

证券代码：831886

证券简称：云智科技

主办券商：同信证券



云智科技

NEEQ :831886



安徽云智科技信息股份有限公司

(Anhui YunZhi information technology co., LTD)

年度报告

——2014——

公司年度大事记



2014 年公司高层领导与政府相关部门沟通，经过主管政府部门审批通过，公司正式出资购买位于合肥市高新区创新产业园二期 H6 栋



2014 年 8 月，在公司各部门的配合及努力下，公司顺利取得了声频工程企业综合技术等级证书（壹级）

目录

第一节声明与提示..... 5

第二节公司概况..... 8

第三节会计数据和财务指标摘要..... 10

第四节管理层讨论与分析..... 12

第五节重要事项..... 22

第六节股本变动及股东情况..... 24

第七节融资及分配情况..... 26

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况..... 27

第九节公司治理及内部控制..... 30

第十节财务报告..... 34

释义

释义项目	释义
公司、本公司、云智科技	安徽云智科技信息股份有限公司
主办券商	西藏同信证券股份有限公司
三会	安徽云智科技信息股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	安徽云智科技信息股份有限公司董事、监事、高级管理人员
管理层	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
元、万元	人民币元、人民币万元
证券法	中华人民共和国证券法
公司章程	安徽云智科技信息股份有限公司《公司章程》
中国证监会、证监会	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

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。

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

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见。审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

(一)董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由

无

(二)列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

无

(三)豁免披露事项及理由

无

重要风险事项

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司治理风险	随着公司业务的快速发展，经营规模不断扩大，这对公司在未来战略规划、组织结构、内部控制、财务管理、运营控制等方面提出更高的要求。股份公司成立后，公司制订了较为完备的《公司章程》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》和《关联交易管理办法》等各项管理制度，但由于相关治理机制有效运行的时间较短，公司股份进入全国中小企业股份报价转让系统后，对公司的治理水平提出更高层次的要求。而公司管理层对于新制度的执行水平存在逐步提升的过程，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
业务区域集中的风险	公司的业务具有明显的区域特征，从公司客户的区域构成来看，主要集中在安徽省内，并且以安徽省内的公检法司、教育系统、医疗卫生、交通部门等为主要客户对象。如果安徽省的社会和经济环境发生重大不利变化，或者上述客户对投标方的要求进一步提升，将对公司业绩产生较大影响。
实际控制人不当控制的风险	公司股东符贵先生和康文辉女士为夫妻关系，其中符贵持有公司 70%的股份，康文辉持有公司 30%的股份，符贵为公司控股股东、实际控制人，但公司整体变更为股份公司时间短，如果未来两位股东利用对公司的实际控制权对公司经营决策、人事、财务等进行不当控制，或者对公司的人事、财务、重大经营及交易等决策出现失误，将给公司经营及未来发展带来一定风险。
面临行业激烈竞争的风险	公司专注于为客户提供大安防系统、计算机信息系统集成，建筑弱电智能化、信息业务咨询、方案设计、产品定制、系统集成、工程实施、运维服务等综合的整体解决方案，已经得到公检法司、教育系统、医疗卫生、交通部门、房地产及大中型企事业单位的广泛认可，但公司所处行业已经在国内比较成熟，在安徽省内，公司依然面临着安徽科大讯飞信息科技股份有限公司、科大国创软件股份有限公司、安徽四创电子股份有限公司等整体方案提供商的激烈竞争，这些竞争对手中，既有上市公司，规模大、实力强，也有与公司具有相同或相似资质的企业，这对公司在安徽乃

