

青岛中科英泰商用系统股份有限公司

Qingdao Wintec System Co., Ltd.

WINTEC 英泰

公开转让说明书



主办券商



招商证券股份有限公司
China Merchants Securities CO., LTD.

二〇一四年十二月

挂牌公司声明

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

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

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

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

重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

一、产业政策风险

公司产品面向流通信息化行业，作为国家重点支持发展的战略性新兴产业，有机会分享国家产业转型升级的政策红利。但是，如果相关产业政策如《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》等发生变化，会对该行业造成一定的影响。

二、人才流失风险

公司产品的竞争优势体现在自有核心技术的应用，上述核心技术由公司关键技术人员掌握。人才是产生技术成果的关键要素，人才流失就意味着科技成果、信息等技术的流失，技术的流失不仅是技术开发者的损失，一旦被竞争对手所掌握将对企业发展产生重大负面影响，对企业的生存与发展构成巨大的威胁。

三、技术更新换代风险

作为嵌入式技术应用产品，竞争的焦点在应用，即对于用户行业需求的把握和技术集成能力，公司如果不能及时深刻理解流通行业用户的业务和管理需求、洞悉 IT 行业技术发展和变革趋势、率先发掘用户需求的变化并通过持续的技术创新快速研发满足用户需求的领先产品，则将在市场的激烈竞争中处于劣势，并最终被淘汰。

四、电子商务冲击的风险

传统 POS 业务的市场风险，主要来自于电子商务对传统零售模式的挑战，商业连锁企业的零售总额虽然保持较高的增长，但在电子商务销售模式的冲击下，线下零售商的扩张受到影响，从而可能导致商业 POS 机行业的增长率下降。

五、税收优惠政策变化风险

2012 年 7 月 27 日，公司按照《高新技术企业认定管理办法》的规定通过了高新技术企业资格复审，继续享受高新技术企业优惠。从 2012 年度至 2014 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

高新技术企业证书有效期为 3 年，若公司未来不能满足高新技术企业重新认

定的条件，相关税收优惠将被取消。同时，未来国家关于高新技术企业税收政策若发生进一步变化，也可能对公司业绩产生一定影响。

六、无实际控制人的相关风险

公司单个股东持有的公司股份均未超过公司总股本 30%，均无法控制董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项的决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和作出实质影响，公司无实际控制人。由于公司无控股股东及实际控制人，决定了公司所有重大行为必须民主决策，由全体股东充分讨论后确定，可能存在决策效率降低或者无法作出决策的风险。

七、政府补助及奖励资金的变化风险

公司 2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-5 月份，计入当期损益的政府补助金额分别为 2,148,156.15 元、4,300,741.17 元、3,207,752.64 元，非经常性损益金额占净利润的比重分别为 92.53%、123.08%、384.81%。由于上述非经常性损益金额较大，公司面临因政府补助及奖励资金发生变化对公司经营业绩带来影响的风险。

八、子公司经营用房产的所有权证的办理存在风险

由于子公司青岛英泰信息产业有限公司原规划建设 3 个单体，但根据当时的经营需要和资金情况，没有建设作为机加工车间的 2 号厂房，青岛市规划局高新区分局于 2012 年 8 月只对办公楼和 1 号厂房进行了单体验收，而没有进行项目整体规划验收，因此无法办理房产证。但是，该项目其他手续齐全，已竣工部分可以正常使用，不影响公司生产经营。2012 年，青岛高新区被青岛市定位为软件科技城，公司已与政府相关部门沟通，拟将原规划的 2 号厂房变更为软件研发大楼，待该单体建成后一并办理房产证。该事项存在一定的不确定性。

九、公司治理风险

有限公司阶段，存在股东资金拆借以及第三方借款等问题，内部控制比较薄弱；在公司整体变更为股份公司后，逐步建立健全了法人治理结构，完善了内部控制管理体系。由于股份公司成立时间比较短，公司治理和内部控制体系仍需进一步完善；并且随着公司经营规模的扩大，对公司治理将提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在着因公司治理不适应公司发展需要，而影响公司持续、稳定、

健康发展的风险。

十、公司与关联方共用股东个人商标权的风险

公司在用的商标权为主要股东柳美勋所有，目前授权公司和青岛中科英泰科技有限公司无偿使用，但对中科英泰科技公司商标权的使用仅限制在税控收款机、金融税控收款机（银税一体机）、税控器及税控打印机的范围内，柳美勋承诺 3 年内将商标权无偿转让给公司。虽然柳美勋与中科英泰科技公司的商标授权许可合同里约定，中科英泰科技公司如因超范围或违规使用商标出现的损害中科英泰股份公司的任何行为，中科英泰科技公司均需无条件的承担相应的赔偿责任，但仍存在可能因中科英泰科技公司违规使用该商标给公司造成损害的影响。

十一、产品进口国政治经济政策及局势的风险

公司产品销售给国外，销售国家和地区的政治经济政策、国内外竞争格局、国内政治局势等均会对出口业务造成一定程度的影响。当销售地区出现政局不稳、经济下滑等不良情况时，会对当地发展以及公司产品需求产生不利影响，进而可能影响到公司经营业绩。

目 录

挂牌公司声明.....	2
重大事项提示.....	3
释 义.....	8
第一节 公司概况.....	10
一、公司基本情况.....	10
二、股份挂牌情况、限售安排及锁定情况.....	11
三、公司股权结构情况.....	13
四、公司的组织结构.....	18
五、公司股本形成及变化情况.....	19
六、重大资产重组情况.....	32
七、公司董事、监事及高级管理人员情况.....	36
八、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表.....	39
九、本次挂牌的相关机构.....	40
第二节 公司业务.....	43
一、主营业务与产品.....	43
二、公司业务流程及方式.....	44
三、业务关键资源要素.....	54
四、公司业务经营情况.....	70
五、公司商业模式.....	77
六、公司所处行业概况.....	78
第三节 公司治理.....	88
一、挂牌公司三会建立健全及运行情况.....	88
二、公司管理层对公司治理机制执行情况的评估.....	90
三、报告期内公司存在的违法违规及受处罚的情况.....	92
四、公司独立性.....	94
五、同业竞争.....	95
六、报告期内公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况.....	97
七、董事、监事、高级管理人员的基本情况.....	99
八、董事、监事、高级管理人员最近两年变动情况.....	101
第四节 公司财务.....	103
一、财务报表.....	103
二、审计意见类型及会计报表编制基础.....	128
三、主要会计政策、会计估计及其变更情况.....	129
四、主要税项.....	159
五、营业收入情况.....	160
六、期间费用及变动情况.....	166
七、非经常性损益情况.....	170
八、主要资产.....	174
九、主要负债.....	193
十、股东权益情况.....	198
十一、财务指标分析.....	202

十二、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易	204
十三、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项	213
十四、资产评估情况.....	213
十五、股利分配政策和近两年的分配情况.....	213
十六、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	214
第五节 有关声明.....	215
一、申请挂牌公司全体董事、监事及高级管理人员声明	215
二、主办券商声明.....	216
三、律师事务所声明.....	217
四、会计师事务所声明.....	218
五、资产评估师事务所声明.....	219
第六节 附件.....	220
一、主办券商推荐报告.....	220
二、财务报表及审计报告	220
三、法律意见书.....	220
四、公司章程.....	220
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件	220
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	220

释 义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

公司、股份公司、本公司、 中科英泰股份、英泰股份、 中科英泰	指	青岛中科英泰商用系统股份有限公司
中科英泰有限、英泰有限、 有限公司	指	青岛中科英泰商用系统有限公司
英泰信息	指	青岛英泰信息产业有限公司
中科英泰科技公司、英泰科 技公司	指	青岛中科英泰科技有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
招商证券、主办券商	指	招商证券股份有限公司
报告期	指	2012年度、2013年度、2014年1月1日-5月31日
瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
万隆	指	万隆（上海）资产评估有限公司
德衡	指	山东德衡律师事务所
全国股份转让系统/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及其管理的 股份转让平台
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
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》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《章程》、《公司章程》	指	《青岛中科英泰商用系统股份有限公司章程》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
POS	指	英文Point of Sale的缩写，意为销售点终端。
嵌入式系统	指	Embedded system，是一种完全嵌入受控器件内部，为 特定应用而设计的专用计算机系统。
ARM	指	Advanced Reduced Instruction Set Computer Machines， 即高级精简指令集机器，是一个32位精简指令集处理器
WinCE 操作系统	指	即Windows CE，是微软公司嵌入式、移动计算平台的 基础，它是一个开放的、可升级的32位嵌入式操作系统， 是基于掌上型电脑类的电子设备操作系统。
X86 架构	指	英特尔开发的一个指令集架构，用于控制芯片的运行程 序。
CPU	指	Central Processing Unit，即中央处理器，是一台计算机 的运算核心和控制核心，主要包括运算器和控制器两大 部件。
ADSL	指	Asymmetric Digital Subscriber Line，非对称数字用户线 路，是一种数据传输方式。它采用频分复用技术把普通 的电话线分成了电话、上行宽带和下行宽带三个相对独 立的信道，从而避免了相互之间的干扰。

GPRS	指	General Packet Radio Service, 通用分组无线服务技术的简称, 是GSM移动电话用户可用的一种移动数据业务。
CDMA2000	指	Code Division Multiple Access2000, 是TIA标准组织用于指代第三代CDMA的名称, 属于第三代无线通信技术标准。
TD-SCDMA	指	Time Division-Synchronous Code Division Multiple Access, 时分同步码分多址, 是中国提出的第三代无线通信技术标准。
WCDMA	指	Wideband Code Division Multiple Access, 是一种利用码分多址复用方法的宽带扩频3G移动通信标准, 属于第三代无线通信技术标准。
3G	指	即3rd Generation, 指第三代移动通信技术
SoC 芯片	指	System on Chip, 又称芯片级系统, 是一个有专用目标的集成电路, 其中包含完整系统并有嵌入软件的全部内容。
RFID	指	Radio Frequency Identification, 即射频识别技术, 是一种通信技术, 可通过无线电信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。
SMT 设备	指	Surface Mount Technology, 即表面组装技术设备。

注: 本公开转让说明书除特别说明外所有数值均保留两位小数, 若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况, 均为四舍五入原因造成。

第一节 公司概况

一、公司基本情况

中文名称：青岛中科英泰商用系统股份有限公司

英文名称：Qingdao Wintec System Co., Ltd.

法定代表人：焦丕敬

有限公司设立日期：2004 年 4 月 8 日

股份公司设立日期：2014 年 3 月 18 日

注册资本：2,250.00 万元

住所：青岛市崂山区株洲路 151 号高新创业园 3#楼

电话号码：0532-55716871

传真号码：0532-55716800

电子信箱：chenxuchang@wintec.cn

邮编：266114

董事会秘书及信息披露事务负责人：陈须常

互联网网址：<http://www.wintec.cn>

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为（C39）计算机、通信和其他电子设备制造业；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011）公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）中的其他计算机制造（C3919）。

经营范围：微型计算机及配件、计算机外围设备、电子收款机、数字产品、光电产品、智能卡设备、通讯产品（不含接收卫星）、金融设备、衡器的开发、生产、销售及维修服务；计算机软件开发、网络及系统集成、技术服务及成果转让；货物进出口、技术进出口（法律行政法规禁止类项目除外，法

律行政法规限制类项目待审批后经营。（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）。

主营业务：商业 POS 机的研发、生产和销售

组织机构代码：76026645-0

二、股份挂牌情况、限售安排及锁定情况

（一）股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期等

股票代码：831509

股票简称：中科英泰

股票种类：人民币普通股

每股面值：每股人民币 1.00 元

股票总量：2,250.00 万股

挂牌日期：[]

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股自愿锁定的承诺

根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员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公司股份。”

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

“挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过

转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”

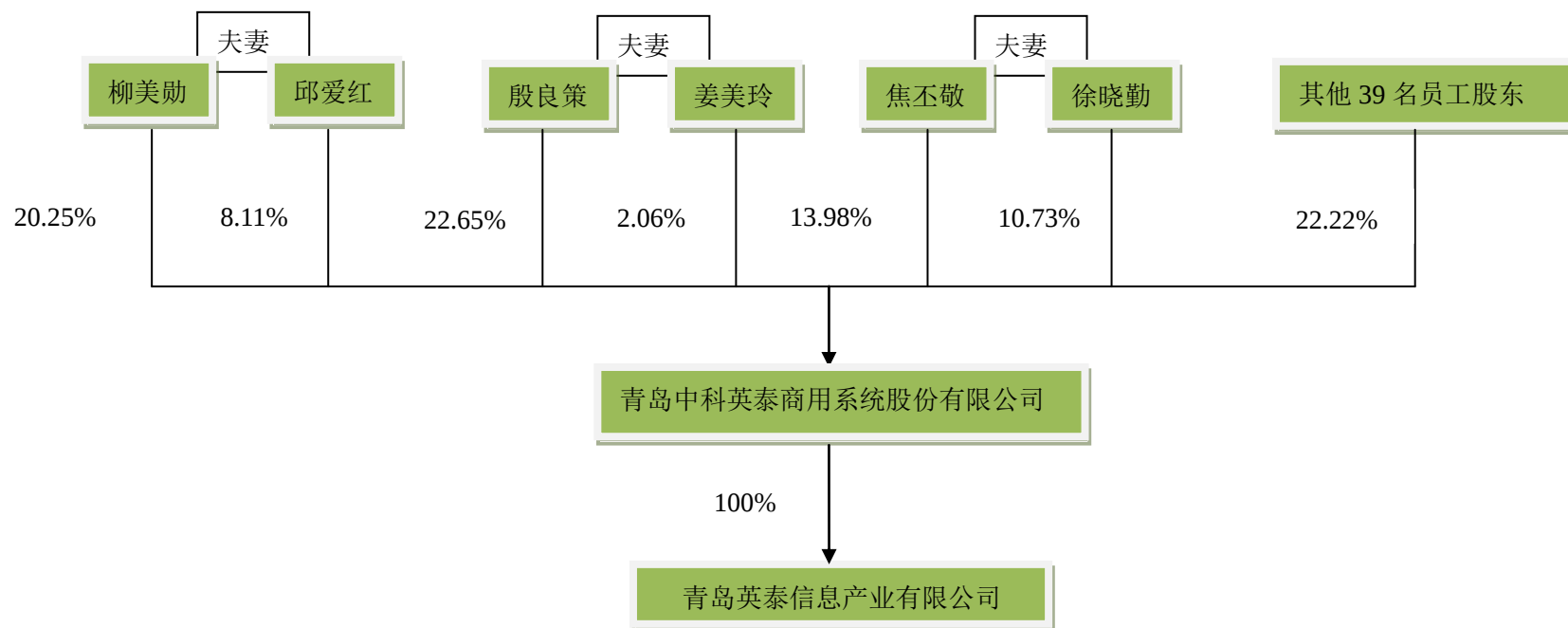
“因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

另据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.9 条规定：“股票解除转让限制，应由挂牌公司向主办券商提出，由主办券商报全国股份转让系统公司备案。全国股份转让系统公司备案确认后，通知中国结算办理解除限售登记。”

股本总额为 2,250.00 万股，因股份公司成立未满一年，本次挂牌之日公司无可公开转让的股票。

三、公司股权结构情况

(一) 公司股权结构



（二）主要股东情况

1、控股股东和实际控制人

截至本说明书之日，公司共有股东 45 名，各股东持股比例较为分散，柳美勋、邱爱红夫妇合计持股 28.36%，殷良策、姜美玲夫妇合计持股 24.71%，焦丕敬、徐晓勤夫妇合计持股 24.71%，上述六人为公司主要股东，但任何单一股东及其直系亲属合计持股均未超过 30%，且任何单一股东均无法控制董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项的决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和作出实质影响。因而，公司无控股股东和实际控制人。

2、前十名股东及持股 5%以上的股东基本情况

（1）前十名股东及持股 5%以上股东的持股情况

序号	股东名称	出资方式	出资数额（元）	出资比例（%）
1	殷良策	净资产	5,095,690.00	22.65
2	柳美勋	净资产	4,555,389.00	20.25
3	焦丕敬	净资产	3,145,690.00	13.98
4	徐晓勤	净资产	2,414,364.00	10.73
5	邱爱红	净资产	1,823,710.00	8.11
6	李永红	净资产	1,125,000.00	5.00
7	姜美玲	净资产	464,364.00	2.06
8	刘福利	净资产	458,976.00	2.04
9	路尔学	净资产	458,976.00	2.04
10	陈万兵	净资产	305,984.00	1.36
11	李鸿一	净资产	305,984.00	1.36
合计			20,154,127.00	89.58

注：截至本公开转让说明书出具之日，股东殷良策与姜美玲为夫妻关系，柳美勋与邱爱红为夫妻关系，焦丕敬与徐晓勤为夫妻关系。除上述关联关系外，股东之间不存在其他关联关系。

（2）前十名股东及持股 5%以上股东情况

殷良策：男，1967 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990 年毕业于西安电子科技大学信息工程专业；1990 年 7 月至 1996 年 12 月，担任青岛电视机厂商用计算机部工程师、服务经理、软件经理；1997 年 1 月至 1999 年 6 月，担任青岛海信计算机有限公司技术经理；1999 年 7 月至 2001 年 12 月，担任青岛海信网络科技股份有限公司副总工程师；2002 年 2 月至 2010 年 6 月，担任青岛中科英泰科技有限公司副总经理；2010 年 7 月至 2014 年 1 月，

担任青岛富友信息技术有限公司总经理；2014年2月至今，担任青岛中科英泰商用系统股份有限公司海外业务副总经理，任期三年。

柳美勋：男，1966年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1988年毕业于合肥工业大学计算机系计算机及应用专业；1988年7月至1996年12月，担任青岛电视机厂助理工程师、工程师、高级工程师一职；1997年1月至1999年6月，担任青岛海信计算机有限公司副总经理；1999年7月至2001年11月，担任青岛海信网络科技股份有限公司副总经理；2002年2月至2010年12月，担任青岛中科英泰科技有限公司总经理；2011年1月至2014年2月，担任青岛中科英泰商用系统有限公司董事；2014年2月至今，担任青岛中科英泰商用系统股份有限公司董事、董事长，任期三年。

焦丕敬：男，1963年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1986年毕业于南京航空学院机械制造专业；1986年7月至1989年12月，担任南京华东光学仪器厂助理工程师；1989年12月至1996年12月，担任青岛海信电器股份有限公司产品设计工程师；1997年1月至1999年6月，担任青岛海信计算机有限公司技术经理；1999年7月至2000年12月，担任青岛海信网络科技股份有限公司税控项目专员；2001年1月至2003年1月，担任北京海信计算机有限公司总经理；2003年2月至2004年4月，担任青岛海信智能商用系统有限公司副总经理；2004年5月至2014年2月，担任青岛中科英泰商用系统有限公司总经理；2014年2月至今，担任青岛中科英泰商用系统股份有限公司董事、总经理，任期三年。

徐晓勤：女，1969年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1988年毕业于山东省电子学校无线电专业；1988年8月至1997年8月担任青岛海信集团有限公司无线电分厂设备科内勤；1997年9月至2001年12月，担任青岛海信电器股份有限公司设备处节能员；2002年1月至2005年5月担任海信集团有限公司总裁办内勤；2005年5月至2014年2月，担任青岛中科英泰商用系统有限公司综合部内勤；2014年2月至今，担任青岛中科英泰商用系统股份有限公司综合部内勤。

邱爱红：女，1966年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1988年毕业于厦门大学物理系无线电专业；1988年7月至2000年6月担任青岛

电视机厂助理工程师，工程师，高级工程师；2000年7月至2008年10月，担任青岛海信通信有限公司高级工程师，品管部副部长；2010年11月至2013年5月，担任青岛中科英泰商用系统有限公司高级工程师；2013年6月至今，担任青岛英泰信息产业有限公司执行董事。

李永红：男，1968年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1998年毕业于西安交通大学机械工程专业。1992年3月至1993年3月，担任西安黄河机电有限公司研发工程师；1993年3月至1994年10月，担任西安东森电子科技有限公司研发部经理；1998年12月至2000年2月，担任青岛海尔股份有限公司计算机事业部项目经理；2000年3月至2003年2月，担任青岛海尔股份有限公司商流品牌运营部部长、总工程师；2003年3月至2007年12月，担任海成（上海）信息技术有限公司大客户部总经理；2008年1月至2009年12月，担任青岛海尔股份有限公司计算机本部商用经营体总监；2010年1月至2011年12月，担任青岛海尔软件有限公司副总经理；2012年1月至2014年2月，担任青岛中科英泰商用系统有限公司销售副总经理；2014年2月至今，担任青岛中科英泰商用系统股份有限公司董事、销售副总经理，任期三年。

姜美玲：女，1969年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995年毕业于山东工业大学无线电技术专业；1995年7月至2003年8月，担任青岛海信电器股份有限公司工程师；2003年9月至2004年2月，担任青岛海信营销有限公司 Oracle 系统主管；2004年3月至2008年8月，担任海信集团有限公司信息技术中心 SAP 系统主管；2008年9月至2010年11月待业；2010年1月至今，担任众地集团有限公司信息部 SAP 系统主管。

刘福利：男，1975年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1998年毕业于青岛海洋大学计算机软件专业；1998年9月至2002年1月，担任北京海信计算机有限公司软件开发部经理；2003年12月至2006年2月，就读于中国海洋大学，获工程硕士学位；2007年2月至2014年1月，担任青岛富友信息技术有限公司软件部经理；2014年2月至今，担任青岛中科英泰商用系统股份有限公司董事、技术业务副总经理，任期三年。

路尔学：男，1972年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

1995年7月毕业于天津大学计算机科学与工程系软件专业；1995年7月至1996年12月，担任青岛海信计算机有限公司POS事业部服务工程师；1997年1月至2000年2月，担任北京海信计算机有限公司服务工程师；2000年2月至2002年2月，担任青岛海信网络科技股份有限公司北京分公司经理；2002年2月至2002年8月，担任青岛海信网络科技股份有限公司智能交通事业部副经理；2002年10月至2004年12月，担任青岛科希盟计算机技术有限公司经理；2005年1月至2008年12月，担任北京天地纵横软件有限公司助理经理；2009年1月至2014年2月，担任青岛中科英泰商用系统有限公司副经理；2014年2月至今，担任青岛中科英泰商用系统股份有限公司触控部经理、监事会主席、职工代表监事，任期三年。

陈万兵，男，1977年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999年毕业于湖北大学会计学专业；2000年3月至2002年3月，担任内蒙古海德实业集团有限责任公司计算机中心主任；2002年5月至2006年3月，担任青岛中科英泰科技有限公司销售经理；2006年3月至2014年2月，担任青岛中科英泰商用系统有限公司山东大区销售总监；2014年2月至今，担任青岛中科英泰商用系统股份有限公司山东大区销售总监。

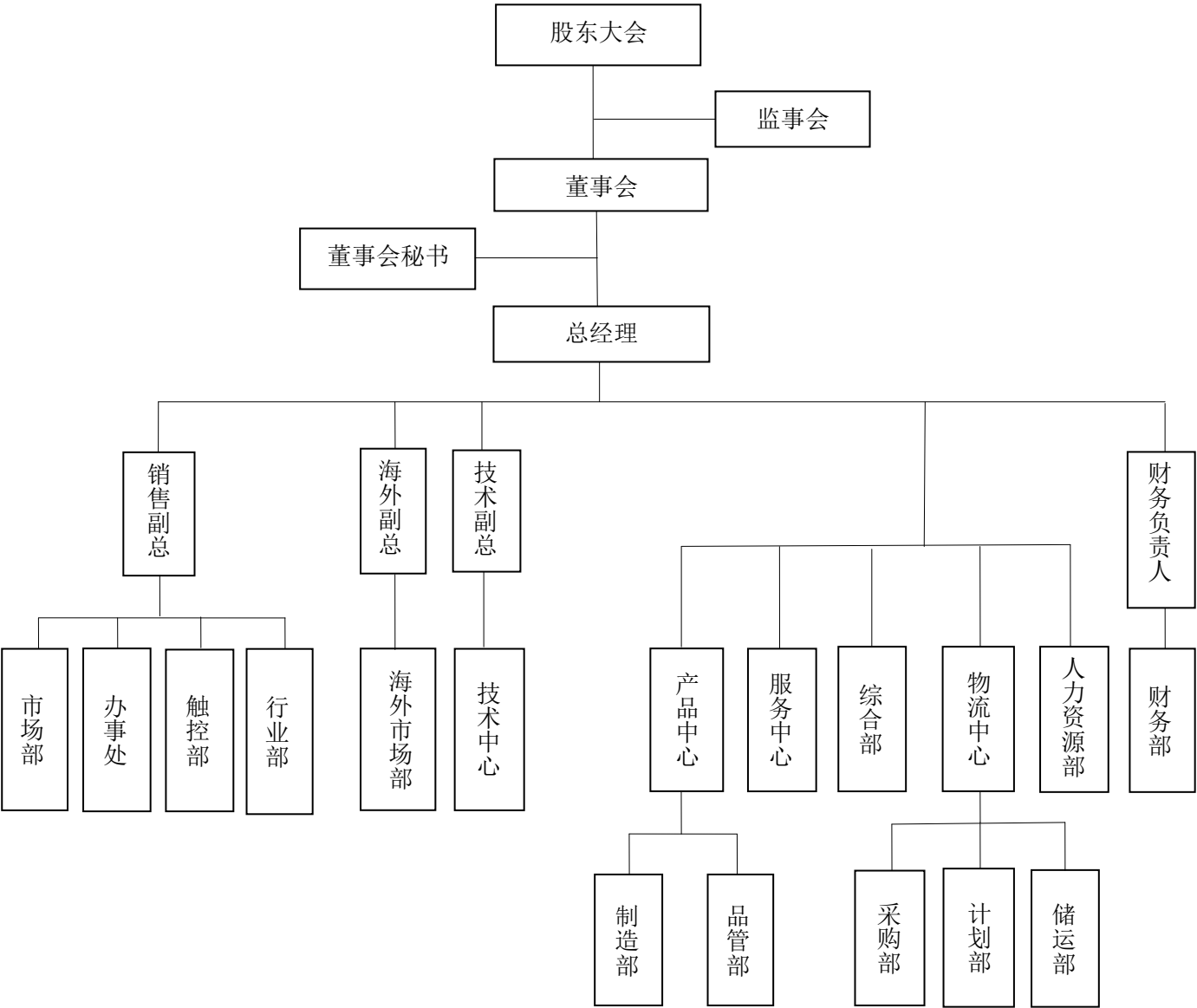
李鸿一，男，1978年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2001年毕业于武汉交通管理干部学院计算机应用及维护专业；2001年7月至2002年8月，担任北京海信计算机有限公司业务员；2002年8月至2004年8月，担任青岛中科英泰科技有限公司销售经理；2004年8月至2014年2月，担任青岛中科英泰商用系统有限公司华北大区销售总监；2014年2月至今，担任青岛中科英泰商用系统股份有限公司华北大区销售总监。

3、控股股东、实际控制人最近两年内变化情况

公司无控股股东、实际控制人。最近两年内，公司主要股东未发生变化。

四、公司的组织结构

(一) 公司的组织结构图



（二）公司各部门的职责

职能部门名称		部门主要职责
综合部		负责设备及资产的管理与维护，工厂园区的维护，以及水、电供给和消防设施的日常管理与维护；负责工厂食堂的运营管理，保证公司网站、月刊的及时更新，以及网络、电话的维护；负责管理保安、保洁及宿舍日常事宜；负责高层、公司会议的主持安排，活动组织，及问题落实与监督；负责公司工会运营、对外接待、费用报销、办公用品及档案的管理；负责公司的对外联络工作；负责公司ISO9001体系的流程建立与维护。
人力资源部		负责公司人力资源安排与规划，以及员工招聘、培训及劳动关系的管理；负责公司人事绩效考核体系建设，以及薪酬福利等的管理工作。
财务部		负责公司日常财务核算、资金管理与账务处理；负责财务预测、计划与分析工作；负责财务事宜的对外对口联系；完善公司财务制度及会计核算制度，辅助管理层进行经营决策。
服务中心		负责为POS机的开发与生产提供技术支持；负责产品的维修服务；负责产品备件的管理；负责为用户提供售前、售中与售后的全程技术服务；负责与供应商的对口联系，进行质量数据的收集。
物流中心	计划部	负责产品生产的计划及库存商品的调度；
	采购部	负责原材料及零部件的采购与外协；负责公司ERP运营与维护；
	储运部	负责产品的仓储与运输服务。
产品中心	制造部	负责公司生产车间的日常管理；
	品管部	负责进行产品的品质管理，包括产品检验与质量分析等。
技术中心		负责公司的项目研发管理与技术档案管理；负责公司的技术研发与规划、产品升级、新产品开发以及技术预研。
海外市场部		负责产品在国外市场的宣传推广、销售及服务。
市场部		负责与国内客户接洽，了解客户需求，进行合同管理与渠道管理；负责国内市场宣传的组织与会议安排；组织拟订商务管理的各项规定及市场拓展规划；组织与实施市场策划；负责组织开展销售分析、市场统计分析以及监督检查工作。
行业部		负责行业市场的开发、拓展与维护。
触控部		分片区负责触控产品的销售：华东区负责苏皖沪浙四省业务；中原区负责鲁豫两省业务；华北区负责京津冀黑吉辽六省业务；其他区负责闽赣两省业务。
办事处		分片区负责商用产品销售。

五、公司股本形成及变化情况

（一）有限公司设立

2004年4月1日，徐明铎以现金40.00万元人民币和130.00万元的设备作

为出资、董江以现金 40.00 万元和 90.00 万元的设备作为出资，设立青岛中科英泰商用系统有限公司，注册资本 300.00 万元。

2004 年 4 月 5 日，山东光大会计师事务所有限责任公司青岛分所对各股东的出资进行了审验，并出具了鲁光会青内验字【2004】541 号验资报告，验证全体股东认缴的注册资本 300.00 万元已足额缴纳。

2004 年 4 月 8 日，青岛市工商行政管理局崂山分局颁发了注册号为 370212228063188 的《企业法人营业执照》。法定代表人为徐明铎，住所为青岛市崂山区株洲路 151 号高新创业园 3#楼。经营范围为：微型计算机及配件、计算机外围设备、电子收款机、光电产品、智能卡设备的开发、生产、销售以及维修服务；计算机软件开发、网络及系统集成、技术服务及成果转让（以上范围经许可经营的，须凭许可证经营）。

中科英泰有限设立时的股权结构为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	徐明铎	170.00	货币资金 40.00 万元；实物出资 130.00 万元	56.67
2	董江	130.00	货币资金 40 万元；实物出资 90.00 万元	43.33
合计	—	300.00	—	100.00

徐明铎和董江合计以220万设备出资，明细如下：

名称	数量	金额	购入日期
win3000收款机外壳模具	一套	900,000.00元	2003.12.08
显示器外壳模具	一套	400,000.00元	2003.12.18
POS键盘模具	一套	900,000.00元	2003.12.12

公司成立时主要产品为WIN3000系列收款机，出资的3套模具完全用于公司产品生产，实物已于2004年4月5日入账，并从2004年7月起根据产量进行摊销，到2009年7月已全部摊销完毕，截至2009年7月末，该实物资产已经正常报废，账面价值为零。公司直接以购买发票所载明的价值为作价依据，是因为其所投入设备均为新购设备，实际投入时间（2004年4月）与购买时间（2003年12月）间隔较短（约四个月），有关资产价值未发生重大变化。上述实物出资已依法经有关会计师事务所进行了验资，并据此办理了工商注册登记手续。

关于上述实物出资未评估验资事宜，瑞华出具了瑞华核字【2014】95020016号《验资复核报告》，复核结论为：

“经复核，鲁光会青内验字[2004]541号验资报告存在瑕疵，验资报告未反映共计220万元的实物资产投入到中科英泰有限公司未经评估的事实。

基于本报告所述的工作，除上述事项外，我们没有注意到山东光大会计师事务所有限责任公司青岛分所于2004年4月5日出具的关于青岛中科英泰商用系统有限公司（以下简称“中科英泰有限公司”）设立登记注册资本实收情况的鲁光会青内验字【2004】541号验资报告，在所有重大方面存在不符合《中国注册会计师审计准则第1602号——验资》的要求的情况。

同时鉴于：

（1）上述实物资产设备均系中科英泰有限公司生产中的必需设备，股东在投入时未对有关设备进行资产评估，而直接以购买发票所载明的价值为作价依据，是因为其所投入设备均为新购设备，实际投入时间（2004年4月）与购买时间（2003年12月）间隔较短（约四个月），有关资产价值未发生重大变化。

（2）上述实物出资已依法经有关会计师事务所进行了验资，并据此办理了工商注册登记手续，符合《公司法》、《公司登记管理条例》中有关公司设立的相关规定。

（3）徐明铎、董江两股东在转让其持有的股权后，受让股权的股东焦丕敬、柳美勋、姜美玲及其他股东均未对股权转让的作价和中科英泰有限公司资产和注册资本的真实性提出异议，并均已做出声明对股权转让不存在任何纠纷或潜在纠纷。

（4）上述实物中科英泰有限公司已于2004年4月5日入账，并从2004年7月起根据产量进行摊销，到2009年7月已全部摊销完毕，截至2009年7月末，该实物资产已经正常报废，账面价值为零。而中科英泰有限公司改制为中科英泰股份公司时按经审计的净资产折股，申报报表按企业会计准则确认、计量公司资产、负债和净资产以及披露财务状况和经营成果。

（5）公司主要股东柳美勋、邱爱红、殷良策、姜美玲、焦丕敬、徐晓勤以及其他持股5%以上股东李永红亦出具承诺，若因为实物出资作价而产生任何法

律纠纷，愿意承担相应的法律责任。

基于以上原因我们认为，鲁光会青内验字[2004]541号验资报告所存在的瑕疵和问题，即前述股东以实物出资未经评估的行为，对公司的生产经营活动不会造成不利影响，亦不会损害其他股东的合法权益，同时最终未对中科英泰股份公司股本到位产生实质影响。”

（二）第一次增资

2005年7月25日，中科英泰有限召开股东会并作出决议，同意青岛软件园发展有限公司以货币资金的方式对中科英泰有限投资 50.00 万元，注册资本由 300.00 万元变更为 350.00 万元。

2005年8月23日，山东立德有限责任会计师事务所对本次增资进行了审验并出具了立德会验内字【2005】1045号验资报告，验证本次新增注册资本 50.00 万元已足额缴纳。

中科英泰有限就此次股权变更事项对章程进行了修订，完成工商变更登记。本次增资完成后中科英泰有限的股权结构为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	徐明铎	170.00	货币、实物	48.57
2	董江	130.00	货币、实物	37.14
3	青岛软件园发展有限公司	50.00	货币	14.29
合计	—	350.00	—	100.00

（三）第一次股权转让

2006年4月6日，中科英泰有限召开股东会并作出决议，同意股东青岛软件园发展有限公司将其所持有中科英泰有限 50.00 万元的出资以 1：1 的价格分别转让给徐明铎 28.45 万元、董江 21.55 万元。2006年4月13日，青岛软件园发展有限公司与徐明铎、董江签订了《股权转让协议书》。

中科英泰有限就此次股权变更事项对章程进行了修订，完成工商变更登记。本次股权转让后中科英泰有限的股权结构为：

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

1	徐明铎	198.45	货币、实物	56.70
2	董江	151.55	货币、实物	43.30
合计	—	350.00	—	100.00

（四）第二次股权转让

2009年5月29日，中科英泰有限召开股东会并作出决议，同意增加焦丕敬和柳美勋两人为公司新股东，原股东董江自愿放弃优先购买权，股东徐明铎将其所持有的中科英泰有限198.45万元出资以1:1的价格分别转让给焦丕敬105.00万元、柳美勋93.45万元。同日，徐明铎与焦丕敬、柳美勋签订了《股权转让协议书》。中科英泰有限法定代表人变更为焦丕敬。

中科英泰有限就此次股权变更事项对章程进行了修订，完成工商变更登记。本次股权变更后中科英泰有限的股权结构为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	董江	151.55	货币、实物	43.30
2	焦丕敬	105.00	货币	30.00
3	柳美勋	93.45	货币	26.70
合计	—	350.00	—	100.00

（五）第三次股权转让

2010年4月6日，中科英泰有限召开股东会并作出决议，同意增加姜美玲为公司新股东，股东董江将其所持有的中科英泰有限151.55万元出资以1:1价格分别转让给姜美玲105.00万元、柳美勋46.55万元，其他股东放弃优先购买权。同日，董江与姜美玲、柳美勋签订了《股权转让协议书》。

中科英泰有限就此次股权变更事项对章程进行了修订，完成工商变更登记。本次股权变更后中科英泰有限的股权结构为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	姜美玲	105.00	货币	30.00
2	焦丕敬	105.00	货币	30.00
3	柳美勋	140.00	货币	40.00
合计	—	350.00	—	100.00

（六）第二次增资

2011 年 7 月 18 日，中科英泰有限召开股东会并作出决议，将注册资本由 350.00 万元人民币增加到 1,200.00 万元，增加货币资金 850.00 万元，本次增资焦丕敬认缴 200.00 万元、柳美勋认缴 300.00 万元、殷良策认缴 200.00 万元、刘福利认缴 90.00 万元、路尔学认缴 60.00 万元，其中刘福利、路尔学为新增股东。

