

甘肃万华金慧科技股份有限公司
公开转让说明书



主办券商



国泰君安证券股份有限公司

二零一六年三月

声明

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。

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

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

根据《证券法》的规定，公司经营与收益的变化，由公司自行负责，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

提请投资者对公司以下重大事项予以关注：

一、市场开拓风险

目前智能交通服务行业市场竞争度较为激烈，公司与行业中资质较高、规模较大、经验丰富的企业存在一定的差距。智能交通业务存在一定的服务半径，为满足客户对智能交通服务及时性与便捷性的要求，一般会优先选用当地的智能交通服务提供商，因此当地的智能交通服务的提供商具有一定的地域优势。虽然近年来智能交通服务市场日趋开放，但区域壁垒的存在，使公司面临一定的市场开拓风险。

公司未来主要开拓的产品之一为“i 出行”智慧停车联网信息服务平台，目前该平台仍处于测试阶段，还未将成熟的产品向市场拓展推广，但不排除公司在市场营销与拓展中会遇到不可预见的阻碍，存在一定的市场开拓不成功的风险。

二、技术人员流失风险

公司所属于技术密集型行业，核心竞争力主要源于研发团队，其规模与素质对公司市场竞争力具有直接的影响，直接决定了公司是否具有市场竞争力。公司目前拥有一支素质较高的研发团队，在报告期内，研发团队尤其是核心技术人员较为稳定，未发生重大变化。虽然公司为员工提供了相对稳定的发展平台，建立了相应的激励机制，随着市场竞争的日趋激烈，企业对核心技术人员的的需求不断增加，人力资源竞争的加剧将使公司面临核心技术人员流失的风险。

三、行业竞争加剧的风险

随着城市智能交通行业的快速发展，更多的非智能交通企业将加快进入该行业，如互联网企业、移动运营商、安防企业等。上述企业拥有强大的资金实力和深厚的市场资源，其进入将对该行业造成一定的冲击。

四、营业收入地域集中风险

智能交通行业的企业存在一定的服务半径。公司市场主要在兰州市，其凭借良好的服务，获得了客户的一致认可，在当地形成一定的品牌影响力。公司的营业收入主要来自该区域。如果该区域市场智能交通方面投资波动较大，将对公司营业收入

入产生直接影响。虽然公司已计划开拓甘肃省外市场，努力分散风险，但省外市场开拓仍处于起步阶段，公司存在营业收入地域集中的风险。

五、重大客户业务依赖风险

公司在 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1—8 月，来源于银江股份有限公司的销售收入分别占公司全部营业收入的 93.39%、85.33%和 83.61%，总体呈下降趋势。公司在报告期内对大客户的收入占比均在 80%以上，存在对重大客户的依赖风险。

六、技术创新不足的风险

公司所从事的业务属于技术密集型行业，涉及通信技术、信息技术、控制技术和管理技术等多个专业领域，具有综合性、适用性、实践性等行业特点，公司的技术创新能力和应用水平是未来业务开拓的关键因素。受公司规模制约，目前研发费用的投入还有待进一步增加，不能满足公司快速发展的需要，对公司核心竞争能力产生一定的影响。

七、产业政策变动风险

公司所处信息技术服务业与下游应用领域密切相关，下游需求的变化直接影响本行业的发展。近年来，国家出台了多项政策措施以促进物联网和智能交通行业发展。一旦国家产业政策出现重大变化，交通智能化和信息化进程滞缓，将对公司的经营产生较大的不利影响。

八、公司治理风险

股份公司设立后，公司建立三会治理结构以及各项专门管理制度。公司股东大会及董事会正常运行，监事会履行监督职能，公司内部各治理机构的权力制衡机制逐步完善，各项专门管理制度按章执行。但因股份公司成立时间较短，公司存在内部控制制度执行环节不尽完善导致的公司治理风险。

九、开发支出资本化对报告期公司损益影响的风险

报告期内，2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-8 月公司资本化开发支出分别为 2,192,933.96 元、1,506,015.21 元和 1,033,381.15 元；净利润分别为 -6,927,935.75 元、-7,865,057.69 元和 13,043,462.62 元。报告期内，2013 年度、2014 年度和 2015 年

1-8 月公司开发支出资本化对报告期公司损益的影响分别为 2,074,940.13 元、1,034,039.87 元和 718,730.92 元，调整后的当期净利润分别为-9,002,875.88 元、-8,899,097.56 元和 12,324,731.70 元（不考虑企业所得税的影响）。报告期内，公司在研发支出资本化方面制定了相关的内控制度并有效执行，保证研发支出计量和确认的准确性、一致性，公司研发支出资本化的处理符合《企业会计准则》的规定。报告期内，尽管公司严格执行研发支出资本化相关规定，但仍存在操作不当造成对当期损益影响的风险。

目录

| | |
|---|------------|
| 声明 | i |
| 重大事项提示 | ii |
| 目录 | v |
| 释义 | vii |
| 第一节 公司基本情况 | 1 |
| 一、公司基本情况 | 1 |
| 二、股票公开转让概况 | 2 |
| 三、公司股权及股东情况 | 4 |
| 四、公司设立以来股本形成及变化和重大资产重组情况 | 9 |
| 五、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况 | 16 |
| 六、最近两年一期公司主要财务数据及财务指标 | 18 |
| 七、挂牌相关机构情况 | 19 |
| 第二节 公司业务 | 22 |
| 一、公司主要业务、主要产品或服务及其用途 | 22 |
| 二、公司的组织架构及主要产品的业务流程 | 30 |
| 三、公司关键资源 | 32 |
| 四、公司主要业务相关情况 | 47 |
| 五、公司的商业模式 | 55 |
| 六、公司经营目标和计划 | 58 |
| 七、公司所处行业基本情况 | 60 |
| 第三节 公司治理 | 74 |
| 一、最近两年公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 | 74 |
| 二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果 | 75 |
| 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚情况 | 75 |
| 四、公司独立性 | 75 |
| 五、同业竞争 | 77 |
| 六、公司控股股东、实际控制人资金占用、担保情况 | 104 |
| 七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况 | 105 |
| 八、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因 | 110 |
| 第四节 公司财务 | 112 |
| 一、最近两年及一期的审计意见及经审计的财务报表 | 112 |
| 二、报告期内采用的主要会计政策、会计估计和前期差错 | 125 |
| 三、最近两年及一期主要会计数据和财务指标 | 155 |
| 四、报告期利润形成的有关情况 | 162 |
| 五、公司报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析 | 176 |
| 六、公司报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析 | 195 |
| 七、报告期内各期末股东权益情况 | 206 |
| 八、关联方、关联方关系及重大关联交易 | 209 |
| 九、需提醒投资者关注财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项 | 215 |
| 十、报告期内公司的资产评估情况 | 216 |

| | |
|----------------------------------|------------|
| 十一、股利分配政策和报告期内分配情况..... | 216 |
| 十二、控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业的基本情况..... | 217 |
| 十三、公司经营中的风险因素及管理措施..... | 218 |
| 第五节 相关声明 | 222 |
| 一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明..... | 222 |
| 二、主办券商声明..... | 223 |
| 三、律师事务所声明..... | 224 |
| 四、会计师事务所声明..... | 225 |
| 五、资产评估机构声明..... | 226 |
| 第六节 附件 | 227 |

释义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

| | | |
|------------------|---|-----------------------------------|
| 金慧有限、有限公司 | 指 | 甘肃万华金慧信息科技有限公司 |
| 公司、本公司、股份公司、万华金慧 | 指 | 甘肃万华金慧科技股份有限公司 |
| 主办券商、国泰君安 | 指 | 国泰君安证券股份有限公司 |
| 正天合、律师事务所 | 指 | 甘肃正天合律师事务所 |
| 利安达、审计机构 | 指 | 利安达会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 北方亚事、资产评估机构 | 指 | 北京北方亚事资产评估有限责任公司 |
| 股东会 | 指 | 甘肃万华金慧信息科技有限公司股东会 |
| 股东大会 | 指 | 甘肃万华金慧科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 甘肃万华金慧科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 甘肃万华金慧科技股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 高级管理人员 | 指 | 股份公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、总工程师 |
| 《公司章程》 | 指 | 公司最近一次股东大会审议通过的《甘肃万华金慧科技股份有限公司章程》 |
| 《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）》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期、最近两年及一期 | 指 | 2013年度、2014年度及2015年1-8月 |
| 说明书、公开转让说明书 | 指 | 甘肃万华金慧科技股份有限公司公开转让说明书 |
| 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 |
| 万华实业、集团公司 | 指 | 甘肃万华实业集团有限公司 |
| 万华汽车 | 指 | 甘肃万华汽车销售有限公司 |
| 慧华九州 | 指 | 甘肃慧华九州企业运营管理有限公司 |
| 银江股份 | 指 | 银江股份有限公司 |
| 天津广行 | 指 | 天津广行科技有限公司 |
| 万华金典 | 指 | 兰州万华金典汽车销售有限公司 |
| 金易达 | 指 | 青海金易达汽车销售服务有限公司 |

| | | |
|----------|---|--|
| 佳润商贸 | 指 | 甘肃佳润商贸有限公司 |
| 金泰源 | 指 | 甘肃金泰源汽车销售服务有限公司 |
| 青海万华 | 指 | 青海万华汽车贸易有限公司 |
| 慧华荣光 | 指 | 甘肃慧华荣光文化传媒有限公司 |
| 万华能源 | 指 | 瓜州万华金昱能源有限公司 |
| 万华金鹰 | 指 | 青海万华金鹰汽车销售服务有限公司 |
| 万华小贷 | 指 | 兰州市安宁区万华小额贷款有限责任公司 |
| 万华金盛 | 指 | 甘肃万华金盛汽车销售服务有限公司 |
| 万华金达 | 指 | 甘肃万华金达汽车销售服务有限公司 |
| 天水胜华 | 指 | 天水胜华汽车销售服务有限公司 |
| 慧华乐居 | 指 | 甘肃慧华乐居房地产信息咨询有限公司 |
| 甘肃金翅鸟 | 指 | 甘肃金翅鸟文化传媒有限公司 |
| 上海金翅鸟 | 指 | 上海金翅鸟文化旅游发展股份有限公司 |
| 华严文化 | 指 | 兰州华严文化传播有限公司 |
| 天津地球唄 | 指 | 天津地球唄国际旅行社有限公司 |
| 万华人力 | 指 | 甘肃万华人力资源管理有限公司 |
| 文化产权交易中心 | 指 | 甘肃省文化产权交易中心股份有限公司 |
| 海成小贷 | 指 | 兰州市城关区海成小额贷款股份有限公司 |
| 万华职校 | 指 | 甘肃万华职业培训学校 |
| 宁夏领航 | 指 | 宁夏领航汽车销售服务有限公司 |
| 晋商投资 | 指 | 甘肃晋商投资发展股份有限公司 |
| 华林文化 | 指 | 绍兴华林文化传播有限责任公司 |
| 万华新技术 | 指 | 甘肃万华汽车新技术服务有限公司 |
| 泓祥房地产 | 指 | 甘肃泓祥房地产开发有限公司 |
| 长寿山老年公寓 | 指 | 皋兰长寿山老年公寓服务有限公司 |
| 兰州银行银隆支行 | 指 | 兰州银行股份有限公司银隆支行 |
| 浦发银行兰州支行 | 指 | 上海浦东发展银行兰州分行 |
| GPS | 指 | GPS 是 GlobalPositioningSystem 的缩写, 意即全球定位系统, 是由美国国防部研制建立的一种具有全方位、全天候、全时段、高精度的卫星导航系统, 能为全球用户提供低成本、高精度的三维位置、速度和精确定时等导航信息 |

| | | |
|------|---|--|
| GIS | 指 | GIS 是 GeographicInformationSystem 的缩写，意即地理信息系统，是结合地理学与地图学以及遥感和计算机科学，对地球上存在的现象和发生的事件进行成图和分析 |
| RFID | 指 | RFID 是 RadioFrequencyIdentification 的缩写，意即无线射频识别，是一种通信技术，可通过无线电讯号识别特定目标并读写相关数据，而无需识别系统与特定目标之间建立机械或光学接触 |
| 异构网络 | 指 | 异构网络是一种类型的网络，其是由不同制造商生产的计算机，网络设备和系统组成的，大部分情况下运行在不同的协议上支持不同的功能或应用 |
| 数据挖掘 | 指 | 数据挖掘一般是指从大量的数据中通过算法搜索隐藏于其中信息的过程 |

第一节 公司基本情况

一、公司基本情况

1、公司名称：甘肃万华金慧科技股份有限公司

2、法定代表人：牛新民

3、有限公司设立日期：2010年4月16日

4、股份公司设立日期：2015年11月18日

5、注册资本：1,750万元

6、住所：甘肃省兰州市城关区定西南路471号

7、邮编：730000

8、电话：0931-2123582

9、传真：0931-8706363

10、电子邮箱：whjh@wanhua-co.com

11、董事会秘书：王鑫

12、信息披露负责人：王鑫

13、所属行业：按照《上市公司行业分类指引》（2012年修订）的分类标准，公司所处行业为“I65软件和信息技术服务业”；按照《国民经济行业分类》（GB_T4754-2011）的分类标准，公司所处行业为“I65软件和信息技术服务业”；根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型企业分类指引》，公司所处行业为“I65软件和信息技术服务业”。按照应用领域，公司属于智能交通行业。

14、主要业务：智能交通系统的销售及服务、智能交通工程的施工和智慧停车场的运营。

15、统一社会信用代码：91620000551285188B

二、股票公开转让概况

1、股票代码：【】

2、股票简称：万华金慧

3、股票种类：人民币普通股

4、每股面值：人民币 1.00 元

5、股票总量：1,750 万股

6、挂牌日期：【】年【】月【】日

7、转让方式：协议转让。公司股东大会已于 2015 年 10 月 18 日审议通过公司的转让方式为协议转让。

8、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》（2013 年修订）第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 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》第五条规定：“公司注册资本为人民币 1,750 万元。”第十六条规

定：“公司发行的股票，以人民币标明面值。”第十七条“公司股份总数为 1,750 万，均为普通股，每股面值壹元。”第二十七条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司其他股东自愿锁定其所持股份的，锁定期内不得转让其所持公司股份。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”。

9、股东所持股份的转让受限情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司全体股东所持股份均不存在质押或被采取冻结、查封等强制措施。公司股东持有的股份均为股东所有，不存在委托持股、信托持股的情形，也不存在权属纠纷。针对上述事项公司股东出具了相关声明。

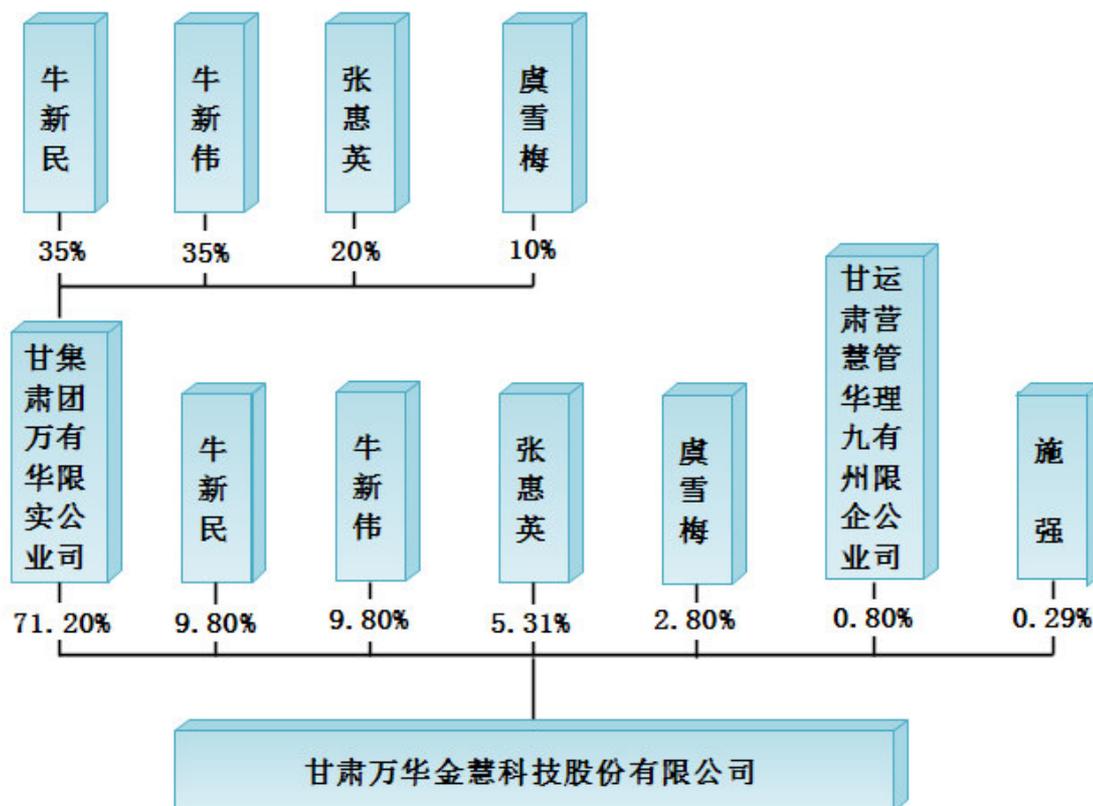
10、公司挂牌时可转让股份情况

截至本公开转让说明书签署之日，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司公开转让股份数量如下：

| 序号 | 股东名称/姓名 | 是否为董事、监事、高级管理人员 | 是否为控股股东、实际控制人及一致行动人 | 是否为做市股份 | 截止挂牌前持股数量(股) | 可公开转让的股份数量(股) | 受转让限制股份数量(股) |
|-----|------------------|-----------------|---------------------|---------|--------------|---------------|--------------|
| 1 | 甘肃万华实业集团有限公司 | 否 | 是 | 否 | 12,460,000 | 0 | 12,460,000 |
| 2 | 牛新民 | 是 | 是 | 否 | 1,715,000 | 0 | 1,715,000 |
| 3 | 牛新伟 | 是 | 是 | 否 | 1,715,000 | 0 | 1,715,000 |
| 4 | 张惠英 | 否 | 否 | 否 | 930,000 | 0 | 930,000 |
| 5 | 虞雪梅 | 是 | 否 | 否 | 490,000 | 0 | 490,000 |
| 6 | 甘肃慧华九州企业运营管理有限公司 | 否 | 否 | 否 | 140,000 | 0 | 140,000 |
| 7 | 施强 | 是 | 否 | 否 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| 合 计 | | | | | 17,500,000 | | 17,500,000 |

三、公司股权及股东情况

(一) 公司股权结构图



股东之间的关系：牛新民和虞雪梅为夫妻关系；牛新民和牛新伟为兄弟关系；张惠英与牛新民、牛新伟为母子关系。

(二) 控股股东、实际控制人情况

1、控股股东的情况

甘肃万华实业集团有限公司成立于 2002 年 4 月 9 日，原名为甘肃万华汽车销售有限公司，于 2010 年 2 月 20 日变更为甘肃万华实业集团有限公司，注册资本 5,000 万元；经营住所：兰州市城关区草场街街道北滨河中路 82 号；公司经营范围：长丰猎豹及长丰三菱品牌、进口三菱品牌（进口乘用车）汽车销售；二手车经销；电子产品（不含卫星地面接收设施）及通信器材、五金交电、化工产品（不含国家限制产品）、建筑材料、装饰材料、润滑油、沥青、农副产品（不含粮食收购）的批发零售；汽车装饰服务；二类机动车维修（汽车维护、汽车小修、专项修理）（凭许可证有效期经营）；农业技术开发、无损检测设备的研究；经济信息咨询（不含

证券)。其股权结构如下:

| 序号 | 股东名称 | 出资额(万元) | 出资比例(%) | 股东性质 |
|----|------|-----------------|---------------|-------|
| 1 | 牛新民 | 1,750.00 | 35.00 | 自然人股东 |
| 2 | 牛新伟 | 1,750.00 | 35.00 | 自然人股东 |
| 3 | 张惠英 | 1,000.00 | 20.00 | 自然人股东 |
| 4 | 虞雪梅 | 500.00 | 10.00 | 自然人股东 |
| 合计 | | 5,000.00 | 100.00 | — |

万华实业持有万华金慧 71.20%的股权,是公司的控股股东,且控股股东地位在报告期内未发生变化。

2、实际控制人的认定

截至本公开转让说明书签署之日,牛新民直接持有公司股份 9.80%,通过万华实业间接持有公司股份 24.92%,合计持有公司股份 34.72%;牛新伟直接持有公司股份 9.80%,通过万华实业间接持有公司股份 24.92%,合计持有公司股份 34.72%。牛新民与牛新伟为兄弟关系。自有限公司设立至今,牛新民一直担任公司董事长,参与公司治理,统筹安排公司日常生产经营,具有一定的决策权,在公司运营中承担着较为重要的职责并发挥着较大的作用。股份公司成立后,牛新伟担任公司董事。牛新伟为确保对公司重大问题的决策与牛新民保持一致行动,进一步明确双方对公司的一致行动关系,与牛新民签订《一致行动人协议书》,并约定:

(1) 双方在万华实业股东会就涉及公司经营发展等所有事项进行审议、投票时须事前达成一致意见;如若双方未能就此达成一致意见的,则牛新伟同意无条件依据牛新民所持意见投票。

(2) 双方应当在公司每次股东大会(或董事会)召开前,对该次股东大会(或董事会)审议事项充分协商并达成一致意见后进行投票;如若双方未能就此达成一致意见的,则牛新伟同意无条件依据牛新民所持意见,对股东大会(或董事会)审议事项进行投票。

鉴于以上情况,牛新民为公司实际控制人。

牛新民,男,1967年出生,中国国籍,有美国永久居留权,毕业于清华大学

EMBA 专业，研究生学历。1990 年 7 月至 1992 年 6 月，在中国人民解放军总参测绘局 707 部队任参谋、助理工程师；1992 年 6 月至 1998 年 12 月，在中国人民解放军兰州军区 84535 部队工作任工程师；1998 年 12 月至 2010 年 2 月在甘肃万华汽车销售有限公司（万华实业前身）担任董事长；2010 年 2 月至今，在万华实业担任董事长；2010 年 4 月起在金慧有限担任董事长；现任公司董事长。

牛新民先生于 2011 年 4 月 29 日取得美国永久居留权，截至公开转让说明书签署之日，牛新民在美国居住时间为 367 天，且取得美国永久居留权资格的时间不足 5 年，尚未达到申请加入美国国籍的条件，牛新民具有中国国籍。

公司设立至今，法人股东均依照《公司法》相关条例依法设立，自然人股东均具有中国国籍，因此，公司尚未出现外商投资或持股的情形，不适用于《国务院关于鼓励华侨和香港澳门同胞投资的规定》。

（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东持股情况

| 序号 | 股东名称 | 持股数（万股） | 持股比例(%) | 股东性质 | 是否存在质押或其他争议事项 |
|----|------|----------|---------|-------|---------------|
| 1 | 万华实业 | 1,246.00 | 71.20 | 法人股东 | 否 |
| 2 | 牛新民 | 171.50 | 9.80 | 自然人股东 | 否 |
| 3 | 牛新伟 | 171.50 | 9.80 | 自然人股东 | 否 |
| 4 | 张惠英 | 93.00 | 5.31 | 自然人股东 | 否 |
| 5 | 虞雪梅 | 49.00 | 2.80 | 自然人股东 | 否 |
| 6 | 慧华九州 | 14.00 | 0.80 | 法人股东 | 否 |
| 7 | 施强 | 5.00 | 0.29 | 自然人股东 | 否 |
| 合计 | | 1,750.00 | 100.00 | — | — |

1、牛新伟，男，1970 年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于中央党校函授学院兰州分院经济管理专业，专科学历。1994 年 3 月至 1995 年 5 月在海南省西北经济发展总公司工作；1995 年 5 月至 1998 年 12 月在兰州百立贸易有限公司任副总经理。1998 年 12 月至 2010 年 2 月在甘肃万华汽车销售有限公司（万华实业前身）担任总经理；2010 年 2 月至今，在万华实业担任总经理；现任公司董事。

2、张惠英，女，1940 年出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历。1957

年5月至1960年12月兰州炼油厂职工；1960年12月至1990年7月兰州市第一汽车运输公司职工；1990年7月至1998年12月在兰州白立贸易有限公司担任经理；1998年12月至今，在万华实业（前身为甘肃万华汽车销售有限公司）担任董事。

3、虞雪梅，女，1967年出生，中国国籍，有美国永久居留权，毕业于西北师范大学生物专业，专科学历。1988年9月至2009年11月在兰州生物制品研究所担任工程师；2009年11月至今，在万华实业（前身为甘肃万华汽车销售有限公司）担任董事；2010年4月至2015年9月在金慧有限担任监事；现任公司董事。

4、慧华九州的基本情况如下：

甘肃慧华九州企业运营管理有限公司成立于2014年8月19日，注册资本1,000万元；公司注册号：620000200048392；法定代表人：陈永华；经营住所：甘肃省兰州市七里河区南滨河中路1119号；公司经营范围：企业管理咨询服务；电子产品（不含卫星地面接收设施）、农副产品（不含粮食收购）的批发零售（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）。

慧华九州股东持股情况为：

| 编号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） | 公司任职情况 | 股东性质 |
|----|------|---------|---------|--------|-------|
| 1 | 陈永华 | 683.90 | 68.39 | 法定代表人 | 自然人股东 |
| 2 | 王鑫 | 255.00 | 25.50 | 无 | 自然人股东 |
| 3 | 杜牧拉 | 8.40 | 0.84 | 无 | 自然人股东 |
| 4 | 王文娟 | 6.00 | 0.60 | 无 | 自然人股东 |
| 5 | 姜新天 | 5.90 | 0.59 | 无 | 自然人股东 |
| 6 | 王志刚 | 5.40 | 0.54 | 无 | 自然人股东 |
| 7 | 牛英妮 | 5.40 | 0.54 | 无 | 自然人股东 |
| 8 | 宿晓中 | 5.00 | 0.50 | 无 | 自然人股东 |
| 9 | 曹磊 | 5.00 | 0.50 | 无 | 自然人股东 |
| 10 | 姚生艳 | 5.00 | 0.50 | 总经理 | 自然人股东 |
| 11 | 王文彬 | 5.00 | 0.50 | 无 | 自然人股东 |
| 12 | 席望 | 5.00 | 0.50 | 无 | 自然人股东 |

| 编号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） | 公司任职情况 | 股东性质 |
|----|------|-----------------|---------------|--------|-------|
| 13 | 张肇祺 | 5.00 | 0.50 | 无 | 自然人股东 |
| 合计 | | 1,000.00 | 100.00 | — | — |

慧华九州在成立之初以建立万华实业及其控股公司的员工持股平台为目的，各股东均为万华实业及其控股公司的员工，主要投资万华实业控股及参股公司。慧华九州大股东及法定代表人陈永华持有慧华九州股份 68.39%，在万华实业担任董办主任，在万华金慧（及其前身金慧有限）无任职。万华金慧现任董事会秘书王鑫持有慧华九州股份 25.50%，总工程师姜新天持有慧华九州股份 0.59%，监事姚生艳持有慧华九州股份 0.50%，并担任慧华九州总经理职务，除此之外，公司股东及董事、监事、高级管理人员均不在慧华九州持股或担任高管等职务。慧华九州除投资公司外并不投资其他企业，因此不需要根据《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理登记和基金备案办法（试行）》等法律法规要求在中国证券投资基金业协会办理相关登记备案手续。

5、施强，男，1970 年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于兰州大学工商管理专业，本科学历。1990 年 12 月至 1998 年 11 月兰州市电信局职员；1998 年 12 月至 2000 年 12 月在甘肃国信兰州分公司担任市场部经理；2001 年 1 月至 2007 年 1 月在中国联通兰州分公司担任市场部经理；2007 年 1 月至 2008 年 1 月在中国联通兰州分公司担任总经理助理；2008 年 1 月至 2008 年 10 月在中国联通甘肃分公司 C 网经营部担任副总经理；2008 年 10 月至 2009 年 9 月在中国电信兰州分公司工作；2009 年 9 月至 2010 年 4 月在万华实业担任总经理助理；2010 年 4 月起在金慧有限担任总经理；现任公司董事兼总经理。

（四）公司股东之间的关联关系

1、自然人股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，牛新民与虞雪梅系夫妻关系，牛新民与牛新伟系兄弟关系，张惠英与牛新民、牛新伟系母子关系，施强与其他股东之间不存在关联关系。

2、万华实业与牛新民、牛新伟、张惠英、虞雪梅存在关联关系

万华实业基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权及股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”部分。

公司股东、法定代表人兼董事长牛新民为万华实业董事长，并持有万华实业 35.00%的股份；公司股东兼董事牛新伟为万华实业总经理，并持有万华实业 35.00%的股份；公司股东张惠英持有万华实业 20.00%的股份；公司股东兼董事虞雪梅持有万华实业 10.00%的股份。因此，万华实业与牛新民、牛新伟、张惠英、虞雪梅存在关联关系。

3、慧华九州与万华金慧股东之间无关联关系

慧华九州成立初期，牛新伟持有慧华九州 67.83%的股份，牛新民持有慧华九州 25.50%的股份。2015 年 7 月 15 日，牛新伟将股份全部转让给陈永华，牛新民将股份全部转让给王鑫，上述转让行为完成后，陈永华持有慧华九州 68.39%的股份，为慧华九州实际控制人，王鑫持有慧华九州 25.50%的股份，为保证此次转让行为合法有效，牛新民、牛新伟分别签署无股份代持的书面声明。截至本公开转让说明书签署之日，慧华九州与万华金慧股东之间无关联关系。

（五）公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚情况

万华金慧控股股东万华实业、实际控人牛新民先生，最近两年无重大违法违规行为，亦未受到任何形式的处罚。

四、公司设立以来股本形成及变化和重大资产重组情况

（一）公司设立以来股本的变化

1、有限公司设立，缴纳第一次出资

有限公司于 2010 年 4 月 16 日，经甘肃省工商行政管理局依法登记设立。有限公司设立时注册资本为 1,000.00 万元，2010 年 3 月 19 日，甘肃黄海会计师事务所有限公司对有限公司申请设立登记的注册资本实收情况进行了审验。经审验，截止 2010 年 3 月 19 日，有限公司已收到股东万华实业实缴出资 510.00 万元，出资方式为货币。对此，甘肃黄海会计师事务所有限公司出具了甘黄海验字 [2010] 第 111 号

《验资报告》。

2010年4月16日，甘肃省工商行政管理局核准金慧有限设立，颁发注册号为620000200030616的《企业法人营业执照》，法定代表人：牛新民，注册资本1,000.00万元，公司住所为兰州市七里河区南滨河中路1119号，经营范围：计算机软件开发、销售及技术服务；计算机及辅助设备、安防监控设备的批发零售；计算机网络技术咨询服务；计算机系统集成。经营期限：2010年4月16日至2030年4月15日。

公司设立时股权结构如下所示：

| 序号 | 出资方 | 注册资本(万元) | 实收资本(万元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|----|------|-----------------|---------------|------|---------------|
| 1 | 万华实业 | 510.00 | 510.00 | 货币 | 51.00 |
| 2 | 牛新民 | 171.50 | 0.00 | 货币 | 17.15 |
| 3 | 牛新伟 | 171.50 | 0.00 | 货币 | 17.15 |
| 4 | 张惠英 | 93.00 | 0.00 | 货币 | 9.30 |
| 5 | 虞雪梅 | 49.00 | 0.00 | 货币 | 4.90 |
| 6 | 施强 | 5.00 | 0.00 | 货币 | 0.50 |
| 合计 | | 1,000.00 | 510.00 | — | 100.00 |

2、有限公司住所变更

2011年7月25日，有限公司召开股东会，决议同意将公司住所由兰州市七里河区南滨河中路1119号变更为兰州市城关区定西南路471号。对此，有限公司各股东共同签署公司章程修正案。

2011年8月18日，甘肃省工商行政管理局核准上述变更。

3、有限公司缴纳第二次出资

2011年8月12日，有限公司召开股东会，决议同意将公司实收资本由510.00万元变更为1,000.00万元。其中牛新民实缴出资171.50万元，牛新伟实缴出资171.50万元，张惠英实缴出资93.00万元，虞雪梅实缴出资49.00万元，施强实缴出资5.00万元，共计490.00万元。股东认缴出资和实缴出资一致，对此，有限公司修改公司章程。

2011年9月13日，甘肃励致会计师事务所有限公司对实收资本情况进行审验，并出具甘励会验字[2011]第021号的《验资报告》。

2011年9月23日，甘肃省工商行政管理局核准上述变更。

此次变更后，各股东的出资情况如下：

| 序号 | 出资方 | 注册资本（万元） | 实收资本（万元） | 出资方式 | 出资比例（%） |
|----|------|-----------------|-----------------|------|---------------|
| 1 | 万华实业 | 510.00 | 510.00 | 货币 | 51.00 |
| 2 | 牛新民 | 171.50 | 171.50 | 货币 | 17.15 |
| 3 | 牛新伟 | 171.50 | 171.50 | 货币 | 17.15 |
| 4 | 张惠英 | 93.00 | 93.00 | 货币 | 9.30 |
| 5 | 虞雪梅 | 49.00 | 49.00 | 货币 | 4.90 |
| 6 | 施强 | 5.00 | 5.00 | 货币 | 0.50 |
| 合计 | | 1,000.00 | 1,000.00 | — | 100.00 |

4、有限公司经营范围第一次变更

2012年6月20日，有限公司召开股东会，决议同意将公司经营范围变更为：计算机软件开发、销售及技术服务；计算机及辅助设备、安防监控设备的批发零售；计算机网络技术咨询服务；计算机系统集成；安防工程设计施工（凭资质证）；短信息服务业务（凭许可证有效期经营）。对此，有限公司修改公司章程。

2012年7月11日，甘肃省工商行政管理局核准上述变更。

5、有限公司经营范围第二次变更

2014年1月2日，有限公司召开股东会，决议同意将公司经营范围变更为：计算机软件开发、销售及技术服务；计算机及辅助设备、安防监控设备的批发零售；计算机网络技术咨询服务；计算机系统集成；安防工程设计施工（凭资质证）；短信息服务业务（凭许可证有效期经营）；停车场经营管理（以上经营范围国家法律法规禁止和限制的除外）。对此，有限公司修改公司章程。

2014年1月23日，甘肃省工商行政管理局核准上述变更。

6、有限公司经营范围第三次变更

2014年11月5日，有限公司召开股东会，决议同意将公司经营范围变更为：计算机软件开发、销售及技术服务；计算机及辅助设备、安防监控设备的批发零售；计算机网络技术咨询服务；计算机系统集成；安防工程设计施工（凭资质证）；短信息服务业务（凭许可证有效期经营）；停车场经营管理；设计、制作、代理、发布国内各类广告（国家限制的广告除外）；企业营销策划、会务及展览服务（以上经营范围国家法律法规禁止和限制的除外）。据此，有限公司修改公司章程。

2014年11月17日，甘肃省工商行政管理局核准上述变更。

7、有限公司经营范围第四次变更

2014年12月10日，有限公司召开股东会，决议同意将公司经营范围变更为：计算机软件开发、销售及技术服务；计算机及辅助设备、安防监控设备的批发零售；计算机网络技术咨询服务；计算机系统集成；安防工程设计施工（凭资质证）；短信息服务业务（凭许可证有效期经营）；停车场经营管理；设计、制作、代理、发布国内各类广告（国家限制的广告除外）；企业营销策划、会务及展览服务、汽车销售（以上经营范围国家法律法规禁止和限制的除外）。据此，有限公司修改公司章程。

2014年12月26日，甘肃省工商行政管理局核准了上述变更。

8、有限公司经营范围第五次变更

2015年5月26日，有限公司召开股东会，决议同意将公司经营范围变更为：计算机软件开发、销售及技术服务；计算机及辅助设备、安防监控设备的批发零售；计算机网络技术咨询服务；计算机系统集成；安防工程设计施工（凭资质证）；短信息服务业务（凭许可证有效期经营）；停车场经营管理；设计、制作、代理、发布国内各类广告（国家限制的广告除外）；企业营销策划、会务及展览服务；汽车销售（以上经营范围国家法律法规禁止和限制的除外）；汽车装饰、停车场设备销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营）。对此，有限公司修改公司章程。

2015年6月1日，甘肃省工商行政管理局核准了上述变更。

9、有限公司第一次增加注册资本，增加至1,700万元

2015年7月19日，有限公司召开股东会，决议同意万华实业以1.4286元/股的价格现金增资980.00万元增加公司总股本686万股，其中计入实收资本686.00万元，资本公积294.00万元；决议同意慧华九州以1.4286元/股的价格现金增资20.00万元增加公司总股本14万股，其中计入实收资本14.00万元，资本公积6.00万元。对此，有限公司修改公司章程。

此次变更后，各股东的出资情况如下：

| 序号 | 出资方 | 注册资本(万元) | 实收资本(万元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|----|------|-----------------|-----------------|------|---------------|
| 1 | 万华实业 | 1,196.00 | 1,196.00 | 货币 | 70.35 |
| 2 | 牛新民 | 171.50 | 171.50 | 货币 | 10.09 |
| 3 | 牛新伟 | 171.50 | 171.50 | 货币 | 10.09 |
| 4 | 张惠英 | 93.00 | 93.00 | 货币 | 5.48 |
| 5 | 虞雪梅 | 49.00 | 49.00 | 货币 | 2.88 |
| 6 | 慧华九州 | 14.00 | 14.00 | 货币 | 0.82 |
| 7 | 施强 | 5.00 | 5.00 | 货币 | 0.29 |
| 合计 | | 1,700.00 | 1,700.00 | — | 100.00 |

2015年8月18日，利安达会计师事务所（特殊普通合伙）对新增注册资本及实收资本情况进行审验，并出具利安达验字[2015]甘A1001号的《验资报告》。

2015年8月25日，甘肃省工商行政管理局核准了上述变更。

10、有限公司第二次增加注册资本，增加至1,750.00万元

2015年8月24日，有限公司召开股东会，决议同意万华实业对有限公司以20元/股的价格现金增资1,000.00万元增加公司总股本50万股，其中计入实收资本50.00万元，资本公积950.00万元。

此次变更后，各股东的出资情况如下：

| 序号 | 出资方 | 注册资本(万元) | 实收资本(万元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|----|------|----------|----------|------|---------|
| 1 | 万华实业 | 1,246.00 | 1,246.00 | 货币 | 71.20 |
| 2 | 牛新民 | 171.50 | 171.50 | 货币 | 9.80 |

| 序号 | 出资方 | 注册资本(万元) | 实收资本(万元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|----|------|-----------------|-----------------|------|---------------|
| 3 | 牛新伟 | 171.50 | 171.50 | 货币 | 9.80 |
| 4 | 张惠英 | 93.00 | 93.00 | 货币 | 5.31 |
| 5 | 虞雪梅 | 49.00 | 49.00 | 货币 | 2.80 |
| 6 | 慧华九州 | 14.00 | 14.00 | 货币 | 0.80 |
| 7 | 施强 | 5.00 | 5.00 | 货币 | 0.29 |
| 合计 | | 1,750.00 | 1,750.00 | — | 100.00 |

2015年8月31日,利安达会计师事务所(特殊普通合伙)对新增注册资本及实收资本情况进行审验,并出具利安达验字[2015]甘A1002号的《验资报告》。

2015年8月31日,甘肃省工商行政管理局核准了上述变更。

11、2015年10月,公司整体变更为股份有限公司

2015年9月28日,利安达会计师事务所(特殊普通合伙)出具利安达审字[2015]第2124号《审计报告》,公司截至2015年8月31日,经审计的净资产为1,881.73万元人民币。

2015年9月29日,北京北方亚事资产评估有限责任公司出具北方亚事评报字[2015]第01-425号《评估报告》,公司截至2015年8月31日,金慧有限经审定净资产评估值为2,233.53万元人民币。

2015年11月27日,利安达会计师事务所出具《验资报告》,截至2015年8月31日,股份公司收到全体股东以经审计的金慧有限净资产值折股缴纳的注册资本1,750.00万元。

2015年9月30日,发起人万华实业、牛新民、牛新伟、张惠英、虞雪梅、施强、慧华九州7名股东共同签署了《发起人协议》。

2015年10月18日,有限公司7名股东作为发起人召开创立大会,审议通过了《甘肃万华金慧科技股份有限公司章程》及有限公司变更设立为股份公司的相关议案,同意以有限公司截至2015年8月31日经审计确认后的净资产值18,817,255.46元按照1:0.93的比例折股整体变更为股份有限公司股份1,750.00万股,每股面值1元。折股后股份公司的注册资本为1,750.00万元,剩余净资产作为

资本溢价计入资本公积。整体变更前后各股东持有的股权比例不变。

2015年10月18日，公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，选举牛新民、牛新伟、虞雪梅、施强、姜新天5名董事组成公司第一届董事会；选举姚生艳、李高俊为股东代表公司监事。2015年10月18日，公司召开职工代表大会，选举为杨丽为公司第一届监事会职工代表监事。

2015年10月18日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，选举牛新民为董事长；聘任施强为总经理；聘任张育民为副总经理；聘任姜新天为总工程师；聘任樊彦彦为财务总监；聘任王鑫为董事会秘书。

2015年10月18日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举李高俊为监事会主席。

2015年11月18日，甘肃省工商局准予有限公司进行整体变更，并颁发新的《营业执照》。

本次整体变更完成后，万华金慧股权结构如下：

| 序号 | 出资方 | 注册资本（万元） | 实收资本（万元） | 出资方式 | 出资比例（%） |
|----|------|-----------------|-----------------|------|---------------|
| 1 | 万华实业 | 1,246.00 | 1,246.00 | 净资产 | 71.20 |
| 2 | 牛新民 | 171.50 | 171.50 | 净资产 | 9.80 |
| 3 | 牛新伟 | 171.50 | 171.50 | 净资产 | 9.80 |
| 4 | 张惠英 | 93.00 | 93.00 | 净资产 | 5.31 |
| 5 | 虞雪梅 | 49.00 | 49.00 | 净资产 | 2.80 |
| 6 | 慧华九州 | 14.00 | 14.00 | 净资产 | 0.80 |
| 7 | 施强 | 5.00 | 5.00 | 净资产 | 0.29 |
| 合计 | | 1,750.00 | 1,750.00 | — | 100.00 |

股份公司设立时，发起人为设立股份有限公司而签订的《发起人协议》符合当时有关法律、法规及规范性文件的规定，合法有效；公司创立大会的召集、召开程序符合当时有关法律、法规及其他规范性文件的规定；创立大会的各项决议均由出席创立大会的全体发起人签字，创立大会通过的决议合法有效；股份公司设立过程中，以金慧有限经审计的净资产折股变更设立，折合的股本小于折股基准日的净资

产额，不存在以评估值入资设立股份公司的情形，不存在股东以未分配利润转增股本的情形；万华金慧是在金慧有限基础上整体变更设立的股份有限公司，经工商行政管理部门核准登记，且履行了财务审计、资产评估、验资等必要的程序，符合有关法律、法规及规范性文件的规定。股份公司设立合法合规。

万华金慧自设立以来历次增资、股权转让均已按照《公司法》等相关法律、法规及规范性文件规定，履行了股东会决议、经专业机构验资及评估并出具相应专业报告等程序，并在法律规定的时间内向工商行政管理局作变更登记备案手续。

万华金慧股权清晰、股权变动及股份发行转让合法合规，符合《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》中“股权明晰、股份发行转让合法合规”的挂牌条件。

（二）公司重大资产重组情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司未发生重大资产重组的情况。

五、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

（一）董事基本情况

公司第一届董事会由5名董事组成，包括牛新民、牛新伟、虞雪梅、施强、姜新天，董事长为牛新民，董事的基本情况如下：

1、牛新民先生的基本情况详见本公开转让说明书的“第一节基本情况”之“三、公司股权及股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”部分。

2、牛新伟先生的基本情况详见本公开转让说明书的“第一节基本情况”之“三、公司股权及股东情况”之“（三）前十名股东及持有5%以上股份股东持股情况”部分。

3、虞雪梅女士的基本情况详见本公开转让说明书的“第一节基本情况”之“三、公司股权及股东情况”之“（三）前十名股东及持有5%以上股份股东持股情况”部分。

4、施强先生的基本情况详见本公开转让说明书的“第一节基本情况”之“三、公司股权及股东情况”之“（三）前十名股东及持有5%以上股份股东持股情况”部分。

5、姜新天，男，1967年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于上海铁道学

院通信专业，本科学历，高级工程师。1987年7月至2001年12月在中铁21局集团有限公司下属电务电气化工程公司历任主管工程师、技术部经理、副总经理；2002年1月至2003年5月在中国网络通信有限公司甘肃省分公司担任总经理助理；2003年5月至2008年5月在中国网通集团兰州市分公司历任总经理助理，副总经理、地市级分公司总经理；2008年5月至2009年10月在中国联通白银市分公司担任副总经理；2011年4月起在金慧有限担任总工程师；现任公司董事兼总工程师。

本届董事任期三年，自2015年10月18日至2018年10月17日。

（二）监事基本情况

公司第一届监事会由三名监事组成，杨丽为职工代表监事，姚生艳、李高俊为股东代表监事，基本情况如下：

1、李高俊，男，1984年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于兰州交通大学土木工程桥梁专业，本科学历。2007年7月至2009年8月在中铁十二局集团有限公司一公司担任技术主管，2009年9月至今在金慧有限担任建设维护部经理；现任公司建设维护部经理、监事会主席。

2、杨丽，女，1979年出生，中国国籍，无境外居留权，中央广播电视大学行政管理专业，专科学历。2005年12月至2009年7月在万华汽车担任客服经理；2009年7月起在金慧有限担任发行部经理；现任公司发行部经理、监事。

3、姚生艳，女，1982年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于西北民族大学计算机信息管理专业，专科学历。2003年4月至2009年12月在万华汽车担任销售经理；2009年12月至2014年5月在万华金盛担任副总经理；2014年5月起在慧华荣光担任总经理；2015年9月起在慧华九州担任总经理；现任公司监事。