	至周边地区开拓市场产生重大影响。
税收优惠政策变化风险	公司于 2013 年 7 月 16 日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局核发的《高新技术企业证书》，证书号 GR201334000248，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，高新技术企业享受企业所得税 15% 的优惠税率。但若因上述税收优惠政策出现不利变化或公司在未来无法达到高新技术企业认定标准，将可能无法通过高新技术企业认定，导致公司不再享受税收优惠政策，则对公司净利润产生较大不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	安徽云智科技信息股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui YunZhi information technology co., LTD
证券简称	云智科技
证券代码	831886
法定代表人	符贵
注册地址	合肥市高新区创新产业园二期 H 栋 6 号楼
办公地址	合肥市马鞍山路绿地 赢海国际大厦 B 座 15 层
主办券商	西藏同信证券股份有限公司
主办券商办公地址	西藏自治区拉萨市北京中路 101 号
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	何晖、徐远
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	汤娟
电话	0551-63623099
传真	0551-63733096
电子邮箱	fyx828@126.com
公司网址	http://www.yunzhy.com
联系地址	合肥市马鞍山路绿地赢海国际大厦 B 座 15 层
邮政编码	230051
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董秘办

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-02-06
行业（证监会规定的行业大类）	根据中国证券监督管理委员会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司主营业务属于信息传输、软件和信息技术服务业中的软件和信息技术服务业（I65）。根据《国民经济行业分类》（2011），公司属于信息传输、软

	件和信息技术服务业中的信息系统集成服务（I6520）。
主要产品与服务项目	专注于为客户提供安防系统、建筑弱电智能化、计算机信息系统集成的业务咨询、方案设计、产品定制、系统集成、工程实施、运维服务等综合的整体解决方案。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
控股股东	符贵
实际控制人	符贵

四、注册情况

	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	340100000171161	否
税务登记证号码	340111734968934	否
组织机构代码	73496893-4	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	50,280,112.20	47,161,985.83	6.61%
毛利率	13.02%	14.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	732,923.16	1,066,285.84	-31.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-37,072.89	1,123,106.01	-103.30%
加权平均净资产收益率	2.64%	5.00%	-
基本每股收益（元/股）	0.04	0.05	-20.00%

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	29,959,059.15	35,566,079.36	-15.77%
负债总计	8,876,189.08	15,216,132.45	-41.66%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	21,082,870.07	20,349,946.91	3.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.05	1.02	2.94%
资产负债率	29.63%	42.78%	-
流动比率	3.32	2.31	-
利息保障倍数	6.08	9.09	-

三、营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-3,023,312.32	3,046,971.07	-
应收账款周转率	3.60	5.41	-
存货周转率	14.90	8.13	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-15.77%	21.14%	-
营业收入增长率	6.61%	46.05%	-
净利润增长率	-31.26%	498.76%	-

五、股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本（股）	20,000,000	20,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量（股）	-	-	-
计入负债的优先股数量（股）	-	-	-
带有转股条款的债券（股）	-	-	-
期权数量（股）	-	-	-

六、非经常性损益

项目	金额（元）
高新技术企业奖励	300,000.00
外经贸发展政策奖补资金	171,000.00
金融业“借转补”项目补助	500,000.00
其他	-98.17
非经常性损益合计	970,901.83
所得税影响数	145,635.27
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	825,266.56

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

1、公司所处行业及客户类型

公司客户主要涉及公检法司、教育系统、医疗卫生、金融行业、交通部门、房地产及大中型企事业单位等，通常采取邀标或公开招标的招投标方式确定设备供应商或工程商/集成商/解决方案提供商，公开招标指终端客户在公开媒体发布招标信息，委托招标代理机构进行的招标方式；邀标是指终端客户直接对投标单位进行投标邀请，根据项目的要求自行邀请符合条件的设备提供商、集成商、工程商、解决方案提供商参与招投标的形式。

公司专注于为客户提供安防系统、建筑弱电智能化、计算机信息系统集成的业务咨询、方案设计、产品定制、系统集成、工程实施、运维服务等综合的整体解决方案，面向终端客户提供个性化、定制化的服务，安防产品定制性强，产品开发、解决方案实施、售后服务的周期较长，其中仅质保期售后服务一个环节就需要维持 1-2 年。质保期满后，每年可收取一定的系统维护服务费用。