2011 年 8 月 16 日，青岛海洋有限责任会计师事务所对本次增资进行了审验并出具了青海洋验字【2011】第 06014 号《验资报告》，验证本次新增注册资本 850.00 万元已足额缴纳。

中科英泰有限就此次增资事项对章程进行了修订，完成工商变更登记。本次增资后中科英泰有限的股权结构为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	焦丕敬	305.00	货币	25.42
2	柳美勋	440.00	货币	36.66
3	姜美玲	105.00	货币	8.75
4	殷良策	200.00	货币	16.67
5	刘福利	90.00	货币	7.50
6	路尔学	60.00	货币	5.00
合计	—	1,200.00	—	100.00

（七）第四次股权转让

2012 年 1 月 12 日，中科英泰有限召开股东会并作出决议，同意增加陈万兵、李鸿一、孙坤、陈须常、宗月宁、姜峰、王军伟、王秀华、杨卫兵、王弘晔、韩方全、吴建存、张志刚、鲁继东、张瑞勇、王晓玲、王吉腾、李世秋、曲兆建、沈伟共计 20 人为新股东；股东刘福利将其持有的中科英泰有限 736,808.00 元股权按 1:1 的价格转让给殷良策等 20 人，股东路尔学将其持有的中科英泰有限 436,808.00 元股权按 1:1 的价格转让给陈万兵等 4 人，并签订了《股权转让协议书》。具体转让情况如下表所示：

出让人	转让股权金额（元）	序号	受让方名称	受让股权金额（元）
刘福利	736,808.00	1	焦丕敬	95,690.00
		2	柳美勋	17,767.00
		3	殷良策	95,690.00
		4	陈须常	81,596.00
		5	宗月宁	81,596.00

		6	姜峰	27,199.00
		7	王军伟	27,199.00
		8	王秀华	27,199.00
		9	杨卫兵	27,199.00
		10	王弘晔	27,199.00
		11	韩方全	27,199.00
		12	吴建存	27,199.00
		13	张志刚	27,199.00
		14	鲁继东	27,199.00
		15	张瑞勇	27,199.00
		16	王晓玲	27,199.00
		17	王吉腾	16,320.00
		18	李世秋	16,320.00
		19	曲兆建	16,320.00
		20	沈伟	16,320.00
合计				736,808.00
路尔学	436,808.00	1	柳美勋	137,622.00
		2	陈万兵	108,795.00
		3	李鸿一	108,795.00
		4	孙坤	81,596.00
合计				436,808.00

中科英泰有限就此次股权变更等事项对章程进行了修订，完成工商变更登记。本次股权变更后中科英泰有限的股权结构为：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资形式	出资比例（%）
1	焦丕敬	3,145,690.00	货币	26.21
2	柳美勋	4,555,389.00	货币	37.96
3	姜美玲	1,050,000.00	货币	8.75
4	殷良策	2,095,690.00	货币	17.46
5	刘福利	163,192.00	货币	1.36
6	路尔学	163,192.00	货币	1.36
7	陈万兵	108,795.00	货币	0.91
8	李鸿一	108,795.00	货币	0.91
9	孙坤	81,596.00	货币	0.68
10	陈须常	81,596.00	货币	0.68
11	宗月宁	81,596.00	货币	0.68
12	姜峰	27,199.00	货币	0.23
13	王军伟	27,199.00	货币	0.23
14	王秀华	27,199.00	货币	0.23
15	杨卫兵	27,199.00	货币	0.23
16	王弘晔	27,199.00	货币	0.23

17	韩方全	27,199.00	货币	0.23
18	吴建存	27,199.00	货币	0.23
19	张志刚	27,199.00	货币	0.23
20	鲁继东	27,199.00	货币	0.23
21	张瑞勇	27,199.00	货币	0.23
22	王晓玲	27,199.00	货币	0.23
23	王吉腾	16,320.00	货币	0.14
24	李世秋	16,320.00	货币	0.14
25	曲兆建	16,320.00	货币	0.14
26	沈伟	16,320.00	货币	0.14
合计	—	12,000,000.00	—	100.00

（八）第三次增资

2012年12月22日，中科英泰有限召开股东会并作出决议，同意将注册资本由原1,200.00万元增加至2,250.00万元，增资1,050.00万元，分别由邱爱红、徐晓勤、殷良策以其持有的青岛英泰信息产业有限公司股权进行出资认购，其中邱爱红以其持有的青岛英泰信息产业有限公司的30%股权作价450.00万元作为出资，徐晓勤以其持有的青岛英泰信息产业有限公司的20%股权作价300.00万元作为出资，殷良策以其持有的青岛英泰信息产业有限公司的20%股权作价300.00万元作为出资。邱爱红、徐晓勤、殷良策分别签署了投资人股权认缴《出资承诺书》和《股权划转协议》。

青岛润德资产评估事务所为本次股权出资进行了评估，出具了“（2013）润德所评报字8-302号资产评估报告书”，评估基准日为2012年11月30日，评估的净资产价值为16,702,147.86元，邱爱红、徐晓勤、殷良策所持英泰信息股权对应的评估价值分别为5,010,644.36元、3,340,429.57元、3,340,429.57元。

本次增资已经青岛海洋有限责任会计师事务所出具的青海洋验字【2013】第06001号验资报告予以验证。

中科英泰有限就此次增资事项对章程进行了修订，完成工商变更登记。此次增资后中科英泰有限的股权结构为：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资形式	出资比例（%）
1	焦丕敬	3,145,690.00	货币	13.98
2	柳美勋	4,555,389.00	货币	20.24

3	姜美玲	1,050,000.00	货币	4.67
4	殷良策	5,095,690.00	货币、股权	22.65
5	刘福利	163,192.00	货币	0.73
6	路尔学	163,192.00	货币	0.73
7	陈万兵	108,795.00	货币	0.48
8	李鸿一	108,795.00	货币	0.48
9	孙坤	81,596.00	货币	0.36
10	陈须常	81,596.00	货币	0.36
11	宗月宁	81,596.00	货币	0.36
12	姜峰	27,199.00	货币	0.12
13	王军伟	27,199.00	货币	0.12
14	王秀华	27,199.00	货币	0.12
15	杨卫兵	27,199.00	货币	0.12
16	王弘晔	27,199.00	货币	0.12
17	韩方全	27,199.00	货币	0.12
18	吴建存	27,199.00	货币	0.12
19	张志刚	27,199.00	货币	0.12
20	鲁继东	27,199.00	货币	0.12
21	张瑞勇	27,199.00	货币	0.12
22	王晓玲	27,199.00	货币	0.12
23	王吉腾	16,320.00	货币	0.07
24	李世秋	16,320.00	货币	0.07
25	曲兆建	16,320.00	货币	0.07
26	沈伟	16,320.00	货币	0.07
27	邱爱红	4,500,000.00	股权	20.00
28	徐晓勤	3,000,000.00	股权	13.33
合计	—	22,500,000.00	—	100.00

（九）第五次股权转让

2013年12月12日，中科英泰有限召开股东会并作出决议，同意增加李永红、姚永湖、王明德、尤帅、徐福昌、石君侠、王涛、尤明强、管建鹏、董云森、肖杰、杨飞、田国昶、樊庆杰、李勇、胡艳奎、刘金光共计17人为新股东；股东姜美玲将其持有的中科英泰有限585,636.00元股权按1:1价格转让给刘福利等5人，股东徐晓勤将其持有的中科英泰有限585,636.00元股权按1:1价格转让给路尔学等5人，股东邱爱红将其持有的中科英泰有限2,676,290.00元股权按1:1价格转让给孙坤等31人，并签订了《股权转让协议书》。具体转让情况如下表所示：

出让人	转让股权金额(元)	序号	受让方名称	受让股权金额(元)
姜美玲	585,636.00	1	刘福利	295,784.00
		2	陈万兵	197,189.00
		3	王军伟	49,297.00
		4	李世秋	29,578.00
		5	王吉腾	13,788.00
合计				585,636.00
徐晓勤	585,636.00	1	路尔学	295,784.00
		2	李鸿一	197,189.00
		3	王秀华	49,297.00
		4	曲兆建	29,578.00
		5	王吉腾	13,788.00
合计				585,636.00
邱爱红	2,676,290.00	1	孙坤	147,892.00
		2	陈须常	147,892.00
		3	宗月宁	147,892.00
		4	姜峰	23,798.00
		5	杨卫兵	49,297.00
		6	王弘晔	49,297.00
		7	韩方全	49,297.00
		8	吴建存	49,297.00
		9	张志刚	49,297.00
		10	鲁继东	49,297.00
		11	张瑞勇	49,297.00
		12	王晓玲	49,297.00
		13	王吉腾	32,600.00
		14	沈伟	29,578.00
		15	李永红	1,125,000.00
		16	姚永湖	76,496.00
		17	王明德	76,496.00
		18	尤帅	76,496.00
		19	徐福昌	30,598.00
		20	石君侠	30,598.00
		21	王涛	30,598.00
		22	尤明强	30,598.00
		23	管建鹏	30,598.00
		24	董云森	30,598.00
		25	肖杰	30,598.00
		26	杨飞	30,598.00
		27	田国昶	30,598.00
		28	樊庆杰	30,598.00

		29	李勇	30,598.00
		30	胡艳奎	30,598.00
		31	刘金光	30,598.00
合计				2,676,290.00

中科英泰有限就此次股权转让事项对章程进行了修订，完成工商变更登记。

此次股权变更后中科英泰有限的股权结构为：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资形式	出资比例（%）
1	焦丕敬	3,145,690.00	货币	13.98
2	柳美勋	4,555,389.00	货币	20.25
3	姜美玲	464,364.00	货币	2.06
4	殷良策	5,095,690.00	货币	22.65
5	刘福利	458,976.00	货币	2.04
6	路尔学	458,976.00	货币	2.04
7	陈万兵	305,984.00	货币	1.36
8	李鸿一	305,984.00	货币	1.36
9	孙坤	229,488.00	货币	1.02
10	陈须常	229,488.00	货币	1.02
11	宗月宁	229,488.00	货币	1.02
12	姜峰	50,997.00	货币	0.23
13	王军伟	76,496.00	货币	0.34
14	王秀华	76,496.00	货币	0.34
15	杨卫兵	76,496.00	货币	0.34
16	王弘晔	76,496.00	货币	0.34
17	韩方全	76,496.00	货币	0.34
18	吴建存	76,496.00	货币	0.34
19	张志刚	76,496.00	货币	0.34
20	鲁继东	76,496.00	货币	0.34
21	张瑞勇	76,496.00	货币	0.34
22	王晓玲	76,496.00	货币	0.34
23	王吉腾	76,496.00	货币	0.34
24	李世秋	45,898.00	货币	0.20
25	曲兆建	45,898.00	货币	0.20
26	沈伟	45,898.00	货币	0.20
27	邱爱红	1,823,710.00	货币	8.11
28	徐晓勤	2,414,364.00	货币	10.73
29	李永红	1,125,000.00	货币	5.00
30	姚永湖	76,496.00	货币	0.34
31	王明德	76,496.00	货币	0.34
32	尤帅	76,496.00	货币	0.34
33	徐福昌	30,598.00	货币	0.14

34	石君侠	30,598.00	货币	0.14
35	王涛	30,598.00	货币	0.14
36	尤明强	30,598.00	货币	0.14
37	管建鹏	30,598.00	货币	0.14
38	董云森	30,598.00	货币	0.14
39	肖杰	30,598.00	货币	0.14
40	杨飞	30,598.00	货币	0.14
41	田国昶	30,598.00	货币	0.14
42	樊庆杰	30,598.00	货币	0.14
43	李勇	30,598.00	货币	0.14
44	胡艳奎	30,598.00	货币	0.14
45	刘金光	30,598.00	货币	0.14
合计	—	22,500,000.00	—	100.00

（十）2014 年 2 月有限公司变更为股份公司

2014 年 1 月 9 日，中科英泰有限召开股东会并作出决议，一致同意公司整体改制为股份有限公司，同意聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）以 2013 年 12 月 31 日为审计基准日，聘请万隆（上海）资产评估有限公司以 2013 年 12 月 31 日为评估基准日，对中科英泰有限进行审计和评估。

2014 年 1 月 22 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“瑞华审字【2014】95020033 号”审计报告，截至 2013 年 12 月 31 日，中科英泰有限的账面资产总额为人民币 52,965,575.24 元，负债总额为人民币 24,568,017.79 元，净资产为人民币 28,397,557.45 元。

2014 年 1 月 23 日，万隆（上海）资产评估有限公司出具了“万隆评报字（2014）第 1030 号”《净资产价值评估报告》，截至 2013 年 12 月 31 日，中科英泰有限净资产的评估值为 3,150.52 万元，较净资产账面价值增值 310.76 万元，增值率为 10.94%。

2014 年 1 月 23 日，中科英泰有限召开股东会并作出决议，全体股东同意将中科英泰有限整体变更为股份有限公司，以中科英泰有限截至 2013 年 12 月 31 日经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）“瑞华审字【2014】95020033 号”《审计报告》审计之账面净资产值人民币 28,397,557.45 元作为折股基础，按 1.26:1 的折股比例折合为 2,250 万股，余额 5,897,557.45 元进入资本公积。

2014年2月8日,瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了“瑞华验字【2014】95020002号”《验资报告》对上述按净资产整体折股的出资情况予以验证。同日公司召开创立大会暨股份公司第一次股东大会,会议审议通过了公司章程,选举了公司第一届董事会成员和第一届监事会成员。

2014年3月18日,公司完成工商变更登记,取得青岛市工商行政管理局颁发的《营业执照》。

股份公司设立时,股权结构如下:

序号	股东名称	出资方式	持股数量(股)	持股比例(%)
1	殷良策	净资产	5,095,690.00	22.65
2	柳美勋	净资产	4,555,389.00	20.25
3	焦丕敬	净资产	3,145,690.00	13.98
4	徐晓勤	净资产	2,414,364.00	10.73
5	邱爱红	净资产	1,823,710.00	8.11
6	李永红	净资产	1,125,000.00	5.00
7	姜美玲	净资产	464,364.00	2.06
8	刘福利	净资产	458,976.00	2.04
9	路尔学	净资产	458,976.00	2.04
10	陈万兵	净资产	305,984.00	1.36
11	李鸿一	净资产	305,984.00	1.36
12	孙坤	净资产	229,488.00	1.02
13	陈须常	净资产	229,488.00	1.02
14	宗月宁	净资产	229,488.00	1.02
15	王军伟	净资产	76,496.00	0.34
16	王秀华	净资产	76,496.00	0.34
17	杨卫兵	净资产	76,496.00	0.34
18	王弘晔	净资产	76,496.00	0.34
19	韩方全	净资产	76,496.00	0.34
20	吴建存	净资产	76,496.00	0.34
21	张志刚	净资产	76,496.00	0.34
22	鲁继东	净资产	76,496.00	0.34
23	张瑞勇	净资产	76,496.00	0.34
24	王晓玲	净资产	76,496.00	0.34
25	王吉腾	净资产	76,496.00	0.34
26	姚永湖	净资产	76,496.00	0.34
27	王明德	净资产	76,496.00	0.34
28	尤帅	净资产	76,496.00	0.34
29	姜峰	净资产	50,997.00	0.23

序号	股东名称	出资方式	持股数量（股）	持股比例（%）
30	李世秋	净资产	45,898.00	0.20
31	曲兆建	净资产	45,898.00	0.20
32	沈伟	净资产	45,898.00	0.20
33	徐福昌	净资产	30,598.00	0.14
34	石君侠	净资产	30,598.00	0.14
35	王涛	净资产	30,598.00	0.14
36	尤明强	净资产	30,598.00	0.14
37	管建鹏	净资产	30,598.00	0.14
38	董云森	净资产	30,598.00	0.14
39	肖杰	净资产	30,598.00	0.14
40	杨飞	净资产	30,598.00	0.14
41	田国昶	净资产	30,598.00	0.14
42	樊庆杰	净资产	30,598.00	0.14
43	李勇	净资产	30,598.00	0.14
44	胡艳奎	净资产	30,598.00	0.14
45	刘金光	净资产	30,598.00	0.14
合计			22,500,000.00	100.00

六、重大资产重组情况

公司自成立以来，存在一项重大资产重组，为 2012 年中科英泰有限通过换股方式收购青岛英泰信息产业有限公司。

英泰信息成立于 2010 年 5 月 4 日，主要为中科英泰有限提供商业 POS 机生产配套服务，由中科英泰有限联合其主要股东殷良策、柳美勋配偶邱爱红、焦丕敬配偶徐晓勤共同出资设立。

2012 年，为整合资源、统一管理并发挥整体规模优势，中科英泰有限联合主要股东拟对英泰信息进行整合，2013 年 1 月，中科英泰有限通过换股的形式收购了英泰信息 70.00% 股权，由英泰信息股东邱爱红、徐晓勤、殷良策以其持有的英泰信息 70.00% 股权作为出资认购中科英泰有限 1,050.00 万元增资，将英泰信息变成了中科英泰有限的全资子公司。具体情况详见本说明书“第一节公司概况”之“五公司股本形成及变化情况”之“（八）第三次增资”。

通过整合，中科英泰有限实现了产业链条的完善及产能的提升。

（一）英泰信息基本情况

中科英泰目前仅有一家子公司青岛英泰信息产业有限公司，基本情况如下表：

名称	青岛英泰信息产业有限公司
住所	青岛市高新技术产业开发区创业中心 318-17 室
法定代表人	邱爱红
公司类型	其他有限责任公司
注册资本	1,500.00 万元
实收资本	1,500.00 万元
成立日期	2010 年 5 月 24 日
经营期限	长期
经营范围	微型计算机及配件、计算机外围设备、电子收款机、数字产品、电子产品、光电产品、智能卡设备、RFID 产品、嵌入式系统的销售、研发、生产、维修；计算机软件、嵌入式软件的开发、网络及系统集成、技术服务及成果转让、技术咨询；货物及技术进出口。
年检情况	已通过 2012 年年度检验

收购前英泰信息为存续 2 年的生产性企业，主要为中科英泰生产各类 POS 产品。收购前，英泰信息资产情况和财务情况如下：

单位：元

项目	2012 年 11 月 30 日
流动资产	9,644,440.50
固定资产	15,418,815.83
无形资产	5,456,124.00
资产总计	31,189,859.60
流动负债	6,361,398.56
长期负债	8,126,313.18
负债总计	14,487,711.74
净资产	16,702,147.86

本次收购前，中科英泰没有自己的生产厂房和设备，POS 主机由英泰信息生产后销售给公司，2012 年度交易额为 3031 万元，通过收购带来以下三个好处：

- 1、可以消除与英泰信息的关联交易。
- 2、使公司经营资产从研发、生产、销售、服务更加完整独立。
- 3、增加注册资本和净资产，增强公司持续经营和抗风险能力。

（二）英泰信息股本形成情况

1、有限公司设立

2010年5月24日，青岛中科英泰商用系统有限公司、邱爱红、徐晓勤、殷良策分别以现金450.00万元、现金450.00万元、现金300.00万元、现金300.00万元共同出资设立青岛英泰信息产业有限公司（以下简称“英泰信息”），注册资本1,500.00万元，实收资本1,000.00万元。

2010年5月25日，青岛市工商行政管理局高新区分局核发了青岛英泰信息产业有限公司的营业执照，注册号为370200230010995，法定代表人为邱爱红，住所为青岛市高新技术产业开发区创业中心318-17室。经营范围为：微型计算机及配件、计算机外围设备、电子收款机、数字产品、电子产品、光电产品、智能卡设备、RFID产品、嵌入式系统的销售、研发、生产、维修；计算机软件、嵌入式软件的开发、网络及系统集成、技术服务及成果转让、技术咨询；货物及技术进出口。（下期出资时间2012年5月24日）

2010年5月25日，青岛海洋有限责任会计师事务所对本次出资进行了审验并出具青海洋验字【2010】第06016号《验资报告》，验证各股东均已缴纳各自认缴的出资额。

英泰信息设立时的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资金额（万元）	出资形式	第一次出资金额（万元）	出资比例（%）
1	青岛中科英泰商用系统有限公司	450.00	货币	300.00	30.00
2	邱爱红	450.00	货币	300.00	30.00
3	徐晓勤	300.00	货币	200.00	20.00
4	殷良策	300.00	货币	200.00	20.00
合计	—	1,500.00	—	1,000.00	100.00

2、第一次变更公司实收资本

2012年5月18日，英泰信息召开股东会并作出决议，同意实收资本变更为1,500.00万元。

2012年5月24日，青岛海洋有限责任会计师事务所对本次出资进行了审验并出具青海洋验字【2012】第06006号《验资报告》，验证截至2012年5月24日，英泰信息实收资本由1,000.00万元变更为1,500.00万元，出资足额到位。

英泰信息就此次实收资本变更事项对章程进行了修订，完成工商变更登记。本次变更后的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资金额（万元）	出资形式	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
1	青岛中科英泰商用系统有限公司	450.00	货币	450.00	30.00
2	邱爱红	450.00	货币	450.00	30.00
3	徐晓勤	300.00	货币	300.00	20.00
4	殷良策	300.00	货币	300.00	20.00
合计	—	1,500.00	—	1,500.00	100.00

3、第一次股权转让及重大资产重组

2012年12月22日，英泰信息召开股东会并决议，英泰信息与中科英泰有限进行换股合并，邱爱红、徐晓勤、殷良策以其持有的青岛英泰信息产业有限公司股权作为出资认购中科英泰有限1,050.00万元增资，英泰信息成为中科英泰有限的全资子公司，邱爱红、徐晓勤、殷良策分别签署了《股权过户划转协议》。

英泰信息就此次股权变更事项对章程进行了修订，完成工商变更登记，英泰信息变更后的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资金额（万元）	出资形式	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
1	青岛中科英泰商用系统有限公司	货币	1,500.00	1,500.00	100.00
合计	—	1,500.00	—	1,500.00	100.00

七、公司董事、监事及高级管理人员情况

（一）公司董事情况

柳美勋，董事长，任期三年，基本情况见“第一节 公司概况”之“三、公司股权结构情况”之“（二）主要股东情况”中“2、前十名股东及持股 5%以上的股东基本情况”。

殷良策，董事，任期三年，基本情况见“第一节 公司概况”之“三、公司股权结构情况”之“（二）主要股东情况”中“2、前十名股东及持股 5%以上的股东基本情况”。

焦丕敬，董事，任期三年，基本情况见“第一节 公司概况”之“三、公司股权结构情况”之“（二）主要股东情况”中“2、前十名股东及持股 5%以上的股东基本情况”。

李永红，董事，任期三年，基本情况见“第一节 公司概况”之“三、公司股权结构情况”之“（二）主要股东情况”中“2、前十名股东及持股 5%以上的股东基本情况”。

刘福利，董事，任期三年，基本情况见“第一节 公司概况”之“三、公司股权结构情况”之“（二）主要股东情况”中“2、前十名股东及持股 5%以上的股东基本情况”。

（二）公司监事情况

路尔学，监事会主席、职工代表监事，任期三年，基本情况见“第一节 公司概况”之“三、公司股权结构情况”之“（二）主要股东情况”中“2、前十名股东及持股 5%以上的股东基本情况”。

孙坤，男，1975 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998 年 7 月毕业于大连理工大学电子与信息工程学院自动控制专业；1998 年 9 月至 2003 年 9 月，担任青岛海信计算机有限公司测试经理；2003 年 10 月至 2004

年5月，担任青岛海信数码产品有限公司采购经理；2004年6月至2014年2月，担任青岛中科英泰商用系统有限公司技术总监；2014年2月至今，担任青岛中科英泰商用系统股份有限公司技术中心技术总监、股东代表监事，任期三年。

宗月宁，女，1964年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1985年7月毕业于山东科技大学电气工程系电气自动化专业；1985年8月至1991年3月，担任青岛电视机厂设备科助理工程师；1991年3月至1994年2月，担任青岛电视机厂机插车间技术组组长；1994年2月至1997年3月，担任青岛电视机厂电视一厂副厂长（主持工作）、厂长兼支部书记；1997年4月至1998年8月，担任青岛海信电器股份有限公司技术处高级工程师、处长兼支部书记；1998年9月至1999年1月，担任海信集团有限公司销售公司综合检查组稽查员；1999年2月至2000年1月，担任青岛海信电器股份有限公司市场部经理；2000年2月至2000年4月，担任青岛海信电器股份有限公司公司电视二厂厂长兼书记；2000年4月至2003年5月，担任青岛海信电器股份有限公司基板厂厂长兼书记；2003年5月至2004年2月，担任青岛海信电器股份有限公司技术质量部副经理；2004年4月至2011年2月，担任青岛中科英泰科技有限公司制造部经理；2011年3月至2014年2月，担任青岛中科英泰商用系统有限公司产品总监；2014年2月至今，担任青岛中科英泰商用系统股份有限公司综合部经理、行政总监、股东代表监事，任期三年。

（三）公司高级管理人员情况

焦丕敬：总经理，任期三年，基本情况见“第一节 公司概况”之“三、公司股权结构情况”之“（二）主要股东情况”中“2、前十名股东及持股5%以上的股东基本情况”。

殷良策：海外销售业务副总经理，任期三年，基本情况见“第一节 公司概况”之“三、公司股权结构情况”之“（二）主要股东情况”中“2、前十名股东及持股5%以上的股东基本情况”。

李永红：国内销售业务副总经理，任期三年，基本情况见“第一节 公司概况”之“三、公司股权结构情况”之“（二）主要股东情况”中“2、前十名股东及持股5%”

以上的股东基本情况”。

刘福利：研发业务副总经理，任期三年，基本情况见“第一节 公司概况”之“三、公司股权结构情况”之“（二）主要股东情况”中“2、前十名股东及持股 5% 以上的股东基本情况”。

陈须常：男，1971 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995 年 7 月毕业于北京师范大学经济系经济管理专业；1995 年 7 月至 1997 年 12 月，担任青岛海信电器股份有限公司成本会计；1997 年 12 月至 1999 年 2 月，担任海信集团有限公司财务会计；1999 年 2 月至 2001 年 2 月，担任青岛海信光学有限公司财务经理；2001 年 2 月至 2003 年 10 月，担任北京海信计算机有限公司财务经理；2003 年 10 月至 2004 年 11 月，担任青岛海信智能商用系统有限公司财务经理；2004 年 12 月至 2014 年 2 月，担任青岛中科英泰商用系统有限公司财务总监；2014 年 2 月至今，担任青岛中科英泰商用系统股份有限公司财务负责人、董事会秘书，任期三年。

（四）公司董事、监事及高级管理人员任期情况

序号	人员名称	在本公司职务	任期
1	柳美勋	董事长	2014 年 2 月至 2017 年 1 月
2	焦丕敬	董事、总经理	2014 年 2 月至 2017 年 1 月
3	殷良策	董事、副总经理	2014 年 2 月至 2017 年 1 月
4	李永红	董事、副总经理	2014 年 2 月至 2017 年 1 月
5	刘福利	董事、副总经理	2014 年 2 月至 2017 年 1 月
6	陈须常	财务负责人、董事会秘书	2014 年 2 月至 2017 年 1 月
7	路尔学	监事会主席	2014 年 2 月至 2017 年 1 月
8	孙坤	监事	2014 年 2 月至 2017 年 1 月
9	宗月宁	监事	2014 年 2 月至 2017 年 1 月

八、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

（一）合并资产负债表主要数据

单位：元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产	40,238,799.56	40,597,012.88	40,940,628.15
固定资产	16,845,096.43	17,364,605.87	18,249,746.37
无形资产	5,242,511.87	5,289,070.62	5,400,811.62
资产总额	62,526,812.03	63,482,585.40	64,873,061.47
负债总额	33,455,590.18	35,243,318.19	40,051,791.49
股东权益	29,071,221.85	28,239,267.21	24,821,269.98
归属挂牌公司股东权益	29,071,221.85	28,239,267.21	24,821,269.98

（二）合并利润表主要数据

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
营业收入	22,435,752.58	70,141,981.46	51,230,711.43
净利润	831,954.64	3,417,997.23	2,100,162.86
归属于申请挂牌公司股东的净利润	831,954.64	3,417,997.23	2,100,162.86
扣除非经常性损益的净利润	-2,369,483.00	-788,741.89	156,819.41
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,369,483.00	-788,741.89	156,819.41

（三）合并现金流量表主要数据

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
经营活动产生的现金流量净额	-810,329.44	9,491,593.89	5,861,516.74
投资活动产生的现金流量净额	-7,303.50	-3,312,265.22	-11,208,034.83
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-5,651,492.63	8,957,485.27
现金及现金等价物净增加额	-817,632.94	527,836.04	3,610,967.18
期末现金及现金等价物余额	17,053,209.92	17,870,842.86	17,343,006.82

（四）主要财务指标

项目	2014年1-5月/ 2014年5月31日	2013年度/ 2013年12月31日	2012年度/ 2012年12月31日
资产负债率	53.51%	55.52%	61.74%
流动比率	1.44	1.53	1.46

速动比率	0.98	1.24	0.89
综合毛利率	24.76%	26.07%	26.47%
加权净资产收益率	0.03	0.13	0.10
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-0.09	-0.03	0.14
应收账款周转率	2.36	7.88	8.97
存货周转率	1.98	5.82	3.29
基本每股收益	0.04	0.15	0.09
稀释每股收益	0.04	0.15	0.09
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.04	0.42	0.26
每股净资产	1.29	1.26	1.10
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产	1.29	1.26	1.10

注：1、每股净资产按照“当期净资产 / 期末注册资本”计算。

2、资产负债率按照“当期负债 / 当期资产”计算。

3、流动比率按照“流动资产 / 流动负债”计算。

4、速动比率按照“（流动资产—存货—其他流动资产） / 流动负债”计算。

5、销售毛利率按照“（营业收入—营业成本） / 营业收入”计算。

6、加权净资产收益率按照“净利润 / 加权平均净资产”计算。

7、扣除非经常性损益后的加权净资产收益率按照“扣除非经常性损益的净利润 / 加权平均净资产”计算。

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

9、存货周转率按照“当期营业成本 / （（期初存货余额+期末存货余额） / 2）”计算。

10、基本每股收益按照“当期净利润 / 发行在外的普通股加权平均数”计算。

11、公司没有发行在外的稀释性潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

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

13、上述指标均以合并报表数据为基础进行计算。

九、本次挂牌的相关机构

（一）主办券商

名称：招商证券股份有限公司

法定代表人：宫少林

住所：深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层

电话：0755-82943666

传真：0755-82943100

项目小组负责人：李玉萍

项目小组成员：郑立伟、王元波、董瑞钦、程毓瑶

（二）律师事务所

名称：山东德衡律师事务所

负责人：胡明

住所：山东省青岛市香港西路 52 号丙

电话：0532-83865716

传真：0532-83865716

经办律师：孙元熙 宋华锋

（三）会计师事务所

名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：杨剑涛

住所：北京市西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

电话：010-88219191

传真：010-88210558

签字注册会计师：胡佳青 孙磊

（四）资产评估机构

名称：万隆（上海）资产评估有限公司

法定代表人：赵斌

住所：上海市黄浦区迎勋路 168 号 16 楼

电话：021-63788398

传真：021-63767768

签字注册资产评估师：李月兰、姜伟华

（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丁 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）拟挂牌场所

名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、主营业务与产品

（一）主营业务

公司主要从事收款机（Win3000 系列）、多功能商用终端（Anypos 系列）和智能数据终端（IDT）等商业 POS 机的研发、生产和销售。同时公司依托上述产品和专业的技术服务，为不同行业的客户提供零售解决方案、餐饮娱乐解决方案、快速消费品解决方案和肉菜追溯解决方案。

POS 是英文 Point of Sale 的缩写，意为销售点终端。POS 机分为金融 POS 和商业 POS 两大类。金融 POS 机即销售点电子转账服务作业系统，通常用于银行卡支付。它是由银行设置在商业网点或特约商户的信用卡授权终端机与银行计算机系统通过公用数据交换网联机构成的电子转账服务系统。

商业 POS 机的概念较为广泛，直观上来看，商业 POS 机是利用收银机终端协助卖场管理的自动化作业，但商业 POS 机的作用不局限于此，它能够对商品进行单品管理、客户管理甚至员工管理，并能适时自动取得销售时点信息并加以集中管理。商业 POS 机能够简化商业部门的作业流程、提高数据收集能力、实现规范的电子化管理。

（二）主要产品或服务

公司主要经营收款机（Win3000 系列）、多功能商用终端（Anypos 系列）、智能数据终端（IDT 系列）等商业 POS 机产品。

1、收款机（Win3000 系列）

主要有 Win3000 收款机，是传统的零售业 POS 收款机，有分体式、一体式两种类型，适合中小型超市、大卖场、便利店等场所。该产品技术成熟，性能稳定，深受客户欢迎，是公司重点经营方向之一。

2、多功能商用终端（Anypos 系列）

主要有 Anypos300、Anypos500、Anypos600 和 Anypos60。Anypos500 和

Anypos600 系列产品属于商业计算机领域的一体触控结算终端设备；Anypos60 系列产品应用在肉类蔬菜等鲜活农产品批发市场，是具备网络通讯、票据打印、射频卡读写和称重计量、显示功能的专用计算机设备。

3、智能数据终端（IDT 系列）

主要产品是 IDT700，该产品是公司开发的嵌入式智能终端产品，主要面向烟草行业、万村千乡、家纺等行业，该产品可以协助用户随时了解销售额、毛利等经营情况，并能提供日报、周报、月报等信息。

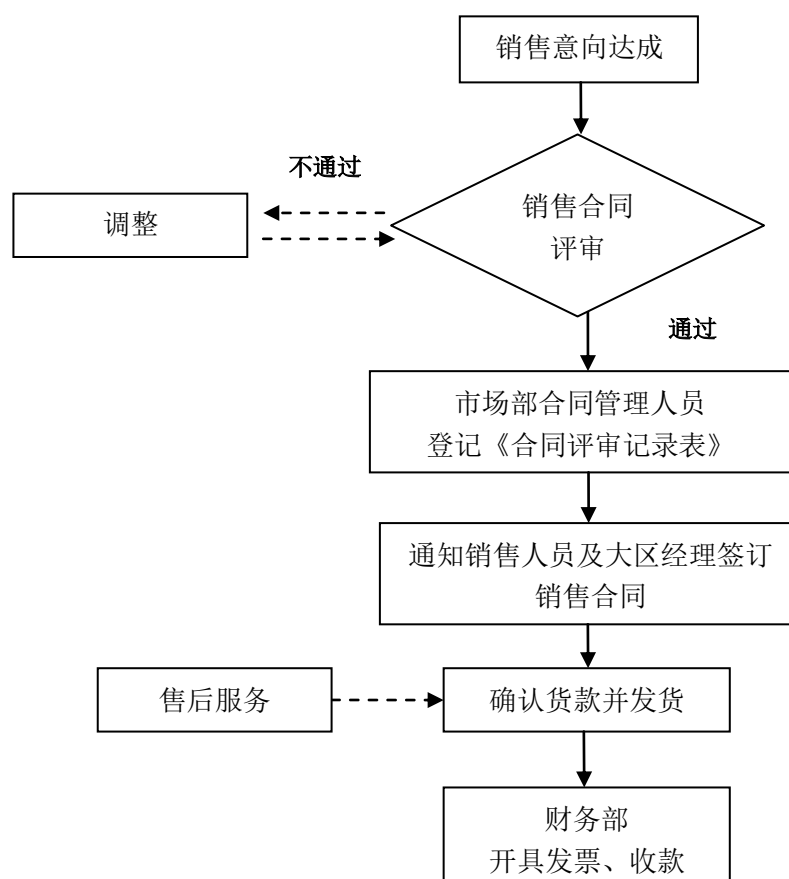
4、其他业务

主要指公司销售的钞箱、键盘等商业 POS 机配件。

二、公司业务流程及方式

公司目前的主要业务流程是：市场部开发客户，客户向市场部传达其产品技术要求；研发部组织人员进行研究开发；采购部购买原材料；生产部统一组织生产加工，品管部对各生产环节把关，最终检验合格后交货。具体细化为以下几个流程：

（一）销售流程



销售流程图

1、销售意向达成

公司市场部的销售人员通过营销与客户达成销售意向。

2、销售合同评审

销售合同必须通过评审后方可签订，进行合同评审的人员须为各部门经理或授权指定人员。市场部负责评审合同中产品的价格、付款方式、运输、保险的合理性。技术中心负责评审特殊合同中产品的技术内容、产品采用的标准、质量要求、产品的工艺可行性和检验方法。

3、销售合同签订

评审通过后，市场部合同管理人员通知销售人员及大区经理可以签订销售合同。合同签订后，合同原件每月一次提交市场部合同管理人员存档。

4、确认货款并发货

销售人员根据签订的销售合同，填写完整的《提货申请单（代借据）》传至市场部物流商务专员。市场部物流商务专员负责核对《提货申请单（代借据）》与合同评审通过的通知邮件，按照销售合同中相关付款条款的约定与财务部确认货款（现款提货时）或预付款到账后，通知物流中心的储运发货。

