合，在确切的地理信息基础上叠加三维模型，实现三维城市、三维景区、三维校园、三维工厂、三维展览等三维展示应用。	培养
7	无人飞行器应用技术	无人飞行器应用技术，该技术就是将无人飞行器（无人机）和行业的实际应用结合起来，更好的服务于社会。通过添加 WIFI 和蓝牙模块，可支持实时飞行控制系统；通过添加 GPS 模块，可实现精准的飞行定位；通过添加各类传感器，可实时获得温度、气压、海拔等各类数据；通过与地图的联动，可以快速获得飞行器的地理坐标信息，并直观展示、自动记录飞行轨迹等信息。最大限度的让操作简单化、人性化，可应用在航拍、视频拍摄、测绘、3D 建模等行业。	培养
8	大数据分析及挖掘技术	大数据分析技术及挖掘技术，就是从大量的、不完全的、有噪声的、模糊的、随机的实际应用数据中，运用开发数据网络挖掘、特异群组挖掘、图挖掘等数据挖掘技术；突破基于对象的数据连接、相似性连接等大数据融合技术；突破用户兴趣分析、网络行为分析、情感语义分析等面向领域的大数据挖掘技术，提取隐含在其中的、人们事先不知道的、但又是潜在有用的信息和知识。	培养

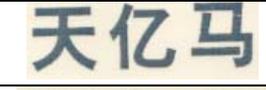
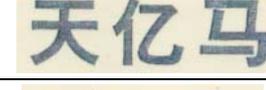
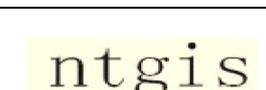
（三）公司的无形资产情况

1、土地使用权情况

截至本说明书签署日，公司名下无土地使用权。

2、商标

截至本说明书签署日，公司及子公司已经拥有的商标有 7 项。具体情况如下：

序号	注册号	商标	类号	权利期限	注册人
1	1542196		9	2011年3月21日至 2021年3月20日	广东天亿马信息产业有限公司
2	1611872		42	2011年7月28日至 2021年7月27日	广东天亿马信息产业有限公司
3	3351849		42	2014年7月21日至 2024年7月20日	广东天亿马信息产业有限公司
4	3859973		9	2006年1月21日至 2016年1月20日	广东天亿马信息产业有限公司
5	3859972		42	2006年6月7日至 2016年6月6日	广东天亿马信息产业有限公司
6	9812591		42	2012年10月7日至 2022年10月6日	深圳市互联精英信息技术有限公司
7	9812191		9	2012年10月7日至 2022年10月6日	深圳市互联精英信息技术有限公司

3、软件著作权

序号	证书编号	著作权名称	取得方式	权属人	首次发表日
1	2015SR077680	T.Y.M. 视频会议软件	原始取得	天亿马有限	2015年3月9日
2	2015SR077653	医院网络管理系统	原始取得	天亿马有限	2015年3月9日
3	2015SR077375	医院安全防护系统	原始取得	天亿马有限	2015年3月20日
4	2015SR077333	T.Y.M. 办公信息化软件	原始取得	天亿马有限	2015年3月2日
5	2015SR067989	T.Y.M. 信息设备维护管理软件	原始取得	天亿马有限	2015年2月12日
6	2015SR067985	T.Y.M.SNMP 网管软件	原始取得	天亿马有限	2015年2月13日
7	2015SR067976	T.Y.M. 办公资产管理软件	原始取得	天亿马有限	2015年2月10日
8	2015SR067970	T.Y.M. 计算机教学实训软件	原始取得	天亿马有限	2015年2月11日
9	2015SR050444	校园智能公共广播系统	原始取得	天亿马有限	2015年1月20日
10	2015SR047448	T.Y.M. 门户内容管理软件	原始取得	天亿马有限	2015年1月6日
11	2015SR047426	企事业单位门户	原始取得	天亿马有限	2015年1月21日

序号	证书编号	著作权名称	取得方式	权属人	首次发表日
		信息系统			
12	2015SR047415	计算机实践教学辅助系统	原始取得	天亿马有限	2015年1月12日
13	2015SR047146	T.Y.M. 现代物流企业 企业管理软件	原始取得	天亿马有限	2015年1月13日
14	2015SR047098	T.Y.M. 综合业务 绩效分析软件	原始取得	天亿马有限	2015年1月9日
15	2015SR047096	T.Y.M. 现代物流 一站式服务软件	原始取得	天亿马有限	2015年1月14日
16	2015SR047028	安全防范综合管 理系统	原始取得	天亿马有限	2015年1月15日
17	2015SR047002	T.Y.M. 教育考试 考场指挥软件	原始取得	天亿马有限	2015年1月8日
18	2015SR046935	T.Y.M. 税务登记 智能短信服务软 件	原始取得	天亿马有限	2015年1月7日
19	2015SR013991	综合布线系统	原始取得	天亿马有限	2014年4月15日
20	2015SR006984	T.Y.M.-SmartCity 社会管理网格化 信息系统	原始取得	天亿马有限	2013年6月5日
21	2014SR159353	信息安全保密防 护系统	原始取得	天亿马有限	2014年5月30日
22	2014SR159352	数据中心平台软 件	原始取得	天亿马有限	2014年8月11日
23	2014SR159351	计算机网络集成 及应用管理系统	原始取得	天亿马有限	2014年7月21日
24	2014SR159350	电子阅览室系统	原始取得	天亿马有限	2014年6月26日
25	2014SR159349	物理安全防护系 统	原始取得	天亿马有限	2014年3月2日
26	2014SR138305	办公信息化系统	原始取得	天亿马有限	2014年1月13日
27	2014SR117684	TYM-X600 视频 系统智能巡更员 系统	原始取得	天亿马有限	2014年4月23日
28	2014SR116365	TYM-S400 智能 多业务视频管理 系统	原始取得	天亿马有限	2014年3月14日
29	2014SR068144	SNMP 网管系统	原始取得	天亿马有限	2012年12月25日
30	2014SR068131	计算机 IP 设置系 统	原始取得	天亿马有限	2012年9月10日
31	2014SR067922	TYM 信息设备维 护管理系统	原始取得	天亿马有限	2013年9月1日
32	2014SR067918	视频会议系统	原始取得	天亿马有限	2012年1月10日

序号	证书编号	著作权名称	取得方式	权属人	首次发表日
33	2014SR067911	IP 设备连网检测系统	原始取得	天亿马有限	2013 年 12 月 10 日
34	2014SR067908	计算机 USB 监测系统	原始取得	天亿马有限	2012 年 8 月 1 日
35	2014SR067899	安全技术防范应用系统	原始取得	天亿马有限	2011 年 12 月 1 日
36	2014SR067894	计算机教学实训系统	原始取得	天亿马有限	2013 年 9 月 1 日
37	2014SR067890	校园智能应用系统	原始取得	天亿马有限	2012 年 4 月 20 日
38	2014SR067888	办公资产管理系统	原始取得	天亿马有限	2013 年 6 月 20 日
39	2014SR067883	多媒体教学应用系统	原始取得	天亿马有限	2013 年 9 月 30 日
40	2014SR067878	TYM 网管巡检系统	原始取得	天亿马有限	2013 年 1 月 15 日
41	2013SR150715	现代信息服务业集聚基地支撑公共服务软件	原始取得	天亿马有限	2012 年 6 月 30 日
42	2013SR149882	TYM 突发公共事件应急指挥软件	原始取得	天亿马有限	2013 年 10 月 10 日
43	2013SR086658	TYM 防灾减灾知识宣传教育软件	原始取得	天亿马有限	2013 年 5 月 10 日
44	2013SR086561	TYM 信息交流软件	原始取得	天亿马有限	2013 年 6 月 20 日
45	2013SR058595	天亿马一卡通软件	原始取得	天亿马有限	2012 年 11 月 1 日
46	2013SR058594	天亿马人事管理软件	原始取得	天亿马有限	2012 年 11 月 1 日
47	2013SR058414	天亿马房产销售软件	原始取得	天亿马有限	2012 年 11 月 1 日
48	2011SR051734	TYM-GIS 信息服务系统	原始取得	天亿马有限	2011 年 2 月 10 日
49	2011SR051020	TYM 全民科学素质教育信息技术应用系统	原始取得	天亿马有限	2010 年 12 月 10 日
50	2011SR051012	基于 EUCON 的数字版权保护系统	原始取得	天亿马有限	2011 年 3 月 1 日
51	2011SR031955	数字版权保护服务一体化运营平台	原始取得	天亿马有限	2010 年 9 月 1 日
52	2011SR031907	TYM 印刷包装行	原始取得	天亿马有限	2010 年 2 月 28 日

序号	证书编号	著作权名称	取得方式	权属人	首次发表日
		业信息交换平台			
53	2011SR031906	TYM 人才招聘业务系统	原始取得	天亿马有限	2011年4月30日
54	2011SR031905	TYM 民科园 SEO 服务平台	原始取得	天亿马有限	2011年3月10日
55	2008SR24653	TYM 电子政务协同办公系统 V1.0	原始取得	天亿马有限	2007年5月1日
56	2008SR24657	TYM 企业智能管理系统 V1.0	原始取得	天亿马有限	2006年12月1日
57	2008SR24658	TYM 生产管理系统 V1.0	原始取得	天亿马有限	2006年8月1日
58	2008SR24659	TYM 企业信息数据库共享平台系统 V1.0	原始取得	天亿马有限	2007年3月1日
59	2008SR24652	TYM 客户信息管理系统 V1.0	原始取得	天亿马有限	2005年10月1日
60	2015SR024813	文化综合执法网格化管理 GIS 系统	原始取得	互联精英	2014年6月26日
61	2015SR024810	智慧城建 GIS 系统	原始取得	互联精英	2014年11月25日
62	2015SR024757	数字校园网格化管理 GIS 系统	原始取得	互联精英	2014年7月15日
63	2012SR080348	ntGis 工商监管网格化地理信息系统	原始取得	互联精英	2011年8月9日
64	2012SR080216	ntGis 劳动监察网格化地理信息系统	原始取得	互联精英	2012年6月17日
65	2012SR080139	ntGis 社会管理网格化地理信息系统	原始取得	互联精英	2012年6月20日
66	2011SR055222	ntGis 三维人口地理信息系统软件	原始取得	互联精英	2011年5月9日
67	2010SR030016	互联精英三维地图 GIS 客户端平台软件	原始取得	互联精英	2009年11月8日
68	2010SR029989	互联精英三维地图 GIS 服务器平台软件	原始取得	互联精英	2009年11月8日

4、软件产品

序号	产品名称	证书编号	获得时间	有效期
1	天亿马房产销售软件 V1.0	粤 DGY-2013-1944	2013 年 10 月 29 日	2018 年 10 月 28 日
2	天亿马人事管理软件 V1.0	粤 DGY-2013-1945	2013 年 10 月 29 日	2018 年 10 月 28 日
3	TYM 电子政务协同办公软件 V1.0	粤 DGY-2013-2190	2013 年 11 月 29 日	2018 年 11 月 28 日
4	TYM 防灾减灾知识宣传教育软件 V1.0	粤 DGY-2013-2191	2013 年 11 月 29 日	2018 年 11 月 28 日
5	TYM 企业管理软件 V1.0	粤 DGY-2013-2192	2013 年 11 月 29 日	2018 年 11 月 28 日
6	TYM 全民科学素质教育信息技术应用软件 V1.0	粤 DGY-2013-2193	2013 年 11 月 29 日	2018 年 11 月 28 日
7	TYM 信息交流软件 V1.0	粤 DGY-2013-2194	2013 年 11 月 29 日	2018 年 11 月 28 日
8	天亿马一卡通管理软件 V1.0	粤 DGY-2013-2630	2013 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 30 日
9	TYM 企业信息数据库共享平台系统 V1.0	粤 DGY-2011-1561	2011 年 12 月 6 日	2016 年 12 月 5 日
10	TYM 生产管理系统 V1.0	粤 DGY-2011-1562	2011 年 12 月 6 日	2016 年 12 月 5 日
11	天亿马现代信息服务业集聚基地支撑公共服务软件 V1.0	粤 DGY-2014-1973	2014 年 12 月 17 日	2019 年 12 月 16 日
12	互联精英 ntGis 社会管理网格化地理信息系统软件 V1.0	深 DGY-2013-1333	2013 年 6 月 28 日	2018 年 6 月 27 日
13	互联精英三维地图 GIS 服务器平台软件 V1.0	深 DGY-2011-0901	2011 年 7 月 28 日	2016 年 7 月 27 日
14	互联精英 ntGis 三维人口地理信息系统软件 V1.0	深 DGY-2013-1334	2013 年 6 月 28 日	2018 年 6 月 27 日

(四) 公司的业务许可资格或资质情况

截至本公开转让说明书签署日，公司的业务许可资格或资质情况如下：

序号	资质证书	编号	认证机关 (发证机关)	认证时间	时效
1	高新技术	GR201444000092	广东省科学技	2014年10月10日	有效期三年

序号	资质证书	编号	认证机关 (发证机关)	认证时间	时效
	企业证书		术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发		
2	软件企业认定证书	粤R-2014-0246	广东省经济和信息化委员会	2014年12月27日	-
3	计算机信息系统集成及服务二级资质	XZ244002008059 2	中国电子信息行业联合会	2014年12月31日	2017年11月31日
4	涉及国家秘密的信息系统集成乙级资质	BM204409040309	国家保密局	2009年4月14日	有效期三年
5	广东省安全技术防范系统设计、施工、维修资格证	粤GD039号	广东省公安厅安全技术防范管理办公室	2014年1月2日	2016年1月2日
6	广东省计算机信息系统安全服务备案证	粤GA040101	广东省公安厅公共信息网络安全管理	2013年8月22日	2017年8月22日
7	建筑智能化工程专业承包三级	B3204044050150	汕头市建设局	2006年12月6日	-
8	防雷工程专业施工资质证	32192013006	广东省气象局	2013年1月22日	2016年1月22日
9	汕头市民	201111010	汕头市科学技	2014年6月27日	-

序号	资质证书	编号	认证机关 (发证机关)	认证时间	时效
	营科技企业认定证书		术局		
10	广东省著名商标证书	1611872	广东省著名商标评审委员会	2015年1月29日	2018年1月28日
11	广东省版权兴业示范基地证书	GDBQXY021	广东省版权局	2007年12月14日	-
12	质量管理体系认证证书	00113Q23239R3 M/4400	中国质量认证中心	2013年4月7日	2016年4月6日
13	安全生产许可证(注)	(粤)JZ安许证字【2015】040978延	广东省住房和城乡建设厅	2015年9月2日	2018年9月2日
14	企业境外投资证书	N4400201500278	广东省商务厅	2015年5月28日	有效期两年(公司自领取本证书之日起2年内,未从事右页所列境外投资,证书自动失效)
15	高新技术企业证书	GR201344200566	深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局	2013年7月22日	有效期三年
16	软件企业认定证书	深R-2013-0091	深圳市经济贸易和信息化委员会软件企业	2013年4月27日	-
17	质量管理体系认证证书	04913Q10396R0S	广东质检中诚认证有限公司	2013年5月7日	2016年5月6日

序号	资质证书	编号	认证机关 (发证机关)	认证时间	时效
18	中华人民共和国增值电信业务经营许可证	粤B2-20120256	广东省通信管理局	2013年8月12日	2017年5月16日
19	深圳市创新型中小微企业备案确认证书	SZSME20131112 0461	深圳市中小企业服务中心	2013年12月20日	有效期三年

注：公司的业务许可资格或资质从序号 15 到序号 19 产权属于子公司深圳市互联精英信息技术有限公司。

1、质量控制情况

公司建立了完善质量管理体系，全面实施过程化质量管理要求，2003 年公司通过 ISO9001:2008 质量管理体系认证。公司近两年来在生产经营活动中，能够遵守国家 and 地方有关质量和技术监督或标准方面的法律、行政法规，未出现因违反质量和技术监督或标准方面的法律、行政法规而受到处罚的情况。汕头市质量技术监督局 2015 年 8 月 14 日出具书面文件，证明公司 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 7 月 31 日的生产经营过程中，没有因违反有关质量技术监督方面的法律法规受到行政处罚的行为。

2、安全生产情况

公司自成立以来，在生产经营活动中一贯重视安全生产工作，未出现因安全生产问题受到有关部门处罚的情况。公司报告期内，在生产经营活动中，能够遵守国家 and 地方有关安全生产的法律、行政法规，未发生重大生产安全事故，未出现因违反安全生产管理方面的法律、行政法规而受到处罚的情况。汕头市安全生产监督管理局已出具证明文件，“经查，自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 7 月 31 日止，我局尚未发现广东天亿马信息产业有限公司发生生产安全责任事故的记录和受到我局行政处罚的记录”。

（五）公司取得的特许经营权情况

公司无特许经营权。

（六）公司的主要固定资产情况

公司固定资产分类及年折旧率情况如下：

序号	类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
1	办公电器	5	5.00	19.00
2	交通工具	5-10	5.00	9.50-19.00
3	电脑及外设	5	5.00	19.00
4	电子及网络设备	5	5.00	19.00
5	办公家具	5	5.00	19.00

公司拥有的固定资产主要包括机器设备、运输工具和办公设备及其他。截至2015年7月31日，公司主要固定资产情况如下：

序号	固定资产名称	原值（万元）	净值（万元）	成新率
1	办公电器	27.39	24.57	89.71%
2	交通工具	150.23	134.71	89.67%
3	电脑及外设	54.72	31.05	56.74%
4	电子及网络设备	21.10	12.04	57.07%
5	办公家具	77.75	70.85	91.13%
合计		331.20	273.22	82.50%

（七）房屋租赁情况

截至本说明书签署日，公司租赁房屋的情况如下：

序号	出租方	承租方	地址	租赁期限	用途
1	汕头市海逸投资（集团）有限公司	广东天亿马信息产业有限公司	汕头市海滨路55号海逸汇景豪庭1幢公寓4、5层	2014年8月25日至2026年8月24日	办公使用
2	汕头市海逸投资（集团）有限公司	广东天亿马信息产业有限公司	汕头市海滨路55号海逸投资大厦6楼	2015年8月25日至2026年8月24日	办公使用

序号	出租方	承租方	地址	租赁期限	用途
			604 号房		
3	海南珊瑚海酒店管理有限公司	广东天亿马信息产业有限公司	海南省海口市白龙路海瀛大厦 2001	2014 年 10 月 1 日至 2024 年 4 月 30 日	办公使用
4	韩香、韩成光	广东天亿马信息产业有限公司	广州市天河区龙口西路 575 号二楼 03 号铺之自编 3 房	2011 年 3 月 1 日至 2016 年 8 月 31 日	办公使用
5	汕头港务集团有限公司	广东天亿马信息产业有限公司	汕头市中山东路珠池港区物流楼 B 座 206 房	2015 年 7 月 18 日至 2017 年 7 月 17 日	办公使用
6	深圳市万福盈科投资有限公司	广东天亿马信息产业有限公司	深圳市民治宝山工业区厂房 A 栋五楼 501-502 号房	2015 年 6 月 1 日至 2017 年 5 月 30 日	办公使用

（八）公司人员结构及核心技术人员介绍

1、公司员工整体情况

截至 2015 年 7 月 31 日，公司员工总数为 119 人。公司拥有一支经验丰富、对行业有深刻认识的优秀管理团队。

（1）岗位结构

部门	人数	比例（%）
研发人员	31	26.05
业务人员	29	24.37
管理人员	46	38.66
财务人员	13	10.92
合计	119	100.00

（2）学历结构

教育程度	人数	比例 (%)
本科及以上	42	35.29
大专及以上	47	39.50
大专以下	30	25.21
合计	119	100.00

(3) 年龄结构

年龄结构	人数	比例 (%)
50 岁以上	6	5.04
40—50 岁	24	20.17
30—40 岁	56	47.06
30 岁以下	33	27.73
合计	119	100.00

2、员工社会保险及住房公积金缴纳情况

公司与员工签订了《劳动合同》，依法建立了劳动关系，报告期内，公司未发生劳动争议，未发生因违反劳动保障相关法律、法规而受到行政处罚的情形；根据汕头市人力资源和社会保障局在 2015 年 9 月 8 日出具的证明，公司“到目前为止尚未发现因违反劳动保障法律法规而受到行政处罚”。