2、主营业务

公司经营范围为：计算机网络工程施工；计算机软件及辅助设备开发、销售；电子报警产品研制、销售；安全防范系统设计、施工及监理咨询；智能会议系统、大屏幕及标准机房建设，新产品技术开发。

公司主要从事安防视频监控与报警系统、建筑弱电智能化设计与施工、计算机信息系统集成、智能会议系统、大屏拼接显示系统、标准化整体机房建设等业务，公司客户范围涉及公检法司、教育系统、医疗卫生、金融行业、交通部门、房地产及大中型企事业单位等行业，为上述终端用户提供整体解决方案。

公司所处的行业产业链由产品研发商、产品制造商、系统集成商、工程运维商、解决方案提供商及终端客户组成，公司作为行业整体解决方案提供商与系统集成商，凭借定制化的方案设计、持续的技术创新和集成能力、丰富的项目实施和运维经验，公司具备提供行业整体解决方案的综合能力。

年度内变化统计：

事项	是或否-
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否

收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二)报告期内经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 50,280,112.20 元，较去年同期增长了 6.61%，实现净利润 732,923.16 元，较去年同期下降了 31.26%。报告期末，公司总资产为 29,959,059.15 元，净资产为 21,082,870.07 元。

报告期内，市场保持平稳增长态势。公司管理层根据董事会年初制定的年度经营计划，不断提高综合服务能力。一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健发展；另一方面积极展开行业拓展和市场布局，扩大产能和服务规模，公司各项经营计划顺利完成，经营业绩持续上升。同时抓住智能交通以及物联网时代即将普及的浪潮行业发展机遇，进一步增强产品和服务的竞争力，取得了较好的经营成果。此外，云智科技通过各项管理制度和内部控制管理体系的完善，科学有效的管人智力方法，有效提升了公司的运行管理水平。

2014 年公司持续完善法人治理结构，完善各项各项管理制度和内部控制管理体系，实施标准化作业管理，强化销售团队和人才培养机制，公司管理在规范性、协作性和执行力度上均得到提升。

1. 主营业务分析**(1) 利润构成与现金流分析**

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	50,280,112.20	6.61%	-	47,161,985.83	46.05%	-
营业成本	43,734,562.49	8.83%	86.98%	40,187,957.20	41.21%	85.21%
管理费用	4,578,966.92	7.61%	9.11%	4,255,274.74	41.77%	9.02%
销售费用	696,459.14	-3.13%	1.39%	718,942.16	71.60%	1.52%
财务费用	262,196.39	65.60%	0.52%	158,328.95	4.74%	0.34%
营业利润	-37,072.89	-103.30%	-0.07%	1,123,106.01	-496.34%	3.37%
资产减值损失	528,712.34	13.52%	1.05%	465,728.43	3,097.14%	0.99%
营业外收入	971,000.00	543.91%	1.93%	150,798.50	-	0.32%
营业外支出	98.17	-	0.00%	0.00	-	0.00%
所得税费用	200,905.78	-3.23%	0.40%	207,618.67	200.00%	0.44%
净利润	732,923.16	-31.26%	1.46%	1,066,285.84	499.00%	2.26%
经营活动产生的现金流量净额	-3,023,312.32	-	-	3,046,971.07	-	-
投资活动产生的现金	-80,605.21	-	-	-19,898.00	-	-

流量净额						
筹资活动产生的现金流量净额	2,036,358.99	-	-	442,463.12	-	-

项目变动及重大差异产生的原因：

- 1、公司营业收入：平稳上浮。
- 2、营业成本：增幅变动主要是因年底新增项目；
- 3、管理费用：略有提高，主要是新三板上市增加了一些不经常性的费用。
- 4、销售费用：略有下调，主要是因为公司 2014 对销售费用开支制实行计划制度，加大对费用的审核力度，实行奖节惩超的激励政策。
- 4、财务费用的增幅主要是新增了银行的 300 万元的融资。
- 5、营业利润：变动主要是因为营业成本以及管理费用的增加；
- 6、资产减值损失：变动主要因为公司应收帐款和其他应收款增加，所以提取的坏帐准备相对较多的原因。
- 7、营业外收入：变动主要是增加了国家高企的奖励 30 万元和外经贸发展政策奖补资金 17.1 万元和“借转补”奖励 50 万元。