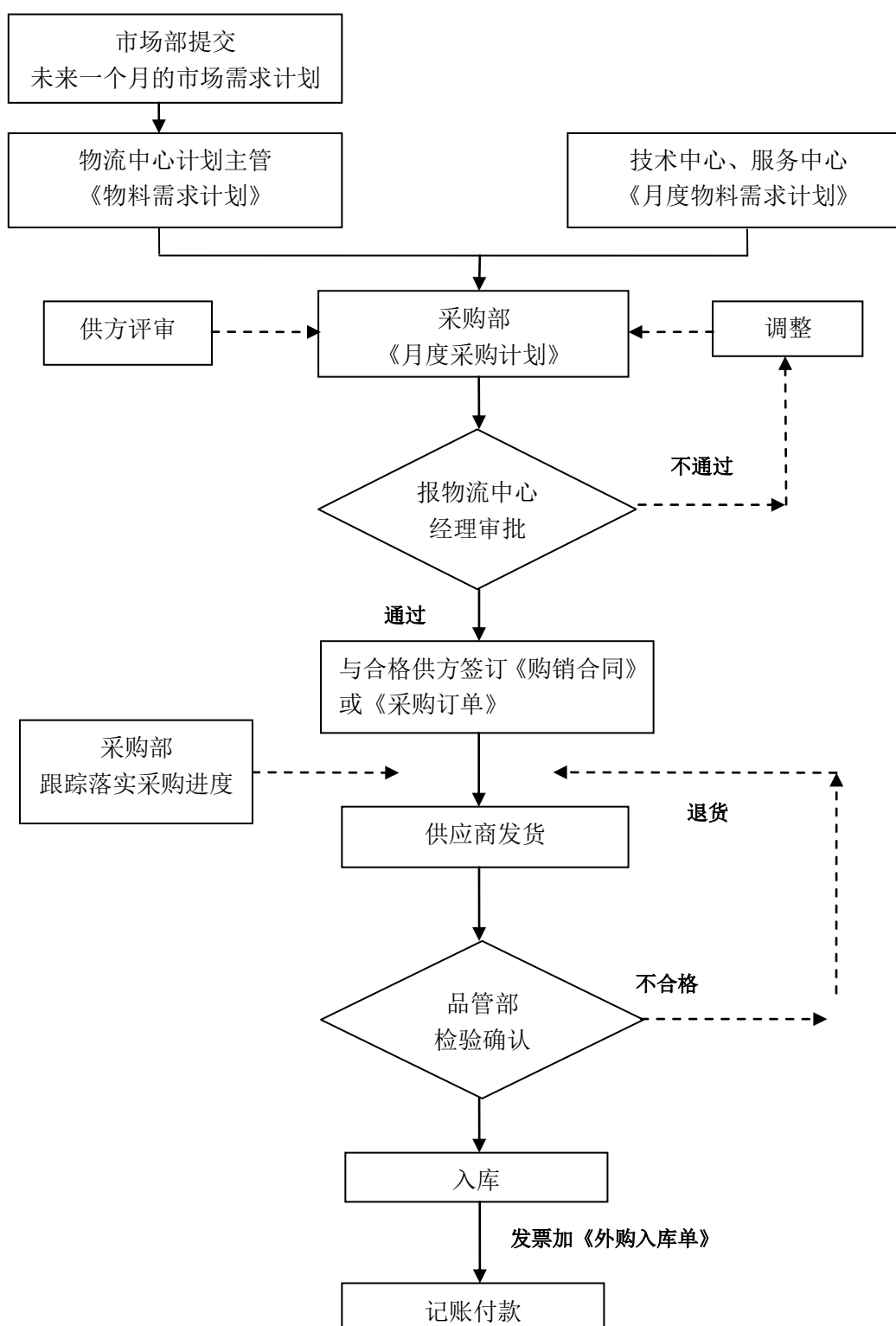
5、售后服务

公司的服务中心负责产品销售后所有顾客的培训、维修服务工作以及巡检计划的制定、备件的供应、巡检客户名单的审核、监督与考核。

6、财务部开具发票、收款

产品实现销售后，销售人员填写《发票申请单》，经市场部经理审批后提报财务部，财务部负责开具相应的发票并将发票寄往客户，发票寄出后通知销售人员。如货款未付，需要在《发票申请单》上特别注明是借用发票，并在 30 日内收回货款。销售人员负责所销售产品的货款回收。

（二）采购流程



采购流程图

1、提交《物料采购计划》

(1) 每月市场部业务员根据市场需求情况制定未来一个月的市场需求计划，并于每月 12 日和 27 日提交给物流中心计划主管。两次申报，是为了根据市场变化及时作出修正，以强化库存管理。物流中心计划主管两个工作日内根据库存情况编制物料需求计划报给采购人员。

(2) 每月 28 日以前，技术中心、服务中心、品管部向采购人员提交经审批通过的《月度物料需求计划》。

(3) 采购人员根据物流中心计划主管及其他部门经审批通过的《月度物料需求计划》在一个工作日内编制完成《月度采购计划》。采购计划由物流中心经理负责审批，审批未通过的由采购人员进一步调整后再次审批。对于临时采购的情况，必须事先进行申请，经总经理审批后报采购人员进行计划调整和审批。

2、实施采购

(1) 《月度采购计划》审批通过后，采购部根据采购计划的要求，与供方签订《采购订单》或《购销合同》。

① 首次采购时必须与合格供方签订规范的《购销合同》，将合同正本存档，并同时填写采购台帐，后续的采购可以《采购订单》的形式进行采购。

② 与合格供方签订《购销合同》时，必须满足本公司《购销合同》样本的内容要求，若需要对《购销合同》样本的内容进行变更，则必须经过审批确认后方可签定。

(2) 在交货期内，采购部采购人员负责跟踪落实采购实施进度以保证供方能按期交货。对于采购周期较长的物料，采购部需要事先与供方沟通，让供方提前备货以保证供货。供货拖期时，采购部须及时同供方联系进行协商处理，并将协商结果通知相关部门，以调整物料的使用计划。

3、入库与验收

(1) 供货商发货后库管员按照采购人员提交的《月度采购计划》中的明细接货。库管员根据厂家送货单或托运单核对货物件数，并及时通知采购人员现场

确认。

(2) 采购员根据厂家送货单填写《物料到货检验报告单》(一式两联)并通知品管部检验员进行检验。未进行质量检验的物料严禁办理入库。

(3) 品管人员接到《物料到货检验报告单》，按照检验标准抽取检验样本进行检验。检验完毕，品管人员在《物料到货检验报告单》上签署检验结论，一联存档，另二联交给采购人员，并将检验样本退回待检区，同时做好标示。

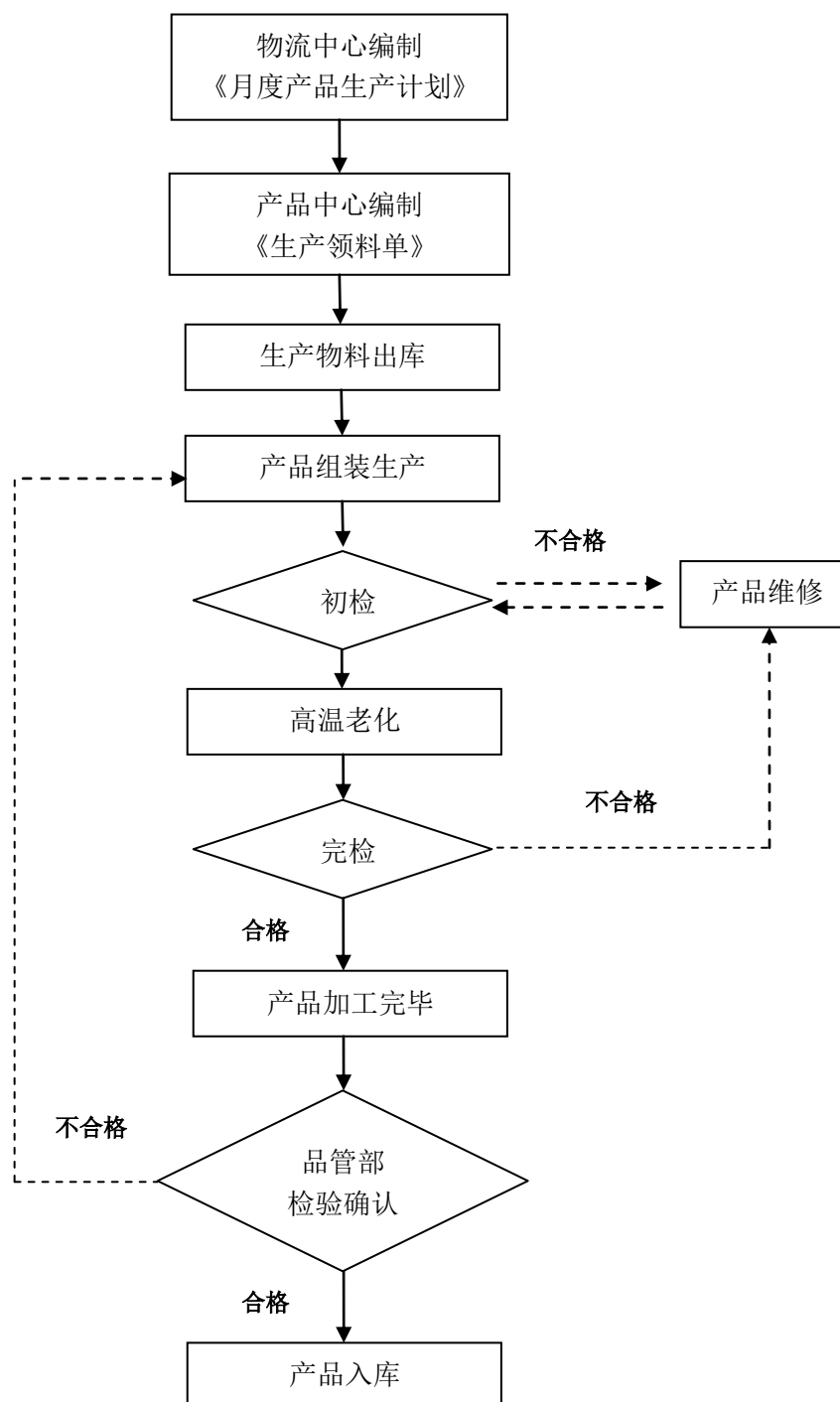
(4) 检验合格的物料，采购员方可打印《外购入库单》；《外购入库单》经品管部签字确认后转库管员办理入库手续。检验不合格的物料，采购员办理退货或者让步接收手续。

4、记账付款

(1) 采购负责人应及时向供货商索要发票，物料入库后财务部根据采购人员提供的发票及《外购入库单》财务联进行财务登帐。

(2) 按照合同约定的付款时间和付款计划，采购人员负责填写付款申请单，经部门经理、总经理审批后报财务部审核付款。

（三）生产流程



生产流程图

公司在生产环节的主要过程有：

1、编制和修订《月度产品生产计划》

市场部负责每月 12 日、27 日向物流中心计划主管下达《月度产品销售计划》。计划主管则根据《月度产品销售计划》、库存及产能情况制定《月度产品生产计划》反馈给市场部、品管部、采购部和产品中心。

产品中心负责对生产计划完成情况进行控制。生产进程需要调整时，要通知物流中心，能满足市场部的发货需求时，才能调整《月度产品生产计划》。

2、生产物料出库

(1) 各类材料的发出，必须办理出库手续。

(2) 产品中心根据《月度产品生产计划》、《单机定额》安排编制《生产领料单》(一式三联)，生产班组凭《生产领料单》到仓库领取生产用物料。

(3) 库管员根据《生产领料单》核对物料的名称、规格、数量、料号，核对正确后方可发料；发料完毕后库管员登记货卡，在《生产领料单》上签字，留下仓库联，将车间联返回产品中心、财务联转交财务部会计。

3、生产加工

(1) 产品中心根据《月度产品生产计划》进行生产安排。同时产品中心制造部负责对生产过程进行技术、工艺及设备状况、标识状况、生产进度等的检查。

(2) 关键工序的控制：初检和完检属于关键工序，其对最终产品的性能、寿命、可靠性及经济性等方面有直接影响。该工序人员都是经过考核合格者。

4、质量控制

(1) 品管部负责来料质量控制、生产过程质量控制、最终产品的质量控制以及退库产品的质量控制，质控人员及特殊工序人员必须岗前培训，持证上岗。

(2) 来料质量控制：生产用物料入库前，必须经检验员检验。未经检验的物料严禁投入生产使用。

(3) 生产过程检验：过程检验包括产品检验和生产作业规范监控。过程检验前检验员应熟悉相关标准作业指导书。

(4) 最终产品质量控制：产品加工完毕后，制造部在成品封箱前填制《产

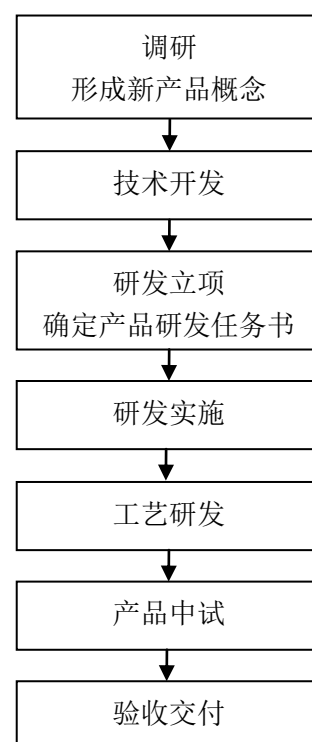
品入库单》并通知品管部检验员对成品进行最终检验，未进行质量检验的成品严禁办理入库。检验员在接到通知后按照相关检验作业指导书的要求对成品进行逐批检验，并在《产品入库单》上填写检验结论。

5、产成品入库

对于检验合格的成品，由产品中心持《产品入库单》办理入库手续。库管员按照产品中心提供的《产品入库单》核对入库成品，登记货卡，在《产品入库单》上签字，留下仓库联，将车间联返回产品中心、财务联转交财务部会计。对于检验不合格的成品，由产品中心返工后重新提交品管部检验员进行检验，直至合格交收。

（四）研发流程

公司新产品研发主流程如下：



研发流程图

1、调研并形成新产品概念

调研是产品研发的最初阶段，通过调研形成具有一定功能、满足一定客户需

求的新方向、新产品概念，并结合技术初步论证技术可行性、市场可行性、实施可行性。

调研方式主要采取调查问卷、用户访问、业内顾问交流三种。

调研完成后，形成多个新产品概念雏形，然后进行雏形筛选，最后形成新产品概念。

2、技术开发

新产品概念形成后，开始技术开发，技术开发的主要目的是根据调研形成的新产品概念，对技术方案进行可行性分析，最终确定产品开发技术方案。

技术开发过程中需要确定的内容为：技术平台、技术工具、新产品初步技术规格（CPU、内存、端口等）；技术开发过程中，需要对行业技术发展趋势、企业现有能力进行分析、研发条件分析、外部支持环境、新产品成本、研发进度等进行分析，形成对新产品研发具有技术成败的可行性分析。

3、研发立项

研发立项、确定产品研发任务书是新产品设计的起点。研发立项的目的是从公司层面确定新产品研发。研发立项任务书是研发立项的输出文件，任务书包含了新产品设计实施相关的主要内容，产品研发的目的、新产品技术指标、进度、人员、费用及研发实施的机制，公司研发任务书采取项目经理负责制，项目经理参与立项任务书的制定，并组织研发实施，人员从各个专业组中抽调，形成项目组。

4、研发实施

项目组根据项目任务书，制定项目总体计划、分阶段计划、里程碑设定。进入实施阶段，相关研发资源的利用也随之增加，控制力度不断加强，研发实施的过程不仅是项目计划的执行过程，同时也是检验项目计划的过程，将面临更多的实际情况，需要控制调整，保证项目目标不偏离。

5、工艺研发

工艺研发的目的是根据新产品特性、特点，形成针对公司该项产品的工艺标

准、工艺文件及工装。工艺标准的制定要结合产品要求、公司生产特点、生产条件现有技术情况，保证编制好的工艺标准具有科学性、严谨性、通俗易懂。工艺人员设计工艺文件的同时，需要设计工装，确保工艺技术的实现与生产效率的提高。

6、中试

产品中试的目的是，通过试验，发现产品设计、零部件、原材料、工艺方面的缺陷，采取有效的纠正措施，使产品的可靠性提高。产品试验贯穿产品的全生命周期，在产品研制、制造、验收交付阶段都需要进行产品中间试验。

7、验收交付

验收交付包含验收和交付两项工作。验收工作包含如下几项内容：

产品技术性验收：根据项目任务书要求，检验新产品的实际是否符合立项初衷；

产品的资质性验收：为满足产品上市要求，结合行业规定，对产品进行相关认证；

交付工作包含如下几项工作：

技术文档、资料及其它独占资源（开发工具、平台等）的归档、交付；

生产交付：产品研发结束，将相关生产所需技术资料交付生产人员及技术服务人员。

三、业务关键资源要素

（一）产品或服务所使用的主要技术

中科英泰的主要产品包括收款机（Win3000 系列）、多功能商用终端（Anypos 系列）和智能数据终端（IDT 系列）等商业 POS 机，所使用的主要技术如下：

1、公司 Win3000 和 Anypos300 系列产品属于传统的零售 POS 产品，是公司重点经营方向之一，属于行业专用计算机技术领域，产品采用开放式的平台设计，基于 X86 架构，采用低功耗高性能的嵌入式 CPU，支持 Windows、Linux

等多种系统平台，符合商业计算机严格的设计标准和要求。公司掌握了关键研发技术，包括主板的设计开发，外设的设计开发，系统的可靠性、耐用性设计，安全性设计，电磁兼容设计，无风扇设计等。

2、Anypos500 和 Anypos600 系列产品属于商业计算机领域的一体触控结算终端设备。产品可以支持触摸屏、条码阅读器、磁卡阅读器、射频卡读写器等多种输入方式，支持以太网、WIFI、GPRS、3G 等多种网络模式，支持钱箱、客显、键盘、打印机和第二显示屏等各种外设，以及桌面式、支架式、壁挂式等多种应用模式，是基于传统商业 POS 机的创新设计方案。产品包含了主流触控 POS 产品所具备的全部功能，能够满足商业及相关行业的多种需求，以帮助零售商能够在满足不断变化的顾客趋势中保持领先地位。产品采用嵌入式低功耗主板、集成 Intel Atom 系列低功耗 CPU，采用坚固的铸铝外壳、防水设计、无风扇静音设计，自主定制工控主板、自主研发外围电路板、自主研发打印机、键盘、客显等外部设备，整机稳定可靠、坚固耐用。

3、IDT700 是公司开发的嵌入式智能终端产品。该系列产品采用 ARM9、ARM11 系列 SoC 芯片，自主设计嵌入式主板，采用 ARM 嵌入式 CPU，集成了条码扫描模块、智能卡读写模块、多频段 RFID 读写模块、票据打印模块、电话语音和液晶显示，触摸屏输入；支持 ADSL、GPRS、CDMA、TD-SCDMA、MODEM、以太网络、WiFi 等多种通讯方式；支持磁卡、接触式 IC 卡、非接触式 IC 卡、RFID 电子标签等；有串口、USB、以太网口、MODEM 口、钱箱口等外部接口；采用 WinCE5.0、WinCE6.0、Linux 等操作系统。公司掌握了嵌入式平台下的软、硬件开发能力，包括 WinCE、LINUX 嵌入式操作系统的裁剪、通讯模块的控制以及相关嵌入式软件的编写能力，基于该平台公司先后研发了面向烟草行业、万村千乡、家纺行业的嵌入式软件产品，掌握了同类平台软件开发的关键技术。

4、Anypos60 系列产品应用在肉类蔬菜等鲜活农产品批发市场，是具备网络通讯、票据打印、射频卡读写和称重计量、显示功能的专用计算机设备。产品的关键技术为计算机技术与称重计量技术的集成创新。产品以肉类蔬菜流通追溯的推广为基础，研究支持触摸屏、可编程键盘、智能 IC 卡、电子称、打印机等多

种数据结算手段的结算交易系统，该系统同时具备溯源、称重、销售、管理、查询、报表、支付、打印等多种业务处理能力，形成针对肉类蔬菜流通追溯体系应用的解决方案。产品采用嵌入式低功耗平台，防水、防尘、无风扇工控设计，系统稳定可靠；采用人体工学设计，外观美观，结构紧凑合理，降低使用者的劳动强度；采用双面操作设计、双面复用，包括双屏幕，双键盘，双触摸屏等。

（二）主要无形资产情况

公司在 2014 年 3 月 18 日取得中科英泰商用系统股份有限公司的营业执照，无形资产的名称变更工作正在进行。

1、专利技术

（1）已授权的专利

截至本说明书出具之日，公司拥有实用新型专利 4 项，具体情况如下表所示：

序号	专利名称	专利类型	申请日	专利号	取得方式	专利权人	使用情况	是否存在纠纷
1	能连续转动定位的触控商用终端	实用新型	2007.01.16	ZL 2007 2 0017427.8	继受取得	中科英泰	自用	否
2	工业控制用多功能触控平板电脑	实用新型	2009.06.18	ZL 2009 2 0027708.0	原始取得	中科英泰	自用	否
3	嵌入式智能终端	实用新型	2009.06.12	ZL 2009 2 0027614.3	原始取得	中科英泰	自用	否
4	一种一体化结算交易终端机	实用新型	2012.06.26	ZL 2012 2 0301638.5	原始取得	中科英泰	自用	否

（2）正在申请的专利

截至本说明书出具之日，公司正在申请且已收到受理通知书的发明专利 40 项，具体情况如下表：

序号	专利名称	专利类型	申请日	申请号	申请人	是否存在纠纷
1	设合格和不合格控制开关和音频口的触控工业平板电脑	发明专利	2013.11.11	201310557004.5	英泰有限	否
2	利用 ID 号识别盖章单位和盖章人的公章智能监管办法	发明专利	2013.11.06	201310543188.X	英泰有限	否
3	采用指纹识别技术的公章智能监管办法	发明专利	2013.11. 06	201310543448.3	英泰有限	否
4	具有专门监管系统的公章智能监管办法	发明专利	2013.11.06	201310543374.3	英泰有限	否
5	具有不同流程选择的公章智能监管办法	发明专利	2013.11.06	201310542638.3	英泰有限	否
6	公章智能监管系统	发明专利	2013.11.06	201310543447.9	英泰有限	否
7	公章智能监管系统	发明专利	2013.11.06	201310543341.9	英泰有限	否
8	带有旋转和升降机构的盖章机	发明专利	2013.11.06	201310542615.2	英泰有限	否
9	带有双导轨机构的盖章机	发明专利	2013.11.06	201310543307.1	英泰有限	否
10	带有印泥补充装置和旋转机构的盖章机	发明专利	2013.11.06	201310542599.7	英泰有限	否
11	具有双导轨机构和印油补充装置的盖章机	发明专利	2013.11.06	201310543423.3	英泰有限	否
12	一种超市自助结算用防损的方法	发明专利	2013.11.08	201310548544.7	英泰有限	否
13	对交易过程全程监视的超市自助结算用防损的方法	发明专利	2013.11.08	201310548239.8	英泰有限	否
14	同步向顾客提供交易过程视频的超市自助结算用防损方法	发明专利	2013.11.08	201310548488.7	英泰有限	否
15	在购物小票上打印有报警标记的超市自助结算用防损方法	发明专利	2013.11.08	201310548247.2	英泰有限	否
16	能够向顾客提出异常交易提示的超市自助结算用防损方法	发明专利	2013.11.08	201310548274.X	英泰有限	否
17	有顾客交易提示和视频监控的超市自助结算用防损方法	发明专利	2013.11.08	201310548273.5	英泰有限	否

18	能够对重要商品精确识别的超市自助结算用防损方法	发明专利	2013.11.08	201310548237.9	英泰有限	否
19	重要商品精确识别和提示顾客的超市自助结算用防损方法	发明专利	2013.11.08	201310548236.4	英泰有限	否
20	具有精确识别、提示顾客和视频监控的超市自助结算办法	发明专利	2013.11.08	201310548240.0	英泰有限	否
21	能够提示顾客并打印报警标记的超市自助结算防损方法	发明专利	2013.11.08	201310548238.3	英泰有限	否
22	具有多种防损措施的超市自助结算方法和设备	发明专利	2013.11.08	201310548305.1	英泰有限	否
23	具有精确识别和多种防损措施的超市自助结算方法和设备	发明专利	2013.11.08	201310548423.2	英泰有限	否
24	具有提醒功能和多种防损措施的超市自助结算方法和设备	发明专利	2013.11.11	201310553121.4	英泰有限	否
25	具有提醒、视频监控和多种防损措施的超市自助结算方法	发明专利	2013.11.11	201310553115.9	英泰有限	否
26	具有视频通话功能的公章智能监管方法	发明专利	2013.11.11	201310553112.5	英泰有限	否
27	具有文件输送功能的盖章机	发明专利	2013.11.11	201310553123.3	英泰有限	否
28	具有文件输送和视频通话功能的盖章机	发明专利	2013.11.11	201310553122.9	英泰有限	否
29	带有旋转和升降机构及文件输送功能的盖章机	发明专利	2013.11.11	201310553124.8	英泰有限	否
30	具有双导轨机构和文件输送功能的盖章机	发明专利	2013.11.11	201310553153.4	英泰有限	否
31	具有双导轨机构、文件输送和视频通话功能的盖章机	发明专利	2013.11.11	201310553111.0	英泰有限	否
32	带有旋转和升降机构及文件输送和视频通话功能的盖章机	发明专利	2013.11.11	201310553114.4	英泰有限	否
33	多功能触控工业平板计算机	发明专利	2013.11.11	201310553265.X	英泰有限	否

34	设有急停控制开关的多功能触控工业平板计算机	发明专利	2013.11.11	201310556148.9	英泰有限	否
35	设有合格、不合格控制开关的多功能触控工业平板计算机	发明专利	2013.11.11	201310556251.3	英泰有限	否
36	设有急停、合格和不合格控制开关的触控工业平板计算机	发明专利	2013.11.11	201310557808.5	英泰有限	否
37	设有音频输入输出接口的多功能触控工业平板计算机	发明专利	2013.11.11	201310556250.9	英泰有限	否
38	设有音频和多种自控接口的多功能触控工业平板计算机	发明专利	2013.11.11	201310556165.2	英泰有限	否
39	设有音频接口的多功能触控工业平板计算机	发明专利	2013.11.11	201310557003.0	英泰有限	否
40	设急停控制开关和音频接口的多功能触控工业平板计算机	发明专利	2013.11.11	201310556253.2	英泰有限	否

2、商标权

公司在用的商标权为主要股东柳美勋所有，目前授权公司和青岛中科英泰科技有限公司无偿使用，但对中科英泰科技公司商标权的使用仅限制在税控收款机、金融税控收款机（银税一体机）、税控器及税控打印机的范围内，柳美勋承诺3年内将商标权无偿转让给公司。相关商标详细信息如下：

商标	注册号	所有权人	取得方式	核定使用商品类别	注册有效期限	使用情况	是否存在纠纷
	9775782	柳美勋	原始取得	第9类	2012.12.07-2022.12.06	公司使用	否

根据柳美勋与中科英泰科技公司签订的《商标普通许可合同》（编号为：201402）：柳美勋将已在国家工商总局商标局登记注册的第9类商标（注册号为9775782）普通许可中科英泰科技公司使用在其生产销售的税控收款机、金融税控收款机（银税一体机）、税控器、税控打印机包装上，期限自2014年4月1日至2017年3月31日，授权地域范围为中华人民共和国境内；根据柳美勋与中科英泰

股份公司签订的《商标普通许可合同》（编号为：201401）：柳美勋将已在国家工商总局商标局登记注册的第9类商标（注册号为9775782）普通许可中科英泰股份公司使用在其生产销售的除税控收款机、金融税控收款机（银税一体机）、税控器、税控打印机之外的第9类产品包装上，期限自2014年4月1日至2017年3月31日，授权地域范围为中华人民共和国境内。

3、公司域名

截至本说明书出具之日，公司拥有的注册域名 4 项，具体情况如下表所示：

序号	域名	证书名称	有效期	发证机构	域名持有者
1	Wintec.cn	中国国家顶级域名证书	2003.03.17-2017.03.17	北京万网志成科技有限公司	英泰有限
2	anypos.cn	中国国家顶级域名证书	2006.11.06-2019.11.06	北京万网志成科技有限公司	英泰有限
3	英泰.net	顶级国家域名证书	2009.11.30-2016.12.01	北京万网志成科技有限公司	英泰有限
4	中科英泰.com	顶级国际域名证书	2009.11.30-2016.12.01	北京万网志成科技有限公司	英泰有限

4、软件著作权

截至本说明书出具之日，公司拥有软件著作权 11 项。其中，已发表的为 9 项，未发表的为 2 项，具体情况如下表所示：

序号	软件名称	登记号	著作权人	首次发表日期	取得方式	权利范围	是否存在纠纷
1	英泰商业智能分析系统 V1.0	2006SR09391	英泰有限	2005.10.28	原始取得	全部权利	否
2	英泰终端市场管理系统 V1.5	2008SR29504	英泰有限	2007.11.23	原始取得	全部权利	否
3	英泰 OPOS 系统 V1.0	2008SR29656	英泰有限	2008.02.18	原始取得	全部权利	否
4	英泰烟草零售终端综合应用系统 V1.0	2008SR32303	英泰有限	2007.10.01	原始取得	全部权利	否
5	虚拟柜台便民综合服务综合应用系统	2008SR34189	英泰有限	2008.04.05	原始取得	全部权利	否

	V1.0						
6	英泰行业智能终端管理系统 V1.5	2011SR041848	英泰有限	2011.04.20	原始取得	全部权利	否
7	英泰家纺分销管理平台系统软件 V1.0	2012SR018278	英泰有限	2011.11.15	原始取得	全部权利	否
8	英泰虚拟柜台全民付系统软件 V1.0	2012SR018236	英泰有限	2011.11.20	原始取得	全部权利	否
9	英泰万村千乡智能终端系统软件 V1.0	2012SR018282	英泰有限	2011.11.23	原始取得	全部权利	否
10	英泰农副产品追溯管理系统软件 V1.1	2013SR086130	英泰有限	未发表	原始取得	全部权利	否
11	英泰基于 Android 系统的 Javapos 中间件系统软件 V2.0	2013SR086917	英泰有限	未发表	原始取得	全部权利	否

5、土地使用权

截至本说明书出具之日，公司子公司英泰信息拥有的土地使用权具体情况如下表：

序号	产权证编号	座落位置	使用权面积	用途	状态	使用年限
1	青房地权市字第 201143051 号	青岛高新区市北路以南、规划中 50 号线以西青岛英泰信息产业有限公司	16,667.00 m ²	工业用地	使用	2011 年 4 月 20 日至 2061 年 4 月 19 日

（三）业务许可资格或资质情况

截至本说明书出具之日，公司拥有业务许可资格或资质两项，具体情况如下表所示：

序号	业务许可资格或资质名称	发证机关	证书编号	资质权人	有效期	备注
----	-------------	------	------	------	-----	----

1	计算机信息系 系统集成企业资 质证书	中华人民共和 国工业和信息化部	Z33702 200803 73	英泰有限	2014 年 08 月 14 日止	资质等级 为三级
2	中华人民共和 国制造计量器 具许可证	山东省质量技 术监督局	鲁制 000007 19 号	英泰有限	2013.04.10- 2016.04.09	计量器具 名称为电 子平台秤

3C 认证：即“中国强制认证”，其英文缩写为“CCC”，故又简称“3C”认证。

中国国家监督检验检疫总局和国家认证认可监督管理委员会于 2001 年 12 月 3 日一起对外发布了《强制性产品认证管理规定》，对列入目录的 19 类 132 种产品实行“统一目录、统一标准与评定程序、统一标志和统一收费”的强制性认证管理。

认证产品名称、规格及型号	证书编号	首次发证日期	有效日期至	发证单位
多功能商用终端（收款机） Anypos651、Anypos652、 Anypos653、Anypos654、 Anypos655、Anypos656、 Anypos657、Anypos658、 Anypos659、Anypos651T、 Anypos652T、Anypos653T、 Anypos654T、Anypos655T、 Anypos656T、Anypos657T、 Anypos658T、Anypos659T、 Anypos671T、Anypos672T、 Anypos673T、Anypos674T、 Anypos675T、Anypos676T、 Anypos677T、Anypos678T、 Anypos679T、 Anypos600:12VDC 5A（电源适 配器：EA10521C-120）	201401091370544 1	2014.07.02	2019.07.02	中国质量 认证中心
一体化结算交易终端机（收款 机） Anypos60：DC 24V 5A（不配 备电源适配器销售）	201201091356216 6	2012.08.31	2017.08.31	中国质量 认证中心
多功能商用终端（收款机） Anypos100：DC24V 2.5A（电 源适配器 EA10521D-240）	201301091364150 2	2013.09.10	2018.09.10	中国质量 认证中心
电子收款机 Anypos300:12VDC 5A（电源适 配器：KPA-060F， EA10521C-120）	201101091345617 7	2011.01.27	2016.01.27	中国质量 认证中心
多功能商用终端（收款机）	201101091350763	2011.11.03	2016.11.03	中国质量

认证产品名称、规格及型号	证书编号	首次发证日期	有效日期至	发证单位
Anypos500:12VDC 5A(电源适配器: KPA-060F, EA10521C-120)	3			认证中心
多功能商用终端(收款机) Anypos600:12VDC 5A(电源适配器: KPA-060F, EA10521C-120)	2011010913457028	2011.01.27	2016.01.17	中国质量认证中心
智能数据终端(收款机) IDT700: 12.0VDC, 3A(电源适配器: OH-1048B1203000U-CCC)	2011010913457900	2011.02.17	2016.02.17	中国质量认证中心
电子收款机 WIN3000、Anypos700、Anypos718、Anypos736、Anypos738: 220VAC, 50Hz, 3A	2014010913677351	2014.03.03	2019.03.03	中国质量认证中心
液晶显示器 DL097: 12VDC 1.5A, 不带电源适配器销售	2014010903672831	2014.02.12	2019.02.12	中国质量认证中心
液晶显示器 DL121: 12VDC 1.5A(电源适配器: OH-1048B1203000U-CCC, 输出: 12Vdc, 3A)	2011010903490674	2011.08.09	2016.08.09	中国质量认证中心

CB 认证: CB 体系(电工产品合格测试与认证的 IEC 体系)是国际电工委员会电工产品合格测试与认证组织(IECEE)运作的一个国际体系, IECEE 各成员国认证机构以 IEC 标准为基础对电工产品安全性能进行测试, 其测试结果即 CB 测试报告和 CB 测试证书在 IECEE 各成员国得到相互认可的体系。

认证产品名称及型号	证书编号	发证日期	发证单位
触摸显示器 Anypos15T	CN14030	2009.06.26	中国质量认证中心
多功能商用终端 Anypos500	CN22091	2011.11.03	中国质量认证中心
电子收款机 WIN3000	CN20933	2011.09.30	中国质量认证中心

CE 认证: 在欧盟市场“CE”标志属强制性认证标志, 不论是欧盟内部企业生产的产品, 还是其他国家生产的产品, 要想在欧盟市场上自由流通, 就必须加贴

“CE”标志，以表明产品符合欧盟《技术协调与标准化新方法》指令的基本要求。这是欧盟法律对产品提出的一种强制性要求。

认证产品名称及型号	证书编号	发证日期	发证单位
多功能商用终端 Anypos100	MTI130717001CS	2013.07.29	深圳市微测技术服务 有限公司 (MTI)
多功能商用终端 Anypos600, Anypos6***	ET14053414	2014.05.23	深圳市亿通标准 技术有限公司 (ETR)
智能数据终端 IDT100	ET14063504	2014.06.12	深圳市亿通标准 技术有限公司 (ETR)
多功能商用终端 Anypos600、Anypos600D	SHEMO070400113TX C	2007.04.20	通标标准技术服 务有限公司
智能数据终端 IDT700	SHEM110100005601I TC	2011.04.15	通标标准技术服 务有限公司
多功能商用终端 Anypos500	TCFMTI110715001	2011.08.01	Timco Engineering, Inc.

FCC 证书：FCC 为 Federal Communications Commission（美国联邦通信委员会）的缩写。FCC 认证是电子产品进入美国市场的强制性认证。

认证产品名称及型号	证书编号	发证日期	发证单位
多功能商用终端 uAccept MB3000	MTI140324006CF	2014.03.28	深圳市微测技术 服务有限公司 (MTI)
多功能商用终端 uAccept MB1000	MTI140324005CF	2014.03.28	深圳市微测技术 服务有限公司 (MTI)
多功能商用终端 Anypos100	MTI130717001CF	2013.07.29	深圳市微测技术 服务有限公司 (MTI)
多功能商用终端 Anypos600, Anypos6***	ET14053418	2014.05.23	深圳市亿通标准 技术有限公司 (ETR)
智能数据终端 IDT100	ET14063508	2014.06.12	深圳市亿通标准 技术有限公司 (ETR)
多功能商用终端 Anypos600D	SHEMO070500108TXC	2007.05.21	通标标准技术服 务有限公司
智能数据终端 IDT700	SHEM110100005602IT C	2011.04.15	通标标准技术服 务有限公司

认证产品名称及型号	证书编号	发证日期	发证单位
多功能商用终端 Anypos500	-	2011.09.07	Timco Engineering, Inc.