本届监事任期三年，自2015年10月18日至2018年10月17日

（三）高级管理人员基本情况

公司高级管理人员包括总经理施强、副总经理张育民、总工程师姜新天、财务总监樊彦彦、董事会秘书王鑫。

1、施强先生的基本情况详见本公开转让说明书的“第一节基本情况”之“三、公

司股权及股东情况”之“（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东持股情况”部分。

2、张育民，男，1977 年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于西安建筑科技大学计算机及应用专业，本科学历，中级工程师。2000 年 7 月至 2003 年 4 月在中国联通平凉分公司担任运维主管；2003 年 4 月至 2011 年 8 月在中国网通和中国联通历任兰州市分公司副经理、县公司副总经理；2011 年 8 月至今在金慧有限历任副总工程师、市场总监、副总经理；现任公司副总经理。

3、姜新天先生的基本情况详见本公开转让说明书的“第一节基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”之“（一）董事基本情况”。

4、樊彦彦，女，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于甘肃理工大学会计电算化专业，专科学历。1998 年至 2005 年 9 月兰州电机有限责任公司职工；2005 年 10 月至 2011 年 6 月在兰州尚德机电电器有限公司担任财务经理；2011 年 7 月起在金慧有限担任财务经理；现任公司财务总监。

5、王鑫，男，1978 年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于兰州商学院财务会计专业，专科学历。2008 年 7 月至 2011 年 4 月在兰州天智机械有限公司担任财务部经理；2011 年 4 月至 2014 年 10 月在万华汽车历任财务经理、总经理助理、董事助理；2014 年 11 月至 2015 年 9 月在万华实业担任财务总监；现任公司董事会秘书。

本届高级管理人员任期三年，自 2015 年 10 月 18 日至 2018 年 10 月 17 日。

六、最近两年一期公司主要财务数据及财务指标

| 项目 | 2015 年 8 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|----------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 资产总计（万元） | 3,145.52 | 3,169.44 | 4,726.36 |
| 股东权益合计（万元） | 1,881.73 | -1,422.62 | -636.11 |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元） | 1,881.73 | -1,422.62 | -636.11 |
| 每股净资产（元） | 1.08 | -1.42 | -0.64 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 1.08 | -1.42 | -0.64 |
| 资产负债率（母公司） | 40.18 | 144.89 | 113.46 |

| | | | |
|-------------------------------|------------------|---------------|---------------|
| 流动比率（倍） | 1.97 | 2.21 | 2.10 |
| 速动比率（倍） | 1.90 | 2.01 | 2.04 |
| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
| 营业收入（万元） | 1,824.72 | 533.87 | 555.87 |
| 净利润（万元） | 1,304.35 | -786.51 | -692.79 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元） | 1,304.35 | -786.51 | -692.79 |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 1,301.01 | -791.51 | -692.04 |
| 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） | 1,301.01 | -791.51 | -692.04 |
| 毛利率（%） | 79.65 | 35.75 | 50.36 |
| 净资产收益率（%） | -202.08 | 76.41 | 239.13 |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%） | -201.57 | 76.89 | 238.87 |
| 基本每股收益（元/股） | 1.19 | -0.79 | -0.69 |
| 稀释每股收益（元/股） | 1.19 | -0.79 | -0.69 |
| 应收帐款周转率（次） | 3.99 | 0.64 | 0.55 |
| 存货周转率（次） | 8.45 | 5.20 | 6.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元） | 1,472.31 | 167.58 | -560.71 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 1.35 | 0.17 | -0.56 |

七、挂牌相关机构情况

（一）主办券商

| | |
|-------|----------------------|
| 名称 | 国泰君安证券股份有限公司 |
| 法定代表人 | 杨德红 |
| 住所 | 中国（上海）自由贸易试验区商城路618号 |
| 联系电话 | 021-38676666 |
| 传真 | 021-38670666 |

| | |
|--------|------------------------|
| 名称 | 国泰君安证券股份有限公司 |
| 项目经办人员 | 项目负责人：霍彦红 |
| | 项目小组成员：王军辉、王艳芬、赵燕霞、刘德锋 |

（二）律师事务所

| | |
|--------|--------------------|
| 名称 | 甘肃正天合律师事务所 |
| 法定代表人 | 赵荣春 |
| 住所 | 兰州市城关区通渭路房地产大厦 15F |
| 联系电话 | 0931-4607222 |
| 传真 | 0931-8765612 |
| 项目经办人员 | 霍吉栋、戴勇 |

（三）会计师事务所

| | |
|--------|-----------------------------|
| 名称 | 利安达会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 法定代表人 | 黄锦辉 |
| 住所 | 北京市朝阳区慈云寺北里 210 号远洋国际二期 E 座 |
| 联系电话 | 010-85886680 |
| 传真 | 010-85886690 |
| 项目经办人员 | 王东海、张瑞霞 |

（四）资产评估机构

| | |
|--------|-------------------------|
| 名称 | 北京北方亚事资产评估有限责任公司 |
| 法定代表人 | 闫全山 |
| 住所 | 北京市东城区东兴隆街 56 号 6 层 615 |
| 联系电话 | 010-83549216 |
| 传真 | 010-83549216 |
| 项目经办人员 | 姚展、蒋东勇 |

（五）证券登记结算机构

| | |
|----|-------------------------|
| 名称 | 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司 |
| 住所 | 北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层 |

| | |
|------|---------------------|
| 名称 | 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司 |
| 联系电话 | 010-58598980 |
| 传真 | 010-58598977 |

(六) 证券交易场所

| | |
|-------|----------------------|
| 名称 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 法定代表人 | 杨晓嘉 |
| 住所 | 北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦 |
| 联系电话 | 010-63889512 |

第二节 公司业务

一、公司主要业务、主要产品或服务及其用途

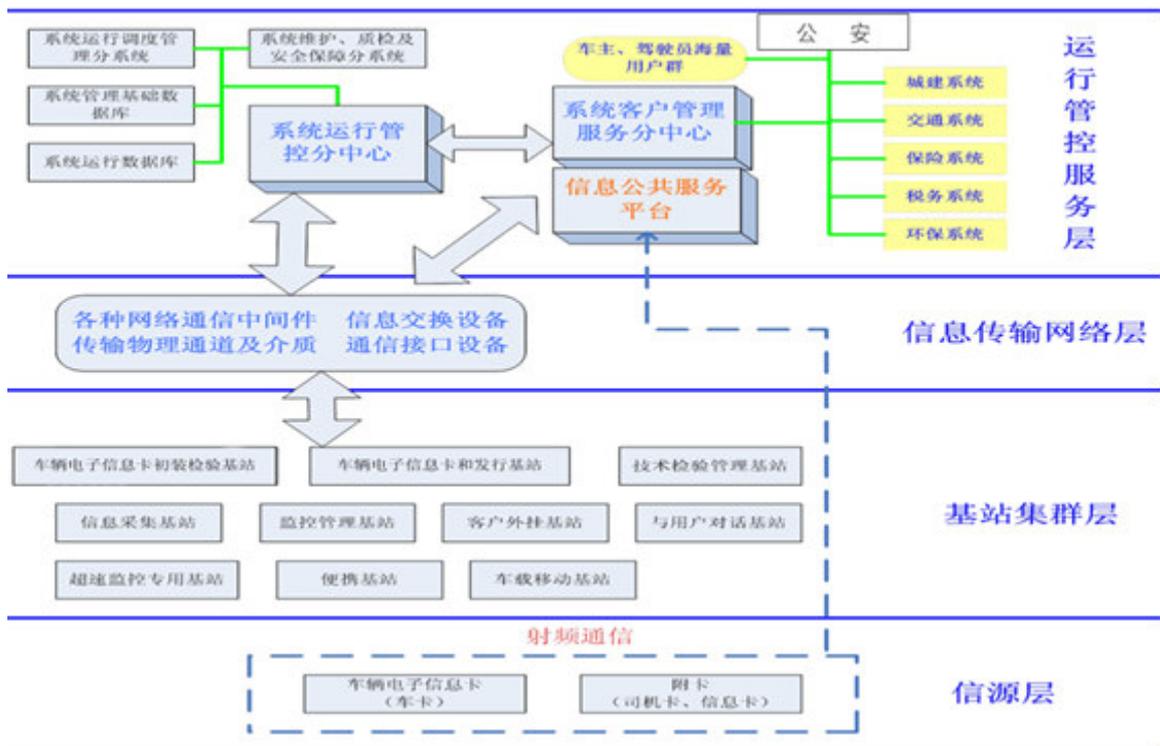
(一) 公司的主要业务

公司是一家智能交通专业产品与解决方案供应商。公司经过五年的创业和发展，在智能交通领域开发出拥有自主知识产权的各种产品，为科技强警，解决城市交通难题提供了一系列专业的方案及产品。

(二) 公司主要产品或服务及其用途

一个典型的的城市交通信息处理系统包括信息源、信息采集层、信息传输层和信息处理层。公司产品包括车辆电子信息卡、信息采集基站、专用通信网络、用户违法数据匹配系统、实时路况管理系统、图生活图享受系统、车辆信息数据库系统等系统，覆盖了城市交通信息处理系统的前、中、后端，共同组成了“物联网感知交通公共信息服务平台”。

物联网感知交通公共信息服务平台总体架构图



“物联网感知交通公共信息服务平台”重点采用RFID采集、视频采集双模式

识别技术，结合地磁传感、数据交换与网络异构、交通数据融合、“云”计算、大数据挖掘、海量终端管理等先进技术，通过为机动车辆安装车辆电子信息卡，在城区交通路网、城市出入卡口全面建设信息采集基站及系统配套设备，建立了闯红灯自动记录双模式系统、道路卡口双模式系统、超速双模式系统及车辆信息数据库系统等系统，解决了交通管理部门缺乏先进科技手段治理交通的问题，同时通过“16580一路我帮您”交警便民服务平台、微信公众平台、微博、400-78-16580客服热线、短信等公众服务产品向市民提供交通公共信息服务。

“物联网感知交通公共信息服务平台”具有两大应用方向，一是面向公安管理部门，为其提供路况信息监测、车辆违法管理、交通诱导及车辆追查等服务；二是面向公众，为车主提供智慧停车，出行信息规划，实时路况及交管信息查询等服务。

“物联网感知交通公共信息服务平台”由以下几个子系统构成：

1、机动车车辆电子信息卡及其管理系统



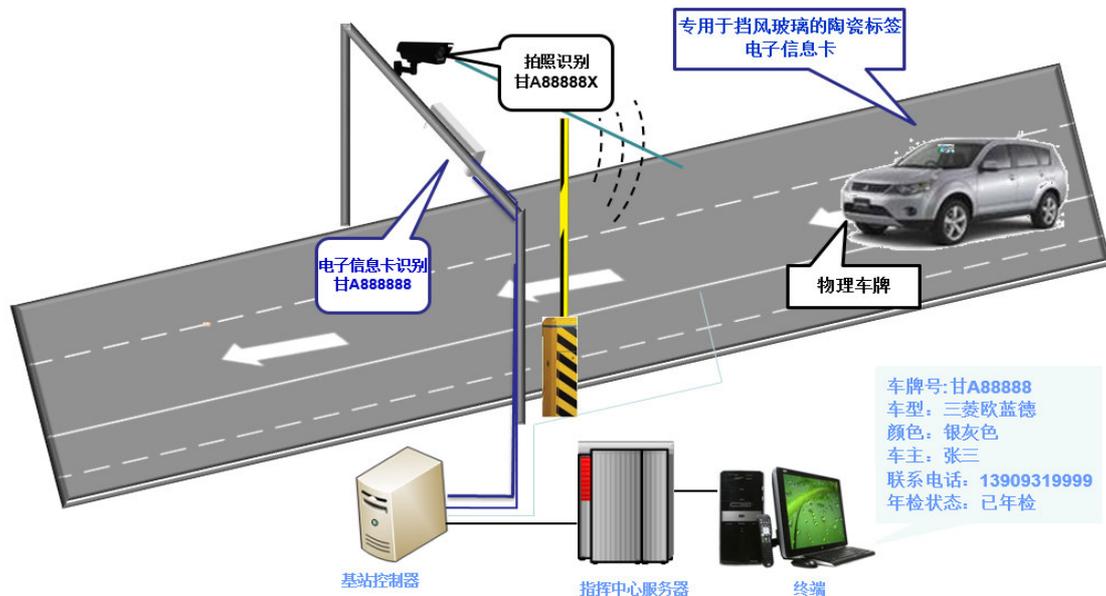
车辆电子信息卡（左）、车辆电子信息卡发行中心（右）

车辆电子信息卡由陶瓷基片、印刷电路、芯片、保护材料等构成，采用粘性较强的胶粘固定在挡风玻璃上，以保证汽车与电子信息卡的唯一对应。由于网格细密度高，在预制内应力作用下破碎的陶瓷微小单元将不会形成锋利的瓷片，只能形成微小的颗粒，与汽车挡风玻璃一起等效破碎，因而不会对司乘人员造成二次伤害。此外，车辆电子信息卡相比物理车牌，不受光线、天气等外界因素的干扰，信息获取及时且可靠。

车辆电子信息卡管理系统在信息传输环节采用加密技术，对车辆类型、运营等数据进行分类并写入涉车资源数据库。

2、信息采集基站

信息采集基站，采用RFID技术和车牌视频识别技术，通过集成高清视频摄像头读取物理车牌，结合RFID阅读器完成车辆电子信息卡信息的精准读取进行信息采集。



RFID识别、视频识别示意图

3、闯红灯自动记录双模式系统

闯红灯自动记录双模式系统以传统的地磁地感线圈识别技术和视频识别技术为主要手段，以车辆电子信息卡识别技术为辅助手段，对机动车闯红灯行为进行不间断自动检测和记录，实现对道路相关区域的实时监控，对违法闯红灯行为进行自动记录取证，满足交通管理人员对道路管理和监控的需求。

4、道路卡口双模式系统

道路卡口双模式系统结合传统的地磁地感线圈识别技术和车辆电子信息卡识别技术对违规车辆信息进行识别。该系统检测到有车辆经过时，触发高清相机抓拍车辆通行照片，再利用模式识别算法自动识别车牌号码；同时该系统能够对受监控路面的车辆电子信息卡进行自动采集和处理，通过与高清相机抓拍记录到的车牌进行比对，能够识别一般卡口无法识别的套牌、假牌车辆，同时自动报警。

5、超速双模式系统

超速双模式系统是国内自主研发的新型测速电子警察系统，该系统主要由200万像素高清晰一体化数字摄像机、窄波微带雷达、智能闪光灯、RFID阅读器组成，在提供高像素的图的同时可以识别安装了车辆电子信息卡的车辆。并且该系统通过雷达测量车辆速度，联合RFID技术并启动高清摄像机抓拍车辆高清照片，系统自动合成证据照片及车辆信息，随后通过网络传送至中心服务器。该系统功能领先、性能稳定、安装便捷，可广泛应用于高速公路、城市道路的超速执法。

闯红灯自动记录双模式系统、道路卡口双模式系统、超速双模式系统共同组成违章取证双模式服务系统。

6、车载移动电子警察系统

车载移动电子警察系统包含车载图像采集摄像机、车载主机、车载专用云平台、车载云平台控制键盘、车载雷达（定制）、车牌识别模块（定制）、图像自动回传模块（定制）以及电源模块。电子警察的图像采集模块能够以视频录像和电子照片的方式随时对道路交通现场进行图像采集。车载雷达模块能够自动检索车辆是否超速，自动检索数据库资料获取该车辆信息，一旦发现超速违法车辆，将提供图像抓拍功能，并以图片形式保存违法车辆信息。利用数据库导入功能，电子警察还可以把车管所或其他方面的黑名单车辆信息添加到本地数据库中，凡检测到黑名单上的车辆，系统将实时报警。该系统利用图像识别模块自动识别来往车辆的车牌号码、车牌种类、车牌颜色等信息。同时，通过图像传输模块，该系统既可以将车辆现场的视频信息及时传送到指挥中心，也可以将来自指挥中心的图像实时的传送到警车上。

7、用户违法数据匹配系统

用户违法数据匹配系统利用先进的光电、RFID、计算机网络、图像处理、模式识别等技术，实现对路口、路段进行24小时不间断监测。当检测到有车辆出现压黄线、逆行、禁行车辆违章通行、路口变道、占道行驶、车辆违反禁左规则、车辆违反单行道规则、直行车辆占用左转（右转）车道等违章行为时，该系统将对违章的车辆进行自动抓拍，并在抓拍图片上叠加相关文字信息（时间、地点、违章类型、设备编号等），同时将记录上传至指挥中心。该系统将所上传的数据与数据库中已贴车辆电子信息卡的车辆信息进行比对确认后，将违法数据下发至用户的手机。

8、基于GIS的视频监控系统

基于GIS的视频监控系统主要由视频监控设备、GPS设备、数据传输网络、GIS系统、视频监控指挥系统组成。

地理信息平台(Geographic Information System Platform, GIS)利用空间地理信息技术,以电子地图为基础,以宽带网络为依托,实现信息共享和综合利用。基于GIS的视频监控指挥平台,把GIS技术与视频监控指挥技术两者融合起来,将各类警务信息空间化、可视化,实现公安基础信息基于空间电子地图的可视化查询和分析,实现了在电子地图上显示监控点空间位置,点击地图上监控点时监控画面跳转到相应监控画面等特色功能。

9、车辆信息数据库系统

车辆信息数据库系统可以有效地对涉车(涉驾)信息进行存储、管理和监控,通过网络通信和集中数据服务器,统一存放数据信息,为各功能模块提供数据来源和信息服务。

10、通信专网系统

通信专网系统是连通所有智能卡口的专用通信网络(包括但不限于:租用电信运营商网络、自架设专用网络以及这些网络混合应用)系统。该系统为平台各个部分的应用提供数据传输通道,并应用网络及数据传输安全技术,保障数据在网络传输过程中的真实性、安全性和及时性。

11、公务车辆数字化服务管理系统

公务车辆数字化服务管理系统通过车辆身份信息自动识别,实现对公务车辆数字化服务管理。该系统对车辆进行统一标识、统一管理,利用通信、计算机等高新技术,在车辆行进过程中自动完成对车辆行驶方向的识别和通行权限的判断,实现对公务车辆的全面数字化管理,提升政府内部停车场的车位利用率。

12、实时路况管理系统

实时路况管理系统以GIS提供的数字化地图平台为基础,结合图像、视频、电磁信号检测等多种传感手段,融合模式识别、云计算、异构网络与数据交换、海量

终端监控管理、数据挖掘、网络分析等先进技术，为物联网感知交通公共信息服务提供形象化的管控平台。该系统通过采集基站对市区的各个道路实施车辆信息采集和视频监控，对信息进行分析，为用户提供出行规划、行驶轨迹、车辆定位等服务。

13、图生活图享受系统

图生活图享受系统是一款在线地图检索产品，通过路况监控摄像头采集汇总的实时路况信息，实时更新位置并提供路线导航功能，为用户的出行提供便利。同时该系统还可提供汽车、美食、购物、医疗、金融等分类查询服务，或通过与商场、商店及停车场建立互动，实现商品，停车场车位等预订、购买及查询服务。

14、汽车维修监控系统

汽车维修监控系统通过网络、短信等方式将车辆维修的实时信息发送给维修厂商和车主，便于双方及时了解维修动态，减少双方沟通成本，避免不必要的麻烦。

15、“16580一路我帮您”公安交警便民服务平台

“16580一路我帮您”公安交警便民服务平台主要为车主提供、传播、分享涉车涉驾类信息。车主通过400-78-16580热线电话、16580微信公众平台，不仅能查询路况、违章、交通公告、出行提示等信息，还可以查询附近停车场信息并发起挪车申请。

16、“i出行”智慧停车联网信息服务平台

“i出行”智慧停车联网信息服务平台是公司物联网感知交通公共信息服务平台面向公众涉车涉驾服务推出的统一品牌，是公司未来重点发展的业务。自2014年起，公司在建设“物联网感知交通公共信息服务平台”积累的经验和技术基础上，发挥在车辆电子信息卡领域的优势，重点采用RFID和视频双模识别技术，新建和改造兰州市的公共停车场，运用信息技术对公共停车场进行资源整合和集中管理，并计划以此为切入点，在未来几年逐步实现对汽车产业下游相关环节的资源整合，最终实现“以智能化方式为交通参与者提供综合信息服务”的愿景。

截至本公开转让说明书签署之日，“i出行”智慧停车联网信息服务平台中已搭建完成的子系统有：

(1) “i出行”智慧停车平台网站

“i出行”智慧停车平台网站，可为车主提供停车场信息查询、网上预订车位、网上申请停车场包月、订单查询、个人账户管理等服务。



“i出行”网站截图

(2) “i出行”停车场管理系统

“i出行”停车场管理系统，可为业主提供账户收入、费用结算、信息查询（车辆出入、在停车辆、错时停车用户、车位租赁用户、预定车位用户）等服务。



(3) “i出行”停车场收费系统

“i出行”停车场收费系统，部署在各个停车场中，既可以为停车场收费员提供停车场收费管理服务，也可以为电子信息卡用户提供入场自动抬杆服务，还可以为预订用户和包月用户提供出场自动收费、自动抬杆等增值服务。

(4) “i出行”平台管理系统

“i出行”平台管理系统是“i出行”智慧停车联网信息服务平台的主管理系统，由平台管理员使用。该系统提供用户管理、角色管理、权限管理、链接管理、日志管理、商圈管理、用户信息管理、用户审核、停车场信息管理、停车场费用结算、费用结算审核、费用结算划账、历史结算信息查看、订单信息查看、车辆出入信息查看等功能。



(5) “i出行”车主端手机软件

“i出行”车主端手机软件利用GPS技术，为车主提供附近停车场余位查询、车位预定、错时停车、车位租赁、停车场位置诱导、ETC停车、实时路况查询、尾号限行提醒等服务，并支持“i出行”钱包账户支付、微信支付、支付宝支付、银联卡支付、财付通、市民卡多种支付方式。



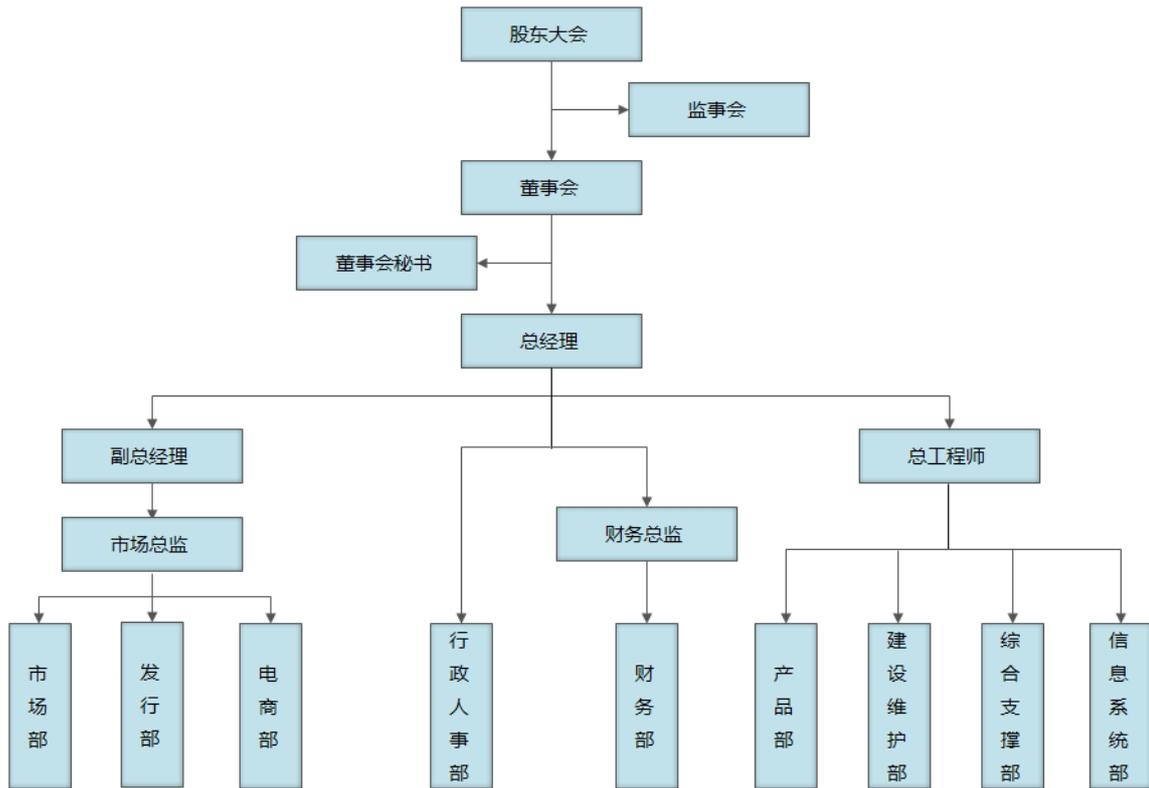
“i出行”车主端手机软件截图

截至本公开转让说明书签署之日，“i出行”智慧停车联网信息服务平台中的“i出行”停车场端手机软件、“i出行”停车场管理员端APP、“i出行”汽车后服务商端APP、“i出行”政府管理平台尚处于开发建设中。

二、公司的组织架构及主要产品的业务流程

（一）公司内部组织架构

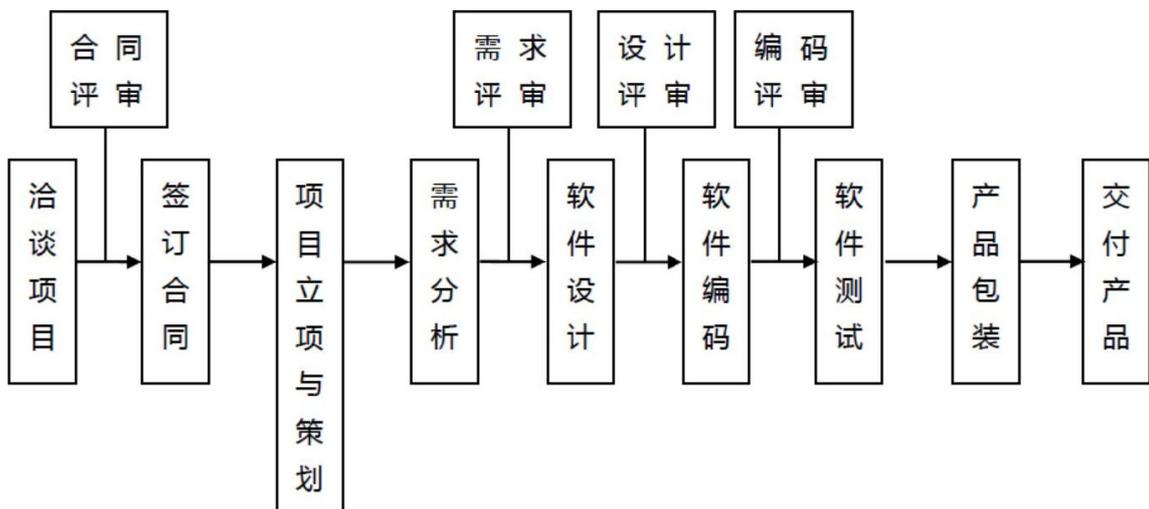
公司按照《公司法》和《公司章程》要求设立了公司股东大会、董事会、监事会，在公司内部建立了与业务性质和规模相适应的组织结构，各职能部门有明确的管理职能，部门之间及内部都建立了适当的职责分工与报告关系，公司在总经理领导下，副总经理、各部门总监分管不同的职能部门。



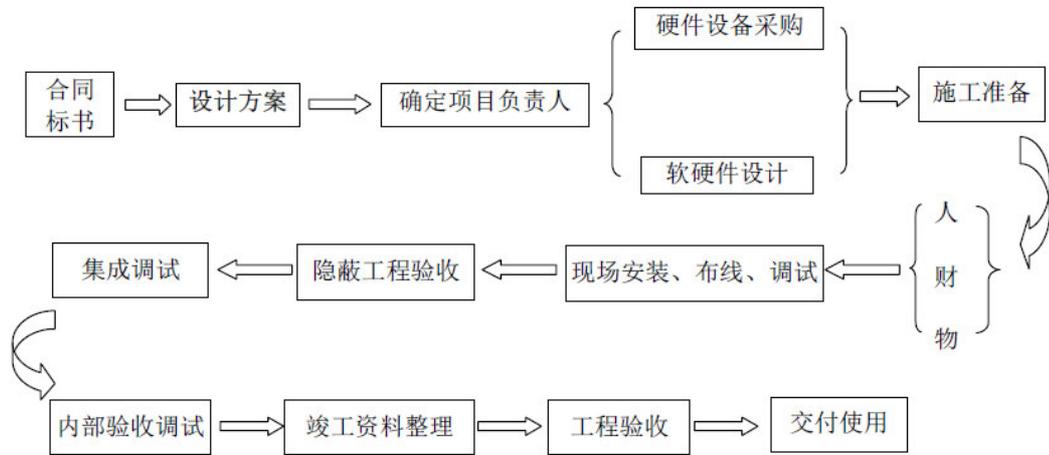
(二) 公司主要业务流程

公司产品生产以项目为单位，以销定产，适度库存，采用自主组装的生产模式。针对项目，公司自主设计方案，开发应用软件，从上游采购设备产品，嵌入核心算法，安装调试后交付于客户。公司全程制订了严格的质量控制制度及相应措施，确保产品的优良性能。

1、智能交通软件开发过程



2、系统集成流程图



三、公司关键资源

（一）公司提供产品或服务使用的核心技术

公司提供产品或者服务所依赖的主要技术如下：

1、RFID 技术

RFID（Radio Frequency Identification），又称无线射频识别，是一种通信技术，可通过无线电信号识别并读写预置在车辆电子信息卡中相关数据，而无需识别系统与特定目标之间建立机械或光学接触。公司在 RFID 车牌自动识别产业中的技术优势明显，先后获得“中国物联网优秀应用示范项目奖”、“RFID 系统集成优秀企业奖”、“中国 RFID 市场开拓奖”。RFID 组成部分有应答器、阅读器和应用软件组成。

应答器由天线、耦合元件及芯片组成，通常用标签作为应答器，每个标签具有唯一的电子编码，附着在物体上标识目标对象。

阅读器由天线、耦合元件、芯片组成，作为读取（有时还可以写入）标签信息的设备，可设计为手持式 RFID 读写器或固定式 RFID 读写器。

应用软件系统主要是应用层软件，在对收集的数据作进一步处理的基础上，供客户使用。

2、RFID信息采集基站

公司在市区各智能监控卡口，通过建设多个 RFID 信息采集基站、布控智能视频网络、架设电源供给硬件等方式，采用 RFID 技术、智能视频等技术，对车辆和路网进行全面感知，构建路网动态监测、快速反应、整体联动的车联网系统。同时，RFID 信息采集基站可以补充涉车资源数据库，实现对已有资源的高度共享与综合利用。

3、基于GIS的视频监控技术

公司研究的 GIS 的视频监控技术，能可视化展现各摄像机的空间位置，可以方便地按道路、区域进行视频分组，通过软件拖拽技术从地图上直接将指定摄像机显示到指定显示单元。此技术应用于公司的智能视频控制系统中，极大提高了指挥中心工作人员在大量视频图像中浏览的效率，及时发现道路上的交通异常，为缓解交通拥堵提供了快捷方便的工具。

这项技术目前主要应用和部署在基于 GIS 的视频监控系统、违法数据匹配等系统中。

4、“i出行”智慧停车联网信息服务平台

由于城市车辆数增长速度过快，导致道路拥挤、车主停车难等一系列问题，公司研发出“i出行”智慧停车联网信息服务平台，此平台与 RFID 技术对接，实现停车查询、停车诱导、车位查询、车位预定、电子自助付费、快速出入等功能，提高业主和车主的停车管理体验。

5、大数据挖掘技术

该技术以公司研发“物联网感知交通公共信息服务平台”的运营数据为基础，将数据通过加密传输、自动存储、自动分析，最终服务于车主。既可以缓解城市道路堵塞，解决交通管理部门缺乏先进科技手段治理交通的问题，还可以通过手机客户端、热线、短信及网站等多样化的方式为车主提供准确、实时的出行服务信息及其他涉车涉驾类信息。

（二）公司主要资产情况

1、公司无形资产情况

(1) 土地使用权及房屋所有权

截至本公开转让说明书签署之日，公司名下无房屋所有权和土地使用权，办公场所位于兰州市城关区定西南路471号，由甘肃新华书店集团兰州新华书店有限责任公司租予公司使用。

(2) 公司专利权情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有2项专利，其中发明专利1项，实用新型专利1项，信息如下：

| 序号 | 专利名称 | 专利号 | 证书号 | 申请日 | 有效期限 | 授权公告日 | 专利权人 | 发明人 |
|----|-----------------------|------------------|---------|------------|------|------------|------|------------|
| 1 | 一种实现公务车辆数字化服务管理的系统及方法 | ZL201110245729.1 | 1413114 | 2011-08-25 | 20年 | 2012-04-11 | 金慧有限 | 牛新伟、施强、刘海生 |
| 2 | 一种实现公务车辆数字化服务管理的系统 | ZL201120312028.0 | 2183870 | 2011-08-25 | 10年 | 2012-04-11 | 金慧有限 | 牛新伟、施强、刘海生 |

公司改制完成后，上述专利权属需由有限公司名下变更至股份公司名下，目前公司正在办理变更手续。

(3) 商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有13项注册商标，信息如下：

| 序号 | 注册商标名称 | 注册号 | 核定服务项目 | 权利人 | 使用类别 | 有效期限 |
|----|---|----------|--|------|--------|-------------------------|
| 1 |  | 11150978 | 商品电子标签 | 金慧有限 | 9-科学仪器 | 2014年04月21日至2024年04月20日 |
| 2 |  | 11141451 | 已录制的计算机程序；磁性身份识别卡；计算机外围设备；计算机软件；电子出版物；计算机程序；商品电子标签；电子公告牌；电子信号发射器；导航仪器； | 金慧有限 | 9-科学仪器 | 2014年04月07日至2024年04月06日 |

| | | | | | | |
|---|---|----------|---|------|---------|-------------------------|
| 3 |  | 11151532 | 计算机编程；计算机软件的安装；计算机软件的更新；计算机软件的设计；托管计算机网站；计算机软件咨询；计算机系统分析；提供互联网搜索引擎；替他人创建和维护网站；计算机软件升级 | 金慧有限 | 42-设计研究 | 2014年08月07日至2024年08月06日 |
| 4 |  | 11143228 | 气象信息；提供互联网搜索引擎；替他人创建和维护网站；计算机软件出租；计算机软件设计；工程学；研究和开发（替他人）；工程绘图；技术项目；地质勘测 | 金慧有限 | 42-设计研究 | 2013年12月07日至2023年12月06日 |
| 5 |  | 11142871 | 替他人推销；替他人采购（替其他企业购买商品或服务）；将信息编入计算机数据库；计算机数据库信息化；计算机录入服务 | 金慧有限 | 35-广告销售 | 2013年12月07日至2023年12月06日 |
| 6 |  | 10260493 | 计算机编程；计算机软件的安装；计算机软件的更新；计算机软件的设计；托管计算机网站；计算机软件咨询；计算机系统分析；提供互联网搜索引擎；替他人创建和维护网站；计算机软件升级 | 金慧有限 | 42-设计研究 | 2014年08月07日至2024年08月06日 |
| 7 |  | 11143187 | 气象信息；提供互联网搜索引擎；替他人创建和维护网站；计算机软件出租；计算机软件设计；工程学；研究和开发（替他人）；工程绘图；技术项目研究；地质勘测 | 金慧有限 | 42-设计研究 | 2013年12月07日至2023年12月06日 |
| 8 |  | 11143263 | 交通运输；运输信息；运载工具（车辆）故障救援牵引服务；停车场服务；汽车租赁；运载工具（车辆）出租；观光旅游；旅行座位预订；旅行预订；旅行社（不包括预定旅馆） | 金慧有限 | 39-运输贮藏 | 2013年11月28日至2023年11月27日 |
| 9 |  | 11142115 | 替他人推销；替他人采购（替其他企业购买商品或服务）；将信息编入计算机数据库；计算机数据库信息化；计算机录入服务 | 金慧有限 | 35-广告销售 | 2013年12月07日至2023年12月06日 |

| | | | | | | |
|----|---|----------|--|----------|-------------|---------------------------------|
| 10 |  | 11150129 | 汽车保养和修理；汽车清洗； 车辆服务站（加油和保养）；车 辆加油站；车辆修理；车辆上 光；车辆防锈处理；车辆保养； 车辆清洁；车辆清洗 | 金慧 有限 | 37-建 筑修理 | 2013年12月 14日至2023 年12月13日 |
| 11 |  | 11142571 | 已录制的计算机程序（程序）； 磁性身份识别卡；计算机外围 设备；计算机软件（已录制）； 电子出版物（可下载）；计算机 程序（可下载软件）；商品电子 标签；电子公告牌；电子信号 发射器；导航仪器 | 金慧 有限 | 9-科学 仪器 | 2014年04月 07日至2024 年04月06日 |
| 12 |  | 1439505 | 无线电广播；电视播放；提供 全球计算机网络用户接入服 务；为电话购物提供电讯渠道； 电子公告牌服务（通讯服务）； 信息传送；电话业务；电信信 息；提供互联网聊天室；计算 机辅助信息和图像传送； | 金慧 有限 | 38-通 讯服务 | 2015年8月7 日至2025年 8月6日 |
| 13 |  | 14390282 | 无线电广告；广告材料分发； 广告空间出租；广告；商业信 息；替他人采购（替其他企业 购买商品或服务）；将信息编入 计算机数据库；计算机录入服 务；替他人推销；计算机数据 库信息系统化； | 金慧 有限 | 35-广 告销售 | 2015年5月 28日至2025 年5月27日 |

公司改制完成后，上述商标权属需由有限公司名下变更至股份公司名下，目前公司正在办理变更手续。

（4）著作权

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有19项计算机软件著作权，信息如下：

| 序号 | 软件著作权名称 | 证书号 | 登记号 | 开发完成 | 取得方式 | 著作权人 |
|----|---------------------------|-------------------|--------------|------------|------|---------------|
| 1 | 车辆电子信息卡 管理系统 V1.0 | 软著登字第 0395944号 | 2012SR027908 | 2012.01.10 | 原始取得 | 天津广行； 金慧有限 |
| 2 | 实时路况及采集 基站监控系统 V1.0 | 软著登字第 0519299号 | 2013SR013537 | 2012.05.30 | 原始取得 | 金慧有限 |

| | | | | | | |
|----|---------------------------------|-----------------|--------------|------------|------|------|
| 3 | 基于物联网感知交通管理服务系统的智能停车联网管理平台 V1.0 | 软著登字第 0535745 号 | 2013SR029983 | 2012.10.20 | 原始取得 | 金慧有限 |
| 4 | 基于物联网感知交通管理服务系统的智能停车场中间件系统 V1.0 | 软著登字第 0535749 号 | 2013SR029987 | 2012.11.15 | 原始取得 | 金慧有限 |
| 5 | 物联网感知交通公共信息服务平台客户管理系统 V1.0 | 软著登字第 0613988 号 | 2013SR108226 | 2012.12.15 | 原始取得 | 金慧有限 |
| 6 | 万华金慧广行天下网手机客户端系统 V1.0.0 | 软著登字第 0741011 号 | 2014SR071767 | 2013.07.01 | 原始取得 | 金慧有限 |
| 7 | 用户违法信息数据匹配系统 V1.0 | 软著登字第 0741017 号 | 2014SR071773 | 2013.10.01 | 原始取得 | 金慧有限 |
| 8 | 叮叮打车系统 V1.0 | 软著登字第 0741023 号 | 2014SR071779 | 2013.06.30 | 原始取得 | 金慧有限 |
| 9 | 万华金慧图生活图享受系统 V1.0 | 软著登字第 0741271 号 | 2014SR072027 | 2012.12.01 | 原始取得 | 金慧有限 |
| 10 | 万华金慧基于 GIS 的视频监控系统 V1.0 | 软著登字第 0741731 号 | 2014SR072487 | 2013.05.06 | 原始取得 | 金慧有限 |
| 11 | 公务车辆数字化服务管理系统 V1.0 | 软著登字第 0422371 号 | 2012SR054335 | 2010.08.18 | 原始取得 | 金慧有限 |
| 12 | 广行机动车牌照识别系统 V1.0 | 软著登字第 1097366 号 | 2015SR210280 | 2012.07.20 | 受让 | 金慧有限 |
| 13 | 广行车联网平台与银行接口系统 V1.0 | 软著登字第 1097365 号 | 2015SR210279 | 2012.05.24 | 受让 | 金慧有限 |
| 14 | 广行车辆电子信息卡访问密钥生成系统 V1.0 | 软著登字第 1097364 号 | 2015SR210278 | 2012.05.01 | 受让 | 金慧有限 |
| 15 | 广行车辆电子信息卡管理系统 V2.0 | 软著登字第 1097363 号 | 2015SR210277 | 2012.02.29 | 受让 | 金慧有限 |
| 16 | 广行城市级智能停车场管理系统 V1.0 | 软著登字第 1097362 号 | 2015SR210276 | 2012.10.20 | 受让 | 金慧有限 |

| | | | | | | |
|----|----------------------|---------------|--------------|------------|----|------|
| 17 | 广行车联网PSAM卡安全管理系统V1.0 | 软著登字第1097361号 | 2015SR210275 | 2013.05.20 | 受让 | 金慧有限 |
| 18 | 广行车辆信息采集识别系统V1.0 | 软著登字第1097359号 | 2015SR210273 | 2012.12.20 | 受让 | 金慧有限 |
| 19 | 广行车联网车辆信息双模式采集系统V1.0 | 软著登字第1097352号 | 2015SR210266 | 2013.07.02 | 受让 | 金慧有限 |

公司改制完成后，上述著作权权属需由有限公司名下变更至股份公司名下，目前公司正在办理变更手续。

2、经营用固定资产

截至到2015年8月31日公司固定资产主要包括基站、电子设备、办公设备、运输设备等，详情见下表：

单位：元

| 序号 | 项目 | 原值 | 折旧 | 净值 | 成新率 |
|----|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| 1 | 基站 | 461,780.50 | 89,566.13 | 372,214.37 | 80.60% |
| 2 | 运输设备 | 154,700.85 | 45,314.32 | 109,386.53 | 70.71% |
| 3 | 电子设备 | 4,260,428.49 | 2,207,206.64 | 2,053,221.85 | 48.19% |
| 4 | 办公设备 | 101,450.00 | 83,808.15 | 17,641.85 | 17.39% |
| | 合计 | 4,978,359.84 | 2,425,895.24 | 2,552,464.60 | 51.27% |

公司的固定资产与公司的经营活动相匹配，在公司的日常经营中正常使用、状态良好。公司固定资产平均成新率为51.27%，无面临淘汰、更新、大修等情况。

(1) 主要生产经营设备

| 序号 | 资产权属 | 资产名称 | 原值 | 自有或租赁 |
|----|------|----------|------------|-------|
| 1 | 公司 | 江特牌高空作业车 | 154,700.85 | 自有 |
| 2 | 公司 | 装验卡基站 | 461,780.50 | 自有 |
| 3 | 公司 | 服务器 | 619,039.80 | 自有 |
| 4 | 公司 | 华为交换机 | 86,600.65 | 自有 |
| 5 | 公司 | 道闸 | 31,032.00 | 自有 |

| 序号 | 资产权属 | 资产名称 | 原值 | 自有或租赁 |
|----|------|-----------|---------------------|-------|
| 6 | 公司 | 无线网桥 | 3,420.00 | 自有 |
| 7 | 公司 | 机柜 | 10,704.00 | 自有 |
| 8 | 公司 | 工控机 | 40,380.93 | 自有 |
| 9 | 公司 | 天线 | 505,140.42 | 自有 |
| 10 | 公司 | 发卡器 | 135,630.58 | 自有 |
| 11 | 公司 | 读写器 | 1,625,703.80 | 自有 |
| 12 | 公司 | 不间断电源 | 20,102.57 | 自有 |
| 13 | 公司 | 路由器 | 17,183.76 | 自有 |
| 14 | 公司 | U200-S 主机 | 9,487.18 | 自有 |
| 15 | 公司 | 信息采集抓拍系统 | 71,794.89 | 自有 |
| 16 | 公司 | 汉王光学字符 | 35,897.44 | 自有 |
| 17 | 公司 | 手持仪设备 | 247,538.46 | 自有 |
| 合计 | | | 4,076,137.83 | |

3、承租房产

2012年6月5日，甘肃新华书店集团兰州新华书店有限责任公司与公司签订《房屋租赁合同》，约定甘肃新华书店集团兰州新华书店有限责任公司将房屋及配套设施等租予公司使用，租期为2012年7月1日至2013年10月9日止，租金165,130.00元。2013年12月，经双方协商，将前述协议期限延长至2013年12月31日，同时公司支付2013年10月10日至2013年12月31日止的房屋租金为35,980.00元。

2014年1月，双方重新签订《房屋租赁合同》，租期为2014年1月1日起至2014年12月31日止，年租金为282,240.00元。

2015年1月，双方续签《房屋租赁合同》，租期为2015年1月1日起至2015年12月31日止，年租金为310,464.00元。

公司目前与甘肃新华书店集团兰州新华书店有限责任公司房屋租赁合同为一年一签，经双方沟通，并达成协议，公司2016年继续租用上述场地，租金在2015年全年租金价格的基础上上涨10%，2016年租金约为341,510.00元。按照同等价格，公司可以在附近租赁到相应面积的办公厂地，不会因为租赁方不再续租而导致

公司不能正常经营的情形出现。此外，万华实业在兰州市七里河区建设的办公大楼已基本建成，其中一层为公司的办公场地，万华实业已明确要求公司于 2016 年下半年完成办公场地的搬迁。综上所述公司不存在因办公场地不能延续租用使得公司无法持续经营的情形。