现金流量分析：

- 1、经营动产生的现金流量变动主要受应收帐款增加、应付帐款减少、购买商品和劳务支付的现金量增加、公司员工薪酬增加税金支出提高的影响。
- 2、投资活动产生的现金流量主要是公司为生产经营正常进行而购买的办公用固定资产。
- 3、筹资活动产生的现金量主要是 2014 年 10 月从增加借款 300 万元，另外偿还了循环贷款 80 万元。

(2) 收入构成分析

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
系统集成业务	11,618,661.95	23.11%	17,002,886.20	36.05%
安防业务	20,306,455.19	40.39%	21,187,283.97	44.92%
弱电智能化业务	18,354,995.06	36.50%	8,971,815.66	19.03%
合计	50,280,112.20	100.00%	47,161,985.83	100.00%

收入构成变动的原因

主要变动由于公司经营方向和战略调整，另外公司也新增了部分弱电智能化业务的客户。

(3) 营运分析

主要销售客户的基本情况：

报告期内，公司的客户覆盖了大型企事业单位，包括：政府机关、医疗卫生、教育、文化、公检法、场馆、金融、通讯、烟草，宾馆酒店、商业楼宇、住宅小区等。2014 年主要的客户集中在医疗卫生系统，公安系统，教育系统，通讯系统，气象系统，住宅小区几方面，具有一定的市场地位和行业代表性。客户分布较分散，与公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持股股东均无关联关系。

主要供应商的基本情况：

2014 年度的主要供应商均与云智科技建立长期稳定的合作关系。供应商企业资质均经过公司考察比量。另外，公司在为客户提供整体信息化服务时，会根据客户需求，采购非本公司生产开发的软硬件产品。公司所有采购的供货方可替代性较强，不存在对主要供应商的重大依赖，报告期内，供应商与公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持股股东均不存在关联关系。

重要订单的基本情况：

公司所有客户及供应商签订的销售（采购）合同（协议），均能按合同要求实际履行，没有重大合同（协议）的违约情况发生。

公司严格遵守内控管理制度，在合同订立、履行、变更等环节均实施审查、监控与控制。报告期内，公司重要的采购和销售合同均得到有效执行。

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的 增减
	金额	变动比例	占总资产的 比重%	金额	变动比例	占总资产的 比重%	
货币资金	6,085,002.95	18.10%	20.31%	5,152,261.49	206.19%	14.49%	5.82%
应收账款	17,142,940.53	56.55%	57.22%	10,950,601.30	69.20%	30.79%	26.43%
存货	1,118,509.49	-76.45%	3.73%	4,749,984.90	-7.47%	13.36%	-9.62%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	327,329.11	1.64%	1.09%	322,046.90	-1,386.00%	0.91%	0.19%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	4,800,000.00	92.00%	16.02%	2,500,000.00	31.58%	7.03%	8.99%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
总资产	29,959,059.15	-15.77%	-	35,566,079.36	21.14%	-	-

项目变动原因：

- 1、货币资金中增加了 2000300 元的银行承兑汇票保证金。
- 2、应收帐款增加了 600 万元左右，主要是新增项目的应收款所致。
- 3、存货减少，主要是因为 2013 年未完工项目相对较多，年底未结转的工程施工成本较大。
- 4、固定资产增加幅度平缓。
- 5、短期借款：报告期内主要是增加了在上海浦发银行合肥分行 300 万元的贷款。

3. 投资情况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司分析

无

(2) 对外股权投资情况

无

委托贷款情况：

(3) 公司控制的特殊目的主体情况

无

(三) 外部环境的分析

随着国家智慧城市的试点，物联网、云计算、下一代互联网等新技术将得到广泛应用，城市智能水平将不断提高。为了支持智慧城市迅速发展，各地方给予了多项政策支持，预计“十二五”期间投资总规模有望达 5000 亿。