公司控股股东、实际控制人马学沛、林明玲就公司社会保险、住房公积金事宜，作出如下承诺：“如果因广东天亿马信息产业股份有限公司（包括其前身）未及时、足额为其员工缴纳社会保险、住房公积金而受到任何追缴、处罚或损失，本人将全额承担该等追缴、处罚或损失并承担连带责任，以确保天亿马及其子公司不会因此遭受任何损失。”

3、公司核心技术人员情况

公司核心技术人员包括马学沛、龚根宝、黄亿波和张毅 4 人。

(1) 马学沛先生，1972 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。工商管理硕士毕业。1998 年 7 月担任天亿马有限总经理，2015 年 8 月 28 日担任天亿马股份副董事长兼总经理。

(2) 龚根宝先生，1962年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师。1986年03月至1999年08月在南昌飞机制造公司担任工程师；2000年02月入职广东天亿马信息产业有限公司，负责行业信息化应用建设的规划及开发。

(3) 黄亿波，1978年3月10日出生，中国国籍，无境外永久居留权，开发工程师、高级项目项目。2003年9月，在广州华南资讯科技有限公司担任技术支持工程师；2007年6月加入天亿马，负责信息技术项目技术支持工作。

(4) 张毅先生，1971年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，技术工程师。1993年7月，在汕头市高新开发区华峰电子设备厂，担任助理工程师；1995年12月，在汕头市协华科技有限公司，担任副总经理；2004年2月，在广东宏景科技有限公司担任副总经理；2011年6月，入职广东天亿马信息产业有限公司担任工程技术部经理。

4、核心技术人员持有公司的股份情况

序号	股东	职务	持股数（万股）	持股比例（%）
1	马学沛	副董事长、总经理	200.80	8.10
合计			200.80	8.10

5、核心技术团队变动情况

报告期内，公司核心技术人员及业务团队未发生重大变化。

四、与公司业务相关的其他情况

（一）公司营业收入构成情况

报告期内，公司主营业务突出，营业收入主要来自系统集成收入、信息运维服务收入和商品销售收入。各期主要收入情况如下：

单位：万元

项目	2015年1-7月		2014年度		2013年度	
	收入	占比(%)	收入	占比(%)	收入	占比(%)
系统集成收入	4,549.32	83.20	7,101.77	77.95	4,926.78	69.18

项目	2015年1-7月		2014年度		2013年度	
	收入	占比(%)	收入	占比(%)	收入	占比(%)
信息运维服务收入	265.11	4.85	782.91	8.59	751.21	10.55
商品销售收入	651.89	11.92	1,225.12	13.45	1,443.69	20.27
其他业务	1.56	0.03	1.05	0.01	-	-
合计	5,467.88	100.00	9,110.84	100.00	7,121.67	100.00

最近两年一期，公司专业从事为党政、教育、医疗、公检法、企业等行业客户提供信息化建设解决方案，实施软硬件部署，开发订制管理平台系统，并提供专业运维等服务，从收入结构上主要分为系统集成收入、信息运维服务收入和商品销售收入。关于公司业务构成的具体分析见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“五、报告期利润形成的有关情况”之“（一）营业收入的主要构成”。

（二）公司产品的客户及前五名客户情况

公司2013年度、2014年度和2015年1-7月前五大客户统计情况如下：

单位：万元

客户名称	2013年销售额	占营业收入比例(%)
汕头市龙湖区人民政府办公室	336.93	4.73
汕头市文化广电新闻出版局	278.39	3.91
广东速驰网络有限公司	267.94	3.76
广州百佳超级市场有限公司	263.33	3.70
汕头市公安局	214.86	3.02
前五大客户销售额合计	1361.45	19.12
2013年营业收入总额	7,121.67	100.00

单位：万元

客户名称	2014年销售额	占营业收入比例(%)
上海领域安信科技有限公司	442.46	4.86
汕头市公安局	438.87	4.82
汕头市文化广电新闻出版局	409.28	4.49

客户名称	2014年销售额	占营业收入比例 (%)
汕头市创想交通科技有限公司	340.54	3.74
汕头市潮阳区职业技术学校	307.55	3.38
前五大客户销售额合计	1,938.69	21.28
2014 年营业收入总额	9,110.84	100.00

单位：万元

客户名称	2015年1-7月销售额	占营业收入比例 (%)
汕头市国土资源局	890.97	16.29
广东毅科数码科技有限公司	270.56	4.95
广东科达信息技术有限公司	232.09	4.24
汕头市龙湖区教育局	196.23	3.59
上海领域安信科技有限公司	180.45	3.30
前五大客户销售额合计	1,770.30	32.38
2015 年 1-7 月营业收入总额	5,467.88	100.00

公司前五大客户的销售额占相应期间营业收入的比例分别为 19.12%、20.28%和 32.38%，公司对客户不存在较大依赖。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不在前五名客户中占有权益。

(三) 公司成本结构及前五名供应商情况

1、公司成本结构

单位：万元

项目	2015 年 1-7 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
直接材料	3,544.53	93.36	5,943.41	95.52	4,785.75	95.65
直接人工	94.91	2.50	171.70	2.76	120.16	2.40
制造费用	2.08	0.05	3.76	0.06	3.17	0.06
外协加工费	155.35	4.09	103.48	1.66	94.13	1.88
合计	3,796.87	100.00	6,222.35	100.00	5,003.22	100.00

公司生产成本主要包括直接材料、直接人工、制造费用和外协加工费，其中直接材料为其最重要的组成部分，各年度占比均在 90% 以上。公司直接材料主要是电子设备，包括电脑、电脑配件和摄像头等设备。公司的主要能源为水、电、气。

2、公司前五名供应商情况

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-7 月前五大供应商统计情况如下：

单位：万元

供应商名称	2013年采购额	占采购总额比例(%)
宁波中嘉科贸有限公司	2,685.44	28.65
乐金电子（中国）有限公司广州分公司	1,720.23	18.35
广州正道科技有限公司	757.32	8.08
华硕电脑（上海）有限公司	891.27	9.51
紫光电子商务有限公司	284.87	3.04
前五大供应商采购额合计	6,339.13	67.63
2013年采购总额	9,373.10	100.00

单位：万元

供应商名称	2014年采购额	占采购总额比例（%）
广州正道科技有限公司	618.48	6.51
宁波中嘉科贸有限公司	541.16	5.70
广州神州数码有限公司	506.09	5.33
联强国际贸易（中国）有限公司广州分公司	469.62	4.94
乐金电子（中国）有限公司广州分公司	425.12	4.48
前五大供应商采购额合计	2,560.46	26.95
2014年采购总额	9,499.32	100.00

单位：万元

供应商名称	2015年1-7月采购额	占采购总额比例（%）
广州正道科技有限公司	277.49	10.51
广州神州数码有限公司	206.45	7.82

供应商名称	2015年1-7月采购额	占采购总额比例（%）
广州明创网络科技有限公司	174.79	6.62
广州市高名信息技术有限公司	140.00	5.30
汕头市精英计算机有限公司	121.70	4.61
前五大供应商采购额合计	920.44	34.87
2015年1-7月采购总额	2,639.49	100.00

公司的主要对外采购服务器、电脑主机、电子设备等材料。2013年、2014年、2015年1至7月公司对前五大供应商的采购金额占当期采购额的比例分别为67.63%、26.95%和39.79%。公司与上述几家供应商保持稳定合作关系，前五大供应商采购占比稳定。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司5%以上股份的股东不在前五名供应商中占有权益。

（四）重大业务合同及履行情况

公司重大合同是指履行完毕和正在履行且对公司生产经营活动、未来发展具有重要影响的合同。同时满足下列条件的合同为公司重大合同：（1）合同金额在300万元以上的销售合同，合同金额在100万元以上的采购合同；（2）对公司业务有重大影响的合同。

1、销售合同

截至公开转让说明书签署之日，公司的重大销售合同如下：

序号	客户名称	合同标的	销售额（万元）	签订日期	履行情况
1	汕头市龙湖区人民政府办公室	汕头市龙湖区人民政府应急指挥信息系统工程采购项目	384.84	2010年4月9日	履行完毕
2	中共汕头市委办公室	中共汕头市委视频会议网络系统建设工程项目合同书	866.96	2010年8月30日	履行完毕
3	汕头市文化广电新闻出版局	汕头市文化广电新闻出版局基于EUCON	325.66	2013年3月1日	履行完毕

序号	客户名称	合同标的	销售额（万元）	签订日期	履行情况
	版局	的数字版权保护系统采购项目			
4	汕头市人民政府办公室	汕头市政府应急指挥会议工程合同	395.33	2010年7月14日	履行完毕
5	汕头市潮阳区职业技术学校	实训室设备及设施采购项目	359.83	2013年7月5日	履行完毕
6	汕头市文化广电新闻出版局	公共电子阅览室设备采购	478.86	2014年1月16日	履行完毕
7	汕头市龙湖区社会治安福利会	汕头市平安龙湖视频监控项目采购合同	1,079.99	2011年10月8日	履行完毕
8	广东毅科数码科技有限公司	多媒体教学应用系统销售合同	315.00	2014年7月10日	履行完毕
9	汕头市国土资源局	汕头市“金土工程”项目	927.55	2014年5月1日	履行完毕

公司的正在履行的重大销售合同如下：

序号	客户名称	合同标的	销售额（万元）	签订日期	履行情况
1	中共汕头市纪律检查委员会	中共汕头市纪律检查委员会监察局办公大楼智能化系统及OA内网网络系统	339.78	2012年2月18日	正在履行
2	中共汕头市委办公室	汕头市人民来访接待中心信息化项目合同书	441.12	2013年3月8日	正在履行
3	汕头市公安局	汕头市公安局交警支队高速公路大队指挥室建设及智能交通系统公开招标采购项目	665.38	2015年2月17日	正在履行
4	汕头市文化	汕头市文化广电新闻	769.67	2015年7月31日	正在履

序号	客户名称	合同标的	销售额(万元)	签订日期	履行情况
	广电新闻出版局	出版局行政村(社区)公共电子阅览室系统配套设备项目			行
5	汕头市公安局	汕头市公安局业务技术用房信息系统建设项目	988.92	2015年7月20日	正在履行

2、采购合同

报告期内，公司的履行完毕的重大采购合同如下：

序号	供应商名称	合同名称	采购额(万元)	签订日期	履行情况
1	广州市长汇计算机科技有限公司	联想主机采购合同	128.83	2013年8月8日	履行完毕
2	汕头市精英计算机有限公司	浪潮服务器采购合同	121.70	2014年10月9日	履行完毕
3	广州市高名信息技术有限公司	HP云储存采购合同	140.00	2014年10月21日	履行完毕
4	广州神州数码有限公司	方正品牌机机采购合同	375.20	2014年11月3日	履行完毕
5	广州神州数码有限公司	方正品牌机采购合同	177.88	2014年11月3日	履行完毕
6	广州洪森科技有限公司	网络视频服务器采购合同	150.00	2015年6月17日	正在履行
7	广州市汇今实业有限公司	网络布线采购合同	147.50	2015年6月29日	正在履行

公司的正在履行的重大采购合同如下：

序号	供应商名称	合同名称	采购额(万元)	签订日期	履行情况
1	饶平县问学科技有限公司	一体机采购合同	186.00	2015年7月13日	正在履行
2	广州铭诚计算机科技有限公司	方正品牌机采购合同	302.70	2015年7月17日	正在履行

序号	供应商名称	合同名称	采购额(万元)	签订日期	履行情况
3	广州市基青信息科技有限公司	联想品牌机采购合同	169.00	2015年7月20日	正在履行
4	广东汇龙信息科技有限公司	网络布线采购合同	195.00	2015年7月12日	正在履行
5	深圳市先创数字技术有限公司	智能交通系统	315.00	2015年6月18日	正在履行

3、综合授信合同和借款合同

报告期内，公司重要的综合授信合同和借款合同履行完毕如下：

序号	借款方	金额(万元)	担保方	合同签订日期	到期日期	授信银行/融资银行
1	广东天亿马信息产业有限公司	1,230.00	林明玲、马学沛、金海食品	2012年11月16日	2015年11月16日	光大银行汕头分行
2	广东天亿马信息产业有限公司	800.00	林明玲、马学沛、金海食品	2012年11月	2013年12月9日	光大银行汕头分行
3	广东天亿马信息产业有限公司	430.00	林明玲、马学沛、金海食品	2012年11月	2013年12月9日	光大银行汕头分行
4	广东天亿马信息产业有限公司	600.00	林明玲、马学沛、金海食品	2013年12月3日	2014年6月2日	光大银行汕头分行
5	广东天亿马信息产业有限公司	630.00	林明玲、马学沛、金海食品	2013年12月5日	2014年6月4日	光大银行汕头分行
6	广东天亿马信息产业有限公司	494.00	林明玲、马学沛、肖汉雄	2011年7月25日	2017年7月24日(已提前结束)	中国邮政储蓄银行汕头分行
7	广东天亿马信息产业有限公司	450.00	林明玲、马学沛、肖汉雄	2011年7月25日	2015年7月24日	中国邮政储蓄银行汕头分行
8	广东天亿马	246.00	林明玲、马学沛、	2012年6月	2013年4月	交通银行

序号	借款方	金额(万元)	担保方	合同签订日期	到期日期	授信银行/融资银行
	信息产业有限公司		肖汉雄、廖国辉	18日	29日	股份有限公司
9	广东天亿马信息产业有限公司	200.00	林明玲、肖汉雄	2012年1月18日	2013年2月6日	交通银行股份有限公司
10	广东天亿马信息产业有限公司	255.00	林明玲、马学沛、肖汉雄	2013年3月8日	2014年3月7日	交通银行股份有限公司
11	广东天亿马信息产业有限公司	74.00	林明玲、马学沛、肖汉雄、陈少波、马洪昭	2012年8月31日	2013年11月7日	交通银行股份有限公司
12	广东天亿马信息产业有限公司	900.00	林明玲、马学沛、索亿数码、肖英珊	2012年4月26日	2015年5月4日	中国民生银行股份有限公司汕头分行

报告期内，公司重要的正在履行的综合授信合同和借款合同如下：

序号	借款方/担保方	借款/担保金额(万元)	合同签订日期	借款到期日期	备注
1	天亿马有限/林明玲、马学沛	125.00	原合同签订日期2014年12月4日；变更协议签订日期2014年12月26日	2017年12月12日	综合授信合同
2	天亿马有限	70.56	2015年1月30日	2018年3月12日	抵押合同，抵押物梅赛德斯汽车

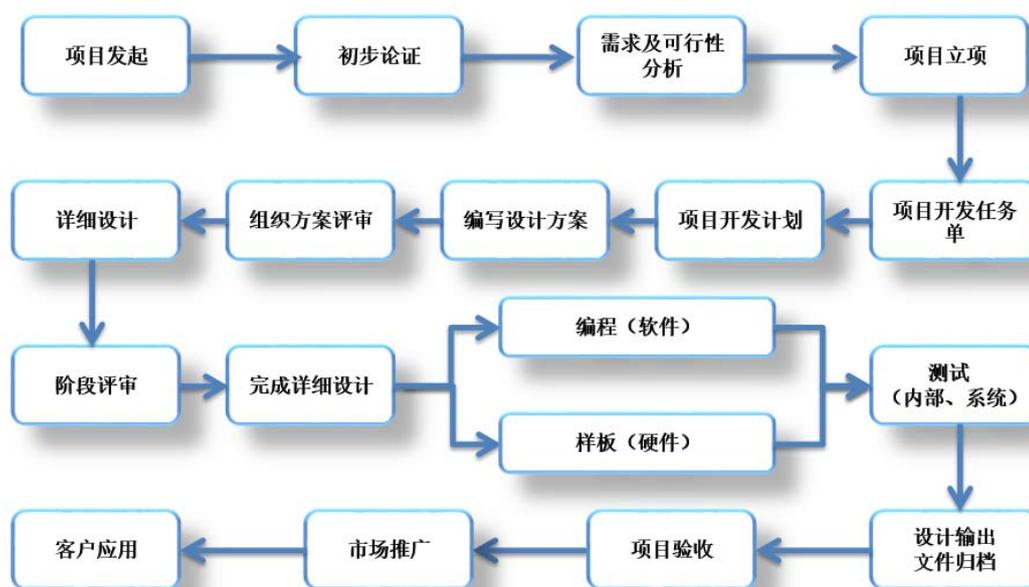
五、公司商业模式

公司所属行业为信息技术服务业务，自成立以来掌握了行业集成类及开发类通用技术，并拥有GIS与无线通讯集成应用技术、组件式软件平台构建技术、视频应用总线技术、图像质量分析技术等自主核心技术，公司利用以上技术为客

户提供信息系统集成服务、IT 运维和信息产品销售服务，主要客户包括汕头市国土资源局、汕头市龙湖区教育局等，目前公司的主要销售模式是以“投标方式”获取项目合同及设备供应合同。

（一）研发模式

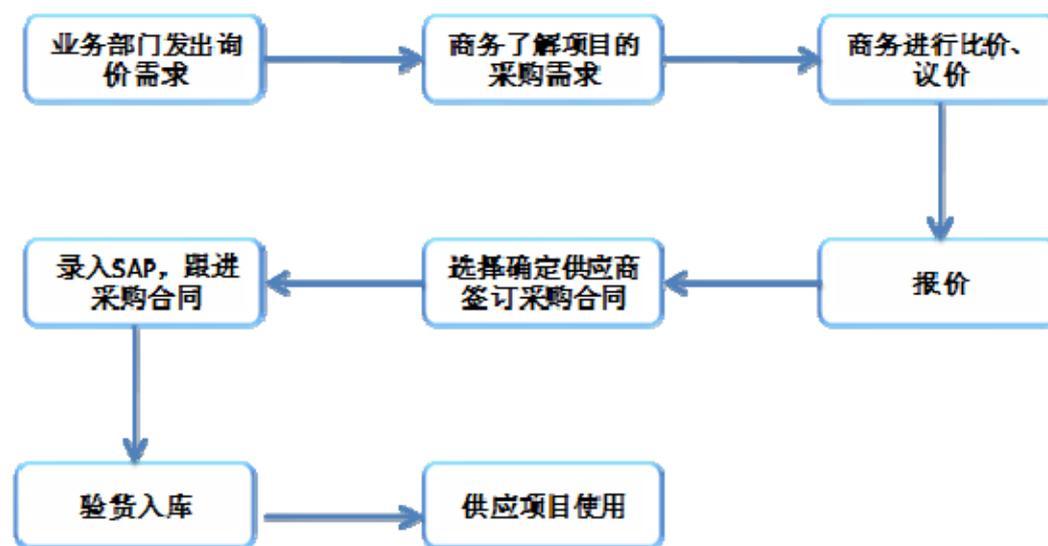
公司自成立以来，坚持以客户需求为导向，致力于信息技术服务应用产品研发生产。公司为此设立研发中心，总经理亲自主抓，以开发立项作为任务点，形成每一个新产品立项、可行性分析、评审、下达项目任务单、成立研发小组，制订项目开发计划、方案设计评审、内部测试、文档编写到验收、生产推广等全过程管理模式，将一些有前瞻性市场需求迅速转化为实际应用。公司产品研发流程及规范具体如下图：