（三）公司业务许可或资质情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司共取得 8 项相关资质，具体情况如下：

| 序号 | 资质名称 | 证书编号 | 权利人 | 发证单位 | 发证日期 | 有效期至 |
|----|----------------------|----------------------|------|-----------------------------------|------------|------------|
| 1 | 中华人民共和国增值电信业务经营许可证 | 甘 B2-20120007 | 金慧有限 | 甘肃省通信管理局 | 2012.6.18 | 2017.6.17 |
| 2 | 中华人民共和国短信息服务接入代码使用证书 | 甘号 [2012] 00004-B011 | 金慧有限 | 甘肃省通信管理局 | 2012.7.23 | 2017.6.17 |
| 3 | 甘肃省安全技术防范工程设计施工资质证 | 甘安防资字第 62338 号 | 金慧有限 | 甘肃省安全技术防范协会 | 2014.12.01 | 2015.11.30 |
| 4 | 甘肃省经营性服务收费登记证 | 甘经费证字第 1404 号 | 金慧有限 | 兰州市物价局 | 2014.1 | 2017.1 |
| 5 | 甘肃省经营性服务收费登记证 | 甘经费证字第 1403 号 | 金慧有限 | 兰州市物价局 | 2014.01 | 2017.01 |
| 6 | 质量管理体系认证证书 | 00114Q21197 R0M/6200 | 金慧有限 | 中国质量认证中心 | 2014.2.10 | 2017.2.9 |
| 7 | 软件企业认定证书 | 甘 R-2014-0008 | 金慧有限 | 甘肃省工业和信息化委员会 | 2014.9.23 | 长期有效 |
| 8 | 高新技术企业证书 | GR20136200 0018 | 金慧有限 | 甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、甘肃省国家税务局、甘肃省地方税务局 | 2013.9.22 | 2016.9.21 |

公司所持有《甘肃省安全技术防范工程设计施工资质证》于 2015 年 11 月 30 日到期。截至公开转让说明书签署之日，该资质已通过年审，甘肃省安全技术防范协会为公司换发了新的《甘肃省安全技术防范工程设计施工资质》，该证书有效期至 2016 年 12 月。

公司改制完成后，上述业务许可或资质权属需由有限公司名下变更至股份公司名下，目前公司正在办理变更手续。

截至公开转让说明书签署之日，公司业务不存在特许经营权情况。

（四）公司员工情况

截至公开转让说明书签署之日，公司共有员工 84 人。具体情况如下：

公司人员构成详情如下：

1、按文化程度划分

| 教育水平 | 人数（人） | 比例（%） |
|------|-------|--------|
| 研究生 | 1 | 1.19 |
| 本科 | 36 | 42.86 |
| 专科 | 32 | 38.10 |
| 其他 | 15 | 17.85 |
| 合计 | 84 | 100.00 |

2、按员工岗位划分

| 岗位类别 | 人数（人） | 比例（%） |
|------|-------|--------|
| 技术 | 9 | 10.71 |
| 市场 | 14 | 16.67 |
| 工程 | 10 | 11.90 |
| 其他 | 51 | 60.72 |
| 合计 | 84 | 100.00 |

3、按年龄结构划分

| 年龄结构 | 人数(人) | 比例(%) |
|--------|-------|--------|
| 40-50岁 | 5 | 5.95 |
| 30-40岁 | 25 | 29.76 |
| 30岁以下 | 54 | 64.29 |
| 合计 | 84 | 100.00 |

4、按员工工龄划分

| 工龄 | 人数(人) | 比例(%) |
|------|-------|--------|
| 1年以内 | 24 | 28.57 |
| 1-2年 | 16 | 19.05 |
| 2-4年 | 27 | 32.14 |
| 4年以上 | 17 | 20.24 |
| 合计 | 84 | 100.00 |

(五) 公司高级管理人员及核心技术人员简历及持股情况

1、高级管理人员简介

公司高级管理人员简介请参见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”之“(三) 高级管理人员基本情况”。

2、核心技术人员基本情况

公司的核心技术人员为：姜新天，赵斌、李高俊、李斌、邓建龙、马明都、黄登基、王尚信。

姜新天先生的基本情况详见本公开转让说明书的“第一节基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”之“(一) 董事基本情况”。

赵斌，男，1975年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于成都理工大学应用地球物理专业，本科学历，高级程序员。1998年9月至2001年8月，在兰州先特电子有限公司担任程序员；2001年8月至2004年3月，在兰州联创科技股份有

限公司担任高级软件工程师；2004年3月至2008年3月，在兰州友邦技术事业有限责任公司担任软件部经理；2008年3月至2012年3月，在兰州波迪电子科技工程有限公司担任技术总监；2012年3月至2014年1月，在北京陆优科技有限公司担任产品经理、软件部长等职务；2014年1月至今，在金慧有限担任信息系统部经理，现任信息系统部经理。

李高俊先生的基本情况详见本公开转让说明书的“第一节基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”之“（二）监事基本情况”。

李斌，男，1987年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于兰州大学国际工商管理专业，研究生学历。2011年3月至2013年3月，在深圳市腾讯计算机系统有限公司任助理产品经理；2013年3月至2014年12月，在兰州大学学习深造，2014年12月至2015年6月，在法国国立电信学院IT管理专业交换学习，2015年6月起，在金慧有限担任产品经理，现任信息系统部产品经理。

邓建龙，男，1988年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于大连大学信息与计算科学专业，本科学历。2012年11月至2013年5月，在西安掌控力科技有限公司担任iOS工程师；2013年5月至2015年3月，在陕西广电无线科技信息有限公司担任iOS工程师；2015年3月起，在金慧有限担任移动端开发工程师，现任移动端开发工程师。

马明都，男，1990年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于西北大学软件工程专业，专科学历。2011年10月至2013年11月，在北京万里前程信息科技有限公司担任JAVA程序员；2013年11月至2014年5月，在兰州中汇软件有限公司担任JAVA程序员；2014年5月起，在金慧有限担任软件开发工程师，现任软件开发工程师。

黄登基，男，1990年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于甘肃农业大学计算机科学与技术专业，本科学历。2014年3月起，在金慧有限担任软件开发工程师，现任软件开发工程师。

王尚信，男，1978年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于兰州大学计算机应用专业，本科学历，中级数据库系统工程师。2010年5月至2013年1月，在

内蒙古庆华集团信息管理中心项目部担任运维工程师；2013年1月至2014年4月，在陆优科技有限公司担任实施工程师；2014年4月起，在金慧有限担任系统运维工程师，现任系统运维工程师。

3、公司高级管理人员及核心技术人员的薪酬和持股情况

(1) 公司高级管理人员及核心技术人员薪酬情况

公司高级管理人员及核心技术人员一共12人，2014年度从公司领取薪酬合计为108.12万元（税前）。

(2) 公司高级管理人员及核心技术人员持有公司股权情况

公司的股东为甘肃万华实业集团有限公司、牛新民、牛新伟、张惠英、虞雪梅、甘肃慧华九州企业运营管理有限公司、施强。

公司高管在公司的直接持股情况如下：

| 姓名 | 职务 | 出资额（万元） | 持股比例（%） |
|----|--------|---------|---------|
| 施强 | 董事、总经理 | 5.00 | 0.29 |
| 合计 | — | 5.00 | 0.29 |

公司核心技术人员在公司没有直接持股。

公司高管和核心技术人员在甘肃万华实业集团有限公司没有持股。

公司高管和核心技术人员在甘肃慧华九州企业运营管理有限公司的持股情况如下：

| 姓名 | 职务 | 出资额（万元） | 持股比例（%） |
|-----|---------|---------|---------|
| 王鑫 | 董事会秘书 | 255.00 | 25.50 |
| 姜新天 | 董事、总工程师 | 5.90 | 0.59 |
| 合计 | — | 260.90 | 26.09 |

除前述情形外，公司核心技术人员不存在直接或间接持有公司股份的情形。

4、公司最近两年高级管理人员及核心技术人员变动情况

得益于公司推行的自主创新战略及良好的创新激励机制，公司核心技术人员最

近两年一直保持稳定，没有发生重大不利变化。

为稳定管理人员与技术人员队伍，保持公司的核心竞争力，公司实施了如下激励措施：

第一，健全绩效考核内控制度。公司成立之初，主要精力集中于在市场中图生存谋发展，在人力资源方面的投入有限。但随着公司规模的不不断扩大，员工人数的不断增多，公司在人力资源方面逐渐加大投入，加强管理，建立了一套人才的选拔、考核、晋升、奖惩机制。公司将在现有的人力资源管理的基础上，建立更为科学、高效的员工考核激励体系，以在维护公司人才队伍稳定方面达到更好的效果。

第二，加强企业文化建设。公司注重建设企业文化，营造良好的工作氛围，增强团队的凝聚力，增强员工的归属感。通过培训、户外活动以及其他文化集体活动来激发员工的爱岗敬业的工作热情。

第三，完善的培训机制。公司通过培训完善员工的知识结构，增强员工自身的竞争力，同时为其个人的职业发展奠定坚实的基础，使员工与企业共同进步。

第四，允许核心人员持股。核心人员（高级管理人员及核心技术人员）直接或间接持有公司股份，可以将公司利益与核心人员利益紧密结合，能够对核心人员形成有效激励，激发核心人员的工作积极性和创造性，增强核心人员的企业责任感和归属感，从而促使公司持续、健康、快速发展。

（六）公司研发投入情况

公司成立伊始就非常重视智能交通产品的开发与研究，一直以科技研发为导向促进企业发展，注重研发队伍和研发机构的建设，广泛吸纳社会各界精于设计智能交通系统产品或提供智能交通解决方案的人员到公司发展。

公司在报告期内的研发投入费用情况如下：

单位：元

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|------|------------|--------------|--------------|
| 直接人工 | 237,601.15 | 354,029.31 | 357,431.96 |
| 直接材料 | 795,780.00 | 1,151,985.90 | 1,835,502.00 |
| 其它费用 | 536,272.70 | 393,054.98 | |

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|------------|---------------|--------------|--------------|
| 研发开支合计 | 1,569,653.85 | 1,899,070.19 | 2,192,933.96 |
| 营业收入 | 18,247,177.41 | 5,338,656.58 | 5,558,721.97 |
| 研发费用占营业收入比 | 8.60% | 35.57% | 39.45% |

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，2013年9月公司被认定为甘肃省高新技术企业，证书编号：GR201362000018，认定有效期为三年。

公司产品先后获得多项科技成果奖，列示如下：

| 序号 | 证书/成果名称 | 发证机关 | 发证日期 | 拥有主体/完成单位 |
|----|---------------------------|---------------------|---------|-----------|
| 1 | 第十三届高交会优秀展示奖 | 国家发展和改革委员会 | 2011.11 | 金慧有限 |
| 2 | 理事单位 | 甘肃省安全技术防范协会 | 2012.01 | 金慧有限 |
| 3 | 2011年度甘肃省信息产业发展先进单位 | 甘肃省工业和信息化委员会 | 2012.01 | 金慧有限 |
| 4 | 兰州市科学技术进步奖 | 兰州市人民政府 | 2012.03 | 金慧有限 |
| 5 | 甘肃省安全技术防范协会获表扬会员 | 甘肃省安全技术防范协会 | 2012.12 | 金慧有限 |
| 6 | 中国物联网优秀应用示范项目奖 | 中国信息产业商会/中国RFID产业联盟 | 2013.04 | 金慧有限 |
| 7 | 北斗产业化应用新锐奖 | 中国卫星导航定位协会 | 2013.09 | 金慧有限 |
| 8 | 2013年度中国行业信息化杰出项目奖 | 中国计算机行业协会 | 2013.09 | 金慧有限 |
| 9 | 兰州市两化融合示范企业 | 兰州市人民政府 | 2013.11 | 金慧有限 |
| 10 | 中国RFID市场开拓奖 | 中国信息产业商会/中国RFID产业联盟 | 2014.04 | 金慧有限 |
| 11 | RFID系统集成优秀企业奖 | 中国信息产业商会/中国RFID产业联盟 | 2014.04 | 金慧有限 |
| 12 | 国家金卡工程2014年度金蚂蚁奖（市场开拓奖） | 国家金卡工程协调领导小组办公室 | 2014.06 | 金慧有限 |
| 13 | 国家金卡工程2014年度金蚂蚁奖（公共服务平台奖） | 国家金卡工程协调领导小组办公室 | 2014.06 | 金慧有限 |
| 14 | 国家金卡工程2014年度金蚂蚁奖（优秀应用成果奖） | 国家金卡工程协调领导小组办公室 | 2014.06 | 金慧有限 |
| 15 | 创新创业示范单位 | 兰州高新区管委会 | 2015.04 | 金慧有限 |

（七）公司产品的质量保障

2014年2月10日,甘肃万华金慧信息科技有限公司经中国质量认证中心认证,并颁布了质量管理体系认证证书(证书编号:00114Q21197R0M/6200),认证范围包括计算机应用软件开发,计算机信息系统集成,安防监控系统集成,符合质量管理体系标准 ISO9001:2008, GB/T19001-2008,有效期三年。公司始终以满足和提高顾客的满意度为原动力,通过对生产和服务过程的严格控制,确保顾客要求得到满足,并努力超越顾客的期望。

（八）公司的生产安全与环境保护情况

1、安全生产情况

在产品生产环节,由于公司属软件信息技术服务业,主营业务是智能交通软件研发和产品方案的设计,主要涉及信息安全问题。公司认真开展网络与信息安全工作,通过检查明确安全责任,建立健全的管理制度,落实技术防范措施,保证必要的经费和条件,对有毒有害的信息进行过滤、对用户信息进行保密,确保网络与信息安全。

在施工环节,公司为确保工程施工过程中的安全,减少轻伤事故,杜绝发生重大事故,建立健全各级安全生产责任制,切实分解、落实安全生产责任。制定了《建设维护部安全管理制度》、《工程项目中的安全管理》、《起重吊装专项安全施工方案》、《交通组织及围挡安全专项方案》等,并明确各级人员在安全生产方面的职责,认真严格执行。

2、环境保护情况

公司属软件信息技术服务业,公司无硬件生产设备及厂房,故其日常经营不会对环境保护产生不利影响。公司经营活动中能够遵守环境保护法律法规,没有因违反环境保护法律、法规及规范性文件而受到行政处罚的情形。

四、公司主要业务相关情况

（一）公司收入构成及规模情况

1、各类业务收入构成情况

报告期内公司收入构成、金额及比例情况如下表所示：

单位：元

| 项目 | 2015年1-8月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) |
| 主营业务 | 17,787,076.21 | 97.48 | 5,322,293.08 | 99.69 | 5,331,734.01 | 95.92 |
| 其他业务 | 460,101.20 | 2.52 | 16,363.50 | 0.31 | 226,987.96 | 4.08 |
| 合计 | 18,247,177.41 | 100.00 | 5,338,656.58 | 100.00 | 5,558,721.97 | 100.00 |

公司主营业务收入包括智能交通系统及服务、智能交通工程的施工及智慧停车场等；其他业务收入主要是零星电子产品销售款、代办费以及提供偶发性劳务等收入。从整个报告期来看，2013年度、2014年度和2015年1—8月，公司主营业务收入占营业收入比例均达到95.00%以上，主营业务明确、突出。

2、主营业务收入按业务类别划分

报告期内公司主营业务收入的具体构成、金额及比例情况如下表所示：

单位：元

| 业务类别 | 2015年1-8月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 智能交通系统及服务 | 17,332,438.21 | 97.44 | 106,280.66 | 2.00 | 105,528.08 | 1.98 |
| 智能交通工程 | | | 4,555,423.42 | 85.59 | 5,226,205.93 | 98.02 |
| 智慧停车场 | 454,638.00 | 2.56 | 660,589.00 | 12.41 | | |
| 合计 | 17,787,076.21 | 100.00 | 5,322,293.08 | 100.00 | 5,331,734.01 | 100.00 |

从主营收入的具体分类来看，智能交通系统及服务，智能交通工程的施工是公司目前的主要的收入来源，同时为智慧停车场未来的收入奠定了基础。智慧停车场作为公司未来业务发展的重点方向，从2014年开始逐步为公司贡献收入。

3、主营业务收入按地区划分

报告期内，主营业务收入按地区划分如下表所示：

单位：元

| 地区 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 甘肃省内 | 15,992,204.42 | 5,322,293.08 | 5,331,734.01 |
| 甘肃省外 | 1,794,871.79 | | |
| 合计 | 17,787,076.21 | 5,322,293.08 | 5,331,734.01 |

报告期内，公司处于成长期，在省内具有资源优势，主营业务收入主要来自于省内。

(二) 公司前五大客户与公司成本构成及前五大供应商情况

1、公司主要服务对象

公司专注于智能交通行业向客户提供专业产品和解决方案。从行业生命周期来看，公司设立于2010年4月，报告期内处于成长初期。在成长初期，公司需要投入大量的人力、物力和财力去开发产品、开拓市场。由于投入较大，以致于造成亏损。公司为了自身的生存和发展，通过自身的技术、能力及资源，向同行业相关公司提供服务来获取收入。

2、前五大客户情况

报告期公司营业收入前五名客户情况如下表：

单位：元

| 客户名称 | 2015年1-8月 | |
|--------------------|----------------------|--------------|
| | 金额 | 占比(%) |
| 银江股份有限公司 | 15,255,984.99 | 83.61 |
| 北京星通联华科技发展有限公司 | 1,794,871.79 | 9.84 |
| 停车场收入 | 454,638.00 | 2.49 |
| 兰州八路军办事处 | 269,777.78 | 1.48 |
| 中国联合网络通信有限公司兰州市分公司 | 190,323.42 | 1.04 |
| 合计 | 17,965,595.98 | 98.46 |

(续上表)

| 客户名称 | 2014年度 | |
|------|--------|-------|
| | 金额 | 占比(%) |

| 客户名称 | 2014 年度 | |
|--------------------|---------------------|--------------|
| | 金额 | 占比 (%) |
| 银江股份有限公司 | 4,555,423.42 | 85.33 |
| 停车场收入 | 660,589.00 | 12.37 |
| 上海浦发银行信用卡中心 | 29,460.00 | 0.55 |
| 中国联合网络通信有限公司兰州市分公司 | 16,363.50 | 0.31 |
| 甘肃万华汽车销售有限公司 | 13,592.45 | 0.25 |
| 合计 | 5,275,428.37 | 98.81 |

(续上表)

| 客户名称 | 2013 年度 | |
|--------------------|---------------------|--------------|
| | 金额 | 占比 (%) |
| 银江股份有限公司 | 5,191,305.93 | 93.39 |
| 中国联合网络通信有限公司兰州市分公司 | 157,757.19 | 2.83 |
| 兰州市政府办公厅 | 69,230.77 | 1.25 |
| 兰州市市政工程管理处桥梁所 | 34,900.00 | 0.63 |
| 中核兰州铀浓缩有限公司 | 25,000.00 | 0.45 |
| 合计 | 5,478,193.89 | 98.55 |

报告期内，2013 年度、2014 年度和 2015 年 1—8 月公司前五大客户收入占全部收入的比例分别为 98.55%、98.81%和 98.46%。但受公司业务性质影响客户每年变化较大，其中第一大客户都是银江股份有限公司，占比分别为 93.39%、85.33%和 83.61%，存在对单一客户的重大依赖。

由于智能交通行业的特性，客户最终主要为政府相关部门，客户发生付款违约的可能性比较小。

公司董事长牛新民在甘肃万华汽车销售有限公司任监事，董事牛新伟在甘肃万华汽车销售有限公司任执行董事兼总经理。除甘肃万华汽车销售有限公司外，报告期内，公司前五大客户与公司均无关联关系，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东均不在上述客户中任职或占有权益。

3、公司成本构成及规模

(1) 主营业务成本按业务类别划分

报告期内，主营业务各类成本构成及比例（按产品类别分）

单位：元

| 业务类别 | 2015年1-8月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 智能交通系统及服务 | 2,799,055.79 | 78.42 | 7,303.45 | 0.21 | 10,171.64 | 0.38 |
| 智能交通工程 | | | 2,229,998.83 | 65.02 | 2,680,629.63 | 99.62 |
| 智慧停车场 | 770,444.48 | 21.58 | 1,192,656.72 | 34.77 | | |
| 合计 | 3,569,500.27 | 100.00 | 3,429,959.00 | 100.00 | 2,690,801.27 | 100.00 |

(2) 营业成本按构成情况划分

报告期内，营业成本构成及比例

单位：元

| 项目 | 2015年1-8月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 硬件设备款 | 2,731,644.87 | 73.57 | 30,836.99 | 0.90 | 93,627.70 | 3.39 |
| 职工薪酬 | 210,744.25 | 5.68 | 600,688.49 | 17.51 | 763,437.08 | 27.67 |
| 停车场租金 | 644,444.48 | 17.36 | 966,666.72 | 28.18 | | |
| 停车场管理费 | 126,000.00 | 3.39 | 224,250.00 | 6.54 | | |
| 工作车辆费用 | | | 97,498.85 | 2.84 | 94,346.60 | 3.42 |
| 折旧费 | | | 353,177.99 | 10.30 | 207,466.38 | 7.52 |
| 工程费 | | | 1,043,693.70 | 30.43 | 1,470,000.00 | 53.28 |
| 其他 | | | 113,146.26 | 3.30 | 130,299.58 | 4.72 |
| 合计 | 3,712,833.60 | 100.00 | 3,429,959.00 | 100.00 | 2,759,177.34 | 100.00 |

4、报告期内公司前五大供应商情况

报告期内，公司前五大供应商及依赖情况如下：

单位：元

| 供应商名称 | 2015年1-8月 | |
|----------------|---------------------|--------------|
| | 金额 | 占比(%) |
| 甘肃博雅电子科技有限公司 | 2,155,960.00 | 49.95 |
| 中兴智能交通(无锡)有限公司 | 1,370,600.00 | 31.75 |
| 厦门信达物联科技有限公司 | 480,000.00 | 11.12 |
| 天津恒达文博科技有限公司 | 167,700.00 | 3.89 |
| 兰州恒信达电子科技有限公司 | 77,760.00 | 1.80 |
| 合计 | 4,252,020.00 | 98.51 |

(续上表)

| 供应商名称 | 2014年度 | |
|----------------|---------------------|--------------|
| | 金额 | 占比(%) |
| 天津中兴智联科技有限公司 | 1,150,000.00 | 30.80 |
| 厦门信达物联科技有限公司 | 1,104,000.00 | 29.57 |
| 甘肃恒荣通信工程有限公司 | 586,224.50 | 15.70 |
| 中兴智能交通(无锡)有限公司 | 217,400.00 | 5.82 |
| 甘肃宏阳通信工程有限公司 | 210,917.20 | 5.65 |
| 合计 | 3,268,541.70 | 87.54 |

(续上表)

| 供应商名称 | 2013年度 | |
|----------------|---------------------|--------------|
| | 金额 | 占比(%) |
| 厦门信达物联科技有限公司 | 1,392,000.00 | 29.71 |
| 中兴智能交通(无锡)有限公司 | 890,348.00 | 19.00 |
| 甘肃宏阳通信工程有限公司 | 260,000.00 | 5.55 |
| 兰州智豆信息科技有限公司 | 220,000.00 | 4.69 |
| 济南国子数码科技有限公司 | 68,376.07 | 1.46 |
| 合计 | 2,830,724.07 | 60.41 |

作为一家以智能交通专业产品与提供解决方案为主营业务的技术密集型企业，

公司整体以研发及其核心技术的创新、市场营销以及行业的需求为基础，以轻资产的方式与产业链优势配套资源及其企业共赢合作，形成了完整的上游供应采购产业链。公司采购的商品主要包括 RFID 电子信息卡、天线、读写器、光纤收发器等。这些上游产品所处的行业基本都属于竞争比较充分的行业，公司在采购方面可以根据需要加以比较选择进行采购。公司与众多上游企业建立了良好的长期合作关系，拥有较为稳定的采购供应链。

2013 年度、2014 年度和 2015 年 1—8 月公司前五名供应商占采购总额的比例为 60.41%，87.54%和 98.51%，供应商较为集中，但是不存在单一重大供应商依赖情况。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东均未在上述供应商中占有权益。

（三）报告期内公司重要合同情况

本说明书涉及的重要合同是指公司已经履行、正在履行或将要履行的交易金额超过 50.00 万元的合同，或者交易金额虽未超过 50.00 万元，但对公司生产经营活动、未来发展或财务状况具有重要影响的合同。

1、重大合同签订情况

（1）采购合同签订情况

| 合同名称 | 签订对象 | 签订日期 | 金额（元） | 合同履行情况 |
|--|----------------|------------|--------------|--------|
| 基于物联网技术的智能交通管理系统 RFID 路面采集设备采购及安装项目合同 | 中兴智能交通(无锡)有限公司 | 2013/01/16 | 1,095,980.00 | 履行完毕 |
| 基于物联网技术的智能交通管理系统 RFID 路面采集设备采购及安装项目合同 | 中兴智能交通(无锡)有限公司 | 2013/09/22 | 1,588,000.00 | 履行完毕 |
| 基于物联网技术的智能交通管理系统 RFID 车辆电子信息卡及 RFID 路面采集设备采购项目合同 | 厦门信达物联科技有限公司 | 2013/09/22 | 2,400,000.00 | 履行完毕 |
| 兰州市城关区中央名厨公共停车场经营权出让合同 | 兰州市城市管理综合行政执法局 | 2013/12/16 | 1,400,000.00 | 正在履行 |

| 合同名称 | 签订对象 | 签订日期 | 金额（元） | 合同履行情况 |
|--------------------------|----------------|------------|--------------|--------|
| 兰州市城关区工贸大厦楼前公共停车场经营权出让合同 | 兰州市城市管理综合行政执法局 | 2013/12/16 | 1,500,000.00 | 正在履行 |
| ZX 系列产品软件购销合同 | 天津中兴智联科技有限公司 | 2014/01/29 | 1,550,000.00 | 履行完毕 |
| 红外夜视视频检测系统等设备采购合同 | 甘肃博雅电子科技有限公司 | 2015/07/21 | 2,155,960.00 | 履行完毕 |
| 兰州电子通行证系统购销合同 | 上海华虹集成电路有限责任公司 | 2015/09/25 | 1,080,011.00 | 正在履行 |

(2) 销售合同签订情况

| 合同名称 | 签订对象 | 签订日期 | 金额（元） | 合同履行情况 |
|------------------------------|------------------|------------|---------------|--------|
| 甘肃省公安厅所需警务车辆管理系统项目政府采购购销合同 | 甘肃省公安厅 | 2013/03/01 | 956,100.00 | 未履行 |
| 城市智能交通管理服务平台技术服务及应用合同 | 银江股份有限公司 | 2015/01/10 | 16,550,000.00 | 履行完毕 |
| 一种实现公务车辆数字服务管理的系统及方法的软件销售合同 | 北京星通联华科技发展股份有限公司 | 2015/06/30 | 2,100,000.00 | 履行完毕 |
| 兰州市非现场执法系统一期项目维护合同 | 兰州市公安局交通警察支队 | 2015/08/01 | 3,297,200.00 | 正在履行 |
| 兰州市智能交通非现场执法系统二期建设项目工程施工分包合同 | 上海电科智能系统股份有限公司 | 2015/10/09 | 7,500,000.00 | 正在履行 |

(3) 劳务用工合同

| 合同名称 | 签订对象 | 签订日期 | 金额（元） | 合同履行情况 |
|-------------------|----------------|------------|------------|--------|
| 《外场土建及设备安装施工劳务合同》 | 甘肃金阳光装饰工程有限公司 | 2015/07/10 | 929,700.00 | 履行完毕 |
| 《外场土建及设备安装施工劳务合同》 | 兰州恒荣通信工程有限责任公司 | 2015/07/10 | 659,700.00 | 履行完毕 |
| 《外场土建及设备安装施工劳务合同》 | 甘肃宏阳通信工程有限公司 | 2015/07/10 | 850,500.00 | 履行完毕 |

2、报告期内履行的重大借款合同

| 合同名称 | 签订对象 | 签订日期 | 金额（元） | 合同期限 | 合同履行情况 |
|----------|----------------|------------|---------------|---------------------------|----------|
| 中/长期借款合同 | 兰州银行股份有限公司银隆支行 | 2012/04/28 | 36,000,000.00 | 2012.04.28 -2013.04.28 | 履行 完毕 |
| 流动资金借款合同 | 浦发银行兰州分行 | 2010/12/15 | 30,000,000.00 | 2010.12.15 -2013.12.15 | 履行 完毕 |

五、公司的商业模式

公司以物联网技术为基础，依托自身的研发及技术实力，并与合作伙伴合作，以高质量的产品与解决方案为交通管理部门提供先进的科技手段治理交通问题。在项目的后期，公司将利用积累下的交通运行数据，进行大数据挖掘分析，结合移动互联网等技术手段，向客户提供增值信息技术服务。

公司属于技术密集型企业，核心技术源自于公司研发团队的智慧以及历年从事智能交通产品业务的经验积累。公司主要通过成熟的智能交通产品线与系统解决方案，结合强大的研发团队，为项目公司、地方企业、交警部门及最终用户提供“专业、可靠、简单”的产品来获取收益。针对项目，公司自主设计方案，开发应用软件，从上游采购设备产品，嵌入核心算法，安装调试后交付于客户。与客户签订合同后，公司依据合同约定来履行义务，并收取相应费用。目前，智能交通解决方案的生产流程主要包括：前期市场调研、产品研发、详细设计、编码、测试、软件交付，用户验收、安装和维护等。公司将根据实际情形，在合同中选择生产流程阶段中的一部分作为收费节点来收取约定费用，从而实现业务收入和企业利润。

（一）公司的销售模式

公司主要采取两种方式进行业务拓展：

1、项目招投标方式。项目信息来源于公司市场部人员的积极搜索和客户主动邀请公司参与。公司根据自身实力和项目的经济价值，对前述项目进行筛选，并针对选中的项目认真筹备投标文件，积极参与投标，通过招投标方式主动获得项目合同。

2、客户直接委托方式。因公司在甘肃市场数年的发展，在积累了一定的技术经验的同时，也发展了一批战略合作客户。对于不需要招投标的项目，客户会直接委托公司进行作业。

（二）公司的采购模式

公司所需设备的采购模式：根据项目“按需采购、直接采购”，按照客户对签订合同的指标要求，比较设备性能、质量、价格，从而选取合适的供应商。

公司的采购活动主要集中在有关智能交通服务方案所需要的硬件、软件以及其它电子设备、办公设备、运输设备等。公司注意加强采购管理，制定有专门的《采购管理制度》、《固定资产管理办法》。公司职员及业务部门如有采购需求，通过 OA 系统的工作活动系统申报，并报部门负责人、行政负责人、财务经理等逐级审批，最终由公司董事长批准。

（三）公司的生产模式

公司产品生产以项目为单位，以销定产，适度库存，采用自主组装的生产模式。针对项目，公司自主设计方案，开发应用软件，从上游采购设备产品，嵌入核心算法，安装调试后交付于客户。公司全程制订了严格的质量控制制度及相应措施，确保产品的优良性能。

（四）公司的盈利模式

1、公司盈利模式有三点：（1）项目的工程施工及软硬件销售利润；（2）项目运营后期维护所产生的服务利润；（3）因项目产生的大量数据，经过数据的分析加工，结合移动互联网等技术所产生的增值服务收入。目前，公司的收入和利润均由第（1）项和第（2）项盈利点实现；第（3）项盈利点将会成为公司新的收入和利润增长点。

2、公司停车场的运营和收费模式

公司于 2013 年 12 月 16 日经竞拍取得兰州市城关区中央名厨门前停车场和工贸大厦楼前停车场两处公共停车场三年期经营权，经营期限自 2014 年 1 月至 2017 年 1 月。同时，公司向兰州市物价局分别办理了上述两个停车场的《经营性收费登记证》，编号分别为甘经费证字第 1404 号和甘经费证字第 1403 号。

公司取得的两个停车场经营权符合《兰州市公共和道路停车场地经营权有偿出让暂行办法》（兰政发【2009】85 号）第二条关于“兰州市城关、七里河、西

固、安宁四区范围内，政府投资建设的公共停车场和利用政府投资建设的道路等公共设施设置的临时停车场地经营权的有偿出让”的工作规定。在管理方面，公司取得的两个停车场经营权符合《兰州市机动车停车场规划建设和管理暂行办法》（兰州市人民政府令〔2012〕第1号）第四条关于“市城市管理综合行政执法部门负责全市机动车停车场管理工作”的规定。在停车场收费定价方面，公司取得的两个停车场经营权符合《兰州市机动车停车场规划建设和管理暂行办法》（〔2012〕第1号）文件第二十一条关于“经营性公共停车场的收费，应当区分不同情况，分别实行政府定价和市场调节价的定价形式。实行政府定价的经营性公共停车场，由市价格部门会同市城管执法、公安交管等部门，根据土地级别和停车需求，划分不同等级的收费区域，制定科学、合理的停车收费标准，并根据实际情况及时予以调整。公共停车场经营者应当向市价格部门办理相应的收费标准审批手续。”的规定。

公司取得两处停车场经营权主要目的是作为公司研发的智慧停车场联网信息服务平台测试场地。公司对停车场的收费模式为现金收款，停车场服务对象为随机个人消费者。由于公司研发的智慧停车场联网信息服务平台尚在测试阶段，尚未实现自动抬杆、系统自动扣费模式。

公司于2014年1月13日已取得经甘肃省财政厅监制的《甘肃省行政事业性收费票据准购证》，凭该准购证可以领购甘肃省公共停车场和道路临时停车泊位收费专用票据，该票据为定额专用票据，票面金额为贰元整和叁元整两种，版面设计为两栏式，为存根联和收据联，每本票据为100张，且连续编号。公司根据实际经营情况领购票据的数量。

公司雇佣兰州市保安公司人员收取停车费，兰州市保安公司人员按照每日停车场实际发生的业务开具连续编号发票。公司收银员和负责停车场维护的人员于每天交接班时点到各个停车场，核查停车场收费系统显示金额、停车场收费员收取的停车费以及已开具的专用票据存根联进行核对，核查金额是否相符，票据是否连续编号，三方核对无误后签字确认。公司收银员向停车场收费人员开具现金收款收据，并收取当日停车费，同时将发票存根联移送至财务部门。公司收银员将当日收取的停车费缴存银行，并及时编制并上报停车场营业日报表，公司收银

员停车费缴存银行后，将银行回单及时传送至财务部门出纳。公司出纳人员每日核对收银员的银行回单和停车场收费系统显示金额核对无误，并及时核查资金是否足额到账，核对无误后签名后传递至公司财务人员进行账务处理。公司财务人员根据收银员上报的营业日报表、银行回单和专用票据存根联，及时核对营业日报表、经出纳核对无误的银行回单和专用票据存根联是否相符（包括专用发票是否连续编号），核对无误后及时确认货币资金和停车场收入，并定期与银行对账单核对确认。公司通过制定的完善的内部控制制度及有效的执行，确保现金收款及时入账，财务核算规范。

六、公司经营目标和计划

（一）公司整体发展规划

公司自成立以来，秉承“内强管理，外塑形象，优质服务，持续改进”的经营方针，经过五年的创业和发展，在智能交通行业积累了技术、产品、人才、品牌、客户、合作伙伴等资源优势，奠定了公司未来发展的基础。

公司将依托“物联网感知交通公共信息服务平台”积累的经验和技术优势，继续完善在公众服务应用方向上的“i出行”智慧停车联网信息服务平台，利用积累的交通运行数据，进行大数据挖掘分析，结合移动互联网等技术手段，提供增值信息技术服务。同时公司将逐步对汽车后服务市场资源进行整合，最终实现“以智能化方式为交通参与者提供综合信息服务”的愿景。

（二）公司中长期发展规划

1、公司目标及实现规划

第一阶段：占领兰州及甘肃其它市场

控股股东万华实业根植汽车行业 13 年，在汽车销售、汽车维修等领域积累了丰富的经验和广阔的合作网络。公司将依托控股股东的资源优势，首先在智能交通方面占领兰州及甘肃其它市场，通过甘肃市场的运营，将公司的智能交通产品及解决方案，智慧停车等方面的技术、模式优化改进，为后期向省外其它城市扩张打下基础。

第二阶段：走出甘肃，覆盖西北主要城市

在技术、模式等成熟后，公司争取在 2017 年底覆盖西北 8-10 个城市，完成 300 个以上的停车场改造，同时发展注册用户数达到一百万人。

2、公司未来的客户目标定位

目前，“i 出行”智慧停车联网信息服务平台主要用户是：车主、停车场业主。未来用户还会扩展至所有汽车后服务提供者和政府涉车管理部门。针对不同的用户提供定制化的智能信息技术服务。

(1) 向车主提供智能停车服务，使该产品成为智能出行的必备工具。

(2) 向停车场经营者提供信息化停车场经营管理系统，该产品能够有效的节约成本，提高工作效率和经营收益。

(3) 向汽车后服务提供者提供精准的营销平台，使他们的推广活动更加高效。

(4) 为政府部门提供便民平台，帮助政府对动静态管理提供决策的信息支撑。

3、未来的市场目标

在智慧停车方面，公司未来的拓展目标如下：

(1) 建立线下销售团队，在全国范围内签约停车场，2016 年底完成兰州市所有停车场合作伙伴的免费换装，并累计推广 3 座城市；2017 年推广 8 个以上城市的核心区域停车场；2018 年推广 15 个城市以上；2019 年推广 50 个城市以上。

(2) 优先覆盖西北城市，其次覆盖其他汽车保有量超过百万的城市。

4、目标实现的可行性

(1) 加大人才培养与引进力度。公司属于技术密集型企业，人才的规模和素质是决定公司核心竞争力的关键。公司在业务拓展的同时，需要不断扩充人才队伍。公司根据自身实际制定人才储备战略规划，坚持内部培养和外部引进相结合，大力引进具有国际市场经验及能力的各类专业人才，提高高端人才占团队人数的比例，促使人才队伍的建设与公司业务规模的发展相匹配。

(2) 加快技术研发及合作引进步伐。为了保持并增强公司的市场竞争力，公司必须与时俱进，加强技术研发力度，加快技术合作引进步伐。

(3) 深挖甘肃市场。公司将充分发挥自己的长处，在自身资源较好的兰州及甘肃市场深挖细作，将兰州市场打造成公司业务、技术和品牌的塑造地，成为公司拓展其它区域市场的坚实基础。

(4) 为客户提供增值服务。在智慧停车场业务拓展方面，公司拟将前期的软硬件设备在一定程度都免费或让利提供给客户，并为客户进行项目施工、调试和前期的维保，最大程度降低客户的投入和运营成本。在实现客户服务提升及收入增加的同时，公司将与客户共同分享增长带来的收益。

七、公司所处行业基本情况

(一) 行业分类

按照《上市公司行业分类指引》(2012年修订)的分类标准，公司所处行业为“I65 软件和信息技术服务业”；按照《国民经济行业分类》(GB_T4754-2011)的分类标准，公司所处行业为“I65 软件和信息技术服务业”；根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型企业分类指引》，公司所处行业为“I65 软件和信息技术服务业”。按照应用领域，公司属于智能交通行业。

(二) 行业主管单位及相关法律法规

1、行业管理体制及主管部门

信息技术业的行政主管部门是工业和信息化部，智能交通管理系统行业的行政主管部门还包括公安部、交通运输部和科技部等。

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

公安部负责研究拟定道路交通管理政策，组织、指导和监督地方公安机关依法查处道路交通违法行为和交通事故并指导地方公安机关参与城市交通管理系统建设、道路交通和安全设施的规划、实施和管理。

交通部主要负责优化交通运输整体布局和组合，形成通畅、便捷、高效、安全

的综合运输体系，拟订并组织实施交通行业规划、政策和标准，承担涉及综合运输体系的规划协调工作，促进各种运输方式相互衔接等。

我国实行计算机软件著作权登记制度，国家版权局中国版权保护中心主要负责软件著作权登记、软件源程序封存及保管、软件著作权转让或专有许可合同登记等职责。

2、行业法规和政策

本行业涉及的国内主要法律法规包括：《中华人民共和国产品质量法》、《中华人民共和国道路交通安全法》、《中华人民共和国计算机信息系统安全保护条例》、《计算机软件保护条例》、《系统集成资质管理办法》、《公安交通指挥系统建设技术规范》等法律法规。

信息技术行业对促进国民经济增长、优化经济结构以及带动自主创新具有重要的战略意义，近年来我国相继出台了多项行业法律法规及产业政策，对信息技术行业发展及智能领域进行管理、鼓励和支持，为行业发展营造了良好的政策环境。

| 序号 | 政策 | 发布单位 | 时间 |
|----|---|--|-------------|
| 1 | 《高新技术企业认定管理办法》将“智能交通技术”列为国家重点支持的高新技术领域。 | 科技部、财政部、国家税务总局联合颁布 | 2008年4月 |
| 2 | 《信息产业科技发展“十一五”规划2020年中长期规划纲要》 | 科技部会同国家计委、经贸委、公安部、交通部、铁道部、建设部、信息产业部等部委相关部门 | 2008年8月 |
| 3 | 《电子信息产业调整和振兴规划》 | 国务院 | 2009年4月 |
| 4 | 《物联网“十二五”发展规划》 | 工信部 | 2011年11月28日 |
| 5 | 《关于加快推进城市公共交通智能化应用示范工程建设有关事项的通知》 | 交通运输部办公厅 | 2014年4月28日 |
| 6 | 《关于促进智慧城市健康发展的指导意见》（发改高技【2014】1770号） | 发改委、工信部、科技部、公安部、财政部、国土部、住建部、交通部等八部委联合印发 | 2014年8月27日 |
| 7 | 《关于进一步加快推进城市公共交通智能化应用示范工程建设有关通知》 | 国家交通运输部 | 2015年6月23日 |
| 8 | 《关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》 | 国务院 | 2015年7月1日 |

| | | | |
|---|---------------------|-----------|-----------|
| 9 | 《关于加强城市停车设施建设的指导意见》 | 国家发改委等七部门 | 2015年8月3日 |
|---|---------------------|-----------|-----------|

（三）行业基本情况

1、行业概况

智能交通行业是根据建立智能交通系统所需的设备、服务、技术而衍生出来的行业群。智能交通系统（ITS—Intelligent Transportation System）是将先进的电子传感技术、信息技术、数据通信传输技术、网络技术、控制技术、计算机技术等有效地集成运用于整个交通管理体系，而建立起的一种在大范围、全方位发挥作用的、实时、准确、高效的综合交通管理系统。智能交通系统通过借助各种科技手段和设备，联通各核心交通元素，实现信息互通与共享以及各交通元素的彼此协调、优化配置和高效使用，形成人、车和交通的一个高效协同环境，构建安全、高效、便捷和低碳的交通。

随着汽车的普及、交通需求的急剧增长，交通事故和环境污染等负面效应也日益突出，日益成为经济和社会发展中的棘手问题，交通管理系统存在较大的市场需求。

近年来，随着经济的发展，道路交通基础设施不断完善，加之各级政府对智能交通管理系统建设的日益重视，部分城市的智能交通管理已达到较高水平，但城市之间建设水平差距较大，整体建设水平并不高，在系统规模、城市覆盖率、设备数量等方面还有很大的提升空间。

2、行业所处的生命周期

在城镇人口和汽车保有量剧增的压力下，我国交通系统出现拥堵、尾气污染、交通事故频发等一系列问题，各地政府都加大了对智能交通系统建设的投入以缓解交通压力，如提出“智慧城市”、“绿色城市”和“平安城市”概念并建立试点，促进了我国智能交通产业发展。智能交通在欧美日等发达国家已得到广泛应用。美国对智能交通的研究较早，目前智能交通已经得到普及，2003年其智能交通应用率就已经达到80%以上。与发达国家相比，中国智能交通整体发展水平还比较落后。

根据国家统计局公布的数据，2013年年底，我国的城市化率为53.7%。而在

2014年底,在我国大陆生活的人口有13.68亿,未来中国仍将有超过5亿的潜在人口将进入城市生活和工作,这将对城市交通形成巨大的压力,同时也意味着社会对智能交通系统方面的需求将会长期存在并持续增长。

我国经济发展水平东西差异明显,而地区智能交通管理系统的建设水平主要由城市的经济发展状况水平、道路基础设施建设水平和交通服务需求等因素决定,导致目前我国智能交通管理整体发展水平呈现由东部至中部到西部,由南方至北方依次降低的特点。随着经济的发展及城市化水平的提高,落后地区对智能交通系统的需求会不断增长。

根据行业生命周期理论,行业的生命周期指行业从出现到完全退出社会经济活动所经历的时间,包括四个发展阶段:幼稚期、成长期、成熟期、衰退期。

我国智能交通行业属于朝阳产业,目前城市智能交通行业形成了较为完善的市场化运作模式,市场化程度较高,但行业内尚无市场占有率绝对领先的企业存在。智能交通行业仍处于行业生命周期的成长期。“十三五”期间,随着云计算、大数据、移动互联网、社交网络媒体等新兴技术的发展,其在智能交通行业中的应用将更加普及。

3、行业市场规模及增长

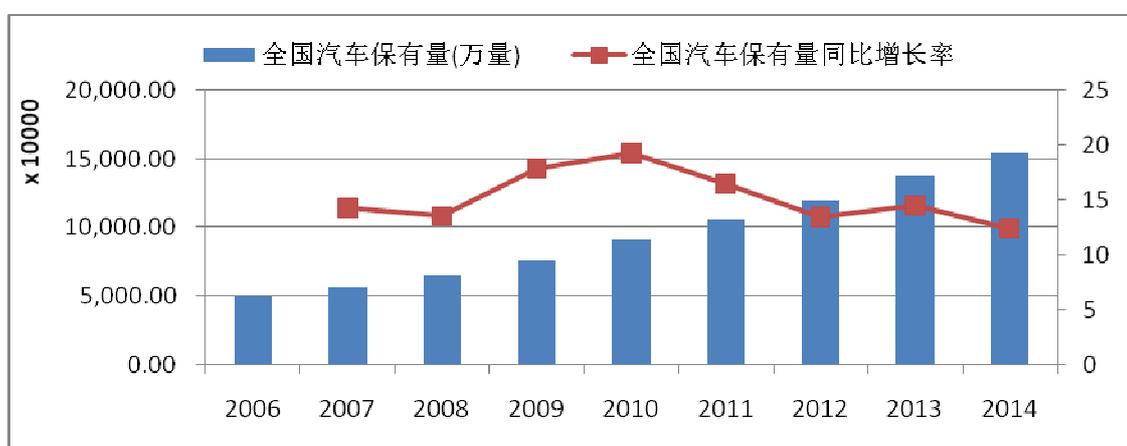
作为未来交通优先发展的方向,智能交通系统对于提高交通管理效率、缓解交通拥挤、减少环境污染、确保交通安全起到了非常重要的作用,符合国家建设“智慧城市”、“绿色城市”和“平安城市”的要求,得到了政策层面的大力支持。这在很大程度上拓展了智能交通行业的市场空间,为本行业的快速发展奠定了坚实的基础。长期来看,我国智能交通系统将在交通运输的各个行业和环节得到更为广泛的应用,由此创造相应的社会效益和经济效益,具有广阔的发展前景。