建设智慧城市，也是转变城市发展方式、提升城市发展质量的客观要求。通过建设智慧城市，及时传递、整合、交流、使用城市经济、文化、公共资源、管理服务、市民生活、生态环境等各类信息，提高物与物、物与人、人与人的互联互通、全面感知和利用信息能力，从而能够极大提高政府管理和服务的水平，极大提升人民群众的物质和文化生活水平。

建设智慧城市，会让城市发展更全面、更协调、更可持续，会让城市生活变得更健康、更和谐、更美好。

智慧城市的快速推广和建设，必将为公司建筑智能化和服务业务带来广阔的市场空间。

(四) 竞争优势分析

1、公司竞争优势

(1) 拥有较全面的业务等级资质

公司凭借长期积累的行业技术优势及综合服务能力，获得高新技术企业、“双软企业”称号，先后取得工业与信息化部颁发的计算机信息系统集成三级资质、弱电智能设计与施工一体化二级资质、安防监控一级资质，通过了 ISO90001：2000 质量管理体系认证、14001 环境管理体系认证、GT28001 职业健康体系认证、IEC20000-1 信息技术服务管理体系认证、IEC27001 信息安全管理认证，通过了 AAA 级企业信用等级认证评估，获得了安全生产认证许可，通过了软件企业的评测认证，公司所取得的以上业务等级证书已满足安防监控、建筑弱电智能化以及计算机信息系统集成行业对业内企业的资质要求，成为安徽省内资质较齐全的企业之一，因而为公司提供了重要的竞争优势，公司已经成为合肥市，乃至安徽省知名的本土行业整体解决方案供应商。

(2) 优质客户粘性度较高

公司是一家区域领先、具有一定覆盖深度的行业整体解决方案提供商，通过多年的市场开拓和维护，已经积累了大量的客户，主要分布于公检法系统、医疗卫生、教育系统、交通部门和大型企业等部门和行业，这些客户质地优良，对产品稳定性、安全性的要求极高，因而客户对安防设备和安防集成商都有较高要求，为了保证产品质量的稳定，客户在选择产品时对供应商实力、产品品质、售后服务

务有很高的要求，供应商一旦通过客户严格的产品性能和服务检测，则会建立长期合作关系。公司所提供的解决方案具有清晰、友好的设计以及专业的系统设置功能和统一的控制方式设计，能够带给客户优异的用户体验，使得用户对公司产品具有更高的粘性。

(3) 较强的市场拓展能力

公司自成立以来，深耕一地，建立了良好的客户-供应商关系，不断开拓新的市场，公司已经建立起了一支素质高、稳定性强的业务人员队伍，能为客户提供高水平的、稳定的服务；在经营过程中，本公司秉承“客户至上”的服务理念，通过采用渗透式的销售方式提高了客户的忠诚度，促进了公司收入的增长；公司建立了一整套完整的营销运营体系，项目实行责任制，根据业绩进行考核。

2、公司竞争劣势

公司主要经营方向为安防监控、系统集成和弱电智能化，其经营特点为：先期资金投入性大，需要大量垫资，这就要求公司具备较强的资金规模实力。公司目前仍处于快速发展阶段，现有的融资渠道主要来源于银行借款，受资产规模限制，融资能力有限，资金问题将在一定程度上制约公司发展，导致公司资金规模难以随市场份额的扩张而同步扩大。此外，随着公司业务规模的扩张和产业的升级发展，现有人力资源和人才储备将不能满足公司业务迅速发展的需要。目前公司规模较小，市场份额不大，在安徽省内有一定的品牌影响力，但总体来说与其他品牌相比较，影响力仍然有限，在一些重大项目的市场竞争中，处于不利的地位。

(五)持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持有良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此公司拥有良好的持续经营能力。