（二）采购模式

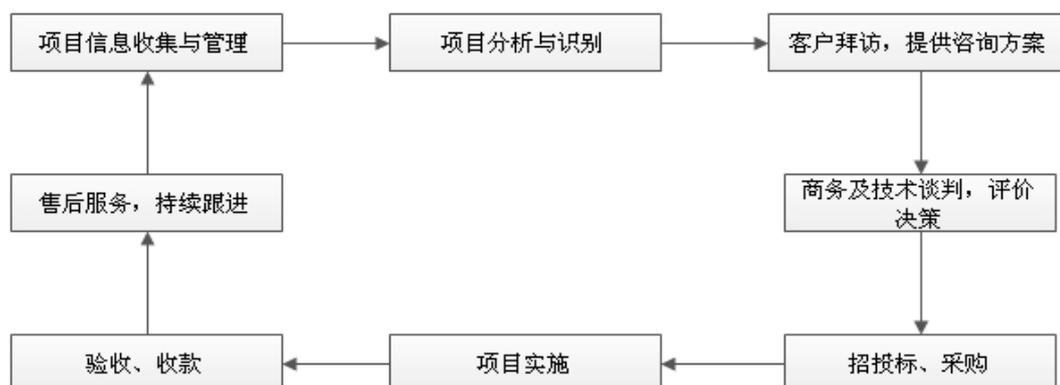
公司产品采购主要采取“按需采购”的模式，根据项目合同订单及信息技术服务解决方案的产品需求（设备采购清单），商务部根据产品中心、营销中心、技术中心提出的项目采购清单和设备清单，寻找供应商，进行集中询价、比价和议价，确定供货的供应商并为之签订采购合同，采购合同经审核批准后录入公司

SAP 管理系统，商务部对采购产品到货进行跟进并组织相关部门验收。公司的采购流程图如下：



（三）销售模式

系统集成业务表现为有形产品与无形产品的高度结合，融服务业与制造业于一体。系统集成项目通常没有可以直接照搬的先例，要求在资源有限的条件下，在尽量快的时间内，为客户提供技术创新性强、个性化程度高的产品和服务，同时兼具产品与服务的一些特点。系统集成服务提供的通常是方案，其产品是从售前服务、产品技术开发及方案、咨询设计、项目确定签约、项目实施到售后服务的全过程集成。系统集成服务提供的通常是方案，其产品是从售前服务、产品技术开发及方案、咨询设计、项目确定签约、项目实施到售后服务的全过程集成。目前公司的主要销售模式是以“投标方式”获取项目合同及设备供应合同。公司业务部门跟踪市场及客户，获取招投标或产品需求信息，技术中心配合业务部门进行系统方案的设计和产品设计，制定投标书并组织投标，中标后公司与客户进行谈判签订合同，合同经审核批准后录入公司 SAP 信息系统，并按合同类别进行立项，涉及设备采购由商务部承接，涉及工程实施由技术中心承接，项目交付收款后，业务部门继续跟进客户，为客户提供持续售后服务及其它 IT 运维服务内容，公司的系统集成的销售流程分为以下八个步骤：



这八个步骤实际上是一个环环相扣的环路，最后的维护一方面是指产品的售后服务，另一面也是客户关系的维护、经验知识的积累。在此基础上，产生新的项目信息，进入新的市场信息管理阶段。

（四）盈利模式

公司以“信息技术服务”的方式，向行业客户提供全方位信息化解决方案的产品组合，坚持自主创新，为客户构建一体化软硬件应用平台，以招投标模式获取客户项目合同的业务模式，履行合同约定，按合同向客户收取项目设备及相关集成服务的费用，实现收入与利润。此外，公司在做好项目服务的同时，凭借“IT技术+服务”理念，以“IT运维服务”的模式，为客户提供一站式专业IT、电脑、服务器、网络、办公设备等专业IT外包服务，打造IT技术服务竞争力，实现公司持续的长期的收入和利润。

六、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业所处地位

公司目前主要从事政府机关、教育行业和企业的信息技术服务业务，包括系统集成和信息运维服务。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中的“信息系统集成服务”（I6520）和“信息技术咨询服务”（I6530）；按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所从事业务隶属于信息传输、软件和信息技术服务业的“软件和信息技术服务业”（行业代码：I65）。根据挂牌公司投资型行业分类指引，公司业务属于信息技术服务业，代码17101110。

（一）公司所处行业概况

1、行业主管部门和行业监管体制

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、软件和信息技术服务业的主要法律法规及政策性文件如下：

发布时间	发文机关	法规文件名称	主要内容
2000年6月	国务院	《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》	从投融资、税收、产业技术、出口、收入分配、人才吸引与培养、采购、软件企业认定制度、知识产权保护等多个方面对软件产业和集成电路产业提出了鼓励性的政策。
2000年9月	财政部、国家税务总局、海关总署	《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》	制定了鼓励软件产业发展的若干税收政策。
2000年10月	信息产业部、教育部、科学技术部和国家税务总局	《软件企业认定标准及管理办法》	确定了软件企业的认定办法。
2011年1月	国务院	《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》	继续从财税政策、投融资政策、研究开发政策、进出口政策、人才政策、知识产权政策、市场政策等几个方面对软件企业及集成电路企业进行了政策支持。
2011年1月	中央人民政府	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》	文件提出要“加强信息服务，提升软件开发应用水平，发展信息系统集成服务、互联网增值服务、信息安全服务和数字内容服务等”，从

发布时间	发文机关	法规文件名称	主要内容
			宏观上为软件和信息技术服务行业的发展指出了方向。
2011年12月	工信部	《国家电子政务“十二五”规划》	规划指出“大力推进国家电子政务发展是国家‘十二五’的重要任务”，“十二五”期间，国家电子政务的发展方向和应用重点为“加快推动重要政务应用发展；加强保障和改善民生应用；加强创新社会管理应用；强化政务信息资源开发利用；建设完善电子政务公共平台；提高政府信息系统的信息安全保障能力”。
2012年4月	工信部	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	全面分析了我国软件和信息技术服务行业的发展趋势和发展环境，提出了基础软件、工业软件与行业解决方案、信息系统集成服务、信息技术咨询服务等重点发展领域。
2012年4月	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》	为进一步推动科技创新和产业结构升级，促进信息技术产业发展，对软件产业和集成电路产业发展的企业所得税给与相应优惠。
2013年4月	工信部、发改委、财政部、国家税务总局	《软件企业认定管理办法》	对原《软件企业认定管理办法》做了较大的修改
2013年8月	国务院	《关于促进信息消费扩大内需的若干意见》	加快推进国家政务信息化工程建设，建立完善国家基础信息资源和政府信息资源，建立政府公共服务信息平台，整合多部门资源，提高共享能力，促进互联互通，有效提高公共服务水平。加快智慧城市建设，支持公用设备设施的智能化改造升级，加快实施智能电网、智能交通、智能水务、智慧国土、智慧物流等工程。
2013年9月	工信部	《信息化发展规划》	就努力提高国民经济信息化水平、加强电子政务的建设以及提升社会事业信息化水平等方面提出明确的发展目标

发布时间	发文机关	法规文件名称	主要内容
2013年12月	最高人民法院	《人民法院信息化建设五年发展规划（2013-2017）》	提出信息化是新时期人民法院工作的重要支撑，是人民法院科学发展的重要基础。提出未来几年人民法院要加快“天平工程”建设，构建业务全覆盖、网络全互联、资源全共享、系统高效应用、信息确保安全的法院信息化体系的要求。
2014年12月	国务院	《关于加快应急产业发展的意见》	明确了应急产业发展的总体要求、主要任务和政策措施，提出到2020年，应急产业规模显著扩大，应急产业体系基本形成，为防范和处置突发事件提供有力支撑，成为推动经济社会发展的重要动力。
2015年4月	国务院	《加强社会治安防控体系建设的意见》	把网格化列入城乡规划，将人、地、物、事、情、组织等基本治安要素纳入管理范畴，做到信息掌握到位、矛盾化解到位、治安防控到位、便民服务到位。到2020年，实现全国各县（市、区、镇）的中心城区网格化管理全覆盖。

（二）主要目标市场及市场规模

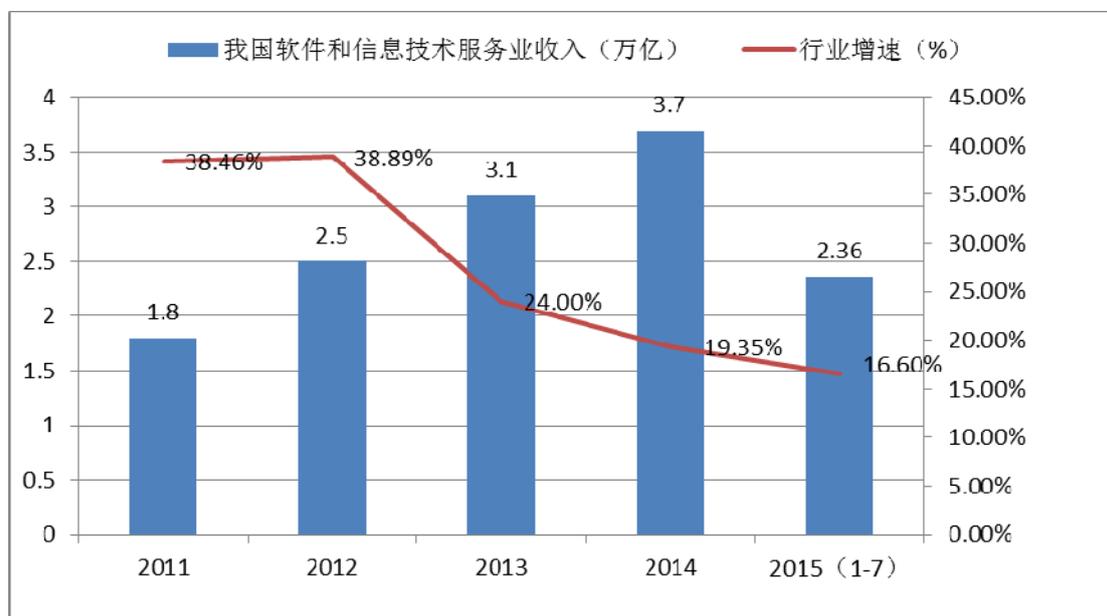
“十五”期间，软件行业的平均增速为47%，“十一五”平均增速为28%，目前软件行业虽然增速转入相对平稳的阶段，但仍高于一般行业的增长率及国家经济增长率，行业仍处于高速发展的成长期。

1、我国软件和信息技术服务行业开始由高速发展转入相对平稳的阶段

2011年1月30日，国家工信部发的报告《2010年全国软件业务收入达到1.3万亿元》。报告中的数据显示，“十五”期间，我国软件产业业务收入平均增速为47%，“十一五”平均增速为28%，收入增速有所趋缓，软件产业开始从高速增长转入相对平稳的新阶段。

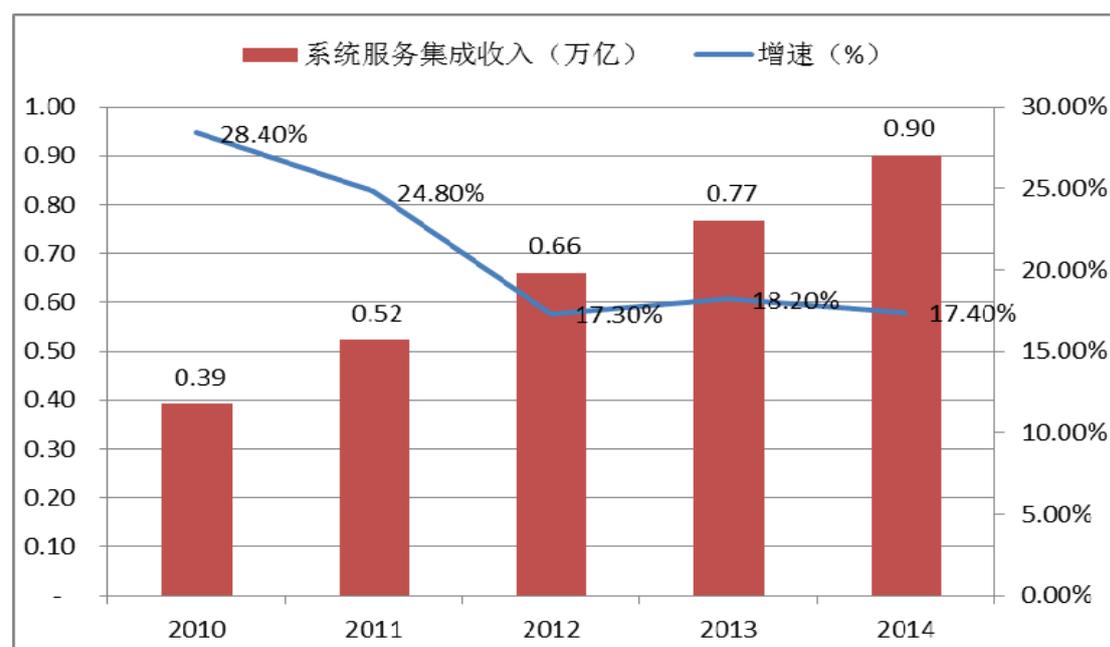
2011年我国软件产业共实现软件业务收入超过1.84万亿元，同比增长32.4%；2012年我国软件产业共实现软件业务收入2.5万亿元，同比增长28.5%；2013年我国软件产业共实现软件业务收入3.06万亿元，同比增长23.4%；2014

年我国软件和信息技术服务业实现软件业务收入 3.70 万亿元，同比增长 20.2%；2015 年 1-7 月，我国软件和信息技术服务业完成业务收入 2.36 万亿元，同比增长 16.6%。（以上数据来自工信部网站）



2、信息系统集成服务细分软件行业增速相对平稳

2011 年，信息系统集成服务收入为 3,921.36 亿元，同比增长 28.4%；2012 年，信息系统集成服务收入为 5,230.34 亿元，同比增长 24.8%；2013 年，信息系统集成服务收入为 6,594 亿元，同比增长 17.3%；2014 年，信息系统集成服务收入为 7,679 亿元，同比增长 18.2%；2015 年 1 至 7 月，信息技术服务收入（其中包含了运营服务收入和集成电路设计收入）为 11,988.56 亿元，同比增长 16.3%。（以上数据来自工信部网站）



综合 2013 年、2014 年和 2015 年 1 至 7 个月的数据，我国软件行业正处于稳步发展阶段。随着国家对软件与信息技术服务行业的大力支持和市场信息化节奏的不断加快，预计软件和信息技术服务行业的规模将持续增长。工信部《软件和信息技术服务业十二五发展规划》提出，到 2015 年，中国软件行业收入将突破 4 万亿元，占信息产业比重达到 25%，年均增长 24.5% 以上；信息技术服务收入超过 2.5 万亿元，占软件和信息技术服务业总收入比重超过 60%。

（三）行业基本风险特征

1、政策风险

软件和信息技术行业是国家鼓励发展的产业，年均增速普遍高于其他行业和国家经济增速。但是行业的持续快速发展与国家宏观经济环境、信息技术产业政策息息相关。如果国家宏观经济增速疲软，企业信息化建设投入将减少，进而影响整体收入状况。此外，行业普遍受惠于产业政策，产业政策的变动将对行业的发展产生较大的影响。

2、人才流失风险

公司目前主营业务为系统集成服务和 IT 运维服务，业务开展需要高素质的研发人员、优秀的管理人员及优质的销售队伍。同时，行业内企业超过三万家，

竞争激烈，对高素质人才的竞争也尤为激烈。公司核心技术人员等流失，将严重影响公司的正常经营。

3、技术风险

软件和信息技术服务业是典型的高新技术行业，产品研发所涉及的技术领域广泛、复杂程度高、研发周期较长，行业企业存在因研发资金投入不足、市场需求预测偏差、核心技术人员流失或新技术开发失败的风险，其后果将导致相关技术研发失败或产品不符合市场需求，面临被市场淘汰的风险。

4、市场竞争风险

近几年受宏观经济发展较快、国家相关政策支持和信息化建设步伐不断加快的影响，以电子政务为核心业务的软件和信息技术服务企业数量增多，且具有一定数量的上市企业，如数字政通、神州信息等，各企业纷纷引进人才、扩大产能，增加研发支出。该行业目前需求旺盛，行业集中度较低，竞争激烈。

（四）公司在行业中的竞争地位

1、行业竞争格局

本行业市场规模巨大，企业数量众多，竞争较为充分。行业内各企业在长期经营实践中逐渐形成自己的市场定位与专注领域，例如神州泰岳、亿阳信通专注于电信领域，远光软件以电力领域为主，卫宁软件、万达信息主要服务医疗行业等等。同时由于行业特性，行业存在区域集中的现象，如北京海联捷讯集中于北京市场，广东智冠信息技术股份有限公司集中于广东省惠州市等。

公司目前主要服务于党政、教育、医疗、公检法和企业客户等领域，长期专注于所处业务领域，积累了一定的技术实力与客户资源，在细分行业内具有一定的竞争优势。

2、公司主要竞争对手

公司的集成业务主要是党政、教育、医疗、公检法和企业提供信息化系统集成及 IT 运维服务，业务主要集中在广东省，经过近二十年的发展和积累，逐步成长为广东省内具有较大影响力的信息技术服务整体解决方案及智慧城市建设综合服务提供商。

公司的主要竞争对手为广州联奕信息科技有限公司、广东轩辕网络科技股份有限公司、广东智冠信息技术股份有限公司等。

(1) 广州联奕信息科技有限公司

广州联奕信息科技有限公司（简称“联奕科技”）成立于 2004 年 7 月，是一家致力于将软件研发、系统集成、信息安全、信息咨询服务和信息产品销售于一体的高科技技术综合型企业。联奕的业务涵盖教育、政府、公安、税务、军队等多个行业，是华南地区以行业信息化为主的综合服务提供商，并且在全国范围内已建立 10 余个分公司及技术服务分支机构。

联奕科技旗下现有数字校园事业部、数字媒体事业部、信息安全事业部、系统集成事业部等多个部门，现有员工近 300 人，其中本科学历以上人数达 85% 以上，为用户提供信息化咨询及整体解决方案，为各类客户提供从方案制定到技术实现的系统化服务。

在系统集成方面，联奕与各大品牌厂商深入合作，不断跟踪计算机顶尖技术及市场最新动态，为客户提供合适的产品、技术支持、整体解决方案。

在软件研发方面，联奕相继研发出包括应用系统支撑平台、共享数据支撑平台、统一信息门户平台、统一身份认证平台、业务应用系统（OA 系统、校园即时通信系统、校内搜索引擎、数字迎新系统、学生收费系统、数字离校系统、校友系统、实验室管理系统、数据采集平台、数据综合分析系统等）、可信网络安全平台、安全卫士等共 30 余项具有自主知识产权的软件产品，成功服务了华南地区近 200 所高校用户。（来源于公司网站）

(2) 广东轩辕网络科技股份有限公司

广东轩辕网络科技股份有限公司（以下简称“轩辕网络”）是一家面向政府、教育、高端服务型企业(如通信、金融、证券、医疗、航空等)和高端制造企业提供服务管理咨询和解决方案的专业服务提供商，业务遍及华南地区。轩辕网络于 2014 年 7 月在全国股转系统挂牌，股票代码：830891。其主要客户分布为政府行业：信访综合管理系统、网上办事大厅、电子政务云解决方案、电子政务云数据服务管理解决方案等。教育行业：数字化校园整体解决方案、智慧校园整体解决方案、教育云平台解决方案、教育云数据服务解决方案、实训云及实训室建设

解决方案等。高端服务型行业(面向运营商、金融、证券、航空等高端服务行业):企业云服务运营管理解决方案、企业云服务数据管理解决方案、IT 服务管理解决方案、IT 监控管理解决方案等。轩辕网络是国家高新技术企业、广东省“双软”认定企业、广州市企业技术中心和创新型(试点)企业、天河软件园入园企业,并于 2002 年通过了 ISO9000 质量管理体系认证,2007 年通过系统集成二级资质认证,连续 6 年被广州市工商局评为“重合同守信用企业”。(来源于公司网站)

(3) 广东智冠信息技术股份有限公司

广东智冠信息技术股份有限公司(以下简称“智冠股份”)是国家高新技术企业,拥有广东省软件企业、CMMI3 级、计算机信息系统集成二级、计算机信息系统安全服务等级(一级)等行业资质,智冠股份致力于政务、教育、医疗、安防及生物识别等领域的软硬件研发、系统集成和信息化服务,是国内 IT 行业综合资质和实力较强的公司之一、新三板挂牌企业。证券简称:智冠股份,证券代码:831823。

智冠股份长期专注于技术创新,设有独立的企业技术中心和工程技术研发中心,自主研发的具有国际先进水平的手掌静脉身份识别技术,国内领先的云桌面虚拟化技术,拥有广阔的市场前景。在智慧城市建设领域,拥有“智慧城市-区域公共安全综合管控平台”、“智慧城市-多模态身份安全识别云认证平台”等解决方案。