根据中国公路学会公布的数据,我国智能交通系统投资额2007年为247亿元,2012年达到622亿元,年复合增长率约为20%,以该增长速度推算,预计2015年将突破1,000亿元,2016年将突破1,200亿元。

在城市停车领域,以车主一年3,000元的停车花费测算,目前我国汽车保有量将近1.5亿,停车收费的静态市场空间达到约5,000亿元。因此,智能交通行业,

尤其是智慧停车领域的市场前景及容量非常可观。

近年来，随着经济的发展和社会的进步，我国汽车数量持续增加。与此同时，城市道路的建设却较为滞后，与汽车数量迅速增长不适应，原因主要有两点：一是我国城镇人口规模庞大，土地面积有限，造成城市可供建设道路面积越来越少；二是城市规划不完善，道路改造成本大。国家统计局数据显示，2014 年末全国民用汽车保有量达到 15,447 万辆，较 2013 年末增长 12.40%。2003 年至 2013 年期间，我国民用汽车数量年复合增长率为 18.19%，增幅达到 431.70%。汽车数量的持续快速增长，给我国交通系统造成巨大压力。

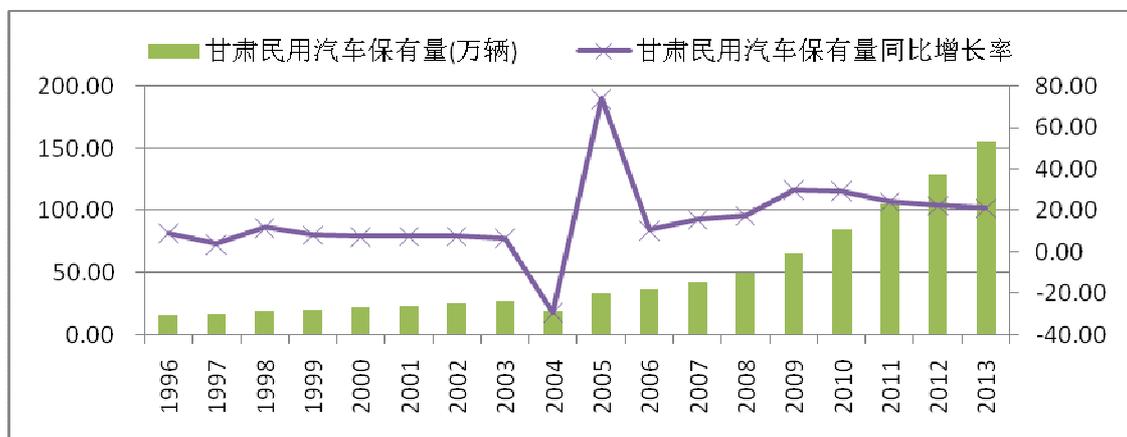


数据来源：统计局，wind

截至 2013 年年底，甘肃民用汽车保有量为 156.38 万辆，较 2012 年末同比增长 21.10%，增速高于全国的平均水平。兰州作为甘肃省会，地处狭长河谷地带，“两山夹一河”地形造成道路建设空间非常有限。根据兰州市公安局公布的信息，截至 2015 年 6 月 20 日，兰州市机动车保有量达到了 65 万辆，而市政道路由于兰州市的独特地形，近年来的增长量却非常有限，面对有限的道路资源，交通矛盾日益凸显。



兰州市卫星地图（图片来源：百度地图）



数据来源：同花顺 iFinD

从发展的趋势来看，物联网和智能交通的结合将是必然的选择，物联网、云计算等现代信息技术处理能力将成为未来智能交通发展的核心技术。从长期发展趋势来看，一线城市的智能交通市场竞争更加激烈，二三线城市的智能交通也将在未来获得更快的发展。

而我国的停车产业尚处于起步阶段，城市汽车保有量与停车位之比远低于国际公认的1：1.3的合理比例，加之今后相当长的一段时期内，作为国家支柱产业的汽车工业和汽车市场还将保持高速成长的态势，汽车保有量的增加必将带来对停车市场的需求增长，若辅以有关政策支持，智慧停车业作为一个新兴产业具有广阔的前景，其发展潜力巨大。

目前，兰州大约有65万辆汽车，每辆车按3000元/年的停车费用进行估算，每年在停车上的花费就超过18亿元，如果加上其它与停车相关的配套服务，市场会更

大。公司在兰州市场有自己的独有资源和技术优势，抓住兰州这个市场每年获得的营业收入就会非常可观。

（四）公司所处行业与行业上下游关系

1、主要行业价值链

公司定位于智能交通行业中提供解决方案的服务商及软件开发商。公司处于行业中游，上游行业是电子元器件行业和计算机、网络设备业等信息技术产业，下游行业为交通、汽车后服务等对智能技术、信息化建设有需求的行业。

2、本行业上游与本行业的关系

目前国内信息技术设备的供应商市场处于高度竞争状态，产品普遍供大于求，产品更新快、价格弹性大。公司做为智能交通专业产品与解决方案提供商，凭借市场优势对产品性能及技术先进性等方面进行筛选，总体而言，上游行业的激烈竞争对于公司的发展比较有利，硬件设备的更新、新技术的应用都对本行业的发展有促进作用。

3、本行业下游与本行业的关系

随着我国城市化的不断推进，城市人口不断增多，汽车保有量也急剧飙升，道路交通也遇到了前所未有的拥堵，行路难、乘车难、停车难已成为社会关注的热点问题。智能交通可以实现人、车、路、环境等所有信息的采集、处理和综合应用，成为解决城市功能中矛盾最突出、群众最关心的交通难题的有效手段。

智慧停车场则通过停车场联网实现数据共享，打破信息孤岛，实现停车查询、停车诱导、车位查询、车位预定、电子自助付费、快速出入等功能，有助于解决停车难问题。随着城市化进程的加速，智能交通系统投入的重要性和紧迫性日益增强。

（五）行业竞争情况

我国智能交通行业整体市场竞争激烈，处于快速整合阶段。整个行业缺乏领导性的企业和品牌，随着竞争与整合的不断加剧，少数优势企业将依托强大的研发及系统集成实力逐步抢占市场，加速市场整合。目前，智能交通领域市场表现为地方企业林立，在本地的影响力大，区域竞争壁垒明显的特点。

“互联网+”是当下的一个热词，产业互联网即“互联网+传统经济”，会成为中国经济最大的“蓝海”。作为这片“蓝海”中的一片“汪洋”，“互联网+交通”的产物—智能交通，是一块诱人的大蛋糕。通信运营商、安防产业龙头也纷纷开始涉足智能交通领域，一些互联网领域的龙头企业也开始通过各种服务涉足这个行业。

（六）行业壁垒

智能交通行业是一个技术密集型和资金密集型行业，对企业的技术、资金、经验等方面都有较高的要求。

1、技术人才壁垒

技术实力和人才资源是智能交通企业参与市场竞争的主导要素之一。企业是否掌握了系统设备的关键技术或专有技术，能否将项目需求、功能、系统设备、集成和服务转化为各类智能化整体解决方案，是决定其参与市场竞争能否获取成功的重要因素。企业是否拥有上述相关技术的人才，也是企业参与行业竞争能否成功的主要因素之一。因此，专有技术和相关人才资源的占有程度是限制其他企业进入本行业的主要壁垒。

2、资金壁垒

智能交通行业的项目工程一般均采用项目总承包制的经营模式，由于工程项目的各个环节——包括项目承接、联合设计、设备采购、设备安装、系统联调等环节均对资金垫付有一定需求，同时，企业对于资金规模的要求会随其业务开展规模发生同向变动，因此，行业内企业必须具备一定的资金实力和融资能力，才能够开展更多的业务和承担更多的项目。

3、经验和业绩壁垒

智能交通管理系统的设计、建设和招标，不仅需要企业具备丰富的项目管理经验，还对智能交通管理相关的软件成熟度有很高要求，一般企业虽然具备软件开发能力，但是不熟悉智能交通管理业务，短时间内很难理解用户需求，开发的软件产品可靠性、稳定性较差，无法满足项目需求。

（七）行业发展有利和不利因素

1、有利因素

2015年全国“两会”上，李克强总理提出要制定“互联网+”行动计划，意味着“互联网+”正式上升为国家战略。“十三五”期间，互联网将同交通行业深度渗透融合，对相关环节产生深刻变革，并将成为建设智能交通的重要技术和思路。

近些年来，随着我国城市化进程的加速，城市规模的不断扩大，城市交通工具日益先进，人们的活动范围不断扩大，但与此同时，道路交通也面临前所未有的拥堵问题，行路难、乘车难、停车难已成为社会关注的热点问题。智能交通可以实现人、车、路、环境等所有信息的采集、处理和综合应用，成为解决城市功能中矛盾最突出、群众最关心的交通难题的有效手段。智慧停车场通过联网共享停车场数据，打破信息孤岛，实现停车查询、停车诱导、车位查询、车位预定、电子自助付费、快速出入等功能有效解决停车难问题。因此，城市化进程持续加速，使得智能交通系统投入的重要性和紧迫性日益增强。

随着我国经济和汽车工业的迅速发展，汽车保有量持续快速增长，给我国交通系统造成巨大压力。汽车保有量的不断上升导致了城市交通拥堵、环境恶化等严重问题的出现。仅凭道路建设的速度已不能有效缓解交通压力，全面引进和应用智能交通系统成为有效治理日益严重的城市交通拥堵问题的重要手段，各地政府交通管理部门对智能交通管理系统的需求将越来越大。

随着国内汽车保有量的增加和生活、工作节奏的不断加快，停车场管理日益朝着智能化的方向发展。未来城市非涉密数据将有条件地开放，政府将鼓励企业基于开放的数据进行挖掘，挖掘出大数据背后的潜在价值，为百姓提供更为智能和便利的交通信息服务。

同时，国家政府已明确采取相关政策措施大力支持车联网发展。“十二五”规划已将车联网作为物联网十大重点部署领域之一，车联网有关项目已被列为我国重大专项第三专项的重要项目。工信部将从产业规划、技术标准等方面着手，加大对车载信息服务的支持力度，全力推进车联网产业全面发展。然而，由于产业结构、商业模式、安全法规等瓶颈的存在，我国车联网目前依然处于初级阶段。“十

三五”期间，随着有关车联网的政策红利逐步释放，技术水平的不断提升，互联网思维的逐步渗透，预计车联网将迎来爆发式增长。

2、不利因素

行业内“广铺摊子、抢占市场”，使智能交通建设呈现出无序竞争的态势。而政府的多头管理又造成了建设标准不统一，加之知识产权保护体系不健全，很多研发成果无法得到应用，大数据引领智慧出行的产业链和价值链目前还没有真正形成。目前，完全实现“车与路”、“车与网”、“车与人”、“车与车”的智能化互联互通还有较长的路要走。

国内智能交通系统项目的建设先于行业统一标准的推出。在缺乏标准的条件下，许多地区的智能交通系统自成体系，缺乏应有的衔接和配合，标准互不统一，为将来的全国联网造成了困难，制约了行业的协调发展。

目前国内停车场设备生产企业有 3000 多家，也有一些国际大公司如西门子等进入这一市场，其中国产和组装的停车场产品约占市场份额的 80%左右，高端市场占 20%。一般的住宅小区、中低档写字楼基本使用国产、组装产品，而机场、宾馆等大部分使用进口或者组装的高端产品，原因在于国内停车场市场产品成熟度比较低，技术水平和可靠性实际上还不能满足更高的要求，同时设备还没有形成主流品牌，能够提供成套设备的厂家并不多。

公司作为我国智能交通管理领域智能交通专业产品与解决方案供应商，主营业务与国内交通管理系统行业的发展紧密相关。公司业务的发展依赖于国家对行业的支持力度、行业需求及行业大环境本身的发展规律。

得益于国家对物联网和智能交通行业出台的一系列政策措施和市场需求的不断增长，近年来公司业务稳步发展。同时也应看到，一旦我国宏观经济政策、产业政策变化或城市化进程放缓，将对交通管理信息化和智能化的进程产生负面影响，进而给公司的业务经营产生较大的冲击。

（八）公司的行业地位与竞争优势

1、公司竞争地位

（1）公司主要竞争对手情况

在智能交通领域内的主要竞争对手基本情况如下：

| 公司名称 | 经营模式 | 公司简介 |
|------------------|-----------------|---|
| 浙江大华技术股份有限公司 | 设备供应商+行业解决方案提供商 | 一家以音视频技术研发为核心，集调度通信、安防监控、智能交通开发和数字大屏显示等产品格局于一体的国内上市企业。大华股份为公安、金融、交通、电力、通信、能源等多个行业提供硬件设备及解决方案。 |
| 杭州海康威视数字技术股份有限公司 | 设备供应商+行业解决方案提供商 | 领先的安防产品及行业解决方案提供商，面向全球提供领先的安防产品、专业的行业解决方案与优质的服务。海康威视拥有业内领先的自主核心技术和可持续研发能力，提供全线安防产品，并针对金融、公安、电讯、交通、司法、教育、电力、水利、军队等众多行业提供合适的细分产品与专业的行业解决方案。 |
| 北京易华录信息技术股份有限公司 | 系统集成商 | 自 2001 年成立以来，即以自主研发的集成指挥平台系统软件 ATMS 为核心竞争能力及业务切入点，专注于以承接智能交通管理系统工程的方式为用户提供专业化、个性化的智能交通管理整体解决方案，是目前国内最主要的智能交通管理系统提供商之一。 |
| 银江股份有限公司 | 系统集成商 | 成立于 1992 年，该公司专注于为城市交通、数字医疗、智能建筑行业用户提供智能化技术、产品和应用服务，该公司是中国创业板第一批上市的 28 家公司之一，股票代码为 300020。 |
| 青岛海信网络科技股份有限公司 | 系统集成商 | 成立于 1998 年，专注智能交通、物流与商业服务两大方向，围绕城市交通管理、轨道交通、公共交通管理、高速公路管理、物流与商业服务五大产业方向，专业从事智能交通核心技术的开发与应用，研发具有自主知识产权的智能交通系统系列产品。 |
| 山东鼎讯智能交通股份有限公司 | 行业解决方案提供商 | 产品涵盖了高清卡口、电子警察、测速仪、联网型道路交通信号系统、交通诱导、综合管理平台等六大系列，已在全国股份转让系统的挂牌，股票代码为 832918。 |
| 武汉中科通达高新技术股份有限公司 | 行业解决方案提供商 | 公司主要产品为智能交通综合管理平台，可分为：城市智能交通综合管理平台、公路车辆自动监测记录系统、闯红灯自动记录系统、移动警务通应用系统，已在全国股份转让系统的挂牌，股票代码为 430154。 |

在智慧停车方面的竞争对手情况如下：

| 公司名称 | 有竞争关系的产品 | 特色功能/优势 |
|------|----------|---------|
|------|----------|---------|

| 公司名称 | 有竞争关系的产品 | 特色功能/优势 |
|-----------------|----------|---|
| 北京悦畅科技有限公司 | ETCP 停车 | 停车福利优惠、车费支付便捷、信息精准查询、服务信息全面、车位科学管理、违章信息查询等。 |
| 广东安居宝数码科技股份有限公司 | 安居宝 | 提前预定车位、停车优惠、反向寻车、周边空余车位实时查询功能、场内车位导航功能、停车情况实时查询和微信支付缴费。 |
| 北京紫光百会科技有限公司 | 无忧停车 | 可实现周边停车场车位查询、手机支付停车费、停车场内找车位。 |
| 真来电（北京）科技有限公司 | 停车宝 | 管理员可带 NFC 功能的手机和卡片以实现车辆的计时和收费、停车包月、反向寻车、代驾、洗车、美容、理赔。 |
| 北京同于道科技有限公司 | 丁丁停车 | 智能车位锁和手机 APP 连通可操作车位锁的升降，可实现停车计时以及移动支付。 |

（2）公司竞争地位

智能交通领域中电子标签的应用情况如下：

2009年4月，汕头全市车辆开始在安装电子标签，具体用于实现路桥通行费的征收与管理；

2010年3月，重庆市车辆开始安装RFID电子车牌，具体用于实现城市路桥收费领域；

2010年12月，厦门全市车辆开始安装电子车牌，建设交通信息采集与处理系统；

2010年12月，南京全市车辆开始安装电子标签，构建全面感知为基础的新型智能交通系统；

2011年4月，武汉全市车辆开始安装电子标签，实现城市道路桥梁隧道车辆通行费管理。

公司于 2011 年开始在兰州市政府公务车辆上安装车辆电子信息卡，相比以上 5 大城市而言，最先将电子标签应用于政府公务车辆上并提供互联网综合信息服务。

2012年10月，公司建立车辆电子信息卡发卡大厅，2012年12月1日起正式向公众车辆发行车辆电子信息卡。截至2015年6月，已发行近30万张车辆电子信息卡。

公司未来将利用自身在兰州的资源优势和技术优势，完善“i出行”智慧停车联网信息服务平台，以此为切入点，在未来几年逐步对汽车后服务市场资源进行整合，最终实现“以智能化方式为交通参与者提供综合信息服务”的愿景。

2、公司竞争优势

（1）管理层资源优势

公司董事长牛新民在甘肃汽车行业创业 16 年，在兰州汽车流通协会任副会长、甘肃晋商商业联合会任副会长、中国民营科技实业家协会任副理事长，在汽车销售、汽车维修等领域积累了丰富的经验和深厚的资源。牛新民作为公司董事长，其所拥有资源和业务能力将会公司发展提供必要的支持和保障。

（2）技术优势和管理优势

公司拥有智能交通产品核心技术优势，并且拥有集成能力、平台开发能力、产品生产能力，能够研究开发具有自主知识产权的前瞻性的交通智能化整体解决方案。

自公司设立以来，管理团队得到不断优化和提升。随着公司规模扩大和市场竞争压力的增大，管理团队通过不断的优化组织架构，有效降低了公司的运营成本，提升了公司的运营效率。

3、公司的竞争劣势

（1）公司规模较小、融资渠道单一

公司作为中小型高新技术企业，资金来源主要依靠自身资金的积累，资金实力不能完全满足公司高速发展需求。同时，公司资产规模较小、融资能力有限，在大项目承接和运作上处于劣势地位，成为制约公司实现转型升级、跨区域做大做强，可持续发展的障碍之一。

（2）人才储备不能满足公司转型升级需要

相对于大型的智能交通行业公司，公司的规模较小，人才储备略显不足，在技术研发、渠道拓展以及品牌知名度提升方面处于劣势，市场竞争力有待进一步提高。当前，公司正通过技术交流、人才引进、外部合作等方式弥补自身不足，缩小竞争

差距。

4、公司的竞争策略和应对措施

(1) 创新盈利模式，加大对智慧停车场的技术研发，提高智慧停车场整体解决方案的运营水平，积极拓展兰州市场并向外推广，提升公司综合效益，抢占市场利润高点。

(2) 加强技术创新，增加研发投入，加快成熟技术的移植应用，使其迅速转化为技术成果。完善公司人才激励机制，加强与高等院校的合作交流，增强公司人才储备。

(3) 加快公司上市融资步伐，争取更多资金，确保资金链稳定。项目启动前，公司将进行充分市场调研及财务分析，制定多套备选融资方案，最大限度地降低资金风险。项目执行期间，公司建立了专项专用的资金账户监控项目资金使用情况，确保资金安全。

(4) 提升公司形象与品牌价值。公司将通过更多媒体硬软广告以及会议会展等营销活动提升品牌形象和知名度。

第三节 公司治理

一、最近两年公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司制定了有限公司章程，并根据有限公司的规定设立了股东会，由有限公司全体股东组成；有限公司不设立董事会，只设立执行董事，执行董事为公司的法定代表人。公司经营范围变更、住所地址变更、定向增资等事项均履行了股东会决议程序。有限公司期间，“三会”制度的建立和运行情况有一定的瑕疵，如“三会”留存记录不完整，关联交易、对外担保制度不完善等。

2015年10月股份公司成立后，公司依据《公司法》及非上市公司公众公司的相关规定，设立了股东大会、董事会、监事会，建立了“三会”治理结构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。《公司章程》及“三会议事规则”对“三会”的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等作了详细的规定。

至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定建立健全了公司的股东大会、董事会、监事会等治理机构及相关制度。

股份公司设立至今，公司共召开了1次股东大会、1次董事会及1次监事会。公司“三会”会议召开程序、内容均符合《公司法》、《公司章程》及“三会议事规则”的规定，会议通知、会议记录等文件齐备，运作规范。股东、董事、监事及高级管理人员均能按规定出席会议，履行相关权利义务。

股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会议事规则”独立、勤勉、诚信地履行职责和义务，按时按期参加会议并参与重大决策事项讨论与决策，促进公司的良好发展，公司目前未引入机构投资者。公司监事会能够较好的履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，职工监事通过参与监事会会议对公司重大事项提出相关意见和建议，督促公司规范运作。由于股份公司成立时间尚短，公司董事、监事、高级管理人员需要加强《公司法》等法律法规和《公司章程》等制度的学习，不断提高规范运作意识，勤勉、尽责的履行岗位职责。

二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司已通过《公司章程》等明确规定了股东具有查询、索取“三会”会议决议、记录及财务会计报告等资料的权利，以及对公司的经营进行监督、提出建议或者质询的权利，同时公司挂牌后将按照相关规定严格履行信息披露的义务。股东具有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应表决权的权利。符合条件的股东有权按照相关法律法规及《公司章程》规定的流程提请召开临时股东大会，或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。公司章程中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监管作用。公司通过上述治理机制使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。

公司章程中对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度及财务会计管理等内容做了明确的规定。同时，公司还制定了《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理办法》、《防止大股东及其他关联方资金占用办法》等规章制度，据此进一步对公司的担保、投资、关联交易及投资者管理等行为进行规范和监督。

据此，公司董事会对公司治理机制执行情况进行讨论和评估后认为，公司现有的治理机制能够给所有的股东提供合适的保护，能够保护股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据自身业务的发展及新的政策法规的要求，及时补充和完善公司治理机制，同时公司的董事、监事、高级管理人员等相关人员也会进一步加强对相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，更好的保护全体股东的利益。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚情况

最近两年，公司及控股股东、实际控制人不存在重大违法违规行为及因违法违规而被行政机关处罚的情况。

四、公司独立性

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

（一）业务独立情况

公司主要经营智能交通系统的销售及服务、智能交通工程的施工和智慧停车场运营业务，拥有完整的业务体系。公司建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，获取收入和利润，具有独立自主的经营能力。与控股股东、实际控制人控制的企业之间不存在显失公平的关联交易；公司控股股东、实际控制人控制的其他企业在业务上与公司不存在竞争关系。

公司业务具备独立性。

（二）资产独立情况

公司拥有与业务经营相关的运营系统和配套设施，具备独立的原材料采购和销售系统。截至本公开转让说明书签署之日，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的款项或者授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司资产独立完整、产权明晰，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

公司资产具备独立性。

（三）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举、聘任产生，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会和董事会做出人事任免的情形；公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员等均专职在本公司工作并在本公司领薪，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事之外的职务，也未在其他关联公司领薪。有限公司设立之初员工的招聘及管理均由万华人力负责，截至公开转让说明书签署之日，公司已建立完整独立的人事和工资管理体系。公司与员工签署《劳动合同》，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工购买了五险一金。

公司人员具备独立性。

（四）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制定了相应的财务管理制度；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行

账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税；公司独立作出财务决策，独立对外签订合同，不受控股股东、实际控制人控制的其他企业干预或控制。

公司财务具备独立性。

（五）机构独立情况

公司根据经营发展需要，设置了市场部、发行部、电商部、产品部、建设维护部、信息系统部、财务部等部门，各部门分工明确，协调运营，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公的情形。公司机构独立于控股股东、实际控制人。

公司机构具备独立性。

五、同业竞争

（一）控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东控股及参股的其他企业情况

1、控股股东万华实业控股及参股的企业有：

| 序号 | 企业名称 | 持股比例（%） | 控股/参股 | 备注 |
|----|-------------------|---------|-------|----|
| 1 | 甘肃万华汽车销售有限公司 | 100.00 | 控股 | |
| 2 | 兰州万华金典汽车销售有限公司 | 100.00 | 控股 | |
| 3 | 青海金易达汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 控股 | |
| 4 | 甘肃佳润商贸有限公司 | 100.00 | 控股 | |
| 5 | 瓜州万华金昱能源有限公司 | 100.00 | 控股 | |
| 6 | 甘肃慧华荣光文化传媒有限公司 | 100.00 | 控股 | |
| 7 | 甘肃金泰源汽车销售服务有限公司 | 94.00 | 控股 | |
| 8 | 天津广行科技有限公司 | 91.00 | 控股 | |
| 9 | 甘肃大禹九洲测绘地理信息有限公司 | 50.00 | 参股 | |
| 10 | 青海万华金鹰汽车销售服务有限公司 | 60.00 | 控股 | |
| 11 | 甘肃万华金达汽车销售服务有限公司 | 51.00 | 控股 | |
| 12 | 甘肃万华金盛汽车销售服务有限公司 | 51.00 | 控股 | |
| 13 | 青海万华汽车贸易有限公司 | 51.00 | 控股 | |
| 14 | 甘肃省文化产权交易中心股份有限公司 | 10.00 | 参股 | |
| 15 | 甘肃万华职业培训学校 | 3.33 | 参股 | |

| 序号 | 企业名称 | 持股比例 (%) | 控股/参股 | 备注 |
|----|--------------------|----------|-------|-----|
| 16 | 兰州市城关区海成小额贷款股份有限公司 | 4.50 | 参股 | |
| 17 | 皋兰长寿山老年公寓服务有限公司 | 100.00 | 控股 | 已注销 |
| 18 | 甘肃泓翔房地产开发有限公司 | 100.00 | 控股 | 已注销 |

(1) 甘肃万华汽车销售有限公司

| | |
|-------|--|
| 公司名称 | 甘肃万华汽车销售有限公司 |
| 地址 | 兰州市七里河区南滨河中路 1119 号 |
| 法定代表人 | 牛新民 |
| 注册资本 | 3,000 万元 |
| 成立日期 | 2011 年 2 月 22 日 |
| 经营范围 | 广汽三菱及进口三菱品牌汽车销售；汽车租赁；二手车居间代理；电子产品、通信器材（不含卫星地面接收设施）、五金交电、建筑材料、装饰材料、润滑油、沥青、农副产品（不含粮油发菜）的批发零售；汽车装饰服务；二类机动车维修（整车修理、总成修理、整车维护、小修、维修救援、专项修理）。（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） *** |

截至公开转让说明书签署之日，万华汽车的股权结构表如下所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|------|----------|---------|
| 万华实业 | 3,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 3,000.00 | 100.00 |

经核查，万华汽车为万华实业控制下的全资子公司，主要经营广汽三菱及进口三菱品牌汽车的销售及服务业务，与万华金慧不构成同业竞争。

(2) 兰州万华金典汽车销售有限公司

| | |
|-------|---------------------|
| 公司名称 | 兰州万华金典汽车销售有限公司 |
| 地址 | 兰州市七里河区南滨河中路 1119 号 |
| 法定代表人 | 牛新民 |
| 注册资本 | 100 万元 |
| 成立日期 | 2011 年 4 月 21 日 |

| | |
|-------------|--|
| 经营范围 | 三类汽车维修经营业务（发动机修理、车身修理、电气系统维修、汽车装潢）；二手车居间代理；汽车装饰、汽车饰品销售、汽车清洗服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
|-------------|--|

截至公开转让说明书签署之日，万华金典的股权结构表如下所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|-----------|---------------|---------------|
| 万华实业 | 100.00 | 100.00 |
| 合计 | 100.00 | 100.00 |

经核查，万华金典为万华实业控制下的全资子公司，主要经营汽车维修和二手车交易业务，与万华金慧不构成同业竞争。

（3）青海金易达汽车销售服务有限公司

| | |
|--------------|---|
| 公司名称 | 青海金易达汽车销售服务有限公司 |
| 地址 | 西宁市城东区八一东路 67-1 号 |
| 法定代表人 | 牛新民 |
| 注册资本 | 800 万元 |
| 成立日期 | 2012 年 12 月 06 日 |
| 经营范围 | 广汽品牌汽车销售；汽车配件销售；汽车装潢及汽车装饰品服务（以上经营范围国家有专项规定的凭许可证经营）。 |

截至公开转让说明书签署之日，金易达的股权结构表如下所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|-----------|---------------|---------------|
| 万华实业 | 800.00 | 100.00 |
| 合计 | 800.00 | 100.00 |

经核查，金易达为万华实业控制下的全资子公司，主要经营广汽品牌汽车销售业务，与万华金慧不存在同业竞争。

（4）甘肃佳润商贸有限公司

| | |
|-------------|---------------------|
| 公司名称 | 甘肃佳润商贸有限公司 |
| 地址 | 兰州市七里河区南滨河中路 1119 号 |

| | |
|-------|---|
| 法定代表人 | 牛新民 |
| 注册资本 | 2,600 万元 |
| 成立日期 | 2014 年 04 月 29 日 |
| 经营范围 | 电子产品、通信器材（以上两项不含卫星地面接收设施）、五金交电、化工产品（不含国家限制产品）、建筑材料、装饰材料、润滑油、沥青、农副产品（不含粮食收购）、汽车配件及零部件的批发零售；汽车装饰服务。 |

截至公开转让说明书签署之日，佳润商贸的股权结构表如下所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|------|-----------------|---------------|
| 万华实业 | 2,600.00 | 100.00 |
| 合计 | 2,600.00 | 100.00 |

经核查，佳润商贸为万华实业控制下的全资子公司，主要经营电子产品、五金交电的零售业务，与万华金慧不存在同业竞争。

（5）瓜州万华金昱能源有限公司

| | |
|-------|-------------------------|
| 公司名称 | 瓜州万华金昱能源有限公司 |
| 地址 | 甘肃省酒泉市瓜州县发展和改革局二楼 |
| 法定代表人 | 牛新民 |
| 注册资本 | 100 万元 |
| 成立日期 | 2013 年 05 月 31 日 |
| 经营范围 | 光伏能源开发、润滑剂、日用百货、汽车配件销售等 |

截至公开转让说明书签署之日，万华能源的股权结构表如下所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|------|---------------|---------------|
| 万华实业 | 100.00 | 100.00 |
| 合计 | 100.00 | 100.00 |

经核查，万华能源为万华实业控制下的全资子公司，主要经营光伏能源开发业务，与万华金慧不存在同业竞争。

（6）甘肃慧华荣光文化传媒有限公司

| | |
|-------|---|
| 公司名称 | 甘肃慧华荣光文化传媒有限公司 |
| 地址 | 甘肃省兰州市七里河南滨河中路 1119 号 |
| 法定代表人 | 牛新民 |
| 注册资本 | 500 万元 |
| 成立日期 | 2014 年 06 月 25 日 |
| 经营范围 | 媒体广告策划、设计及发布；多媒体产品设计与制作；新媒体产品研发及销售；大屏拼接显示的批发零售；广告代理；三维动画制作；展览展示服务（以上各项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）。*** |

截至公开转让说明书签署之日，慧华荣光的股权结构表如下所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|------|---------|---------|
| 万华实业 | 500.00 | 100.00 |
| 合计 | 500.00 | 100.00 |

经核查，慧华荣华为万华实业的全资子公司，主要经营媒体广告策划、设计及发布业务，与万华金慧不存在同业竞争。

(7) 甘肃金泰源汽车销售服务有限公司

| | |
|-------|---|
| 公司名称 | 甘肃金泰源汽车销售服务有限公司 |
| 地址 | 甘肃省平凉市崆峒区十里铺工业园区仁河汽配城 A 区 3 号 4S 店 |
| 法定代表人 | 牛新民 |
| 注册资本 | 500 万元 |
| 成立日期 | 2012 年 10 月 16 日 |
| 经营范围 | 东风标志品牌汽车（凭备案许可经营）销售及配件、电子产品、通信器材（不含地面卫星接收设备）五金交电、化工产品（不含国家限制产品）、建筑装饰材料、润滑油批发零售；汽车维修（凭许可证有效期经营）保养、汽车装潢，汽车装饰材料批发销售服务；二手车交易*** |

截至公开转让说明书签署之日，金泰源的股权结构表如下所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|------|---------|---------|
| 万华实业 | 470.00 | 94.00 |

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|-----------|---------------|---------------|
| 宿晓中 | 30.00 | 6.00 |
| 合计 | 500.00 | 100.00 |

经核查，金泰源汽车控股股东为万华实业，主要经营东风标志品牌汽车销售业务，与万华金慧不存在同业竞争。

（8）天津广行科技有限公司

| | |
|-------|--|
| 公司名称 | 天津广行科技有限公司 |
| 地址 | 天津空港经济区西三道 158 号金融中心 4 号楼 1001 |
| 法定代表人 | 牛新伟 |
| 注册资本 | 5,000 万元 |
| 成立日期 | 2012 年 08 月 26 日 |
| 经营范围 | 法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获批准前不得经营；法律、法规未规定审批的，自主经营（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） |

截至公开转让说明书签署之日，天津广行的股权结构表如下所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|-----------|-----------------|---------------|
| 万华实业 | 4,550.00 | 91.00 |
| 牛新伟 | 450.00 | 9.00 |
| 合计 | 5,000.00 | 100.00 |

经核查，成立于 2010 年 8 月的天津广行在设立之初与万华金慧就城市道路智能交通系统的研发存在部分重合。2010 年至 2012 年，根据集团公司战略部署，天津广行业务发展重点为物联网感知系统的研发，主要为成立初期、研发能力不足的金慧有限提供城市道路智能交通系统技术研发服务。2013 年年底至今，天津广行已将业务重点逐步转型为互联网旅游，侧重于旅游 APP 应用平台的开发、旅游网站的建设与维护等相关领域，并主要为其控股公司天津地球映国际旅行社有限公司提供技术服务和支持。

截至本公开转让说明书签署之日，天津广行实际经营中不存在任何与公司有相

同或相近的业务。为避免今后两家企业出现同业竞争的可能，天津广行将所属城市道路智能交通相关的 8 项计算机软件著作权全部权利转让至金慧有限名下，其所属城市道路智能交通相关的 4 项发明专利、2 项实用新型专利使用权正在进行权属变更，天津广行承诺，变更期间公司对该专利享有独占使用权，天津广行不再使用。除此之外，天津广行实际控制人牛新伟承诺天津广行未来不经营与本公司相同领域的业务，不经营与其相似或相同的产品，不与其发生利益冲突，因违反同业竞争给本公司造成的损失由牛新伟承担。

(9) 甘肃大禹九洲测绘地理信息有限公司

| | |
|-------|---|
| 公司名称 | 甘肃大禹九洲测绘地理信息有限公司 |
| 地址 | 兰州市七里河区南滨河中路 1119 号 |
| 法定代表人 | 牛新民 |
| 注册资本 | 1,000 万元 |
| 成立日期 | 2007 年 04 月 09 日 |
| 经营范围 | 不动产测绘；摄影测量与遥感；测绘航空摄影；地理信息系统工程；工程测量；安全防范工程设计施工、建筑工程、公路工程、桥梁工程、建筑结构可靠性鉴定检测（以上均凭资质证）；计算机软件开发（测绘领域）；无损检测设备的研究、销售；仪器仪表、办公自动化设备、地理信息系统软件、LCD、LED、大屏拼接显示的批发零售；多媒体制作。（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） |

截至公开转让说明书签署之日，大禹九洲的股权结构表如下所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----------------|-----------------|---------------|
| 万华实业 | 500.00 | 50.00 |
| 兰州九洲数字测绘科技有限公司 | 410.00 | 41.00 |
| 王素桃 | 90.00 | 9.00 |
| 合计 | 1,000.00 | 100.00 |

经核查，大禹九洲主要经营不动产测绘、测绘航空摄影等业务，就“计算机软件开发”经营范围设定在“测绘领域”，故大禹九洲与万华金慧不存在同业竞争。

(10) 青海万华金鹰汽车销售服务有限公司

| | |
|-------|--|
| 公司名称 | 青海万华金鹰汽车销售服务有限公司 |
| 地址 | 西宁经济技术开发区八一东路 67-1 号 |
| 法定代表人 | 牛新伟 |
| 注册资本 | 500 万元 |
| 成立日期 | 2004 年 06 月 24 日 |
| 经营范围 | 广汽长丰猎豹品牌汽车销售；汽车配件销售；汽车维修、装潢、美容服务；汽车消费贷款咨询服务、汽车租赁；三菱品牌汽车销售（以上经营范围国家有专项规定的凭许可证经营）*** |

截至公开转让说明书签署之日，万华金鹰的股权结构表如下所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|------|---------|---------|
| 万华实业 | 300.00 | 60.00 |
| 牛新民 | 110.00 | 22.00 |
| 牛新伟 | 90.00 | 18.00 |
| 合计 | 500.00 | 100.00 |

经核查，万华金鹰的控股股东是万华实业，主要经营长丰猎豹汽车销售业务，与万华金慧不存在同业竞争。

(11) 甘肃万华金达汽车销售服务有限公司

| | |
|-------|---|
| 公司名称 | 甘肃万华金达汽车销售服务有限公司 |
| 地址 | 兰州市安宁区经济开发区（银滩大桥东北） |
| 法定代表人 | 虞雪梅 |
| 注册资本 | 1,000 万元 |
| 成立日期 | 2002 年 04 月 22 日 |
| 经营范围 | 比亚迪品牌汽车销售；长城品牌汽车销售；二手车经营；汽车维护、汽车小修、专项修理（凭许可证有效期经营）；汽车装饰、租赁；汽车配件、专用设备、通用设备的批发零售；经济信息咨询服务（不含证券）；广汽长丰三菱品牌汽车销售（仅限武威分公司经营） |

截至公开转让说明书签署之日，万华金达的股权结构表如下所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|------|---------|---------|
|------|---------|---------|

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|-----------|-----------------|---------------|
| 万华实业 | 510.00 | 51.00 |
| 牛新民 | 171.50 | 17.15 |
| 牛新伟 | 171.50 | 17.15 |
| 张惠英 | 98.00 | 9.80 |
| 虞雪梅 | 49.00 | 4.90 |
| 合计 | 1,000.00 | 100.00 |

经核查，万华金达的控股股东是万华实业，主要经营比亚迪品牌汽车销售业务，与万华金慧不存在同业竞争。

（12）甘肃万华金盛汽车销售服务有限公司

| | |
|-------|---|
| 公司名称 | 甘肃万华金盛汽车销售服务有限公司 |
| 地址 | 兰州市七里河区南滨河中路 1119 号 |
| 法定代表人 | 牛新民 |
| 注册资本 | 500 万元 |
| 成立日期 | 2003 年 07 月 08 日 |
| 经营范围 | 代理机动车辆保险，二类机动车维修（整车维修、总成维修、整车维护、小修、专项修理）（以上凭许可证）。一般经营项目：汽车零配件、电子产品（不含卫星地面接收设备）、五金交电的批发零售；汽车装潢服务；二手车经营、置换；汽车租赁；三菱品牌整车销售、猎豹品牌汽车销售；汽车美容；汽车清洗业务（以上项目国家法律法规禁止及须取得专项许可的项目除外）。 |

截至公开转让说明书签署之日，万华金盛的股权结构表如下所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|-----------|---------------|---------------|
| 万华实业 | 255.00 | 51.00 |
| 牛新民 | 85.75 | 17.15 |
| 牛新伟 | 85.75 | 17.15 |
| 虞雪梅 | 73.50 | 14.70 |
| 合计 | 500.00 | 100.00 |

经核查，万华金盛的控股股东是万华实业，主要经营车辆维修、零配件销售等

业务，与万华金慧不存在同业竞争。

(13) 青海万华汽车贸易有限公司

| | |
|-------|---|
| 公司名称 | 青海万华汽车贸易有限公司 |
| 地址 | 西宁市城东区八一东路 67-1 号 |
| 法定代表人 | 牛新伟 |
| 注册资本 | 500 万元 |
| 成立日期 | 2001 年 06 月 19 日 |
| 经营范围 | 华泰汽车、奇瑞汽车、三菱品牌汽车的销售（以上项目授权书经营）及售后服务；机动车辆保险代理业务（此项许可证有效期至 2015 年 7 月 26 日止）；汽车配件、电子产品、五金交电、通讯器材（不含卫星地面接收设备）、电产品、装饰材料、建筑材料、沥青、润滑油脂、金属材料（不含贵稀金属）批发、零售；汽车装潢；汽车租赁。 |

截至公开转让说明书签署之日，青海万华的股权结构表如下所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|------|---------|---------|
| 万华实业 | 255.00 | 51.00 |
| 牛新民 | 110.25 | 22.05 |
| 牛新伟 | 85.75 | 17.15 |
| 张惠英 | 49.00 | 9.80 |
| 合计 | 500.00 | 100.00 |

经核查，青海万华的控股股东是万华实业，主要经营华泰汽车、奇瑞汽车、三菱品牌汽车等销售业务，与万华金慧不存在同业竞争。

(14) 甘肃省文化产权交易中心股份有限公司

| | |
|-------|------------------------|
| 公司名称 | 甘肃省文化产权交易中心股份有限公司 |
| 地址 | 兰州市城关区天水北路 3009 号良志嘉年华 |
| 法定代表人 | 盛永涛 |
| 注册资本 | 6,600 万元 |
| 成立日期 | 2015 年 05 月 06 日 |

| | |
|-------------|---|
| 经营范围 | <p>(一) 发布各类文化产权交易信息，为各类文化产权交易主体提供场所、设备及交易规则；</p> <p>(二) 自营或者接受委托，从事文化产品、艺术品以及其他工艺品的各种交易；</p> <p>(三) 提供文化产品电子商务业务，包括艺术品、收藏品、高端文化产品的线上线下保真交易，特色创意产品交易、艺术品展览、展销、拍卖；</p> <p>(四) 自营或者接受委托，从事知识产权（包括版权、专利、商标等其他知识产权形式）的交易、采购、登记、认证、鉴定、交易合同备案等服务；</p> <p>(五) 接受委托为具有文化属性的股权、债权、物权、知识产权以及艺术品、收藏品等其他权益提供价值评估、转让和收购业务服务；</p> <p>(六) 为具有市场潜质的文化创意以及其他创新性文化项目、文化企业、文化产品提供市场策划、推广业务服务；</p> <p>(七) 提供文化产权、产业的相关政策、法律、市场信息等咨询服务；</p> <p>(八) 为各类可转移的文化产品、文化权益凭证等其他文化产权形式提供登记、托管服务；</p> <p>(九) 其他文化产权交易服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可经营）。</p> |
|-------------|---|

截至公开转让说明书签署之日，文化产权交易中心的股权结构表如下所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|--------------------|-----------------|---------------|
| 甘肃省文化产业发展集团有限公司 | 2,400.00 | 36.35 |
| 读者出版集团有限公司 | 1,200.00 | 18.17 |
| 万华实业 | 660.00 | 10.00 |
| 广东省南方文化产权交易所股份有限公司 | 600.00 | 9.09 |
| 飞天出版传媒集团有限公司 | 300.00 | 4.55 |
| 甘肃荣宝轩文化传播有限公司 | 300.00 | 4.55 |
| 甘肃华胥飞天文化传播有限公司 | 300.00 | 4.55 |
| 甘肃同济药业有限责任公司 | 300.00 | 4.55 |
| 金城资本管理有限公司 | 180.00 | 2.73 |
| 甘肃万博金城珠宝古玩城有限公司 | 180.00 | 2.73 |
| 未来四方集团有限公司 | 180.00 | 2.73 |
| 合计 | 6,600.00 | 100.00 |

经核查，文化产权交易中心主要经营文化产权的交易业务，与万华金慧不存在同业竞争。

(15) 甘肃万华职业培训学校

2011年4月18日，甘肃省人力资源和社会保障厅下发《甘肃省人力资源和社会保障厅关于准予设立甘肃万华职业培训学校的批复》（甘人社函[2011]106号），准予设立民办职业培训学校，核发《中华人民共和国民办学校办学许可证》。

2011年10月30日，万华实业向甘肃省民政厅民间组织管理局申请设立甘肃万华职业培训学校。2011年12月2日，甘肃省民政厅下发《甘肃省民政厅关于成立甘肃万华职业培训学校的批复》（甘民复[2011]89号），准予甘肃万华职业培训学校成立。

截至公开转让说明书签署之日，万华职校的股权结构表如下所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|-----------|-----------------|---------------|
| 天津广行 | 2,900.00 | 96.67 |
| 万华实业 | 100.00 | 3.33 |
| 合计 | 3,000.00 | 100.00 |

经核查，万华职校是万华实业的全资子公司，主要经营专业技工的培训业务，与万华金慧不存在同业竞争。

（16）兰州市城关区海成小额贷款股份有限公司

| | |
|-------|---------------------------------|
| 公司名称 | 兰州市城关区海成小额贷款股份有限公司 |
| 地址 | 兰州市城关区金昌北路160号3楼3号303室 |
| 法定代表人 | 王骏亮 |
| 注册资本 | 50,000万元 |
| 成立日期 | 2015年06月09日 |
| 经营范围 | 办理各项小额贷款；办理小企业发展、管理、财务等咨询业务。*** |

截至公开转让说明书签署之日，海成小贷前十名股东及持5%以上股份股东持股的股权结构表如下所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|------------------|-----------|---------|
| 甘肃海成实业投资集团股份有限公司 | 10,000.00 | 20.00 |
| 方建 | 5,000.00 | 10.00 |

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----------------|------------------|--------------|
| 徐德宏 | 3,000.00 | 6.00 |
| 甘肃东盛汽车贸易有限责任公司 | 2,600.00 | 5.20 |
| 兰州西艺工贸有限公司 | 2,350.00 | 4.70 |
| 甘肃万华实业集团有限公司 | 2,250.00 | 4.50 |
| 何熙 | 2,050.00 | 4.10 |
| 徐德胜 | 2,000.00 | 4.00 |
| 钱林 | 1,500.00 | 3.00 |
| 王瑞萍 | 1,400.00 | 2.80 |
| 合计 | 32,150.00 | 64.30 |