报告期末，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

(六)自愿披露

无

二、未来展望

(一)行业发展趋势

1、大安防时代的到来，进一步拓宽安防市场需求

未来几年，“构建和谐社会”、“平安建设”、“智慧城市”等将成为各级政府的长期任务。受益于此，中国安防行业也将继续保持快速发展的趋势。安防“十二五”规划提出，2015年安防行业产值规模将在2010年基础上翻一番，达到5,000亿元左右，为解决方案提供商带来广阔的市场空间。目前，通过安防产品与物联网、三网融合、移动互联网等技术融合，安防企业逐步实现金融物联网、智能家居、平安城市联网监控等针对应用领域的解决方案。未来，随着物联网、三网融合、移动互联等技术的快速发展和成熟，民用安

防市场应用会逐渐增加，同时运营商推出各种安防业务拓展民用安防市场，也会加速民用安防市场的发展。

2、应用领域纵深化发展，行业细分趋势明显

随着平安城市、平安校园、平安农村建设的推进，公安、交通、金融、电力、公交等行业对安全的需求不断加大，各行业安防系统建设也开始加速。然而，安防是一个特殊行

业，每个行业的客户群、应用场合、组织结构、业务流程等都不尽相同，各行业对安防的要求也不尽相同。

面对众多行业的需求，标准化的解决方案无法满足其需求，简单的安防联网也只能满足行业客户的简单要求。安防行业发展至今，从最初的事后取证到事前预警、协助管理，行业细分起到了相当重要的作用。以客户为中心，提供满足行业个性化需求的解决方案，成为安防发展的趋势之一。

3、并购与上市成为行业热点，行业集中度不断提高

随着行业竞争的加剧，行业内的企业并购重组已屡见不鲜。法国罗格朗战略并购深圳市视得安科技实业股份有限公司，英格索兰收购深圳博康系统工程有限公司，安防科技（CSST）先后收购九鼎、上海诚丰、常州明景、深圳宏天智、武汉恒亿、杭州天视和豪恩安全等企业。

另外，伴随着资本市场的兴起，安防企业上市募集资金的案例也逐年增加。安防科技（CSST）、蓝色星际、亚安科技、海康威视、大华股份、大立科技、安居宝、三泰电子等企业分别在国内外上市成功。这些企业在成功上市之后，利用募集资金大力发展企业，实现企业规模化发展，提高行业技术水平和准入门槛，领导行业发展。

随着企业快速发展及更加注重兼并、联合、上市等运作模式，将会有更多的企业进入大型企业行列，并形成一批现代化企业集团，行业集中度不断提高。

4、本土高端品牌崛起，整体解决方案竞争深层次化

中国安防行业已形成了细分行业内的龙头企业，产业集中度有所提高。虽然中国的高端安防产品市场仍旧是国外品牌占据主导地位，但随着本土安防企业的快速发展，大批本土高端产品品牌开始崛起。

从整体解决方案层面来说，未来的竞争主要体现在行业应用和客户体验方面。目前大部分企业的整体解决方案还停留在功能实现层面，主要解决的依然是兼容性、扩容能力、灵活架构、更丰富的集成功能等方面，而进一步关注行业应用如客户业务流程实现、行业应用挖掘、行业应用功能表现等方面的竞争者不多。未来几年，安防整体解决方案提供商的竞争将会提升到人性化的人机界面、优秀的客户体验等更加深层次的竞争中。

5、行业洗牌加速，品牌建设进程加快

安防企业科技创新能力不断提升，科技创新投入占销售收入的比值达到 5%以上，达到了全国行业的领先水平，基本形成以企业创新为主体的科技创新体系。计算机视觉技术、安全通信技术、现代电子技术等先进技术在安防领域不断创新应用和发展，使安防行业实现了安防产品技术和安防系统集成技术的不断提升。安防产品从模拟向数字化、智能化、高清化过渡，具有高新科技特征的软件