智冠股份与国内多所著名高等院校建立长期的产学研战略合作关系,获得省市科技、创新类十多项科技成果,拥有多个发明专利和各类软件著作权,参与由 SCSS 智慧城市权威机构主办的智慧城市系列标准编制工作,并负责主编《智慧城市-多模态身份安全识别云认证平台设计规范》。智冠股份在全国各大城市设有销售和售后服务中心,通过不断整合产业资源,提升核心竞争力,用自主创新诠释“科技改变世界,智慧引领未来”的企业宗旨。(来源于公司网站)

3、公司竞争优势

(1) 技术研发优势

公司始终注重创新技术的开发与积累,建立了一支高素质的研发团队和技术服务团队,在系统架构、软件开发等领域建立了较明显的区域优势。目前,系统

集成服务市场日趋激烈。公司依赖前期的技术积累，已经开始往系统集成产品及技术提供商转型。公司先后形成“突发公共事件应急指挥信息系统”、“社会管理网格化系统及 GIS 空间地理信息服务系统”、“智慧城市建设和应用系统”、“企业信息处理系统”等一系列核心产和应用平台，公司凭借“方案集成、工程实施、服务”三方面能力，紧紧围绕先进的 IT 技术，不断拓宽业务领域和模型，为不同用户提供整体系统集成及软件开发等信息化解决方案。公司拥有包括“软件企业”、“系统集成二级资质”、“涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质证书”资质。同时，公司与汕头大学等高等院校建立了长期的产学研合作机制，继续加大技术研发投入。

（2）客户资源优势

公司自成立以来，在党政、教育、医疗、公检法、企业等领域实施过一系列系统集成解决方案，在广东处于市场领先地位。经过将近二十年耕耘，公司已经在上述行业积累了丰富的客户资源，打造了天亿马在 IT 解决方案领域的优良品牌形象。公司的典型客户包括汕头市人民政府、汕头公安局、汕头市交通局、汕头市龙湖区人民政府、中国电信有限公司潮州分公司等。优质的客户资源也体现公司综合实力，良好的客户口碑有助于公司进一步拓展业务。

4、公司竞争劣势

资金限制是当前阻碍公司进一步发展的瓶颈，资本规模偏小将直接影响公司研发投入、高端管理及技术人才的招聘和销售渠道的扩大。虽然公司已经进行数次增资扩股，但与业务发展所需资金额相比差距仍较大，所以资金成为影响公司竞争力和扩张的最大限制。

第三节 公司治理

一、公司治理机制的建立及运行情况

有限公司阶段，《公司章程》对股东会、董事会或执行董事、监事的权限职责划分基本明确，有限公司基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定召开股东会、董事会，对有限公司的设立、管理层的选举、增资、出资转让、有限公司整体变更以及其他经营活动做出决议，并依法办理工商变更登记。

股份公司成立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司修订或制订了《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》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》和《董事会秘书工作细则》等规章制度。公司“三会”决议能够得到较好的执行。

二、关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明

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，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署，“三会”决议均能够得到执行。

总体来说，公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。股份公司成立以来，公司管理层增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

三、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会对公司治理机制执行情况进行了评估，评估结果如下：“公司自整体变更为股份公司后，完善了法人治理结构，建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理体系，并修订或制定了《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》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》和《董事会秘书工作细则》等一系列制度文件。通过前述完善的制度设计，公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等制度对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度等作出了规定。公司已设计与建立了与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司治理机制执行情况良好。”

四、公司及控股股东、实际控制人最近两年及一期违法违规情况

最近两年及一期内，公司及控股股东、实际控制人不存在违法违规及受处罚的情况。公司目前不存在未决诉讼或仲裁情况。

五、公司的独立性

公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司拥有独立且完整的业务流程和业务体系，具备直接面向市场、自主经营以及独立承担责任与风险的能力。

（一）业务独立性

公司拥有独立完整的采购系统、销售系统和技术研发体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不依赖于股东及其他任何关联方进行生产经营活动的情况。公司的控股股东、实际控制人马学沛、林明玲夫妇出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。

（二）资产独立性

公司在整体变更设立时，天亿马有限的全部资产和负债均由公司承继，公司资产与股东资产严格分开，完全独立运营，公司目前业务和生产经营所需资产的权属由公司独立享有，不存在权属纠纷。公司对所拥有的资产拥有完全的控制和支配权，不存在依赖股东或关联方资产进行生产经营以及资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立性

公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系和独立的员工队伍。董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定产生，高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，不存在由控股股东、实际控制人及其控制的其他企业代发薪酬的情况，也不存在从公司关联企业领取报酬及其他情况。

（四）财务独立性

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完善的财务会计核算体系、财务管理制度和风险控制等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职，能够独立作出财务决策。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司独立纳税，不存在与股东单位混合纳税情况。

（五）机构独立性

公司依法设立股东大会、董事会、监事会，完善了各项规章制度，法人治理结构规范有效。公司建立了独立于股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了公司独立完善的管理机构和生产经营体系。本公司及下属各职能部门与股东、其他关联方及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在控股股东、实际控制人及其他关联方干预本公司机构设置、经营活动的情况。

综上所述，最近两年及一期，公司在业务、资产、人员、机构、财务方面与公司股东、实际控制人及其控制的其他关联方均完全分开和独立，具有独立完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

六、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人不存在同业竞争

公司经营范围为：计算机软件开发，计算机及信息化配套产品的研发，计算机信息系统集成及服务；建筑智能化工程、电子自动化工程、防雷工程、通信工程、城市交通设施工程的设计与施工；计算机信息系统安全服务；安全技术防范

系统设计、施工、维修；电子信息技术服务；道路交通安全设施的制作及安装；电子计算机及配件、教学仪器、实验实训设备、通信设备、办公自动化设备的销售、维护、维修、安装、调试；销售：电子计算机软件，电话通信设备，文化办公机械，文化用品，五金交电；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；以下项目限由其分支机构经营、生产：计算机及信息化配套产品；电子出版物零售。（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。）

公司的控股股东、实际控制人为马学沛、林明玲夫妇。截至本说明书签署日，除本说明书已披露的情况外，马学沛、林明玲夫妇没有控制其他企业或在其他企业兼职；公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业与公司目前不存在同业竞争情况。

（二）控股股东、实际控制人为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

为保障公司及公司其他股东的合法权益，避免未来可能出现同业竞争情况，马学沛、林明玲夫妇已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

“截至本承诺函签署之日，本人未直接或间接经营（包括但不限于持有其他企业股权、股份、合伙份额，在其他企业担任董事、高级管理人员）与天亿马股份及其子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。本人将不直接或间接经营（包括但不限于持有其他企业股权、股份、合伙份额，在其他企业担任董事、高级管理人员）与天亿马股份及其子公司目前及未来经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。凡本人有任何商业机会可从事、参与或投资可能会与天亿马股份及其子公司目前及未来的主营业务构成竞争的业务，本人会将该等商业机会让予天亿马股份。如本人或本人直接或间接控制的其他经济实体未履行上述承诺而给天亿马股份造成经济损失，本人将承担相应的赔偿责任”。

七、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况

最近两年及一期的关联方资金占用情况，详见“第四章 公司财务”之“九、关联方、关联方关系及重大关联方交易”。

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，公司通过《公司章程》规定了关联交易事项的表决程序，并专门制定了《关联交易决策制度》。

八、公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况

最近两年及一期，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。

公司已在《公司章程》中针对对外担保做出规定。

九、董事、监事、高级管理人员相关情况

（一）董事、监事、高级管理人员持股情况

序号	股东姓名	任职情况	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	林明玲	董事长、副总经理	1,044.16	42.12
2	马学沛	副董事长、总经理	200.80	8.10
3	李靖	董事	-	-
4	陈曼秋（注）	董事、副总经理	200.80	8.10
5	刘楚境	董事	-	-
6	毛晓玲	监事会主席	-	-
7	黄素芳	监事	-	-
8	刘培璇	监事	-	-
9	李华青	董事会秘书、财务总监	-	-
合计		-	1,445.76	58.32

注：陈曼秋持有汕头励志 90%的出资额。

截至本公开转让说明书签署日，董事长林明玲、副董事长马学沛夫妇合计持有公司 1,244.96 万股股份，董事陈曼秋持有 200.80 万股，除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属未以其他方式直接或间接持有公司股份。

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员所持有的公司股份不存在任何质押或冻结情形。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系的情况

截至本公开转让说明书签署日，除马学沛和林明玲系夫妻关系外，公司其他董事、监事和高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

截至本公开转让说明书签署日，董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺如下：

1、签订的重要协议

截至本公开转让说明书签署之日，除董事李靖外，公司其他董事、监事和高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》、《保密协议》，除此之外，董事、监事和高级管理人员与公司不存在签订其他重要协议。

2、董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺

除有关股份锁定的承诺外，公司的董事、监事和高级管理人员还作出了如下承诺：

（1）避免同业竞争承诺

公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体为：“本人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股份公司及子公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司及子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济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人担任股份公司董事、监事和高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺持续有效。本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

（2）避免关联交易的承诺

公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于避免或减少关联交易的承诺函》，具体为：“在不与法律、法规相抵触的前提下及在本人能力所及范围内，本人承诺将尽量减少与公司发生的关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，本人与公司发生全部的关联交易将按公平、公开的市场化原则进行，并

保证按照市场价格公允定价，按照《公司章程》和《关联交易管理制度》及有关规定履行公司法定的决策程序、交易程序并及时履行信息披露义务。本人承诺、并确保本人及本人实际控制的公司及对公司经营有重大影响的其他公司不通过与公司之间的关联交易谋求任何个人利益，也不会进行任何有损公司及公司中小股东利益的关联交易。”

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员在其他企业兼职情况如下：

姓名	在公司任职情况	兼职单位	在兼职单位职务	兼职单位与本公司关联关系
马学沛	董事	汕头市集智投资咨询有限公司	执行董事、经理	无其他关系
		汕头市励志投资管理合伙企业（有限合伙）	执行合伙人	持有公司8.10%股权
李靖	董事	上海山美重型矿山机械股份有限公司	董事	无其他关系
		南京安讯科技有限责任公司	董事	无其他关系
		广州联奕信息科技有限公司	董事	无其他关系
		临夏市清河源清真食品有限责任公司	董事	无其他关系
陈曼秋	董事	汕头市集智投资咨询有限公司	监事	无其他关系

上述兼职不影响董事在本公司的工作。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司不存在利益冲突的情况

截至本公开转让说明书签署之日，董事、监事、高级管理人员的对外投资情况情况如下：

姓名	对外投资企业名称	对外投资企业的注册资本/出资额（万元）	持股比例（%）	职务
马学沛	汕头集智	260.00	51	执行董事

姓名	对外投资企业名称	对外投资企业的 注册资本/出 资额（万元）	持股比 例（%）	职务
马学沛	汕头励志	220.00	10	执行合 伙人
陈曼秋	汕头集智	260.00	49	监事
陈曼秋	汕头励志	220.00	90	有限合 伙人

上述董事的对外投资与本公司不存在利益冲突。

（六）董事、监事和高级管理人员最近两年受到相关处罚情况

公司现任董事、监事、高级管理人员不存在不具备法律法规规定的任职资格或违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵；现任董事、监事和高级管理人员最近 24 个月内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。公司董事、监事和高级管理人员具有合法的任职资格。

公司现任董事、监事、高级管理人员不存在违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高管义务的问题；公司的董事、监事、高管最近 24 个月内不存在重大违法违规行为。

（七）董事、监事、高级管理人员和核心技术人员的竞业禁止情况

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

最近两年内，公司董事、监事和高级管理人员无受到中国证监会行政处罚或者被采取市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

十、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

截至本公开转让说明书签署之日，最近两年公司董事、监事、高级管理人员发生的变动情况如下：

职位	2013年1月-2013年7月	2013年7月-2015年5月	2015年5月-2015年8月	2015年8月至今
董事会成员				
董事长	林明玲（执行董事）	林明玲（执行董事）	林明玲（执行董事）	林明玲
董事	-	-	-	马学沛（副董事长）
董事	-	-	-	陈曼秋
董事	-	-	-	刘楚境
董事	-	-	-	李靖
监事会成员/监事				
监事会主席	-	-	-	毛晓玲
监事	马学沛	张传庆	毛晓玲	黄素芳
监事	-	-	-	刘培璇
高级管理人员				
总经理	林明玲	马学沛	马学沛	马学沛
副总经理	马学沛	林明玲	林明玲	林明玲
副总经理	陈曼秋	陈曼秋	陈曼秋	陈曼秋
董事会秘书	-	-	-	李华青
财务总监	-	-	-	李华青

报告期期初至股份公司成立前，天亿马有限董事会成员为：林明玲（执行董事），监事变动情况为：2013年7月10日选举马学沛为监事、2013年11月27日选举张传庆为监事、2014年11月24日选举张传庆为监事、2015年5月4日选举毛晓玲为监事，管理层为：马学沛（总经理）、林明玲（副总经理）和陈曼秋（副总经理）。

2015年8月13日，天亿马有限召开股东会，决议同意公司拟整体变更为股份有限公司。2015年8月28日，股份公司召开创立大会，选举了第一届董事会，

成员为：林明玲、马学沛、陈曼秋、刘楚境、李靖，任期三年；选举毛晓玲为监事，与职工代表大会选举的职工代表监事黄素芳、刘培璇组成股份公司第一届监事会，任期三年。

同日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，会议选举林明玲为董事长，聘任马学沛先生为公司总经理，林明玲为公司副总经理，陈曼秋为公司副总经理、李华青为公司董事会秘书、财务总监，任期三年。

同日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，会议选举毛晓玲为监事会主席。

2015年8月13日，公司召开职工代表大会，会议选举黄素芳和刘培璇为公司职工代表监事。

公司上述董事、监事和高级管理人员的变化符合有关法律法规及公司章程的规定，已履行了必要的法律决策程序，公司董事、监事、高级管理人员的调整未对公司的正常经营造成不利影响。最近两年，公司董事、监事、高级管理人员未发生重大变化。

第四节 公司财务

一、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况及最近两年及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,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定,编制财务报表。

(二) 合并财务报表范围及变化情况

1、子公司情况

公司合并财务报表范围内的子公司情况如下:

序号	子公司名称	注册地	持股比例 (%)	备注
1	天亿马(香港)信息产业有限公司	香港	100.00	全资子公司

2、合并范围变化情况

2015年4月30日公司召开股东会,同意公司出资1港元收购天亿马(香港),2015年6月19日公司与天亿马(香港)通过新基顾问有限公司完成股权变更交易。截止2015年6月19日林明玲持有公司46.8%股权,为公司第一大股东,同时林明玲持有天亿马(香港)100%股权,故公司与天亿马(香港)同属林明玲控制,该交易属于同一控制下的企业合并。

(三) 最近两年及一期财务会计报告的审计意见

公司2013年度、2014年度、2015年1-7月的财务会计报告业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了大华审字[2015]006070号标准无保留意见的审计报告。

二、公司最近两年及一期经审计的财务报表

（一）合并财务报表

1、资产负债表

单位：元

项 目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产			
货币资金	18,880,253.83	21,036,160.64	7,308,719.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款	35,641,096.26	25,346,928.88	38,585,155.98
预付款项	8,430,242.56	3,210,880.08	1,119,962.77
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2,823,167.42	11,464,440.13	11,168,440.87
存货	3,870,116.76	11,513,470.45	30,555,195.56
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		35,435.23	3,403,457.83
流动资产合计	69,644,876.83	72,607,315.41	92,140,932.48
非流动资产			
可供出售金融资产			1,600,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	2,732,249.18	1,289,760.49	838,946.62
在建工程		1,739,074.24	
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	5,955,383.56	5,114,417.09	3,319,710.21
开发支出	789,694.60	1,615,428.85	833,116.94
商誉			
长期待摊费用	2,474,017.55		
递延所得税资产	646,600.23	531,465.57	636,221.94
其他非流动资产			
非流动资产合计	12,435,266.91	10,239,169.66	7,157,187.14

项 目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计	82,242,821.95	82,897,461.65	99,368,928.19
流动负债			
短期借款	1,250,000.00	1,250,000.00	22,040,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			2,616,500.00
应付账款	2,358,331.95	7,353,577.54	16,169,712.33
预收款项	354,616.83	2,313,335.74	1,803,995.68
应付职工薪酬	692,402.08	1,612,369.30	844,458.36
应交税费	4,776,251.35	5,000,979.09	4,989,174.00
应付利息			
应付股利			
其他应付款	628,595.38	1,532,644.95	18,042,055.03
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	10,060,197.59	19,062,906.62	66,505,895.40
非流动负债			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
长期应付款	614,998.00		
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	890,000.00	690,000.00	180,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,504,998.00	690,000.00	180,000.00
负债合计	11,565,195.59	19,752,906.62	66,685,895.40
所有者权益(或股东权益)			
实收资本(或股本)	22,311,111.00	22,311,111.00	20,080,000.00
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	11,768,889.00	11,768,889.80	0.80
减:库存股			

项 目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
其他综合收益	-462.15	115.61	
盈余公积	3,424,857.00	3,424,857.00	1,809,006.50
一般风险准备			
未分配利润	33,173,231.51	25,639,581.62	10,794,025.49
归属于母公司所有者权益合计	70,677,626.36	63,144,555.03	32,683,032.79
少数股东权益			
所有者权益合计	70,677,626.36	63,144,555.03	32,683,032.79
负债及所有者权益合计	82,242,821.95	82,897,461.65	99,368,928.19

2、利润表

单位：元

项 目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
一、营业总收入	54,678,829.56	91,108,370.62	71,216,697.22
其中：营业收入	54,678,829.56	91,108,370.62	71,216,697.22
二、营业总成本	45,484,610.68	73,743,741.85	59,637,656.00
其中：营业成本	37,968,716.89	62,223,542.95	50,032,247.73
营业税金及附加	114,339.61	580,377.40	337,660.37
销售费用	2,532,307.24	4,179,029.06	3,094,588.60
管理费用	4,539,655.37	7,102,456.31	4,395,440.37
财务费用	70,351.59	871,185.51	1,819,250.14
资产减值损失	259,239.98	-1,212,849.38	-41,531.21
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“—”号填列）			
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	9,194,218.88	17,364,628.77	11,579,041.22
加：营业外收入	107,113.53	1,891,080.00	1,709,520.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	424,288.36	5,721.61	289,804.58
其中：非流动资产处置损失	148,605.19		39,804.54
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	8,877,044.05	19,249,987.16	12,998,756.64
减：所得税费用	1,343,394.16	2,788,580.53	1,962,339.14
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	7,533,649.89	16,461,406.63	11,036,417.50
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润	7,533,649.89	16,461,406.63	11,036,417.50
少数股东损益			

项 目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
六、其他综合收益的税后净额	-577.76	115.61	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-577.76	115.61	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-577.76	115.61	
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			
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	-577.76	115.61	
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	7,533,072.13	16,461,522.24	11,036,417.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,533,072.13	16,461,522.24	11,036,417.50
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益			
（一）基本每股收益	0.34	0.79	0.55
（二）稀释每股收益	0.34	0.79	0.55

3、现金流量表

单位：元

项 目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	50,368,082.39	125,027,686.24	73,577,382.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	48,830,996.30	53,929,587.81	83,443,039.14

项 目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
经营活动现金流入小计	99,199,078.69	178,957,274.05	157,020,421.96
购买商品、接受劳务支付的现金	44,111,616.89	68,153,530.56	80,175,820.42
支付给职工以及为职工支付的现金	5,617,143.82	6,905,218.60	6,028,313.47
支付的各项税费	5,357,080.08	7,112,167.35	2,258,447.90
支付其他与经营活动有关的现金	43,479,647.25	74,588,574.39	57,121,845.08
经营活动现金流出小计	98,565,488.04	156,759,490.90	145,584,426.87
经营活动产生的现金流量净额	633,590.65	22,197,783.15	11,435,995.09
二、投资活动产生的现金流量：			
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的现金净额	180,413.80		2,944.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	180,413.80		2,944.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,808,273.12	765,961.93	930,069.15
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	2,808,273.12	765,961.93	930,069.15
投资活动产生的现金流量净额	-2,627,859.32	-765,961.93	-927,125.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		14,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,250,000.00	24,590,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,633,587.60	20,867,285.00
筹资活动现金流入小计		20,883,587.60	45,457,285.00
偿还债务支付的现金		22,040,000.00	33,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,148.09	914,380.05	1,996,288.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