（四）重要固定资产情况

公司主要设备和固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公及电子设备、空调及车间用电子设备，截至2014年5月31日，其账面价值占比分别为80.11%、14.64%、0.66%、0.78%，3.81%。

固定资产类型	金额（元）	比例
一、固定资产原值合计	20,312,247.32	
其中：房屋及建筑物	14,717,638.95	72.46%
机器设备	2,948,145.20	14.51%
运输工具	197,338.00	0.97%
办公及电子设备	590,394.36	2.91%
空调及车间用电子设备	1,858,730.81	9.15%
二、固定资产账面价值合计	16,845,096.43	
其中：房屋及建筑物	13,494,235.17	80.11%
机器设备	2,466,150.68	14.64%
运输工具	111,413.70	0.66%
办公及电子设备	130,713.63	0.78%
空调及车间用电子设备	642,583.25	3.81%

公司子公司英泰信息拥有的房屋所有权具体情况如下：

由于子公司青岛英泰信息产业有限公司原规划建设3个单体，但根据当时的经营需要和资金情况，没有建设作为机加工车间的2号厂房，青岛市规划局高新区分局于2012年8月只对办公楼和1号厂房进行了单体验收，而没有进行项目整体规划验收，因此无法办理房产证。但是，该项目其他手续齐全，已竣工部分可以正常使用，不影响公司生产经营。2012年，青岛高新区被青岛市定位为软件科技城，公司已与政府相关部门沟通，拟将原规划的2号厂房变更为软件研发大楼，待该单体建成后可一并办理房产证，2号厂房预计在2016年建成投产并办理房产证。

公司及子公司的土地、股权等产权清晰，目前虽然没有办理房产证，但并不存在任何法律方面的纠纷，且英泰信息公司已竣工投入使用的办公楼和厂房均自投入使用时即计提折旧，并在财务报表上已列报相关数据，对公司或子公司资产、

财务、持续经营所不会产生不良影响。

公司现有的生产用设备主要为贴片机、循环生产线等。

固定资产名称	贴片机	25 米循环组装线	全自动锡膏印刷机
数量（台）	2	1	1
资产账面原值（元）	1,242,816.16	281,084.28	184,785.84
资产账面净值（元）	1,036,198.00	234,354.03	154,065.15
成新率	83.38%	83.38%	83.37%
用途	用于商业POS机电子元器件的贴装	用于商业POS机的组装	用于商业POS机锡膏的印刷
所有权人	英泰信息	英泰信息	英泰信息

（五）员工情况

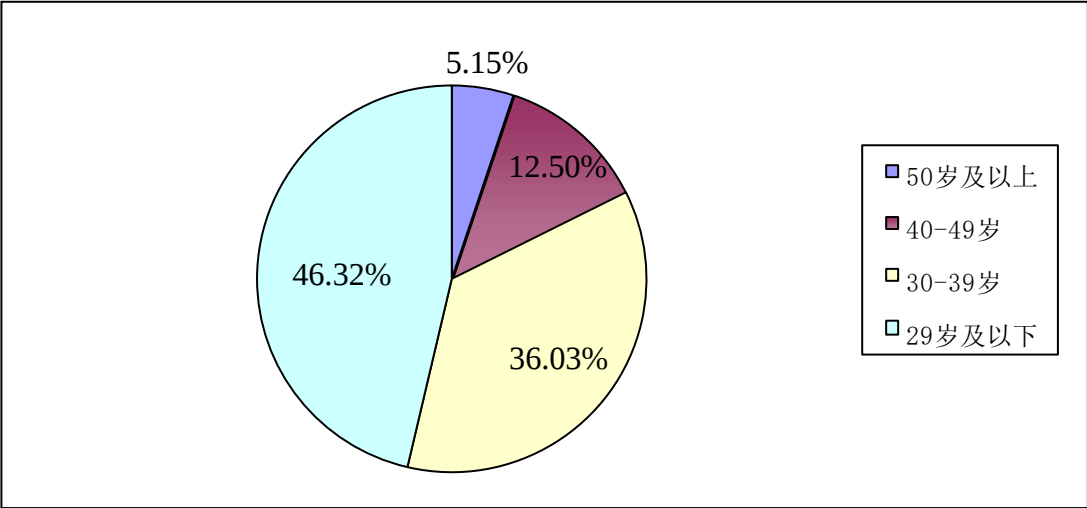
1、员工司龄、学历、部门分布情况

截至2014年5月31日，公司及其全资子公司合计共有员工136人，全部为正式员工，无劳务派遣用工。具体结构如下：

（1）年龄结构

公司员工年龄集中分布在40岁以下，各年龄段人员占比如下图所示：

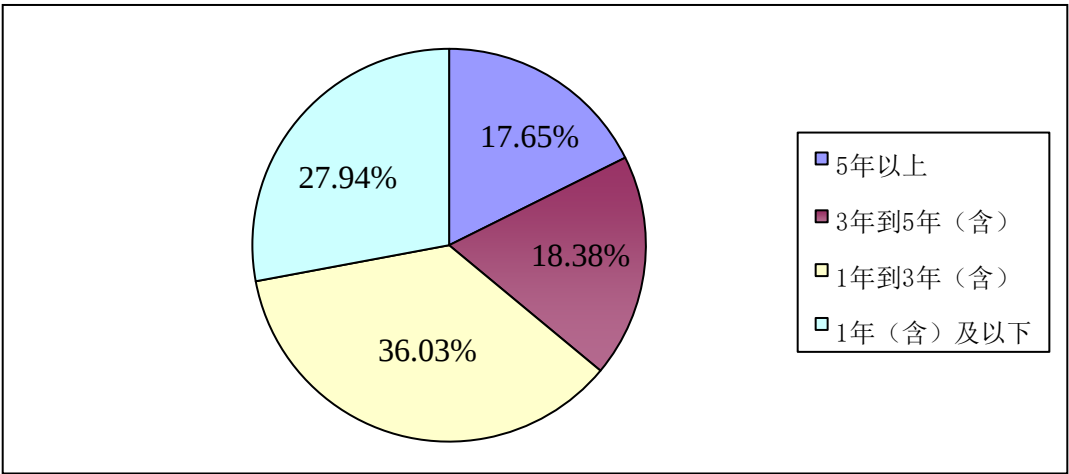
年龄结构	人数	比例（%）
50岁及以上	7	5.15
40—49岁	17	12.50
30—39岁	49	36.03
29岁及以下	63	46.32
合计	136	100.00



(2) 司龄结构

公司目前司龄在 5 年以上员工占比为 17.65%，各司龄人数及占比如下图所示：

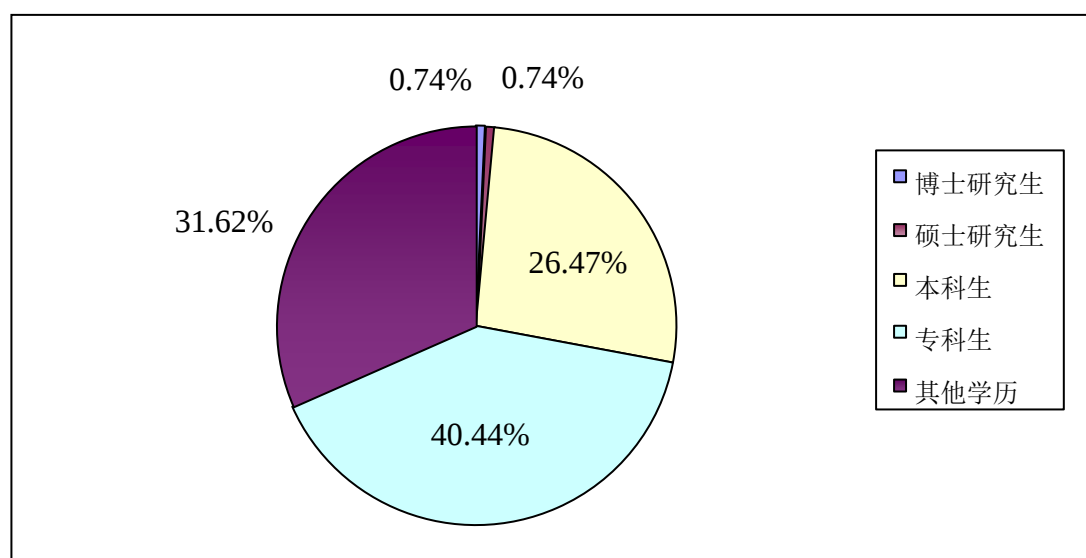
司龄结构	人数	比例（%）
5年以上	24	17.65
3年到5年（含）	25	18.38
1年到3年（含）	49	36.03
1年（含）及以下	38	27.94
合计	136	100.00



(3) 学历结构

员工学历结构如下图所示：

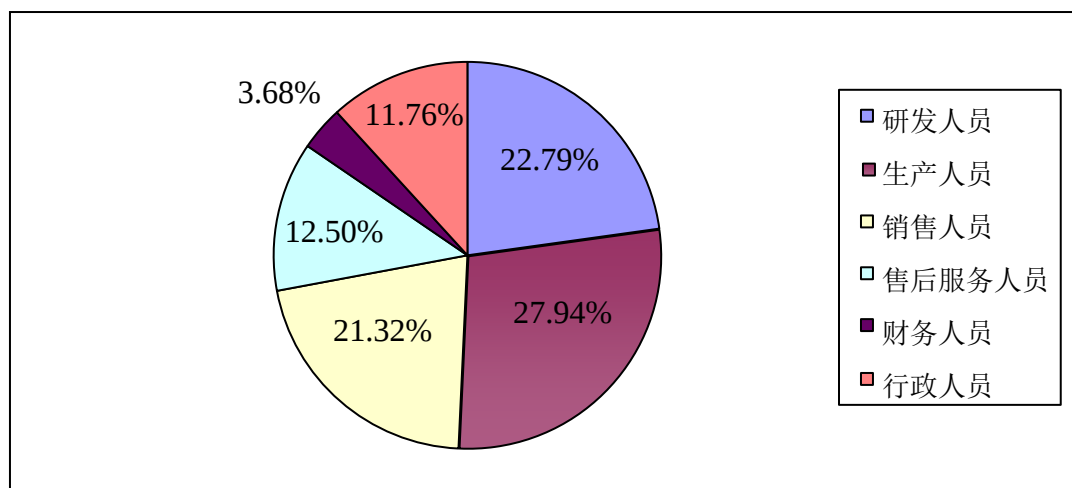
教育程度	人数	比例（%）
博士研究生	1	0.74
硕士研究生	1	0.74
本科生	36	26.47
专科生	55	40.44
其他学历	43	31.62
合计	136	100.00



（4）任职分布

公司员工主要集中在生产部门，其次为研发部，员工部门分布结构如下所示：

工作种类	人数	比例（%）
研发人员	31	22.79
生产人员	38	27.94
销售人员	29	21.32
售后服务人员	17	12.50
财务人员	5	3.68
行政人员	16	11.76
合计	136	100.00



2、核心技术人员情况

序号	姓名	年龄	主要业务经历及职务	任期	持股比例（%）
1	柳美勋	48	具体详见“第一节 公司概况”之“三、公司股权结构情况”之“（二）主要股东情况”中“2、前十名股东及持股 5%以上的股东基本情况”	长期	20.25
2	殷良策	47	具体详见“第一节 公司概况”之“三、公司股权结构情况”之“（二）主要股东情况”中“2、前十名股东及持股 5%以上的股东基本情况”	长期	22.65
3	焦丕敬	51	具体详见“第一节 公司概况”之“三、公司股权结构情况”之“（二）主要股东情况”中“2、前十名股东及持股 5%以上的股东基本情况”	长期	13.98
4	刘福利	39	具体详见“第一节 公司概况”之“三、公司股权结构情况”之“（二）主要股东情况”中“2、前十名股东及持股 5%以上的股东基本情况”	长期	2.04
5	孙坤	39	具体详见“第一节 公司概况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员情况:（二）公司监事情况”	长期	1.02

柳美勋 2010 年 12 月从青岛中科英泰科技有限公司离职,现仍是该公司董事,与该公司不存在关于保密、竞业限制的约定,与该公司依法履约、解约;殷良策 2014 年 1 月从青岛富友信息技术有限公司离职,与该公司不存在关于保密、竞业限制的约定,与该公司依法履约、解约;焦丕敬 2004 年 4 月从青岛海信智能

商用设备有限公司离职，与该公司不存在关于保密、竞业限制的约定，与该公司依法履约、解约；刘福利 2014 年 1 月从青岛富友信息技术有限公司离职，与该公司不存在关于保密、竞业限制的约定，与该公司依法履约、解约；孙坤 2004 年 5 月从青岛海信数码产品有限公司离职，与该公司不存在关于保密、竞业限制的约定，与该公司依法履约、解约。

3、核心技术团队在近两年内发生重大变动的情况和原因

报告期内，公司的核心技术团队新增加殷良策、刘福利，研发实力得到增强，对公司的持续经营能力产生积极影响。

核心技术团队新增殷良策、刘福利的具体原因详见本说明书“第四节 公司财务”之“十二、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”之“（四）减少和规范关联交易的具体安排”。

四、公司业务经营情况

（一）主要产品的营业收入情况

公司的收入结构按照产品分为四部分：一是收款机（Win3000 系列）收入；二是多功能商用终端（Anypos 系列）收入；三是智能数据终端（IDT 系列）收入；四是其他收入，主要是商业 POS 机零配件的销售收入。具体情况如下表：

单位：元

产品类型	2014 年 1-5 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	占比 (%)	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)
收款机 (Win3000 系列)	9,864,158.61	43.97	14,136,877.41	20.16	7,765,230.84	15.23
多功能商 用终端 (Anypos 系列)	12,318,316.17	54.90	39,970,093.97	56.98	37,536,717.32	73.63
智能数据 终端 (IDT 系列)	201,025.65	0.90	8,624,551.00	12.30	4,790,939.48	9.40
其他	52,252.15	0.23	7,407,907.20	10.56	887,918.88	1.74
合计	22,435,752.58	100.00	70,139,429.58	100.00	50,980,806.52	100.00

从报告期来看，收款机（Win3000 系列）收入占比有所增加，主要是目前中国商业信息化普及的程度相对较低，价格是很多小客户优先考虑的因素，中国还有广大的中、低端 POS 机市场需求，收款机（Win3000 系列）作为一款物美价廉的性价比较高的产品，还有一定的市场，在未来一段时间，将会持续给公司带来利润。多功能商用终端（Anypos 系列）销售业务量虽然主要地位，但收入占比有所降低，主要是大型超市因受电商冲击扩张放缓，政府换届导致肉菜流通追溯体系工程交付延后，使得收入有所缩减。对此，公司主动采取措施应对不利变化：设立触控事业部，拓宽产品应用领域；加大海外市场力度，提升海外销售占比；提升行业解决方案能力，提高行业应用的业绩贡献。随着中国经济的发展，以及平板电脑、云计算、移动互联网技术的迅猛发展，商业信息化的普及是必然的趋势，而中国上千万家商店商业信息化的实现依靠是中高档的多功能商业 POS 机，公司的多功能商用终端（Anypos 系列）仍将是公司未来发展的重点之一。

（二）公司的主要客户及前五大客户情况

1、主要服务对象

公司的产品为商业POS机，主要客户为商业企业，包括购物中心、超市、便利店、餐饮娱乐业等。公司产品性能稳定、交货期短、有较好的市场口碑，具备一定的议价能力。

2、报告期内各期前五名客户销售额及其占当期销售总额比重情况

报告期内各期前五名客户销售额及其占当期销售总额比重情况：

2014 年 1-5 月

单位名称	销售收入（元）	占当期销售收入总额比重（%）	客户类型
China-Israel(D.L.S),Ltd.	2,719,000.06	12.12	代理商
石家庄百合友路科技有限公司	1,502,666.67	6.70	代理商
中国农业银行济宁分行	1,947,401.71	8.68	直销
Winners Inc.	870,887.29	3.88	代理商
银联商务有限公司河南分公司	769,230.77	3.43	直销
前五名客户合计	7,809,186.50	34.81	

2013 年度

单位名称	销售收入（元）	占当期销售收入总额	客户类型
------	---------	-----------	------

		比重（%）	
石家庄百合友路科技有限公司	7,051,444.44	10.05	代理商
China-Israel(D.L.S),Ltd.	5,306,737.64	7.57	代理商
青岛中投融资租赁有限公司	4,555,709.40	6.50	直销
呼和浩特市商务局	3,539,641.03	5.05	直销
济南市商务局	2,906,837.61	4.14	直销
前五名客户合计	23,360,370.12	33.31	

2012 年度

单位名称	销售收入（元）	占当期销售收入总额比重（%）	客户类型
青岛市商务局	7,450,256.41	14.61	直销
石家庄百合友路科技有限公司	6,117,423.08	12.00	代理商
China-Israel(D.L.S),Ltd.	4,084,443.15	8.01	代理商
银联商务有限公司河南分公司	2,591,794.87	5.08	直销
中国银行股份有限公司济宁分行	1,668,034.19	3.27	直销
前五名客户合计	21,911,951.70	42.98	

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

（三）公司的主要原材料及前五大供应商情况

1、原材料供应情况

公司所处行业的上游包括主板、存储设备、显示设备以及外围配套和机械加工等行业，采购的重要原材料主要有主板、内存、硬盘、电源、屏类、键盘、打印机等，该类原材料为计算机通用原材料，供应量一直比较充足，价格相对稳定，即使偶有上扬，对公司产品的总体成本影响很小，可以忽略不计。在产品成本构成中，直接材料所占比重较大。

报告期内，主要产品的原材料、能源占成本比重情况：

	2014 年 1-5 月		2013 年		2012 年	
收款机	金额	比例	金额	比例	金额	比例
直接材料	7,708,506.54	95.54%	11,074,864.14	96.19%	6,040,720.22	95.71%
直接人工	215,217.53	2.67%	260,059.62	2.26%	101,185.29	1.60%
制造费用	144,901.24	1.80%	178,585.32	1.55%	169,635.09	2.69%
合计	8,068,625.31	100.00%	11,513,509.08	100.00%	6,311,540.60	100.00%
多功能商						

用终端						
直接材料	8,278,573.43	96.08%	26,888,924.94	97.18%	26,160,872.83	97.08%
直接人工	201,789.42	2.34%	463,323.47	1.67%	294,360.33	1.09%
制造费用	135,860.40	1.58%	318,168.47	1.15%	493,489.16	1.83%
合计	8,616,223.25	100.00%	27,670,416.88	100.00%	26,948,722.32	100.00%
智能数据终端						
直接材料	130,272.29	91.04%	5,639,262.34	92.58%	3,158,450.25	91.60%
直接人工	7,664.44	5.36%	267,983.46	4.40%	108,176.65	3.14%
制造费用	5,160.30	3.61%	184,026.70	3.02%	181,355.97	5.26%
合计	143,097.03	100.00%	6,091,272.50	100.00%	3,447,982.86	100.00%

2、报告期内各期前五名供应商采购额及其占当期采购总额比重情况

2014年1-5月

单位名称	采购金额(元)	占当期采购总额的比重(%)	采购内容
深圳市信步科技有限公司	1,808,756.41	8.87	主板
常州毗安电子设备有限公司	1,351,965.81	6.63	显示器
中国电子器件工业有限公司	1,164,102.56	5.71	打印机
张家港市宏盛电子有限公司	798,530.77	3.92	钱箱
北京励骏动力电子科技有限公司	768,376.07	3.77	内存
前五名供应商合计	5,891,731.62	28.89	

2013年度

单位名称	采购金额(元)	占当期采购总额的比重(%)	采购内容
深圳市信步科技有限公司	5,897,435.90	12.21	主板
青岛蓝湾信息科技有限公司	4,357,239.32	9.02	集成
青岛富友信息技术有限公司	3,824,529.91	7.92	软件
中国电子器件工业有限公司	2,139,017.09	4.43	打印机
常州毗安电子设备有限公司	1,987,200.85	4.11	显示器
前五名供应商合计	18,205,423.08	37.69	

2012年度

单位名称	采购金额(元)	占当期采购总额的比重(%)	采购内容
深圳市信步科技有限公司	5,005,555.56	13.13	主板
青岛富友信息技术有限公司	2,827,393.16	7.42	软件
中国电子器件工业有限公司	2,743,658.12	7.20	打印机
深圳市长岛宇恒科技有限公司	2,089,372.82	5.48	键盘
上海基友电子有限公司	2,055,470.09	5.39	液晶屏
前五名供应商合计	14,721,449.74	38.63	

公司股东殷良策、邱爱红分别持有青岛富友信息技术有限公司 52.00%和 48.00%的股份。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不在上述客户中占有权益。

(四) 重大业务合同及履行情况

公司的采购和销售基本采取订单的方式，销售方面，国内贸易每单金额在 20.00 万左右、国外贸易通常在 10.00 万美元以内；采购方面，贸易金额在 50 万左右。因此，在报告期内，公司选取了国内销售金额超过 25.00 万元、国外销售金额超过 10.00 万美元、采购超过 50 万元的业务作为重大业务合同进行如下披露：

1、 销售合同

(1) 内销合同

序号	客户名称	合同标的	合同金额(元)	签订日期	合同履行情况
1	中国农业银行股份有限公司济宁分行	Anypos300	2,028,000.00	2014.05.04	正在履行
2	银联商务有限公司河南分公司	收款机 WIN3000	900,000.00	2014.04.29	已履行完毕
3	石家庄百合友路科技有限公司	多功能商用终端 Anypos318	916,800.00	2013.11.26	已履行完毕
4	石家庄百合友路科技有限公司	收款机 WIN3000	787,600.00	2013.12.03	已履行完毕
5	青岛中投融资租赁有限公司	系统集成	5,330,180.00	2013.11.19	已履行完毕
6	济南市商务局	Anypos60	2,916,000.00	2013.05.10	已履行完毕
7	呼和浩特市商务局	Anypos60	8,621,000.00	2013.03.14	正在履行
8	青岛市商务局	Anypos60	10,896,000.00	2012.02.10	正在履行
9	银联商务有限公司河南分公司	收款机 Anypos618G	1,362,400.00	2012.11.28	已履行完毕
10	银联商务有限公司河南分公司	收款机 Anypos618s	910,000.00	2012.11.30	已履行完毕
11	济南市商务局	Anypos60、称重单元	485,000.00	2012.10.25	已履行完毕
12	中国银行股份有限公司济宁分行	多功能商用终端 Anypos318	595,000.00	2012.06.01	已履行完毕
13	石家庄百合友路科技有限公司	收款机 WIN3000	303,600.00	2012.05.09	已履行完毕

序号	客户名称	合同标的	合同金额（元）	签订日期	合同履行情况
14	石家庄百合友路科技有限公司	收款机 Anypos318	330,000.00	2012.05.11	已履行完毕
15	石家庄百合友路科技有限公司	收款机 Anypos318	330,000.00	2012.03.30	已履行完毕

(2) 出口销售合同

序号	客户名称	所在地	合同标的	合同金额（美元）	签订日期	合同履行情况
1	Stylus-Sociedade Comercial, Lda. (Wintech)	南非	Anypos、钱箱、打印机	142,620.00	2014.06.17	正在履行
2	China-Israel (D.L.S) , Ltd.	以色列	Anypos	168,000.00	2014.04.09	已履行完毕
3	Processing Point, Inc.	美国	Anypos、钱箱	244,586.00	2014.02.27	正在履行
4	China-Israel (D.L.S) , Ltd.	以色列	Anypos、钱箱	149,100.00	2014.01.10	已履行完毕
5	China-Israel (D.L.S) , Ltd.	以色列	Anypos、钱箱	116,109.00	2013.12.20	已履行完毕
6	Bayshore Technologies & Equipment LLC	巴拿马	Anypos	110,080.00	2013.11.19	已履行完毕
7	China-Israel (D.L.S) , Ltd.	以色列	Anypos、钱箱、热敏打印机	130,514.00	2013.09.04	已履行完毕
8	International Systems Engineering & Automation Company (IRISA)	伊朗	IDT	119,200.00	2013.05.13	已履行完毕
9	Bayshore Technologies & Equipment LLC	巴拿马	Anypos	123,892.96	2013.04.09	已履行完毕
10	Flash Mobile Vending, Pty Ltd	南非	IDT	447,256.00	2013.02.02	已履行完毕
11	AL-AALY Communications	科威特	IDT	106,400.00	2012.12.10	已履行完毕
12	Ste. Data Business Marketing	摩洛哥	Anypos	117,000.00	2012.09.28	已履行完毕
13	China-Israel	以色列	Anypos	124,620.00	2012.08.0	已履行完

序号	客户名称	所在地	合同标的	合同金额 (美元)	签订日期	合同履行 情况
	(D.L.S) , Ltd.				8	毕
14	CSQ DOMINICANA S.R.L.	多米尼亚	IDT	120,000.00	2012.08.17	已履行完毕
15	China-Israel (D.L.S) , Ltd.	以色列	Anypos、钱箱、 键盘	113,294.00	2012.06.19	已履行完毕

2、采购合同

序号	供应商名称	合同标的	合同金额（元）	签订日期	合同履行情况
1	深圳市信步科技有限公司	主板	550,000.00	2014.05.07	已履行完毕
2	常州毗安电子设备有限公司	显示器	505,000.00	2014.04.18	已履行完毕
3	青岛蓝湾信息科技有限公司	系统集成 部件	5,097,970.00	2013.11.14	已履行完毕
4	上海基友电子有限公司	液晶屏	510,000.00	2013.08.07	已履行完毕
5	青岛海亿达衡器有限公司	电子秤	1,337,964.00	2013.06.28	已履行完毕
6	深圳市信步科技有限公司	主板、串口硬盘线	1,031,540.00	2013.06.03	已履行完毕
7	青岛海亿达衡器有限公司	电子秤	1,338,660.00	2013.05.31	已履行完毕
8	深圳市信步科技有限公司	主板	880,000.00	2013.05.23	已履行完毕
9	深圳市信步科技有限公司	主板	513,000.00	2013.04.11	已履行完毕
10	深圳市信步科技有限公司	主板	1,316,500.00	2013.04.01	已履行完毕
11	深圳市信步科技有限公司	主板	1,150,000.00	2013.03.05	已履行完毕
12	深圳市信步科技有限公司	主板、串口硬盘线	1,312,600.00	2012.10.30	已履行完毕
13	中国电子器件工业有限公司	打印机	517,580.00	2012.10.10	已履行完毕
14	深圳市信步科技有限公司	主板、串口硬盘线	1,625,200.00	2012.08.31	已履行完毕
15	中国电子器件工业有限公司	打印机	518,650.00	2012.08.10	已履行完毕
16	深圳市信步科技有限公司	主板	580,000.00	2012.07.10	已履行完毕

17	深圳市信步科技有限公司	主板	580,000.00	2012.04.10	已履行完毕
----	-------------	----	------------	------------	-------

3、借款/贷款合同

序号	债务人	债权人	借款金额	签订日期	借款期限	合同履行情况
1	青岛英泰信息产业有限公司	青岛银行股份有限公司高新技术产业开发区支行	800.00万元	2012.03.23	三年，起止日期以合同记载为准	已于2013年1月提前偿还
2	青岛中科英泰商用系统有限公司	青岛银行股份有限公司高新技术产业开发区支行	总额1,000万元授信额度，截至2013年12月31日，已用授信额度605.49万元。	2013.04.16	2013.04.16-2016.04.01	正在履行

五、公司商业模式

公司的商业模式即立足于商超、零售、餐饮娱乐等行业，凭借在商业 POS 机行业多年的研发、生产和销售经验、相关资质及技术创新，满足行业客户对商业 POS 机的需求，获取收入和利润。

1、销售模式

国际市场销售，主要是依靠代理商销售模式；国内市场销售，采用直销加代理商的“复合销售”模式。对于区域龙头或标杆性用户、银行客户、大型企业用户、大宗政府采购项目，一般以公司直销为主，或者公司和代理商联合的方式。对于区域内中小用户，则以代理商为主开发用户，公司主要提供产品、解决方案、服务等资源支持。

公司建立了《代理商管理规定》，对代理商进行管理，该规定对代理期限、代理方式、价格政策、订货付款、技术服务等做了详细的规定，并在公司实际运行中发挥了积极的作用。

2、采购模式

公司一般依据销售计划确定采购进程，采购部会根据月度物料需求以及当前库存情况编制详细的月度采购计划，包括采购的原材料的数量、价格以及合格供

应商的选择等。采购计划会以电子邮件的形式报送物流中心进行审批；根据经过审批的采购计划的要求，采购部会与合格供应商签订购销合同或采购订单，并跟踪落实采购实施进度以保证按期到货。

3、生产模式

公司在青岛市高新区英泰信息产业园建设了专业的商业 POS 机生产线，年生产能力为 6 万台（套）。车间配置了先进的 SMT 设备、插件生产线、板级检验线、整机组装线、高温老化线、产品完成检验线、包装线等多条生产线和完善的品质保障设备。目前公司采用多品种小批量柔性生产替代大规模定制生产的模式，以适应市场环境。公司以销售部门作为生产过程的起点，按订货合同组织多品种小批量生产；在供应与营销管理上利用利益准则的同时，力求与协作厂和零部件供应商、销售商及用户保持长期而稳定的全面合作关系，形成利益共同体。

4、研发模式

公司产品研发全部采取自主研发的模式，公司自成立初期就建立了研发部门，目前已拥有研发人员 31 人，其中本科以上学历的 19 人。2013 年公司的技术中心被评为青岛市市级企业技术中心。公司技术中心设立了产品技术平台开发室，专门进行新产品、新方向的技术预研工作，在市场、技术等方面成熟后转化为产品。

六、公司所处行业概况

（一）行业概况

公司主要从事收款机（Win3000 系列）、多功能商用终端（Anypos 系列产品）和智能数据终端（IDT 系列）等商业 POS 类产品的研发、生产、销售。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为（C39）计算机、通信和其他电子设备制造业；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011）公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）中的其他计算机制造（C3919）。

国内市场起源于上个世纪 80 年代末和 90 年代初的商品流通领域的信息化和电算化，在行业发展之初，零售交易终端设备基本上是采用欧美、日本的进口设备，以 NCR、IBM、Omron 等企业为代表。这些品牌的设备垄断了国内的大部

分市场。由于进口设备昂贵的价格和维护成本，使得在推广使用过程中速度极为缓慢，也导致在上个世纪初的零售业信息化推广速度缓慢。上世纪 90 年代末和本世纪之初，随着国内设计制造能力的提高以及对国外先进技术的引进和推广，诞生了一批优秀国内企业，包括海信、桑达和中科英泰等企业。国产品牌的出现，极大降低了设备的制造成本和维护使用成本，在国内迅速得到推广普及。到 2005 年左右，国产品牌在装机量和市场占有率上已经远远超过国外品牌。随着中国城镇化脚步的加快，零售业发展前景广阔，作为零售行业交易设备终端的供货商，必然会随着零售业的发展有十分广阔的前景。同时，随着零售行业细分市场的发展，交易设备终端为逐步满足不同客户的个性化需求，呈现出了多样化的发展形态，智能式自助结算系统、移动支付系统、RFID 终端、触控设备等应运而生。

近几年食品安全事件时有发生，为了保障人民的安全饮食生活，国家开始启动建立肉菜流通追溯体系的食品安全保障工程。该体系的建立可以从根本上落实企业主体责任，从流通领域入手建立市场倒逼机制，强化食品企业第一责任人的意识，促使企业按照食品安全标准进行生产，提高食品安全保障水平。我国肉菜追溯体系的建设采取试点再推广的方式，先由部分有条件的城市先行试用，再逐步推广到全国。目前商务部已与第四批试点城市签约。试点城市需在全部大型批发市场、大中型连锁超市和机械化定点屠宰场等场所进行追溯体系建设。

1 行业监管机构

发改委是 POS 机行业的主管部门，负责行业发展规划的研究、产业政策的制定，指导行业结构调整、行业体制改革、技术进步和技术改造等工作。同时，商务部、工信部等部门协助管理该行业的发展规划和标准制定。目前，政府的行政管理主要是通过颁布相关法律法规及政策以对行业进行宏观调控和指导。商务部《关于“十二五”时期促进零售业发展的指导意见》、商务部《关于“十二五”期间加快肉类蔬菜流通追溯体系建设的指导意见》等政策均涉及商用信息化设备发展及相关支持政策。

2 行业的政策扶持以及产业政策对该行业的影响

公司的产品应用于流通信息化领域，属于《国家重点支持的高新技术领域》中的电子信息信息技术业。依据科技部、财政部、国家税务总局 2008 年 4 月 14 日联

合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》，公司被认定为高新技术企业，可以依照 2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》及其《实施条例》、等有关规定享受企业所得税优惠政策。对于国家需要重点扶持的高新技术企业，按照减至 15.00%的税率征收企业所得税。

此外在党的十八大报告中也提出要“坚持走中国特色新型工业化、信息化、城镇化、农业现代化道路，推动信息化和工业化深度融合、工业化和城镇化良性互动、城镇化和农业现代化相互协调，促进工业化、信息化、城镇化、农业现代化同步发展”。同步发展的“新四化”中，信息化是新增加的内容，把信息化与工业化、城镇化和农业现代化并列，突出强调了信息化在经济发展中的重要战略地位，信息化已被提升至国家发展战略的高度，并作为完善社会主义市场经济体制和转变经济发展方式的主要道路和主要发展方式。

国家政策对于零售业发展的支持也积极推动了 POS 机行业的发展并为其拓展了巨大的市场空间。根据《商务部关于“十二五”时期促进零售业发展的指导意见》（商流通发[2012]27 号），国家将进一步促进零售业的发展，并着力改善零售业发展环境。意见指出，“争取在‘十二五’时期，商品零售规模保持稳定较快增长，社会消费品零售总额年均增长 15.00%，零售业增加值年均增长 15.00%”。意见中同时指出，“鼓励开展快餐、家政、维修、快递、水电气通信费代收代缴等综合性服务”；“鼓励专业店、专卖店、会员店连锁化经营；促进自动售货机等无店铺销售业态规范发展”；“推广供应链管理、电子商务等现代企业管理理念，优化业务流程和交易方式，提升零售企业经营管理水平”。零售业规模的扩大必将带动销售终端设备的需求，而对于零售业发展方式加快转变与创新的要求，有利于商业 POS、商业电子化前台设备等各种电子交易设备终端的发展。

在食品安全问题越来越受关注的情况下，提升肉类蔬菜流通规范化、信息化水平，落实经营主体责任，增强流通食品质量安全保障能力成为了目前迫切需要解决的问题。2011 年 10 月 18 日，商务部发布《商务部关于“十二五”期间加快肉类蔬菜流通追溯体系建设的指导意见》（商秩发[2011]376 号），提出：“建立起完善的追溯制度标准体系，全面提升肉类蔬菜经营规范化、现代化水平；基本建成以中央、省、市三级平台为主体，全国互连互通、协调运作的追溯管理网络；初步建成覆盖全国百万人口以上城市及大型产地或集散地批发市场，生产与流通有

效衔接的肉类蔬菜流通追溯体系，并逐步扩展到其他食用农产品”。此外财政部办公厅和商务部办公厅发布《关于 2011 年开展肉菜流通可追溯体系建设试点有关问题的通知》(财办建[2011]12 号)明确相关试点任务：“建立肉类蔬菜流通追溯管理平台；建立流通节点追溯子系统；探索适用的追溯技术手段，并规定采用无线射频识别（RFID）、条码、CPU 卡等不同信息传递载体和技术模式”。而作为与肉类蔬菜流通追溯体系建设密切相关的追溯机（自助交易终端设备）也将受到国家政策的大力推动，跟随体系的建设而快速稳定的发展。

国务院办公厅于 2012 年 9 月 1 日发布《国内贸易发展“十二五”规划》，提出了“十二五”时期国内贸易发展的重点工程。其中“兴贸富边市场工程”、“万村千乡市场工程”和“社区商业示范工程”等的实施有利于提高 POS 机的市场需求，促进 POS 机行业的持续快速发展；而“农产品骨干流通网络建设工程”、“肉菜酒类流通追溯体系建设工程”和“放心肉服务体系建设工程”则可以带动追溯机（批发自助交易终端）之类产品的快速发展。

（二）市场规模

中国是人口的大国，GDP 总量居全球前列，具有全球最广阔的零售消费市场，发展前景广阔。“十一五”时期，国内贸易总体规模快速增长，社会消费品零售总额、生产资料销售总额分别从 2005 年的 6.8 万亿元、14.3 万亿元，提高到 2010 年的 15.7 万亿元、36.1 万亿元；批发零售住宿餐饮业增加值从 2005 年的 1.8 万亿元提高到 2010 年的 4.4 万亿元，年均实际增长 14.9%；流通组织化程度提高，全国批发和零售业法人企业数占批发和零售业全部经营单位比重由 2005 年的 7.3%提高到 2010 年的 8.8%，零售业态发展较快，超市、便利店、专卖店、专业店、网上商店等加速普及；农村市场体系薄弱的局面明显改观，2010 年底，农村连锁超市已覆盖全国 80%的乡镇和 65%的行政村；国内贸易的综合贡献更加突出，批发零售住宿餐饮业增加值占国内生产总值比重由 2005 年的 9.8%上升至 2010 年的 10.9%，对经济增长的贡献居第三产业首位。