经核查，海成小贷主要经营小额贷款业务，与万华金慧不存在同业竞争。

(17) 皋兰长寿山老年公寓服务有限公司

| | |
|-------|-----------------------------|
| 公司名称 | 皋兰长寿山老年公寓服务有限公司 |
| 地址 | 甘肃省兰州市皋兰县忠和镇忠和村嚎瓜子沟口 |
| 法定代表人 | 牛新伟 |
| 注册资本 | 200 万元 |
| 成立日期 | 2013 年 02 月 25 日 |
| 经营范围 | 长寿山老年公寓项目筹建(筹建期间不得进行任何经营活动) |

经核查，皋兰长寿山为万华实业出资的全资子公司，于 2015 年 10 月 10 日在皋兰县工商行政管理局核准注销。

(18) 甘肃泓翔房地产开发有限公司

| | |
|-------|------------------------|
| 公司名称 | 甘肃泓翔房地产开发有限公司 |
| 地址 | 甘肃省兰州市七里河区南滨河中路 1119 号 |
| 法定代表人 | 牛新民 |
| 注册资本 | 2,000 万元 |
| 成立日期 | 2014 年 04 月 03 日 |
| 经营范围 | 房地产开发、商品房销售（凭资质证）*** |

经核查，泓翔房地产为万华实业出资的全资子公司，于 2015 年 5 月 5 日在甘肃省工商行政管理局核准注销。

2、实际控制人控股或参股的其他企业情况

| 序号 | 企业名称 | 持股比例 (%) | 控股/参股 |
|----|-------------------|----------|-------|
| 1 | 天水胜华汽车销售服务有限公司 | 50.00 | 参股 |
| 2 | 青海万华汽车贸易有限公司 | 22.05 | 参股 |
| 3 | 甘肃万华金盛汽车销售服务有限公司 | 17.15 | 参股 |
| 4 | 甘肃万华金达汽车销售服务有限公司 | 17.15 | 参股 |
| 5 | 青海万华金鹰汽车销售服务有限公司 | 22.00 | 参股 |
| 6 | 甘肃慧华乐居房地产信息咨询有限公司 | 43.00 | 参股 |
| 7 | 宁夏领航汽车销售服务有限公司 | 33.34 | 参股 |
| 8 | 甘肃晋商投资发展股份有限公司 | 10.13 | 参股 |
| 9 | 甘肃万华实业集团有限公司 | 35.00 | 参股 |

(1) 天水胜华汽车销售服务有限公司

| | |
|-------|---|
| 公司名称 | 天水胜华汽车销售服务有限公司 |
| 地址 | 天水市麦积区花牛镇花牛村（华世汽贸城） |
| 法定代表人 | 白鹏飞 |
| 注册资本 | 200 万元 |
| 成立日期 | 2012 年 09 月 21 日 |
| 经营范围 | 三菱及猎豹品牌汽车销售；电子产品（不含卫星地面接收设备）、通信器材、五金交电、化工产品（不含易燃易爆剧毒危险品）、建筑材料、装饰材料、润滑油的销售；汽车装饰服务；三类汽车维修经营业务（发动机修理、电气系统维修、供油系统维护及油品更换）***。 |

截至公开转让说明书签署之日，天水胜华的股权结构表如下所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|------|---------|---------|
| 牛新民 | 100.00 | 50.00 |
| 牛新伟 | 90.00 | 45.00 |
| 白鹏飞 | 10.00 | 5.00 |

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|------|---------|---------|
| 合计 | 200.00 | 100.00 |

经核查，天水胜华主要经营三菱及猎豹汽车销售业务，与万华金慧不存在同业竞争。

（2）青海万华汽车贸易有限公司的基本情况详见本公开转让说明书的“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“（一）控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东控股及参股的其他企业情况”部分。

（3）甘肃万华金盛汽车销售服务有限公司的基本情况详见本公开转让说明书的“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“（一）控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东控股及参股的其他企业情况”部分。

（4）甘肃万华金达汽车销售服务有限公司的基本情况详见本公开转让说明书的“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“（一）控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东控股及参股的其他企业情况”部分。

（5）青海万华金鹰汽车销售服务有限公司的基本情况详见本公开转让说明书的“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“（一）控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东控股及参股的其他企业情况”部分。

（6）甘肃慧华乐居房地产信息咨询有限公司

| | |
|-------|--|
| 公司名称 | 甘肃慧华乐居房地产信息咨询有限公司 |
| 地址 | 甘肃省兰州市七里河区南滨河中路 1119 号 |
| 法定代表人 | 魏敏娟 |
| 注册资本 | 100 万元 |
| 成立日期 | 2015 年 04 月 01 日 |
| 经营范围 | 电子商务；房地产信息咨询、房地产买卖、租赁代理、物业管理（以上各种凭资质证经营）（以上各项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）。*** |

截至公开转让说明书签署之日，慧华乐居的股权结构表如下所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|-----------|---------------|---------------|
| 牛新民 | 43.00 | 43.00 |
| 牛新伟 | 42.00 | 42.00 |
| 王伟 | 10.00 | 10.00 |
| 魏敏娟 | 5.00 | 5.00 |
| 合计 | 100.00 | 100.00 |

经核查，慧华乐居主要经营房地产信息咨询、二手房买卖业务，与万华金慧不存在同业竞争。

（7）宁夏领航汽车销售服务有限公司

| | |
|-------|---|
| 公司名称 | 宁夏领航汽车销售服务有限公司 |
| 地址 | 银川市清河北街 1039 号国际汽车城 |
| 法定代表人 | 钱林 |
| 注册资本 | 900 万元 |
| 成立日期 | 2009 年 02 月 10 日 |
| 经营范围 | 进口现代品牌汽车、电子产品、通信器材、五金交电、化工产品、建筑材料、装饰材料、润滑油、农副产品、汽车配件、油漆销售；汽车装饰服务；二类机动车维修（小型车辆维修）；咨询服务；机动车辆保险兼业代理业务（按许可证核定的业务范围和期限经营）。 |

截至公开转让说明书签署之日，宁夏领航的股权结构表如下所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|-----------|---------------|---------------|
| 牛新民 | 300.00 | 33.34 |
| 邱慧芳 | 300.00 | 33.33 |
| 第升 | 300.00 | 33.33 |
| 合计 | 900.00 | 100.00 |

经核查，宁夏领航主要经营现代品牌销售业务，与万华金慧不存在同业竞争。

（8）甘肃晋商投资发展股份有限公司

| | |
|------|----------------|
| 公司名称 | 甘肃晋商投资发展股份有限公司 |
|------|----------------|

| | |
|-------|--|
| 地址 | 甘肃省兰州市城关区天庆大道 588 号（天庆商务大厦 4 层 407 室） |
| 法定代表人 | 韩庆 |
| 注册资本 | 15,000 万元 |
| 成立日期 | 2011 年 4 月 1 日 |
| 经营范围 | 房地产开发；矿山、水利水电、旅游点的开发投资；新能源的开发、推广及利用；酒店的投资与管理；农业项目的投资；室内外装饰与施工、建筑安装与施工（凭资质证经营）。 |

截至公开转让说明书签署之日，甘肃晋商投资发展股份有限公司股权结构图如下表所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|---------------|------------------|---------------|
| 甘肃天庆房地产集团有限公司 | 3,000.00 | 20.00 |
| 李肖霞 | 2,000.00 | 13.33 |
| 董洪清 | 2,000.00 | 13.33 |
| 牛新民 | 1,520.00 | 10.13 |
| 兰雁 | 1,100.00 | 7.33 |
| 宋艾芳 | 1,000.00 | 6.67 |
| 孙勇智 | 1,000.00 | 6.67 |
| 穆生武 | 600.00 | 4.00 |
| 常田硕 | 620.00 | 4.13 |
| 姚志农 | 600.00 | 4.00 |
| 银振刚 | 500.00 | 3.33 |
| 李淑娟 | 300.00 | 2.00 |
| 杨俊英 | 300.00 | 2.00 |
| 孙建军 | 100.00 | 0.67 |
| 乔磊阳 | 100.00 | 0.67 |
| 王亚轶 | 100.00 | 0.67 |
| 薄胜天 | 100.00 | 0.67 |
| 王亚玲 | 60.00 | 0.40 |
| 合计 | 15,000.00 | 100.00 |

经核查，甘肃晋商投资发展公司主要经营房地产开发业务，与万华金慧不存在

同业竞争。

(9) 甘肃万华实业集团有限公司的基本情况详见本公开转让说明书的“第一节公司基本情况”之“三、公司股权及股东情况”之“(二) 控股股东、实际控制人控制情况”部分。

3、持股 5%以上股东控股或参股的企业

(1) 股东牛新伟控股或参股的企业

| 序号 | 企业名称 | 持股比例 (%) | 控股/参股 |
|----|--------------------|----------|-------|
| 1 | 甘肃金翅鸟文化传媒有限公司 | 100.00 | 控股 |
| 2 | 上海金翅鸟文化旅游发展股份有限公司 | 70.00 | 控股 |
| 3 | 兰州华严文化传播有限公司 | 66.67 | 控股 |
| 4 | 天津地球映国际旅行社有限公司 | 49.00 | 参股 |
| 5 | 绍兴华林文化传播有限责任公司 | 70.00 | 控股 |
| 6 | 甘肃万华汽车新技术服务有限公司 | 88.00 | 控股 |
| 7 | 天津广行科技有限公司 | 9.00 | 参股 |
| 8 | 天水胜华汽车销售服务有限公司 | 45.00 | 参股 |
| 9 | 青海万华汽车贸易有限公司 | 17.15 | 参股 |
| 10 | 甘肃万华金盛汽车销售服务有限公司 | 17.15 | 参股 |
| 11 | 甘肃万华金达汽车销售服务有限公司 | 17.15 | 参股 |
| 12 | 青海万华金鹰汽车销售服务有限公司 | 18.00 | 参股 |
| 13 | 甘肃慧华乐居房地产信息咨询有限公司 | 42.00 | 参股 |
| 14 | 兰州市安宁区万华小额贷款有限责任公司 | 10.00 | 参股 |
| 15 | 甘肃万华实业集团有限公司 | 35.00 | 参股 |

①甘肃金翅鸟文化传媒有限公司

| | |
|-------|------------------------|
| 公司名称 | 甘肃金翅鸟文化传媒有限公司 |
| 地址 | 甘肃省兰州市七里河区南滨河中路 1119 号 |
| 法定代表人 | 牛新伟 |
| 注册资本 | 100 万元 |

| | |
|-------------|--|
| 成立日期 | 2014年06月03日 |
| 经营范围 | 广告的设计、制作、代理、发布（不含道路交通及停车场广告业务代理）、文化艺术交流及策划；会务服务；企业管理咨询服务；展览会布置策划；文化活动；书刊、简报、摺页、海报的设计与编辑；电脑图文设计制作；企业形象策划；展览展示服务；摄影服务；礼仪服务；赛事活动策划；婚庆礼仪服务；市场调研；建筑设计；景观设计；室内设计；市场推广宣传；大型礼仪庆典活动策划（以上各项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）。*** |

截至公开转让说明书签署之日，甘肃金翅鸟的股权结构表如下所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|-----------|---------------|---------------|
| 牛新伟 | 100.00 | 100.00 |
| 合计 | 100.00 | 100.00 |

经核查，甘肃金翅鸟主要经营户外广告设计、制作、代理业务（不包含停车场广告业务），因此，甘肃金翅鸟与万华金慧就“广告设计、制作、代理、发布”方面设定各自经营领域，不涉及同业竞争。

②上海金翅鸟文化旅游发展股份有限公司

| | |
|--------------|--|
| 公司名称 | 上海金翅鸟文化旅游发展股份有限公司 |
| 地址 | 上海市浦东新区盛夏路570号605室 |
| 法定代表人 | 牛新伟 |
| 注册资本 | 5,000万元 |
| 成立日期 | 2012年09月26日 |
| 经营范围 | 文化旅游项目的开发，旅游景点管理，旅游咨询（不含旅行社），文化艺术交流活动策划，房地产开发、销售，室内外装饰，企业管理，物业管理，会务服务，展览展示服务，旅游纪念品、电子产品、通信设备的销售、电子商务；图书、报纸、期刊、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】。 |

截至公开转让说明书签署之日，上海金翅鸟的发起人股权结构为：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|------|----------|---------|
| 牛新伟 | 3,500.00 | 70.00 |

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|------|-----------------|---------------|
| 潘建国 | 750.00 | 15.00 |
| 卢超英 | 500.00 | 10.00 |
| 阎铭之 | 250.00 | 5.00 |
| 合计 | 5,000.00 | 100.00 |

截至 2012 年 11 月 28 日，上海金翅鸟实收注册资本 4,000 万元。其中，牛新伟实缴 2800 万元，占注册资本的 56%；潘建国实缴 600 万元，占注册资本的 12%；卢超英实缴 400 万元，占注册资本的 8%；阎铭之实缴 200 万元，占注册资本的 4%；均以货币出资。

2013 年，公司召开股东会会议，同意上海循元文化科技有限公司受让潘建国持有的公司 15%的股权，受让卢超英持有的公司 10%的股权，其他股东放弃有限购买权。同年，转让方与受让方还签署了相关《股权转让协议》。目前，有关相关工商登记信息尚未变更。

③兰州华严文化传播有限公司

| | |
|-------|--|
| 公司名称 | 兰州华严文化传播有限公司 |
| 地址 | 兰州市城关区五泉南路 73 号 702 室 |
| 法定代表人 | 罗永中 |
| 注册资本 | 30 万元 |
| 成立日期 | 2013 年 04 月 18 日 |
| 经营范围 | 文化旅游项目的开发，旅游景点管理，旅游咨询（不含旅行社），文化艺术交流活动策划，房地产开发、销售，室内外装饰，企业管理，物业管理，会务服务，展览展示服务，计算机软件的开发、设计，系统集成，计算机软件及辅助设备、旅游纪念品、电子产品、通信设备的销售，电子商务，图书、报纸、期刊、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】 |

报告期内，牛新伟持有华严文化 66.67%的股份，享有实际控制权，2015 年 10 月 15 日，牛新伟将所持有的股份全部转让给罗永中，牛新伟不再持有该公司股份，也不在该公司担任任何职务。截至公开转让说明书签署之日，华严文化的股权结构表如下所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|-----------|--------------|---------------|
| 罗永中 | 30.00 | 100.00 |
| 合计 | 30.00 | 100.00 |

④天津地球映国际旅行社有限公司

| | |
|-------|--|
| 公司名称 | 天津地球映国际旅行社有限公司 |
| 地址 | 天津市空港经济区颐景公寓 8 号楼 2 门 804 室 |
| 法定代表人 | 牛新伟 |
| 注册资本 | 1,000 万元 |
| 成立日期 | 2014 年 06 月 11 日 |
| 经营范围 | 国内旅游；入境旅游招徕、组织、接待业务；旅游信息咨询；商品展览展示；会议服务；票务代理；汽车租赁；组织文化艺术交流活动；旅游用品零售；增值电信业务经营（凭增值电信业务经营许可证核定内容经营）（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）。 |

截至公开转让说明书签署之日，天津地球映的股权结构表如下所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|-----------|-----------------|---------------|
| 天津广行 | 510.00 | 51.00 |
| 牛新伟 | 490.00 | 49.00 |
| 合计 | 1,000.00 | 100.00 |

经核查，天津地球映主要经营出入境旅游业务，与万华金慧不存在同业竞争。

⑤绍兴华林文化传播有限责任公司

| | |
|-------|--|
| 公司名称 | 绍兴华林文化传播有限责任公司 |
| 地址 | 绍兴县湖塘街道大香林风景区华林园 |
| 法定代表人 | 牛新伟 |
| 注册资本 | 50 万元 |
| 成立日期 | 2010 年 1 月 21 日 |
| 经营范围 | 广告设计、制作发布，会展服务，企业形象策划、商务信息咨询（除商业秘密）、投资咨询（除证券、期货、金融、保险）。（以公司登记机关核定的经营范围为准）。 |

截至本公开转让说明书签署之日，绍兴华林文化的股权结构表如下所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|-----------|--------------|---------------|
| 牛新伟 | 35.00 | 70.00 |
| 尼丰源 | 7.50 | 15.00 |
| 石旻 | 7.50 | 15.00 |
| 合计 | 50.00 | 100.00 |

经核查，华林文化主要经营广告代理业务，与万华金慧不存在同业竞争。

⑥甘肃万华汽车新技术服务有限公司

| | |
|-------|--|
| 公司名称 | 甘肃万华汽车新技术服务有限公司 |
| 地址 | 甘肃省兰州市七里河区南滨河中路 1119 号 |
| 法定代表人 | 朱俊 |
| 注册资本 | 150 万元 |
| 成立日期 | 2003 年 5 月 30 日 |
| 经营范围 | 汽车装潢服务；汽车配件的零售（以上各项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）。*** |

截至本公开转让说明书签署之日，甘肃万华汽车新技术服务有限公司的股权结构表如下所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|-----------|---------------|---------------|
| 牛新伟 | 132.00 | 88.00 |
| 魏敏娟 | 15.00 | 10.00 |
| 张英平 | 3.00 | 2.00 |
| 合计 | 150.00 | 100.00 |

经核查，万华汽车新技术主要经营汽车装潢业务，与万华金慧不存在同业竞争。

⑦天津广行科技有限公司的基本情况详见本公开转让说明书的“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“（一）控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东控股及参股的其他企业情况”部分。

⑧天水胜华汽车销售服务有限公司的基本情况详见本公开转让说明书的“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“(一)控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东控股及参股的其他企业情况”部分。

⑨青海万华汽车贸易有限公司的基本情况详见本公开转让说明书的“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“(一)控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东控股及参股的其他企业情况”部分。

⑩甘肃万华金盛汽车销售服务有限公司的基本情况详见本公开转让说明书的“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“(一)控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东控股及参股的其他企业情况”部分。

⑪甘肃万华金达汽车销售服务有限公司的基本情况详见本公开转让说明书的“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“(一)控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东控股及参股的其他企业情况”部分。

⑫青海万华金鹰汽车销售服务有限公司的基本情况详见本公开转让说明书的“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“(一)控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东控股及参股的其他企业情况”部分。

⑬甘肃慧华乐居房地产信息咨询有限公司的基本情况详见本公开转让说明书的“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“(一)控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东控股及参股的其他企业情况”部分。

⑭兰州市安宁区万华小额贷款有限责任公司

| | |
|-------|---|
| 公司名称 | 兰州市安宁区万华小额贷款有限责任公司 |
| 地址 | 兰州市安宁区倚能家园 34 号楼 12 号商铺 |
| 法定代表人 | 牛新伟 |
| 注册资本 | 5,000 万元 |
| 成立日期 | 2013 年 01 月 16 日 |
| 经营范围 | 办理各项小额贷款；办理中小企业发展、管理、财务等咨询业务；其他经甘肃省人民政府金融办批准的业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。*** |

截至公开转让说明书签署之日，万华小贷的股权结构表如下所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|-----------|-----------------|---------------|
| 万华实业 | 1,000.00 | 20.00 |
| 牛新伟 | 500.00 | 10.00 |
| 杜志宇 | 500.00 | 10.00 |
| 张月莲 | 500.00 | 10.00 |
| 兰雁 | 500.00 | 10.00 |
| 薛小红 | 500.00 | 10.00 |
| 王雪霞 | 500.00 | 10.00 |
| 彭康晃 | 500.00 | 10.00 |
| 王文娟 | 300.00 | 6.00 |
| 郑培泗 | 200.00 | 4.00 |
| 合计 | 5,000.00 | 100.00 |

经核查，万华小贷主要经营小额贷款业务，与万华金慧不存在同业竞争。

⑮甘肃万华实业集团有限公司的基本情况详见本公开转让说明书的“第一节公司基本情况”之“三、公司股权及股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人控制情况”部分。

（2）股东张惠英控股或参股的企业

| 序号 | 企业名称 | 持股比例（%） | 控股/参股 |
|----|------------------|---------|-------|
| 1 | 甘肃万华人力资源管理有限公司 | 90.00 | 控股 |
| 2 | 甘肃万华金达汽车销售服务有限公司 | 9.80 | 参股 |
| 3 | 青海万华汽车贸易有限公司 | 9.80 | 参股 |
| 4 | 甘肃万华实业集团有限公司 | 20.00 | 参股 |

①甘肃万华人力资源管理有限公司

| | |
|-------|------------------------|
| 公司名称 | 甘肃万华人力资源管理有限公司 |
| 地址 | 甘肃省兰州市七里河区南滨河中路 1119 号 |
| 法定代表人 | 张惠英 |

| | |
|------|--|
| 注册资本 | 200 万元 |
| 成立日期 | 2010 年 01 月 20 日 |
| 经营范围 | 人力资源供求信息的收集、储存、发布和咨询；人力资源培训、推荐、招聘；根据国家有关规定从事互联网职业信息服务；按照规定举办职业招聘洽谈会（以上项目凭许可证核定事项在有效期内经营）。*** |

截至公开转让说明书签署之日，万华人力的股权结构表如下所示：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|------|---------------|---------------|
| 张惠英 | 180.00 | 90.00 |
| 杜牧拉 | 20.00 | 10.00 |
| 合计 | 200.00 | 100.00 |

经核查，万华人力主要经营人力资源的管理业务，与万华金慧不存在同业竞争。

②甘肃万华金达汽车销售服务有限公司的基本情况详见本公开转让说明书的“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“（一）控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东控股及参股的其他企业情况”部分。

③青海万华汽车贸易有限公司的基本情况详见本公开转让说明书的“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“（一）控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东控股及参股的其他企业情况”部分。

④甘肃万华实业集团有限公司的基本情况详见本公开转让说明书的“第一节公司基本情况”之“三、公司股权及股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人控制情况”部分。

（二）公司董事、监事、高级管理人员控股或参股的企业情况

1、董事长牛新民控股或参股的企业的基本情况详见本公开转让说明书的“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“（一）控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东控股及参股的其他企业情况”部分。

2、公司董事牛新伟控股或参股企业的基本情况详见本公开转让说明书的“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“（一）控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东控股及参股的其他企业情况”部分。

3、公司董事虞雪梅控股或参股的企业

董事虞雪梅控股或参股的企业如下表所示：

| 序号 | 企业名称 | 持股比例（%） | 控股/参股 |
|----|------------------|---------|-------|
| 1 | 甘肃万华金达汽车销售服务有限公司 | 4.90 | 参股 |
| 2 | 甘肃万华金盛汽车销售服务有限公司 | 14.70 | 参股 |
| 3 | 甘肃万华实业集团有限公司 | 10.00 | 参股 |

(1) 甘肃万华金达汽车销售服务有限公司的基本情况详见本公开转让说明书的“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“(一) 控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东控股及参股的其他企业情况”部分。

(2) 甘肃万华金盛汽车销售服务有限公司的基本情况详见本公开转让说明书的“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“(一) 控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东控股及参股的其他企业情况”部分。

(3) 甘肃万华实业集团有限公司的基本情况详见本公开转让说明书的“第一节公司基本情况”之“三、公司股权及股东情况”之“(二) 控股股东、实际控制人控制情况”部分。

4、公司监事姚生艳控股或参股的企业

姚生艳除持有甘肃慧华九州企业运营管理有限公司的股权外，不存在其他控股或参股的企业，持股情况详见本公开转让说明书的“第一节公司基本情况”之“三、公司股权及股东情况”之“(三) 前十名股东及持有 5%以上股份股东持股情况”部分。

5、公司总工程师姜新天控股或参股的企业

甘肃慧华九州企业运营管理有限公司的基本情况详见本公开转让说明书的“第一节公司基本情况”之“三、公司股权及股东情况”之“(三) 前十名股东及持有 5%以上股份股东持股情况”部分。

6、公司董事会秘书王鑫控股或参股的企业

甘肃慧华九州企业运营管理有限公司的基本情况详见本公开转让说明书的“第

一节公司基本情况”之“三、公司股权及股东情况”之“(三)前十名股东及持有5%以上股份股东持股情况”部分。

(三) 同业竞争分析

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人、持股5%以上股东、董监高人员及其控股、参股或有重大影响的企业不存在与公司经营相同或相似业务的同业竞争情况。

(四) 控股股东、实际控制人及持股5%以上股东关于避免同业竞争的承诺

为避免实际控制人、控股股东及持股5%以上股东控制的其他公司出现同业竞争情形，公司实际控制人牛新民及控股股东万华实业出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人（本单位）作为甘肃万华金慧科技股份有限公司（以下简称股份公司）的实际控制人（控股股东），除已披露情形外，本人（本单位）从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生潜在的同业竞争，本人（本单位）承诺如下：

1、本人（本单位）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构成竞争的业务及活动，或拥有与股份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。

2、本人（本单位）在作为股份公司实际控制人（控股股东）期间，本承诺持续有效。

3、本人（本单位）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。

4、本承诺为不可撤销的承诺。”

(五) 公司董事、监事、高级管理人员避免同业竞争的承诺

为避免公司董事、监事、高级管理人员控制的其他公司出现同业竞争情形，公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人作为甘肃万华金慧科技股份有限公司（以下简称股份公司）的董事/监事/高级管理人员，除已披露情形外，本人从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、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构成竞争的业务及活动，或拥有与股份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。

2、本人在作为股份公司董事/监事/高级管理人员期间，本承诺持续有效。

3、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。

4、本承诺为不可撤销的承诺。”

六、公司控股股东、实际控制人资金占用、担保情况

（一）资金占用情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在控股股东、实际控制人占用公司资金的情况。

公司已经出具承诺，未来会尽量避免或减少与股东、关联单位之间的所有关联往来，保证公司资产的独立性。同时公司管理层表示，未来将严格按照《公司章程》和《关联交易管理办法》的规定，履行相关的股东大会或董事会审批和决策程序，加强审查及责任追究，做到公司信息披露的真实、准确、及时和完整，减少和规范关联方往来款的发生。

（二）对外担保情况

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

（三）防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排

为防止股东及其关联方占有或者转移公司资金、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《关联交易管理办法》、《防止大股东及其他关联方资金占用办法》规范关联交易。

七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份情况

1、截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及直系亲属直接持有公司股份情况如下：

| 序号 | 姓名 | 任职情况 | 直接持股数量(万股) | 直接持股比例(%) |
|----|-----|---------|------------|-----------|
| 1 | 牛新民 | 董事长 | 171.50 | 9.80 |
| 2 | 牛新伟 | 董事 | 171.50 | 9.80 |
| 3 | 张惠英 | 无 | 93.00 | 5.31 |
| 4 | 虞雪梅 | 董事 | 49.00 | 2.80 |
| 5 | 施强 | 董事、总经理 | 5.00 | 0.29 |
| 6 | 姜新天 | 董事、总工程师 | 0.00 | 0.00 |
| 7 | 张育民 | 副总经理 | 0.00 | 0.00 |
| 8 | 李高俊 | 监事会主席 | 0.00 | 0.00 |
| 9 | 杨丽 | 监事 | 0.00 | 0.00 |
| 10 | 姚生艳 | 监事 | 0.00 | 0.00 |
| 11 | 樊彦彦 | 财务总监 | 0.00 | 0.00 |
| 12 | 王鑫 | 董事会秘书 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | | | 490.00 | 28.00 |

2、截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及直系亲属间接持有公司股份情况如下：

| 序号 | 姓名 | 任职情况 | 间接持股比例(%) |
|----|-----|------|-----------|
| 1 | 牛新民 | 董事长 | 24.92 |
| 2 | 牛新伟 | 董事 | 24.92 |
| 3 | 张惠英 | 无 | 14.24 |

| 序号 | 姓名 | 任职情况 | 间接持股比例 (%) |
|----|-----|---------|------------|
| 4 | 虞雪梅 | 董事 | 7.12 |
| 5 | 施强 | 董事、总经理 | 0.00 |
| 6 | 姜新天 | 董事、总工程师 | 0.0047 |
| 7 | 张育民 | 副总经理 | 0.00 |
| 8 | 李高俊 | 监事会主席 | 0.00 |
| 9 | 杨丽 | 监事 | 0.00 |
| 10 | 姚生艳 | 监事 | 0.0040 |
| 11 | 樊彦彦 | 财务总监 | 0.00 |
| 12 | 王鑫 | 董事会秘书 | 0.2040 |
| 合计 | | | 71.4127 |

(二) 董事、监事、高级管理人员之间亲属关系的情况

截至本公开转让说明书签署之日，除牛新民和牛新伟系兄弟关系、牛新民和虞雪梅系夫妻关系外，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、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

公司董事、监事、高级管理人员中负有保守公司商业秘密的人员与公司签订了《保密协议》；公司董事、监事、高级管理人员还根据中小企业股份转让系统关于在中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

(四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位的兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况如下：

| 姓名 | 在公司任职情况 | 兼职单位名称 | 兼职单位主营业务 | 在兼职单位的任职情况 |
|-----|---------|--------|---------------|------------|
| 牛新民 | 董事长 | 万华实业 | 长丰猎豹、三菱汽车销售 | 执行董事 |
| | | 万华汽车 | 广汽三菱及进口三菱汽车销售 | 监事 |

| 姓名 | 在公司任职情况 | 兼职单位名称 | 兼职单位主营业务 | 在兼职单位的任职情况 |
|------|--|---------|--|------------|
| | | 万华金典 | 三类汽车维修经营业务；二手车居间代理 | 执行董事 |
| | | 青海金易达 | 广汽品牌汽车销售 | 执行董事 |
| | | 佳润商贸 | 电子产品、通信器材、五金交电、化工产品等批发零售 | 执行董事兼总经理 |
| | | 金泰源 | 东风标致品牌汽车销售 | 总经理 |
| | | 天津广行 | 法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获批准前不得经营；法律、法规未规定审批的，自主经营（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） | 董事 |
| | | 万华金鹰 | 广汽长丰猎豹品牌汽车销售 | 执行董事兼总经理 |
| | | 万华小贷 | 办理小额贷款 | 董事 |
| | | 万华金盛 | 代理机动车辆保险，二类机动车维修 | 执行董事兼总经理 |
| | | 万华职校 | 汽车维修检测、美容装潢培训 | 董事兼校长 |
| | | 慧华荣光 | 媒体广告策划、设计及发布 | 执行董事 |
| | | 万华能源 | 光伏能源开发 | 执行董事兼总经理 |
| | | 晋商投资 | 房地产开发 | 董事 |
| 牛新伟 | 董事 | 九洲测绘 | 不动产测绘、摄影测绘与遥感 | 董事长 |
| | | 万华实业 | 长丰猎豹、三菱汽车销售 | 总经理 |
| | | 万华汽车 | 广汽三菱及进口三菱品牌汽车销售 | 执行董事兼总经理 |
| | | 万华金典 | 三类汽车维修经营业务；二手车居间代理 | 监事 |
| | | 青海万华 | 华泰、奇瑞、三菱汽车的销售 | 执行董事 |
| | | 青海金易达 | 广汽品牌汽车销售 | 监事 |
| | | 金泰源 | 东风标致品牌汽车销售 | 监事 |
| 天津广行 | 法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获批准前不得经营；法律、法规未规定审批的，自主经营（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） | 董事长兼总经理 | | |

| 姓名 | 在公司任职情况 | 兼职单位名称 | 兼职单位主营业务 | 在兼职单位的任职情况 |
|-----|---------|-------------|--|------------|
| | | 万华金鹰 | 广汽长丰猎豹品牌汽车销售 | 监事 |
| | | 万华小贷 | 办理小额贷款 | 董事长 |
| | | 万华金盛 | 代理机动车辆保险，二类机动车维修 | 监事 |
| | | 天水胜华 | 三菱及猎豹品牌汽车销售 | 监事 |
| | | 慧华乐居 | 电子商务；房地产信息咨询、房地产买卖、物业管理 | 监事 |
| | | 天津地球映 | 国内旅游；入境旅游招徕、组织、接待 | 执行董事 |
| | | 万华职校 | 汽车维修检测、美容装潢培训 | 董事 |
| | | 甘肃金翅鸟 | 户外广告设计、制作、发布 | 执行董事 |
| | | 上海金翅鸟 | 文化旅游项目的开发 | 董事长 |
| | | 万华能源 | 光伏能源开发、润滑剂、日用百货 | 总经理 |
| | | 万华人力 | 人力资源的管理 | 监事 |
| | | 千年古城 | 文化旅游项目的开发；旅游开发景点运营 | 董事长 |
| | | 华林文化 | 广告代理 | 执行董事 |
| | | 万华新技术 | 汽车装潢、配件销售 | 监事 |
| | | 产权交易中心 | 发布各类文化产权交易信息 | 董事 |
| 虞雪梅 | 董事 | 佳润商贸 | 电子产品、通信器材、五金交电、化工产品、建筑材料等批发零售 | 监事 |
| | | 天津广行 | 法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获批准前不得经营；法律、法规未规定审批的，自主经营（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） | 监事 |
| | | 万华金达 | 比亚迪、长城品牌汽车销售； | 执行董事兼总经理 |
| | | 美国凯西企业兰州代表处 | 承办派出企业业务范围内的咨询与联络 | 总经理 |
| 施强 | 总经理 | 天津广行 | 法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获批准前不得经营；法律、法规未规定审批的，自主经营（依法须经批准 | 董事 |

| 姓名 | 在公司任职情况 | 兼职单位名称 | 兼职单位主营业务 | 在兼职单位的任职情况 |
|-----|---------|--------|-----------------------|------------|
| | | | 的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动) | |
| 姚生艳 | 监事 | 慧华荣光 | 媒体广告策划 | 总经理 |
| | | 慧华九州 | 企业管理咨询服务 | 总经理 |

(五) 董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

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

| 序号 | 姓名 | 在公司所任职务 | 持股/出资单位 | 份额/出资比例(%) |
|----|-----|---------|-------------------|------------|
| 1 | 牛新民 | 董事长 | 天水胜华汽车销售服务有限公司 | 50.00 |
| 2 | | | 青海万华汽车贸易有限公司 | 22.05 |
| 3 | | | 甘肃万华金盛汽车销售服务有限公司 | 17.15 |
| 4 | | | 甘肃万华金达汽车销售服务有限公司 | 17.15 |
| 5 | | | 青海万华金鹰汽车销售服务有限公司 | 22.00 |
| 6 | | | 甘肃慧华乐居房地产信息咨询有限公司 | 43.00 |
| 7 | | | 宁夏领航汽车销售服务有限公司 | 33.34 |
| 8 | | | 甘肃晋商投资发展股份有限公司 | 10.13 |
| 9 | | | 甘肃万华实业集团有限公司 | 35.00 |
| 10 | 牛新伟 | 董事 | 甘肃金翅鸟文化传媒有限公司 | 100.00 |
| 11 | | | 上海金翅鸟文化旅游发展股份有限公司 | 70.00 |
| 12 | | | 兰州华严文化传播有限公司 | 66.67 |
| 13 | | | 天津地球映国际旅行社有限公司 | 49.00 |
| 14 | | | 绍兴华林文化传播有限责任公司 | 70.00 |
| 15 | | | 甘肃万华汽车新技术服务有限公司 | 88.00 |
| 16 | | | 天津广行科技有限公司 | 9.00 |
| 17 | | | 天水胜华汽车销售服务有限公司 | 45.00 |
| 18 | | | 青海万华汽车贸易有限公司 | 17.15 |
| 19 | | | 甘肃万华金盛汽车销售服务有限公司 | 17.15 |

| 序号 | 姓名 | 在公司所任职务 | 持股/出资单位 | 份额/ 出资比例(%) |
|----|-----|---------|--------------------|----------------|
| 20 | | | 甘肃万华金达汽车销售服务有限公司 | 17.15 |
| 21 | | | 青海万华金鹰汽车销售服务有限公司 | 18.00 |
| 22 | | | 甘肃慧华乐居房地产信息咨询有限公司 | 42.00 |
| 23 | | | 兰州市安宁区万华小额贷款有限责任公司 | 10.00 |
| 24 | | | 甘肃万华实业集团有限公司 | 35.00 |
| 25 | 虞雪梅 | 董事 | 甘肃万华金盛汽车销售服务有限公司 | 14.70 |
| 26 | | | 甘肃万华金达汽车销售服务有限公司 | 4.90 |
| 27 | 姜新天 | 总工程师 | 甘肃慧华九州企业运营管理有限公司 | 0.59 |
| 28 | 姚生艳 | 监事 | 甘肃慧华九州企业运营管理有限公司 | 0.50 |
| 29 | 王鑫 | 董事会秘书 | 甘肃慧华九州企业运营管理有限公司 | 25.50 |

根据上述公司董事、监事、高级管理人员对外投资的公司情况及董事、监事、高级管理人员签署的调查表，上述董事、监事及高级管理人员对外投资与公司不存在利益冲突。

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

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

八、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

（一）董事变动情况

有限公司阶段，公司未设董事会，只设1名执行董事。股份公司设立后，公司董事会由5名董事组成。董事最近两年变动情况如下：

2010年2月20日，股东会选举牛新民为法定代表人兼执行董事。

2015年10月18日，股份公司创立大会选举牛新民、牛新伟、虞雪梅、施强、姜新天为董事。当日召开的第一届董事会第一次会议选举牛新民为董事长。

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事会成员未发生变动。

（二）监事变动情况

有限公司阶段，公司未设立监事会，设监事 1 名，股份公司设立后，公司监事会由 3 名监事组成。监事最近两年变动情况如下：

2011 年 2 月 20 日，股东会选举为虞雪梅为监事。

2015 年 10 月 18 日，股份公司创立大会选举为杨丽、李高俊、姚生艳为监事。其中，杨丽为职工代表监事。当日召开的第一届监事会第一次会议选举李高俊为监事会主席。

截至本公开转让说明书签署之日，公司监事会成员未发生变动。

（三）高级管理人员变动情况

有限公司阶段，施强一直担任金慧有限总经理。

2015 年 10 月 18 日，股份公司第一届董事会第一次会议聘任施强为万华金慧总经理，聘任张育民为副总经理，聘任姜新天为总工程师，樊彦彦为财务总监，新聘王鑫为董事会秘书。

截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员未发生变动。

第四节 公司财务

一、最近两年及一期的审计意见及经审计的财务报表

(一) 最近两年及一期的审计意见类型

公司2015年1-8月、2014年度、2013年度的财务报告已经由具有证券、期货相关业务资格的利安达会计师事务所(特殊普通合伙)审计,利安达会计师事务所(特殊普通合伙)出具了利安达审字[2015]第2124号标准无保留意见的审计报告。

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、准确、完整地反映了公司2015年8月31日、2014年12月31日、2013年12月31日的财务状况及2015年1-8月、2014年度、2013年度经营成果和现金流量等有关信息。此外,公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

(二) 财务报表编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础进行编制,根据实际发生的交易和事项,按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量,在此基础上编制本次两年及一期财务报表。

(三) 经审计的两年及一期财务报表

资产负债表

单位:元

| 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------------------------|---------------|--------------|--------------|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 10,108,481.72 | 93,745.37 | 40,739.17 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 6,846,748.87 | 6,103,990.92 | 9,331,705.29 |

| 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 预付款项 | 532,580.00 | 330,000.00 | 742,774.00 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 839,857.23 | 11,302,319.08 | 24,903,076.97 |
| 存货 | 426,268.65 | 892,297.09 | 426,185.63 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 208,461.21 | 893,382.80 | 528,980.62 |
| 流动资产合计 | 18,962,397.68 | 19,615,735.26 | 35,973,461.68 |
| 非流动资产 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 2,552,464.60 | 1,986,744.97 | 2,350,742.77 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 5,717,879.67 | 6,194,025.10 | 5,810,373.08 |
| 开发支出 | 2,889,750.46 | 1,856,369.31 | 350,354.10 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 1,332,726.25 | 2,041,569.37 | 2,778,694.05 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 12,492,820.98 | 12,078,708.75 | 11,290,164.00 |

| 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 资产总计 | 31,455,218.66 | 31,694,444.01 | 47,263,625.68 |

资产负债表（续）

单位：元

| 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 3,933,258.00 | 2,601,031.70 | 823,934.07 |
| 预收款项 | 11,791.61 | | |
| 应付职工薪酬 | 27,874.68 | 15,417.74 | 14,530.82 |
| 应交税费 | 13,299.62 | 7,036.46 | 5,579.96 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 5,647,572.62 | 6,259,665.27 | 16,293,230.30 |
| 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 | 9,633,796.53 | 8,883,151.17 | 17,137,275.15 |
| 非流动负债 | | | |
| 长期借款 | | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |

| 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 递延收益 | 3,004,166.67 | 1,037,500.00 | 487,500.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 3,004,166.67 | 37,037,500.00 | 36,487,500.00 |
| 负债合计 | 12,637,963.20 | 45,920,651.17 | 53,624,775.15 |
| 所有者权益 | | | |
| 实收资本 | 17,500,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 资本公积 | 12,500,000.00 | | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | | |
| 未分配利润 | -11,182,744.54 | -24,226,207.16 | -16,361,149.47 |
| 所有者权益合计 | 18,817,255.46 | -14,226,207.16 | -6,361,149.47 |
| 负债和所有者权益总计 | 31,455,218.66 | 31,694,444.01 | 47,263,625.68 |

利润表

单位：元

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 一、营业收入 | 18,247,177.41 | 5,338,656.58 | 5,558,721.97 |
| 减：营业成本 | 3,712,833.60 | 3,429,959.00 | 2,759,177.34 |
| 营业税金及附加 | 30,722.89 | 3,707.73 | 15,245.91 |
| 销售费用 | 576,836.87 | 1,350,836.37 | 868,494.87 |
| 管理费用 | 3,942,982.09 | 4,723,283.21 | 3,695,912.70 |
| 财务费用 | 881,168.85 | 2,694,227.87 | 3,277,263.35 |
| 资产减值损失 | -3,907,494.51 | 1,051,700.09 | 1,863,063.55 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 13,010,127.62 | -7,915,057.69 | -6,920,435.75 |
| 加：营业外收入 | 33,335.00 | 50,000.00 | 12,500.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | | | 20,000.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 13,043,462.62 | -7,865,057.69 | -6,927,935.75 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 13,043,462.62 | -7,865,057.69 | -6,927,935.75 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定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所享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | 13,043,462.62 | -7,865,057.69 | -6,927,935.75 |
| 七、每股收益 | | | |
| （一）基本每股收益 | 1.19 | -0.79 | -0.69 |
| （二）稀释每股收益 | 1.19 | -0.79 | -0.69 |

现金流量表

单位：元

| 项目 | 2015年1-8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 | 19,269,334.47 | 8,889,074.50 | 276,394.40 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,470,519.55 | 1,797,312.83 | 407,722.04 |
| 经营活动现金流入小计 | 21,739,854.02 | 10,686,387.33 | 684,116.44 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,417,107.54 | 3,328,829.30 | 949,330.18 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 2,509,969.13 | 3,695,684.80 | 3,630,143.41 |
| 支付的各项税费 | 317,551.41 | 39,348.73 | 70,604.69 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,772,112.58 | 1,946,716.31 | 1,641,125.60 |
| 经营活动现金流出小计 | 7,016,740.66 | 9,010,579.14 | 6,291,203.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 14,723,113.36 | 1,675,808.19 | -5,607,087.44 |
| 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 | | | |
| 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 | 7,930,000.00 | 12,400,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 7,930,000.00 | 12,400,000.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,413,997.01 | 909,101.99 | 4,658,962.37 |
| 投资所支付的现金 | | | |
| 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 | 1,413,997.01 | 909,101.99 | 4,658,962.37 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 6,516,002.99 | 11,490,898.01 | -4,658,962.37 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 吸收投资收到的现金 | 20,000,000.00 | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 5,656,000.00 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 25,656,000.00 | | |
| 偿还债务支付的现金 | 36,000,000.00 | | 19,600,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 880,380.00 | 2,693,700.00 | 3,279,507.67 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 10,420,000.00 | 8,440,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 36,880,380.00 | 13,113,700.00 | 31,319,507.67 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -11,224,380.00 | -13,113,700.00 | -31,319,507.67 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 10,014,736.35 | 53,006.20 | -41,585,557.48 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 93,745.37 | 40,739.17 | 41,626,296.65 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 10,108,481.72 | 93,745.37 | 40,739.17 |

所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 2015年1-8月 | | | | | | | | |
|------------------|---------------|--------|---------------|-------|--------|------|------|----------------|----------------|
| | 实收资本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 10,000,000.00 | | | | | | | -24,226,207.16 | -14,226,207.16 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 10,000,000.00 | | | | | | | -24,226,207.16 | -14,226,207.16 |
| 三、本期增减变动金额 | 7,500,000.00 | | 12,500,000.00 | | | | | 13,043,462.62 | 33,043,462.62 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | 13,043,462.62 | 13,043,462.62 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 7,500,000.00 | | 12,500,000.00 | | | | | | 20,000,000.00 |
| 1.所有者投入资本 | 7,500,000.00 | | 12,500,000.00 | | | | | | 20,000,000.00 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | |

| 项目 | 2015年1-8月 | | | | | | | | |
|-----------------|----------------------|--------|----------------------|-------|--------|------|------|-----------------------|----------------------|
| | 实收资本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本 | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本 | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 17,500,000.00 | | 12,500,000.00 | | | | | -11,182,744.54 | 18,817,255.46 |

所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 2014 年度 | | | | | | | | |
|------------------|---------------|--------|------|-------|--------|------|------|----------------|---------------|
| | 实收资本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 10,000,000.00 | | | | | | | -16,361,149.47 | -6,361,149.47 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 10,000,000.00 | | | | | | | -16,361,149.47 | -6,361,149.47 |
| 三、本期增减变动金额 | | | | | | | | -7,865,057.69 | -7,865,057.69 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | -7,865,057.69 | -7,865,057.69 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | |

| 项目 | 2014 年度 | | | | | | | | |
|-----------------|----------------------|--------|------|-------|--------|------|------|-----------------------|-----------------------|
| | 实收资本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本 | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本 | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 10,000,000.00 | | | | | | | -24,226,207.16 | -14,226,207.16 |

所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 2013 年度 | | | | | | | | |
|------------------|---------------|--------|------|-------|--------|------|------|---------------|---------------|
| | 实收资本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 10,000,000.00 | | | | | | | -9,433,213.72 | 566,786.28 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 10,000,000.00 | | | | | | | -9,433,213.72 | 566,786.28 |
| 三、本期增减变动金额 | | | | | | | | -6,927,935.75 | -6,927,935.75 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | -6,927,935.75 | -6,927,935.75 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | |

| 项目 | 2013 年度 | | | | | | | | |
|-----------------|----------------------|--------|------|-------|--------|------|------|-----------------------|----------------------|
| | 实收资本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本 | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本 | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 10,000,000.00 | | | | | | | -16,361,149.47 | -6,361,149.47 |