平台、智能产品和高清产品等有了一定的发展和应用；物防类安防产品也向着机电一体化、自动化和信息化方向全面升级。随着安防数字化、智能化、高清化的发展，企业进入安防的门槛也在逐步提高，规模和技术实力雄厚的大型企业竞争力凸显，小型企业生存空间压缩，面临洗牌危机。

随着低端安防产品市场的日趋饱和及生存空间的压缩，大量安防企业开始将目光瞄准中

高端安防产品市场，进一步注重其产品和企业的品牌建设。

(二) 公司发展战略

1、行业核心业务系统综合技术发展战略

公司根据自身情况，制定了行业核心业务系统发展战略。在很多重要行业内，以“核心业务系统”为主体，影响本行业的发展，并从战术层面过渡到战略层面。

2、复合型人才发展战略

公司将致力于企业和人才共同发展战略，建立给年轻人才“机会和展示自己能力”的平台。公司在强调管理规则、营销、工程实施和技术创新的企业文化的基础上，加速人才建设，以部门为单位扩充人才。

3、治理结构管理发展战略

公司强调建立起规范化的组织机构和运作机制，统筹协调各方利益。继续加强制度建设与创新，努力通过建立现代企业制度变革体制、转化机制，来激发企业提高市场竞争力。不断完善公司的各项管理规定，健全内部风险管理体系，进一步完善公司的内控体系，优化管理流程。加强公司财务管理，发挥财务管理职能作用。倡导注重资金的时间价值，合理配置公司的资金资源。加强事业部的业务风险管理，尤其是重点业务风险管理，进一步加强对“刚性成本”的管理。推进资本运作，并在过程中提升整体管理水平。

4、品牌和口碑发展战略

以公司在全国中小企业股份转让系统挂牌为契机，不断加强公司的品牌建设并继续促进上市工作，建立广泛的厂商，上下游企业和竞争企业合作关系，为保持良好的市场生态环境而努力，注意维护公司的口碑和形象，树立良好的企业社会形象，保持公司信用评级的较高等级和诚信记录，提高公司在行业内的影响地位，从而使公司的品牌影响力不断提升。重视客户的满意度以赢得口碑。利用专业的技术服务和贴心的用户体验来提升客户的认知度。其中专业的技术服务要求我们不断提高自己的业务水平，而贴心的用户体验更是需要我们不断满足、持续挖掘用户的需求，提高差异化服务的质量。

(三) 经营计划或目标

1、面向国家战略需求、面向世界科学前沿，在很多重要行业内，以“核心业务系统”为主体，影响本行业的发展，并从战术层面过渡到战略层面。使一些大型的行业客户，更有可能选择我们这样的服务供应伙伴。

2、保证企业利润指标和营业额指标的增长，回报全体员工对企业的期望和支持。充分发挥企业技术优势，为客户提供高质量的产品和服务，提高主营业务和核心技术形成利润的能力。

3、建立一支有层次、有规模的行业软件开发和推广的队伍，同时扩充软件产品研发、销售、软硬件产品代理和分销、系统集成和后勤管理的人才队伍，并探索一套包括各项管理一体化的企业管理方法。

4、我们的核心能力相对于很多竞争对手非常有潜力。我们要做特定行业的领军队伍，为客户提供领先的核心管理运营平台和完善的个性化服务。

5、不断改善公司的工作环境，提高员工的生活待遇和个人成就感，创造积极向上的企业文化，保证有业绩和能力的骨干不断晋升。

6、公司将继续跟踪和深入了解国家政策指向、行业市场动态，加快募投项目的实施进度，并努力开拓新产品，引进和培养人才，保证公司业绩持续稳健增长，为公司做大做强搭建所需要的技术、市场、盈利及管理平台。

(四) 不确定性因素

报告期内，国内外宏观经济中的不确定性因素对行业的影响日益增大，如电子产品的价格波动将会对行业造成一定影响，同时国家产业政策对电子信息、服务行业的影响也逐渐增大，随着国家相应政策的相继出台，因此，不确定性因素在为公司带来挑战的同时也蕴含较大的机遇与前景。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、公司治理的风险