公司所处商用 POS 行业为计算机行业的一个细分市场，目前尚无国内权威市场调查机构针对该细分市场的研究报告，根据 RBR、及美国 VSR 杂志增刊的数据，2013 年全球 POS 销量约 160 万台，其中中国约 26 万台，2018 年 POS 销量约 210 万台，其中中国将超过 45 万台。RBR 预计，欧美市场缓慢增长，并将

于 2018 年达到顶峰，中国、东欧、南美、非洲增长潜力巨大，完全可以弥补欧美的增长放缓。从技术趋势看，移动 POS、安卓平台的产品已经导入市场，将迎来快速增长。目前国外品牌，NCR、Wincor、IBM 等，主要集中在高端购物中心，市场占有率较小，年装机量大概有 5 万台左右。台湾品牌拍档、宝获利等，也有 5 万台左右；国产品牌方面，海信、桑达、中科英泰等企业，主要的目标客户群是国内的零售百强企业和区域的零售龙头企业，大概年装机量 17 万台左右；川田、维拓、中崎、易捷通等企业，年装机量有十几万台，主要集中在一些中低端客户和零散的客户。此外还有各种用户使用电脑和相应的零配件组装的 DIY 设备，大概有十几万台。

从 2010 年开始，商务部、财政部按照试点先行、重点突破的方针，分三批支持 35 个城市开展试点，建设肉菜流通追溯体系。3 年来，肉菜流通追溯体系建设工作取得显著成效。首批 10 个城市建成运行追溯体系，共覆盖 3,007 个企业，包括 134 个屠宰场、77 个批发市场、1,766 个菜市场、631 个大型连锁超市、399 个团体消费单位，基本实现了主城区内机械化屠宰场、批发市场、标准化菜市场及大中型连锁超市的全覆盖，改善了流通食品安全质量保障能力，提升了流通现代化及行业管理的科学化水平。3 年来，中央财政共投入 18.6 亿元，分 4 批对 50 个城市予以支持，基本覆盖了直辖市、省会城市及计划单列市。目前，首批试点城市已顺利建成并开展运行，第二批城市陆续投入试运行，第三批城市基本完成了项目招标，第四批城市正式启动。

海外市场方面，根据行业内部资料显示，西欧市场最大的三个市场——英国、德国和法国共同占西欧 55% 的份额，但 2012 年这三个国家都下降了 12% 以上。订单量只在爱尔兰、荷兰和西班牙三个国家有增长，预测 2018 年底西欧市场 POS 机销量将达到 330 万台，预计酒店类将会成为 POS 机增长最快的一个分支。俄罗斯是中东欧最大的 POS 机销售市场，占将近一半的需求量，预测俄罗斯在 2018 年将超过 80,000 台，整个中东欧地区 POS 机销售量在 2018 年预计达到 155,000 台；北美是世界最大的 POS 机市场，已安装 420 万台，预计未来增长率会有所下降。拉美市场预计在未来五年 POS 机订单预计将持续增长，酒店类将是增长最快的一个分支，巴西是一个很有潜力的市场。亚太市场是由一系列独立的市场组成，台湾是增长最快的一个地区，2012 年增长了 173%，主要是由于 7-11 便

利店将普通收款机全部替代换成 POS 机。其他市场在 2012 年较大增长，印度尼西亚增长 30%，马来西亚增长 20%，另外，预计印度市场在未来有很高的增长潜力。

目前，本公司在国内市场占有率排名第 5 或第 6，约为 5%，且市场分布极不均衡，仅河北、山东位居前二名，陕西、浙江、河南、湖北位居前三，其他省份市场占有率较低，有非常大的提升空间，经过近几年的努力，销售及服务网络已经覆盖全国，为将来的业绩增长打下了良好的基础。国际市场方面，只在以色列、南非排名第二，欧洲市场网络已经覆盖英、法、意、西、荷、芬、乌，今年成功进入美国这一全球最大的市场，拉美地区也有突破，将会极大地拓展公司的发展空间。

公司立志成为全球领先的智能结算设备和解决方案供应商，坚持专业化的品牌路线，专注流通信息化，聚焦交易结算细节，以嵌入式技术为核心，不断创新，快速深刻理解用户流通行业的需求，快速反应，以快速定制化为竞争策略。在安卓 POS 产品领域，英泰已经成为业内关注的焦点，并借此进入美国市场，在移动 POS 和手机支付方面，公司也进行了长期的技术储备。我们相信，只要我们保持专注，坚持创新，快速响应用户需求，就一定能够成为 POS 行业的领先品牌。

（三）风险特征

1、产业政策风险。公司产品属于流通信息化流域，作为国家重点支持发展的战略性新兴产业，有机会分享国家产业转型升级的政策红利。如果相关产业政策如《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》发生变化，会对该行业造成一定的影响。

2、人才流失风险。人才是产生技术成果的关键要素，人才流失就意味着科技成果、信息等技术的流失，技术的流失不仅是技术开发者的损失，一旦被竞争对手所掌握将对企业发展产生重大负面影响，对企业的生存与发展构成巨大的威胁。

3、电子商务冲击的风险。传统 POS 业务的市场风险，主要来自于电子商务对传统零售模式的挑战，商业连锁企业的零售总额虽然还保持较高的增长，但在

电子商务销售模式的冲击下，线下零售商的扩张将受到影响，从而可能导致商业 POS 机行业的增长率下降。

（四）行业竞争格局

1、竞争格局概况

公司处于充分竞争行业，国内竞争对手主要有海信、桑达、台湾拍档等，国内的零售百强连锁企业和区域的零售龙头企业是各个设备提供商的竞争客户。此外各家都在积极的设计新产品来拓宽新的行业应用，在此方面，本公司的肉菜追溯秤和适合便利专柜的集成化数据采集终端 IDT 设备，无论在产品性能，还是在市场口碑方面，均有一定的优势。同时，国内的同类生产厂家都在积极的开拓国际市场，利用国产产品的良好性价比，逐步将自己的产品推向国际市场。

2、行业主要企业的情况

公司的主营产品是商业 POS 机。国外品牌有 IBM、宝获利等，主要集中在高端购物中心；国产品牌，海信、桑达、中科英泰等企业，主要的目标客户群是国内的零售百强企业和区域的零售龙头企业；川田、维拓、中崎、易捷通等企业也占有较大的国内市场。

IBM（International Business Machines Corporation，国际商业机器公司）成立于 1911 年，是全球最大的信息技术和业务解决方案公司。从 70 年代初开始，IBM 推出了第一台 POS 终端。凭借一流的品质，IBM 所产 POS 机终端在全球市场份额占据行业首位，其主要客户有沃尔玛连锁店、肯德基等。

台湾振桦电子股份有限公司成立于 1984 年。1997 年在中国大陆正式注册专属品牌“宝获利”，并开始营销、服务全大陆。主要产品线包括一体成型 POS 系统、可程序化键盘、LCD 显示器、触控式显示器、客户显示器、光偶合条形码扫描仪、钱柜、条形码卡片阅读机、指纹辨识器、POS 打印机和 POS 相关外围配备产品等。可应用到零售业、餐饮业、大型百货卖场、连锁店、娱乐场所、物流业、医疗单位和电子商务企业等众多领域。

青岛海信智能商用系统有限公司是海信集团所属子公司，是集团 IT 板块中的骨干企业。专业从事商业 POS 机、金融 POS 机、税控收款机、ECR 电子收款

机及各类结算终端的开发、生产、销售与服务，是首批被国家信息产业部定点的收款机生产企业，也是国家税控标准起草组核心成员和 RFID 标准委员会成员单位，以及《GB18240.7 MIS 企业税控标准》的核心成员系统方案的设计者。先后承担了“863 计划”、“火炬计划”和“九五”攻关等多个国家级科研项目。

深圳桑达商用机器有限公司成立于 2001 年 8 月，是深圳交易所上市企业深圳市桑达实业股份有限公司（股票代码 000032）的直属控股企业，自主研发和生产桑达 POS 收款机和税控收款机系列产品。桑达长期以来一直致力于税收征管理现代化方案的研究工作，并在国内同行中取得了领先地位，公司参与了税控收款机产品国家强制推行标准的起草和修订，是税控收款机行业协会的副理事长单位、国家标准委员会金融税控收款机标准起草单位和技术秘书单位。

广州市中崎商业机器有限公司创建于 2003 年，是一家专业从事商业收款机、微型打印机、电子收款机、触摸 POS 终端等商业机器设计、研发、生产、销售及专业化技术服务为一体的企业。公司主营产品包括商业 POS 机、电子收款机、嵌入式收款机、触摸终端、移动终端、打印机等。产品广泛应用于商场、超市、便利店、专卖店、餐饮、金融保险、通讯、快递物流、工业设备、税控等相关领域。

深圳市易捷通科技有限公司成立于 2006 年，是一家集 POS 研发、制造、销售、服务、行业专用计算机研发定制于一体的高新技术企业，产品应用于餐饮、零售、通信、体育等多种服务行业。易捷通先后推出生 E 通系列、钱掌柜系列、易捷通系列、好拍挡系列、易点通系列等多款性能稳定、品质卓越的 POS 产品。

（五）公司的竞争地位

1、公司在行业中的竞争地位

受全球计算机产业分工限制，国内外整机企业面临的形势均一样，芯片、基础操作系统均掌握在 Intel、微软、三星等几个跨国巨头手中，整机企业并不掌握“核、高、基”（核心电子器件、高端通用芯片及基础软件产品）。但不同于通用 PC（personal computer，个人计算机），POS 机作为基于嵌入式技术的行业应用产品，竞争的焦点在应用，企业拥有一批具有较高产品开发能力和制造能力的高

素质的科研队伍和技术人员队伍，不断率先发掘用户需求的变化、洞悉 IT 行业技术发展和变革趋势，并通过持续的技术创新快速研发满足用户需求的领先产品，目前，公司凭借多年的发展，已经占据了一定的市场份额，其品牌也具有一定的市场影响力。

2、公司的竞争优势及劣势

（1）竞争优势

从公司技术优势上讲，产品优势分两块，一种是 X86 平台产品，一种是嵌入式平台产品。X86 平台产品的主板、内存、硬盘来自主流生产厂家，全球供应商比较集中，从技术指标上讲，各家差别比较小。中科英泰的产品优势在于：主板是根据公司自己的规格、设计要求让主板厂家进行定制生产，因此在内部结构上比通用主板更适合用户需求。公司在交易环节投入大量精力，相关技术人员在细分行业中工作服务多年，是国内较早从事 POS 行业的人员，对市场需求明确，理解深刻，能够为客户提供专业化解决方案，这是该类产品在细分市场的优势之一。

嵌入式平台产品在 POS 行业中的应用方面，公司属于领先者行列，2006 年，公司自主设计出了嵌入式智能数据终端 IDT600，后发展为 IDT700I、IDT700II、IDT700III、IDT700IV 等系列产品，性能不断提升，市场不断扩大。嵌入式产品所有主板、接口板等都由公司自主设计、贴片、组装，操作系统自主裁剪。从技术难度分析，嵌入式产品进入门槛比 X86 平台高，公司在该类产品上具有一定的自身优势。

研发投入方面，报告期内公司实际研发投入占销售收入均超过 10%，投入来源为公司自营商品利润和国家研发项目补贴。公司设有青岛市技术中心，技术中心从成立至今，先后承担了科技部火炬计划项目、科技部中小企业创新基金支持项目、青岛市科技发展专项资金扶持项目等 10 项。公司目前累计拥有实用新型专利 4 项、软件著作权 11 项。近几年由于研发投入加大，创新类研发项目增多，知识产权申请数量逐年上升，2013 年公司申请并已获受理的发明专利 40 项，申请并取得软件著作权 2 项。在知识产权方面，公司具有一定优势。

从技术储备角度，公司技术中心设立了产品技术平台开发室，专门进行新技

术、新方向的技术预研工作，在市场、技术等方面成熟后转化为产品。从人员储备角度，公司积极引进高水平人员，同时，公司每年进行应届大学毕业生招聘工作，从基础进行培养。早期招聘的人员，目前已有部分已经成为公司技术骨干。

（2）竞争劣势

公司的竞争劣势主要体现在公司产品结构有些单一，公司专注于商用 POS 收款机的研发、生产和销售，其市场需求点主要依赖于依托实体店面的现场交易。在目前电子商务快速发展的情况下，对其冲击较大。为了解决公司产品结构单一，公司在未来的发展规划中，将致力于推动公司产品种类多元化发展。

第三节 公司治理

一、挂牌公司三会建立健全及运行情况

（一）三会建立健全情况

有限公司阶段，已根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，设立了股东会、执行董事或董事会、总经理和监事，建立了公司治理的基本架构；根据公司实际治理需要，2004年4月8日至2005年7月24日，设执行董事一人；2005年7月25日至2006年4月5日，公司设董事会，由三人组成；2006年4月6日至2012年2月1日，公司董事会解散，设执行董事一人；2012年2月2日至股份公司设立，公司设董事会，由五人组成；有限公司阶段只设监事一人。有限公司在实际运作过程中，基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定进行运作。有限公司运作过程中也存在例如董事会、股东会没有会议记录，董事会、股东会届次记录不规范等瑕疵，但形式上的瑕疵不影响有限公司的有序运行。

2014年2月8日股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，表决通过了股份公司《公司章程》、三会议事规则等规章制度，选举产生了股份公司第一届董事会和监事会成员。公司职工代表大会选举产生了职工代表监事。2014年2月8日股份公司第一届董事会第一次会议选举产生了董事长，聘任了总经理；2月11日，第一届董事会第二次会议聘任了副总经理、董事会秘书等其他高级管理人员。2014年2月8日股份公司第一届监事会第一次会议选举产生了监事会主席。至此，股份公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了健全的股东大会、董事会、监事会制度。随着公司不断发展，公司的治理机制将进一步健全、完善和有效执行。

有限公司在实际运作过程中，基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定进行运作，就增加注册资本、股权转让、变更出资方式等重大事项召开股东会议进行决议。

股份公司设立三会制度以来，共召开了2次股东大会、2次董事会会议、1次监事会会议，决议得到了有效执行。三会召开程序严格依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，未发生损害公司股东、债权人及第三人合法权益

的情形。由于股份公司成立时间较短，三会制度运行的规范性和有效性，待未来实践中进一步检验。

1、股东大会制度的建立健全及运行情况

股东大会是公司的最高权力机构，决定公司经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务预算方案和决算方案。《公司章程》规定了股东的权利和义务，以及股东大会的职权。公司还根据《公司章程》和相关法律法规，制定了《股东大会议事规则》，规范了股东大会的运行。自股份公司设立以来，公司股东大会运行规范。

2、董事会制度的建立健全及运行情况

公司制定了《董事会议事规则》，董事会运行规范。公司董事严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使自己的权利和履行自己的义务。

3、监事会制度的建立健全及运行情况

公司制定了《监事会议事规则》，监事会运行规范。公司监事严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利和履行自己的义务。

（二）上述机构和相关人员履行职责情况

有限公司阶段，公司股东、股东会及相关管理人员能够按照《公司法》、《公司章程》中的相关规定，在增加注册资本、股权转让、变更出资方式等事项上依法召开股东会，并形成相关决议。有限公司阶段，执行董事或董事会能够履行《公司章程》赋予的权利和义务，勤勉尽职，监事能够对公司的运作进行监督。

股份公司成立后，通过制定《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》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司三会的相关人员均符合《公司法》规定的任职要求，能按照三会议事规则履行其权利和义务，严格执行三会决议。

自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工代表监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并对董事会决议事项提出合理化建议。

二、公司管理层对公司治理机制执行情况的评估

（一）公司现有治理机制与投资者权利保护情况

公司整体变更为股份有限公司后，参照上市公司的标准建立了包括股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等一系列公司治理规章制度。此外，公司在《公司章程》中对投资者纠纷解决机制进行了规定，同时公司已在《公司章程》及股东大会议事规则中规定了回避表决制度。

公司的治理制度与组织结构符合《公司法》及其它现行有关法律、法规的规定，能够满足公司经营管理需要，并为股东（投资者）提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

为推动公司完善治理结构，规范公司投资者关系管理工作，进一步保护投资者的合法权益，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系，完善公司治理，根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的相关规定，公司制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的基本原则与目的、工作对象与工作内容、管理部门设置及人员配置等方面做出规定。通过建立《投资者关系管理制度》，将有利于加强与投资者和潜在投资者之间的沟通和交流，增进投资者对公司的了解，以实现公司、股东及其他相关利益者合法权益的最大化。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

现行公司治理机制是依据《公司法》、《非上市公司公众公司监管办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等有关规定，并参照上市公司公司治理的要求建立起来的，《公司章程》明确规定了股东享有的知情权、参与权、质询权和表决权等各项股东权利。

1、投资者关系管理

公司在《公司章程》和《投资者关系管理制度》中制定了投资者关系制度，将通过公告（包括定期报告和临时报告），股东大会，公司网站、电话、传真及电子邮箱，现场参观、座谈，业绩说明会、一对一沟通，邮寄资料等公司认为适当的其他方式与投资者进行沟通，增进投资者对公司管理行为的了解。

2、关联股东和董事回避制度

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以就该关联交易事项作适当陈述，但不参与该关联交易事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联关系董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。

3、内部管理制度建设

公司按照ISO9001标准及相关内部控制规定要求建立了一套包含公司全部业务的程序、标准、制度、规范。公司内部控制制度主要包括生产管理制度、客户与收款管理制度、供应商与付款制度、技术中心管理制度、财务管理制度、人事制度、关联交易管理制度及投资管理制度等。这些制度大部分是以ISO9001管理文件形式公布、执行，涵盖了公司管理的各个环节，符合公司的特点和现实情况。

4、纠纷解决机制

《公司章程》规定，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司；公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。股东权纠纷、滥用股东权利纠纷、利用关联关系损害公司利益纠纷、出资纠纷、股权转让纠纷、董事、监事、高级管理人员损害公司利益纠纷、清算解散纠纷等，协商解决不成的，均可按照《公司法》和《公司章程》的规定提起诉讼。

有限公司在实际运作过程中，基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规

定进行运作，就增加注册资本、股权转让、变更住所、变更经营范围等重大事项召开股东会议进行决议。股份公司成立后，随着管理层对规范运作公司意识的提高，公司积极针对不规范的情况进行整改，未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

综上，公司董事会认为，现行的公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

三、报告期内公司存在的违法违规及受处罚的情况

英泰有限 2011 年涉及金额 3,137,800.00 元、2012 年涉及金额 7,290,000.00 元的销售合同未按规定缴纳印花税，2013 年 9 月 17 日青岛市地方税务局崂山分局稽查局向英泰有限出具了税务处理决定书（青地税崂稽处【2013】51 号、52 号），责成英泰有限补缴少缴的税款 3,128.34 元、滞纳金 288.05 及并处罚款 3,128.34 元。

律师核查情况如下：

“根据青岛市地方税务局崂山分局稽查局于 2013 年 9 月 17 日出具的《税务处理决定书》（青地税崂稽处【2013】51 号）、《税务行政处罚决定书》（青地税崂稽罚【2013】52 号）：中科英泰有限公司因部分产品销售合同未按规定缴纳印花税被责令补缴印花税 3,128.34 元，被处以应缴税款 1 倍的罚款，罚款数额为 3,128.34 元。根据《山东省地方税务局规范税务行政处罚自由裁量权参照执行标准（试行）》第二大类第 3 小类“纳税人不进行纳税申报，不缴或者少缴应纳税款的，根据《中华人民共和国税收征收管理法》第六十四条第二款的处罚依据，由税务机关责令限期缴纳，并按以下标准予以处罚：1、不缴或者少缴税款金额在 10.00 万元以下的，处不缴或者少缴税款 50.00%以上 1 倍以下的罚款；2、不缴或者少缴税款金额在 10.00 万元以上 50.00 万元以下的，处不缴或者少缴税款 60%以上 2 倍以下的罚款；3、不缴或者少缴税款金额在 50.00 万元以上 100.00 万元以下的，处不缴或者少缴税款 70.00%以上 3 倍以下的罚款；4、不缴或者少

缴税款金额在 100.00 万元以上的，处不缴或者少缴税款 1 倍以上 5 倍以下的罚款”的规定，律师经核查后认为，中科英泰有限公司系按照最轻的处罚细化标准被处以行政处罚，说明情节较轻，不属于重大违法违规行为，且公司于 2013 年 9 月 22 日补缴税款并缴纳罚款，并在《审计报告》中予以披露，对公司持续经营能力不构成重大影响。”

主办券商就上述违法行为的核查情况如下：

(1)公司的违法情节不构成重大违法。《中华人民共和国税收征收管理办法》第六十四条第二款规定：“纳税人不进行纳税申报，不缴或者少缴应纳税款的，由税务机关追缴其不缴或者少缴的税款、滞纳金，并处不缴或者少缴的税款百分之五十以上五倍以下的罚款。”《山东省地方税务局规范税务行政处罚自由裁量权参照执行标准（试行）》规定，对于违反《中华人民共和国税收征收管理办法》第六十四条第二款，由税务机关责令限期缴纳，并按以下标准予以处罚：1、不缴或者少缴税款金额在 10.00 万元以下的，处不缴或者少缴税款 50.00%以上 1 倍以下的罚款；2、不缴或者少缴税款金额在 10.00 万元以上 50.00 万元以下的，处不缴或者少缴税款 60%以上 2 倍以下的罚款；3、不缴或者少缴税款金额在 50.00 万元以上 100.00 万元以下的，处不缴或者少缴税款 70.00%以上 3 倍以下的罚款；4、不缴或者少缴税款金额在 100.00 万元以上的，处不缴或者少缴税款 1 倍以上 5 倍以下的罚款。因此，根据法律和山东省地税局的相关规定，英泰有限被处以的少缴税款一倍的罚款行为，属于违法情节一般，处罚标准从轻，不属于重大的违法违规行为。

(2) 公司补缴税款、滞纳金和罚款的金额，与公司当年的营业收入和净利润相比，所占比例轻微，对公司持续经营能力不存在重大影响。另外，公司报告期内已经不断完善内部控制制度、主动采取各种措施保证公司合法经营，避免类似事件的发生。

因此，主办券商认为，公司上述行为属于一般违法行为，所受的行政处罚非重大处罚，对公司进入全国中小企业股份转让系统挂牌不存在实质性障碍。

除上述税务行政处罚外，公司及主要股东最近两年内不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司独立性

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与主要股东及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立情况

公司主营业务为商业收款机的研发、生产和销售。其业务完全独立于股东及其控制的其他企业；公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作；公司拥有独立的采购、销售、研发、服务体系，具有独立自主地进行经营活动的权力，包括经营决策权和实施权，独立开展业务，形成了独立完整的业务体系；公司具备面向市场自主经营的能力，不依赖公司股东及其控制的其他企业；公司独立对外签订合同。

公司经营的业务与主要股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与公司股东及其他关联方存在关联关系而使得公司经营的完整性、独立性受到不利影响。公司业务独立。

（二）资产独立情况

公司目前合法拥有业务经营所必需的房产、无形资产及其他经营设备的所有权或者使用权，具有独立的运营系统，不存在依赖股东资产生产经营的情况。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对主要股东及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。公司对所有资产有完全的控制支配权，目前不存在资产、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。公司资产独立。

（三）人员独立情况

公司的高级管理人员目前没有在公司及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬；目前不存在公司财务人员及核心技术人员在公司及其控制的其他企业兼职、领取薪酬的情况；公司的劳动、人事及工资管理独立于公司及其控制的其他企业。公司的董事、监事、高级管理人员的产生符合《公

司法》和《公司章程》的有关规定，不存在股东干预公司董事会和股东大会已作出的人事任免决定的情形。公司建立了独立的人事管理体系，与全体员工均签订了《劳动合同》，独立支付员工工资。公司人员独立。

（四）财务独立性情况

公司设有独立的财务部门，配备了相关的财务人员，且财务人员目前均未在关联方兼职领薪；公司制定了财务管理制度，财务决策独立，不存在股东违规干预公司资金使用的情况；公司已建立了独立的财务核算体系，能够独立进行财务决策，具有规范的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度。公司财务独立。

（五）机构独立情况

公司设有市场部、海外市场部、技术中心、产品中心、服务中心、综合部、物流中心、人力资源部和财务部等部门，公司各部门均已建立了较为完备的规章制度，公司不存在与主要股东合署办公、混合经营的情形。公司机构独立。

五、同业竞争

（一）同业竞争情况

公司主营业务独立于主要股东及其控制的其他企业，股份公司与主要股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

截至本说明书签署日，公司主要股东投资的其他企业情况如下：

1、青岛富友信息技术有限公司

成立日期	2005 年 3 月 22 日
住所	青岛市市南区宁夏路 288 号
法定代表人	殷良策
注册资本	200.00 万元
营业执照号	370202228151927
经营范围	软件开发、销售、技术服务及技术转让；计算机信息技术咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营）。

富友公司是公司主要股东殷良策、邱爱红共同出资设立企业，殷良策持有52.00%股权、邱爱红持有48.00%股权。虽然报告期内富友公司经营范围中登记有“电子收款机”业务，但富友公司主要为公司定制开发Winpos3000等产品的系统

支持软件，未经营其他与公司相同或类似的业务，与公司不存在同业竞争。与公司关联交易情况详见本说明书“第四节 公司财务”之“十二、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”的内容。

为避免未来潜在的同业竞争，富友公司已于2014年4月3日将营业范围进行了变更，并承诺未来不会从事与英泰股份存在同业竞争的业务。

2、青岛中科英泰科技有限公司

成立日期	2002 年 2 月 8 日
住所	青岛市崂山区株洲路 151 号高新创业园
法定代表人	李旭东
注册资本	5,020.00 万元
营业执照号	370212018073595
经营范围	一般经营项目:税控收款机、银税一体机、微型计算机及配件、计算机外围设备、电子产品、智能仪器、智能卡设备的开发、生产、销售、维修服务；计算机软件开发、网络系统集成、技术服务、技术转让；电路板加工；货物的进出口、技术的进出口、国际服务贸易（法律、行政法规限制和商务部规定不需要备案登记的除外）。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）。

公司主要股东柳美勋、殷良策各持有英泰科技公司6.00%股份。英泰科技公司主要从事税控收款机业务，根据英泰科技公司财务报表信息，中科英泰科技公司目前已基本不经营，且与公司从事的商业收款机业务分属于不同的细分行业，从产业政策、产品标准、产品功能、目标客户、销售方式及技术方案等方面均有显著差别（详见附表：税控收款机业务与商业收款机业务差别），与本公司不构成同业竞争，不存在利益冲突。并且英泰科技公司亦出具声明，过去未从事与公司相同的业务；同时2014年3月25日，英泰科技公司与公司签订了《避免同业竞争协议》，约定英泰科技公司现在及以后不从事与公司构成同业竞争的业务。

附表：税控收款机业务与商业收款机业务差别：

比较项目	税控收款机	商业收款机
产业政策	实行生产资质和许可证制度	自由竞争
产品标准	国家强制标准 GB18240	无国标、行标
产品功能	税务局税源监控，开发票	商户进销存管理
目标用户	税务局、餐饮娱乐、交运、建筑	百货、超市、连锁便利、快餐
销售方式	省级政府采购	用户自由选择
技术方案	单片机系统，无操作系统	X86、ARM 平台，操作系统:WINDOWS,LINUX,android

（二）公司主要股东关于避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，公司主要股东柳美勋、焦丕敬、殷良策、姜美玲、徐晓琴、邱爱红、李永红出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人作为青岛中科英泰商用系统股份有限公司（以下简称“公司”）的主要股东，目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

一、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公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、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。

二、本人在作为公司股东期间，本承诺持续有效。

三、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

六、报告期内公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况

（一）资金占用和担保情况的说明

报告期内，公司曾存在与主要股东及其控制的其他企业有资金往来及担保情况，详见本说明书“第四节公司财务”之“十二、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”之“（一）、关联方及关联方关系”之“4、关联方交易情况”介绍。

英泰有限与主要股东殷良策、徐晓勤、邱爱红的资金往来属于偶发性的，发生时间较短并已及时偿还，对公司的独立性不产生影响。

英泰有限曾为青岛英泰信息产业有限公司提供的担保，是应贷款银行的要求履行英泰有限作为股东的责任，对公司的独立性不产生影响。

股份制公司成立后，公司将严格执行《公司章程》和《关联交易管理制度》

等，以保证公司的独立性。

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

《公司章程》中有以下规定：

4.6.5 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

5.2.15 董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

5.2.6 董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

董事会运用公司资产进行风险投资的范围主要包括：对公司产业或产品结构的调整，新产品、新技术、新服务的研究开发，收购、出售资产或兼并企业及股权投资等。

经股东大会决议授权，在本章程规定的董事会职权范围内，董事会对上述投资事项及其他运用公司资金、资产事项的决定权限为每一会计年度累计不超过公司最近一期经审计的总资产值的 30.00%（含 30.00%）。对上述投资事项及其他运用公司资金、资产事项在同一会计年度内累计将超过公司最近一期经审计的总资产值的 30.00%的项目，应由董事会审议后报经股东大会批准。

同时，公司还制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》，建立了严格的资金管理制度，以规范关联交易及对外担保。

七、董事、监事、高级管理人员的基本情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

公司董事、监事及高级管理人员及其直系亲属持有公司股份情况如下：

序号	名称	职务	持股数量（股）	持股比例(%)
1	柳美勋	董事长	4,555,389.00	20.25
2	邱爱红	柳美勋配偶	1,823,710.00	8.11
3	殷良策	董事、副总经理	5,095,690.00	22.65
4	姜美玲	殷良策配偶	464,364.00	2.06
5	焦丕敬	董事、总经理	3,145,690.00	13.98
6	徐晓勤	焦丕敬配偶	2,414,364.00	10.73
7	李永红	董事、副总经理	1,125,000.00	5.00
8	刘福利	董事、副总经理	458,976.00	2.04
9	陈须常	财务负责人、董事会秘书	229,488.00	1.02
10	路尔学	监事会主席	458,976.00	2.04
11	孙坤	监事	229,488.00	1.02
12	宗月宁	监事	229,488.00	1.02
合计			20,230,623.00	89.92

（二）相互之间存在亲属关系情况

董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

（三）与公司签订的协议与承诺情况

董事、监事、高级管理人员与公司签署了《避免同业竞争的承诺》，具体内容如下：

“本人作为青岛中科英泰商用系统股份有限公司（以下简称“公司”）的董事/监事/高级管理人员/核心技术人员，本人目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

一、本人不在中国境内外直接或间接参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它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。

二、本人不存在与公司存在利益冲突的对外投资等其他情况。

三、本人在担任公司董事/监事/高级管理人员/核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

四、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本说明书出具之日，公司董事、监事及高级管理人员在公司以外的单位兼职情况如下：

序号	人员名称	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
1	柳美勋	董事长	青岛中科英泰科技有限公司	董事	关联方
2	殷良策	董事、副总经理	青岛富友信息技术有限公司	执行董事	关联方
			青岛中科英泰科技有限公司	董事	关联方
3	焦丕敬	董事、总经理	青岛中科英泰科技有限公司	监事	关联方
4	李永红	董事、副总经理	无	无	无
5	刘福利	董事、副总经理	无	无	无
6	陈须常	财务负责人、董事会秘书	无	无	无
7	路尔学	监事会主席	无	无	无
8	孙坤	监事	无	无	无
9	宗月宁	监事	无	无	无

除上述兼职情况外，公司董事、监事及高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员对外投资情况如下：

人员姓名	在本公司职务	被投资单位名称	认缴出资额（元）	出资比例（%）
柳美勋	董事长	青岛中科英泰科技有限公司	3,020,000.00	6.00
邱爱红	职工 （柳美勋配偶）	青岛富友信息技术有限公司	960,000.00	48.00
殷良策	董事、副总经理	青岛中科英泰科技有限公司	3,020,000.00	6.00
		青岛富友信息技术有限公司	1,040,000.00	52.00

青岛中科英泰科技有限公司和青岛富友信息技术有限公司情况详见本说明

书“第三节 公司治理”之“五、同业竞争”。

上述董事、高级管理人员对外投资的公司与本公司不存在利益冲突。

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

公司董事、监事、高级管理人员不存在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形，公司董事、监事、高级管理人员已就此出具承诺。

（七）其它对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情形，公司董事、监事、高级管理人员已就此出具承诺。

八、董事、监事、高级管理人员最近两年变动情况

公司近两年以来董事、监事及高级管理人员变化情况如下：

1、董事的变化情况

自公司 2004 年 4 月成立至 2012 年 1 月，公司仅在 2005 年 7 月至 2006 年 4 月曾设立董事会，其余时间均只设一名执行董事；从 2012 年 1 月 12 日起至股份公司成立，公司设立了董事会，由五人组成，分别为柳美勋、焦丕敬、殷良策、刘福利、路尔学；股份公司创立大会上，公司董事会进行了改选，选举柳美勋、焦丕敬、殷良策、刘福利、李永红为新的董事会成员，路尔学退出董事会，增选李永红为董事。

2、监事的变化情况

有限公司阶段，公司只设一名监事，从 2012 年 1 月 12 日起，改选陈须常担任英泰有限监事；有限公司整体变更为股份公司后，公司设立了监事会，由 3 名监事组成，分别是路尔学（监事会主席）、宗月宁、孙坤，其中路尔学为职工代表大会选举的职工代表监事。

3、高级管理人员的变化

2004年5月起，焦丕敬担任总经理，2012年1月起，李永红担任公司副总经理。2014年2月8日，公司召开第一届董事会第一次会议，同意聘任焦丕敬担任股份公司总经理；2月11日，第一届董事会第二次会议聘任了殷良策、李永红、刘福利担任副总经理、陈须常担任股份公司财务负责人兼董事会秘书。公司高级管理人员最近两年增加殷良策、刘福利和陈须常。

上述人员变化均符合有关法律规定，合法有效，履行了必要的法律程序并办理了相应的工商登记手续；上述人员的变化是为适应公司的生产经营需要，是公司提升管理水平、优化治理机制的结果，对公司持续经营能力具有积极影响。

公司目前的核心技术人员为柳美勋、焦丕敬、殷良策、刘福利和孙坤5人。核心技术人员近两年增加了殷良策、刘福利，研发实力得到增强，对公司持续经营能力产生积极影响。

截至本公开转让说明书出具之日，除以上变化外，公司董事、监事和高级管理人员最近两年未发生其他变化。

第四节 公司财务

一、财务报表

(一) 合并报表

合并资产负债表

单位：元

项 目	2014.5.31	2013.12.31	2012.12.31
流动资产：			
货币资金	19,398,215.19	20,017,114.28	17,343,006.82
应收票据	731,126.00		
应收账款	5,535,767.36	11,048,977.15	4,195,399.59
预付款项	2,568,245.60	913,337.67	4,483,415.28
其他应收款	1,576,085.16	1,850,860.96	3,414,560.07
存货	10,268,477.95	6,766,722.82	11,069,306.73
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	160,882.30		434,939.66
流动资产合计	40,238,799.56	40,597,012.88	40,940,628.15
非流动资产：			
固定资产	16,845,096.43	17,364,605.87	18,249,746.37
在建工程			
无形资产	5,242,511.87	5,289,070.62	5,400,811.62
开发支出			
递延所得税资产	200,404.17	231,896.03	281,875.33
其他非流动资产			
非流动资产合计	22,288,012.47	22,885,572.52	23,932,433.32
资产总计	62,526,812.03	63,482,585.40	64,873,061.47
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据	2,000,000.00	2,500,000.00	
应付账款	14,962,826.15	16,632,820.02	17,760,985.82
预收款项	10,212,959.87	5,382,116.11	9,308,869.27
应付职工薪酬			
应交税费	654,584.50	1,833,025.36	777,324.96
应付利息			
应付股利			
其他应付款	24,269.62	128,754.02	216,454.41

项 目	2014.5.31	2013.12.31	2012.12.31
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	27,854,640.14	26,476,715.51	28,063,634.46
非流动负债：			
长期借款			5,626,313.18
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	5,600,950.04	8,766,602.68	6,361,843.85
非流动负债合计	5,600,950.04	8,766,602.68	11,988,157.03
负债合计	33,455,590.18	35,243,318.19	40,051,791.49
股东权益：			
股本（实收资本）	22,500,000.00	22,500,000.00	22,500,000.00
资本公积	5,897,557.45	950,000.00	950,000.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	263,805.39	748,391.06	266,960.76
一般风险准备			
未分配利润	409,859.01	4,040,876.15	1,104,309.22
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计	29,071,221.85	28,239,267.21	24,821,269.98
少数股东权益			
股东权益合计	29,071,221.85	28,239,267.21	24,821,269.98
负债和股东权益总计	62,526,812.03	63,482,585.40	64,873,061.47