二、报告期内采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。本报告会计期间为2013年1月1日至2015年8月31日。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

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

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当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。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作

为合并对价的，应当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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）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，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，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向处于同一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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

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

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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证券的公允价值之和。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表

进行相关会计处理：在个别财务报表中，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；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应当转为购买日所属当期收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方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，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入合并成本。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

母公司将其全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，包括被公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、合并财务报表编制的方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

（1）合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

（2）抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

（3）抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

（4）站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，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。

公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该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。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将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。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将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。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

3、合并财务报表编制特殊交易的会计处理

(1) 母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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收益。

(3) 母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，

在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

（4）企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（5）企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。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下列一种或多种情况，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。
- ④一项交易单独考虑时是不经济的，但和其他交易一并考虑时是经济的。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2、共同经营的会计处理方法

公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则

的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

2、金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

3、金融工具的计量方法

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

②不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A.《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额。

B.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司（转出方）将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

5、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

6、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司公允价值计量按《企业会计准则第39号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

（1）公允价值初始计量

公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关

资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

（2）公允价值的估值技术

公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（3）公允价值的层次划分

公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7、金融资产减值测试方法及会计处理方法

（1）持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额超过总发生额 5%的持有至到期投资单独进行减值测试，对单项金额低于总发生

额 5%的持有至到期投资按照信用组合进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照信用组合再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再按照信用组合进行减值测试，并根据公司实际情况确定减值准备的计提方法。

（2）应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见“第四节公司财务”之“二、报告期内采用的主要会计政策、会计估计和前期差错”之“（十）应收款项”部分。

（3）可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

对于权益工具投资，公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

| | |
|-----------------------|----------------------------|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准 | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50% |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续 12 个月出现下跌 |

| | |
|-------------|--|
| 成本的计算方法 | 取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本 |
| 期末公允价值的确定方法 | 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值 |
| 持续下跌期间的确定依据 | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间 |

（4）其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

（十）应收款项

公司采用备抵法核算坏账损失。

对于单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单项金额重大主要指500万元以上的款项，对其单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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。

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

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 公司将金额为人民币500万元（含500万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

公司按信用风险特征组合计提坏账准备的方法为：

组合 1：账龄分析法组合。

组合 2：关联方组合。

组合 1，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5 | 5 |
| 1—2 年（含 2 年） | 10 | 10 |
| 2—3 年（含 3 年） | 30 | 30 |
| 3—4 年（含 4 年） | 50 | 50 |
| 4—5 年（含 5 年） | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

组合 2，应收关联方款项不计提坏账准备。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有确凿证据表明可收回性存在明显差异 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

4、对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），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。

（十一）存货

1、存货类别

公司存货主要包括原材料、低值易耗品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货的发出采用先进先出法。

3、确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时、产品更新换代等原因，使存货成本高

于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

(十二) 长期股权投资

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

2、初始投资成本确定

(1) 公司合并形成的长期股权投资，按照“第四节公司财务”之“二、报告期内采用的主要会计政策、会计估计和前期差错”之“(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”确定其初始投资成本。

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

以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投

资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

3、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；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，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司于被投资单位除净损益、其他综

合收益和利润分配之外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与公司不一致的会计政策及会计期间、以公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额,以及以公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整,并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销,在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。公司与被投资单位发生的内部交易损失,按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限(投资企业负有承担额外损失义务的除外);如果被投资单位以后各期实现盈利的,在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后,按超过未确认的亏损分担额的金额,依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

(十三) 固定资产

1、固定资产的确认条件

公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产:

- (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、固定资产分类和折旧方法

公司固定资产分为房屋及建筑物、基站、运输设备、电子设备及办公设备等。

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下:

| 固定资产类别 | 预计净残值率(%) | 预计使用年限(年) | 年折旧率(%) |
|--------|-----------|-----------|---------|
| 房屋及建筑物 | 5 | 20 | 4.75 |

| | | | |
|------|---|----|-------|
| 基站 | 5 | 20 | 4.75 |
| 电子设备 | 5 | 3 | 31.67 |
| 运输设备 | 5 | 10 | 9.50 |
| 办公设备 | 5 | 5 | 19.00 |

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人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承租人会行使这种选择权；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承租人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，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十四）在建工程

公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

1、固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

2、已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

3、该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

4、所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十五）借款费用资本化

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

（1）资产支出已经发生；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、资本化期间

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

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

3、资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金

额，按照下列规定确定：

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产及使用寿命估计情况

公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，公司采用直线法摊销。

| 无形资产类别 | 摊销年限(年) |
|--------|---------|
| 软件系统 | 10 |

3、使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

4、内部研究、开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十七) 资产减值

1、长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

(1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3、因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

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

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职

工福利。

公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

1、短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计

划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额;

④在设定受益计划结算时,确认一项结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划进行会计处理,但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 预计负债

1、预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,确认为负债:

- (1) 该义务是公司承担的现时义务;
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范

围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

（1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。

（2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

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

（二十一）收入

1、销售商品的收入确认

（1）企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

（3）收入的金额能够可靠的计量；

（4）与交易相关的经济利益很可能流入企业；

（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务的收入确认

（1）在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

（2）如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

①与合同相关的经济利益很可能流入企业；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度

和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 合同完工进度的确认方法：公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

3、让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，公司分别以下情况确认收入：

(1) 利息收入按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、收入确认的具体方法

(1) 公司的智能交通系统销售收入在同时满足下列条件时予以确认：①将智能交通系统所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的智能交通系统实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量；⑥取得客户验收单据、待客户验收合格后确认收入。

(2) 公司的技术服务收入在同时满足下列条件时予以确认：技术服务收入在同时满足相关的经济利益很可能流入且收入金额能够可靠计量时，确认技术服务的收入。

(3) 公司的智能交通工程施工收入在同时满足下列条件时予以确认：①在同一会计年度内开始并完成的工程，在完成工程时确认收入。②如工程的开始和完成分属不同的会计年度，在提供工程交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关工程收入。在提供工程交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的提供的工程成本金额确认收入。③合同完工进度的确认方法：公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

(二十二) 政府补助

1、政府补助的类型

政府补助是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本),主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益;按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。

公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象,将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据:

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;②政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

公司取得的与资产相关的政府补助,确认为递延收益,自相关资产可供使用时起,按照相关资产的预计使用期限,将递延收益平均分摊转入当期损益。

5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助,在实际收到补助款项时

予以确认。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2、递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3、递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

4、递延所得税资产的减值

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

（二十四）租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

1、经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法

（1）承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用出租人租赁内含利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金是指金额不固定、以时间长短以外的其他因素(如销售量、使用量、物价指数等)为依据计算的租金。由于或有租金的金额不固定，无法采用系统合理的方法对其进行分摊，因此或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十五) 其他重要的会计政策和会计估计

除前述主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法外，公司无其他需要说明的事项。

(二十六) 重要会计政策、重要会计估计变更和前期差错更正

1、重要会计政策变更

2014 年度财政部发布了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》等 8 项会计准则。除《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）在 2014 年度及以后期间的财务报告中使用时外，上述其他会计准则于 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。

上述会计政策变更未导致公司追溯调整前期比较数据。

2、重要会计估计变更

报告期内，公司未发生重要会计估计变更事项。

3、前期差错更正

报告期内，公司未发生前期差错更正事项。

三、最近两年及一期主要会计数据和财务指标

(一) 最近两年及一期主要会计数据和财务指标

| 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-------------------------------|------------|-------------|-------------|
| 资产总计(万元) | 3,145.52 | 3,169.44 | 4,726.36 |
| 股东权益合计(万元) | 1,881.73 | -1,422.62 | -636.11 |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元) | 1,881.73 | -1,422.62 | -636.11 |
| 每股净资产(元) | 1.08 | -1.42 | -0.64 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元) | 1.08 | -1.42 | -0.64 |
| 资产负债率(母公司) | 40.18 | 144.89 | 113.46 |
| 流动比率(倍) | 1.97 | 2.21 | 2.10 |
| 速动比率(倍) | 1.90 | 2.01 | 2.04 |
| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
| 营业收入(万元) | 1,824.72 | 533.87 | 555.87 |
| 净利润(万元) | 1,304.35 | -786.51 | -692.79 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元) | 1,304.35 | -786.51 | -692.79 |
| 扣除非经常性损益后的净利润(万元) | 1,301.01 | -791.51 | -692.04 |
| 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) | 1,301.01 | -791.51 | -692.04 |
| 毛利率(%) | 79.65 | 35.75 | 50.36 |
| 净资产收益率(%) | -202.08 | 76.41 | 239.13 |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率(%) | -201.57 | 76.89 | 238.87 |
| 基本每股收益(元/股) | 1.19 | -0.79 | -0.69 |
| 稀释每股收益(元/股) | 1.19 | -0.79 | -0.69 |
| 应收帐款周转率(次) | 3.99 | 0.64 | 0.55 |
| 存货周转率(次) | 8.45 | 5.20 | 6.47 |
| 经营活动产生的现金流量 | 1,472.31 | 167.58 | -560.71 |

| | | | |
|-----------------------|------|------|-------|
| 净额 (万元) | | | |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | 1.35 | 0.17 | -0.56 |

注：

1、净资产收益率、扣除非经常性损益后净资产收益率、每股收益计算根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)要求计算；

2、报告期内，公司为有限责任公司。每股经营活动现金流计算公式中分母的计算方法参考每股收益计算公式中分母计算方法。每股净资产分母应为期末模拟股本数，其中模拟股本数应为有限公司阶段的实收资本数；

3、流动比率=流动资产/流动负债；

4、速动比率=(流动资产-存货-一年内到期的非流动资产-其他流动资产)/流动负债；

5、资产负债率=负债总额/资产总额；

6、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额。其中，平均余额=(期初余额+期末余额)/2，2013年应收账款平均余额=2013年12月31日期末余额；2015年1-8月应收账款周转率已作年化处理(即应收账款周转率/8*12)；

7、存货周转率=营业成本/存货平均余额。其中，平均余额=(期初余额+期末余额)/2，2013年存货平均余额=2013年12月31日期末余额；2015年1-8月存货周转率已作年化处理(即存货周转率/8*12)；

8、报告期内公司主要财务指标均依据利安达审字[2015]第2124号标准无保留意见的审计报告中相关数据计算所得。

(二) 最近两年及一期的财务状况、经营成果和现金流量的分析

1、盈利能力分析

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 营业收入(元) | 18,247,177.41 | 5,338,656.58 | 5,558,721.97 |
| 净利润(元) | 13,043,462.62 | -7,865,057.69 | -6,927,935.75 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润(元) | 13,043,462.62 | -7,865,057.69 | -6,927,935.75 |
| 扣除非经常性损益后的净利润(元) | 13,010,127.62 | -7,915,057.69 | -6,920,435.75 |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元) | 13,010,127.62 | -7,915,057.69 | -6,920,435.75 |
| 毛利率(%) | 79.65 | 35.75 | 50.36 |
| 净资产收益率(%) | -202.08 | 76.41 | 239.13 |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率(%) | -201.57 | 76.89 | 238.87 |
| 基本每股收益(元/股) | 1.19 | -0.79 | -0.69 |
| 稀释每股收益(元/股) | 1.19 | -0.79 | -0.69 |

（1）毛利率分析

2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-8 月，公司整体毛利率分别为 50.36%、35.75%及 79.65%，报告期内波动较大。具体分析详见“第四节公司财务”之“四、报告期利润形成的有关情况”之“（四）报告期内，各类业务毛利率情况”。

（2）净资产收益率分析

报告期内，公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-8 月净资产收益率分别为 239.13%、76.41%及-202.08%。公司净资产收益率波动较大，主要由于公司处于成长阶段，业务收入来源与构成不稳定，前期在资金、人力、研发等方面投入金额较大，2013 年度、2014 年度均处于亏损运营状态，加权平均净资产为负值，导致净资产收益率为正且逐步走低的趋势。2015 年 1-8 月公司盈利，加权平均净资产为负值，导致净资产收益率为负值；公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-8 月扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为 238.87%、76.89%及-201.57%，公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-8 月公司非经常性损益主要系收到政府补助转入当期损益的部分。

（3）每股收益分析

公司 2013 年度、2014 年度基本每股收益为负值，主要系公司当期亏损运营；2015 年 1-8 月，公司基本每股收益较前期大幅提高，主要原因系 2015 年 1-8 月公司业绩较好，净利润乐观，随着公司销售力量的进一步加强以及对新市场的开拓，公司的经营状况及盈利前景将有更大的空间。

综上所述，报告期内，公司毛利率、加权平均净资产收益率和每股收益波动较大，主要受报告期内净利润以及净资产波动所致。

2、偿债能力分析

| 项目 | 2015 年 8 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|------------------|
| 资产负债率 (%) | 40.18 | 144.89 | 113.46 |
| 流动比率 (倍) | 1.97 | 2.21 | 2.10 |
| 速动比率 (倍) | 1.90 | 2.01 | 2.04 |

报告期内，公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2015 年 8 月 31

日资产负债率分别为 113.46%、144.89%及 40.18%，公司资产负债率波动较大。公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日资产负债率分别为 113.46%、144.89%，主要系：（1）公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日均存在自兰州银行的长期借款 36,000,000.00 元；（2）公司 2013 年度、2014 年度均处于亏损运营状态。2015 年 8 月 31 日资产负债率为 40.18%，截止报告期末自兰州银行的长期借款 36,000,000.00 元已经偿还，资产负债率回归正常水平，公司长期偿债能力良好，与公司实行稳健的财务政策相关。

报告期内，公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2015 年 8 月 31 日流动比率分别为 2.10、2.21 及 1.97；速动比率分别为 2.04、2.01 及 1.90。公司流动比率、速动比率比较稳定且维持在较安全的水平，短期偿债能力良好。

综上所述，公司建立了稳健的财务政策与良好的风险控制机制，公司偿债能力较强，偿债风险可控。

3、营运能力分析

| 项目 | 2015 年 1-8 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|------------|--------------|---------|---------|
| 应收账款周转率（次） | 3.99 | 0.64 | 0.55 |
| 存货周转率（次） | 8.45 | 5.20 | 6.47 |

报告期内，公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-8 月公司应收账款周转率分别为 0.55、0.64 及 3.99。2013 年度、2014 年度公司应收账款周转率较低，主要系公司自银江股份分包的智能交通工程结算周期较长、项目款项回收滞后，在 2012 年度、2013 年度确认的应收账款在 2014 年度陆续收回。2015 年 1-8 月公司应收账款周转率较前期发生较大的波动，主要系公司加强应收账款的管理，及时催收款项，应收账款管理水平进一步提高。

报告期内，公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-8 月公司存货周转率分别为 6.47、5.20 及 8.45。公司存货均为原材料，主要为 RFID 车辆电子信息卡等。报告期内存货周转率波动较小，体现了较好的存货管理能力。

4、现金流量分析

单位：元

| 项目 | 2015 年 1-8 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|----|--------------|---------|---------|
|----|--------------|---------|---------|

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 净利润 | 13,043,462.62 | -7,865,057.69 | -6,927,935.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 14,723,113.36 | 1,675,808.19 | -5,607,087.44 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 6,516,002.99 | 11,490,898.01 | -4,658,962.37 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -11,224,380.00 | -13,113,700.00 | -31,319,507.67 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 10,014,736.35 | 53,006.20 | -41,585,557.48 |

报告期内，公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-8 月现金及现金等价物净增加额分别为-41,585,557.48 元、53,006.20 元及 10,014,736.35 元，各期波动金额较大，各项目的变化及原因具体如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额

报告期内，公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-8 月公司经营活动产生的现金流量净额分别为-5,607,087.44 元、1,675,808.19 元及 14,723,113.36 元，呈现不断增长的趋势；每股经营活动产生的现金流量净额分别为-0.56 元、0.17 元及 1.35 元，与经营活动产生的现金流量净额变动趋势一致，呈现不断增长的趋势。2014 年度经营活动产生的现金流量净额较 2013 年度增加 7,282,895.63 元，主要系：(1) 公司 2014 年度应收账款的收回导致销售商品、提供劳务收到的现金较 2013 年度增加 8,612,680.10 元；(2) 公司 2014 年度购买商品、接受劳务支付的现金较 2013 年度增加了 2,379,499.12 元。2015 年 1-8 月经营活动产生的现金流量净额较 2014 年度增加 13,047,305.17 元，主要系公司本期营业收入增加 12,908,520.83 元。

报告期内，公司经营活动现金流量净额与净利润具有匹配性，具体如下：

单位：元

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 净利润 | 13,043,462.62 | -7,865,057.69 | -6,927,935.75 |
| 加：资产减值准备 | -3,907,494.51 | 1,051,700.09 | 1,863,063.55 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 646,282.48 | 877,939.87 | 518,665.96 |
| 无形资产摊销 | 476,145.43 | 676,923.87 | 230,225.51 |
| 长期待摊费用摊销 | 708,843.12 | 1,137,124.68 | 285,828.16 |

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----------------------|---------------|--------------|---------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | | | |
| 固定资产报废损失 | | | |
| 公允价值变动损失 | | | |
| 财务费用 | 880,380.00 | 2,693,700.00 | 3,279,507.67 |
| 投资损失 | | | |
| 递延所得税资产减少 | | | |
| 递延所得税负债增加 | | | |
| 存货的减少 | 466,028.44 | -466,111.46 | -36,524.07 |
| 经营性应收项目的减少 | -490,343.97 | 3,180,923.08 | -4,766,421.69 |
| 经营性应付项目的增加 | 2,899,809.75 | 388,665.75 | -53,496.78 |
| 其他 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 14,723,113.36 | 1,675,808.19 | -5,607,087.44 |

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额与净利润的差异主要是由资产减值准备、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、财务费用、存货、经营性应收和应付项目的变动所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额

报告期内，公司2013年度、2014年度及2015年1-8月公司投资活动产生的现金流量净额分别为-4,658,962.37元、11,490,898.01元及6,516,002.99元，各期波动金额较大。2014年度投资活动产生的现金流量净额较2013年度增加16,149,860.38元，主要系：(1)公司前期拆借资金本期收回12,400,000.00元；(2)公司本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期减少3,749,860.38元。2015年1-8月投资活动产生的现金流量净额较2014年度减少4,974,895.02元，主要系公司本期收回的拆借资金金额较上期减少4,470,000.00元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额

报告期内，公司2013年度、2014年度及2015年1-8月公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-31,319,507.67元、-13,113,700.00元及-11,224,380.00元，各

期波动金额较大。2014 年度筹资活动产生的现金流量净额较 2013 年度增加 18,205,807.67 元,主要系公司 2013 年度偿还浦发银行长期借款 19,600,000.00 元; 2015 年 1-8 月筹资活动产生的现金流量净额较 2014 年度增加 1,889,320.00 元, 主要系公司本期偿还兰州银行长期借款 36,000,000.00 元、偿还拆借资金较上期减少 10,420,000.00 元、股东增资 20,000,000.00 元、自控股股东甘肃万华实业集团有限公司拆入资金 5,656,000.00 元、以及本期利息支出减少 1,813,320.00 元。

(4) 报告期内, 公司大额其他项目现金流列示如下:

单位: 元

| 项目 | 2015 年 1-8 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|----------------|--------------|---------------|--------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,470,519.55 | 1,797,312.83 | 407,722.04 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,772,112.58 | 1,946,716.31 | 1,641,125.60 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 7,930,000.00 | 12,400,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 5,656,000.00 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 10,420,000.00 | 8,440,000.00 |

【1】收到的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

| 项目 | 2015 年 1-8 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|----------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 政府补助 | 2,000,000.00 | 600,000.00 | 200,000.00 |
| 其他(往来款等) | 470,519.55 | 1,197,312.83 | 207,722.04 |
| 合计 | 2,470,519.55 | 1,797,312.83 | 407,722.04 |

【2】支付其他与经营活动有关的现金

单位: 元

| 项目 | 2015 年 1-8 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 管理费用、销售费用 | 1,273,431.97 | 1,870,692.46 | 1,319,369.05 |
| 其他(往来款等) | 498,680.61 | 76,023.85 | 321,756.55 |
| 合计 | 1,772,112.58 | 1,946,716.31 | 1,641,125.60 |

【3】收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元

| 项目 | 2015 年 1-8 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|----|--------------|---------|---------|
|----|--------------|---------|---------|

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----|---------------------|----------------------|--------|
| 拆借款 | 7,930,000.00 | 12,400,000.00 | |
| 合计 | 7,930,000.00 | 12,400,000.00 | |

【4】收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----|---------------------|--------|--------|
| 拆借款 | 5,656,000.00 | | |
| 合计 | 5,656,000.00 | | |

【5】支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----|-----------|----------------------|---------------------|
| 拆借款 | | 10,420,000.00 | 8,440,000.00 |
| 合计 | | 10,420,000.00 | 8,440,000.00 |

四、报告期利润形成的有关情况

（一）各类收入的具体确认方法

公司的主营业务包括智能交通系统的销售及服务、智能交通工程的施工和智慧停车场，所属行业为软件及信息技术服务业。

（1）公司的智能交通系统销售收入在同时满足下列条件时予以确认：①将智能交通系统所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的智能交通系统实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量；⑥取得客户验收单据、待客户验收合格后确认收入。

（2）公司的技术服务收入在同时满足下列条件时予以确认：技术服务收入在同时满足相关的经济利益很可能流入且收入金额能够可靠计量时，确认技术服务的收入。

（3）公司的智能交通工程施工收入在同时满足下列条件时予以确认：①在同一会计年度内开始并完成的工程，在完成工程时确认收入。②如工程的开始和

完成分属不同的会计年度，在提供工程交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关工程收入。在提供工程交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的提供的工程成本金额确认收入。③合同完工进度的确认方法：公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

（二）报告期内，公司营业收入的构成、变动趋势及原因

报告期各类业务收入构成情况

从收入结构来看，公司的营业收入包括主营业务收入和其他业务收入。报告期内，公司主营业务收入包括智能交通系统及服务、智能交通工程的施工和智慧停车场等；其他业务收入主要是零星电子产品销售款、代办费以及提供偶发性劳务等收入。

报告期内，公司营业收入明细如下：

单位：元

| 项目 | 2015年1-8月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 主营业务 | 17,787,076.21 | 97.48 | 5,322,293.08 | 99.69 | 5,331,734.01 | 95.92 |
| 其他业务 | 460,101.20 | 2.52 | 16,363.50 | 0.31 | 226,987.96 | 4.08 |
| 合计 | 18,247,177.41 | 100.00 | 5,338,656.58 | 100.00 | 5,558,721.97 | 100.00 |

（1）主营业务收入按业务类别划分

报告期内，各类业务收入构成及比例（按产品类别分）

单位：元

| 业务类别 | 2015年1-8月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 智能交通系统及服务 | 17,332,438.21 | 97.44 | 106,280.66 | 2.00 | 105,528.08 | 1.98 |
| 智能交通工程 | | | 4,555,423.42 | 85.59 | 5,226,205.93 | 98.02 |
| 智慧停车场 | 454,638.00 | 2.56 | 660,589.00 | 12.41 | | |
| 合计 | 17,787,076.21 | 100.00 | 5,322,293.08 | 100.00 | 5,331,734.01 | 100.00 |

报告期内，公司正处于起步成长阶段，收入主要来自于智能交通系统及服务、

智能交通工程和智慧停车场，均与智能交通相关，属于公司主营业务。2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-8 月主营业务收入分别为 5,331,734.01 元、5,322,293.08 元及 17,787,076.21 元。2014 年度主营业务收入较 2013 年度减少 9,440.93 元，降幅 0.18%。公司 2015 年 1-8 月主营业务收入较 2014 年度增加 12,464,783.13 元，增幅 234.20%，当期确认的智能交通系统及服务收入占主营业务收入的比例为 97.44%，较上年增加了 95.44%。其主要原因系①国家政策对物联网领域的扶持力度逐步增强，智能交通行业需求增长较快；②随着智能交通行业应用的普及，公司抓住行业发展机遇，利用区域优势，强化销售渠道的建设，为营业收入的快速增长奠定了基础；③研发费用的持续投入，保障公司研发技术逐步成熟，公司技术与服务得到市场及客户的认可；④经过几年的市场培育和客户开拓，公司逐步积累了部分优质客户，并可以满足客户的多层次需求，公司业务规模扩大，未来该项业务在公司营业收入占有较大比重。2015 年 1-8 月增加的收入主要来源于银江股份就城市智能交通管理服务平台技术服务，收入为 15,255,984.99 元；北京星通联华科技发展股份有限公司智能交通系统销售收入，收入为 1,794,871.79 元。截至公开转让说明书签署之日，上述业务均已履行完毕，款项均已收回。经核查相关的业务合同、结算凭证以及回款情况，以上两项收入均有真实的业务背景、合同、发票等相关凭证，该收入的确认真实、合理。

公司 2013 年度、2014 年度主要收入来源于自银江股份分包的智能交通工程（基于物联网的兰州市智能交通非现场执法系统工程 BT 项目）的施工收入，公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关智能交通工程收入，根据智能交通工程施工进度确认相关的收入并结转成本，公司智能交通工程施工收入未发生重大波动。

2015 年 1-8 月公司主营业务收入主要来自银江股份的智能交通系统及服务，金额为 15,255,984.99 元，占当期收入的比例为 83.61%。经核实，公司收入均有真实的业务背景、合同、发票等相关凭证。

（2）报告期内，主营业务收入按地区划分

单位：元

| 地区 | 2015 年 1-8 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|------|---------------|--------------|--------------|
| 甘肃省内 | 15,992,204.42 | 5,322,293.08 | 5,331,734.01 |

| 地区 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 甘肃省外 | 1,794,871.79 | | |
| 合计 | 17,787,076.21 | 5,322,293.08 | 5,331,734.01 |

报告期内，公司处于成长期，在省内具有资源的优势，主营业务收入主要来自于省内。

(3) 报告期内，公司营业收入前五名客户情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入 | 比例(%) | 款项内容 |
|--------------------|----------------------|--------------|-----------|
| 2015年1-8月 | | | |
| 银江股份有限公司 | 15,255,984.99 | 83.61 | 智能交通系统及服务 |
| 北京星通联华科技发展有限公司 | 1,794,871.79 | 9.84 | 智能交通系统 |
| 停车场收入 | 454,638.00 | 2.49 | 智慧停车场收入 |
| 兰州八路军办事处 | 269,777.78 | 1.48 | 零星电子产品 |
| 中国联合网络通信有限公司兰州市分公司 | 190,323.42 | 1.04 | 代办费 |
| 合计 | 17,965,595.98 | 98.46 | |
| 2014年度 | | | |
| 银江股份有限公司 | 4,555,423.42 | 85.33 | 智能交通工程 |
| 停车场收入 | 660,589.00 | 12.37 | 智慧停车场收入 |
| 上海浦发银行信用卡中心 | 29,460.00 | 0.55 | 代办费 |
| 中国联合网络通信有限公司兰州市分公司 | 16,363.50 | 0.31 | 代办费 |
| 甘肃万华汽车销售有限公司 | 13,592.45 | 0.25 | 技术服务费 |
| 合计 | 5,275,428.37 | 98.81 | |
| 2013年度 | | | |
| 银江股份有限公司 | 5,191,305.93 | 93.39 | 智能交通工程 |
| 中国联合网络通信有限公司兰州市分公司 | 157,757.19 | 2.84 | 代办费 |
| 兰州市政府办公厅 | 69,230.77 | 1.24 | 公车管理软件 |
| 兰州市市政工程管理处桥梁所 | 34,900.00 | 0.63 | 劳务费 |
| 中核兰州铀浓缩有限公司 | 25,000.00 | 0.45 | 劳务费 |

| 客户名称 | 营业收入 | 比例(%) | 款项内容 |
|------|--------------|-------|------|
| 合计 | 5,478,193.89 | 98.55 | |

2013 年度、2014 年度来源于银江股份智能交通工程收入为公司自其分包的基于物联网的兰州市智能交通非现场执法系统工程 BT 项目的施工确认的收入；停车场收入为停车场业务取得的停车费收入；代办费为公司在提供 RFID 车辆电子信息卡贴卡服务时代办电话卡及银行卡取得的代理费；劳务费为公司提供的零星劳务所得；技术服务费为公司销售监控设备后提供后续设备维护费收入。

2015 年 1-8 月来源于银江股份的智能交通系统及服务收入为公司向其提供城市智能交通管理服务平台开发及技术服务确认的收入；来源于北京星通联华科技发展股份有限公司收入系公司向其销售智能交通软件确认的收入。

报告期内，2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-8 月公司客户前 5 名金额占同期营业收入比重分别为 98.55%、98.81%及 98.46%，其中收入主要依赖于大客户银江股份，来源于银江股份的收入占同期营业收入的比重分别为 93.39%、85.33%及 83.61%，尽管占同期的收入比重逐步降低，但是在报告期内对其依然存在重大依赖。

（三）报告期内，公司营业成本的构成、变动趋势及原因

报告期内，各类业务成本构成情况

从成本结构来看，公司的营业成本包括主营业务成本和其他业务成本。报告期内，公司主营业务成本包括配套硬件设备款、折旧费、人员工资、劳务费、管理费以及其他费用。

报告期内，公司营业成本明细如下：

单位：元

| 项目 | 2015 年 1-8 月 | | 2014 年度 | | 2013 年度 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 主营业务 | 3,569,500.27 | 96.14 | 3,429,959.00 | 100.00 | 2,690,801.27 | 97.52 |
| 其他业务 | 143,333.33 | 3.86 | | | 68,376.07 | 2.48 |
| 合计 | 3,712,833.60 | 100.00 | 3,429,959.00 | 100.00 | 2,759,177.34 | 100.00 |

报告期内，公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-8 月营业成本分别为

2,759,177.34 元、3,429,959.00 元及 3,712,833.60 元，其中主营业务成本占同期成本比重分别为 97.52%、100.00%及 96.14%。

(1) 主营业务成本按业务类别划分

报告期内，主营业务各类成本构成及比例（按产品类别分）

单位：元

| 业务类别 | 2015 年 1-8 月 | | 2014 年度 | | 2013 年度 | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 智能交通系统及服务 | 2,799,055.79 | 78.42 | 7,303.45 | 0.21 | 10,171.64 | 0.38 |
| 智能交通工程 | | | 2,229,998.83 | 65.02 | 2,680,629.63 | 99.62 |
| 智慧停车场 | 770,444.48 | 21.58 | 1,192,656.72 | 34.77 | | |
| 合计 | 3,569,500.27 | 100.00 | 3,429,959.00 | 100.00 | 2,690,801.27 | 100.00 |

报告期内，主营业务成本类别包括智能交通系统及服务、智能交通工程和智慧停车场成本。2013 年度及 2014 年度的智能交通工程成本主要是自银江股份分包的智能交通工程(基于物联网的兰州市智能交通非现场执法系统工程 BT 项目)施工发生的支出，该智能交通工程成本 2014 年度较 2013 年度减少 450,630.80 元，降幅 16.81%，与对应收入变动趋势基本吻合。智慧停车场在 2014 年度开始调试运营，成本主要是停车场的租金、维护人员工资以及管理费，停车场成本 2015 年 1-8 月发生额年化处理后与 2014 年度相比无重大变化。

(2) 营业成本按构成情况划分

报告期内，营业成本构成及比例

单位：元

| 项目 | 2015 年 1-8 月 | | 2014 年度 | | 2013 年度 | |
|--------|--------------|--------|------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 硬件设备款 | 2,731,644.87 | 73.57 | 30,836.99 | 0.90 | 93,627.70 | 3.39 |
| 职工薪酬 | 210,744.25 | 5.68 | 600,688.49 | 17.51 | 763,437.08 | 27.67 |
| 停车场租金 | 644,444.48 | 17.36 | 966,666.72 | 28.18 | | |
| 停车场管理费 | 126,000.00 | 3.39 | 224,250.00 | 6.54 | | |
| 工作车辆费用 | | | 97,498.85 | 2.84 | 94,346.60 | 3.42 |
| 折旧费 | | | 353,177.99 | 10.30 | 207,466.38 | 7.52 |

| 项目 | 2015年1-8月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 工程费 | | | 1,043,693.70 | 30.43 | 1,470,000.00 | 53.28 |
| 其他 | | | 113,146.26 | 3.30 | 130,299.58 | 4.72 |
| 合计 | 3,712,833.60 | 100.00 | 3,429,959.00 | 100.00 | 2,759,177.34 | 100.00 |

报告期内,2013年度及2014年度的智能交通工程成本主要是自银江股份分包的智能交通工程(基于物联网的兰州市智能交通非现场执法系统工程BT项目)施工发生的支出和停车场发生的成本,2014年度营业成本较2013年度增加670,781.66元,增幅24.31%,主要系2014年度停车场试运行发生的停车场租金以及管理费;2015年1-8月的营业成本为硬件设备款、职工薪酬、停车场租金以及管理费等。其中停车场业务的成本2015年1-8月发生额年化处理后与2014年度相比无重大变化,硬件设备款以及职工薪酬主要系智能交通系统及服务对应的部分硬件成本以及人工服务费。

(四) 报告期内, 各类业务毛利率情况

单位: 元

| 年度 | 项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) |
|-----------|-----------|----------------------|---------------------|--------------|
| 2015年1-8月 | 智能交通系统及服务 | 17,332,438.21 | 2,799,055.79 | 83.85 |
| | 智能交通工程 | | | |
| | 智慧停车场 | 454,638.00 | 770,444.48 | -69.46 |
| | 其他 | 460,101.20 | 143,333.33 | 68.85 |
| | 合计 | 18,247,177.41 | 3,712,833.60 | 79.65 |
| 2014年度 | 智能交通系统及服务 | 106,280.66 | 7,303.45 | 93.13 |
| | 智能交通工程 | 4,555,423.42 | 2,229,998.83 | 51.05 |
| | 智慧停车场 | 660,589.00 | 1,192,656.72 | -80.54 |
| | 其他 | 16,363.50 | | 100.00 |
| | 合计 | 5,338,656.58 | 3,429,959.00 | 35.75 |
| 2013年度 | 智能交通系统及服务 | 105,528.08 | 10,171.64 | 90.36 |

| 年度 | 项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) |
|----|--------|---------------------|---------------------|--------------|
| | 智能交通工程 | 5,226,205.93 | 2,680,629.63 | 48.71 |
| | 智慧停车场 | | | |
| | 其他 | 226,987.96 | 68,376.07 | 69.88 |
| | 合计 | 5,558,721.97 | 2,759,177.34 | 50.36 |

公司主要收入来源于智能交通系统及服务、智能交通工程、智慧停车场以及其他业务。公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-8 月综合毛利率分别为 50.36%、35.75%及 79.65%。2014 年度综合毛利率较 2013 年下降 14.61 个百分点，主要是由于 2014 年度开始试运营的停车场业务收入不稳定，停车场租金成本较高，当期亏损较大，其毛利率为-80.54%；2015 年 1-8 月公司毛利率较 2014 年度上升 43.90 个百分点，其主要原因系①公司业务构成中，智能交通系统及服务的毛利率要远高于智慧停车场毛利率，且 2015 年 1-8 月智能交通系统及服务收入占主营业务收入的比例自 2014 年度的 2.00%上升至 97.44%，智慧停车场业务占比则自 12.41%下降至 2.56%，高毛利业务占收入比例的提升导致了综合毛利率的上升；②2015 年 1-8 月智能交通系统及服务收入占主营业务收入的比例较 2014 年度占比大幅增加，增幅比例 95.44%，其主要原因系智能交通行业在国家政策的扶持下，行业需求增长较快，公司抓住行业发展机遇，利用区域优势，依托逐步成熟的研发技术及客户的认可，该项业务规模扩大。

公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-8 月主要收入来源于智能交通系统及服务毛利率分别为 90.36%、93.13%及 83.85%，各期毛利率较高。软件系统研发成本主要是发生在研发阶段发生的费用，后续成本很小，研发支出在发生时根据准则规定，符合资本化条件的计入开发支出，达到预定可使用状态后转入无形资产，软件系统摊销费用在发生时直接费用化计入管理费用，公司在确认系统及服务收入时与之匹配的成本较小，导致毛利率较高，符合软件系统行业的毛利率水平。

公司 2013 年度和 2014 年度主要收入来源于白银江股份分包的智能交通工程（基于物联网的兰州市智能交通非现场执法系统工程 BT 项目）施工款，智能交通工程的毛利率分别为 48.71%和 51.05%，2014 年度毛利率较 2013 年度上涨 2.34 个百分点，主要由于按完工百分比法确认相关劳务收入并结转相关成本，而预算

的成本与最终实际结算成本存在一定的差异，毛利率未发生重大波动。

公司 2014 年度和 2015 年 1-8 月主要收入来源于停车场部分的毛利率分别为 -80.54%和-69.46%，毛利率为负的主要原因系停车场处于试运营阶段，智慧停车场联网信息服务平台处于持续调试阶段，停车场收入不稳定，同期停车场的租金较高。2015 年 1-8 月毛利率较 2014 年度上涨 11.08 个百分点，主要是由于公司 2015 年 1-8 月收入年化处理后较上年增长，同时加强了管理和成本的控制。

其他业务收入主要是零星电子产品销售款、代办费以及提供偶发性劳务等收入。公司的其他业务收入均为偶发性收入，整体毛利率随业务结构变化在合理范围内波动，对利润影响较小。

报告期内，公司按照业务类别毛利率与可比公司对比分析：

报告期内，2013 年度和 2014 年度收入主要来源于智能交通工程，2015 年度 1-8 月收入主要来自智能交通系统及服务，故按照不同的业务分别与可比公司业务进行对比分析。

2013 年度和 2014 年度智能交通工程毛利率比较分析：

单位：元

| 项目 | 2014 年度 | | 2013 年度 | |
|----------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| | 公司 | 中科通达 | 公司 | 中科通达 |
| 智能交通工程收入 | 4,555,423.42 | 11,088,976.17 | 5,226,205.93 | 9,898,419.44 |
| 智能交通工程成本 | 2,229,998.83 | 7,757,459.04 | 2,680,629.63 | 7,416,706.29 |
| 毛利率（%） | 51.05 | 30.04 | 48.71 | 25.07 |

注：可比业务公司-中科通达的相关数据源自该公司在全国中小企业股份转让系统中披露的 2014 年度年报。

报告期内，公司 2013 年度智能交通工程毛利率 48.71%，较中科通达 25.07% 高出 23.64 个百分点；2014 年度智能交通工程毛利率 51.05%，较中科通达 30.04% 高出 21.01 个百分点。主要原因系：（1）公司智能交通工程施工需要技术支持，公司技术人员全程参与和指导，所以收费相对较高；（2）公司业务开展地区在兰州，相对与中科通达业务集中在东部地区而言，人工成本降低；同时项目人员在公司所在地进行施工、调试等，具有一定的便利性，降低了施工成本，而智能交通工程业务中人工成本占有较大的比重。

2015年1-8月智能交通系统及服务毛利率比较分析：

公司智能交通系统及服务属于软件系统及服务收入,故拟采用软件销售企业作为可比公司进行毛利率分析：

单位：元

| 项目 | 公司 | 捷玛信息 |
|-----------|---------------|---------------|
| 软件系统及服务收入 | 17,332,438.21 | 10,389,992.42 |
| 软件系统及服务成本 | 2,799,055.79 | 1,761,489.27 |
| 毛利率(%) | 83.85 | 83.05 |

注：可比业务公司-捷玛信息的相关数据源自该公司在全国中小企业股份转让系统中披露的2014年度年报。由于无法获取捷玛信息2015年1-8月同期数据进行对比分析，拟采用其2014年度数据。

经比较分析，公司软件系统及服务毛利率较同行业可比公司相当。公司智能交通系统及服务主要成本系公司在前期研发阶段投入的研发费用等间接成本。软件系统研发成本主要是发生在研发阶段发生的费用，后续成本很小，研发支出在发生时根据准则规定，符合资本化条件的计入开发支出，达到预定可使用状态后转入无形资产，软件系统摊销费用在发生时直接费用化计入管理费用，导致毛利率较高，符合软件系统行业的毛利率水平。

（五）主要费用及变动情况

1、公司报告期内期间费用及变动情况如下：

单位：元

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 | 2014年度较上年变动额 | 2014年度较上年变动率(%) |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|
| 销售费用 | 576,836.87 | 1,350,836.37 | 868,494.87 | 482,341.50 | 55.54 |
| 管理费用 | 3,942,982.09 | 4,723,283.21 | 3,695,912.70 | 1,027,370.51 | 27.80 |
| 财务费用 | 881,168.85 | 2,694,227.87 | 3,277,263.35 | -583,035.48 | -17.79 |
| 销售费用占营业收入比重(%) | 3.16 | 25.30 | 15.62 | 9.68 | |
| 管理费用占营业收入比重(%) | 21.61 | 88.47 | 66.49 | 21.98 | |
| 财务费用占营业收入比重(%) | 4.83 | 50.48 | 58.96 | -8.48 | |
| 期间费用占营业收入比重(%) | 29.60 | 164.25 | 141.07 | 23.18 | |

报告期内,2013年度、2014年度及2015年1-8月期间费用分别为7,841,670.92元、8,768,347.45元及5,400,987.81元,占同期的营业收入比重分别为141.07%、164.25%及29.60%。2013年度、2014年度期间费用占营业收入比重均超过100.00%,主要是公司处于起步成长阶段支出较大,而业务处于开拓阶段,前期收入较少。在此期间,公司为了发展自兰州银行借款36,000,000.00元发生大额的利息支出,2013年度、2014年度分别占营业收入的比重为58.96%、50.48%。2015年1-8月期间费用占比较其他各期下降幅度较大,主要系自兰州银行36,000,000.00元的借款在本期归还,相关的利息支出降低。

(1) 销售费用

单位:元

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 广告宣传费 | 26,479.70 | 553,458.73 | 110,040.79 |
| 职工薪酬 | 550,357.17 | 797,377.64 | 758,454.08 |
| 合计 | 576,836.87 | 1,350,836.37 | 868,494.87 |

报告期内,公司的销售费用为广告宣传费、职工薪酬。其中职工薪酬主要系市场部门人员的薪酬。2013年度、2014年度及2015年1-8月销售费用分别为868,494.87元、1,350,836.37元及576,836.87元,占同期的营业收入比重分别为15.62%、25.30%及3.16%。2014年度公司销售费用较2013年度增加了482,341.50元,涨幅55.54%,上升的原因主要系公司为了提高市场知名度,广告宣传费增加了443,417.94元。

(2) 管理费用

单位:元

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-------|--------------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,502,676.97 | 2,017,832.83 | 1,943,843.15 |
| 劳动保护费 | 11,950.00 | 24,510.00 | |
| 差旅费 | 37,338.00 | 74,036.40 | 105,118.76 |
| 办公费 | 92,661.30 | 83,583.75 | 230,340.89 |
| 业务招待费 | 32,401.50 | 99,675.20 | 193,170.12 |
| 会务费 | 2,500.00 | 15,061.00 | 47,240.00 |

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 工作车辆费用 | 101,835.23 | 129,718.98 | 137,641.94 |
| 水电费 | 6,092.00 | 9,341.00 | 16,745.70 |
| 取暖费 | 29,400.00 | 29,400.00 | 800.00 |
| 装修费 | 53,509.76 | 154,124.64 | 171,045.84 |
| 租赁费 | 206,976.00 | 318,220.00 | 99,796.00 |
| 聘请中介机构费 | 189,005.54 | 139,604.42 | 199,079.28 |
| 折旧费 | 646,282.48 | 524,531.98 | 311,199.58 |
| 无形资产摊销 | 476,145.43 | 676,923.87 | 230,225.51 |
| 咨询费 | | 29,390.70 | 1,831.00 |
| 印花税 | 11,514.40 | 442.00 | 516.20 |
| 研发费用 | 536,272.70 | 393,054.98 | |
| 其他 | 6,420.78 | 3,831.46 | 7,318.73 |
| 合计 | 3,942,982.09 | 4,723,283.21 | 3,695,912.70 |

报告期内，公司的管理费用主要包括职工薪酬、租赁费、聘请中介机构费、折旧摊销费用、研发费用等。2013年度、2014年度及2015年1-8月管理费用分别为3,695,912.70元、4,723,283.21元及3,942,982.09元，占同期的营业收入比重分别为66.49%、88.47%及21.61%，管理费用占比较大，对公司利润的影响较大。2014年度管理费用较2013年度增加1,027,370.51元，涨幅27.80%，主要系物联网感知交通公共信息服务平台-用户违法信息数据匹配系统在2013年末转入无形资产，2014年度增加摊销446,698.36元；2014年度增加固定资产导致计入管理费用的折旧金额较2013年度增加213,332.40元；2014年度增加研发费用393,054.98元。报告期内，公司管理费用各项目构成比例较为稳定，费用结构未发生明显变化。

(3) 财务费用

单位：元

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|--------|------------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 880,380.00 | 2,693,700.00 | 3,279,507.67 |
| 减：利息收入 | 1,979.55 | 1,435.98 | 5,210.87 |

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 汇兑损益 | | | |
| 银行手续费 | 2,768.40 | 1,963.85 | 2,966.55 |
| 其他 | | | |
| 合计 | 881,168.85 | 2,694,227.87 | 3,277,263.35 |

报告期内，公司的财务费用主要包括利息支出、利息收入、银行手续费、汇兑损益及其他。2013年度、2014年度及2015年1-8月财务费用分别为3,277,263.35元、2,694,227.87元及881,168.85元，占同期的营业收入比重分别为58.96%、50.48%及4.83%，对利润的影响较大。利息支出系公司2012年自兰州银行取得长期借款36,000,000.00元所形成的利息，该笔款项在2015年4月已经归还。利息收入系公司账面闲置资金获得的收益。

（六）重大投资收益情况

报告期内，公司不存在重大投资收益。

（七）非经常性损益情况

单位：元

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 33,333.33 | 50,000.00 | 12,500.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1.67 | | -20,000.00 |
| 非经常性损益合计 | 33,335.00 | 50,000.00 | -7,500.00 |
| 所得税的影响额 | | | |
| 扣除所得税后的非经常性损益 | 33,335.00 | 50,000.00 | -7,500.00 |
| 利润总额 | 13,043,462.62 | -7,865,057.69 | -6,927,935.75 |
| 非经常性损益净额占利润总额的比重（%） | 0.26 | -0.64 | 0.11 |