项 目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
支付其他与筹资活动有关的现金	90,602.00	3,075,780.35	18,268,610.00
筹资活动现金流出小计	161,750.09	26,030,160.40	53,514,898.66
筹资活动产生的现金流量净额	-161,750.09	-5,146,572.80	-8,057,613.66
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-2,156,018.76	16,285,248.42	2,451,256.28
加：期初现金及现金等价物的余额	20,977,467.89	4,692,219.47	2,240,963.19
六、期末现金及现金等价物余额	18,821,449.13	20,977,467.89	4,692,219.47

（二）母公司财务报表

1、资产负债表

单位：元

项 目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产			
货币资金	18,734,142.04	20,965,806.24	7,293,508.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款	35,641,096.26	25,272,865.93	38,585,155.98
预付款项	8,430,242.56	3,210,880.08	1,119,962.77
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2,823,167.42	11,464,440.13	11,168,440.87
存货	3,870,116.76	11,513,470.45	30,555,195.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		35,435.23	3,403,457.83
流动资产合计	69,498,765.04	72,462,898.06	92,125,721.52
非流动资产			
可供出售金融资产			1,600,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7,111.42		
投资性房地产			
固定资产	2,732,249.18	1,289,760.49	838,946.62
在建工程		1,739,074.24	
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	5,955,383.56	5,114,417.09	3,319,710.21
开发支出	789,694.60	1,615,428.85	833,116.94
商誉			
长期待摊费用	2,474,017.55		
递延所得税资产	646,600.23	531,465.57	636,221.94
其他非流动资产			
非流动资产合计	12,605,056.54	10,290,146.24	7,227,995.71
资产总计	82,103,821.58	82,753,044.30	99,353,717.23
流动负债			

项 目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
短期借款	1,250,000.00	1,250,000.00	22,040,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			2,616,500.00
应付账款	2,358,331.95	7,353,577.54	16,169,712.33
预收款项	354,616.83	2,313,335.74	1,803,995.68
应付职工薪酬	592,978.00	1,535,607.70	844,458.36
应交税费	4,776,251.35	5,000,979.09	4,989,174.00
应付利息			
应付股利			
其他应付款	589,019.09	1,505,005.27	18,033,643.02
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	9,921,197.22	18,958,505.34	66,497,483.39
非流动负债			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
长期应付款	614,998.00		
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	890,000.00	690,000.00	180,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,504,998.00	690,000.00	180,000.00
负 债 合 计	11,426,195.22	19,648,505.34	66,677,483.39
所有者权益(或股东权益)			
实收资本(或股本)	22,311,111.00	22,311,111.00	20,080,000.00
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	11,775,999.62	11,768,889.00	
减:库存股			
其他综合收益			
盈余公积	3,424,857.00	3,424,857.00	1,809,006.50

项 目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
一般风险准备			
未分配利润	33,165,658.74	25,599,681.96	10,787,227.34
所有者权益合计	70,677,626.36	63,104,538.96	32,676,233.84
负债及所有者权益合计	82,103,821.58	82,753,044.30	99,353,717.23

2、利润表

单位：元

项 目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
一、营业总收入	54,678,829.56	90,939,603.38	71,192,175.38
其中：营业收入	54,678,829.56	90,939,603.38	71,192,175.38
二、营业总成本	45,452,283.79	73,608,076.12	59,619,932.31
其中：营业成本	37,968,716.89	62,187,581.28	50,023,450.49
营业税金及附加	114,339.61	580,377.40	337,660.37
销售费用	2,532,307.24	4,179,029.06	3,094,588.60
管理费用	4,503,682.71	7,006,610.10	4,387,027.56
财务费用	70,099.31	871,225.71	1,818,736.50
资产减值损失	263,138.03	-1,216,747.43	-41,531.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,226,545.77	17,331,527.26	11,572,243.07
加：营业外收入	107,113.53	1,891,080.00	1,709,520.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	424,288.36	5,721.61	289,804.58
其中：非流动资产处置损失	148,605.19		39,804.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,909,370.94	19,216,885.65	12,991,958.49
减：所得税费用	1,343,394.16	2,788,580.53	1,962,339.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,565,976.78	16,428,305.12	11,029,619.35
六、其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	7,565,976.78	16,428,305.12	11,029,619.35

3、现金流量表

单位：元

项 目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	50,291,147.09	124,428,977.74	73,380,825.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	48,830,972.41	53,929,288.94	83,443,026.00
经营活动现金流入小计	99,122,119.50	178,358,266.68	156,823,851.32
购买商品、接受劳务支付的现金	44,111,616.89	67,609,666.63	79,994,987.52
支付给职工以及为职工支付的现金	5,617,143.82	6,905,218.60	6,028,313.47
支付的各项税费	5,357,080.08	7,112,167.35	2,258,447.90
支付其他与经营活动有关的现金	43,478,445.45	74,588,574.39	57,121,318.30
经营活动现金流出小计	98,564,286.24	156,215,626.97	145,403,067.19
经营活动产生的现金流量净额	557,833.26	22,142,639.71	11,420,784.13
二、投资活动产生的现金流量：			
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的现金净额	180,413.80		2,944.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	180,413.80		2,944.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,808,273.12	765,961.93	930,069.15
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	2,808,273.12	765,961.93	930,069.15
投资活动产生的现金流量净额	-2,627,859.32	-765,961.93	-927,125.15
三、筹资活动产生的现金流量：			

项 目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
吸收投资收到的现金		14,000,000.00	
取得借款收到的现金		1,250,000.00	24,590,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,633,587.60	20,867,285.00
筹资活动现金流入小计		20,883,587.60	45,457,285.00
偿还债务支付的现金		22,040,000.00	33,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,148.09	914,380.05	1,996,288.66
支付其他与筹资活动有关的现金	90,602.00	3,075,780.35	18,268,610.00
筹资活动现金流出小计	161,750.09	26,030,160.40	53,514,898.66
筹资活动产生的现金流量净额	-161,750.09	-5,146,572.80	-8,057,613.66
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-2,231,776.15	16,230,104.98	2,436,045.32
加：期初现金及现金等价物的余额	20,907,113.49	4,677,008.51	2,240,963.19
六、期末现金及现金等价物余额	18,675,337.34	20,907,113.49	4,677,008.51

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) 报告期内采用的主要会计政策、会计估计

1、收入确认方法和原则

(1) 销售商品

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 提供劳务

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

收入的金额能够可靠地计量；

相关的经济利益很可能流入企业；

交易的完工进度能够可靠地确定；

交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

（4）具体确认方法

公司业务主要为建设集成项目、提供信息服务、普通销售商品。公司业务确认的具体方法如下：

① 系统集成项目：系统集成业务是指按照客户需求提供 IT 整体解决方案，系统集成业务包括商品销售和集成安装劳务两部分，由于集成安装劳务部分和商品销售部分不能加以区分，且销售商品金额在整个合同金额中占据很大比例，因此将集成安装劳务部分和商品销售部分全部作为销售商品处理。销售的商品需安装调试后才达到预定可使用状态，商品上的主要风险和报酬才转移给购货方，因此集成安装业务应当以安装调试完成为确认时点，针对企业具体而言，是取得该项业务的验收报告时点。

② 信息运维服务：信息运维服务业务是指公司按照客户要求利用公司在信息系统运维方面的专业性优势为客户提供专业的系统运维服务，信息运维服务收入确认的时点为按照合同约定的条款在提供服务的当期确认收入。

③ 普通销售商品：普通销售商品业务是指公司通过零售或者企业直接采购等方式销售电子产品业务。普通销售商品收入确认时点为 1) 零售业务在商品销售出去时确认收入，2) 企业直接采购业务由于商品需客户验收后主要风险与报酬才转移给购货方，因此企业直接采购业务需取得对方验收单后确认收入。

2、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费

用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

3、企业合并

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

① 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资

产金额与后续或有对价结算金额的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足的,调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,在取得控制权日,长期股权投资初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理,直至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进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益;与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用,冲减资本公积,资本公积不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润;与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用,作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表,则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

② 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,合并方在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同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，也计入合并成本。

本公司为进行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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对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，经复核后合并成本仍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，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

② 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

4、应收款项

资产负债表日如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减计至可收回金额，减计的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大的应收款项是指单项金额超过 1,000,000.00 元的应收账款和单项金额超过 100,000.00 元的其他应收款和预付款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

信用风险特征组合的确定依据：

按组合计提坏账准备应收款项包括除单项金额超过 1,000,000.00 元的应收账款和单项金额超过 100,000.00 元的其他应收款、预付账款外的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项。

根据信用风险特征组合确定的计提方法：

采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)	预付账款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5	5
1—2 年	10	10	10
2—3 年	30	30	30

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)	预付账款计提比例 (%)
3—4年	50	50	50
4—5年	80	80	80
5年以上	100	100	100

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：按信用风险特征组合不明显，已有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

其他计提方法说明：对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

5、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品、建设集成项目所需的原材料、库存商品、发出商品、集成项目存货等。

(2) 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。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、

估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

（1）存货盘存制度

采用永续盘存制。

（2）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

6、长期股权投资

（1）投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“三 公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更”之“（一）报告期内采用的主要会计政策、会计估计”之“3、企业合并”。

其他方式取得的长期股权投资：

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

① 后续计量

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

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

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

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

② 损益确认

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

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

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

(3) 长期股权投资核算方法的转换

① 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

② 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

③ 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

④ 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加

重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

⑤ 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

① 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大

影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

② 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

② 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（5）共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共

同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。① 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；② 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③ 与被投资单位之间发生重要交易；④ 向被投资单位派出管理人员；⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。

7、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

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

（2）固定资产初始计量

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

（3）固定资产后续计量及处置

① 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

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；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

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。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公电器	直线法	5	5.00	19.00
交通工具	直线法	5-10	5.00	9.50-19.00
电脑及外设	直线法	5	5.00	19.00
电子及网络设备	直线法	5	5.00	19.00
办公家具	直线法	5	5.00	19.00

② 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

③ 固定资产处置

当固定资产被处置或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

② 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

8、无形资产与开发支出

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

(1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

（2）无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

① 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
计算机软件著作权	5年	受益期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

（3）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（4）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支

出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

（二）报告期内主要会计政策、会计估计的变更情况

1、会计政策的变更

财政部于 2014 年陆续发布《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》、《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》及《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》，要求除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》自 2014 年度财务报表起施行外，其他准则自 2014 年 7 月 1 日起施行。

公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并已按准则的要求变更相关会计政策。以上会计准则的执行对本公司的财务报表无重大影响。

2、会计估计的变更

本公司本财务报告期内未发生会计估计变更事项。

3、前期会计差错更正

本公司本财务报告期内未发生前期重大会计差错更正事项。

四、公司最近两年一期的主要财务数据和财务指标分析

（一）财务状况相关会计数据及财务指标

项目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	8,224.28	8,289.75	9,936.89
股东权益合计（万元）	7,067.76	6,314.46	3,268.30
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	7,067.76	6,314.46	3,268.30

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
每股净资产（元/股）	3.17	2.83	1.63
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.17	2.83	1.63
资产负债率（合并）	14.06%	23.83%	67.11%
资产负债率（母公司）	13.92%	23.74%	67.11%
流动比率（倍）	6.92	3.81	1.39
速动比率（倍）	5.70	3.04	0.91

（二）经营成果相关会计数据及财务指标

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	5,467.88	9,110.84	7,121.67
净利润（万元）	753.36	1,646.14	1,103.64
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	753.36	1,646.14	1,103.64
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	780.33	1,485.97	982.97
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	780.33	1,485.97	982.97
毛利率	30.56%	31.70%	29.75%
净资产收益率	11.26%	36.12%	40.63%
扣除非经常性损益后净资产收益率	11.66%	32.60%	36.19%
基本每股收益（元/股）	0.34	0.79	0.55
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.79	0.55
应收账款周转率（次）	1.69	2.66	2.08
存货周转率（次）	4.94	2.96	2.77
经营活动产生的现金流量净额（万元）	63.36	2,219.78	1,143.60
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.03	0.99	0.57

备注：

1、毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算。

2、加权平均净资产收益率按照“当期归属挂牌公司股东的净利润/[期初净资产+当期净利润/2+增资等净资产增加金额*（增加净资产月份次月至期末的月份数/期间月份数）-减少注册资本或分配现金股利导致的净资产减少金额*（减少净资产月份次于至期末的月份数/期间月份数）]”计算。

3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“当期扣除非经常性损益后归属挂牌公司股东的净利润/[期初净资产+当期净利润/2+增资等净资产增加金额*（增加净资产月份次月至期末的月份数/期间月份数）-减少注册资本或分配现金股利导致的净资产减少金额*（减少净资产月份次于至期末的月份数/期间月份数）]”计算。

4、每股收益按照“当期净利润/加权平均注册资本”计算。

5、每股净资产按照“期末净资产/期末注册资本”计算。

6、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末注册资本”计算。

7、资产负债率（母公司）按照“当期负债/当期资产”计算。

8、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算。

9、速动比率按照“（流动资产-存货-预付账款）/流动负债”计算。

10、应收账款周转率按照“当期营业收入/（（期初应收账款+期末应收账款）/2）”计算。

11、存货周转率按照“当期营业成本/（（期初存货+期末存货）/2）”计算。

（三）盈利能力分析

1、毛利率分析

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-7 月毛利率分别为 29.75%、31.70%、30.56%。报告期内公司毛利率保持在较高水平上。公司贯彻经营战略，重点发展信息系统集成业务，2013 年、2014 年、2015 年 1-7 月毛利率水平较高的信息运维服务收入和系统集成收入合计金额占主营业务收入的比例分别为 79.73%、86.55%和 88.07%，相应公司总体毛利率较高。

2、净利率分析

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-7 月净利润分别为 1,103.64 万元、1,646.14 万元和 753.36 万元，销售净利率分别为 15.50%、18.07%和 13.78%。报告期内，2014 年销售净利率较高。2014 年度相较 2013 年度销售净利率较高的原因是：第一 2014 年毛利率比 2013 年毛利率提升了 1.14%；第二 2014 年转回坏账准备金额为 128.30 万元，相应计提的资产减值损失减少；第三 2014 年公司短期借款金额相较 2013 年下降 2,079 万元，有息负债大大减少，财务费用减少约 94.81 万元。2014 年度相较 2015 年 1-7 月净利率较高的原因是：第一 2014 年转回坏账准备金额为 128.30 万元，而 2015 年 1-7 月计提坏账准备金额为 55.07 万元，相对较少；第二公司 2015 年初搬入新办公地点，2015 年 1-7 月管理费用中租金及装修费摊销增加；第三公司研发支出持续增加，2015 年 1-7 月管理费用中研究开发费增加。

3、净资产收益率和每股收益分析

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-7 月净资产收益率分别为 40.63%、36.12%和 11.26%，每股收益分别为 0.55 元/股、0.79 元/股和 0.34 元/股。公司净资产收益率和每股收益的变化主要受净利润变化及股东投入资金增加的影响。

公司在增强盈利能力方面采取的措施为：第一，集中发展主营业务，重点发展系统集成业务和信息运维服务；第二，加强研发，巩固公司的核心优势；第三，积极开拓市场，加强对客户的培育，协助客户了解公司业务和产品，针对客户的意见和需求，改进服务和产品。

（四）偿债能力分析

1、资产负债率

公司 2013 年末、2014 年末、2015 年 7 月末的资产负债率分别为 67.11%、23.83%、14.06%，公司资产负债率逐步下降，主要系业务不断拓展，公司收入逐步增加；公司加强应收账款管理，回款状况较好，有息负债逐步下降；2014 年底公司增资，股东投入 1,400 万元。

2、流动比率和速动比率

公司 2013 年末、2014 年末、2015 年 7 月末流动比率分别为 1.39、3.81、6.92，速动比率分别为 0.91、3.04、5.70。报告期各期末流动比率和速动比率逐步提升，主要原因是公司，盈利能力逐步改善，新增股东投入资金。

总体来说，公司偿债能力与现有的经营规模和经营情况相适应，能够有效地支持公司生产经营的正常运行。

（五）营运能力分析

1、应收账款周转率

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-7 月应收账款周转率分别为 2.08、2.66、2.90（年化）。报告期内应收账款周转率逐步提升，系公司加强应收账款管理，回款状况较好。

2、存货周转率

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-7 月存货周转率分别为 2.77、2.96、8.47（年化）。2014 年度、2015 年 1-7 月较 2013 年度存货周转率有所上升，主要系系统集成业务可以根据业务进度逐步采购原材料，而产品销售业务须进行提前备货，随着信息运维服务收入占主营业务收入的比例逐步提升，公司存货的备货量需求下降，存货周转情况较好。

整体上看，公司应收账款周转率和存货周转率均较高，符合公司的生产经营特点和销售模式特点。

（六）现金流量分析

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-7 月现金及现金等价物净增加额分别为 245.13 万元、1,628.52 万元、-215.60 万元。

1、经营活动产生的现金流量

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-7 月经营活动产生的现金流量净额分别为 1,143.60 万元、2,219.78 万元、63.36 万元。2015 年 1-7 月经营活动产生

的现金流量净额较少，主要系公司与部分政府客户年底结算应收款；公司整体上看，公司经营活动现金流较稳定。

2、投资活动产生的现金流量

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-7 月投资活动产生的现金流量净额分别为-92.71 万元、-76.60 万元、-262.79 万元。公司投资活动产生的现金流量大部分为购置固定资产支出，2015 年 1-7 月购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较多，主要系支付装修费及采购办公家具。

3、筹资活动产生的现金流量

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-7 月筹资活动产生的现金流量净额分别为-805.76 万元、-514.66 万元、-16.18 万元。2013 年筹资活动产生的现金流量净额为-805.76 万元，主要系偿还银行借款 3,325 万元，支付借款利息 199.63 万元，同时取得银行借款 2,459 万元。2014 年度筹资活动产生的现金流量净额为-514.66 万元，主要系偿还银行借款 2,204 万元，并取得股东投入资金 1,400 万元。

五、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入的主要构成

单位：元

项目	2015 年 1-7 月		2014 年度		2013 年度	
	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)
主营业务收入	54,663,186.26	99.97	91,097,898.23	99.99	71,216,697.22	100.00
其他业务收入	15,643.30	0.03	10,472.39	0.01		
合计	54,678,829.56	100.00	91,108,370.62	100.00	71,216,697.22	100.00

公司所属行业为信息技术服务行业，主要从事党政、教育、医疗、公检法和企业等领域信息系统集成和信息技术服务。2013 年度、2014 年度、2015 年

1-7月，公司主营业务收入占营业收入的比例分别为100%、99.99%、99.97%，主营业务突出。

1、按类别分的主营业务收入

单位：元

项目	2015年1-7月		2014年度		2013年度	
	收入	占比(%)	收入	占比(%)	收入	占比(%)
系统集成业务	45,493,165.21	83.22	71,017,661.53	77.96	49,267,753.35	69.18
信息运维服务	2,651,122.32	4.85	7,829,075.05	8.59	7,512,075.19	10.55
销售商品	6,518,898.73	11.93	12,251,161.65	13.45	14,436,868.68	20.27
合计	54,663,186.26	100.00	91,097,898.23	100.00	71,216,697.22	100.00

报告期内，公司系统集成收入占主营业务收入的比重逐步提升，其中2015年1-7月份已超80%。

2013年、2014年、2015年1-7月，公司主营业务收入分别为7,121.67万元、9,109.79万元和5,466.32万元，2014年较2013年增长27.92%，2015年1-7月实现的主营业务收入超过了2014年全年主营业务收入的60%，主要系公司加强了新客户的开拓，系统集成收入逐步增加，从而增加了营业收入。