合并利润表

单位：元

项 目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
一、营业总收入	22,435,752.58	70,141,981.46	51,230,711.43
其中：营业收入	22,435,752.58	70,141,981.46	51,230,711.43
二、营业总成本	24,684,842.45	70,456,673.59	50,785,581.84
其中：营业成本	16,879,646.64	51,858,435.94	37,670,603.18
营业税金及附加	94,252.50	266,487.20	181,850.72
销售费用	2,341,110.39	5,871,145.72	4,140,042.03
管理费用	5,719,161.35	12,490,099.99	8,631,336.36
财务费用	-53,781.90	-145,286.02	69,730.94
资产减值损失	-295,546.53	115,790.76	92,018.61
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-2,249,089.87	-314,692.13	445,129.59
加：营业外收入	3,207,752.64	4,304,552.16	2,155,006.15
减：营业外支出		3,416.39	
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额	958,662.77	3,986,443.64	2,600,135.74
减：所得税费用	126,708.13	568,446.41	499,972.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	831,954.64	3,417,997.23	2,100,162.86
归属于母公司股东的净利润	831,954.64	3,417,997.23	2,100,162.86
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.04	0.15	0.09
（二）稀释每股收益	0.04	0.15	0.09
七、其他综合收益			
八、综合收益总额	831,954.64	3,417,997.23	2,100,162.86
归属于母公司股东的综合收益总额	831,954.64	3,417,997.23	2,100,162.86
归属于少数股东的综合收益总额			

合并现金流量表

单位：元

项 目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 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	35,625,771.99	66,321,678.20	61,724,236.53
收到的税费返还	685,588.97	2,862,714.34	1,559,264.02
收到其他与经营活动有关的现金	567,246.56	8,316,299.40	7,564,212.45
经营活动现金流入小计	36,878,607.52	77,500,691.94	70,847,713.00
购买商品、接受劳务支付的现金	27,282,895.85	47,508,987.07	43,487,653.30
支付给职工以及为职工支付的现金	3,341,485.45	6,428,056.05	5,091,928.49
支付的各项税费	2,059,877.68	1,693,246.99	1,665,437.79
支付其他与经营活动有关的现金	5,004,677.98	12,378,807.94	14,741,176.68
经营活动现金流出小计	37,688,936.96	68,009,098.05	64,986,196.26
经营活动产生的现金流量净额	-810,329.44	9,491,593.89	5,861,516.74
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,303.50	3,312,265.22	11,208,034.83
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	7,303.50	3,312,265.22	11,208,034.83
投资活动产生的现金流量净额	-7,303.50	-3,312,265.22	-11,208,034.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			6,126,313.18
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

项 目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
筹资活动现金流入小计			9,626,313.18
偿还债务支付的现金		5,626,313.18	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,179.45	168,827.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,651,492.63	668,827.91
筹资活动产生的现金流量净额		-5,651,492.63	8,957,485.27
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	-817,632.94	527,836.04	3,610,967.18
加：期初现金及现金等价物余额	17,870,842.86	17,343,006.82	13,732,039.64
六、期末现金及现金等价物余额	17,053,209.92	17,870,842.86	17,343,006.82

合并所有者权益变动表

2014 年 1-5 月

单位：元

项目	2014 年 1-5 月								
	归属于母公司的股东权益								少数股东权益
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	22,500,000.00	950,000.00			748,391.06		4,040,876.15		28,239,267.21
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	22,500,000.00	950,000.00			748,391.06		4,040,876.15		28,239,267.21
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）		4,947,557.45			-484,585.67		-3,631,017.14		831,954.64
（一）净利润							831,954.64		831,954.64
（二）其他综合收益									
上述(一)和（二）小计							831,954.64		831,954.64
（三）股东投入和减少资本									
1、股东投入资本									
2、股份支付计入股东权益的金额									
3、其他									

项目	2014年1-5月									
	归属于母公司的股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
(四)利润分配					257,547.96		-257,547.96			
1、提取盈余公积					257,547.96		-257,547.96			
2、提取一般风险准备										
3、对股东的分配										
4、其他										
(五) 股东权益内部结转		4,947,557.45			-742,133.63		-4,205,423.82			
1、资本公积转增资本(或股本)										
2、盈余公积转增资本(或股本)										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他		4,947,557.45			-742,133.63		-4,205,423.82			
(六) 专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	22,500,000.00	5,897,557.45			263,805.39		409,859.01			29,071,221.85

合并所有者权益变动表

2013 年度

单位：元

项目	2013 年度								
	归属于母公司的股东权益								少数股东权益
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	22,500,000.00	950,000.00			266,960.76		1,104,309.22		
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	22,500,000.00	950,000.00			266,960.76		1,104,309.22		
三、本期增减变动金额 (减少以“一” 号填列)					481,430.30		2,936,566.93		
(一) 净利润							3,417,997.23		
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							3,417,997.23		

项目	2013 年度									
	归属于母公司的股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
(三) 股东投入和减少资本										
1、股东投入资本										
2、股份支付计入股东权益的金额										
3、其他										
(四) 利润分配					481,430.30		-481,430.30			
1、提取盈余公积					481,430.30		-481,430.30			
2、提取一般风险准备										
3、对股东的分配										
4、其他										
(五) 股东权益内部结转										
1、资本公积转增资本(或股本)										
2、盈余公积转增资本(或股本)										
3、盈余公积弥补亏损										

项目	2013 年度									
	归属于母公司的股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
4、其他										
（六）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	22,500,000.00	950,000.00			748,391.06		4,040,876.15			28,239,267.21

合并所有者权益变动表

2012 年度

单位：元

项 目	2012 年度									
	归属于母公司的股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	12,000,000.00	7,950,000.00					-728,892.88			19,221,107.12
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	12,000,000.00	7,950,000.00					-728,892.88			19,221,107.12
三、本期增减变动金额 （减少以“一” 号填列）	10,500,000.00	-7,000,000.00			266,960.76		1,833,202.10			5,600,162.86
（一）净利润							2,100,162.86			2,100,162.86
（二）其他综合收益										
上述(一)和（二）小计							2,100,162.86			2,100,162.86

项 目	2012 年度									
	归属于母公司的股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
(三) 股东投入和减少资本	10,500,000.00									10,500,000.00
1、股东投入资本	10,500,000.00									10,500,000.00
2、股份支付计入股东权益的金额										
3、其他										
(四) 利润分配					266,960.76		-266,960.76			
1、提取盈余公积					266,960.76		-266,960.76			
2、提取一般风险准备										
3、对股东的分配										
4、其他										
(五) 股东权益内部结转										
1、资本公积转增资本(或股本)										
2、盈余公积转增资本										

项 目	2012 年度									
	归属于母公司的股东权益								少数股 东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
(或股本)										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
(六) 专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
(七) 其他		-7,000,000.00								-7,000,000.00
四、本期期末余额	22,500,000.00	950,000.00			266,960.76		1,104,309.22			24,821,269.98

(二) 母公司报表

母公司资产负债表

单位：元

项 目	2014.5.31	2013.12.31	2012.12.31
流动资产：			
货币资金	17,793,851.60	19,257,901.47	15,550,804.43
应收票据	231,126.00		
应收账款	5,497,550.30	10,986,760.09	4,046,209.66
预付款项	10,546,494.63	3,735,461.92	4,281,768.33
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,361,886.94	1,396,556.42	3,980,148.82
存货	2,645,367.73	2,316,962.23	4,615,446.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	38,076,277.20	37,693,642.13	32,474,377.35
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	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	67,925.46	67,762.09	95,664.41
在建工程			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	168,587.84	204,171.02	185,340.32
其他非流动资产			
非流动资产合计	15,236,513.30	15,271,933.11	15,281,004.73
资产总计	53,312,790.50	52,965,575.24	47,755,382.08
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据	2,000,000.00	2,500,000.00	
应付账款	7,100,804.08	9,052,277.92	9,004,327.04
预收款项	10,139,347.96	5,359,895.30	9,306,512.58

项 目	2014.5.31	2013.12.31	2012.12.31
应付职工薪酬			
应交税费	563,280.93	1,476,817.65	643,843.13
应付利息			
应付股利			
其他应付款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	19,803,432.97	18,388,990.87	18,954,682.75
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	3,394,813.67	6,179,026.92	3,612,677.18
非流动负债合计	3,394,813.67	6,179,026.92	3,612,677.18
负债合计	23,198,246.64	24,568,017.79	22,567,359.93
股东(所有者) 权益：			
股本（实收资本）	22,500,000.00	22,500,000.00	22,500,000.00
资本公积	5,897,557.45	950,000.00	950,000.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	257,547.96	742,133.63	260,703.33
一般风险准备			
未分配利润	1,459,438.45	4,205,423.82	1,477,318.82
股东（所有者）权益合计	30,114,543.86	28,397,557.45	25,188,022.15
负债和股东（所有者）权益总计	53,312,790.50	52,965,575.24	47,755,382.08

母公司利润表

单位：元

项 目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	22,289,793.19	68,686,746.22	50,980,806.52
减：营业成本	17,572,415.81	55,834,115.97	40,747,839.94
营业税金及附加	79,774.55	179,525.66	181,850.72
销售费用	2,258,247.20	5,684,530.78	3,990,917.04
管理费用	3,646,982.67	7,071,924.66	4,729,353.56
财务费用	-51,878.45	-158,292.00	-89,649.78
资产减值损失	-237,221.20	125,537.98	10,276.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-978,527.39	-50,596.83	1,410,218.62
加：营业外收入	2,826,313.25	3,642,961.25	844,172.82
减：营业外支出		3,416.39	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,847,785.86	3,588,948.03	2,254,391.44
减：所得税费用	130,799.45	379,412.73	387,286.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,716,986.41	3,209,535.30	1,867,104.97
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.08	0.15	0.09
（二）稀释每股收益	0.08	0.15	0.09
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	1,716,986.41	3,209,535.30	1,867,104.97

母公司现金流量表

单位：元

项 目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 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	35,383,620.83	66,257,054.71	60,275,917.59
收到的税费返还	685,588.97	2,862,714.34	1,559,264.02
收到其他与经营活动有关的现金	184,704.38	9,303,924.83	5,492,390.62
经营活动现金流入小计	36,253,914.18	78,423,693.88	67,327,572.23
购买商品、接受劳务支付的现金	30,554,815.83	62,598,447.27	47,772,683.57
支付给职工以及为职工支付的现金	2,277,939.39	4,056,483.57	3,103,393.46
支付的各项税费	1,553,015.82	906,113.93	1,577,435.79
支付其他与经营活动有关的现金	3,526,653.36	9,297,125.49	8,599,023.47
经营活动现金流出小计	37,912,424.40	76,858,170.26	61,052,536.29
经营活动产生的现金流量净额	-1,658,510.22	1,565,523.62	6,275,035.94
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,273.50	4,698.00	14,102.56
投资支付的现金			1,500,000.00
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	4,273.50	4,698.00	1,514,102.56
投资活动产生的现金流量净额	-4,273.50	-4,698.00	-1,514,102.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			

项 目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-1,662,783.72	1,560,825.62	4,760,933.38
加：期初现金及现金等价物余额	17,111,630.05	15,550,804.43	10,789,871.05
六、期末现金及现金等价物余额	15,448,846.33	17,111,630.05	15,550,804.43

母公司所有者权益变动表

2014 年 1-5 月

单位：元

项 目	2014 年 1-5 月							
	股本 (实收资本)	资本公积	减：库存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	股东（所有者） 权益合计
一、上年年末余额	22,500,000.00	950,000.00			742,133.63		4,205,423.82	28,397,557.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	22,500,000.00	950,000.00			742,133.63		4,205,423.82	28,397,557.45
三、本期增减变动金额（减少以“一” 号填列）		4,947,557.45			-484,585.67		-2,745,985.37	1,716,986.41
（一）净利润							1,716,986.41	1,716,986.41
（二）其他综合收益								
上述(一)和（二）小计							1,716,986.41	1,716,986.41
（三）股东（所有者）投入和减少资 本								
1、股东（所有者）投入资本								
2、股份支付计入股东（所有者）权益的 金额								
3、其他								
（四）利润分配					257,547.96		-257,547.96	
1、提取盈余公积					257,547.96		-257,547.96	

项 目	2014 年 1-5 月							
	股本 (实收资本)	资本公积	减：库存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	股东（所有者） 权益合计
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
4、其他								
（五）股东（所有者）权益内部结转		4,947,557.45			-742,133.63		-4,205,423.82	
1、资本公积转增资本(或股本)								
2、盈余公积转增资本(或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他		4,947,557.45			-742,133.63		-4,205,423.82	
（六）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	22,500,000.00	5,897,557.45			257,547.96		1,459,438.45	30,114,543.86

母公司所有者权益变动表

2013 年度

单位：元

项 目	2013 年度							
	股本 (实收资本)	资本公积	减：库存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	股东（所有者） 权益合计
一、上年年末余额	22,500,000.00	950,000.00			260,703.33		1,477,318.82	25,188,022.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	22,500,000.00	950,000.00			260,703.33		1,477,318.82	25,188,022.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					481,430.30		2,728,105.00	3,209,535.30
（一）净利润							3,209,535.30	3,209,535.30
（二）其他综合收益								
上述(一)和（二）小计							3,209,535.30	3,209,535.30
（三）股东（所有者）投入和减少资本								
1、股东（所有者）投入资本								
2、股份支付计入股东（所有者）权益的								

项 目	2013 年度							
	股本 (实收资本)	资本公积	减：库存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	股东（所有者） 权益合计
金额								
3、其他								
（四）利润分配					481,430.30		-481,430.30	
1、提取盈余公积					481,430.30		-481,430.30	
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
4、其他								
（五）股东（所有者）权益内部结转								
1、资本公积转增资本(或股本)								
2、盈余公积转增资本(或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
（六）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	22,500,000.00	950,000.00			742,133.63		4,205,423.82	28,397,557.45

母公司所有者权益变动表

2012 年度

单位：元

项目	2012 年度							
	股本 (实收资本)	资本公积	减：库存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	股东（所有者） 权益合计
一、上年年末余额	12,000,000.00	950,000.00					-129,082.82	12,820,917.18
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	12,000,000.00	950,000.00					-129,082.82	12,820,917.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,500,000.00				260,703.33		1,606,401.64	12,367,104.97
（一）净利润							1,867,104.97	1,867,104.97
（二）其他综合收益								
上述(一)和（二）小计							1,867,104.97	1,867,104.97
（三）股东（所有者）投入和减少资本	10,500,000.00							10,500,000.00

项目	2012 年度							
	股本 (实收资本)	资本公积	减：库存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	股东（所有者） 权益合计
1、股东（所有者）投入资本	10,500,000.00							10,500,000.00
2、股份支付计入股东（所有者）权益的金额								
3、其他								
(四)利润分配					260,703.33		-260,703.33	
1、提取盈余公积					260,703.33		-260,703.33	
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
4、其他								
(五)股东（所有者）权益内部结转								
1、资本公积转增资本(或股本)								
2、盈余公积转增资本(或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六) 专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								

项目	2012 年度							
	股本 (实收资本)	资本公积	减：库存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	股东（所有者） 权益合计
（七）其他								
四、本期期末余额	22,500,000.00	950,000.00			260,703.33		1,477,318.82	25,188,022.15

二、审计意见类型及会计报表编制基础

（一）近两年财务会计报告的审计意见

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 5 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2012 年度、2013 年度、2014 年 1-5 月的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表，以及财务报表附注进行了审计，并出具了“瑞华审字【2014】95020089 号”标准无保留意见《审计报告》。

（二）财务报表编制基础

本公司申报财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”，下同）的规定编制。

本公司原按照财政部 2006 年以前颁布的企业会计准则和 2004 年颁布《小企业会计制度》（统称“原会计准则和制度”，下同）编制 2012 年度财务报表，自 2013 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年颁布的企业会计准则。

本公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条以及企业会计准则实施后财政部发布的相关文件的有关规定，对 2012 年度法定财务报表进行了追溯调整，并根据《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》对财务报表的列报进行了相应的调整，将追溯调整后的 2012 年度财务报表作为可比期间的申报财务报表。

（三）合并范围

1、合并报表范围确认原则

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。根据企业会计准则的规定，对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间

的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

2、合并报表范围

截至 2013 年 12 月 31 日，公司将子公司英泰信息纳入合并报表范围。子公司情况详见“第一节 公司概况”之“六、重大资产重组情况之（一）子公司基本情况”。

三、主要会计政策、会计估计及其变更情况

（一）报告期内公司的主要会计政策、会计估计

1、会计期间

本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。本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。

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，

调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用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证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

4、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。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或

《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按外币交易发生当月一日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差

额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

② 持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，

计入投资收益。

（3）金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益

工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益,可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失,不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同及贷款承诺

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和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之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确

认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

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

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

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 200.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未减值的应收款项，以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2：其他组合	公司员工借款及内部备用金发生坏账损失的可能性极小

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：其他组合	对合并范围内关联方公司、公司员工借款及备用金不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
半年以内	5.00	5.00
半年到 1 年以内（含 1 年，下同）	10.00	10.00
1-2 年	20.00	20.00
2 年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

④公司对对纳入合并范围的关联方公司应收款项、公司员工借款及备用金不计提坏账不计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

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

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本;通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和,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,应当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证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算;对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算;对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资,作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外,当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处

理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法核算转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指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。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地

产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	4	5.00	23.75
办公及电子设备	3	5.00	31.67
空调及生产用电子设备	5	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可

使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基

本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

19、股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

20、回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

21、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有

权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定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，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（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。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其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产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异

的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

24、租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

25、持有待售资产

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非

流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

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

26、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

27、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资

产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

（二）报告期内公司主要的会计政策、会计估计变更情况

1、会计政策变更

本公司申报期内，公司未发生会计政策变更事项。

2、会计估计变更

本公司申报期内，公司未发生会计估计变更事项。

（三）前期会计差错更正

本公司申报期内，公司无前期会计差错更正事项。

四、主要税项

（一）公司主要税项

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	中科英泰股份的企业所得税税率为15%，英泰信息的企业所得税税率为25%

（二）税收优惠情况

本公司为国家级高新技术企业（证书编号：GR201237100008，发证时间2012年7月27日，有效期三年），2012年度、2013年度、2014年度企业所得税税率为15%。

本公司之子公司青岛英泰信息产业有限公司企业所得税税率为25%。

中科英泰股份 2013 年按照 15%的税率预缴企业所得税。

公司属于享受增值税“免、抵、退”政策的生产性企业，出口退税不属于营业外收入范畴。报告期内的情况如下：

项目	2014 年 1-5 月	2013 年	2012 年
出口退税	619,187.1	2,842,547.75	1,912,901.76
净利润	831,954.64	3,417,997.23	2,100,162.86
占比	74.43%	83.16%	91.08%

五、营业收入情况

（一）主营业务收入情况与收入确认原则

单位：元

项目	2014 年 1-5 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务收入	22,435,752.58	100.00	70,139,429.58	99.996	50,980,806.52	99.51
其他业务收入	0.00	0.00	2,551.88	0.004	249,904.91	0.49
合计	22,435,752.58	100.00	70,141,981.46	100.00	51,230,711.43	100.00

公司营业收入主要来自于商业 POS 机的销售收入，2012 年曾发生过受托加工业务，收入很少，公司计入了其他业务收入，在 2013 年开始停止了此类业务，因此，2014 年没有发生其他业务收入。POS 机销售受到季节性影响比较明显，每年下半年，尤其是 9 月份以后，销售进入旺季，大量的销售主要集中在 9 月份以后完成。尽管上半年是个淡季，但在报告期内，2014 年 1-5 月营业收入较去年同期还是有所增长，增长率为 18.92%；2013 年营业收入较 2012 年增加 1,891.13 万元，增长率为 36.91%。

就具体收入确认方法而言，直销与代理的收入确认原则与方法完全一致，均以货物发给客户并经过客户验收合格作为风险转移的时点。内销部分，公司根据合同约定，以货物发给客户并经过客户验收合格作为风险转移的时点，进行收入的确认；外销部分，采用离岸价格，买方承担货物越过装运港船舷后的一切风险，因此，公司以海关报关单的出口日期，作为收入确认时点。

报告期内，对于出口业务，公司以美元进行结算。出口业务实行预收账款的

方式进行销售。公司在收到货款后，通常在 2-3 天内进行结汇，在报告期内，汇率变动较小，并且公司结汇时间较短，相应的汇兑损益的影响较小。

公司产品属于计算机行业的一个细分市场，成本核算采用品种法，即以产品品种为产品成本计算对象，归集和分配生产费用，计算产品成本的一种方法，由于大量大批的生产是不间断的连续生产，无法按照产品的生产周期来归集生产费用，计算产品成本，因而只能定期按月计算产品成本，从而将本月的销售收入与产品生产成本配比，计算本月损益。因此，产品成本是定期按月计算的，与报告期一致，与产品生产周期不一致。由于生产费用较小，月末生产费用全部计入当期的完工产品中，不在完工产品与在产品之间进行分配。

（二）主营业务收入结构

1、按产品类型

单位：元

产品类型	2014 年 1-5 月	比例 (%)	2013 年	比例 (%)	2012 年	比例 (%)
收款机 (Win3000 系列)	9,864,158.61	43.97	14,136,877.41	20.16	7,765,230.84	15.23
多功能商用终端 (Anypos 系列)	12,318,316.17	54.90	39,970,093.97	56.98	37,536,717.32	73.63
智能数据终端 (IDT 系列)	201,025.65	0.90	8,624,551.00	12.30	4,790,939.48	9.40
其他	52,252.15	0.23	7,407,907.20	10.56	887,918.88	1.74
合计	22,435,752.58	100.00	70,139,429.58	100.00	50,980,806.52	100.00

2、按地区分布

单位：元

地区分布	2014 年 1-5 月	比例 (%)	2013 年	比例 (%)	2012 年	比例 (%)
国内销售	15,696,564.58	69.96	47,374,686.89	67.54	37,065,149.55	72.70
出口销售	6,739,188.00	30.04	22,764,742.69	32.46	13,915,656.97	27.30
合计	22,435,752.58	100.00	70,139,429.58	100.00	50,980,806.52	100.00

报告期内，多功能商用终端收入比重最大，一方面是因为多功能商用终端的功能比传统收款机更全面，更能满足客户需求，这也将是企业未来发展重点之一；另一方面，商务部针对食品安全提出了商品追溯体系建设，公司产品 Anypos 系列中的 Anypos60 是针对商务部的要求开发的追溯机，该项目收入在近两年的增长较大；出口销售方面，公司有进出口经营权，一直以来，非常注重国外市场的拓展，公司每年都会参加国际展会，积极将产品推向国际市场，公司出口业务不断增加，外销收入占营业收入的比重相对较高，这是公司不断开发国际市场的必然结果。公司通过参加国外展会、网络营销发展国外代理商，已经进入欧美、以色列、南非等国际市场，发展培养了 Stylus- Sociedade Comercial,Lda.(Wintech)、China-Israel (D.L.S) , Ltd.、Processing Point,Inc.等一批优质的国外客户。结算方面，出口业务基本采用预收款的方式，即公司收到电汇款后发货，国外客户主要采购多功能商用终端（Anypos 系列）和智能数据终端（IDT 系列）。

公司外销产品主要销往中东、美国、英国等，销售地区的经济政治政策、国内外竞争格局会对出口业务造成一定程度的影响，如近期的乌克兰风暴就造成提货量大幅减少，但由于公司出口业务区域分布较广，从整体上来看，公司出口业务还会继续稳步增加。此外，出口业务实行预收账款的方式进行销售。公司在收到美元后，通常在 2-3 天内进行结汇，美元汇率变动幅度较小，汇率变动对公司的经营产生的影响很小。

2013 年主营业务收入的其他类包含了销售给青岛中投融资租赁公司的系统集成业务，该业务涉及金额 455.57 万元，导致 2013 年其他类收入出现较大增长。

（三）主营业务收入变动趋势及原因

单位：元

项目	2014 年 1-5 月	2013 年度		2012 年度	
	金额（元）	金额（元）	增长率（%）	金额（元）	增长率（%）
主营业务收入	22,435,752.58	70,139,429.58	37.58	50,980,806.52	58.62

如上表所述，报告期内，公司主营业务收入都保持了较高的增长率，2014 年 1-5 月收入 2,243.57 万元，较去年同期未经审计收入 1,886.31 万元增长了 18.94%；2013 年营业收入较 2012 年增加 1,915.86 万元，增长率为 37.58%；2012

年营业收入较 2011 年同期增加 1,884.11 万元,增长率为 58.62%。主要原因如下:

1、近年来,公司针对客户需求,加大研发力度,使其产品更有竞争力,同时,加强销售队伍建设,销售能力得到很大的提高,对政府、银行等客户都有较大的销售额。

2、近年来,国家政策对于零售业发展的支持也积极推动了 POS 机行业的发展,并为其拓展了巨大的市场空间。公司的订单量呈上升的趋势,使得公司的主营业务收入也越来越高。

3、POS 机销售受到季节性影响比较明显,每年下半年,尤其是 9 月份以后,销售进入旺季,大量的销售工作主要集中在 9 月份以后完成,因此,2014 年 1-5 月的销售收入占全年的销售收入的比重较小,但较去年同期来看,收入呈上升趋势。从以往业绩来看,2013 年前五个月收入占全年的比例为 27%,2012 年占全年比例 40%,2012 年比例高于 2013 年同期主要是在 2012 年 5 月发生一笔销售给青岛市商务局 600 万元左右的追溯机销售业务,在扣除该笔业务的影响后,1-5 月占全年的比例也在 28%左右。

4、公司采用直销与代理相结合的经营方式,弥补单一经营方式的不足,在产品定位上走中高端模式,发展和维护中高端客户。采用相对具有竞争力的价格政策吸引新老客户。在合同执行的过程中以客户为中心,全面保障合同顺利执行。公司经过 10 年的发展与维护,营业收入得以持续增长。

(四) 主营业务毛利与毛利率情况

报告期内,公司毛利率情况如下表:

单位:元

项目	2014 年 1-5 月		
主营业务收入	收入	成本	毛利率(%)
收款机 (Win3000 系列)	9,864,158.61	8,068,625.31	18.20
多功能商用终端 (Anypos 系列)	12,318,316.17	8,616,223.25	30.05
智能数据终端 (IDT 系列)	201,025.65	143,097.03	28.82
其他类	52,252.15	51,701.05	1.05
合计	22,435,752.58	16,879,646.64	24.76
项目	2013 年		
主营业务收入	收入	成本	毛利率(%)

收款机（Win3000 系列）	14,136,877.41	11,513,509.08	18.56
多功能商用终端（Anypos 系列）	39,970,093.97	27,670,416.89	30.77
智能数据终端（IDT 系列）	8,624,551.00	6,091,272.50	29.37
其他类	7,407,907.20	6,583,237.48	11.13
合计	70,139,429.58	51,858,435.95	26.06
项目	2012 年		
主营业务收入	收入	成本	毛利率（%）
收款机（Win3000 系列）	7,765,230.84	6,311,540.60	18.72
多功能商用终端（Anypos 系列）	37,536,717.32	26,948,722.32	28.21
智能数据终端（IDT 系列）	4,790,939.48	3,447,982.86	28.03
其他类	887,918.88	878,949.95	1.01
合计	50,980,806.52	37,587,195.73	26.27

单位：元

项目	2014 年 1-5 月		
主营业务收入	收入	成本	毛利率（%）
内销	15,696,564.58	12,074,857.48	23.07
出口销售	6,739,188.00	4,804,789.16	28.70
合计	22,435,752.58	16,879,646.64	24.76
项目	2013 年		
主营业务收入	收入	成本	毛利率（%）
内销	47,374,686.89	35,964,886.75	24.08
出口销售	22,764,742.69	15,893,549.19	30.18
合计	70,139,429.58	51,858,435.94	26.06
项目	2012 年		
主营业务收入	收入	成本	毛利率（%）
内销	37,065,149.55	27,466,749.06	25.90
出口销售	13,915,656.97	10,120,446.67	27.27
合计	50,980,806.52	37,587,195.73	26.27

如上表所示，报告期内，公司的主要收入来自收款机（Win3000 系列）、多功能商用终端（Anypos 系列）、智能数据终端（IDT 系列）等商业 POS 类产品的生产销售收入，其他类主要是相关 POS 产品的零部件的销售；2014 年 1-5 月、2013 年、2012 年营业毛利率分别为 24.76%、26.06%、26.27%，2012 年和 2013 年毛利率比较稳定，原因是产品原材料市场价格相对稳定，同时产品销售价格波动较小，毛利率维持在一个相对稳定的水平。2014 年 1-5 月的毛利率较前两年有所下降主要是因为公司产品在上半年处于淡季，销售收入占全年比重较小，而分摊到单位产品中的固定成本增加，导致毛利率出现下降，随着下半年尤其是 9 月份以后销售旺季的到来，销售收入会出现大幅增加，单位固定成本会随着下降，

产品毛利率会有所上升。公司所处商用 POS 行业为计算机行业的一个细分市场，产品的材料价格相对透明，材料成本相对比较稳定。目前没有专门的 POS 生产厂商已经挂牌上市，因此无法从公开场合取得其他 POS 生产商的毛利率情况。公司在收款机行业经营多年，已经形成公司的产品优势、品牌优势以及保障能力，公司在新品上市、成熟产拓展市场前公司就价格问题进行了充分的研究与分析，以保障公司的销售规模与盈利水平的双赢。

从分产品的角度来看，各类产品在报告期的毛利率波动较小，主要是因为产品所应用到的主要原材料为计算机通用原材料，一直比较平稳，偶有价格上扬，波动也比较小，对公司产品的总体成本影响很小，基本可以忽略不计；该行业的竞争相对激烈，销售价格比较稳定，不会出现大幅波动。

从分地区来看，内销方面：2012 年和 2013 年毛利率相对稳定，原因是产品原材料市场价格相对稳定，同时产品销售价格波动较小，毛利率维持在一个相对稳定的水平。2014 年 1-5 月的毛利率较前两年有所下降主要是因为公司产品在上半年处于淡季，销售收入占全年比重较小，而分摊到单位产品中的固定成本增加，导致毛利率出现下降，随着下半年尤其是 9 月份以后销售旺季的到来，销售收入会出现大幅增加，单位固定成本会随着下降，产品毛利率会有所上升。

外销方面：2012 年和 2014 年外销毛利率基本持平，2013 年毛利率略有提高，2013 年出口中的产品 Anypos500 系列是公司研发的新品，性能外管大幅度提升，属于高端产品，新产品投放市场毛利率也相对较高。

内外销业务毛利率差异主要原因是外销业务中毛利率较高的多功能商用终端和智能数据终端占比较大，故导致外销业务综合毛利率较内销业务综合毛利率高。

报告期内，产品成本情况如下：

单位：元

	2014 年 1-5 月		2013 年		2012 年	
收款机	金额	比例	金额	比例	金额	比例
直接材料	7,708,506.54	95.54%	11,074,864.14	96.19%	6,040,720.22	95.71%
直接人工	215,217.53	2.67%	260,059.62	2.26%	101,185.29	1.60%
制造费用	144,901.24	1.80%	178,585.32	1.55%	169,635.09	2.69%

合计	8,068,625.31	100.00%	11,513,509.08	100.00%	6,311,540.60	100.00%
多功能商用终端						
直接材料	8,278,573.43	96.08%	26,888,924.94	97.18%	26,160,872.83	97.08%
直接人工	201,789.42	2.34%	463,323.47	1.67%	294,360.33	1.09%
制造费用	135,860.40	1.58%	318,168.47	1.15%	493,489.16	1.83%
合计	8,616,223.25	100.00%	27,670,416.88	100.00%	26,948,722.32	100.00%
智能数据终端						
直接材料	130,272.29	91.04%	5,639,262.34	92.58%	3,158,450.25	91.60%
直接人工	7,664.44	5.36%	267,983.46	4.40%	108,176.65	3.14%
制造费用	5,160.30	3.61%	184,026.70	3.02%	181,355.97	5.26%
合计	143,097.03	100.00%	6,091,272.50	100.00%	3,447,982.86	100.00%

公司产品的营业成本包括三部分：直接材料、直接人工和制造费用。由于材料价格透明以及工、费相对稳定，单位成本变化不大。直接人工与制造费用较小、所占比重也较小。各部分占总成本的比重相对不变。各期营业成本的变动与收入变动直接相关，销售收入的增加带动营业成本成比例的增加。

六、期间费用及变动情况

单位：元

项目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	22,435,752.58	70,139,429.58	50,980,806.52
主营业务成本	16,879,646.64	51,858,435.94	37,587,195.73
主营业务毛利	5,556,105.94	18,280,993.64	13,393,610.79
销售费用（元）	2,341,110.39	5,871,145.72	4,140,042.03
管理费用（元）	5,719,161.35	12,490,099.99	8,631,336.36
财务费用（元）	-53,781.90	-145,286.02	69,730.94
销售费用占主营收入比重	10.43%	8.37%	8.12%
管理费用占主营收入比重	25.49%	17.81%	16.93%
财务费用占主营收入比重	-0.24%	-0.21%	0.14%
营业利润	-2,249,089.87	-314,692.13	445,129.59
利润总额	958,662.77	3,986,443.64	2,600,135.74
净利润	831,954.64	3,417,997.23	2,100,162.86

销售费用、管理费用与财务费用占主营业务收入的比重及变化分析如下：

公司在 2012 年贷款金额较少，并于 2013 年 1 月偿还之后再没有贷款，因此，财务费用占主营业务收入的比重一直较低。公司经营非常谨慎，账面每天保持一

定的货币资金余额，由此产生了利息收入，使得财务费用为负数。

2014年1-5月，公司销售费用和管理费用所占主营业务收入的比重较前两年有大幅增长，主要是1-5月的销售收入占全年收入比重较低引起的，公司所处行业具有比较明显的季节性，通常在上半年，受春节等影响，销售业务较少；下半年，零售业企业通常借着国庆节、圣诞节、元旦等节日销售旺季的到来进行网点扩张，相应的POS机需求增加，因此，每年9月份以后，销售收入会出现较高增长。2014年1-5月的销售费用和管理费用换算为全年金额与2013年进行比较，销售费用略有下滑，管理费用增幅不到10%，主要是因为销售业务量受季节性影响导致的相关的费用发生也呈季节性变动，预计下半年随着销售业务的增长相关的销售费用和管理费用也会有不同幅度的增加。

2013年公司销售费用、管理费用与财务费用占主营业务收入的比重分别为8.37%、17.81%、-0.21%。较2012年略有增长，但是，销售费用和管理费用的绝对金额，有较大的增加。

销售费用明细情况

单位：万元

项 目	2014年1-5月		2013年度		2012年度	
	金额	占营业费用比重	金额	占营业费用比重	金额	占营业费用比重
工资	63.98	27.33%	81.62	13.90%	59.82	14.45%
福利费	6.12	2.61%	6.43	1.10%	5.27	1.27%
财产保险费	-	-	0.93	-	0.74	0.18%
租赁费	0.01	-	0.57	-	1.87	0.45%
水电费	0.18	-	0.65	-	1.24	0.30%
办公费	5.03	2.15%	46.26	7.88%	5.05	1.22%
维修费	0.82	-	1.63	-	0.57	0.14%
差旅费	34.49	14.73%	125.75	21.42%	88.30	21.33%
会议费	13.86	5.92%	12.02	2.05%	24.32	5.88%
交通费	5.21	2.23%	16.83	2.87%	14.95	3.61%
网络通讯费	2.43	1.04%	7.47	1.27%	10.09	2.44%
培训费	0.00	-	0.44	-	4.01	0.97%
三包服务费	8.12	3.47%	64.63	11.01%	49.37	11.92%
车辆费	11.74	5.01%	33.17	5.65%	25.88	6.25%
运输费	47.91	20.46%	121.48	20.69%	75.14	18.15%
业务招待费	2.13	0.91%	6.19	1.05%	6.25	1.51%

项 目	2014 年 1-5 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	占营业费用比重	金额	占营业费用比重	金额	占营业费用比重
广告宣传费	32.09	13.71%	61.05	10.40%	37.90	9.15%
其他	-	-	-	-	3.23	0.78%
合计	234.11	100.00%	587.11	100.00%	414.00	100.00%

销售费用增加主要原因：一方面，公司运输费用增加 463,404.18 元，主要是由于 2013 年油价上涨，导致内销运费增加，同时，2013 年部分国外订单应客户需求，从山东省外的港口报关出口，由于距离较远、陆路运输时间较长，因此，在由企业运往山东省外的港口时，公司采用的是航空运输，导致了运输费用的增加；此外，工资增加 217,951.34 元，主要是由于公司 2013 年上调了员工工资。

管理费用明细变动情况：

单位：万元

项 目	2014 年 1-5 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	占管理费用比重	金额	占管理费用比重	金额	占管理费用比重
工资	46.67	8.16%	72.42	5.80%	38.51	4.46%
福利费	3.06	0.53%	6.52	0.52%	3.74	0.43%
折旧费	29.79	5.21%	69.12	5.53%	24.25	2.81%
社会保险费	22.27	3.89%	36.03	2.88%	26.53	3.07%
住房公积金	3.33	0.58%	5.13	0.41%	3.23	0.37%
税金	12.03	2.10%	12.26	0.98%	9.93	1.15%
财产保险费	-	-	1.25	0.10%	1.78	0.21%
租赁费	-	-	-	-	1.47	0.17%
无形资产摊销	4.66	0.81%	11.17	0.89%	11.17	1.29%
水电费	9.17	1.60%	21.51	1.72%	9.16	1.06%
研发费用	360.65	63.06%	877.73	70.27%	546.90	63.36%
办公费	39.59	6.92%	34.46	2.76%	60.90	7.06%
维修费	0.54	0.09%	1.64	0.13%	1.72	0.20%
差旅费	4.53	0.79%	12.05	0.96%	5.54	0.64%
会议费	2.35	0.41%	0.41	0.03%	24.22	2.81%
交通费	0.44	0.08%	0.92	0.07%	1.10	0.13%
网络通讯费	2.10	0.37%	4.88	0.39%	4.11	0.48%
培训费	1.10	0.19%	2.50	0.20%	0.50	0.06%
图书资料费	-	-	0.14	0.01%	-	-
三包服务费	1.74	0.30%	0.84	0.07%	7.74	0.90%
车辆费	6.57	1.15%	13.91	1.11%	14.86	1.72%