2013年度、2014年度及2015年1-8月公司非经常性损益净额分别为-7,500.00元、50,000.00元及33,335.00元，公司非经常性损益占利润总额比例分别为0.11%、-0.64%及0.26%。报告期内公司的净利润对非经常性损益不存在依赖。

公司非经常性损益主要来源于政府补助和对外捐赠等。

2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-8 月公司计入非经常性损益的政府补助发生额分别为 12,500.00 元、50,000.00 元及 33,333.33 元，报告期内政府补助的详细情况列示如下：

| 补助项目 | 补助金额 | 2015 年 1-8 月 | 2014 年度 | 2013 年度 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|--------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 物联网感知交通公共 信息服务平台-用户违 法信息数据匹配系统 | 200,000.00 | 13,333.33 | 20,000.00 | 5,000.00 | 与资产相关 |
| 物联网感知交通公共 信息服务平台-用户违 法信息数据匹配系统 | 100,000.00 | 6,666.67 | 10,000.00 | 2,500.00 | 与资产相关 |
| 物联网感知交通公共 信息服务平台-用户违 法信息数据匹配系统 | 200,000.00 | 13,333.33 | 20,000.00 | 5,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 500,000.00 | 33,333.33 | 50,000.00 | 12,500.00 | |

报告期内，2013 年度营业外支出 20,000.00 元系对外捐赠款。

（八）公司主要税项及相关税收优惠政策

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----------|---------|---------|
| 增值税 | 销售额 | 17% |
| 增值税 | 技术服务费金额 | 6% |
| 城市维护建设税 | 应缴纳流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴纳流转税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴纳流转税额 | 2% |
| 地方价格调节基金 | 应缴纳流转税额 | 1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%/15% |

2、税收优惠

（1）根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）有关规定，2013 年 9 月公司被认定为甘肃省高新技术企业，证书编号：GR201362000018，认定有效期为三年。公司 2013 年度企业所得税税率为 25%；据企业所得税减免税备案登记表，公司 2014 年度按 15%优惠税率缴纳企业所得税；2015 年度公司尚未取得

企业所得税减免税备案登记表，暂执行 25%的企业所得税税率。

(2) 根据财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知（财税[2011]100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。据纳税人减免退税备案登记确认表，公司 2015 年度享受此类增值税即征即退政策。

五、公司报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

报告期内，公司的资产构成情况如下：

单位：元

| 项目 | 2015 年 8 月 31 日 | | 2014 年 12 月 31 日 | | 2013 年 12 月 31 日 | |
|----------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 流动资产 | | | | | | |
| 货币资金 | 10,108,481.72 | 32.13 | 93,745.37 | 0.30 | 40,739.17 | 0.09 |
| 应收账款 | 6,846,748.87 | 21.77 | 6,103,990.92 | 19.25 | 9,331,705.29 | 19.75 |
| 预付款项 | 532,580.00 | 1.69 | 330,000.00 | 1.04 | 742,774.00 | 1.57 |
| 其他应收款 | 839,857.23 | 2.67 | 11,302,319.08 | 35.66 | 24,903,076.97 | 52.69 |
| 存货 | 426,268.65 | 1.36 | 892,297.09 | 2.82 | 426,185.63 | 0.90 |
| 其他流动资产 | 208,461.21 | 0.66 | 893,382.80 | 2.82 | 528,980.62 | 1.12 |
| 流动资产合计 | 18,962,397.68 | 60.28 | 19,615,735.26 | 61.89 | 35,973,461.68 | 76.12 |
| 非流动资产 | | | | | | |
| 固定资产 | 2,552,464.60 | 8.11 | 1,986,744.97 | 6.27 | 2,350,742.77 | 4.97 |
| 无形资产 | 5,717,879.67 | 18.18 | 6,194,025.10 | 19.54 | 5,810,373.08 | 12.29 |
| 开发支出 | 2,889,750.46 | 9.19 | 1,856,369.31 | 5.86 | 350,354.10 | 0.74 |
| 长期待摊费用 | 1,332,726.25 | 4.24 | 2,041,569.37 | 6.44 | 2,778,694.05 | 5.88 |
| 非流动资产合计 | 12,492,820.98 | 39.72 | 12,078,708.75 | 38.11 | 11,290,164.00 | 23.88 |
| 资产总计 | 31,455,218.66 | 100.00 | 31,694,444.01 | 100.00 | 47,263,625.68 | 100.00 |

报告期内，2013年12月31日、2014年12月31日及2015年8月31日公司流动资产合计占总资产的比例分别是76.12%、61.89%及60.28%，非流动资产合计占总资产的比例分别是23.88%、38.11%及39.72%，公司所属行业为软件及信息技术服务业，主要核心资产为非流动资产，由于前期公司处于起步成长期，非流动资

产占比较低，但是随着公司的发展，非流动资产的占比逐步稳定的提升，与公司发展趋势相吻合。

（一）货币资金

1、报告期内，货币资金明细情况列示如下：

单位：元

| 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-----------|----------------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 8,848.39 | 5,369.39 | 899.80 |
| 银行存款 | 10,099,633.33 | 88,375.98 | 39,839.37 |
| 其他货币资金 | | | |
| 合计 | 10,108,481.72 | 93,745.37 | 40,739.17 |

报告期内，公司货币资金包括库存现金和银行存款。2013年12月31日、2014年12月31日及2015年8月31日，公司货币资金分别为40,739.17元、93,745.37元及10,108,481.72元，占同期资产总额比重分别为0.09%、0.30%及32.13%。2014年末货币资金余额较2013年末增加53,006.20元，增加幅度130.11%，主要系公司经营活动带来的自然增长；2015年8月31日货币资金余额较2014年末增加10,014,736.35元，增加幅度10682.91%，主要系本期公司股东货币增资。

2、报告期内，公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（二）应收账款

1、报告期内，公司针对单笔金额在500万元以上的应收账款进行减值测试，未发现有减值迹象，未计提坏账准备；公司信用风险特征组合中账龄分析法组合，采用账龄分析法计提坏账准备。

应收账款按账龄分析法计提坏账准备的情况如下：

单位：元

| 账龄 | 2015年8月31日 |
|----|------------|
|----|------------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 净额 |
|------------|---------------------|---------------|-------------------|--------|---------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 1年以内 (含1年) | 7,202,942.28 | 99.94 | 360,147.11 | 5 | 6,842,795.17 |
| 1-2年 (含2年) | 4,393.00 | 0.06 | 439.30 | 10 | 3,953.70 |
| 合计 | 7,207,335.28 | 100.00 | 360,586.41 | | 6,846,748.87 |

(续上表)

| 账龄 | 2014年12月31日 | | | | |
|------------|---------------------|---------------|-------------------|--------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 1年以内 (含1年) | 4,559,816.42 | 69.84 | 227,990.82 | 5 | 4,331,825.60 |
| 1-2年 (含2年) | 1,969,072.58 | 30.16 | 196,907.26 | 10 | 1,772,165.32 |
| 合计 | 6,528,889.00 | 100.00 | 424,898.08 | | 6,103,990.92 |

(续上表)

| 账龄 | 2013年12月31日 | | | | |
|------------|----------------------|---------------|-------------------|--------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 1年以内 (含1年) | 5,296,542.43 | 52.57 | 264,827.12 | 5 | 5,031,715.31 |
| 1-2年 (含2年) | 4,777,766.65 | 47.43 | 477,776.67 | 10 | 4,299,989.98 |
| 合计 | 10,074,309.08 | 100.00 | 742,603.79 | | 9,331,705.29 |

报告期内，2013年12月31日、2014年12月31日及2015年8月31日，公司应收账款余额分别为10,074,309.08元、6,528,889.00元及7,207,335.28元；账面价值分别为9,331,705.29元、6,103,990.92元及6,846,748.87元，占同期资产总额的比重分别为19.75%、19.25%及21.77%，占比未发生重大波动。截止报告期末，公司99.94%应收账款账龄均在1年内，质地良好，应收账款收回的不存在重大风险。

2、报告期内，公司应收账款余额与同期营业收入的对比情况

单位：元

| 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|----|------------|-------------|-------------|
|----|------------|-------------|-------------|

| 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|----------|---------------|----------------|----------------|
| 应收账款余额 | 7,207,335.28 | 6,528,889.00 | 10,074,309.08 |
| 营业收入 | 18,247,177.41 | 5,338,656.58 | 5,558,721.97 |
| 占营业收入的比例 | 39.50% | 122.29% | 181.23% |

报告期内，2013年12月31日、2014年12月31日及2015年8月31日，公司应收账款余额占同期营业收入的比重分别为181.23%、122.29%及39.50%。2013年12月31日与2014年12月31日应收账款余额占营业收入比重较大，主要系公司自银江股份分包的智能交通工程结算周期较长、项目款项回收滞后，在2012年度、2013年度确认的应收账款在2014年度陆续收回。截止报告期末已经全部收回，公司回款情况良好；2015年8月31日应收账款主要系本期公司销售软件与提供技术服务之款项。

3、报告期内，应收账款金额前五名单位情况列示如下：

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(%) |
|--------------------|-------|---------------------|------|---------------|
| 2015年8月31日 | | | | |
| 银江股份有限公司 | 非关联方 | 5,078,341.28 | 1年以内 | 70.46 |
| 北京星通联华科技发展有限公司 | 非关联方 | 2,100,000.00 | 1年以内 | 29.14 |
| 兰州八路军办事处 | 非关联方 | 15,780.00 | 1年以内 | 0.22 |
| 甘肃天合房地产开发有限公司 | 非关联方 | 6,421.00 | 1年以内 | 0.09 |
| 曹元红 | 非关联方 | 4,393.00 | 1-2年 | 0.06 |
| 合计 | | 7,204,935.28 | | 99.97 |
| 2014年12月31日 | | | | |
| 银江股份有限公司 | 非关联方 | 4,555,423.42 | 1年以内 | 69.77 |
| | | 1,969,072.58 | 1-2年 | 30.16 |
| 曹元红 | 非关联方 | 4,393.00 | 1年以内 | 0.07 |
| 合计 | | 6,528,889.00 | | 100.00 |
| 2013年12月31日 | | | | |
| 银江股份有限公司 | 非关联方 | 5,191,305.93 | 1年以内 | 51.52 |

| 单位名称 | 与公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------------|-------|----------------------|------|---------------|
| 2015年8月31日 | | | | |
| | | 4,777,766.65 | 1-2年 | 47.43 |
| 兰州市人民政府办公厅 | 非关联方 | 56,700.00 | 1年以内 | 0.56 |
| 兰州市市政工程管理处桥梁所 | 非关联方 | 34,900.00 | 1年以内 | 0.35 |
| 中国联合网络通信有限公司兰州市分公司 | 非关联方 | 13,636.50 | 1年以内 | 0.14 |
| 合计 | | 10,074,309.08 | | 100.00 |

报告期内，公司应收账款集中，2013年12月31日、2014年12月31日及2015年8月31日，应收账款余额前五名的客户欠款余额占应收账款余额的比例为100.00%、100.00%及99.97%；其中应收银江股份的款项占应收账款余额的比例为98.95%、99.93%及70.46%。报告期内公司处于成长期，为了自身的生存和发展，与同行业技术较成熟的公司进行战略合作，故公司主要客户较为单一，存在对大客户的依赖风险。公司应加大市场开拓力度，以进一步降低对大客户依赖。

4、截止2015年8月31日，应收账款中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项。

（三）预付款项

1、报告期内，预付款项账龄明细情况列示如下：

单位：元

| 账龄 | 2015年8月31日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|-----------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 532,580.00 | 100.00 | 330,000.00 | 100.00 | 742,774.00 | 100.00 |
| 合计 | 532,580.00 | 100.00 | 330,000.00 | 100.00 | 742,774.00 | 100.00 |

报告期内，2013年12月31日、2014年12月31日及2015年8月31日，公司预付款项余额分别为742,774.00元、330,000.00元及532,580.00元，占同期资产总额的比例分别为1.57%、1.04%及1.69%，报告期内各期占比较小且未发生重大波动。2014年末预付款项余额较2013年末减少了412,774.00元，降幅为55.57%，下降幅度较大的原因主要系2013年末的预付款项于2014年度结清。2015年8月末余额较2014年末余额未发生重大波动。公司预付款项账龄均在1年以

内，预付款项管理情况良好。

2、报告期内，预付款项金额前五名单位情况列示如下：

单位：元

| 单位名称 | 与公司关系 | 金额 | 账龄 | 占预付款项 总额比例 (%) |
|--------------------|-------|-------------------|------|----------------------|
| 2015年8月31日 | | | | |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 非关联方 | 300,000.00 | 1年以内 | 56.33 |
| 甘肃博雅电子科技有限公司 | 非关联方 | 105,330.00 | 1年以内 | 19.78 |
| 上海华虹集成电路有限责任公司 | 非关联方 | 60,000.00 | 1年以内 | 11.27 |
| 兰州新越信息技术有限公司 | 非关联方 | 47,250.00 | 1年以内 | 8.87 |
| 江西百胜门控设备有限公司 | 非关联方 | 20,000.00 | 1年以内 | 3.75 |
| 合计 | | 532,580.00 | | 100.00 |
| 2014年12月31日 | | | | |
| 中兴智能交通（无锡）有限公司 | 非关联方 | 330,000.00 | 1年以内 | 100.00 |
| 合计 | | 330,000.00 | | 100.00 |
| 2013年12月31日 | | | | |
| 兰州市公共资源交易中心 | 非关联方 | 400,000.00 | 1年以内 | 53.86 |
| 兰州晚报 | 非关联方 | 200,000.00 | 1年以内 | 26.93 |
| 厦门信达物联科技有限公司 | 非关联方 | 72,000.00 | 1年以内 | 9.69 |
| 无锡智科传感网技术股份有限公司 | 非关联方 | 59,974.00 | 1年以内 | 8.07 |
| 乐清市东仁电气科技有限公司 | 非关联方 | 10,800.00 | 1年以内 | 1.45 |
| 合计 | | 742,774.00 | | 100.00 |

报告期内，预付款项集中，2013年12月31日、2014年12月31日及2015年8月31日，预付款项余额前五名的客户欠款余额占预付款项余额的比例均为100.00%。2013年末预付款项主要系预付兰州市公共资源交易中心的停车场租金400,000.00元以及兰州晚报广告宣传费200,000.00元，合计占比80.79%；2014年末的预付款项均为预付中兴智能交通（无锡）有限公司的材料款330,000.00元，占比100%；2015年8月末预付款项主要系预付国泰君安证券股份有限公司财务顾问服务费300,000.00元、甘肃博雅电子科技有限公司材料款105,330.00元、上海华虹集成电

路有限责任公司材料款60,000.00元，合计占比87.38%。

3、截止2015年8月31日，预付款项中无预付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项。

（四）其他应收款

1、报告期内，其他应收款余额按项目列示如下：

单位：元

| 项目 | 2015年8月31日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|-----------|-------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 拆借款 | 532,000.00 | 54.27 | 14,466,000.00 | 94.64 | 26,866,000.00 | 97.63 |
| 履约保证金 | 337,807.00 | 34.46 | 340,807.00 | 2.23 | 337,807.00 | 1.23 |
| 租赁押金 | 70,560.00 | 7.20 | 70,560.00 | 0.46 | | |
| 代垫款项 | 39,947.08 | 4.07 | 408,591.77 | 2.67 | 313,503.86 | 1.14 |
| 合计 | 980,314.08 | 100.00 | 15,285,958.77 | 100.00 | 27,517,310.86 | 100.00 |

报告期内，公司其他应收款包括拆借款、履约保证金、租赁押金及代垫款项。2013年12月31日、2014年12月31日及2015年8月31日，公司其他应收款余额分别为27,517,310.86元、15,285,958.77元及980,314.08元；其他应收款账面价值分别为24,903,076.97元、11,302,319.08元及839,857.23元，占同期资产总额的比例分别为52.69%、35.66%及2.67%。公司2014年末其他应收款余额较2013年末减少了12,231,352.09元，降幅44.45%，主要系公司自银江股份收回12,400,000.00元的拆借款；公司2015年8月末其他应收款余额较2014年末减少了14,305,644.69元，降幅93.59%，主要系公司自银江股份收回14,430,000.00元的拆借款。

2、报告期内，公司针对单笔金额在500万元以上的其他应收款进行减值测试，未发现有减值迹象，未计提坏账准备；公司信用风险特征组合中关联方组合不计提坏账准备；信用风险特征组合中账龄分析法组合，采用账龄分析法计提坏账准备。

其他应收账款按账龄分析法计提坏账准备的情况如下：

单位：元

| 账龄 | 2015年8月31日 |
|----|------------|
|----|------------|

| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 净额 |
|-----------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| 1年以内(含1年) | 29,947.08 | 6.18 | 1,497.35 | 28,449.73 |
| 1-2年(含2年) | 70,560.00 | 14.57 | 7,056.00 | 63,504.00 |
| 2-3年(含3年) | 300,000.00 | 61.95 | 90,000.00 | 210,000.00 |
| 3-4年(含4年) | 83,807.00 | 17.30 | 41,903.50 | 41,903.50 |
| 合计 | 484,314.08 | 100.00 | 140,456.85 | 343,857.23 |

(续上表)

| 账龄 | 2014年12月31日 | | | |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内(含1年) | 248,591.77 | 1.63 | 12,429.59 | 236,162.18 |
| 1-2年(含2年) | 2,700,000.00 | 17.66 | 270,000.00 | 2,430,000.00 |
| 2-3年(含3年) | 12,337,367.00 | 80.71 | 3,701,210.10 | 8,636,156.90 |
| 合计 | 15,285,958.77 | 100.00 | 3,983,639.69 | 11,302,319.08 |

(续上表)

| 账龄 | 2013年12月31日 | | | |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内(含1年) | 2,749,943.86 | 9.99 | 137,497.19 | 2,612,446.67 |
| 1-2年(含2年) | 24,767,367.00 | 90.01 | 2,476,736.70 | 22,290,630.30 |
| 合计 | 27,517,310.86 | 100.00 | 2,614,233.89 | 24,903,076.97 |

3、报告期内，其他应收款金额前五名明细列表如下：

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 比例 (%) | 款项性质 | 是否关联方 | 账龄 |
|-------------------|------------|--------|-------|-------|------|
| 2015年8月31日 | | | | | |
| 施强 | 496,000.00 | 50.60 | 拆借款 | 是 | 1年以内 |
| 兰州市公共资源交易中心 | 290,000.00 | 29.58 | 履约保证金 | 否 | 2-3年 |
| 甘肃新华书店集团 | 70,560.00 | 7.20 | 租赁押金 | 否 | 1-2年 |
| 甘肃省公安厅 | 47,807.00 | 4.88 | 履约保证金 | 否 | 3-4年 |
| 银江股份有限公司 | 36,000.00 | 3.67 | 拆借款 | 否 | 3-4年 |

| 单位名称 | 金额 | 比例 (%) | 款项性质 | 是否关联方 | 账龄 |
|--------------------|---------------|--------|-------|-------|------|
| 合计 | 940,367.00 | 95.93 | | | |
| 2014年12月31日 | | | | | |
| 银江股份有限公司 | 2,400,000.00 | 94.64 | 拆借款 | 否 | 1-2年 |
| | 12,066,000.00 | | | | 2-3年 |
| 北京正有网络通信技术股份有限公司 | 133,200.00 | 2.33 | 代垫款项 | 否 | 1年以内 |
| | 223,560.00 | | | | 2-3年 |
| 兰州市公共资源交易中心 | 3,000.00 | 1.92 | 履约保证金 | 否 | 1年以内 |
| | 290,000.00 | | | | 1-2年 |
| 甘肃新华书店集团 | 70,560.00 | 0.46 | 租赁押金 | 否 | 1年以内 |
| 甘肃省公安厅 | 47,807.00 | 0.31 | 履约保证金 | 否 | 2-3年 |
| 合计 | 15,234,127.00 | 99.66 | | | |
| 2013年12月31日 | | | | | |
| 银江股份有限公司 | 2,400,000.00 | 97.63 | 拆借款 | 否 | 1年以内 |
| | 24,466,000.00 | | | | 1-2年 |
| 兰州市公共资源交易中心 | 290,000.00 | 1.05 | 履约保证金 | 否 | 1年以内 |
| 北京正有网络通信技术股份有限公司 | 223,560.00 | 0.81 | 代垫款项 | 否 | 1-2年 |
| 甘肃省公安厅 | 47,807.00 | 0.18 | 履约保证金 | 否 | 1-2年 |
| 兰州海源科技有限责任公司 | 19,000.00 | 0.07 | 代垫款项 | 否 | 1-2年 |
| 合计 | 27,446,367.00 | 99.74 | | | |

4、截止2015年8月31日，其他应收款中应收公司总经理施强496,000.00元，占期末余额的50.60%，截止本公开转让说明书签署之日，该笔款项已收回。除此之外无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项。

（五）存货

1、报告期内，存货分类明细情况列示如下：

单位：元

| 项目 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

| 项目 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
|--------------------|-------------------|------|-------------------|
| 2015年8月31日 | | | |
| 原材料 | 426,268.65 | | 426,268.65 |
| 合计 | 426,268.65 | | 426,268.65 |
| 2014年12月31日 | | | |
| 原材料 | 892,297.09 | | 892,297.09 |
| 合计 | 892,297.09 | | 892,297.09 |
| 2013年12月31日 | | | |
| 原材料 | 426,185.63 | | 426,185.63 |
| 合计 | 426,185.63 | | 426,185.63 |

报告期内，2013年12月31日、2014年12月31日及2015年8月31日，公司存货余额分别为426,185.63元、892,297.09元及426,268.65元。公司存货均为原材料，主要为RFID车辆电子信息卡等。报告期内的各期末存货余额保持在稳定的水平，存货余额占同期资产总额的比例分别为0.90%、2.82%、1.36%，报告期内各期占比较小且未发生重大波动，与公司所处行业特性相符，公司存货管理水平比较稳定。

2、报告期内，公司存货状态良好，未发生减值迹象，不计提存货跌价准备。

（六）其他流动资产

1、报告期内，其他流动资产分类明细情况列示如下：

单位：元

| 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 57,439.87 | 893,382.80 | 515,647.26 |
| 房租 | 103,488.00 | | |
| 律师顾问服务费 | 47,533.34 | | 13,333.36 |
| 合计 | 208,461.21 | 893,382.80 | 528,980.62 |

报告期内，其他流动资产包括待抵扣增值税进项税、房租、律师顾问服务费等。2013年12月31日、2014年12月31日及2015年8月31日公司其他流动资产余额分别为528,980.62元、893,382.80元及208,461.21元，占同期资产总额的比例分别

为1.12%、2.82%及0.66%。2013年末、2014年末其他流动资产余额主要为待抵扣增值税进项税，由于公司在2013年度、2014年度主要业务为自银江股份分包智能交通工程施工，未发生增值税应税业务，而此期间公司正处于成长阶段，进行办公设备、RFID车辆电子信息卡、RFID车辆电子信息卡室外读写器、交换机以及RFID车辆电子信息卡网络中间件与远程终端等采购，产生可以抵扣的增值税进项税；2015年发生增值税应税业务，期末待抵扣增值税进项税余额为57,439.87元。

2、2015年度发生的房租、律师顾问服务费，按期摊销计入当期损益，2015年度内摊销完毕，报告期末余额为尚未摊销完毕的金额。

（七）固定资产

1、公司固定资产的分类折旧年限、预计残值率、折旧率如下：

| 固定资产类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|-----------|---------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 基站 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3 | 5 | 31.67 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.5 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |

2、报告期内，固定资产原值、折旧、净值等列示如下表：

单位：元

| 项目 | 2015年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015年8月31日 |
|-----------------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
| 一、账面原值合计 | 3,766,357.73 | 1,212,002.11 | | 4,978,359.84 |
| 其中： | | | | |
| 基站 | 461,780.50 | | | 461,780.50 |
| 运输设备 | 154,700.85 | | | 154,700.85 |
| 电子设备 | 3,048,426.38 | 1,212,002.11 | | 4,260,428.49 |
| 办公设备 | 101,450.00 | | | 101,450.00 |
| 二、累计折旧合计 | 1,779,612.76 | 646,282.48 | | 2,425,895.24 |
| 其中： | | | | |

| 项目 | 2015年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015年8月31日 |
|---------------------|---------------------|------------|------|---------------------|
| 基站 | 74,943.08 | 14,623.05 | | 89,566.13 |
| 运输设备 | 35,516.60 | 9,797.72 | | 45,314.32 |
| 电子设备 | 1,597,268.64 | 609,938.00 | | 2,207,206.64 |
| 办公设备 | 71,884.44 | 11,923.71 | | 83,808.15 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 1,986,744.97 | | | 2,552,464.60 |
| 其中： | | | | |
| 基站 | 386,837.42 | | | 372,214.37 |
| 运输设备 | 119,184.25 | | | 109,386.53 |
| 电子设备 | 1,451,157.74 | | | 2,053,221.85 |
| 办公设备 | 29,565.56 | | | 17,641.85 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 基站 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 办公设备 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 1,986,744.97 | | | 2,552,464.60 |
| 其中： | | | | |
| 基站 | 386,837.42 | | | 372,214.37 |
| 运输设备 | 119,184.25 | | | 109,386.53 |
| 电子设备 | 1,451,157.74 | | | 2,053,221.85 |
| 办公设备 | 29,565.56 | | | 17,641.85 |

(续上表)

| 项目 | 2014年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年12月31日 |
|-----------------|---------------------|-------------------|------|---------------------|
| 一、账面原值合计 | 3,252,415.66 | 513,942.07 | | 3,766,357.73 |
| 其中： | | | | |
| 基站 | 461,780.50 | | | 461,780.50 |

| 项目 | 2014年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年12月31日 |
|---------------------|---------------------|-------------------|------|---------------------|
| 运输设备 | 154,700.85 | | | 154,700.85 |
| 电子设备 | 2,540,604.31 | 507,822.07 | | 3,048,426.38 |
| 办公设备 | 95,330.00 | 6,120.00 | | 101,450.00 |
| 二、累计折旧合计 | 901,672.89 | 877,939.87 | | 1,779,612.76 |
| 其中： | | | | |
| 基站 | 53,008.52 | 21,934.56 | | 74,943.08 |
| 运输设备 | 20,820.15 | 14,696.45 | | 35,516.60 |
| 电子设备 | 774,847.68 | 822,420.96 | | 1,597,268.64 |
| 办公设备 | 52,996.54 | 18,887.90 | | 71,884.44 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 2,350,742.77 | | | 1,986,744.97 |
| 其中： | | | | |
| 基站 | 408,771.98 | | | 386,837.42 |
| 运输设备 | 133,880.70 | | | 119,184.25 |
| 电子设备 | 1,765,756.63 | | | 1,451,157.74 |
| 办公设备 | 42,333.46 | | | 29,565.56 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 基站 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 办公设备 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 2,350,742.77 | | | 1,986,744.97 |
| 其中： | | | | |
| 基站 | 408,771.98 | | | 386,837.42 |
| 运输设备 | 133,880.70 | | | 119,184.25 |
| 电子设备 | 1,765,756.63 | | | 1,451,157.74 |
| 办公设备 | 42,333.46 | | | 29,565.56 |

(续上表)

| 项目 | 2013年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013年12月31日 |
|---------------------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
| 一、账面原值合计 | 1,911,234.60 | 1,341,181.06 | | 3,252,415.66 |
| 其中： | | | | |
| 基站 | 461,780.50 | | | 461,780.50 |
| 运输设备 | 154,700.85 | | | 154,700.85 |
| 电子设备 | 1,203,303.25 | 1,337,301.06 | | 2,540,604.31 |
| 办公设备 | 91,450.00 | 3,880.00 | | 95,330.00 |
| 二、累计折旧合计 | 383,006.93 | 518,665.96 | | 901,672.89 |
| 其中： | | | | |
| 基站 | 31,073.98 | 21,934.54 | | 53,008.52 |
| 运输设备 | 6,123.57 | 14,696.58 | | 20,820.15 |
| 电子设备 | 310,679.80 | 464,167.88 | | 774,847.68 |
| 办公设备 | 35,129.58 | 17,866.96 | | 52,996.54 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 1,528,227.67 | | | 2,350,742.77 |
| 其中： | | | | |
| 基站 | 430,706.52 | | | 408,771.98 |
| 运输设备 | 148,577.28 | | | 133,880.70 |
| 电子设备 | 892,623.45 | | | 1,765,756.63 |
| 办公设备 | 56,320.42 | | | 42,333.46 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 基站 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 办公设备 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 1,528,227.67 | | | 2,350,742.77 |
| 其中： | | | | |
| 基站 | 430,706.52 | | | 408,771.98 |

| 项目 | 2013年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013年12月31日 |
|------|------------|------|------|--------------|
| 运输设备 | 148,577.28 | | | 133,880.70 |
| 电子设备 | 892,623.45 | | | 1,765,756.63 |
| 办公设备 | 56,320.42 | | | 42,333.46 |

报告期内，2013年12月31日、2014年12月31日及2015年8月31日，公司固定资产分别为2,350,742.77元、1,986,744.97元及2,552,464.60元，占同期资产总额比重分别为4.97%、6.27%及8.11%。公司固定资产主要由基站、运输设备、电子设备以及办公设备构成。其中基站主要是为了发行、张贴车辆电子信息卡并进行测试而建设的简易场所以及配套设施。2013年末，基站占比为14.20%、运输设备占比为4.76%、电子设备占比78.11%、办公设备占比2.93%，原值合计占比100.00%；2014年末，基站占比为12.26%、运输设备占比为4.11%、电子设备占比80.94%、办公设备占比2.69%，原值合计占比100.00%；2015年8月末，基站占比为9.28%、运输设备占比为3.11%、电子设备占比85.57%、办公设备占比2.04%，原值合计占比100.00%。报告期内，公司固定资产各类别构成比例比较稳定，电子设备占比略有上升的原因主要为公司采购的RFID车辆电子信息卡室外读写器、交换机以及购置办公电脑设备所致。

3、截止2015年8月31日，公司固定资产原值为4,978,359.84元，累计折旧金额为2,425,895.24元，固定资产账面净值为2,552,464.60元，固定资产净值占原值比为51.27%。公司主要固定资产不存在面临进行淘汰、更新、大修、技术升级等情况。

4、公司报告期末对各项固定资产进行减值测试，未发现减值迹象，故无需计提固定资产减值准备。

5、截止2015年8月31日，公司无暂时闲置的固定资产、无固定资产受限的情况。

（八）无形资产

1、公司无形资产的分类摊销年限如下：

| 无形资产类别 | 摊销年限(年) |
|--------|---------|
|--------|---------|

| 无形资产类别 | 摊销年限(年) |
|--------|---------|
| 软件系统 | 10 |

2、报告期内，无形资产原值、累计摊销、净值等列示如下表：

单位：元

| 项目 | 2015年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015年8月31日 |
|--------------|--------------|------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计 | 7,128,547.16 | | | 7,128,547.16 |
| 其中： | | | | |
| 软件系统 | 7,128,547.16 | | | 7,128,547.16 |
| 二、累计摊销合计 | 934,522.06 | 476,145.43 | | 1,410,667.49 |
| 其中： | | | | |
| 软件系统 | 934,522.06 | 476,145.43 | | 1,410,667.49 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 6,194,025.10 | | | 5,717,879.67 |
| 其中： | | | | |
| 软件系统 | 6,194,025.10 | | | 5,717,879.67 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 软件系统 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 6,194,025.10 | | | 5,717,879.67 |
| 其中： | | | | |
| 软件系统 | 6,194,025.10 | | | 5,717,879.67 |

(续上表)

| 项目 | 2014年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年12月31日 |
|----------|--------------|--------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计 | 6,067,971.27 | 1,060,575.89 | | 7,128,547.16 |
| 其中： | | | | |
| 软件系统 | 6,067,971.27 | 1,060,575.89 | | 7,128,547.16 |
| 二、累计摊销合计 | 257,598.19 | 676,923.87 | | 934,522.06 |
| 其中： | | | | |
| 软件系统 | 257,598.19 | 676,923.87 | | 934,522.06 |

| 项目 | 2014年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年12月31日 |
|---------------------|---------------------|------|------|---------------------|
| 三、无形资产账面净值合计 | 5,810,373.08 | | | 6,194,025.10 |
| 其中： | | | | |
| 软件系统 | 5,810,373.08 | | | 6,194,025.10 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 软件系统 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 5,810,373.08 | | | 6,194,025.10 |
| 其中： | | | | |
| 软件系统 | 5,810,373.08 | | | 6,194,025.10 |

(续上表)

| 项目 | 2013年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013年12月31日 |
|---------------------|-------------------|---------------------|------|---------------------|
| 一、账面原值合计 | 895,246.16 | 5,172,725.11 | | 6,067,971.27 |
| 其中： | | | | |
| 软件系统 | 895,246.16 | 5,172,725.11 | | 6,067,971.27 |
| 二、累计摊销合计 | 27,372.68 | 230,225.51 | | 257,598.19 |
| 其中： | | | | |
| 软件系统 | 27,372.68 | 230,225.51 | | 257,598.19 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 867,873.48 | | | 5,810,373.08 |
| 其中： | | | | |
| 软件系统 | 867,873.48 | | | 5,810,373.08 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 软件系统 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 867,873.48 | | | 5,810,373.08 |
| 其中： | | | | |
| 软件系统 | 867,873.48 | | | 5,810,373.08 |

报告期内，2013年12月31日、2014年12月31日及2015年8月31日，公司无形

资产账面价值分别为5,810,373.08元、6,194,025.10元及5,717,879.67元，占同期资产总额比重分别为12.29%、19.54%及18.18%。2013年增加的无形资产主要为公司内部自行研发的物联网感知交通公共信息服务平台-用户违法信息数据匹配系统；2014年末无形资产原值较2013年末增加1,060,575.89元，主要系公司本期外购的RFID车辆电子信息卡网络中间件与远程终端。报告期内公司无形资产无异常变化，各期摊销额合理。

3、报告期内，公司无形资产均为软件系统，主要包括公司内部自行研发的物联网感知交通公共信息服务平台-用户违法信息数据匹配系统、外购的客户端软件以及RFID车辆电子信息卡网络中间件与远程终端等。公司内部自行研发的物联网感知交通公共信息服务平台-用户违法信息数据匹配系统达到预定可使用状态，软件摊销计入管理费用。

4、公司报告期末对无形资产进行减值测试，未发现减值迹象，故无需计提无形资产减值准备。

（九）开发支出

报告期内，公司开发支出列示如下：

单位：元

| 项目 | 2015年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015年8月31日 |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
| 物联网感知交通公共信息服务平台-智慧停车场联网信息服务平台 | 1,856,369.31 | 1,033,381.15 | | 2,889,750.46 |
| 合计 | 1,856,369.31 | 1,033,381.15 | | 2,889,750.46 |

（续上表）

| 项目 | 2014年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年12月31日 |
|-------------------------------|-------------------|---------------------|------|---------------------|
| 物联网感知交通公共信息服务平台-智慧停车场联网信息服务平台 | 350,354.10 | 1,506,015.21 | | 1,856,369.31 |
| 合计 | 350,354.10 | 1,506,015.21 | | 1,856,369.31 |

（续上表）

| 项目 | 2013年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013年12月31日 |
|----|-----------|------|------|-------------|
|----|-----------|------|------|-------------|

| 项目 | 2013年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013年12月31日 |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 物联网感知交通公共信息服务平台-用户违法信息数据匹配系统 | 2,877,173.53 | 1,842,579.86 | 4,719,753.39 | |
| 物联网感知交通公共信息服务平台-智慧停车场联网信息服务平台 | | 350,354.10 | | 350,354.10 |
| 合计 | 2,877,173.53 | 2,192,933.96 | 4,719,753.39 | 350,354.10 |

报告期内，2013年12月31日、2014年12月31日和2015年8月31日，公司开发支出余额分别为350,354.10元、1,856,369.31元和2,889,750.46元，占同期资产总额比重分别为0.74%、5.86%及9.19%。物联网感知交通公共信息服务平台-用户违法信息数据匹配系统在2013年底达到预定可使用状态转入无形资产；物联网感知交通公共信息服务平台-智慧停车场联网信息服务平台，截止报告期末尚处在开发阶段。

（十）资产减值准备

1、主要资产减值准备的确认标准和计提方法

公司主要资产减值准备的确认标准和计提方法具体详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“二、报告期内采用的主要会计政策、会计估计和前期差错”。

2、报告期内，资产减值准备的计提情况

单位：元

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 坏账损失 | -3,907,494.51 | 1,051,700.09 | 1,863,063.55 |
| 合计 | -3,907,494.51 | 1,051,700.09 | 1,863,063.55 |

报告期内，公司资产减值准备均为应收账款和其他应收款的坏账准备，均采用账龄分析法计提坏账准备。2013年度、2014年度和2015年1-8月公司分别计提资产减值准备1,863,063.55元、1,051,700.09元和-3,907,494.51元。

（十一）长期待摊费用

报告期内，长期待摊费用明细情况列示如下：

单位：元

| 项目 | 2015年1月1日 | 本期增加 | 本期摊销 | 2015年8月31日 |
|-----------|---------------------|------|-------------------|---------------------|
| 停车场租金 | 1,933,333.28 | | 644,444.45 | 1,288,888.83 |
| 装修费 | 93,263.84 | | 53,509.78 | 39,754.06 |
| 托管型服务费 | 14,972.25 | | 10,888.89 | 4,083.36 |
| 合计 | 2,041,569.37 | | 708,843.12 | 1,332,726.25 |

(续上表)

| 项目 | 2014年1月1日 | 本期增加 | 本期摊销 | 2014年12月31日 |
|-----------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 停车场租金 | 2,500,000.00 | 400,000.00 | 966,666.72 | 1,933,333.28 |
| 装修费 | 247,388.48 | | 154,124.64 | 93,263.84 |
| 托管型服务费 | 31,305.57 | | 16,333.32 | 14,972.25 |
| 合计 | 2,778,694.05 | 400,000.00 | 1,137,124.68 | 2,041,569.37 |

(续上表)

| 项目 | 2013年1月1日 | 本期增加 | 本期摊销 | 2013年12月31日 |
|-----------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 停车场租金 | | 2,500,000.00 | | 2,500,000.00 |
| 房租 | 99,076.00 | | 99,076.00 | |
| 装修费 | 269,013.32 | 148,794.00 | 170,418.84 | 247,388.48 |
| 托管型服务费 | 47,638.89 | | 16,333.32 | 31,305.57 |
| 合计 | 415,728.21 | 2,648,794.00 | 285,828.16 | 2,778,694.05 |

报告期内，公司长期待摊费用包括停车场租金、房租、装修费和托管型服务费。其中托管型服务费系第三方为公司提供客户服务热线（400-686-9009）供公司受理相关咨询、投诉以及故障申告而支付的相关费用。2013年12月31日、2014年12月31日及2015年8月31日，公司长期待摊费用余额分别为2,778,694.05元、2,041,569.37元及1,332,726.25元，占同期资产总额比重分别为5.88%、6.44%及4.24%。长期待摊费用按照收益年限摊销计入相关的成本和费用，报告期内长期待摊费用稳定减少。

六、公司报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析

报告期内，公司的负债构成情况如下：

单位：元

| 项目 | 2015年8月31日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|----------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 流动负债 | | | | | | |
| 应付账款 | 3,933,258.00 | 31.12 | 2,601,031.70 | 5.66 | 823,934.07 | 1.54 |
| 预收款项 | 11,791.61 | 0.09 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 27,874.68 | 0.22 | 15,417.74 | 0.03 | 14,530.82 | 0.03 |
| 应交税费 | 13,299.62 | 0.11 | 7,036.46 | 0.02 | 5,579.96 | 0.01 |
| 其他应付款 | 5,647,572.62 | 44.69 | 6,259,665.27 | 13.63 | 16,293,230.30 | 30.38 |
| 流动负债合计 | 9,633,796.53 | 76.23 | 8,883,151.17 | 19.34 | 17,137,275.15 | 31.96 |
| 非流动负债 | | | | | | |
| 长期借款 | | | 36,000,000.00 | 78.40 | 36,000,000.00 | 67.13 |
| 递延收益 | 3,004,166.67 | 23.77 | 1,037,500.00 | 2.26 | 487,500.00 | 0.91 |
| 非流动负债合计 | 3,004,166.67 | 23.77 | 37,037,500.00 | 80.66 | 36,487,500.00 | 68.04 |
| 负债合计 | 12,637,963.20 | 100.00 | 45,920,651.17 | 100.00 | 53,624,775.15 | 100.00 |

报告期内，2013年12月31日、2014年12月31日及2015年8月31日公司流动负债合计占负债合计的比例分别是31.96%、19.34%及76.23%，非流动负债合计占负债合计的比例分别是68.04%、80.66%及23.77%。2013年末和2014年末非流动负债占负债合计的比例较高主要系公司自兰州银行借款36,000,000.00元。截止报告期末，该笔借款已经归还。

（一）应付账款

1、报告期内，公司应付账款按项目列示如下：

单位：元

| 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-----------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 技术服务费 | 45,000.00 | 45,000.00 | 45,000.00 |
| 货款 | 3,287,598.00 | 1,018,838.00 | 590,558.00 |
| 软件款 | 594,500.00 | 673,500.00 | 68,376.07 |
| 工程劳务款 | 6,160.00 | 863,693.70 | 120,000.00 |
| 合计 | 3,933,258.00 | 2,601,031.70 | 823,934.07 |

报告期内，公司应付账款包括技术服务费、货款、软件款和工程劳务款。

2、报告期内，公司应付账款按账龄列示如下：

单位：元

| 项目 | 2015年8月31日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 2,966,258.00 | 75.41 | 2,446,433.70 | 94.06 | 778,934.07 | 94.54 |
| 1-2年(含2年) | 922,000.00 | 23.44 | 109,598.00 | 4.21 | | |
| 2-3年(含3年) | | | | | 45,000.00 | 5.46 |
| 3-4年(含4年) | | | 45,000.00 | 1.73 | | |
| 4-5年(含5年) | 45,000.00 | 1.15 | | | | |
| 合计 | 3,933,258.00 | 100.00 | 2,601,031.70 | 100.00 | 823,934.07 | 100.00 |

报告期内，2013年12月31日、2014年12月31日及2015年8月31日，公司应付账款余额分别为823,934.07元、2,601,031.70元及3,933,258.00元，占同期负债总额比重分别为1.54%、5.66%及31.12%。2014年末应付账款余额较2013年末增加1,777,097.63元，增幅为215.68%，变动较大的原因主要为公司本期采购RFID车辆电子信息卡室外读写器、交换机的货款以及应付的工程劳务款。2015年8月末应付账款余额比2014年末增加1,332,226.30元，增幅为51.22%，变动较大的原因主要为本期公司自甘肃博雅电子科技有限公司采购服务器设备货款。

报告期末，公司账龄较长的应付账款：北京星通联华科技发展有限公司技术服务费45,000.00元，供应商未要求支付，公司亦未支付，处于尚未结算状态。

报告期末，公司应付账款均有真实的业务背景、合同、发票等相关凭证。公司自设立以来在经营活动中形成了良好的商业信用，与供应商保持密切的合作伙伴关系，能在合同规定的时间内执行采购业务，公司获得的信用支持较大。

3、报告期内，应付账款金额前五名单位情况列示如下：

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 占比(%) | 款项性质 | 是否关联方 | 账龄 |
|-------------------|----|-------|------|-------|----|
| 2015年8月31日 | | | | | |

| 单位名称 | 金额 | 占比(%) | 款项性质 | 是否关联方 | 账龄 |
|--------------------|---------------------|--------------|-------|-------|------|
| 甘肃博雅电子科技有限公司 | 2,155,960.00 | 54.82 | 货款 | 否 | 1年以内 |
| 厦门信达科技有限公司 | 372,000.00 | 9.46 | 货款 | 否 | 1-2年 |
| | 480,000.00 | 12.20 | 货款 | 否 | 1年以内 |
| 天津中兴智联科技有限公司 | 550,000.00 | 13.99 | 软件款 | 否 | 1-2年 |
| 中兴智能交通(无锡)有限公司 | 267,598.00 | 6.80 | 货款 | 否 | 1年以内 |
| 北京星通联华科技发展有限公司 | 45,000.00 | 1.14 | 技术开发费 | 否 | 4-5年 |
| 合计 | 3,870,558.00 | 98.41 | | | |
| 2014年12月31日 | | | | | |
| 厦门信达科技有限公司 | 660,000.00 | 25.37 | 货款 | 否 | 1年以内 |
| 甘肃恒荣通信工程有限公司 | 586,224.50 | 22.54 | 工程劳务款 | 否 | 1年以内 |
| 天津中兴智联科技有限公司 | 550,000.00 | 21.15 | 软件款 | 否 | 1年以内 |
| 中兴智能交通(无锡)有限公司 | 109,598.00 | 4.21 | 货款 | 否 | 1-2年 |
| | 217,400.00 | 8.36 | 货款 | 否 | 1年以内 |
| 甘肃宏阳通信工程有限公司 | 210,917.20 | 8.11 | 工程劳务款 | 否 | 1年以内 |
| 合计 | 2,334,139.70 | 89.74 | | | |
| 2013年12月31日 | | | | | |
| 厦门信达科技有限公司 | 348,000.00 | 42.24 | 货款 | 否 | 1年以内 |
| 兰州智豆信息科技有限公司 | 130,000.00 | 15.78 | 货款 | 否 | 1年以内 |
| 甘肃宏阳通信工程有限公司 | 120,000.00 | 14.56 | 工程劳务款 | 否 | 1年以内 |
| 中兴智能交通(无锡)有限公司 | 109,598.00 | 13.30 | 货款 | 否 | 1年以内 |
| 济南国子数码科技有限公司 | 68,376.07 | 8.30 | 软件款 | 否 | 1年以内 |
| 合计 | 775,974.07 | 94.18 | | | |

4、截止2015年8月31日，应付账款中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

（二）预收款项

1、报告期内，公司预收款项按项目列示如下：

单位：元

| 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-----------|------------------|-------------|-------------|
| 技术服务费 | 11,791.61 | | |
| 合计 | 11,791.61 | | |