2、按地区分的主营业务收入

单位：元

项目	2015年1-7月		2014年度		2013年度	
	收入	占比(%)	收入	占比(%)	收入	占比(%)
华南地区	52,416,689.90	95.89	84,977,379.33	93.28	67,901,901.09	95.35
其他地区	2,246,496.36	4.11	6,120,518.90	6.72	3,314,796.13	4.65
合计	54,663,186.26	100.00	91,097,898.23	100.00	71,216,697.22	100.00

报告期内，公司的主要收入来源仍来自于华南地区，该地区营业收入占主营业务收入的比重在 90% 以上。

（二）营业收入和利润总额的变动趋势及原因

单位：元

项目	2015 年 1-7 月	2014 年度		2013 年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
营业收入	54,678,829.56	91,108,370.62	27.93	71,216,697.22
营业成本	37,968,716.89	62,223,542.95	24.37	50,032,247.73
营业利润	9,194,218.88	17,364,628.77	49.97	11,579,041.22
利润总额	8,877,044.05	19,249,987.16	48.09	12,998,756.64
净利润	7,533,649.89	16,461,406.63	49.16	11,036,417.50

2014 年营业收入增长率为 27.93%，营业成本增长率为 24.37%，主要系公司贯彻经营战略，重点发展信息系统集成业务，系统集成业务收入增长较快，毛利率较高；同时 2013 年公司营业利润、利润总额、净利润基数较低，造成 2014 年营业利润、利润总额、净利润增长率较高。

（三）公司主要业务毛利率分析

1、按类别分的毛利率分析

单位：元

项目	2015 年 1-7 月		2014 年度		2013 年度	
	收入	毛利率(%)	收入	毛利率(%)	收入	毛利率(%)
系统集成业务	45,493,165.21	31.12	71,017,661.53	30.54	49,267,753.35	30.76
信息运维服务	2,651,122.32	47.62	7,829,075.05	53.05	7,512,075.19	41.28
销售商品	6,518,898.73	19.56	12,251,161.65	24.74	14,436,868.68	20.30
合计	54,663,186.26	30.54	91,097,898.23	31.70	71,216,697.22	29.75

2013年、2014年、2015年1-7月，系统集成业务毛利率分别为30.76%、30.54%和31.12%；信息运维服务毛利率分别为41.28%、53.05%和47.62%，2014年毛利率较高系运维服务中硬件运维收入较多，毛利较高；销售商品毛利率分别为20.30%、24.74%、19.56%，2014年毛利较高系2013年底供应商促销，公司集中采购，造成2014年营业成本较低。

2、按区域分的毛利率分析

单位：元

项目	2015年1-7月		2014年度		2013年度	
	收入	毛利率(%)	收入	毛利率(%)	收入	毛利率(%)
华南地区	52,416,689.90	31.50	84,977,379.33	32.18	67,901,901.09	28.90
其他地区	2,246,496.36	8.26	6,120,518.90	24.97	3,314,796.13	47.18
合计	54,663,186.26	30.54	91,097,898.23	31.70	71,216,697.22	29.75

2013年、2014年、2015年1-7月，华南地区毛利率分别为28.90%、32.18%和31.50%。毛利率波动的主要原因是公司系统集成项目是按项目进行收入确认和成本归集的，公司的项目都是非标准化的，因此各个项目的合同价格、客户要求以及作业难度都是不同的，由此导致项目与项目之间的毛利率不尽相同。

2013年、2014年、2015年1-7月，其他地区毛利率分别为47.18%、24.97%和8.26%，2015年1-7月毛利率下降较大，主要原因是其他地区业务拓展时间较短，业务收入不稳定，2015年上半年无大型项目，而人员成本等前期投入属固定成本，造成公司毛利率波动较大。

（四）主要费用及变动情况

公司最近两年一期的主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度		2013年度
	金额	金额	增长率(%)	金额

项目	2015年1-7月	2014年度		2013年度
	金额	金额	增长率 (%)	金额
销售费用	2,532,307.24	4,179,029.06	35.04%	3,094,588.60
管理费用	4,539,655.37	7,102,456.31	61.59%	4,395,440.37
财务费用	70,351.59	871,185.51	-52.11%	1,819,250.14
营业收入	54,678,829.56	91,108,370.62	27.93%	71,216,697.22
销售费用占营业收入比重(%)	4.63	4.59		4.35
管理费用占营业收入比重(%)	8.30	7.80		6.17
财务费用占营业收入比重(%)	0.13	0.96		2.55

销售费用、管理费用、财务费用占营业收入的比重及变化分析如下：

2013年、2014年、2015年1-7月公司销售费用占营业收入的比重分别为4.35%、4.59%和4.63%。公司销售费用主要包括职工薪酬、业务招待费、广告宣传费等。销售费用占营业收入的比重较为稳定，随着公司拓展市场力度的加大而略有上升。

2013年、2014年、2015年1-7月公司管理费用占营业收入的比重分别为6.17%、7.80%和8.30%。公司管理费用主要包括研发支出、职工薪酬、租金及水电费等。2014年管理费用占营业收入的比重较2013年上升，主要有两点原因系：第一公司2014年新增部分员工，并且上调员工的待遇，公司薪酬支出增加；第二公司2014年准备搬入新办公地点，办公费用增加。

2015年1-7月管理费用占营业收入的比重较2014年有所增加，主要原因系：第一2015年初搬入新办公地点，管理费用中租金及装修费摊销增加；第二研发支出持续增加，管理费用中研究开发费增加。

2013年、2014年、2015年1-7月公司财务费用占营业收入的比重分别为2.55%、0.96%和0.13%。公司财务费用主要受银行借款利息支出金额的影响。

综上，报告期内，公司期间费用的变动符合公司生产经营实际情况，总体合理。

（五）非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益明细	2015年1-7月	2014年度	2013年度
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-148,605.19		-39,804.54
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		1,850,000.00	1,585,000.00
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
(6) 非货币性资产交换损益			
(7) 委托他人投资或管理资产的损益			
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
(9) 债务重组损益			
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交			

非经常性损益明细	2015年1-7月	2014年度	2013年度
易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
(16) 对外委托贷款取得的损益			
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
(19) 受托经营取得的托管费收入			
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-168,569.64	35,358.39	-125,480.04
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益合计	-317,174.83	1,885,358.39	1,419,715.42
减：所得税影响金额	-47,543.19	283,662.00	212,957.32
扣除所得税影响后的非经常性损益	-269,631.64	1,601,696.39	1,206,758.10

从非经常性损益的构成情况看，非经常性损益主要由政府补助构成，不是持续性发生的事项。公司 2013 年、2014 年及 2015 年 1-7 月非经常性损益净额占净利润的绝对值的比例分别为 10.93%、9.73%和 3.58%，非经常性损益对公司财务状况和经营成果的影响较小。

（六）公司主要税项及相关税收政策

1、主要税种和税率

（1）增值税

公司销售货物执行 17%的增值税率，营改增试点地区应税劳务收入适用 6%的增值税率。

（2）营业税

公司按照应纳税营业额的 3%缴纳营业税。

（3）企业所得税

报告期内公司企业所得税的适用税率为 15%。

(4) 城建税和教育费附加

公司城建税按应纳流转税额的 7% 计缴。

公司教育费附加和地方教育费附加分别按应纳流转税额的 3% 和 2% 计缴。

(5) 其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

2、税收优惠

公司报告期内分别取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合下发的编号为 GF201144000852 和 GR201444000092 的《高新技术企业证书》，证书有效期均为三年。根据企业所得税规定：企业所得税税率为 25%，减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》(中华人民共和国主席令第六十三号)第三十条、《企业研究开发费用税前扣除管理办法(试行)》(国税发)(2008)116 号)、《企业研究开发费用税前加计扣除有关政策问题的通知》(2013-70 号)的规定，公司开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用享受加计扣除税收优惠。

六、公司最近两年一期主要资产情况

(一) 应收账款

1、应收账款账龄情况

单位：元

账龄	坏账准备计提比例(%)	2015 年 7 月 31 日			
		余额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	5	35,740,653.36	94.58	1,787,032.67	33,953,620.69
1-2 年	10	1,273,580.52	3.37	127,358.05	1,146,222.47
2-3 年	30	773,218.72	2.05	231,965.62	541,253.10
合计	-	37,787,452.60	100.00	2,146,356.34	35,641,096.26

账龄	坏账准备计提比例 (%)	2014 年 12 月 31 日			
		余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	5	23,202,753.42	86.12	1,160,137.66	22,042,615.76
1-2 年	10	3,508,551.40	13.02	350,855.14	3,157,696.26
2-3 年	30	154,900.00	0.57	46,470.00	108,430.00
3-4 年	50	76,373.73	0.28	38,186.87	38,186.86
合计	-	26,942,578.55	100.00	1,595,649.67	25,346,928.88

账龄	坏账准备计提比例 (%)	2013 年 12 月 31 日			
		余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	5	30,263,162.82	72.99	1,513,158.14	28,750,004.68
1-2 年	10	10,020,063.74	24.17	1,002,006.37	9,018,057.37
2-3 年	30	1,134,014.73	2.73	340,204.42	793,810.31
3-4 年	50	46,567.24	0.11	23,283.62	23,283.62
合计	-	41,463,808.53	100.00	2,878,652.55	38,585,155.98

报告期内，公司逐步加强应收账款管理，公司 2013 年末、2014 年末、2015 年 7 月末，公司应收账款账面净值分别为 3,858.52 万元、2,534.69 万元和 3,564.11 万元，占流动资产的比重分别为 41.88%、34.91%和 51.18%，占总资产的比重分别为 38.83%、30.58%和 43.34%。2015 年 7 月末应收账款占总资产的比重较高，原因系多数政府项目应收款为年底结算，年中应收款较高。截至 2015 年 7 月 31 日大多数均在 1 年以内，总体而言发生坏账的风险较小。

2、报告期内应收账款前五名债务人情况

(1) 截至 2015 年 7 月 31 日，应收账款前五名债务人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
上海领域安信科技有限公司	非关联方	4,569,347.00	1 年以内	12.09
汕头市国土资源局	非关联方	3,123,096.88	1 年以内	8.26
广东毅科数码科技有限公司	非关联方	2,058,802.00	1 年以内	5.45
汕头市鮑滨职业技术学校	非关联方	1,888,970.00	1 年以内	5.00
汕头市广信通信信息技术有限公司	非关联方	1,521,520.00	1 年以内	4.03
合计	-	13,161,735.88		34.83

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款前五名债务人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
广东毅科数码科技有限公司	非关联方	4,358,802.00	1 年以内	16.18
上海领域安信科技有限公司	非关联方	2,648,350.00	1 年以内	9.83
汕头市一帆信息科技有限公司	非关联方	1,559,621.00	1 年以内	5.79
汕头市广信通信信息技术有限公司	非关联方	1,521,520.00	1 年以内	5.65
中国共产党汕头市委办公室	非关联方	1,224,143.03	1 年以内	4.54
合计	-	11,312,436.03		41.99

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款前五名债务人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
汕头市潮阳区城市综合管理局	非关联方	4,828,309.74	1-2 年	11.64
汕头市索亿数码科技有限公司	关联方	3,570,026.00	1 年以内,1-2 年	8.61
广东速驰网络有限公司	非关联方	3,180,799.91	1 年以内	7.67
汕头市一帆信息科技有限公司	非关联方	1,886,840.00	1 年以内	4.55
梅州市辉创科技有限公司	非关联方	1,630,450.00	1 年以内	3.93
合计	-	15,096,425.65		36.40

报告期内公司关联方应收账款情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“九、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”。

(二) 预付款项

1、预付款项账龄情况

单位：元

种类	2015 年 7 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的预付款项				

按信用风险特征组合计提坏账准备的预付款项	8,875,536.37	100.00	445,293.81	8,430,242.56
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的预付款项				
合计	8,875,536.37	100.00	445,293.81	8,430,242.56

种类	2014年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的预付款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的预付款项	3,380,169.05	100.00	169,288.97	3,210,880.08
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的预付款项				
合计	3,380,169.05	100.00	169,288.97	3,210,880.08

种类	2013年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的预付款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的预付款项	1,178,908.18	100.00	58,945.41	1,119,962.77
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的预付款项				
合计	1,178,908.18	100.00	58,945.41	1,119,962.77

报告期各期末，公司预付款项大多数均在1年以内。截至2015年7月31日，公司预付款项主要系预付供应商货款。

2、报告期内预付款项前五名债务人情况

(1) 截至2015年7月31日，预付款项前五名债务人情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
深圳市先创数字技术有限公司	非关联方	1,260,000.00	1年以内	14.20

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
广东汇龙信息科技有限公司	非关联方	1,170,000.00	1年以内	13.18
饶平县问学科技有限公司	非关联方	1,116,000.00	1年以内	12.57
广州市基青信息科技有限公司	非关联方	1,014,000.00	1年以内	11.42
广州铭诚计算机科技有限公司	非关联方	617,025.83	1年以内	6.95
合计		5,177,025.83		58.32

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日, 预付账款前五名债务人情况如下:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
广州市汇今实业有限公司	非关联方	1,900,000.00	1年以内	56.21
深圳市宇强通信技术有限公司	非关联方	315,000.00	1年以内	9.32
广州市高名信息技术有限公司	非关联方	203,418.80	1年以内	6.02
汕头市精英计算机有限公司	非关联方	176,829.08	1年以内	5.23
广州明创网络科技有限公司	非关联方	121,256.46	1年以内	3.59
合计		2,716,504.34		80.37

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日, 预付账款前五名债务人情况如下:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
乐金电子(中国)有限公司广州分公司	非关联方	277,064.77	1年以内	23.50
广州市唯康通信技术有限公司	非关联方	263,779.83	1年以内	22.37
宁波中嘉科贸有限公司	非关联方	144,127.00	1年以内	12.23
广州市前冠电子有限公司	非关联方	105,199.03	1年以内	8.92
广州南方联创科技发展有限公司	非关联方	84,000.00	1年以内	7.13
合计		874,170.63		74.15

(三) 其他应收款

1、其他应收款账龄情况

单位: 元

账龄	坏账准备计提比例 (%)	2015 年 7 月 31 日		
		余额	比例 (%)	坏账准备

账龄	坏账准备计提比例(%)	2015年7月31日			
		余额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	5	2,703,648.58	90.50	135,182.42	2,568,466.16
1至2年	10	280,201.40	9.38	28,020.14	252,181.26
2至3年	30	3,600.00	0.12	1,080.00	2,520.00
合计	-	2,987,449.98	100.00	164,282.56	2,823,167.42

账龄	坏账准备计提比例(%)	2014年12月31日			
		余额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	5	10,791,298.22	88.48	539,564.91	10,251,733.31
1至2年	10	1,146,398.10	9.40	114,639.81	1,031,758.29
2至3年	30	258,497.90	2.12	77,549.37	180,948.53
合计	-	12,196,194.22	100.00	731,754.09	11,464,440.13

账龄	坏账准备计提比例(%)	2013年12月31日			
		余额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	5	8,441,887.12	70.70	422,094.36	8,019,792.76
1至2年	10	3,498,497.90	29.30	349,849.79	3,148,648.11
合计	-	11,940,385.02	100.00	771,944.15	11,168,440.87

截至2015年7月31日，公司的其他应收款大多数均在1年以内。主要是备用金、保证金及往来款。

2、报告期内其他应收款前五名情况

(1) 截至2015年7月31日，其他应收款金额前五名单位情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
胡荣华	非关联方	812,800.00	1年以内	27.21
胡晓武	非关联方	576,000.00	1年以内	19.28
中国共产党汕头市委员会政法委员会	非关联方	266,725.40	1-2年	8.93
广州市唯康通信技术有限公司	非关联方	252,155.00	1年以内	8.44
周伟能	非关联方	243,200.00	1年以内	8.14
合计	-	2,150,880.40	-	72.00

(2) 截至2014年12月31日，其他应收款金额前五名单位情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
林伊婷	关联方	3,390,000.00	1年以内,1-2年	27.80
广州蓝联信息科技有限公司	非关联方	2,524,000.00	1年以内	20.69
深圳市慧达成科技实业有限公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	16.40
广州科雅达计算机网络系统有限公司	非关联方	1,500,000.00	1年以内	12.30
陈少波	关联方	1,250,000.00	1年以内,1-2年	10.25
合计	-	10,664,000.00	-	87.44

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名单位情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市风采市政道路设施有限公司	非关联方	6,028,177.00	1年以内	50.49
深圳市慧达成科技实业有限公司	非关联方	3,000,000.00	1-2年	25.12
深圳天亿宝投资管理有限公司	非关联方	1,000,000.00	1年以内	8.37
林伊婷	关联方	850,000.00	1年以内	7.12
陈少波	关联方	250,000.00	1年以内	2.09
合计	-	11,128,177.00	-	93.19

公司非关联方其他应收款数额较大，主要原因为：

2015 年 7 月 31 日，应收胡荣华 812,800.00 元、胡晓斌 576,000.00 元、周伟能 243,200.00 元为收购深圳市互联精英信息技术有限公司交付的保证金，应收中国共产党汕头市委政法委员会 266,725.40 元为投标保证金，应收广州市唯康通信技术有限公司 252,155.00 元为之前业务支付的保证金。

2014 年 12 月 31 日，应收广州蓝联信息科技有限公司 2,524,000.00 元为往来款，应收深圳市慧达成科技实业有限公司 2,000,000.00 元为往来款，应

收广州科雅达计算机网络系统有限公司 1,500,000.00 元为往来款, 发生以上款项原因是资金周转的临时行为, 约定不支付利息及其他形式的资金占用费, 截止 2015 年 7 月 31 日均已收回。

2013 年 12 月 31 日, 应收深圳市风采市政道路设施有限公司 6,028,177.00 元为往来款, 应收深圳市慧达成科技实业有限公司 3,000,000.00 元为往来款, 应收深圳天亿宝投资管理有限公司 1,000,000.00 元为往来款, 发生以上款项原因是资金周转的临时行为, 约定不支付利息及其他形式的资金占用费, 截止 2014 年底均已收回。

以上款项中, 2015 年 7 月 31 日其他应收款余额主要为保证金, 不属于资金拆借。2013 年、2014 年款项未约定利息, 当时未就以上事项作出特别的程序且未形成书面记录, 存在不规范之处, 但 2015 年以来公司逐步清理了以上往来款, 2013 年、2014 年期末往来款均已经清理完毕、款项均已收回。

公司至股份公司成立以来, 完善或制定了“三会”议事规则、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露事务管理制度》等规范运作制度, 进一步完善了公司法人治理结构, 对控股股东、实际控制人的相关行为进行约束。股份公司成立以来, 公司未发生包括为非关联个人和法人提供资金的情形, 公司规范运作得到了较好的执行。

报告期内公司关联方其他应收款情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“九、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”。

(四) 存货

1、公司存货明细

单位：元

存货项目	2015 年 7 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	余额	占比 (%)	余额	占比 (%)	余额	占比 (%)
原材料	658,445.66	17.01	1,604,660.23	13.94	90,287.10	0.30
库存商品	784,691.20	20.28	8,507,148.61	73.89	35,040,732.39	114.67
发出商品	4,884,597.95	126.21	2,699,507.05	23.45	1,274,490.50	4.17
集成项目 存货	-2,457,618.05	-63.49	-1,297,845.44	-11.26	-5,850,314.43	-19.15

存货项目	2015年7月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	余额	占比(%)	余额	占比(%)	余额	占比(%)
合计	3,870,116.76	100.00	11,513,470.45	100.00	30,555,195.56	100.00
存货跌价准备						

公司存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、集成项目存货。原材料主要是信息运维服务、系统集成业务所需原材料；发出商品是客户尚未验收的商品；集成项目存货是系统集成业务尚未结算的存货。

2013年12月31日、2014年12月31日、2015年7月31日，公司原材料余额分别为9.03万元、160.47万元和65.84万元。2014年末、2015年7月末原材料余额较2013年末有大幅度增加，主要原因是公司系统集成业务发展较快，占营业收入比重增加，相应地采购原材料增加。