业务招待费	2.36	0.41%	5.32	0.43%	15.71	1.82%
劳动保护费	-	-	3.06	0.25%	3.26	0.38%
河道费	2.34	0.41%	1.03	0.08%	1.39	0.16%
认证费	-	-	0.40	0.03%	1.39	0.16%
审计费	6.60	1.15%	9.64	0.77%	4.20	0.49%
零星装修	0.11	0.02%	16.05	1.29%	33.34	3.86%
其他	9.91	1.73%	28.61	2.29%	6.48	0.75%
合计	571.92	100.00%	1,249.01	100.00%	863.13	100.00%

管理费用增长主要原因是研发费用增加 3,308,242.59 元。

单位：元

研究开发费用	2014 年 1-5 月	2013 年	2012 年
直接投入	1,552,119.88	3,723,594.03	1,470,758.66
人员人工	1,316,745.58	3,355,222.35	2,418,085.98
其他费用	737,611.69	1,698,469.16	1,580,198.31
合计	3,606,477.15	8,777,285.54	5,469,042.95

从研发费用明细可以看出，2014 年 1-5 月研发费用较去年同期略有增长，2013 年较 2012 年增长较大的主要原因是人员工资和直接投入的增加，人员工资的增长一方面是由于企业在 2013 年增加了研发人员数量，另一方面，企业在 2013 年给员工进行了涨薪；直接投入主要是与研发项目有关，2013 年研发项目增加，其直接投入的物料消耗也随着增加。

财务费用明细变动情况：

单位：万元

项 目	2014 年 1-5 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	占财务费用比重	金额	占财务费用比重	金额	占财务费用比重
利息收入	-8.91	165.69%	-10.70	73.64%	-4.74	-67.92%
手续费	0.69	-12.77%	1.05	-7.25%	0.77	11.09%
利息支出	-	-	2.52	-17.33%	16.88	242.11%
汇兑损益	2.85	-52.92%	-7.47	51.39%	-6.04	-86.61%
其他	-	-	0.07	-0.45%	0.09	1.33%
合 计	-5.38	100.00%	-14.53	100.00%	6.97	100.00%

公司对费用实行计划管理，对相关费用制定标准，对超支的费用以及偶然发生的费用，必须经过相关领导批准后方可报销入账。

公司对外销售采用美元结算，受人民币对美元汇率影响，会产生一定的汇兑损益。

单位：元

项目	2014 年 1-5 月	2013 年	2012 年
汇兑损益	28,027.57	-74,606.26	-60,397.01
净利润	831,954.64	3,417,997.23	2,100,162.86
占比	3.37%	-2.18%	-2.88%

营业利润的变动：2014 年 1-5 月份营业利润为负数，且金额较大，主要是因为公司产品季节性变动比较明显，每年的上半年都是一个淡季，销售收入较小，导致营业利润出现负数。2013 年营业利润为负数，主要原因是 2013 年公司加大了研发投入，研发项目增加，使得研发费用增加较多，而相应的研发项目还没有产生较大收益导致。

七、非经常性损益情况

（一）非经常损益明细

单位：元

项 目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
计入当期损益的政府补助	3,207,752.64	4,300,741.17	2,148,156.15
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	91,864.80
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出（注 1）	-	394.60	6,850.00
非经常性损益总额	3,207,752.64	4,301,135.77	2,246,870.95
减：非经常性损益的所得税影响数	6,315.00	94,396.65	303,527.50
非经常性损益净额	3,201,437.64	4,206,739.12	1,943,343.45
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-	-	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益	3,201,437.64	4,206,739.12	1,943,343.45

注 1：含营业外支出中的税收罚款及滞纳金 3,416.39 元，计算非经常性损益的所得税影响数计算基数不含上述税收罚款及滞纳金；计入当期损益的政府补助中含部分不征税收入，计算非经常性损益的所得税影响数计算基数不含上述不征税收入。

（二）非经常损益对经营成果的影响

单位：元

项目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
----	--------------	---------	---------

非经常性损益净额	3,201,437.64	4,206,739.12	1,943,343.45
净利润	831,954.64	3,417,997.23	2,100,162.86
非经常损益占净利润比重	384.81%	123.08%	92.53%

公司2012年度存在非经常性损益共计2,246,870.95元，其中计入当期损益的政府补助2,148,156.15元，同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益91,864.80元，除上述各项之外的其他营业收入6,850.00元，非经常性损益金额占公司净利润的比重为92.53%，在公司净利润中的比重较大，对公司的财务状况影响较大。系政府补助收入的金额较大所致。

公司2013年度在非经常性损益共为4,301,135.77元，主要为政府补助4,300,741.17元，其他营业外收入3,810.99元，营业外支出3,416.39元。非经常性损益金额占公司净利润的比重为123.08%，在扣除非经常性损益后，公司产生净亏损，非经常性损益对公司的财务状况影响较大，2013年非经常性损益主要是政府补助收入。

公司2014年1-5月在非经常性损益共为3,207,752.64元，全部为政府补助。公司2014年1-5月营业利润为-2,249,089.87元，主要因为公司产品销售业务在每年的上半年属于淡季，无法覆盖总的成本。每年下半年尤其是9月份以后，销售开始有大幅度增加。在扣除非经常性损益后，公司出现净亏损。

公司收到的政府补助，基本属于项目研发补助，公司收到之后，需要根据项目要求，发生相关的研发支出，进行相关的研发工作，并在财务上单独记账，项目期结束之后，政府部门会对项目的完成情况、补贴的支出情况等进行检查。公司所收到的政府补助属于与收益相关的补助，企业按照《企业会计准则第16号-政府补助》要求，对于已经补偿发生的相关费用或损失的，在收到款项后，直接计入了银行存款和营业外收入；对于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，企业在收到款项后，计入银行存款，并确认为递延收益，然后在根据合同约定的时间内平均分摊计入营业外收入，冲减递延收益。与非经常性损益相关的政府补贴项目，并不属于政府的发包项目，而是与企业生产运营密切相关的，即使没有政府补贴，也会进行研发，但是，如果没有政府补贴，基于企业持续经营及盈利性要求，相应的研发投入周期会有所延长以减轻企业费用负担。

公司致力于成为国际领先的智能结算设备和解决方案供应商，坚持专业化的

品牌路线，持续不断地进行自主技术创新，经过持续的投入，已经建立起完整的研发、生产、销售和服务体系，为实现公司目标打下了良好的基础。

公司主营商用 POS 机、批发自助交易终端等各类智能结算终端，市场前景广阔，据中国电子商会商业信息化专业委员会、RBR 及美国 VSR 杂志增刊的研究数据，2013 年全球 POS 销量约 160 万台，其中中国约 26 万台，2018 年 POS 销量约 210 万台，其中中国将超过 45 万台。

公司设有技术中心，该中心是青岛市及企业技术中心，下设结构、软件、硬件、测试、工艺等研究室，拥有一支以嵌入式技术为核心、经验丰富、配置全面的研发团队，承担过国家科技攻关计划、火炬计划、电子发展基金等项目，是国家 RFID 标准组的成员单位，参与了商务部肉类蔬菜流通追溯批发自助交易终端标准的起草，形成了一批专利和软件著作权，将为公司持续发展提供强大的动力。

虽然公司历史较短，资产规模较小，但凭借专业化的策略、一流的产品和优质服务，目前已经成为国内 POS 行业有影响的品牌，销售服务网络遍布全国，且已经进入欧美、以色列、南非等国际市场，为公司业绩提升奠定了市场基础。

公司管理团队精通商业信息化，有着共同的理想和追求，是英泰“诚信、敬业、创新、共赢”文化的倡导者和践行者，核心团队有着近 20 年的合作，团结稳定、优势互补，百年英泰是大家毕生的事业。

公司自成立至今，坚持聚焦流通信息化、专注交易结算细节，围绕嵌入式系统技术，打造公司核心竞争力，已经初步形成了一个快速发掘流通用户需求、利用最新技术、快速研发产品、实现用户交付的响应体系，个性化、定制式、软硬一体、快速反应是公司的竞争优势之一。

对于亏损原因和扭亏措施：为了提升公司的竞争力，过去 3 年公司在研发、生产设施、市场网络和团队建设方面投入巨大，超前的投入是公司策略性亏损的主要原因，但是公司也获得了几十项成果、专利和软件著作权，储备了下一代产品，具备了年产 10 万台智能终端整机的产能，开拓了市场网络，为公司下一步的快速发展提供了坚实的基础。针对亏损公司采取的措施主要是开源节流并举，首先，未来 3 年公司将严控固定资产投资，充分利用现有资产和设备提升公司的产销量；其次，公司将加大市场营销力度，扩大高端市场占有率，重点提高高附加值新产品的销售占比，再次，完善海外市场的营销网络，调高出口占比；最后，

公司将进一步加强内部管理，提高员工技能和素质，提升运营效率，降低费用收入占比。

从公司 2012 年和 2013 年的收入来看，两年分别为 50,980,806.52 元和 70,139,429.58 元，增长率 37.58%，同时，2014 年 1-5 月的收入，较 2013 年同期增长 18.94%，公司有较好的持续经营能力。

公司属于高新技术企业，着眼长远目标，以技术创新提升公司竞争力，加大研发投入，承担了部分国家科研项目，公司2013年向国家专利局申报并已受理发明专利40项，这些投入虽然没有带来当期收益，但将为公司下一步成长提供持续的动力和竞争力。报告期内，公司研发投入较大，研发项目较多，从政府获得了较多的项目补贴。

补助明细如下：

单位：元

项 目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度	资产/ 收益 相关
崂山科技型中小企业技术创新基金	-	450,000.00	-	收益
青岛市知识产权局 2012 年专利专项资金	-	9,600.00	-	收益
青岛外商投资服务中心外包扶持资金	-	45,000.00	-	收益
崂山财政局专利补贴收入	-	120,900.00	-	收益
高新区基础建设补助款	-	-	1,210,000.00	收益
基于 3G 网络的行业智能终端研发及产业化项目	87,500.00	210,000.00	17,500.00	收益
智能公章管理系统关键技术研究项目	100,000.00	240,000.00	20,000.00	收益
嵌入式计算机产业化项目	79,166.67	190,000.00	63,333.33	资产
基于 3G 网络的移动支付智能终端研发及产业化项目	114,772.73	21,590.91	-	收益
面向物联网应用的嵌入式智能终端产业化项目	-	-	400,000.00	收益
基于物联网应用的数据采集智能终端技术研究项目	466,356.11	1,119,254.66	184,575.57	收益
家庭数字化智能终端系统研发及产业化项目	267,857.13	642,857.14	214,285.71	收益

项 目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度	资产/ 收益 相关
面向流通领域物联网应用的多业务终端嵌入式项目	-	461,538.46	38,461.54	收益
面向农副产品溯源的一体化自助交易终端项目	383,333.33	123,333.33	-	收益
面向农副产品溯源的智能读写终端开发及产业化项目	1,666,666.67	666,666.67	-	收益
青岛外商投资服务中心展会补贴款	42,100.00	-	-	收益
合 计	3,207,752.64	4,300,741.17	2,148,156.16	

八、主要资产

（一）货币资金

单位：元

项目	2014.5.31	2013.12.31	2012.12.31
现金	222,861.22	142,915.71	198,750.57
银行存款	19,175,353.97	17,727,927.15	17,144,256.25
合计	19,398,215.19	20,017,114.28	17,343,006.82

截至 2014 年 5 月末，本公司货币资金中被冻结对使用有限制的银行承兑汇票保证金、保函保证金等合计 2,345,005.27 元。

公司采取稳健的经营政策，一直比较注重应收账款的催收工作，每到月末前，就会催促代理商和客户及时付款，因此，公司货币资金余额较大。

（二）应收账款

1、账龄及坏账准备

应收账款按种类列示

种 类	2014 年 5 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例（%）
		（%）		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应				

种 类	2014 年 5 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
组合 1：账龄组合	6,599,324.39	100	1,063,557.03	100
组合小计	6,599,324.39	100	1,063,557.03	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	6,599,324.39	100	1,063,557.03	100

种 类	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
组合 1：账龄组合	12,379,519.36	100	1,330,542.21	100
组合小计	12,379,519.36	100	1,330,542.21	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	12,379,519.36	100	1,330,542.21	100

种 类	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
组合 1：账龄组合	5,429,149.96	100	1,233,750.37	100

种 类	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合小计	5,429,149.96	100	1,233,750.37	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	5,429,149.96	100	1,233,750.37	100

公司的应收账款坏账准备采用账龄分析法与个别认定法相结合的计提方式，账龄分析法的具体计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
半及年以内	5.00
半年到 1 年以内 (含 1 年, 下同)	10.00
1—2 年	20.00
2 年以上	100.00

2、账龄分析

账龄	2014 年 5 月 31 日			
	金额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	净额 (元)
半年及以内	5,596,506.00	84.81	279,825.30	5,316,680.70
半年到 1 年以内 (含 1 年, 下同)	60,120.00	0.91	6,012.00	54,108.00
1—2 年	206,223.32	3.12	41,244.66	164,978.66
2 年以上	736,475.07	11.16	736,475.07	-
合计	6,599,324.39	100.00	1,063,557.03	5,535,767.36

账龄	2013 年 12 月 31 日			
	金额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	净额 (元)
半年及以内	11,059,177.97	89.34	552,958.90	10,506,219.07
半年到 1 年以内 (含 1 年, 下同)	339,805.00	2.74	33,980.50	305,824.50
1—2 年	296,166.97	2.39	59,233.39	236,933.58
2 年以上	684,369.42	5.53	684,369.42	-
合计	12,379,519.36	100.00	1,330,542.21	11,048,977.15

账龄	2012 年 12 月 31 日			
	金额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	净额 (元)

半年及以下	3,677,300.20	67.74	183,865.02	3,493,435.18
半年到1年以内（含1年，下同）	355,209.34	6.54	35,520.93	319,688.41
1—2年	477,845.00	8.80	95,569.00	382,276.00
2年以上	918,795.42	16.92	918,795.42	-
合计	5,429,149.96	100.00	1,233,750.37	4,195,399.59

截至2014年5月31日，公司半年以内的应收账款占比84.81%，半年到一年的占比0.91%，一年以内的应收账款占比较大，应收账款的周转率较高；账龄超过2年以上的应收账款金额为736,475.07元，占比11.16%，余额相对较小，该类款项主要是质保金，单笔金额较小，公司基于谨慎性原则，已全额计提坏账准备。

公司国内市场采用直销加代理商的“复合销售”模式，由于市场细分竞争激烈，基本是先发货后收款的结算模式，对于政府采购项目，也是发货验收后才能进行资金结算。对于国外信用比较好的客户，公司也给予一定的账期，由于公司销售旺季都在下半年，因此报告期期末的应收款余额比较大。2013年12月31日公司应收账款较2012年末增加6,853,577.56元，增长率为128.02%，主要原因是2013年公司业务规模扩大，营业收入增加36.91%，导致应收账款增加，2013年年底，新增青岛中投融资租赁有限公司的一笔业务，单笔金额530万元，该笔新增业务导致应收账款余额大增。2014年1月和5月，公司累计收回了青岛中投融资租赁有限公司的530万元款项，因此，2014年5月31日的应收账款较2013年12月31日有了大幅降低。

除了应收账款坏账计提之外，对于应收款的催收，公司实行责任人制度，谁形成的应收款谁负责到底收回。

3、报告期各期末，应收账款中无持有本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项。

4、报告期各期末，应收账款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	2014年5月31日	占总额比例（%）	性质	账龄	是否关联关系
银联商务有限公司河南分公司	900,000.00	13.64	货款	半年以内	否

中国银行潍坊支行	380,000.00	5.76	货款	半年以内	否
石家庄百合友路科技有限公司	364,826.00	5.53	货款	半年以内	否
济南市商务局	340,100.00	5.15	货款	半年以内	否
中国农业银行三门峡崤山支行	337,000.00	5.11	货款	半年以内	否
合 计	2,321,926.00	35.19			

单位：元

单位名称	2013年12月31日	占总额比例（%）	性质	账龄	是否关联关系
青岛中投融资租赁有限公司	5,330,180.00	43.07	货款	半年以内	否
石家庄百合友路科技有限公司	2,125,471.00	17.17	货款	半年以内	否
济南市商务局	1,798,100.00	14.52	货款	半年以内	否
中国农业银行三门峡崤山支行	337,000.00	2.72	货款	半年以内	否
中国农业银行石河子兵团支行	328,000.00	2.65	货款	半年以内	否
合 计	9,918,751.00	80.13			

单位：元

单位名称	2012年12月31日	占总额比例（%）	性质	账龄	是否关联关系
银联商务有限公司河南分公司	760,000.00	14.00	货款	半年以内	否
南京欣凯旗信息技术有限公司	526,016.00	9.69	货款	半年以内	否
安陆西亚和美丽宝广场有限公司	293,000.00	5.40	货款	半年以内	否
山东泰山新合作商贸连锁有限公司	230,600.00	4.25	货款	半年以内	否
石家庄百合友路科技有限公司	217,280.00	4.00	货款	半年以内	否
合 计	2,026,896.00	37.34			

从上表三期数据中可以看出，欠款前五名的顾客金额占总额比例变化波动较大的是在2013年末。2013年末前五大占比82.5%，主要是在2013年底新增青岛中投融资租赁有限公司的业务引起的，在2014年，公司收回了该笔款项，截止到2014

年5月31日，前五大所占总额的比例下降，与2012年末的比例基本持平。

（四）其他应收款

1、账龄分析

种类	2014 年 5 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合 1 按组合计提坏账准备的其他应收款	1,050,077.48	63.02	90,098.78	100.00
组合 2 按照会计政策关联方等不提坏账组合的其他应收款	616,106.46	36.98	-	-
合计	1,666,183.94	100.00	90,098.78	100.00

种类	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合 1 按组合计提坏账准备的其他应收款	1,404,322.51	71.30	118,660.13	100.00
组合 2 按照会计政策关联方等不提坏账组合的其他应收款	565,198.58	28.70	-	-
合计	1,969,521.09	100.00	118,660.13	100.00

种类	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合 1 按组合计提坏账准备的其他应收款	1,339,824.28	38.13	99,661.21	100.00
组合 2 按照会计政策关联方等不提坏账组合的其他应收款	2,174,397.00	61.87	-	-

合计	3,514,221.28	100.00	99,661.21	100.00
----	--------------	--------	-----------	--------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2014 年 5 月 31 日			
	金额（元）	占总额比例（%）	坏账准备（元）	净额（元）
半年以内	344,099.48	20.65	17,204.98	326,894.50
半年-1 年以内	683,018.00	40.99	68,301.80	614,716.20
1 至 2 年	22,960.00	1.38	4,592.00	18,368.00
合计	1,050,077.48	63.02	90,098.78	959,978.70

账龄	2013 年 12 月 31 日			
	金额（元）	占总额比例（%）	坏账准备（元）	净额（元）
半年以内	1,081,362.51	54.90	54,068.13	1,027,294.38
半年-1 年以内	-	-	-	-
1 至 2 年	322,960.00	16.40	64,592.00	258,368.00
合计	1,404,322.51	71.30	118,660.13	1,285,662.38

账龄	2012 年 12 月 31 日			
	金额（元）	占总额比例（%）	坏账准备（元）	净额（元）
半年以内	1,062,424.28	30.24	53,121.21	1,009,303.07
半年-1 年以内	89,400.00	2.54	8,940.00	80,460.00
1 至 2 年	188,000.00	5.35	37,600.00	150,400.00
合计	1,339,824.28	38.13	99,661.21	1,240,163.07

其他应收款主要核算保证金、员工借款等，公司2014年5月31日余额较2013年末有所减少，主要是公司在2014年4月收回了青岛新桥信息服务托管有限公司的30.00万款项。公司2013年其他应收款较2012年减少154.47万元，主要原因是：2012年股东邱爱红从公司借款150.00万，该款项在2013年进行了偿还，因此，变动较大。

2、2014年5月底和2013年期末，其他应收款中无应收持有本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项；2012年期末，持股本公司8.11%的股东邱爱红从公司借款150.00万元，2013年及时偿还了该款项。

3、报告期各期期末，其他应收款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	2014 年 5 月 31 日	占总额比例（%）	性质	账龄	是否关联关系
保证金	573,018.00	34.39	投标保证金	1 年以内	否

应收出口退税	267,069.28	16.03	出口退税款	半年以内	否
李勇	103,000.00	6.18	员工借款	半年以内	否
刘金光	101,000.00	6.06	员工借款	半年以内	否
青岛高新热电有限公司	150,000.00	9.00	暖气费	1 年以内	否
合计	1,194,087.28	71.66			

单位：元

单位名称	2013 年 12 月 31 日	占总额比例 (%)	性质	账龄	是否关联关系
保证金	563,818.00	28.63	投标保证金	半年以内	否
应收出口退税	333,471.15	16.93	出口退税款	半年以内	否
青岛新桥信息服务托管有限公司	300,000.00	15.23	资金往来	1-2 年	否
青岛高新热电有限公司	150,000.00	7.62	暖气费	半年以内	否
王占勇	78,000.00	3.96	员工借款	半年以内	否
合计	1,425,289.15	72.37			

单位：元

单位名称	2012 年 12 月 31 日	占总额比例 (%)	性质	账龄	是否关联关系
邱爱红	1,500,000.00	42.68	股东借款	半年-1 年	是
出口退税	353,637.74	10.06	出口退税款	半年以内	否
青岛高新热电有限公司	350,000.00	9.96	暖气费	半年以内	否
青岛新桥信息服务托管有限公司	300,000.00	8.54	资金往来	半年以内	否
青岛瑞都建筑设计公司	210,000.00	5.98	建筑设计费	半年-2 年以内	否
合计	2,713,637.74	77.22			

青岛新桥信息服务托管有限公司基于自身营运资金需求，向公司借款。公司履行了相关的决策程序，与新桥签订了借款协议，并经过董事长签字确认。公司与新桥无关联关系。借款合同约定了 4% 的年利率，但在实际中，公司并没有收取此项费用。该借款的利息收入按照 4% 测算，每年只有 1.2 万元，对公司经营、财务状况不会产生重大影响。公司在 2014 年 4 月收回了青岛新桥信息服务托管有限公司的 30.00 万款项。

股东邱爱红因为个人买房临时资金周转向公司借款，已经过公司相关的决策

程序，并签订了协议，由总经理焦丕敬签字。该借款没有资金占用费。邱爱红的借款发生在 2013 年 5 月 25 号，2013 年 1 月 8 号进行了偿还。实际使用 7 个月，参照新桥信息 4% 的利率，该借款预计产生的利息收入为 3.5 万元，对公司经营、财务状况不会产生重大影响。

李勇、刘金光、王占勇向公司借款是因为公司给予员工购买首套房的补助借款，该借款严格按照公司相关管理办法按期回收。按相关管理办法规定，该借款为无息借款。

上述资金拆借行为发生在有限公司阶段，在股份公司成立后，公司制定了相关的管理制度，不再向第三方企业直接借款；对于公司向控股股东、关联方借款，公司制定了严格的审批程序；同时，公司制定了《关于防范控股股东及其他关联方占用公司资金的制度》，防止公司资金被控股股东及关联方占用。

（五）预付账款

1、账龄分析

单位：元

账龄	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内	2,422,390.24	743,576.80	4,154,782.95
1 至 2 年	145,855.36	169,760.87	328,632.33
合计	2,568,245.60	913,337.67	4,483,415.28

公司预付账款核算的是采购材料时，预付给供应商的货款，2014 年 5 月 31 日余额和 2013 年末余额相对 2012 年末余额均有所降低，主要原因是随着公司业务规模的扩大，公司的商业信用增加，基于降低资金成本的考虑，公司更倾向于采取向供应商申请一定信用期内付款的采购模式。

2、报告期各期末，预付账款中无持有本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3、报告期各期末，预付账款前五名单位如下：

预付账款产生的主要原因是公司未采购货物支付了款项，但尚未收到货物所导致。

单位：元

单位名称	2014年5月31日	占总额比例(%)	账龄	款项性质	是否关联关系
上海基友电子有限公司	505,000.00	19.66	1年以内	货款	否
青岛鳌泰压铸有限公司	198,042.76	7.71	1年以内	货款	否
深圳市彦胜科技有限公司	171,200.00	6.67	1年以内	货款	否
深圳市高仕达塑胶制品有限公司	168,095.11	6.55	1年以内	货款	否
中国长城计算机深圳股份有限公司	159,900.00	6.23	1年以内	货款	否
合计	1,202,237.87	46.82			

单位：元

单位名称	2013年12月31日	占总额比例(%)	账龄	款项性质	是否关联关系
青岛海亿达衡器有限公司	296,648.00	32.48	1年以内	货款	否
中国长城计算机深圳公司	159,900.00	17.51	1年以内	货款	否
深圳市乐源数码技术公司	64,500.00	7.06	1年以内	货款	否
深圳市技博电子有限公司	46,000.00	5.04	1年以内	货款	否
深圳市怡亚通供应链公司	45,009.31	4.93	1-2年	货款	否
合计	612,057.31	67.01			

单位：元

单位名称	2012年12月31日	占总额比例(%)	账龄	款项性质	是否关联关系
上海基友电子有限公司	618,500.00	13.80	1年以内	货款	否
南京瑞峰联电子科技有限公司	419,800.00	9.36	1年以内	货款	否
青岛海亿达衡器有限公司	391,191.00	8.73	1年以内	货款	否
北京星月宏飞科技有限公司	301,500.00	6.72	1年以内	货款	否
上海德卡电子有限公司	300,000.00	6.69	1年以内	货款	否
合计	2,030,991.00	45.30			

(六) 存货

单位：元

项目	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
原材料	8,115,548.96	79.03	5,034,784.58	74.41	6,456,109.12	58.32
库存商品	2,152,928.99	20.97	1,731,938.24	25.59	4,613,197.61	41.68
合计	10,268,477.95	100.00	6,766,722.82	100.00	11,069,306.73	100.00

公司存货主要分原材料、库存商品两类，原材料主要包括主板、存储设备、

显示设备以及键盘、打印机、钱箱等，库存商品主要是各类商业POS机。公司自己加工的主板等计入原材料科目，不作为自制半成品处理；对于产成品，车间根据订单进行领料组装，在没有完成组装之前，都按照原材料进行核算，组装完成后才作为库存商品，因此，在期末不存在在产品与产成品的区分。

2014年5月31日存货较2013年末增长主要是原材料的增加，随着下半年销售旺季的到来，公司开始增加采购原材料进行备货。2013年末库存商品较2012年有大幅降低，主要是库存商品的减少，公司在2013年加强了订单管理的考核力度，对大区销售经理每月上报的计划销售数量与最终实际提货数进行考核，减少计划数量与实际数量的差异，降低了实际库存商品数量。

由于公司材料周转较快，报告期各期末没有出现存货可变现净值低于账面价值的迹象，因此没有计提存货跌价准备。

（七）固定资产

1、固定资产变动情况

单位：元

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.5.31
一、账面原值合计	20,304,943.82	7,303.50	--	20,312,247.32
其中：房屋及建筑物	14,717,638.95	-	-	14,717,638.95
机器设备	2,948,145.20	-	-	2,948,145.20
运输工具	197,338.00	-	-	197,338.00
办公及电子设备	583,090.86	7,303.50	-	590,394.36
空调及车间用电子设备	1,858,730.81	-	-	1,858,730.81
二、累计折旧合计	2,940,337.95	526,812.94	--	3,467,150.89
其中：房屋及建筑物	932,117.18	291,286.60	-	1,223,403.78
机器设备	365,297.07	116,697.45	-	481,994.52
运输工具	66,396.05	19,528.25	-	85,924.30
办公及电子设备	429,922.24	29,758.49	-	459,680.73
空调及车间用电子设备	1,146,605.41	69,542.15	-	1,216,147.56
三、账面净值合计	17,364,605.87			16,845,096.43
其中：房屋及建筑物	13,785,521.77	-	-	13,494,235.17
机器设备	2,582,848.13	-	-	2,466,150.68
运输工具	130,941.95	-	-	111,413.70
办公及电子设备	153,168.62	-	-	130,713.63
空调及车间用电子设备	712,125.40	-	-	642,583.25
四、减值准备合计	--	--	--	--

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.5.31
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公及电子设备	-	-	-	-
空调及车间用电子设备	-	-	-	-
五、账面价值合计	17,364,605.87	-	-	16,845,096.43
其中：房屋及建筑物	13,785,521.77	-	-	13,494,235.17
机器设备	2,582,848.13	-	-	2,466,150.68
运输工具	130,941.95	-	-	111,413.70
办公及电子设备	153,168.62	-	-	130,713.63
空调及车间用电子设备	712,125.40	-	-	642,583.25

单位：元

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
一、账面原值合计	19,924,911.62	380,032.20	--	20,304,943.82
其中：房屋及建筑物	14,717,638.95	-	-	14,717,638.95
机器设备	2,698,145.20	250,000.00	-	2,948,145.20
运输工具	197,338.00	-	-	197,338.00
办公及电子设备	568,997.13	14,093.73	-	583,090.86
空调及车间用电子设备	1,742,792.34	115,938.47	-	1,858,730.81
二、累计折旧合计	1,675,165.25	1,265,172.70	--	2,940,337.95
其中：房屋及建筑物	233,029.28	699,087.90	-	932,117.18
机器设备	103,035.72	262,261.35	-	365,297.07
运输工具	19,528.25	46,867.80	-	66,396.05
办公及电子设备	336,358.51	93,563.73	-	429,922.24
空调及车间用电子设备	983,213.49	163,391.92	-	1,146,605.41
三、账面净值合计	18,249,746.37	--	--	17,364,605.87
其中：房屋及建筑物	14,484,609.67	-	-	13,785,521.77
机器设备	2,595,109.48	-	-	2,582,848.13
运输工具	177,809.75	-	-	130,941.95
办公及电子设备	232,638.62	-	-	153,168.62
空调及车间用电子设备	759,578.85	-	-	712,125.40
四、减值准备合计	--	--	--	--
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公及电子设备	-	-	-	-
空调及车间用电子设备	-	-	-	-
五、账面价值合计	18,249,746.37	--	--	17,364,605.87
其中：房屋及建筑物	14,484,609.67	-	-	13,785,521.77
机器设备	2,595,109.48	-	-	2,582,848.13

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
运输工具	177,809.75	-	-	130,941.95
办公及电子设备	232,638.62	-	-	153,168.62
空调及车间用电子设备	759,578.85	-	-	712,125.40

单位：元

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
一、账面原值合计	1,611,421.33	18,313,490.29	--	19,924,911.62
其中：房屋及建筑物	0.00	14,717,638.95	-	14,717,638.95
机器设备	249,253.31	2,448,891.89	-	2,698,145.20
运输工具	0.00	197,338.00	-	197,338.00
办公及电子设备	381,863.67	187,133.46	-	568,997.13
空调及车间用电子设备	980,304.35	762,487.99	-	1,742,792.34
二、累计折旧合计	1,226,137.59	449,027.66	--	1,675,165.25
其中：房屋及建筑物		233,029.28	-	233,029.28
机器设备	3,946.51	99,089.21	-	103,035.72
运输工具		19,528.25	-	19,528.25
办公及电子设备	282,691.15	53,667.36	-	336,358.51
空调及车间用电子设备	939,499.93	43,713.56	-	983,213.49
三、账面净值合计	385,283.74	--	--	18,249,746.37
其中：房屋及建筑物	-	-	-	14,484,609.67
机器设备	245,306.80	-	-	2,595,109.48
运输工具		-	-	177,809.75
办公及电子设备	99,172.52	-	-	232,638.62
空调及车间用电子设备	40,804.42	-	-	759,578.85
四、减值准备合计	--	--	--	--
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公及电子设备	-	-	-	-
空调及车间用电子设备	-	-	-	-
五、账面价值合计	385,283.74	--	--	18,249,746.37
其中：房屋及建筑物	0.00	-	-	14,484,609.67
机器设备	245,306.80	-	-	2,595,109.48
运输工具	0.00	-	-	177,809.75
办公及电子设备	99,172.52	-	-	232,638.62
空调及车间用电子设备	40,804.42	-	-	759,578.85

2、固定资产折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固

定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	4	5.00	23.75
办公及电子设备	3	5.00	31.67
空调及生产用电子设备	5	5.00	19.00

公司及子公司的固定资产全部为实际在用的固定资产，使用状况良好。截止 2014 年 5 月 31 日，公司固定资产账面原值为 20,312,247.32 元，固定资产净值为 16,845,096.43 元。其固定资产净值占固定资产原值的比率为 82.93%，占总资产的比例为 26.94%。固定资产根据实际使用情况采用年限平均法计提折旧。固定资产中房屋及建筑物、机器设备、运输工具的成新率较高，固定资产的实际使用情况良好。办公及电子设备和空调及车间用电子设备部分已提完折旧，但均为实际在用，状况良好，并且均是办公用辅助设备，成新率低并不会对公司财务状况和经营能力产生重要影响。

目前公司在用的固定资产均使用状态良好，不存在淘汰、更新、大修、技术升级等情况，其对公司的财务状况和持续经营能力无不利影响。

（六）无形资产

单位：元

项目	2013.12.31	本年增加额	本年减少额	2014.5.31
一、账面原值合计	5,587,046.22	--	--	5,587,046.22
土地使用权	5,587,046.22	-	-	5,587,046.22
二、累计摊销额合计	297,975.60	46,558.75	-	344,534.35
土地使用权	297,975.60	46,558.75	-	344,534.35
三、减值准备累计金额合计	--	--	--	--
土地使用权	-	-	-	-
四、账面价值合计	5,289,070.62	-	-	5,242,511.87
土地使用权	5,289,070.62	-	-	5,242,511.87

单位：元

项目	2012.12.31	本年增加额	本年减少额	2013.12.31
一、账面原值合计	5,587,046.22	--	--	5,587,046.22
土地使用权	5,587,046.22	-	-	5,587,046.22

二、累计摊销额合计	186,234.60	111,741.00	--	297,975.60
土地使用权	186,234.60	111,741.00	-	297,975.60
三、减值准备累计金额合计	--	--	--	--
土地使用权	-	-	-	-
四、账面价值合计	5,400,811.62	-	-	5,289,070.62
土地使用权	5,400,811.62	-	-	5,289,070.62

单位：元

项目	2011.12.31	本年增加额	本年减少额	2012.12.31
一、账面原值合计	5,587,046.22	--	-	5,587,046.22
土地使用权	5,587,046.22	-	-	5,587,046.22
二、累计摊销额合计	74,493.60	111,741.00	-	186,234.60
土地使用权	74,493.60	111,741.00	-	186,234.60
三、减值准备累计金额合计	--	--	--	--
土地使用权	-	-	-	-
四、账面价值合计	5,512,552.62	-	-	5,400,811.62
土地使用权	5,512,552.62	-	-	5,400,811.62

公司的无形资产为土地使用权，于2011年4月20日购入，按取得时的实际成本计价核算摊销。

2011年4月20日公司的子公司青岛英泰信息产业有限责任公司取得一项土地使用权，已取得“青房地权市字第201143051号”国有土地使用权证书，使用期限为50年（2011年4月20日至2061年4月19日）。

（七）资产减值准备计提情况

1、应收款项坏账准备计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、

计提方法

本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未减值的应收款项，以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2：其他组合	公司员工借款及内部备用金发生坏账损失的可能性极小

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：其他组合	对合并范围内关联方公司、公司员工借款及备用金不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
-----	-------------	--------------

半年以内	5.00	5.00
半年到 1 年以内（含 1 年，下同）	10.00	10.00
1-2 年	20.00	20.00
2 年以上	100.00	100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（4）公司对纳入合并范围的关联方公司应收款项、公司员工借款及备用金不计提坏账不计提坏账准备。

2、存货跌价准备计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

3、长期股权投资减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值准备是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

4、固定资产减值准备计提方法

在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5、在建工程减值准备计提方法

在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程

的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

6、无形资产减值准备计提方法

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

7、资产减值准备实际计提情况

单位：元

项 目	2013.12.31	本年增加	本年减少		2015.05.31
			转回	冲销	
坏账准备	1,449,202.34	23,763.98	319,310.51	-	1,153,655.81
其中：应收账款坏账准备	1,330,542.21		266,985.18	-	1,063,557.03
其他应收款坏账准备	118,660.13	23,763.98	52,325.33	-	90,098.78
合 计	1,449,202.34	23,763.98	319,310.51	--	1,153,655.81