报告期内，预收款项为预收的技术服务费，金额和占比较小，不存在重大风险。

2、截止2015年8月31日，预收款项中无预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项。

（三）应付职工薪酬

报告期内，应付职工薪酬按项目列示如下：

单位：元

| 2015年8月31日 | | | | | | |
|--------------|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|--|
| 项目 | 明细项目 | 2015年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015年8月31日 | |
| 短期薪酬 | 一、工资（含奖金、津贴和补贴） | 2,299.99 | 2,085,621.06 | 2,075,528.16 | 12,392.89 | |
| | 二、职工福利费 | | 88,660.00 | 88,660.00 | | |
| | 三、社会保险费 | | 93,674.54 | 93,674.54 | | |
| | 其中：1.医疗保险费 | | 93,674.54 | 93,674.54 | | |
| | 2.工伤保险费 | | | | | |
| | 3.生育保险费 | | | | | |
| | 4.大病医疗 | | | | | |
| | 四、住房公积金 | | | 37,895.00 | 37,895.00 | |
| | 五、工会经费和职工教育经费 | 13,117.75 | 57,848.53 | 55,484.49 | 15,481.79 | |
| | 六、解除职工劳动合同补偿 | | | | | |
| | 小计 | 15,417.74 | 2,363,699.13 | 2,351,242.19 | 27,874.68 | |
| 离职后福利—设定提存计划 | 一、基本养老保险 | | 158,726.94 | 158,726.94 | | |
| | 二、失业保险费 | | | | | |
| | 小计 | | 158,726.94 | 158,726.94 | | |
| 合计 | 15,417.74 | 2,522,426.07 | 2,509,969.13 | 27,874.68 | | |

（续上表）

| 2014年12月31日 | | | | | |
|--------------|-----------------|------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| 项目 | 明细项目 | 2014年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年12月31日 |
| 短期薪酬 | 一、工资（含奖金、津贴和补贴） | | 3,162,211.73 | 3,159,911.74 | 2,299.99 |
| | 二、职工福利费 | | 155,725.00 | 155,725.00 | |
| | 三、社会保险费 | | 91,298.84 | 91,298.84 | |
| | 其中：1.医疗保险费 | | 91,298.84 | 91,298.84 | |
| | 2.工伤保险费 | | | | |
| | 3.生育保险费 | | | | |
| | 4.大病医疗 | | | | |
| | 四、住房公积金 | | 53,130.00 | 53,130.00 | |
| | 五、工会经费和职工教育经费 | 14,530.82 | 81,243.79 | 82,656.86 | 13,117.75 |
| | 六、解除职工劳动合同补偿 | | | | |
| | 小计 | 14,530.82 | 3,543,609.36 | 3,542,722.44 | 15,417.74 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 一、基本养老保险 | | 152,962.36 | 152,962.36 | |
| | 二、失业保险费 | | | | |
| | 小计 | | 152,962.36 | 152,962.36 | |
| 合计 | | 14,530.82 | 3,696,571.72 | 3,695,684.80 | 15,417.74 |

(续上表)

| 2013年12月31日 | | | | | |
|-------------|-----------------|-----------|--------------|--------------|-------------|
| 项目 | 明细 | 2013年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013年12月31日 |
| 短期薪酬 | 一、工资（含奖金、津贴和补贴） | | 3,113,131.25 | 3,113,131.25 | |
| | 二、职工福利费 | | 128,264.00 | 128,264.00 | |
| | 三、社会保险费 | | 83,761.79 | 83,761.79 | |
| | 其中：1.医疗保险费 | | 75,686.71 | 75,686.71 | |
| | 2.工伤保险费 | | 2,169.83 | 2,169.83 | |
| | 3.生育保险费 | | 3,037.73 | 3,037.73 | |

| 2013年12月31日 | | | | | |
|--------------|---------------|-----------------|---------------------|---------------------|------------------|
| 项目 | 明细 | 2013年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013年12月31日 |
| | 4.大病医疗 | | 2,867.52 | 2,867.52 | |
| | 四、住房公积金 | | 65,138.43 | 65,138.43 | |
| | 五、工会经费和职工教育经费 | 6,920.28 | 54,069.46 | 46,458.92 | 14,530.82 |
| | 六、解除职工劳动合同补偿 | | | | |
| | 小计 | 6,920.28 | 3,444,364.93 | 3,436,754.39 | 14,530.82 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 一、基本养老保险 | | 189,186.58 | 189,186.58 | |
| | 二、失业保险费 | | 4,202.44 | 4,202.44 | |
| | 小计 | | 193,389.02 | 193,389.02 | |
| | 合计 | 6,920.28 | 3,637,753.95 | 3,630,143.41 | 14,530.82 |

报告期内，2013年度、2014年度及2015年1-8月，公司计提职工薪酬分别为3,637,753.95元、3,696,571.72元及2,522,426.07元，各期间职工薪酬发生额较为稳定，未发生重大波动。公司应付职工薪酬余额分别为14,530.82元、15,417.74元及27,874.68元，占同期负债总额比重分别为0.03%、0.03%及0.22%，占比金额较小且未发生重大波动。公司设立之初员工均由甘肃万华人力资源管理有限公司派遣，职工薪酬均由公司承担。截止本公开转让说明书签署之日，公司与员工签署劳动合同，公司依照国家和地方相关法律法规之要求计提并发放职工薪酬。

（四）应交税费

1、报告期内，应交税费按项目列示如下：

单位：元

| 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|---------|------------|-------------|-------------|
| 营业税 | | | 2,327.48 |
| 个人所得税 | 3,299.62 | 7,036.46 | 2,949.92 |
| 城市维护建设税 | | | 162.92 |
| 教育费附加 | | | 69.82 |
| 地方教育费附加 | | | 46.55 |

| 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|----------|------------|-------------|-------------|
| 地方价格调节基金 | | | 23.27 |
| 印花税 | 10,000.00 | | |
| 合计 | 13,299.62 | 7,036.46 | 5,579.96 |

报告期内，2013年12月31日、2014年12月31日及2015年8月31日，公司应交税费余额分别为5,579.96元、7,036.46元及13,299.62元，占同期负债总额比重分别为0.01%、0.02%及0.11%，占比较小。

2、公司报告期内申报纳税情况

2015年11月25日，兰州市国家税务局、兰州高新技术产业开发区地方税务局分别出具《证明》，近三年未发现公司（纳税识别号：620101551285188）因违反税收管理方面的法律、法规及规章而被处罚的情形。

（五）其他应付款

1、报告期内，其他应付款按项目列示如下：

单位：元

| 项目 | 2015年8月31日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 拆借款 | 5,500,000.00 | 97.39 | 5,875,154.14 | 93.86 | 16,264,000.00 | 99.82 |
| 垫付款 | 147,572.62 | 2.61 | 384,511.13 | 6.14 | 18,730.30 | 0.11 |
| 质量保证金 | | | | | 10,500.00 | 0.07 |
| 合计 | 5,647,572.62 | 100.00 | 6,259,665.27 | 100.00 | 16,293,230.30 | 100.00 |

报告期内，公司其他应付款包括拆借款、垫付款和质量保证金。2013年12月31日、2014年12月31日及2015年8月31日，公司其他应付款余额分别为16,293,230.30元、6,259,665.27元及5,647,572.62元，占同期负债总额比重分别为30.38%、13.63%及44.69%。其中主要系公司自控股股东甘肃万华实业集团有限公司的拆借款，占其他应付款余额比重分别为99.82%、90.66%、97.40%。截止报告期末，公司尚欠控股股东甘肃万华实业集团有限公司5,500,000.00元。

2、报告期内，其他应付款按账龄列示如下：

单位：元

| 账龄 | 2015年8月31日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 5,628,837.42 | 99.67 | 6,247,665.27 | 99.81 | 16,293,230.30 | 100.00 |
| 1-2年(含2年) | 6,735.20 | 0.12 | 12,000.00 | 0.19 | | |
| 2-3年(含3年) | 12,000.00 | 0.21 | | | | |
| 合计 | 5,647,572.62 | 100.00 | 6,259,665.27 | 100.00 | 16,293,230.30 | 100.00 |

报告期内，公司其他应付款稳定减少，主要系公司归还控股股东甘肃万华实业集团有限公司之拆借款项，随着公司业务拓展，公司对控股股东在资金等方面的依赖逐步降低。

3、报告期内，其他应付款各年度前五名明细列表如下：

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 占比(%) | 款项性质 | 是否关联方 | 账龄 |
|--------------------|---------------------|--------------|------|-------|------|
| 2015年8月31日 | | | | | |
| 甘肃万华实业集团有限公司 | 5,500,000.00 | 97.40 | 拆借款 | 是 | 1年以内 |
| 厦门信达物联科技有限公司 | 99,000.00 | 1.75 | 垫付款 | 否 | 1年以内 |
| 甘肃慧华荣光文化传媒有限公司 | 15,780.00 | 0.28 | 垫付款 | 是 | 1年以内 |
| 兰州银行 | 12,000.00 | 0.21 | 垫付款 | 否 | 2-3年 |
| 何朝晖 | 7,055.90 | 0.12 | 垫付款 | 否 | 1年以内 |
| 合计 | 5,633,835.90 | 99.76 | | | |
| 2014年12月31日 | | | | | |
| 甘肃万华实业集团有限公司 | 5,675,154.14 | 90.66 | 拆借款 | 是 | 1年以内 |
| 施强 | 350,000.00 | 5.59 | 垫付款 | 是 | 1年以内 |
| 杜牧拉 | 200,000.00 | 3.20 | 拆借款 | 否 | 1年以内 |
| 兰州银行 | 12,000.00 | 0.19 | 垫付款 | 否 | 1-2年 |
| 何朝晖 | 7,336.90 | 0.12 | 垫付款 | 否 | 1年以内 |
| 合计 | 6,244,491.04 | 99.76 | | | |
| 2013年12月31日 | | | | | |
| 甘肃万华实业集团有限公司 | 16,264,000.00 | 99.82 | 拆借款 | 是 | 1年以内 |
| 兰州银行 | 12,000.00 | 0.07 | 垫付款 | 否 | 1年以内 |

| 单位名称 | 金额 | 占比 (%) | 款项性质 | 是否关联方 | 账龄 |
|------------|----------------------|--------------|-------|-------|------|
| 甘肃茂新装饰工程公司 | 10,500.00 | 0.06 | 质量质保金 | 否 | 1年以内 |
| 田野 | 3,448.30 | 0.02 | 垫付款 | 否 | 1年以内 |
| 张力文 | 814.00 | 0.01 | 垫付款 | 否 | 1年以内 |
| 合计 | 16,290,762.30 | 99.98 | | | |

4、截止 2015 年 8 月 31 日，其他应付账款中应付控股股东万华实业集团有限公司拆借之款项 5,500,000.00 元，应付关联方甘肃慧华荣光文化传媒有限公司代垫之款项 15,780.00 元。除此之外无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项。

（六）长期借款

报告期内，长期借款按项目列示如下：

单位：元

| 项目 | 2015 年 8 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|----------------------|----------------------|
| 保证借款 | | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 |
| 合计 | | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 |

报告期内，2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2015 年 8 月 31 日，公司长期借款余额为 36,000,000.00 元、36,000,000.00 元及 0.00 元，占同期负债总额比重分别为 67.13%、78.40%及 0.00%。2013 年末、2014 年末长期借款余额均为 36,000,000.00 元，系公司 2012 年自兰州银行的借款 36,000,000.00 元（兰银中长借字 2012 年第 101422012000050 号），借款期限自 2012 年 4 月 28 日至 2015 年 4 月 28 日，由公司股东甘肃万华实业集团有限公司、牛新民、牛新伟、虞雪梅、张惠英提供保证担保，截止报告期末，该笔借款已经归还。

（七）递延收益

1、报告期内，递延收益按项目列示如下：

单位：元

| 项目 | 2015 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期计入营业外收入金额 | 2015 年 8 月 31 日 |
|------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| 政府补助 | 1,037,500.00 | 2,000,000.00 | 33,333.33 | 3,004,166.67 |
| 合计 | 1,037,500.00 | 2,000,000.00 | 33,333.33 | 3,004,166.67 |

(续上表)

| 项目 | 2014年1月1日 | 本期增加 | 本期计入营业外收入金额 | 2014年12月31日 |
|-----------|-------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| 政府补助 | 487,500.00 | 600,000.00 | 50,000.00 | 1,037,500.00 |
| 合计 | 487,500.00 | 600,000.00 | 50,000.00 | 1,037,500.00 |

(续上表)

| 项目 | 2013年1月1日 | 本期增加 | 本期计入营业外收入金额 | 2013年12月31日 |
|-----------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 政府补助 | 300,000.00 | 200,000.00 | 12,500.00 | 487,500.00 |
| 合计 | 300,000.00 | 200,000.00 | 12,500.00 | 487,500.00 |

2、公司递延收益为历年收到的政府补助，报告期内公司收到的与资产相关的政府补助明细情况列示如下：

(1) 根据兰州市发展和改革委员会、兰州市财政局《关于下达兰州市 2011 年第三批项目前期费用投资计划的通知》(兰发改投资(2011)752 号；兰财建(2011)141 号)，公司于 2011 年 12 月 6 日收到财政拨款 200,000.00 元，该笔拨款用于物联网感知交通公共信息服务平台-用户违法信息数据匹配系统。该系统于 2013 年 10 月完工，按照 10 年进行摊销，公司按此年限将该笔政府补助分期计入营业外收入。公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-8 月分别确认营业外收入 5,000.00 元、20,000.00 元及 13,333.33 元。

(2) 根据甘财教(2012)197 号，公司于 2012 年 12 月 11 日收到财政拨款 100,000.00 元，该笔拨款用于物联网感知交通公共信息服务平台-用户违法信息数据匹配系统。该系统于 2013 年 10 月完工，按照 10 年进行摊销，公司按此年限将该笔政府补助分期计入营业外收入。公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-8 月分别确认营业外收入 2,500.00 元、10,000.00 元及 6,666.67 元。

(3) 根据兰州市科学技术局《关于下达兰州市 2013 年第一批科技计划项目资金的通知》(兰科计字(2013)86 号)，公司于 2013 年 7 月 12 日收到财政拨款 200,000.00 元，该笔拨款用于物联网感知交通公共信息服务平台-用户违法信息数据匹配系统。该系统于 2013 年 10 月完工，按照 10 年进行摊销，公司按此年限将该笔政府补助分期计入营业外收入。公司 2013 年度、2014 年度、2015

年 1-8 月分别确认营业外收入 5,000.00 元、20,000.00 元及 13,333.33 元。

(4) 根据兰州市财政局、兰州市工业和信息化委员会《关于拨付 2014 年度第一批工业和信息化专项资金的通知》(兰财企〔2014〕77 号),公司于 2014 年 9 月 16 日收到财政拨款 600,000.00 元,该笔拨款用于物联网感知交通公共信息服务平台项目,该整体平台项目目前处于尚未完工状态,故该笔拨款计入递延收益,尚未分期摊销计入营业外收入。

(5) 根据科技部、财政部《关于 2014 年度中小企业发展专项资金科技创新、科技服务和引导基金项目立项的通知》(国科发计〔2014〕166 号),公司于 2015 年 3 月 13 日收到财政拨款 2,000,000.00 元,该笔拨款用于物联网感知交通公共信息服务平台项目,该整体平台项目目前处于尚未完工状态,故该笔拨款计入递延收益,尚未分期摊销计入营业外收入。

报告期内,公司收到的与资产相关的政府补助均按照《企业会计准则》的要求进行核算,在相关资产折旧年限内分期进行摊销。

七、报告期内各期末股东权益情况

单位:元

| 项目 | 2015 年 8 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 实收资本 | 17,500,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 资本公积 | 12,500,000.00 | | |
| 盈余公积 | | | |
| 未分配利润 | -11,182,744.54 | -24,226,207.16 | -16,361,149.47 |
| 合计 | 18,817,255.46 | -14,226,207.16 | -6,361,149.47 |

(一) 实收资本

报告期内,公司实收资本明细情况如下:

单位:元

| 投资者名称 | 2015 年 1 月 1 日 | | 本期增加 | 本期减少 | 2015 年 8 月 31 日 | |
|--------------|----------------|--------|--------------|------|-----------------|--------|
| | 投资金额 | 比例 (%) | | | 投资金额 | 比例 (%) |
| 甘肃万华实业集团有限公司 | 5,100,000.00 | 51.00 | 7,360,000.00 | | 12,460,000.00 | 71.20 |
| 牛新民 | 1,715,000.00 | 17.15 | | | 1,715,000.00 | 9.80 |

| 投资者名称 | 2015年1月1日 | | 本期增加 | 本期减少 | 2015年8月31日 | |
|----------------|----------------------|---------------|---------------------|------|----------------------|---------------|
| | 投资金额 | 比例(%) | | | 投资金额 | 比例(%) |
| 牛新伟 | 1,715,000.00 | 17.15 | | | 1,715,000.00 | 9.80 |
| 张惠英 | 930,000.00 | 9.30 | | | 930,000.00 | 5.31 |
| 虞雪梅 | 490,000.00 | 4.90 | | | 490,000.00 | 2.80 |
| 施强 | 50,000.00 | 0.50 | | | 50,000.00 | 0.29 |
| 甘肃慧华九州企业运营管理公司 | | | 140,000.00 | | 140,000.00 | 0.80 |
| 合计 | 10,000,000.00 | 100.00 | 7,500,000.00 | | 17,500,000.00 | 100.00 |

(续上表)

| 投资者名称 | 2014年1月1日 | | 本期增加 | 本期减少 | 2014年12月31日 | |
|--------------|----------------------|---------------|------|------|----------------------|---------------|
| | 投资金额 | 比例(%) | | | 投资金额 | 比例(%) |
| 甘肃万华实业集团有限公司 | 5,100,000.00 | 51.00 | | | 5,100,000.00 | 51.00 |
| 牛新民 | 1,715,000.00 | 17.15 | | | 1,715,000.00 | 17.15 |
| 牛新伟 | 1,715,000.00 | 17.15 | | | 1,715,000.00 | 17.15 |
| 张惠英 | 930,000.00 | 9.30 | | | 930,000.00 | 9.30 |
| 虞雪梅 | 490,000.00 | 4.90 | | | 490,000.00 | 4.90 |
| 施强 | 50,000.00 | 0.50 | | | 50,000.00 | 0.50 |
| 合计 | 10,000,000.00 | 100.00 | | | 10,000,000.00 | 100.00 |

(续上表)

| 投资者名称 | 2013年1月1日 | | 本期增加 | 本期减少 | 2013年12月31日 | |
|--------------|--------------|-------|------|------|--------------|-------|
| | 投资金额 | 比例(%) | | | 投资金额 | 比例(%) |
| 甘肃万华实业集团有限公司 | 5,100,000.00 | 51.00 | | | 5,100,000.00 | 51.00 |
| 牛新民 | 1,715,000.00 | 17.15 | | | 1,715,000.00 | 17.15 |
| 牛新伟 | 1,715,000.00 | 17.15 | | | 1,715,000.00 | 17.15 |
| 张惠英 | 930,000.00 | 9.30 | | | 930,000.00 | 9.30 |
| 虞雪梅 | 490,000.00 | 4.90 | | | 490,000.00 | 4.90 |
| 施强 | 50,000.00 | 0.50 | | | 50,000.00 | 0.50 |

| 投资者名称 | 2013年1月1日 | | 本期增加 | 本期减少 | 2013年12月31日 | |
|-------|---------------|--------|------|------|---------------|--------|
| | 投资金额 | 比例(%) | | | 投资金额 | 比例(%) |
| 合计 | 10,000,000.00 | 100.00 | | | 10,000,000.00 | 100.00 |

报告期内，公司2013年末、2014年末实收资本均为10,000,000.00元，2015年8月31日实收资本为17,500,000.00元，系本期公司股东增资20,000,000.00元，其中：实收资本增加7,500,000.00元。由利安达会计师事务所（特殊普通合伙）甘肃分所出具了利安达验字[2015]甘A1001号验资报告（实收资本由10,000,000.00元增至17,000,000.00元）、利安达验字[2015]甘A1002号验资报告（实收资本由17,000,000.00元增至17,500,000.00元）。

（二）资本公积

报告期内，公司资本公积明细情况如下：

单位：元

| 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------|---------------|-------------|-------------|
| 资本溢价 | 12,500,000.00 | | |
| 合计 | 12,500,000.00 | | |

报告期内，2015年8月31日资本公积-资本溢价12,500,000.00元，系本期公司股东增资20,000,000.00元，其中：实收资本增加7,500,000.00元，实际增资额大于实收资本的12,500,000.00元记入资本公积-资本溢价。

（三）未分配利润

报告期内，公司未分配利润情况如下：

单位：元

| 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------------|----------------|----------------|---------------|
| 期初未分配利润 | -24,226,207.16 | -16,361,149.47 | -9,433,213.72 |
| 加：本期净利润 | 13,043,462.62 | -7,865,057.69 | -6,927,935.75 |
| 其他 | | | |
| 减：提取法定盈余公积 | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | |
| 提取一般风险准备 | | | |

| 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------------|----------------|----------------|----------------|
| 应付普通股股利 | | | |
| 转作股本的普通股股利 | | | |
| 其他 | | | |
| 期末未分配利润 | -11,182,744.54 | -24,226,207.16 | -16,361,149.47 |

八、关联方、关联方关系及重大关联交易

（一）关联方的认定标准

根据《企业会计准则第36号——关联方披露》和中国证券监督管理委员会第40号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，以及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营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，均构成关联方。关联方包括关联企业和关联自然人。

（二）关联方及关联方关系

1、存在控制关系的关联方

| 控股股东 | 关联关系 | 组织机构代码 | 控股股东对公司的持股比例 | 控股股东对公司的表决权比例 |
|--------------|------|------------|--------------|---------------|
| 甘肃万华实业集团有限公司 | 控股股东 | 72022545-1 | 71.20% | 71.20% |

公司的控股股东为万华实业，实际控制人为牛新民，其基本情况详见“第一节公司基本情况”之“三、公司股权及股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人控制情况”部分。

2、持有公司5%以上股份的股东

除控股股东万华实业以及实际控人牛新民外，持有公司5%以上股份的股东为牛新伟、张惠英，其基本情况详见“第一节公司基本情况”之“三、公司股权及股东情况”之“（三）公司前十名股东及持有5%以上股份股东持股情况”部分。

3、公司的董事、监事、高级管理人员

公司现任董事、监事、高级管理人员的基本情况，详见“第一节公司基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”部分。

4、其他重要关联方

公司的其他重要关联方包括：公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员；公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或者施加重大影响的其他企业。

(1) 公司控股股东控制、共同控制或者施加重大影响的其他企业

| 关联方名称 | 与公司关系 |
|------------------|-------------------------|
| 甘肃万华汽车销售有限公司 | 公司控股股东控制之公司（持股 100.00%） |
| 兰州万华金典汽车销售有限公司 | 公司控股股东控制之公司（持股 100.00%） |
| 青海金易达汽车销售服务有限公司 | 公司控股股东控制之公司（持股 100.00%） |
| 甘肃佳润商贸有限公司 | 公司控股股东控制之公司（持股 100.00%） |
| 瓜州万华金昱能源有限公司 | 公司控股股东控制之公司（持股 100.00%） |
| 甘肃慧华荣光文化传媒有限公司 | 公司控股股东控制之公司（持股 100.00%） |
| 甘肃金泰源汽车销售服务有限公司 | 公司控股股东控制之公司（持股 94.00%） |
| 天津广行科技有限公司 | 公司控股股东控制之公司（持股 91.00%） |
| 甘肃万华职业培训学校 | 天津广行控制之公司（持股 96.67%） |
| 青海万华金鹰汽车销售服务有限公司 | 公司控股股东控制之公司（持股 60.00%） |
| 青海万华汽车贸易有限公司 | 公司控股股东控制之公司（持股 51.00%） |
| 甘肃万华金盛汽车销售服务有限公司 | 公司控股股东控制之公司（持股 51.00%） |
| 甘肃万华金达汽车销售服务有限公司 | 公司控股股东控制之公司（持股 51.00%） |
| 甘肃大禹九洲测绘地理信息有限公司 | 公司控股股东参股之公司（持股 50.00%） |

(2) 公司实际控制人控制、共同控制或者施加重大影响的其他企业

| 关联方名称 | 与公司关系 |
|----------------|----------------------------|
| 天水胜华汽车销售服务有限公司 | 公司实际控制人牛新民参股之公司（持股 50.00%） |

| 关联方名称 | 与公司关系 |
|-------------------|-------------------------------|
| 甘肃慧华乐居房地产信息咨询有限公司 | 公司实际控制人牛新民参股之公司（持股 43.00%） |
| 宁夏领航汽车销售服务有限公司 | 公司实际控制人牛新民参股之公司（持股 33.34%） |
| 甘肃万华实业集团有限公司 | 公司实际控制人牛新民担任董事长之公司（持股 35.00%） |
| 甘肃晋商投资发展股份有限公司 | 公司实际控制人牛新民担任经理之公司（持股 10.13%） |

(3) 持股 5%以上的股东控制、共同控制或者施加重大影响的其他企业

| 关联方名称 | 与公司关系 |
|--------------------|-----------------------------|
| 甘肃金翅鸟文化传媒有限公司 | 公司股东牛新伟控制之公司（持股 100.00%） |
| 上海金翅鸟文化旅游发展股份有限公司 | 公司股东牛新伟控制之公司（持股 70.00%） |
| 甘肃万华汽车新技术服务有限公司 | 公司股东牛新伟控制之公司（持股 88.00%） |
| 绍兴华林文化传播有限责任公司 | 公司股东牛新伟控制之公司（持股 70.00%） |
| 敦煌千年古城开发有限公司 | 公司股东牛新伟控制之公司（间接持股 70.00%） |
| 天津地球唄国际旅行社有限公司 | 公司股东牛新伟担任执行董事之公司（持股 49.00%） |
| 甘肃慧华乐居房地产信息咨询有限公司 | 公司股东牛新伟参股之公司（持股 42.00%） |
| 兰州市安宁区万华小额贷款有限责任公司 | 公司股东牛新伟担任董事长之公司（持股 10.00%） |
| 甘肃省文化产权交易中心股份有限公司 | 公司股东牛新伟担任董事之公司 |
| 甘肃万华人力资源管理有限公司 | 公司股东张惠英控制之公司（持股 90.00%） |
| 美国凯西企业兰州代表处 | 虞雪梅担任负责人 |

(4) 董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或者施加重大影响的其他企业

| 关联方名称 | 与公司关系 |
|------------------|-------------------|
| 甘肃慧华九州企业运营管理有限公司 | 公司监事姚生艳控制担任总经理之公司 |

(三) 偶发性关联交易

1、关联担保情况

报告期内，公司作为被担保方的关联担保情况如下：

(1) 公司于2012年4月28日自兰州银行借款36,000,000.00元。截止报告期末，

该笔借款已经偿还，担保情况如下：

单位：元

| 担保方 | 担保金额(元) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保方式 | 担保合同号 |
|--------------|---------------|-----------|-----------|------|--------------------------------|
| 甘肃万华实业集团有限公司 | 36,000,000.00 | 2012/4/28 | 2015/4/28 | 保证 | 兰银保字(2012)年第101422012000050-01 |
| 牛新民 | 36,000,000.00 | 2012/4/28 | 2015/4/28 | 保证 | 兰银保字(2012)年第101422012000050-02 |
| 牛新伟 | 36,000,000.00 | 2012/4/28 | 2015/4/28 | 保证 | 兰银保字(2012)年第101422012000050-03 |
| 虞雪梅 | 36,000,000.00 | 2012/4/28 | 2015/4/28 | 保证 | 兰银保字(2012)年第101422012000050-04 |
| 张惠英 | 36,000,000.00 | 2012/4/28 | 2015/4/28 | 保证 | 兰银保字(2012)年第101422012000050-05 |

(2) 公司于2010年12月15日自浦发银行借款30,000,000.00元。截止报告期末，该笔借款已经偿还，担保情况如下：

单位：元

| 担保方 | 担保金额(元) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保方式 | 担保合同号 |
|--------------|---------------|------------|------------|------|--------------------|
| 甘肃万华实业集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2010/12/15 | 2013/12/15 | 抵押 | YD4801201028031901 |
| 牛新民 | 30,000,000.00 | 2010/12/15 | 2013/12/15 | 保证 | ZB4801201000000059 |
| 牛新伟 | 30,000,000.00 | 2010/12/15 | 2013/12/15 | 保证 | ZB4801201000000058 |
| 虞雪梅 | 30,000,000.00 | 2010/12/15 | 2013/12/15 | 保证 | ZB4801201000000057 |

2、关联销售情况

报告期内，公司与关联方之间的关联销售情况列示如下：

(1) 报告期内，公司出售商品和提供劳务的关联交易

单位：元

| 关联公司名称 | 收入金额 | 成本金额 | 款项内容 |
|------------------|------------|-----------|--------|
| 2015年1-8月 | | | |
| 敦煌千年古城开发有限公司 | 134,143.59 | 92,441.55 | 销售监控设备 |
| 敦煌千年古城开发有限公司 | 14,150.94 | 7,986.79 | 技术服务费 |
| 甘肃万华汽车销售有限公司 | 14,098.11 | 7,706.03 | 技术服务费 |
| 甘肃万华实业集团有限公司 | 13,403.77 | 7,208.55 | 技术服务费 |

| 关联公司名称 | 收入金额 | 成本金额 | 款项内容 |
|------------------|-------------------|-------------------|--------|
| 甘肃万华金盛汽车销售服务有限公司 | 11,260.38 | 6,613.22 | 技术服务费 |
| 甘肃万华金达汽车销售服务有限公司 | 33,080.66 | 17,701.46 | 技术服务费 |
| 合计 | 220,137.45 | 139,657.60 | |
| 2014 年度 | | | |
| 甘肃万华汽车销售有限公司 | 13,592.45 | 7,825.57 | 技术服务费 |
| 甘肃万华实业集团有限公司 | 16,136.47 | 9,236.52 | 技术服务费 |
| 兰州万华金典汽车销售有限公司 | 6,150.27 | 3,690.78 | 技术服务费 |
| 甘肃万华金盛汽车销售服务有限公司 | 9,373.58 | 5,613.84 | 技术服务费 |
| 甘肃万华金达汽车销售服务有限公司 | 13,272.31 | 7,270.57 | 技术服务费 |
| 合计 | 58,525.08 | 33,637.28 | |
| 2013 年度 | | | |
| 兰州万华金典汽车销售有限公司 | 4,390.86 | 2,663.10 | 销售监控设备 |
| 甘肃万华金盛汽车销售服务有限公司 | 4,417.95 | 2,663.11 | 销售监控设备 |
| 甘肃万华汽车销售有限公司 | 5,577.27 | 3,843.43 | 销售监控设备 |
| 合计 | 14,386.08 | 9,169.64 | |

报告期内，公司出售商品和提供劳务的关联交易中技术服务费为公司销售监控设备后提供的后续技术维护费。

(2) 报告期内，公司采购商品和接受劳务的关联交易

单位：元

| 关联公司名称 | 金额 | 款项内容 |
|---------------------|------------------|-------|
| 2015 年 1-8 月 | | |
| 甘肃万华人力资源管理有限公司 | 42,600.00 | 人员派遣费 |
| 合计 | 42,600.00 | |
| 2014 年度 | | |
| 甘肃万华人力资源管理有限公司 | 41,400.00 | 人员派遣费 |
| 合计 | 41,400.00 | |
| 2013 年度 | | |
| 甘肃万华人力资源管理有限公司 | 22,800.00 | 人员派遣费 |

| 关联公司名称 | 金额 | 款项内容 |
|--------|-----------|------|
| 合计 | 22,800.00 | |

3. 关联租赁情况

公司承租情况

单位：元

| 出租方名称 | 款项内容 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|------------------|-------|-----------|------------|------------|
| 甘肃万华金盛汽车销售服务有限公司 | 车辆租赁费 | 59,772.00 | 140,112.00 | 152,112.00 |

除上述事项外，报告期内公司与关联方之间不存在其他偶发性关联交易，报告期内公司未发生有失公允的偶发性关联交易。

（四）经常性关联交易

报告期内，公司与关联方之间不存在经常性关联交易。

（五）关联方资金占用

报告期内，公司与关联方之间发生的关联方资金占用列示如下：

（1）应收关联方款项

单位：元

| 项目 | 关联方 | 2015年8月31日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|-------|-----|------------|------|-------------|------|-------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 施强 | 496,000.00 | | | | | |
| 合计 | | 496,000.00 | | | | | |

（2）应付关联方款项

单位：元

| 项目 | 关联方 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-------|----------------|--------------|--------------|---------------|
| 其他应付款 | 甘肃万华实业集团有限公司 | 5,500,000.00 | 5,675,154.14 | 16,264,000.00 |
| 其他应付款 | 甘肃慧华荣光文化传媒有限公司 | 15,780.00 | | |
| 其他应付款 | 施强 | | 350,000.00 | |
| 合计 | | 5,515,780.00 | 6,025,154.14 | 16,264,000.00 |

（六）关联交易决策程序与执行情况

公司成立之初，公司治理尚不完善，公司的关联交易决策流程尚未制度化、决策记录也未留存，公司章程未就关联交易决策程序做出明确规定。现阶段，公司建立了较为完善的治理机制，股东大会审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》等制度文件，对关联交易的决策权限、决策程序及关联董事、关联股东的回避表决制度进行了详细的规定，以保证公司董事会、股东大会的关联交易决策对其他股东利益的公允性。公司管理层表示，将在未来的关联交易实践中严格按照《公司章程》、《关联交易管理办法》和《防止大股东及其他关联方资金占用办法》的规定，履行相关的董事会或股东大会审批和决策程序，加强交易关联性的审查及责任追究，做到公司信息披露的真实、准确、及时和完整，减少和规范关联交易的发生。

公司治理层承诺，严格按照股份公司有关法律法规要求及《公司章程》的约定对关联方的资金往来及交易进行规范，在关联交易中严格按照《公司章程》、《关联交易管理办法》和《防止大股东及其他关联方资金占用办法》的规定，履行相关的股东大会或董事会的审批和决策程序，加强关联方交易的审查，保证公司信息披露的真实、准确、及时和完整。

经律师核查，公司已采取有效的措施和建立完善的制度来规范公司的关联交易，保证公司与关联方的交易公允、合理。公司为保证关联交易公允所采取的措施，符合法律规定。

九、需提醒投资者关注财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

（一）或有事项

报告期内，无需要提醒投资者关注的或有事项。

（二）承诺事项

报告期内，无需要提醒投资者关注的承诺事项。

（三）资产负债表日后事项

公司总经理施强所欠公司款项 496,000.00 元已于 2015 年 9 月 17 日归还。

除上述事项外，无需要提醒投资者关注的资产负债表日后事项。

（四）其他重要事项

报告期内，无需要提醒投资者关注的其他重要事项。

十、报告期内公司的资产评估情况

2015年8月31日，公司拟定整体改制变更为股份有限公司，聘请北京北方亚事资产评估有限责任公司采用资产基础法对评估基准日为2015年8月31日全部资产和负债情况进行评估，提供价值参考依据。北方亚事于2015年9月29日出具编号为“北方亚事评报字[2015]第01-425号”的《甘肃万华金慧信息科技有限公司拟股份制改制涉及的甘肃万华金慧信息科技有限公司股东全部权益价值评估报告》。公司经审计后的总资产账面价值31,455,218.66元，评估值31,969,048.97元，评估增值513,830.31元，增值率1.63%；总负债账面价值12,637,963.20元，评估值9,633,796.53元，评估减值3,004,166.67元，减值率23.77%；净资产账面价值18,817,255.46元，评估值22,335,252.44元，评估增值3,517,996.98元，增值率18.70%。评估相关情况详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“四、公司设立以来股本形成及变化和重大资产重组情况”之“（一）公司设立以来股本的变化”。此次评估结果仅作为公司整体变更为股份有限公司折股参考，公司未根据评估结果进行账务处理。

十一、股利分配政策和报告期内分配情况

（一）股利分配政策

1、利润分配原则：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报、兼顾公司的可持续发展，公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑董事、监事和公众投资者的意见。

2、如股东发生违规占用公司资金情形的，公司在分配利润时，先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。

3、在公司当期的盈利规模、现金流状况、资金需求状况允许的情况下，可以进行中期分红。

4、利润分配具体政策如下：

(1) 利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

(2) 公司现金分红的条件和比例：公司在当年盈利、累计未分配利润为正，且不存在影响利润分配的重大投资计划或重大现金支出事项的情况下，可以采取现金方式分配股利。公司是否进行现金方式分配利润以及每次以现金方式分配的利润占公司经审计财务报表可分配利润的比例须由公司股东大会审议通过。

(3) 公司发放股票股利的条件：公司在经营情况良好，董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以提出股票股利分配预案交由股东大会审议通过。

5、利润分配方案的审议程序

公司董事会根据盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订利润分配预案，并对其合理性进行充分讨论，利润分配预案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议。股东大会审议利润分配方案时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

6、利润分配政策的调整

公司因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确需对本章程规定的利润分配政策进行调整或变更的，需经董事会审议通过后提交股东大会审议，且应当经出席股东大会的股东（或股东代理人）所持表决权的2/3以上通过。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定。

(二) 报告期内分配情况

截止 2015 年 8 月 31 日，公司累计未分配利润为负数，因此在此期间内公司没有进行任何股利分配。

十二、控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司不存在控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业。

十三、公司经营中的风险因素及管理措施

（一）市场开拓风险

目前智能交通服务行业市场竞争度较为激烈，公司与行业中资质较高、规模较大、经验丰富的企业存在一定的差距。智能交通业务存在一定的服务半径，为满足客户对智能交通服务及时性与便捷性的要求，一般会优先选用当地的智能交通服务提供商，因此当地的智能交通服务的提供商具有一定的地域优势。虽然近年来智能交通服务市场日趋开放，但区域壁垒的存在，使公司面临一定的市场开拓风险。公司未来主要开拓的产品之一为“i出行”智慧停车联网信息服务平台，目前该平台仍处于测试阶段，还未将成熟的产品向市场拓展推广，但不排除公司在市场营销与拓展中会遇到不可预见的阻碍，存在一定的市场开拓不成功的风险。

应对措施：公司努力提高自身的市场竞争力，以防范市场开拓风险。一方面公司努力提升业务资质，另一方面持续注重人才的引进及培养，组建有规模、有素质、能创新的团队，另外还将通过技术输出，经营合作等方式与其他区域同行企业合作来弱化行业区域壁垒，实现智能交通业务的全国化。同时公司将积极完善“i出行”智慧停车联网信息服务平台的业务模式，注意客户体验，为后期的市场拓展打下坚实的基础。

（二）技术人员流失风险

公司所属于技术密集型行业，核心竞争力主要源于研发团队，其规模与素质对公司市场竞争力具有直接的影响，直接决定了公司是否具有市场竞争力。公司目前拥有一支素质较高的研发团队，且在报告期内，研发团队尤其是核心技术人员较为稳定，未发生重大变化。虽然公司为员工提供了相对稳定的发展平台，建立了相应的激励机制，随着市场竞争的日趋激烈，企业对核心技术人员的的需求不断增加，人力资源竞争的加剧将使公司面临核心技术人员流失的风险。

应对措施：首先，公司大力推进人力资源体系建设，通过持续培训提升员工专业水平，并为员工提供顺畅晋升通道；其次，公司已建立完善的绩效管理体系，制定较有吸引力的员工薪酬方案，加大人才梯队建设力度，积极储备高素质人才。

此外，公司后期将充分利用外部人力资源，有步骤的引进职业化人才。上述措施的实施将满足公司快速发展对技术人才的需求，降低技术人员流失风险。

（三）行业竞争加剧的风险

随着城市智能交通行业的快速发展，更多的非智能交通企业将加快进入该行业，如互联网企业、移动运营商、安防企业等。上述企业拥有强大的资金实力和深厚的市场资源，其进入将对该行业造成一定的冲击。

应对措施：公司首先将利用自身在兰州本地的区域优势，加强在兰州市的资源整合力度，对自身业务形成坚固的护城河；其次公司将加大研发力度，积极在智慧停车场业务方面继续探索学习，保持自身的行业竞争力。

（四）营业收入地域集中风险

智能交通行业的企业存在一定的服务半径。公司市场主要在兰州市，其凭借良好的服务，获得了客户的一致认可，在当地形成一定的品牌影响力。公司的营业收入主要来自该区域。如果该区域市场智能交通方面投资波动较大，将对公司营业收入产生直接影响。虽然公司已计划开拓甘肃省外市场，努力分散风险，但省外市场开拓仍处于起步阶段，公司存在营业收入地域集中的风险。

应对措施：公司在立足本地，做大做强本地市场的基础上，积极向外埠市场拓展，初步拟定以兰州为基础，向全国市场挺进，以分散营业收入过分集中的风险。

（五）重大客户业务依赖风险

公司在 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1—8 月，来源于银江股份有限公司的销售收入分别占公司全部营业收入的 93.39%、85.33%和 83.61%，总体呈下降趋势。公司在报告期内对大客户的收入占比均在 80%以上，存在对重大客户的依赖风险。

应对措施：公司首先积极扩大客户来源，目前新签订了与银江股份无关的业务订单；其次公司在兰州市智慧停车场业务方面持续进行推进；最后积极在省外其它区域寻找新的业务机会。

（六）技术创新不足的风险

公司所从事的业务属于技术密集型行业，涉及通信技术、信息技术、控制技术和和管理技术等多个专业领域，具有综合性、适用性、实践性等行业特点，公司的技术创新能力和应用水平是未来业务开拓的关键因素。受公司规模制约，目前研发费用的投入还有待进一步增加，不能满足公司快速发展的需要，对公司核心竞争能力产生一定的影响。

应对措施：智能交通行业具有技术进步快、产品生命周期短、升级频繁等特点。公司必须时时跟踪国内外先进技术和应用领域的需求发展趋势，持续创新，不断推出新的产品和服务，以满足市场需求。

（七）产业政策变动风险

公司所处信息技术服务业与下游应用领域密切相关，下游需求的变化直接影响本行业的发展。近年来，国家出台了多项政策措施以促进物联网和智能交通行业发展。一旦国家产业政策出现重大变化，交通智能化和信息化进程滞缓，将对公司的经营产生较大的不利影响。

应对措施：首先，公司将持续保持对智能交通领域政策导向的前瞻性判断，根据未来的政策导向提前采取措施，降低公司受下游需求变化影响；其次，加快在智慧停车场业务方面的推进，充分利用公司已经掌握的资源，深挖细耕，为客户创造新的价值，实现公司的可持续发展。

（八）公司治理风险

股份公司设立后，公司建立三会治理结构以及各项专门管理制度。公司股东大会及董事会正常运行，监事会履行监督职能，公司内部各治理机构的权力制衡机制逐步完善，各项专门管理制度按章执行。但因股份公司成立时间较短，公司存在内部控制制度执行环节不尽完善导致的公司治理风险。

应对措施：公司管理层及员工将通过对公司治理有关知识、法律及各项管理制度的学习，结合工作实践，不断加强对各项内部控制制度的理解，逐步完善并严格执行各项内部控制制度，从而降低公司治理风险。

（九）开发支出资本化对报告期公司损益影响的风险

报告期内，2013年度、2014年度和2015年1-8月公司资本化开发支出分别为2,192,933.96元、1,506,015.21元和1,033,381.15元；净利润分别为-6,927,935.75

元、-7,865,057.69 元和 13,043,462.62 元。报告期内, 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-8 月公司开发支出资本化对报告期公司损益的影响分别为 2,074,940.13 元、1,034,039.87 元和 718,730.92 元, 调整后的当期净利润分别为-9,002,875.88 元、-8,899,097.56 元和 12,324,731.70 元(不考虑企业所得税的影响)。报告期内, 公司在研发支出资本化方面制定了相关的内控制度并有效执行, 保证研发支出计量和确认的准确性、一致性, 公司研发支出资本化的处理符合《企业会计准则》的规定。公司研发支出资本化的处理符合《企业会计准则》的规定。报告期内, 尽管公司严格执行研发支出资本化相关规定, 但仍存在操作不当造成对当期损益影响的风险。

应对措施: 公司在研发支出资本化方面制定了完善的内控制度并严格执行, 并且在公司实际经营过程中结合实际业务积极调整和完善相关的内部控制制度和措施; 公司财务人员不断加强与公司研发人员沟通相关项目的开发流程, 积极参与研发的整个流程, 把业务流程与实际财务处理妥善结合; 公司财务人员加强研发支出相关财务处理的学习和研究, 不断提高业务素质, 合理做出相关的账务处理, 保证研发支出计量和确认的准确性、一致性; 公司财务总监加强对公司研发支出资本化的账务处理的督查, 保证研发支出计量和确认的准确性、一致性, 符合《企业会计准则》的规定。

第五节 相关声明

一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事签字：

牛新民

牛新伟

虞雪梅

施强

姜新天

全体监事签字：

杨丽

姚生艳

李高俊

全体高级管理人员签字：

施强

张育民

姜新天

王磊

樊彦彦

甘肃万华金慧科技股份有限公司（公章）



二、主办券商声明

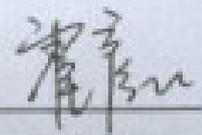
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：



杨德红

项目小组负责人：



霍彦红

项目小组成员：



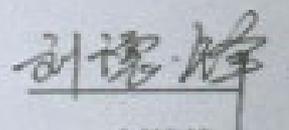
王军辉



王艳芬



赵燕霞



刘德锋



国泰君安证券股份有限公司（公章）

2016年3月17日

三、经办律师声明

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

机构负责人：



赵荣存

经办律师：



霍吉栋



戴勇

甘肃正天合律师事务所（公章）

2016年3月17日

四、签字会计师事务所声明

本会计师事务所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本会计师事务所出具的审计报告无矛盾之处。本会计师事务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专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人：



黄锦强

签字注册会计师：



王东海



张瑞琦

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)(公章)



五、签字注册资产评估机构声明

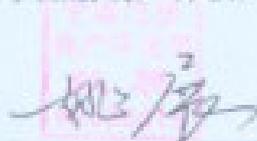
本资产评估公司及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本资产评估公司所出具的资产评估报告无矛盾之处。本资产评估公司及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人：



闫金山

签字注册资产评估师：



姚展



蒋东勇

北京北方亚事资产评估有限责任公司（公章）

2016年3月17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