2013年12月31日、2014年12月31日、2015年7月31日，公司库存商品余额分别为3,504.07万元、850.71万元和78.47万元。报告期内，库存商品余额逐步减少，主要原因系传统销售业务在公司业务中比重逐步降低，相应地采购备货减少。

2013年12月31日、2014年12月31日、2015年7月31日，公司发出商品余额分别为127.45万元、269.95万元和488.46万元。报告期内，发出商品余额逐步增加，主要原因系公司系统集成业务发展较快，须客户验收后确认的产品销售增加。

2013年12月31日、2014年12月31日、2015年7月31日，公司集成项目存货余额分别为-585.03万元、-129.78万元和-245.76万元，主要原因系未完工项目进度款在集成项目存货下工程结算明细科目核算，公司未完工项目进度款较多，造成报告期末集成项目存货余额为负数。

总体上看，公司存货情况符合公司的实际情况。

（五）固定资产

1、公司固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率

公司固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更”之“(一) 报告期内采用的主要会计政策、会计估计”。

2、固定资产及累计折旧

(1) 2015年1-7月，公司固定资产及折旧明细表

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年7月31日
一、账面原值合计：	2,515,018.19	2,028,092.64	1,231,110.00	3,312,000.83
办公电器	306,879.51	39,995.00	73,000.00	273,874.51
交通工具	1,062,429.10	1,459,338.46	1,019,440.00	1,502,327.56
电脑及外设	486,329.66	93,277.10	32,360.00	547,246.76
电子及网络设备	280,615.52	36,712.86	106,310.00	211,018.38
办公家具	378,764.40	398,769.22		777,533.62
二、累计折旧合计：	1,225,257.70	265,790.40	911,296.45	579,751.65
办公电器	69,350.00	28,169.59	69,350.00	28,169.59
交通工具	742,979.03	122,482.71	710,209.95	155,251.79
电脑及外设	219,664.23	47,824.30	30,742.00	236,746.53
电子及网络设备	172,568.27	19,020.12	100,994.50	90,593.89
办公家具	20,696.17	48,293.68		68,989.85
三、固定资产账面净值合计	1,289,760.49			2,732,249.18
办公电器	237,529.51			245,704.92
交通工具	319,450.07			1,347,075.77
电脑及外设	266,665.43			310,500.23
电子及网络设备	108,047.25			120,424.49
办公家具	358,068.23			708,543.77
四、减值准备合计				
办公电器				
交通工具				
电脑及外设				
电子及网络设备				
办公家具				
五、固定资产账面价值合计	1,289,760.49			2,732,249.18
办公电器	237,529.51			245,704.92

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年7月31日
交通工具	319,450.07			1,347,075.77
电脑及外设	266,665.43			310,500.23
电子及网络设备	108,047.25			120,424.49
办公家具	358,068.23			708,543.77

(2) 2014年度，公司固定资产及折旧明细表

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、账面原值合计：	1,860,349.87	654,668.32		2,515,018.19
办公电器	73,000.00	233,879.51		306,879.51
交通工具	1,062,429.10			1,062,429.10
电脑及外设	409,149.77	77,179.89		486,329.66
电子及网络设备	274,351.00	6,264.52		280,615.52
办公家具	41,420.00	337,344.40		378,764.40
二、累计折旧合计：	1,021,403.25	203,854.45		1,225,257.70
办公电器	69,350.00			69,350.00
交通工具	646,132.19	96,846.84		742,979.03
电脑及外设	150,887.67	68,776.56		219,664.23
电子及网络设备	142,207.06	30,361.21		172,568.27
办公家具	12,826.33	7,869.84		20,696.17
三、固定资产账面净值合计	838,946.62			1,289,760.49
办公电器	3,650.00			237,529.51
交通工具	416,296.91			319,450.07
电脑及外设	258,262.10			266,665.43
电子及网络设备	132,143.94			108,047.25
办公家具	28,593.67			358,068.23
四、减值准备合计				
办公电器				
交通工具				
电脑及外设				
电子及网络设备				
办公家具				
五、固定资产账面价值合计	838,946.62			1,289,760.49
办公电器	3,650.00			237,529.51

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
交通工具	416,296.91			319,450.07
电脑及外设	258,262.10			266,665.43
电子及网络设备	132,143.94			108,047.25
办公家具	28,593.67			358,068.23

(3) 2013年度，公司固定资产及折旧明细表

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、账面原值合计：	2,705,148.24	119,247.13	964,045.50	1,860,349.87
办公电器	154,700.00		81,700.00	73,000.00
交通工具	1,189,878.60		127,449.50	1,062,429.10
电脑及外设	755,790.64	119,247.13	465,888.00	409,149.77
电子及网络设备	557,959.00		283,608.00	274,351.00
办公家具	46,820.00		5,400.00	41,420.00
二、累计折旧合计：	1,750,116.47	187,130.04	915,843.26	1,021,403.25
办公电器	146,965.00		77,615.00	69,350.00
交通工具	670,362.38	96,846.84	121,077.03	646,132.19
电脑及外设	544,969.60	48,511.68	442,593.61	150,887.67
电子及网络设备	377,733.00	33,901.68	269,427.62	142,207.06
办公家具	10,086.49	7,869.84	5,130.00	12,826.33
三、固定资产账面净值合计	955,031.77			838,946.62
办公电器	7,735.00			3,650.00
交通工具	519,516.22			416,296.91
电脑及外设	210,821.04			258,262.10
电子及网络设备	180,226.00			132,143.94
办公家具	36,733.51			28,593.67
四、减值准备合计				
办公电器				
交通工具				
电脑及外设				
电子及网络设备				
办公家具				
五、固定资产账面价值合计	955,031.77			838,946.62

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
办公电器	7,735.00			3,650.00
交通工具	519,516.22			416,296.91
电脑及外设	210,821.04			258,262.10
电子及网络设备	180,226.00			132,143.94
办公家具	36,733.51			28,593.67

截至2015年7月31日，公司固定资产包括办公电器、交通工具、电脑及外设、电子及网络设备、办公家具，账面原值为331.20万元，账面净值为273.22万元，总体成新率为82.50%，使用状态良好。

3、固定资产用于抵押、担保、其他所有权受限的情况

公司于2015年1月30日与梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司签订汽车贷款抵押合同，合同编号为MB-A296339000。抵押车辆品牌为Mercedes-BenZ，车辆型号为S320 L Luxury，贷款金额为人民币705,600.00元，贷款期限为36个月，贷款年利率（利息补贴后）为5.99%，还款方式为按月还款，每月还款金额为21,462.52元，扣款日期为每月12号，从2015年3月12日起开始扣款。截止至2015年7月31日，公司剩余还款期数为31期，剩余还款金额为665,338.12元。

（六）在建工程

1、在建工程项目增减变动

（1）2015年1-7月，公司在建工程变动如下：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年7月31日
办公楼装修	1,739,074.24	828,313.74	2,567,387.98	
合计	1,739,074.24	828,313.74	2,567,387.98	

（2）2014年度，公司在建工程变动如下：

单位：元

项目	2013年12月	本期增加	本期减少	2014年12月
----	----------	------	------	----------

	31 日			31 日
办公楼装修		1,739,074.24		1,739,074.24
合计		1,739,074.24		1,739,074.24

(3) 2013 年度，公司在建工程变动如下：

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
办公楼装修				
合计				

(七) 无形资产

1、公司无形资产的摊销年限、残值率和年摊销率

公司无形资产的摊销年限、残值率和年摊销率详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更”之“(一) 报告期内采用的主要会计政策、会计估计”。

2、无形资产及累计摊销

(1) 2015 年 1-7 月，公司无形资产及摊销明细表

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 7 月 31 日
一、账面原值合计	7,226,386.62	1,854,983.13		9,081,369.75
计算机软件著作权	7,226,386.62	1,854,983.13		9,081,369.75
二、累计摊销合计	2,111,969.53	1,014,016.66		3,125,986.19
计算机软件著作权	2,111,969.53	1,014,016.66		3,125,986.19
三、无形资产账面净值合计	5,114,417.09			5,955,383.56
计算机软件著作权	5,114,417.09			5,955,383.56
四、减值准备合计				
计算机软件著作权				
五、无形资产账面价值合计	5,114,417.09			5,955,383.56
计算机软件著作权	5,114,417.09			5,955,383.56

(2) 2014 年度，公司无形资产及摊销明细表

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	4,383,585.18	2,842,801.44		7,226,386.62
计算机软件著作权	4,383,585.18	2,842,801.44		7,226,386.62
二、累计摊销合计	1,063,874.97	1,048,094.56		2,111,969.53
计算机软件著作权	1,063,874.97	1,048,094.56		2,111,969.53
三、无形资产账面净值合计	3,319,710.21			5,114,417.09
计算机软件著作权	3,319,710.21			5,114,417.09
四、减值准备合计				
计算机软件著作权				
五、无形资产账面价值合计	3,319,710.21			5,114,417.09
计算机软件著作权	3,319,710.21			5,114,417.09

(3) 2013 年度，公司无形资产及摊销明细表

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	2,917,639.25	1,465,945.93		4,383,585.18
计算机软件著作权	2,917,639.25	1,465,945.93		4,383,585.18
二、累计摊销合计	436,567.85	627,307.12		1,063,874.97
计算机软件著作权	436,567.85	627,307.12		1,063,874.97
三、无形资产账面净值合计	2,481,071.40			3,319,710.21
计算机软件著作权	2,481,071.40			3,319,710.21
四、减值准备合计				
计算机软件著作权				
五、无形资产账面价值合计	2,481,071.40			3,319,710.21
计算机软件著作权	2,481,071.40			3,319,710.21

公司无形资产为自行开发的软件著作权，公司通过调研市场需求，对系统集成等业务可能用到的软件不断进行研发，确定能够使用且在技术上具有可行性，将相关的开发费用资本化，形成无形资产。

截至 2015 年 7 月 31 日，公司的无形资产不存在减值情形，无需提取无形资产减值准备。

（八）资产减值准备的计提依据及计提情况

1、主要资产减值准备的计提依据

公司主要资产减值准备的计提依据详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更”之“（一）报告期内采用的主要会计政策、会计估计”。

2、资产减值准备的计提情况

（1）2015 年 1-7 月资产减值准备计提情况

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2015 年 7 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	2,496,692.73	826,711.51	567,471.53		2,755,932.71
合计	2,496,692.73	826,711.51	567,471.53		2,755,932.71

（2）2014 年资产减值准备计提情况

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2014 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	3,709,542.11	110,343.56	1,323,192.94		2,496,692.73
合计	3,709,542.11	110,343.56	1,323,192.94		2,496,692.73

（3）2013 年资产减值准备计提情况

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2013 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	3,751,073.32	1,014,542.90	1,056,074.11		3,709,542.11
合计	3,751,073.32	1,014,542.90	1,056,074.11		3,709,542.11

七、公司最近两年一期主要负债情况

（一）短期借款

单位：元

借款条件	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
担保借款	1,250,000.00	1,250,000.00	
抵押借款			22,040,000.00
合计	1,250,000.00	1,250,000.00	22,040,000.00

截至2015年7月31日，公司银行借款的余额明细如下：

1、公司于2014年12月26日向中国民生银行汕头人民广场支行借入借款1,250,000.00元，年利率为7.8%，借款期限为1年，借款性质为企业流动资金贷款，借款模式为股东林明玲与公司作为共同授信人的共同授信借款模式。

截至2015年7月31日，公司无到期未偿还的短期借款情况。

（二）应付票据

种类	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票			2,616,500.00
合计			2,616,500.00

截至2015年7月31日，公司无到期未兑付应付票据情况。

（三）应付账款

1、应付账款账龄情况

单位：元

账龄	2015年7月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内	2,187,304.52	92.75	6,942,632.26	94.41	11,845,649.05	73.25
1至2年	163,847.23	6.95	410,945.28	5.59	4,234,063.28	26.19
2至3年	7,180.20	0.30			90,000.00	0.56
3年以上						
合计	2,358,331.95	100.00	7,353,577.54	100.00	16,169,712.33	100.00

报告期各期末，公司应付账款账龄大多均在1年以内。2014年末、2015年7月末，公司应付账款余额分别为735.36万元、235.83万元，比2013年末大幅

减少，主要系公司商品销售业务在公司收入的比重减少，存货备货减少，应付账款减少。

2、报告期内应付账款期末余额前五名情况

(1) 截至 2015 年 7 月 31 日，应付账款前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
广州明创网络科技有限公司	非关联方	637,317.12	1 年以内	27.02
深圳市宇强通信技术有限公司	非关联方	582,435.90	1 年以内	24.70
汕头市索亿数码科技有限公司	关联方	215,959.88	1 年以内,1 至 2 年	9.16
中国电信股份有限公司汕头分公司	非关联方	191,730.00	1 年以内	8.13
汕头市金谷电脑应用技术有限公司	非关联方	117,819.22	1 年以内	5.00
合计	-	1,745,036.48	-	74.01

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日，应付账款前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
广州神州数码有限公司	非关联方	3,376,800.00	1 年以内	45.92
广州市汇轩信息科技有限公司	非关联方	705,645.00	1 年以内	9.60
汕头市建安装饰工程总公司	非关联方	351,200.00	1 年以内	4.78
广东易事特电源股份有限公司	非关联方	245,915.00	1 年以内	3.34
汕头市索亿数码科技有限公司	关联方	244,928.60	1 年以内,1 至 2 年	3.33
合计	-	4,924,488.60	-	66.97

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
汕头市华润交通设施工程有限	非关联方	4,104,063.28	1 至 2 年	25.38

公司				
广州市长汇计算机科技有限公司	非关联方	1,634,335.18	1 年以内	10.11
广州正道科技有限公司	非关联方	1,513,459.35	1 年以内	9.36
深圳市卓信劳务派遣有限公司	非关联方	1,069,181.00	1 年以内	6.61
上海美承高科技有限公司	非关联方	1,003,796.48	1 年以内	6.21
合计	-	9,324,835.29	-	57.67

报告期内公司关联方应付款项情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“九、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易。截至 2015 年 7 月 31 日，公司应付账款金额较小，公司并无偿债压力。

(四) 预收款项

1、预收款项账龄情况

单位：元

账龄	2015 年 7 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)	余额	比例(%)
1 年以内	278,655.83	78.58	2,085,738.76	90.16	921,176.68	51.06
1 至 2 年	56,131.00	15.83	227,596.98	9.84	882,819.00	48.94
2 至 3 年	19,830.00	5.59	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	354,616.83	100.00	2,313,335.74	100.00	1,803,995.68	100.00

公司 2013 年末、2014 年末、2015 年 7 月末，公司预收款项余额分别为 180.40 万元、231.33 万元和 35.46 万元，大多数均在 1 年以内。

2、报告期内预收款项期末余额前五名情况

(1) 截至 2015 年 7 月 31 日，预收款项前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预收款项总额的比例(%)
汕头市龙湖区人民检察院	非关联方	209,700.00	1 至 2 年	59.13
广东锦峰地产投资有限公司	非关联方	32,124.30	1 年以内	9.06
汕头市潮南区文化广电新闻出	非关联方	25,620.00	1 至 2 年	7.22

版局				
汕头市金平区科学技术协会	非关联方	19,830.00	2至3年	5.59
汕头市潮阳区教育局	非关联方	16,860.00	1至2年	4.75
合计	-	304,134.30	-	85.75

(2) 截至2014年12月31日，预收款项前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预收款项总额的比例(%)
汕头市公安局	非关联方	844,059.74	1年以内	36.49
中国共产党汕头市委员会组织部	非关联方	398,357.98	1年以内	17.22
汕头市财政局	非关联方	323,079.98	1年以内	13.97
汕头市龙湖区人民检察院	非关联方	209,700.00	1年以内	9.06
汕头市辰光房地产有限公司	非关联方	146,730.00	1至2年	6.34
合计	-	1,921,927.70	-	83.08

(3) 截至2013年12月31日，预收款项前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预收款项总额的比例(%)
广东保辉建筑工程有限公司汕头分公司粤东物流新城	非关联方	600,000.00	1至2年	33.26
广州市唯康通信技术有限公司	非关联方	541,465.00	1年以内, 1至2年	30.01
广州善能信息科技有限公司	非关联方	147,460.00	1年以内	8.17
汕头市辰光房地产有限公司	非关联方	146,730.00	1年以内	8.13
中共汕头市委招待所	非关联方	101,700.00	1年以内	5.64
合计	-	1,537,355.00	-	85.21

报告期各期末，预收账款余额中无预收持有公司5%以上（含5%）表决权的股东及关联方款项。

(五) 其他应付款

1、其他应付款账龄情况

单位：元

账龄	2015年7月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)	余额	比例(%)
1年以内	575,333.41	91.52	1,465,632.22	95.63	17,793,116.03	98.62
1至2年	46,181.32	7.35	67,012.73	4.37	248,939.00	1.38
2至3年	7,080.65	1.13	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	628,595.38	100.00	1,532,644.95	100.00	18,042,055.03	100.00

2、报告期内其他应付款期末余额前五名情况

(1) 截至2015年7月31日，其他应付款前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
林明玲	关联方	330,562.60	1年以内， 1至2年	52.59
刘楚境	关联方	107,700.00	1年以内	17.13
海南逸品实业发展有限公司	非关联方	78,000.00	1年以内	12.41
王雪丽	非关联方	50,000.00	1年以内	7.95
陈希汶	非关联方	39,576.29	1年以内， 2至3年	6.30
合计	-	605,838.89	-	96.38

(2) 截至2014年12月31日，其他应付款前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
林明玲	关联方	1,030,562.60	1年以内	67.24
马洪昭	关联方	255,000.00	1年以内	16.64
汕头市索亿数码科技有限公司	关联方	83,343.85	1年以内	5.44
广东省电信工程有限公司	非关联方	44,000.00	1至2年	2.87
陈希汶	非关联方	27,639.68	1至2年	1.80

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应付款 总额的比例 (%)
合计	-	1,440,546.13	-	93.99

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日，其他应付款前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应付款 总额的比例 (%)
汕头市索亿数码科技有限公司	关联方	9,598,095.83	1 年以内	53.20
林明玲	关联方	8,315,560.18	1 年以 内，1 至 2 年	46.09
大华会计师事务所（特殊普通合 伙）广州分所	非关联方	50,000.00	1 年以内	0.28
广东省电信工程有限公司	非关联方	44,000.00	1 年以内	0.24
汕头市龙湖区机关事务管理局	非关联方	11,987.01	1 年以内	0.07
合计	-	18,019,643.02	-	99.88

报告期内公司关联方其他应付款情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“九、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易。”

(六) 应付职工薪酬

报告期各期末，公司应付职工薪酬明细如下：

单位：元

项目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
短期薪酬	692,402.08	1,612,369.30	843,814.20
工资、奖金、津贴和补贴	692,402.08	1,612,369.30	843,206.80
职工福利费			
社会保险费			607.40
其中：医疗保险费			309.76
工伤保险费			262.79
生育保险费			34.85
住房公积金			
工会经费			

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
职工教育经费			
因解除劳动关系给予的补偿			
其他			
离职后福利中的设定提存计划负债			644.16
社会保险费			644.16
其中：基本养老保险费			606.96
失业保险费			37.20
合计	692,402.08	1,612,369.30	844,458.36

（七）应交税费

报告期各期末，公司应交税费余额明细如下：

单位：元

税种	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	3,300,766.74	2,989,577.59	2,877,771.04
企业所得税	1,428,970.46	1,671,218.27	1,866,948.05
个人所得税	-5,281.30	-378.10	49,627.15
城市维护建设税	27,795.53	184,336.23	105,418.67
教育费附加	11,912.35	79,001.23	45,179.41
地方教育费附加	7,941.55	52,667.48	30,119.61
堤围防护费	3,043.85	17,451.19	10,910.17
印花税	1,102.17	7,105.20	3,199.90
合计	4,776,251.35	5,000,979.09	4,989,174.00

八、公司股东权益情况

单位：元

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
实收资本	22,311,111.00	22,311,111.00	20,080,000.00
资本公积	11,768,889.00	11,768,889.80	0.80
其他综合收益	-462.15	115.61	0.00
盈余公积	3,424,857.00	3,424,857.00	1,809,006.50
未分配利润	33,173,231.51	25,639,581.62	10,794,025.49
所有者权益合计	70,677,626.36	63,144,555.03	32,683,032.79