单位：元

项 目	2012.12.31	本年增加	本年减少		2013.12.31
			转回	冲销	
坏账准备	1,333,411.58	125,537.98	9,747.22	-	1,449,202.34
其中：应收账款坏账准备	1,233,750.37	97,814.24	1,022.40	-	1,330,542.21
其他应收款坏账准备	99,661.21	27,723.74	8,724.82	-	118,660.13
合 计	1,333,411.58	125,537.98	9,747.22	--	1,449,202.34

九、主要负债

（一）应付账款

1、账龄分析

单位：元

账龄结构	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1年以内	14,780,749.54	98.78	15,293,218.95	91.95	17,528,619.47	98.69
1—2年	182,076.61	1.22	1,339,601.07	8.05	232,366.35	1.31
合 计	14,962,826.15	100.00	16,632,820.02	100.00	17,760,985.82	100.00

报告期各期末，公司应付账款余额有所减少。截止到2014年5月31日，应付账款1年内、1-2年账龄的占比分别为98.78%、1.22%；2013年12月31日，应付账款1年内、1-2年账龄的占比分别为91.95%、8.05%。2012年12月31日，1年内、1-2年账龄的占比分别为98.69%、1.31%。公司现金流比较充足，对于能够及时供货并开具发票的供应商，公司都会及时安排付款，因此，应付账款账龄较短。

2、本报告期应付账款中无应付持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

3、报告期各期末，应付账款余额前五名单位如下：

应付账款产生的主要原因是公司充分利用商业信用，提高自身的资金使用效率的结果，期后均按合同约定及时付款。

单位：元

单位名称	2014年5月31日	占总额比例(%)	账龄	款项性质	是否关联关系
中国电子器件工业有限公司	761,034.90	4.58	1年以内	货款	否
深圳市信步科技有限公司	726,709.76	4.37	1年以内	货款	否
常州毗安电子设备有限公司	681,760.00	4.10	1年以内	货款	否
青岛蓝湾信息科技有限公司	533,010.00	3.20	1年以内	货款	否
北京励骏动力电子科技有限公司	433,202.00	2.60	1年以内	货款	否
合计	3,135,716.66	18.85			

单位：元

单位名称	2013年12月31日	占总额比例(%)	账龄	款项性质	是否关联关系
青岛蓝湾信息科技有限公司	5,097,970.00	30.65	1年以内	货款	否
深圳市信步科技有限公司	2,010,464.76	12.09	1年以内	货款	否
常州毗安电子设备有限公司	665,025.00	4.00	1年以内	货款	否
中国电子器件工业有限公司	599,034.90	3.60	1年以内	货款	否
张家港市宏盛电子有限公司	544,963.00	3.28	1年以内	货款	否
合计	8,917,457.66	53.61			

单位：元

单位名称	2012年12月31日	占总额比例(%)	账龄	款项性质	是否关联关系
青岛富友信息技术有限公司	3,526,650.00	19.86	1年以内	货款	是
青岛瑞源工程集团有限公司	2,932,233.02	16.51	1年以内	货款	否
深圳市信步科技有限公司	802,170.00	4.52	1年以内	货款	否
中国电子器件工业有限公司	606,384.90	3.41	1年以内	货款	否
深圳市长岛宇恒科技有限公司	530,619.70	2.99	1年以内	货款	否
合计	8,398,057.62	47.28			

(二) 预收账款

1、账龄分析

单位：元

账龄结构	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	8,349,519.18	81.75	4,120,147.86	76.55	4,758,983.27	51.12
1-2年	1,863,440.69	18.25	1,261,968.25	23.45	4,549,886.00	48.88
合 计	10,212,959.87	100.00	5,382,116.11	100.00	9,308,869.27	100.00

从预收账款账龄来看，截止到2014年5月31日，1年内、1-2年账龄的占比分别为81.75%、18.25%；2013年12月31日，1年内、1-2年账龄的占比分别为76.55%、23.45%；2012年12月31日，1年内、1-2年账龄的占比分别为51.12%、48.88%。公司非常重视经营现金的收回，主要采用先收款后发货的方式，尤其对于海外客户，必须采用预收账款的方式进行销售，因此公司预收账款金额较大。

2、本报告期预收款项中无预收持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

3、报告期各期末，预收账款余额前五名单位如下：

公司为了提高现金回收速度以及保证资金安全，对于国外代理商采取预收款的方式，同时，对于国内客户，公司也是优先使用预收账款的方式进行交易。

单位：元

单位名称	2014年5月31日	占总额比例(%)	账龄	款项性质	是否关联关系
Winners Inc.	1,294,540.11	12.68	1年以内	货款	否
太原市商务局	940,170.94	9.21	1年以内	货款	否
Processing Poin, Inc.	834,157.80	8.17	1年以内	货款	否
Bayshore Technologies & Equipment, LLC	812,842.65	7.96	1年以内	货款	否
Gunnebo Gateway Brasil S/A	503,690.71	4.93	1年以内	货款	否
合计	4,385,402.21	42.95			

单位：元

单位名称	2013年12月31日	占总额比例(%)	账龄	款项性质	是否关联关系
太原市商务局	940,170.94	17.47	1年以内	货款	否
徐州华彭计算机科技有限公司	271,225.00	5.04	1年以内	货款	否
天津海之滨商业设施技术开发中心	237,600.00	4.41	1-2年	货款	否
德州商通电子有限公司	207,250.00	3.85	1年以内	货款	否

南宁市商务局	184,584.62	3.43	1 年以内	货款	否
合计	1,840,830.56	34.20			

单位：元

单位名称	2012 年 12 月 31 日	占总额比 例 (%)	账龄	款项 性质	是否关 联关系
China-Israel (D.L.S) LTD	1,374,893.32	14.77	1 年以内	货款	否
Al-Aaly General Trading and Contracting Company	676,485.19	7.27	1 年以内	货款	否
临沂东方购物广场公司	296,400.00	3.18	1-2 年	货款	否
Exousia Consultants CC	290,345.16	3.12	1 年以内	货款	否
天津海之滨商业设施技术开发中心	237,600.00	2.55	1 年以内	货款	否
合计	2,875,723.67	30.89			

(三) 其他应付款

1、账龄分析

单位：元

账龄结构	2014 年 5 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1 年以内	2,900.00	11.95	9,900.00	7.69	216,454.41	100.00
1—2 年	21,369.62	88.05	118,854.02	92.31	0.00	0.00
合 计	24,269.62	100.00	128,754.02	100.00	216,454.41	100.00

其他应付款核算的主要是质保金和押金等，总金额和单项金额均较小。

2、本报告期其他应付款中无应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位情况：

3、报告期各期末，其他应付款余额前五名单位如下：

其他应付款主要是质保金和押金等，由于尚未到期，因此一直挂账。

单位：元

单位名称	2014 年 05 月 31 日	占总额比例 (%)	账龄	款项性 质	是否关 联关系
制造部押金	7,100.00	29.26	1 年以 内、1-2 年	押金	否
青岛卓尔富森木业有限公司	6,572.00	27.08	1-2 年	设备尾 款	否
青岛瀚生科技有限公司	5,597.62	23.06	1-2 年	设备尾	否

				款	
青岛全瑞祥家具工贸有限公司	5,000.00	20.60	1-2 年	设备尾款	否
合计	24,269.62	100.00			

单位：元

单位名称	2013 年 12 月 31 日	占总额比例 (%)	账龄	款项性质	是否关联关系
青岛市李沧区美福装饰店	61,353.00	47.65	1-2 年	装修尾款	否
格林美电子设备(天津)有限公司	23,500.00	18.25	1-2 年	设备尾款	否
青岛陆丰热工设备有限公司	9,900.00	7.69	1 年以内	设备尾款	否
制造部押金	8,400.00	6.52	1-2 年	押金	否
青岛卓尔富森木业有限公司	6,572.00	5.10	1-2 年	设备尾款	否
合计	109,725.00	85.22			

单位：元

单位名称	2012 年 12 月 31 日	占总额比例 (%)	账龄	款项性质	是否关联关系
青岛市李沧区美福装饰店	61,353.00	28.34	1 年以内	装修尾款	否
格林美电子设备(天津)有限公司	23,500.00	10.86	1 年以内	设备尾款	否
深圳德森精密设备有限公司	21,500.00	9.93	1 年以内	设备尾款	否
青岛瑞德隆电器设备有限公司	18,894.13	8.73	1 年以内	设备尾款	否
深圳市劲拓自动化设备有限公司	17,500.00	8.08	1 年以内	设备尾款	否
合计	142,747.13	65.95			

(三) 应交税费

单位：元

税费项目	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
未交增值税	462,927.63	1,149,956.48	362,496.97
应交所得税	99,804.10	469,401.36	342,214.51
应交城市维护建设税	0.00	108,619.34	25,374.79
应交土地使用税	14,667.00	22,000.50	22,000.50
应交个人所得税	0.00	0.00	7,113.34
印花税	6,119.37	5,462.44	0.00

教育费附加	0.00	0.00	10,874.91
地方教育费	0.00	46,551.14	7,249.94
河道费	0.00	31,034.10	0.00
房产税	71,066.40	0.00	0.00
合计	654,584.50	1,833,025.36	777,324.96

(四) 应付职工薪酬

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 5 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	0.00	2,876,607.64	2,876,607.64	0.00
职工福利费	0.00	223,222.83	223,222.83	0.00
社会保险费	0.00	222,666.66	222,666.66	0.00
住房公积金	0.00	33,276.32	33,276.32	0.00
合计	0.00	3,355,773.45	3,355,773.45	0.00

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	0.00	5,262,971.46	5,262,971.46	0.00
职工福利费	0.00	445,917.31	445,917.31	0.00
社会保险费	0.00	629,337.28	629,337.28	0.00
住房公积金	0.00	89,830.00	89,830.00	0.00
合计	0.00	6,428,056.05	6,428,056.05	0.00

公司实行劳动合同制，员工按照《劳动法》与公司签订《劳动合同》，承担义务并享受权利。

十、股东权益情况

(一) 实收资本（或股本）

单位：万元

股东名称	2011 年 12 月 31 日	本期变动		2012 年 12 月 31 日
		增加	减少	
焦丕敬等 自然人	1,200.00	1,050.00	-	2,250.00
合计	1,200.00	1,050.00	-	2,250.00

单位：万元

股东名称	2012 年 12 月 31 日	本期变动		2013 年 12 月 31 日
		增加	减少	
焦丕敬等	2,250.00	-	-	2,250.00

自然人				
合计	2,250.00	-	-	2,250.00

单位：万元

股东名称	2013年12月31日	本期变动		2014年5月31日
		增加	减少	
焦丕敬等 自然人	2,250.00	-	-	2,250.00
合计	2,250.00	-	-	2,250.00

报告期内股东及注册资本的变化主要因为：

2012年1月12日，经股东会决议，公司原股东刘福利将其持有中科英泰注册资本的736,808.00元股权转让给殷良策等20人。公司原股东路尔学将其持有中科英泰注册资本的436,808.00元股权转让给陈万兵等4人。

2012年11月22日，经股东会决议，同意公司股东邱爱红、徐晓勤、殷良策以其持有的青岛英泰信息产业有限公司股权作为出资，对中科英泰有限增资1,050.00万元。

2013年12月12日，经股东会决议，同意增加李永红、姚永湖、王明德、尤帅、徐福昌、石君侠、王涛、尤明强、管建鹏、董云森、肖杰、杨飞、田国昶、樊庆杰、李勇、胡艳奎、刘金光计17人为本公司新股东；公司原股东姜美玲将持有的中科英泰2.60%的股权转让给原股东刘福利等5人；公司原股东徐晓勤将持有的中科英泰2.60%的股权转让给原股东路尔学等5人；公司原股东邱爱红将持有的中科英泰11.89%的股权转让给原股东孙坤等5人。

2014年2月8日公司召开创立大会暨第一次股东大会，同意青岛中科英泰有限公司以2013年12月31日为基准日整体变更为青岛中科英泰股份有限公司。

（二）资本公积

1、2014年1-5月变动情况

单位：元

项 目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年5月31日
其他资本公积	950,000.00	4,947,557.45		5,897,557.45
合 计	950,000.00	4,947,557.45		5,897,557.45

根据 2014 年 2 月 8 日的股东大会决议，有限公司整体变更设立为股份有限公司，变更前后各股东的持股比例不变，并以 2013 年 12 月 31 日经审计后的有限公司净资产，按各该股东占有限公司股权的比例折为股份有限公司股本。有限公司的全体出资人即为股份公司的全体发起人。全体发起人以变更基准日 2013 年 12 月 31 日有限公司经审计后净资产人民币 28,397,557.45 元（其中：股本 2,250.00 万元，资本公积 95.00 万元，盈余公积 742,133.63 元，未分配利润 4,205,423.82 元），作价人民币 28,397,557.45 元，其中人民币 2,250.00 万元折股，每股面值人民币 1 元，余额人民币 5,897,557.45 元作为“资本公积”。

2、2013 年度变动情况

单位：元

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
其他资本公积	950,000.00			950,000.00
合 计	950,000.00			950,000.00

3、2012 年度变动情况

单位：元

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
其他资本公积	7,950,000.00		7,000,000.00	950,000.00
合 计	7,950,000.00		7,000,000.00	950,000.00

2012 年本公司在同一控制下企业合并取得的子公司英泰信息公司，按准则要求调整前期比较财务报表，因合并而增加的净资产调整 2012 年期初资本公积 700.00 万元。2012 年同一控制下的企业合并完成，将其冲回。

期初资本公积中的 95.00 万元 2012 年 1 月 1 日前执行原会计准则和制度下政府相关补助形成：

（1）2007 年 12 月 20 日，公司收到崂山区财政局（青财企一指[2007]12 号）拨付的专用技术研究与开发-终端市场智能管理平台项目款项 50.00 万元，公司先计入专项应付款；2010 年 12 月转入资本公积；

（2）2005 年 11 月 29 日公司收到崂山区财政局拨付的科技三项费用-基于国产 CPU 的嵌入式集成金融零售终端项目款项 40.00 万元，公司计入资本公积；

(3) 2005 年 12 月 29 日公司收到青岛市市级机关会计中心拨付的青岛市电子信息应用倍增计划-嵌入式 POS 系统项目款项 5.00 万元，公司计入资本公积。

(三) 盈余公积

1、2014 年度 1-5 月变动情况

单位：元

项 目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 5 月 31 日
法定盈余公积	498,927.37	171,698.64	494,755.75	175,870.26
法定公益金	249,463.69	85,849.32	247,377.88	87,935.13
合 计	748,391.06	257,547.96	742,133.63	263,805.39

注：资本公积 1 的解释。

2、2013 年度变动情况

单位：元

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
法定盈余公积	177,973.84	320,953.53		498,927.37
法定公益金	88,986.92	160,476.77		249,463.69
合 计	266,960.76	481,430.30		748,391.06

3、2012 年度变动情况

单位：元

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
法定盈余公积		177,973.84		177,973.84
法定公益金		88,986.92		88,986.92
合 计		266,960.76		266,960.76

(四) 未分配利润

单位：元

项目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
上期期末未分配利润	4,040,876.15	1,104,309.22	-728,892.88
本期期初未分配利润	4,040,876.15	1,104,309.22	-728,892.88
加：本期归属于母公司的净利润	831,954.64	3,417,997.23	2,100,162.86
减：提取法定盈余公积	171,698.64	320,953.53	177,973.84
提取法定盈余公益金	85,849.32	160,476.77	88,986.92
应付普通股股利	0.00	0.00	0.00

净资产折股减少	4,205,423.82	0.00	0.00
期末未分配利润	409,859.01	4,040,876.15	1,104,309.22

十一、财务指标分析

（一）偿债能力分析

项目	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产负债率（母公司）	43.51%	46.38%	47.26%
流动比率(倍)	1.44	1.53	1.46
速动比率(倍)	0.98	1.24	0.89

公司 2012 年末、2013 年末和 2014 年 5 月 31 日的资产负债率分别是 47.26%、46.38%、43.51%，呈逐年递减趋势，而且都小于 50%，说明公司的长期偿债能力较好。公司 2012 年、2013 年、2014 年 5 月 31 日流动比率为 1.46、1.53、1.44，速动比率为 0.98、1.24、0.89，说明公司的资产流动性较好，短期偿债能力比较稳定。

（二）营运能力分析

财务指标	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
应收账款周转率（次）	2.36	7.88	8.97
存货周转率（次）	1.98	5.82	3.29

2014 年 5 月 31 日的应收账款周转率和存货周转率较前期均发生较大的变动，主要原因是 2014 年 1-5 月属于销售淡季，相应的销售业务较少导致的。

2013 年公司应收账款周转率与 2012 年相比降低了 1.09 次。主要是由 2013 年期末应收账款增加引起的。主要原因是：2013 年年末新增中投融资租赁项目，该项目金额涉及 530.00 多万，导致 2013 年末应收账款金额较期初有较大增加。

2013 年公司存货周转率与 2012 年相比上升 2.52 次，增幅为 76.57%。主要是由 2013 年营业成本上升以及期末存货余额下降引起的。原因是：公司 2013 年强化库存管理，根据订单合理安排生产，尽量压低库存量；2013 年销售较 2012 年增长较大，这也导致存货周转率提高。

（三）盈利能力分析

财务指标	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
毛利率	24.76%	26.07%	26.47%
主营业务利润率	24.76%	26.06%	26.27%
加权平均净资产收益率	0.03	0.13	0.10
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	-0.09	-0.03	0.14
基本每股收益	0.04	0.15	0.09
稀释每股收益	0.04	0.15	0.09

报告期内公司毛利率、主营业务利润率保持稳定且毛利率较高，总体保持了较高的水平，说明公司盈利能力较强。公司 2014 年 1-5 月、2013 年扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率较 2012 年有较大幅度下降，主要原因为：公司加大研发力度，研发费用增加，而相应的研发项目还没有实现规模收益，导致公司净利润较低。

（四）获取现金能力

单位：元

财务指标	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
经营活动产生的现金流量净额	-810,329.44	9,491,593.89	5,861,516.74
投资活动产生的现金流量净额	-7,303.50	-3,312,265.22	-11,208,034.83
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-5,651,492.63	8,957,485.27
现金及现金等价物净增加额	-817,632.94	527,836.04	3,610,967.18

1、经营活动

2014 年 1-5 月经营现金流量净额为负数，主要是因为 2014 年 1-5 月处于淡季，销售收入较少，相关的经营支出正常发生所导致。报告期前两年，公司的经营活动现金流量净额有所上升，主要原因是 2013 年营业收入较 2012 年大幅增加，导致销售商品收到的现金流入增加，公司采购数量相对平稳，现金流出相对稳定，公司经营现金流管理较好。

2、投资活动

报告期公司投资活动现金净流量均为负数，2014 年 1-5 月是因为有少量固定资产采购业务的发生；2013 和 2012 年为负数的主要原因是公司的子公司英泰信息进行厂房建设，2012 年处于建设期，资金投入较大，2013 年，公司按照合同

约定对工程方尾款进行陆续支付；此外，这两年公司没有收到投资活动的现金流入，使得现金净流量为负数。

3、筹资活动

公司 2014 年 1-5 月没有发生任何筹资活动，现金流为零；2013 年筹资活动现金流量为负数，主要是偿还贷款支付的现金。2012 年筹资活动现金流为正数，主要是英泰信息建设厂房向银行借款导致，该笔借款两期偿还，2012 年偿还了 60.00 万，余款在 2013 年进行了偿还。

十二、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

（一）关联方及关联方关系

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

1、公司主要股东及持股 5%以上股份股东

本公司自然人股东中柳美勋、邱爱红为夫妇，焦丕敬、徐晓勤为夫妇，殷良策、姜美玲为夫妇，上述 6 人合计持有本公司 77.78%股份，为公司主要股东，具体情况如下：

序号	股东姓名	持股数额（股）	持股比例（%）	夫妇共有持股比例（%）	备注
1	柳美勋	4,555,389.00	20.25	28.35	董事长
2	邱爱红	1,823,710.00	8.11		
3	焦丕敬	3,145,690.00	13.98	24.71	董事、总经理
4	徐晓勤	2,414,364.00	10.73		
5	殷良策	5,095,690.00	22.65	24.71	董事、副总经理
6	姜美玲	464,364.00	2.06		
合计		17,499,207.00	77.77	77.77	

经核查公司的《公司章程》及公司在青岛工商行政管理局的登记注册材料，除上述主要股东外，持有公司 5%以上股份的股东有：

序号	股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例	备注
1	李永红	1,125,000.00	5.00%	董事，副总经理

2、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	持有本公司股份比例（%）	组织机构代码
刘福利	董事，副总经理	2.04	
陈须常	董事会秘书，财务负责人	1.02	
路尔学	监事会主席	2.04	
孙坤	监事	1.02	
宗月宁	监事	1.02	
青岛富友信息技术有限公司	本公司主要股东殷良策、邱爱红实质控制的企业		77029048-9
青岛中科英泰科技有限公司	本公司主要股东殷良策、柳美勋参股的企业		73352433-8

3、关联方交易情况

（1）经常性关联交易

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	2014年1-5月发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
青岛富友信息技术有限公司	采购商品	采购软件	市场价	410,256.41	2.01

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	2013年发生额		2012年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
青岛富友信息技术有限公司	采购商品	采购软件	市场价	3,824,529.91	7.92	2,827,393.16	7.42

报告期内，公司向富友信息的采购金额占比较小，对公司的财务状况和经营成果影响较小；上述关联交易均发生在有限公司阶段，股份公司设立后，为减少和规范关联交易，公司与富友信息已达成协议并进行了相关调整，具体见本说明书“第四节 公司财务”之“十二、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”之“（四）减少和规范关联交易的具体安排”。

(2) 偶发性关联交易

① 关联方担保

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
子公司	本公司	400.00	2013 年 4 月 16 日	2016 年 4 月 16 日	否
本公司	子公司	800.00	2012 年 3 月 23 日	2015 年 3 月 22 日	该借款于 2013 年 1 月偿还，担保义务终止

该项担保系英泰信息公司以其账面土地使用权向青岛银行高新区支行抵押，为青岛银行高新区支行与本公司签订的最高额综合授信合同提供担保。上述授信额度用于：履约保函、质量保函、银行承兑汇票、预付款保函。

② 关联方资金拆借

单位：万元

关联方	拆借金额	借出日	偿还日	说 明
拆入：				
殷良策	400.00	2011 年	2012 年 7 月	
殷良策	350.00	2012 年 1 月	2012 年 7 月	
殷良策	100.00	2012 年 5 月	2012 年 5 月	
青 岛 富 友 信 息 技 术 有 限 公 司	100.00	2011 年	2012 年 8 月	
殷良策	80.00	2011 年	2012 年 7 月	
拆出：				
殷良策	100.00	2012 年 5 月	2012 年 7 月	其中 80.00 万冲殷良策其他应付款
徐晓勤	100.00	2012 年 5 月	2012 年 11 月	
邱爱红	150.00	2012 年 5 月	2013 年 1 月	
殷良策	300.00	2013 年 3 月	2013 年 9 月、12 月	2013 年 9 月 100.00 万， 12 月 200.00 万。

报告期内，公司与主要股东以及主要股东实际控制的企业之间发生过资金拆借等情况（包括拆入和拆出），均没有支付或者收取资金利息，由于拆借的次数较少、且较短的时间内均已还清，对公司的独立性不产生影响，对公司的财务状况和经营成果影响较小。

股份制公司成立后，公司将严格执行《公司章程》和《关联交易管理制度》等制度，防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，以保证公司的独立性。

③ 其他

2014年3月18日，焦丕敬与公司签订协议，将《能连续转动定位的触控商用终端》专利无偿转让给公司。

2014年3月24日，柳美勋与公司签订协议，将“WINTEC 英泰”商标授权公司无偿使用，并承诺3年内将上述商标无偿转让给公司。

4、关联方应收应付款项

（1）关联方应收、预付款项

单位：元

其他应收款	款项性质	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
邱爱红	资金拆借	-	-	1,500,000.00
柳美勋	备用金	44,388.00	44,388.00	44,388.00
焦丕敬	备用金	20,000.00	20,000.00	60,000.00
合计		64,388.00	64,388.00	1,604,388.00

（2）关联方应付、预收款项

单位：元

应付账款	款项性质	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
青岛富友信息技术有限公司	往来款	-	1,350.00	3,526,650.00
合计		-	1,350.00	3,526,650.00

（二）关联方交易决策程序执行情况

有限公司阶段，公司内部控制制度不严，《公司章程》对关联交易也没有特别的规定，关联交易决策主要是由董事会或管理层直接作出的，亦未形成有关决议文件。股份公司设立之后，为规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正，公司按照《公司法》、《非上市公众公司管理办法》等有关法律法规及相关规定，制定了《公司章程》、《关联交易管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规章制度，明确了关联交易的决策权限和决策程序。

（三）关联交易决策机制与规范措施

1、《公司章程》规定

第一节 4.1.11 公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和公司社会公众股股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、占用或转移资金、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。

控股股东对公司董事、监事候选人的提名，应严格遵循法律、法规和公司章程规定的条件和程序。控股股东提名的董事、监事候选人应当具备相关专业知识和决策、监督能力。控股股东不得对股东大会有关人事选举决议和董事会有关人事聘任决议履行任何批准手续；不得越过股东大会、董事会任免公司的高级管理人员。

控股股东与公司应实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司的经理人员、财务负责人、营销负责人和董事会秘书在控股股东单位不得担任除董事以外的其他职务。控股股东的高级管理人员兼任公司董事的，应保证有足够的时间和精力承担公司的工作。控股股东应尊重公司财务的独立性，不得干预公司的财务、会计活动。

控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不应有上下级关系。控股股东及其下属机构不得向公司及其下属机构下达任何有关公司经营的计划和指令，也不得以其他任何形式影响公司经营管理的独立性。控股股东及其下属其他单位不应从事与公司相同或相近似的业务，并应采取有效措施避免同业竞争。

第二节 4.2.4 （三）公司在审批对外担保事项时，应遵循以下审批权限：

1、公司的对外担保必须先经董事会审议，董事会审议担保事项时，应经三分之二以上董事同意；涉及为关联人提供担保的，须经非关联董事三分之二以上审议通过。

2、本章程第 4.2.3 条规定的担保事项应当在董事会审议通过后，提交股东大会审议。除此之外，由董事会审议通过后执行。未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。

股东大会在审议为关联人提供的担保议案时，有关股东应当在股东大会上回避表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

2、《关联交易管理制度》规定

第四章 关联交易的决策程序

第十三条 公司与关联方发生的交易金额在 15 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上的关联交易，提交董事会批准后实施；如公司最近一期经审计净资产绝对值的 0.5%高于人民币 15 万元，则人民币 15 万元以上的关联交易应提交董事会批准后实施。

第十四条 公司与关联方发生的交易金额在 150 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上的关联交易，报董事会审议，董事会审议通过后，报股东大会批准后实施。

对于此类关联交易，公司应聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或审计（第十八条所述与日常经营相关的关联交易所涉及的交易标的，可以不进行审计或评估）；董事会应当对交易是否对公司有利发表意见。

第十五条 董事会对涉及本制度第六条之规定的关联交易应当提交董事会讨论。公司监事会对涉及本制度第六条之规定的关联交易除列席董事会外，还应单独召开会议进行审议，并发表意见。监事会年度工作报告应对报告期内的公司关联交易事项发表意见。

第十六条 公司与关联方发生的交易金额低于 15 万元或低于公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%的关联交易，由公司经理层负责审批。

第十七条 公司在连续 12 个月内发生交易标的相关的同类关联交易，按照累计计算的原则适用第十三条、第十四条的规定。

第十八条 公司与关联人首次进行第六条第（十一）至第（十四）项所列的与日常经营相关的关联交易事项时，应当按照实际发生的关联交易金额或以相关

标的为基础预计的当年全年累计发生的同类关联交易金额,适用第十三条和第十四条的规定。

公司在以后年度与该关联人持续进行前款所述关联交易事项的,应当最迟于每年年度报告披露时,以相关标的为基础对当年全年累计发生关联交易金额进行合理预计。预计交易总金额达到第十三条规定标准的,应当在预计后及时披露;预计达到第十四条规定标准的,除及时披露外,还应当将预计情况提交最近一次股东大会审议。

第十九条 关联董事的回避和董事会决策程序为:

(一)对涉及本制度第九条之规定的关联交易事项,由提案人向董事会提交关联交易的专项报告,专项报告中应当说明:

(1)该笔交易的内容、数量、单价、总金额、占同类业务的比例、定价政策及其依据,还应当说明定价是否公允、与市场第三方价格有无差异,无市场价格可资比较或订价受到限制的重大关联交易,是否通过合同明确有关成本和利润的标准。

(2)该笔交易对本公司的财务状况和经营成果的影响;

(3)该笔交易是否损害公司及中小股东的利益。

(二)关联董事负有披露义务。即,不论该交易事项是否需要董事会批准同意,关联董事应当在交易事项发生之前的合理时间内,向董事会披露其关联关系的性质和程度。

(三)关联董事应主动提出回避申请,否则其他董事有权要求其回避。

(四)当出现是否为关联董事的争议时,由董事会临时会议过半数通过决议决定该董事是否属关联董事,并决定其是否回避。

(五)关联董事可以出席会议并在会议上说明其关联关系,但不得参与表决。

(六)董事会对有关关联交易事项表决时,在扣除关联董事所代表的表决权数后,要经全体董事的超过半数以上通过。

(七)公司董事会审议关联交易事项时,关联董事应当回避表决。关联董事回避后董事会不足法定人数时,应当由全体董事(含关联董事)就将该等交易提交公司股东大会审议等程序性问题做出决议,由股东大会对该等交易做出相关决议。

（八）对于涉及关联董事的关联交易，公司董事会应当在董事会决议公告中详细说明关联董事的姓名及其关联关系，并公布非关联董事在该次董事会上的表决意见。

（九）对于未按照上述程序审议的涉及关联董事的关联交易事项，公司股东大会有权撤销有关的合同、交易或者安排，但在对方是善意第三人的情况下除外。

第二十条 前条所称关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

- （一） 交易对方；
- （二） 在交易对方任职，或在能直接或间接控制该交易对方的法人单位任职的；
- （三） 拥有交易对方的直接或间接控制权的；
- （四） 交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员；
- （五） 交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事和高级管理人员的关系密切的家庭成员；
- （六） 公司认定的因其他原因使其独立的商业判断可能受到影响的人士。

第二十一条 股东大会审议关联交易事项时，下列股东应当回避表决：

- （一） 交易对方；
- （二） 拥有交易对方直接或间接控制权的；
- （三） 被交易对方直接或间接控制的；
- （四） 与交易对方受同一法人或自然人直接或间接控制的；
- （五） 因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制或影响的；
- （六） 公司认定的可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。

第二十二条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会的决议公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

第二十三条 股东大会对关联交易事项作出的决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的过半数以上通过，方为有效。但是，该关联交易事项涉及公司章程规定的需要股东大会以特别决议方式做出的事项时，股东大会决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的三分之二以上通过，方为有效。

第二十四条 下列关联交易事项按照法律、行政法规和公司章程规定，经股东大会正常程序表决通过，并经参加表决的社会公众股股东所持表决权的半数以上通过，方可实施或提出申请：

（一）公司重大资产重组，购买的资产总价较所购买资产经审计的账面净值溢价达到或超过 20% 的；

（二）公司股东以其持有的公司股权偿还其所欠该公司的债务；

（三）在公司发展中对社会公众股股东利益有重大影响的相关事项。

3、关联交易回避制度

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

在股东大会对关联交易事项审议完毕且进行表决前，关联股东应向会议主持人提出回避申请并由会议主持人向大会宣布。在对关联交易事项进行表决时，关联股东不得就该事项进行投票，并且由出席会议的监事予以监督。在股东大会对关联交易事项审议完毕且进行表决前，出席会议的非关联股东（包括代理人）、出席会议监事有权向会议主持人提出关联股东回避该项表决的要求并说明理由，被要求回避的关联股东对回避要求无异议的，在该项表决时不得进行投票；如被要求回避的股东认为其不是关联股东不需履行回避程序的，应向股东大会说明理由，并由出席会议的公司董事会成员、监事会成员根据有关法律、法规及规范性文件的规定予以确定，被要求回避的股东被确定为关联股东的，在该项表决时不得进行投票。如有上述情形的，会议记录人员应在会议记录中详细记录上述情形。

（四）减少和规范关联交易的具体安排

为规范并减少中科英泰有限与青岛富友信息技术有限公司的关联交易，中科英泰有限已与富友信息达成协议，富友信息的核心技术人员殷良策、刘福利从 2014 年 1 月起从富友信息离职并加入中科英泰有限；并且富友信息承诺，在未来一年内将与中科英泰有限产品有关的软件著作权转让给中科英泰有限。

十三、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

截至本说明书出具日，除本说明书“第四节 公司财务”之“十二、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”之“（二）关联方往来及关联方交易”之“2 关联方交易（2）关联方担保”外，无需披露的期后事项、或有事项、重大债务重组事项、重大非货币性交易事项、也无需披露的重大资产置换、转让及出售事项。

十四、资产评估情况

报告期内，公司共进行了 2 次资产评估：

1、第一次评估是在 2013 年 1 月 9 日，评估主体是子公司（青岛英泰信息产业有限公司），该项资产评估是子公司拟进行股权出资，其目的是对子公司申报的全部资产及负债进行评估，确定在评估基准日企业净资产的市场价值，为拟进行的股权出资行为提供价值参考。

2、第二次评估在 2014 年 1 月 23 日，该项资产评估是公司在进行股份制改制工作的必备程序，其目的是对公司股份制改制行为涉及的公司股东全部权益价值进行评估，并为股份制改制行为提供价值参考。

十五、股利分配政策和近两年的分配情况

（一）股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按税后利润的 10%提取，盈余公积金达到注册资本 50%时不再提取；
- 3、提取任意盈余公积金；
- 4、分配股利，公司董事会提出预案,提交股东大会审议通过后实施。

（二）最近两年一期分配情况

公司在报告期内除按照规定对税后净利润计提法定公积金以外，没有股利分

配。

（三）未来股利分配政策

公司未来的股利分配政策根据上述“（一）股利分配的一般政策”执行。

十六、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司持有青岛英泰信息有限公司 100%的股份，股权比例超过了 50%，因此将其纳入合并报表范围。

（一）子公司基本情况

英泰信息具体情况详见本说明书“第一节 基本情况”之“六、重大资产重组情况之（一）子公司基本情况”。

（二）子公司近两年一期主要财务数据

单位：元

项目	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产总额	34,519,876.01	28,889,479.31	37,427,818.71
负债总额	20,386,969.80	14,015,416.01	22,386,102.56
所有者权益	14,132,906.21	14,874,063.30	15,041,716.15
流动比率	0.69	0.55	1.21
速动比率	0.13	0.11	0.25
资产负债率	59.06%	48.51%	59.81%
项目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
营业收入	9,072,136.61	37,396,092.09	27,831,101.49
利润总额	-726,575.76	-44,992.36	179,634.78
净利润	-741,157.09	-167,652.85	91,864.80
净资产收益率	-5.24%	-1.11%	0.65%

第五节 有关声明

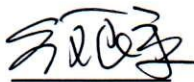
一、申请挂牌公司全体董事、监事及高级管理人员声明

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、准备性和完整性承担相应的法律责任。

全体董事签字：



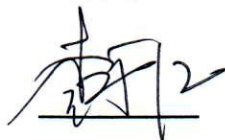
柳美勋



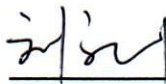
殷良策



焦丕敬

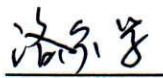


李永红



刘福利

全体监事签字：



路尔学



孙 坤



宗月宁

全体高级管理人员签字：



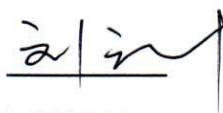
焦丕敬



殷良策



李永红



刘福利



陈须常

青岛中科英泰商用系统股份有限公司

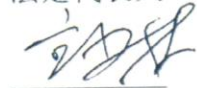
2014年12月5日



二、主办券商声明

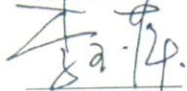
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准备性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人（签字）：



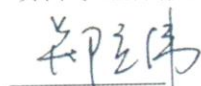
宫少林

项目负责人（签字）：

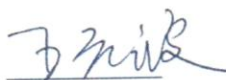


李玉萍

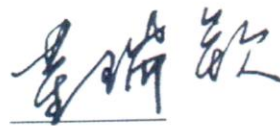
项目小组成员（签字）：



郑立伟



王元波



董瑞钦



程毓瑶



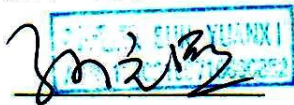
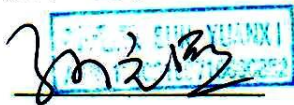
律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书, 确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对公开转让说明书引用的法律意见书内容无异议, 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(签字):

_____ 

经办律师(签字):



四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：



会计师事务所负责人：

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



2014年12月5日

五、资产评估师事务所声明

本所及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本所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资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师：



资产评估机构负责人：



万隆（上海）资产评估有限公司



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及中国证监会核准文件

六、其他与公开转让有关的重要文件