九、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

（一）公司的关联方及关联方关系

根据《公司法》、《企业会计准则 36 号——关联方披露》等相关规定，报告期内公司的关联方及关联关系如下：

1、公司控股股东、实际控制人及持有公司 5% 以上股份的其他股东

序号	股东名称	股份数 (股)	持股比例 (%)	关联关系
1	林明玲	10,441,600	42.12	控股股东及实际控制人
2	马学沛	2,008,000	8.10	控股股东及实际控制人
3	广州奥邦	4,016,000	16.20	5% 以上股东
4	深圳乐成	2,479,012	10.00	5% 以上股东
5	汕头励志	2,008,000	8.10	5% 以上股东
6	张传庆	1,606,400	6.48	5% 以上股东
7	西藏思科	1,434,286	5.79	5% 以上股东

2、公司控股及参股的企业

公司名称	注册资本	持股比例 (%)	是否合并报表
互联精英	450 万人民币	100	是 (注)
天亿马 (香港)	1 元港币	100	是

3、公司董事、监事及高级管理人员

公司董事、监事、高级管理人员	关联关系
林明玲	董事长、副总经理
马学沛	副董事长、总经理
陈曼秋	董事、副总经理
刘楚境	董事
李靖	董事
毛晓玲	监事会主席
黄素芳	监事
刘培璇	监事
李华青	董事会秘书、财务总监

4、公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
马学涛	公司实际控制人马学沛的哥哥
马洪昭	公司实际控制人马学沛关系密切的家庭成员
陈少波	公司实际控制人马学沛关系密切的家庭成员

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
林伊婷	公司实际控制人林明玲关系密切的家庭成员
肖汉雄	马学沛关系密切的朋友
廖国辉	马学沛关系密切的朋友
肖英珊	马学沛关系密切的朋友
汕头集智	公司实际控制人马学沛控制的企业
汕头经济特区通发厂房开发有限公司	马学沛担任执行董事的企业
广东亿嘉地产有限公司	马学沛担任执行董事的企业
香港亿宝投资有限公司	马学沛担任执行董事的企业
索亿数码（注1）	公司实际控制人林明玲关系密切家庭成员控制的企业
喜淘电子	公司实际控制人林明玲关系密切家庭成员担任高管的企业
创亿电脑（注2）	公司实际控制人林明玲关系密切家庭成员控制的企业
时尚数码（注3）	公司实际控制人林明玲关系密切家庭成员控制的企业
深圳市意思科技电子有限公司	公司实际控制人林明玲关系密切家庭成员控制的企业
天亿马动漫	公司实际控制人马学沛关系密切家庭成员控制的企业
金海食品	肖汉雄控制的企业
南京安讯科技有限责任公司	李靖担任董事的企业
广州联奕信息科技有限公司	李靖担任董事的企业
临夏市清河源清真食品有限责任公司	李靖担任董事的企业
上海山美重型矿山机械股份有限公司	李靖担任董事的企业

注1：2015年5月20日，索亿数码执行董事林伊婷变更为吴楚钦。

注2：2015年5月28日，创亿电脑执行董事林文彬变更为吴楚钦。

注3：2015年6月3日，时尚数码申请注销备案并登报。

（二）除子公司外的重大关联方关联交易情况

1、经常性关联交易

报告期内，公司合并报表范围外的关联交易情况如下：

（1）关联采购

报告期内，公司向关联方采购商品的情况如下：

单位：元

关联方	关联交易	关联交易定价方	2015年1-7	2014年度	2013年度
-----	------	---------	----------	--------	--------

	内容	式及决策程序	月		
索亿数码	采购商品	公允	164,047.28	285,963.01	291,807.18

公司采购索亿数码的物品为电子产品，价格是市场价格。公司系统集成业务须采购电子产品，索亿数码是部分电子产品广东地区总代理。采购金额占公司采购总额的比例较小，不具有财务重大性。

2、偶发性关联交易

(1) 关联销售、提供劳务

报告期内，公司向关联方销售商品、提供劳务的情况如下：

关联方	关联交易内容	2015年1月-7月	2014年度	2013年度
索亿数码	销售商品		7,600.00	11,706.00
天亿马动漫	提供劳务			105,638.50

2013年公司为天亿马动漫提供系统集成服务，本次业务是按照双方约定的协议价格来确定的，销售金额占公司销售收入总额的比例较小，不具有财务重大性。

(2) 关联方为公司提供担保

报告期内，公司发生多笔贷款业务，公司实际控制人林明玲、马学沛等关联方为公司向中国民生银行、中国光大银行、中国邮政储蓄银行、交通银行提供了担保，具体担保明细如下：

担保方	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
马学沛、林明玲	9,000,000.00	2012/05/04	2015/05/04	是
索亿数码	9,000,000.00	2012/05/04	2015/05/04	是
马学沛、林明玲	1,320,000.00	2012/05/04	2015/05/04	是
马学沛、林明玲	180,000.00	2012/05/04	2015/05/04	是
肖英珊	7,500,000.00	2012/05/04	2015/05/04	是
马学沛、林明玲	12,300,000.00	2012/11/16	2015/11/16	已解除
金海食品	12,300,000.00	2012/11/16	2015/11/16	已解除
林明玲	2,101,000.00	2011/07/25	2017/07/24	已解除
肖汉雄	2,620,000.00	2011/07/25	2017/07/24	已解除
马学沛	219,000.00	2011/07/25	2017/07/24	已解除
马学沛、林明玲	4,940,000.00	2011/07/25	2017/07/24	已解除

担保方	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
林明玲	3,720,300.00	2012/01/18	2015/01/17	是
林明玲、肖汉雄	3,720,300.00	2012/01/18	2015/01/17	是
马学沛、林明玲	8,000,000.00	2013/03/08	2016/03/07	已解除
马洪昭	375,000.00	2012/09/06	2015/09/05	已解除
陈少波	560,000.00	2012/09/06	2015/09/05	已解除
马学涛	384,000.00	2012/09/06	2015/09/05	已解除
马学沛、林明玲	2,000,000.00	2012/09/06	2015/09/05	已解除
林明玲	1,700,000.00	2010/04/30	2013/04/30	是
马学沛	1,700,000.00	2010/04/30	2013/04/30	是
肖汉雄、马学沛	2,000,000.00	2010/04/30	2013/04/30	是
廖国辉	500,000.00	2010/04/30	2013/04/30	是
林明玲、马学沛	1,080,000.00	2014/12/12	2017/12/12	否
林明玲、马学沛	1,500,000.00	2014/12/12	2017/12/12	否
林明玲、马学沛	10,000.00	2014/12/12	2017/12/12	否
林明玲、马学沛	10,000.00	2014/12/12	2017/12/12	否
合计	88,739,600.00			

(3) 关联公司收购

2013年3月7日公司实际控制人林明玲在香港成立天亿马（香港），注册资本1港元，持有天亿马（香港）的100%股份。2015年4月30日公司召开股东会，为避免同业竞争，减少关联交易同意公司出资1港元收购天亿马（香港），2015年6月19日公司完成股权转让交易。

(三) 报告期关联方往来余额

1、关联方应收款项

单位：元

关联方	款项性质	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
索亿数码	应收账款			3,570,026.00
天亿马动漫	应收账款	105,638.50	105,638.50	105,638.50
陈少波	往来款	8,000.00	1,250,000.00	250,000.00
林伊婷	往来款		3,390,000.00	850,000.00
喜淘电子	往来款		50,000.00	50,000.00
索亿数码	往来款		62,349.03	

2、关联方应付款项

单位：元

关联方	款项性质	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
索亿数码	应付账款	215,959.88	244,928.60	249,407.81
索亿数码	往来款		83,343.85	9,598,095.83
林明玲	往来款	330,563.40	1,030,562.60	8,315,560.18
马洪昭	往来款		255,000.00	
刘楚境	备用金	107,700.00	19,500.00	

刘楚境先生现任公司政企营销部业务总监，与公司往来款为正常备用金。

报告期内公司逐步清理与关联方之间的往来款。2015年7月末天亿马动漫的应收账款105,638.50已于2015年9月24日收回；2015年7月末陈少波的往来款8,000.00已于已于2015年8月31日收回；2015年7月末索亿数码的应付账款已于2015年9月23日支付；2015年7月末林明玲的应付账款已于2015年8月31日和2015年9月6日支付。

（四）关联交易决策程序执行情况

有限公司阶段，公司尚未建立完善的关联交易决策制度，相关关联方交易由各股东协商确定，符合当时公司章程的规定。

股份公司成立后，公司制定了《关联交易管理制度》，具体规定了关联交易的审批程序。公司董事、监事、高级管理人员签署了《关于避免或减少关联交易承诺函》，承诺今后尽可能减少与公司之间的关联交易。对于无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序，股份公司设立以来，《关联交易管理制度》得到切实履行。公司关于规范关联交易的具体规定如下：

1、关联交易决策制度

2015年8月28日公司创立大会审议通过了《公司章程》，与关联交易决策相关的内容如下：

（1）关联交易决策权限

股东大会审议批准下列关联交易：公司与关联法人达成的交易金额在人民币1,000万元以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值的10%以上的关联交

易，或本公司与关联自然人达成的交易金额在人民币 500 万元以上且占本公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上的关联交易（本公司获赠现金资产和提供担保除外，下称“重大关联交易”）。对于前述重大关联交易，由董事会审议后，将该交易提交股东大会审议；

董事会审议批准下列关联交易：公司与关联法人发生的交易金额在人民币 1,000 万元以下，或占本公司最近一期经审计净资产绝对值的 10% 以下的关联交易（公司提供担保除外）；公司与关联自然人达成的交易金额在人民币 500 万元以下，或占本公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以下的关联交易（公司提供担保除外）；

总经理有权决定下列关联交易：公司与关联法人达成的交易金额在人民币 500 万元以下的关联交易（公司提供担保除外）；本公司与关联自然人达成的交易金额不足 100 万元的关联交易（公司提供担保除外）；

公司为关联人提供担保的，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。公司为持有公司 5% 以下股份的股东提供担保的，参照前款的规定执行，有关股东应当在股东大会上回避表决。

十、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

公司无期后事项、或有事项及其他重要事项。

十一、资产评估情况

2015 年 8 月 14 日，国众联对天亿马有限整体变更为股份公司的事宜进行了评估，并出具国众联评报字（2015）第 2-501 号《资产评估报告》，评估基准日为 2015 年 7 月 31 日，以资产基础法为主要评估方法，有限公司净资产账面价值为 7,067.76 万元，评估值为 7,211.41 万元。整体改制后资产负债仍按照账面价值入账。

除上述资产评估外，最近两年及一期公司未发生其他资产评估行为。

十二、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况

（一）报告期内股利分配政策及实际股利分配情况

1、股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

（1）弥补以前年度亏损；

（2）提取法定公积金。法定公积金按税后利润的 10% 提取，法定公积金累计额为注册资本 50% 以上的，可不再提取；

（3）经股东大会决议，提取任意公积金；

（4）分配股利。公司董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

2、近两年一期股利分配情况

最近两年及一期，公司未向股东分配股利。

（二）公开转让后的股利分配政策

公司依据以后年度盈利与现金流具体状况，由董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

十三、控股子公司或纳入其合并财务报表的其他企业的基本情况

截至本公开转让说明书签署日，公司纳入合并报表的企业为全资子公司天亿马（香港）信息产业有限公司、深圳市互联精英信息技术有限公司。

1、天亿马（香港）信息产业有限公司

天亿马（香港）成立于 2013 年 3 月 7 日，注册资本 1 港元，设立时公司实际控制人林明玲持有 100% 的股份，2015 年 4 月 30 日公司召开股东会，同意公司出资 1 港元收购天亿马（香港），2015 年 6 月 19 日公司完成股权转让交易。

天亿马（香港）最近两年及一期的主要财务数据如下：

单位：元

项目	2015 年 7 月 31 日 /2015 年 1-7 月	2014 年 12 月 31 日 /2014 年度	2013 年 12 月 31 日 /2013 年度

项目	2015年7月31日 /2015年1-7月	2014年12月31日 /2014年度	2013年12月31日 /2013年度
总资产	146,111.79	144,417.35	15,210.96
净资产	7,111.42	40,016.07	6,798.95
营业收入		676,669.50	196,557.50
净利润	-32,326.89	33,101.51	6,798.15

2、深圳市互联精英信息技术有限公司

互联精英成立于2009年9月14日，注册资本450万元。2015年8月26日公司召开股东会，决议出资800万元收购互联精英。公司于2015年10月26日完成互联精英的股权转让手续。

互联精英注册地址为深圳市龙华新区民治街道民兴路特区1980文化创意产业园二期A栋5楼503-507，法人代表为胡荣华。经营范围为：地理信息系统、遥感、全球定位系统、办公自动化软件的技术开发及相关技术咨询，自有技术成果转让；计算机软硬件及网络设备的技术开发与购销；机械设备、仪器仪表及零配件的技术开发、销售及其它国内贸易，从事货物及技术的进出口业务（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；从事广告业务。

互联精英最近两年及一期的主要财务数据（未经审计）如下：

单位：元

项目	2015年7月31日 /2015年1-7月	2014年12月31日 /2014年度	2013年12月31日 /2013年度
总资产	5,816,302.95	4,372,459.64	5,428,252.32
净资产	3,885,245.68	2,910,373.81	3,894,832.30
营业收入	869,895.66	4,974,194.83	4,200,818.37
净利润	-1,034,599.61	-984,458.99	372,694.47

十四、管理层对公司风险因素自我评估

（一）业务区域集中的风险

公司是一家专注于智慧城市建设和应用，主要面向以政府机构和教育机构信息化为对象的系统集成和信息运维服务供应商。公司的产品和服务主要集中在广东省。公司正在逐步拓展广东省以外的业务，并成立海南分公司和收购互联精英，但短期内广东省内仍是公司的核心市场区域。因此，目前公司销售区域相对集中，存在一定的业务风险。

（二）市场竞争风险

公司目前所在行业中企业数量较多，产品市场竞争激烈，而同行业已上市企业借助资本市场融资发展加快，如公司不能提升技术水平和核心竞争力，扩大市场份额，存在未来在市场竞争中处于不利地位的风险。

（三）实际控制人不当控制的风险

公司控股股东、实际控制人马学沛、林明玲夫妇合计持有公司 50.22% 股份，林明玲现任公司董事长，马学沛现任公司副董事长兼总经理。虽然公司制定了“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等规范运作制度，进一步完善了公司法人治理结构，对控股股东、实际控制人的相关行为进行约束，但控股股东、实际控制人仍能够通过行使表决权对公司的发展战略、经营决策、人事任免和利润分配等重大事宜实施不利影响，有可能损害公司及中小股东的利益。

（四）税收优惠政策变化风险

公司于 2011 年被认定为高新技术企业，2014 年再次获得高新技术企业资格认定，公司将继续享受按 15% 的所得税税率优惠政策。报告期内，公司享受按 15% 的所得税税率缴纳企业所得税的优惠政策。

2013 年、2014 年及 2015 年 1-7 月，公司按 15% 的所得税优惠税率确定的所得税费用分别为 196.23 万元、278.86 万元、134.34 万元。今后随着公司产品研发创新的提升，以及新应用领域和新客户的逐步开拓，公司销售收入及利润水平会逐步增加，高新技术企业所享受的所得税优惠政策将对公司净利润产生重要的影响。如果企业所得税税收优惠政策在未来发生重大变化，将会对公司业绩产生一定的影响。

（五）研发风险

公司为高新技术企业，主要为社会管理平台、应急指挥平台和地理信息服务等高端市场提供产品，技术研发至关重要，因此公司后续的研发投入、研发团队的稳定性、关键研发人员的稳定性及研发人员的科研创新能力都将影响公司未来的发展。如果公司后续研发投入不足、研发团队或关键研发人员流失、研发人员的科研创新能力不足，都将导致公司技术更新跟不上，产品竞争力缺失，对公司产生重大影响，从而降低公司的竞争力和盈利能力。

（六）资金流动性管理风险

公司在系统集成项目的实施各环节中需要支付投标保证金、履约保证金、项目周转金等款项，会占用公司较多的流动资金。未来随着公司所承接的服务项目规模逐步扩大，项目结算周期也会相应延长，会给公司带来一定的资金压力。项目配套资金的不足，将影响公司业务的快速发展，当大量进度款被拖延支付的情况发生时，甚至会严重影响项目进度。

（七）无形资产减值风险

公司 2013 年末、2014 年末、2015 年 7 月末，公司无形资产账面净值分别为 331.97 万元、511.44 万元和 595.54 万元，大多为公司自行开发软件所形成的软件著作权。如果公司不能进行持续的技术研发投入，不能及时跟进系统集成服务、软件开发与运维服务领域的技术发展，将影响客户对解决方案的满意程度，将会对公司经营带来不利影响，公司开发的系统集成软件也无法为公司创造效益，存在减值风险。

（八）应收账款坏账风险

公司 2013 年末、2014 年末、2015 年 7 月末，公司应收账款账面净值分别为 3,858.52 万元、2,534.69 万元和 3,564.11 万元，占流动资产的比重分别为 41.88%、34.91%和 51.18%。尽管公司根据历年来应收账款的回收情况，对每一项账款的可回收性进行了核查，认为发生坏账的可能性不大，并充分计提了坏账准备。但随着公司经营规模的扩大和销售水平的提高，应收账款余额将会进

一步增加，如果出现短时间内应收账款大幅上升或主要债务人财务状况恶化等情况，公司将面临应收账款发生坏账的风险，对公司的经营业绩将产生不良影响。

（九）资本化项目失败风险

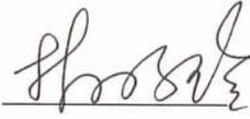
2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-7 月，公司研发支出费用化金额分别为 148.67 万元、119.93 万元和 122.62 万元，资本化金额分别为 229.91 万元、362.51 万元和 102.98 万元，公司研发支出资本化额占当期利润总额比例分别为 17.69%、18.83%和 11.60%。随着研发支出的不断增加，部分项目进入开发阶段并开始资本化，如上述资本化项目的研发成果未能最终实现或研发项目失败，将影响公司利润总额。

第五节 有关声明

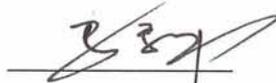
一、挂牌公司声明

本公司董事、监事、高级管理人员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。

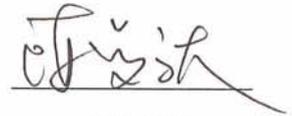
公司全体董事：



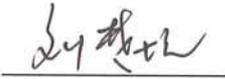
林明玲



马学沛



陈曼秋



刘楚境

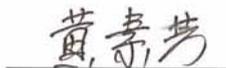


李靖

公司全体监事：



毛晓玲



黄素芳



刘培璇

公司非董事高级管理人员：



李华青

广东天亿马信息产业股份有限公司

2015年11月24日



二、主办券商声明

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

法定代表人或授权代表：_____

张压玺

项目负责人：_____

易斌

项目小组成员：

易斌

易斌

赵若鹏

赵若鹏

马强

马强

天风证券股份有限公司

2015年11月24日



三、律师声明

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

经办律师： 徐虎
徐虎

陈伟华
陈伟华

律师事务所负责人： 王君政
王君政



北京市京银律师事务所
2015年11月24日

四、审计机构声明

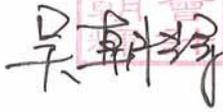
大华特字[2015]004167 号

本所及签字注册会计师已阅读广东天亿马信息产业股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的大华审字[2015]006070 号审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的大华审字[2015]006070 号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。

签字注册会计师：



张晓辉



吴朝辉

会计师事务所负责人：


梁春


大华会计师事务所(特殊普通合伙)



2015年 11 月 24 日

五、资产评估机构声明

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

签字注册资产评估师签名：

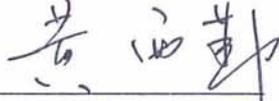


陆子建



陈 军

资产评估机构负责人签名：


黄西勤

国众联资产评估土地房地产估价有限公司

2015年11月24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。