随着公司业务的快速发展，经营规模不断扩大，这对公司在未来战略规划、组织结构、内部控制、财务管理、运营控制等方面提出更高的要求。股份公司成立后，公司制订了较为完备的《公司章程》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》和《关联交易管理办法》等各项管理制度，但由于相关治理机制有效运行的时间较短，公司股份进入全国中小企业股份报价转让系统后，对公司的治理水平提出更高层次的要求。而公司管理层对于新制度的执行水平存在逐步提升的过程，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

2、业务区域集中的风险

公司的业务具有明显的区域特征，从公司客户的区域构成来看，主要集中在安徽省内，并且以安徽省内的公检法司、教育系统、医疗卫生、交通部门等为主要客户对象。如果安徽省的社会和经济环境发生重大不利变化，或者上述客户对投标方的要求进一步提升，将对公司业绩产生较大影响。

3、实际控制人控制不当的风险

公司股东符贵先生和康文辉女士为夫妻关系，其中符贵持有公司 70%的股份，康文辉持有公司 30%的股份，符贵为公司控股股东、实际控制人，但公司整体变更为股份公司时间短，如果未来两位股东利用对公司的实际控制权对公司经营决策、人事、财务等进行不当控制，或者对公司的人事、财务、重大经营及交易等决策出现失误，将给公司经营及未来发展带来一定风险。

4、面临行业竞争激烈的风险

公司专注于为客户提供安防系统、建筑弱电智能化、计算机信息系统集成的业务咨询、方案设计、产品定制、系统集成、工程实施、运维服务等综合的整体解决方案，已经得到公检法司、教育系统、医疗卫生、交通部门、房地产及大中型企事业单位的广泛认可，但公司所处行业已经在国内比较成熟，在安徽省内，公司依然面临着安徽科大讯飞信息科技股份有限公司、科大国创软件股份有限公司、安徽安联科技有限公司、合肥未来计算机技术开发有限公司等整体方案提供商的激烈竞争，这些竞争对手中，既有上市公司，规模大、实力强，也有与公司具有相同或相似资质的企业，这对公司在安徽乃至周边地

区开拓市场产生重大影响。

5、税收政策优惠变化的风险

公司于 2013 年 7 月 16 日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局核发的《高新技术企业证书》，证书号 GR201334000248，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，高新技术企业享受企业所得税 15% 的优惠税率。但若因上述税收优惠政策出现不利变化或公司在未来无法达到高新技术企业认定标准，将可能无法通过高新技术企业认定，导致公司不再享受税收优惠政策，则对公司净利润产生较大不利影响。

(二)报告期内新增的风险因素

无

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见。
董事会就非标准审计意见的说明：无	

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-

二、重大事项详情

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

无

(一)公司发生的对外担保事项：

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、 抵押、质 押)	责任类型 (一般或 者连带)	是否履行 必要决策 程序	是否 为关 联担 保	是否 存在 清偿 迹象
-	-	-	-	-	否	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-

占用原因、归还及整改情况：

无

(二)收购、出售资产事项

无

(三)对外投资事项

无

(四) 企业合并事项

无

(五) 股权激励计划在本年度的具体实施情况

无

(六) 调查处罚事项

无

(七) 重大资产重组事项

无

第六节股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	1、控股股东，实际控制人	-	-	-	-	-
	2、董事监事及高级管理人员	-	-	-	-	-
	3、核心员工	-	-	-	-	-
	4、无限售股份总数	-	-	-	-	-
有限售条件股份	1、控股股东，实际控制人	14,000,000	70.00%	0	14,000,000	70.00%
	2、董事监事及高级管理人员	6,000,000	30.00%	-	6,000,000	30.00%
	3、核心员工	-	-	-	-	-
	4、有限售股份总数	20,000,000	-	0	20,000,000	100.00%
总股本		20,000,000	-	-	20,000,000	-
普通股股东人数		2				

(二) 普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (股)	持股变动 (股)	期末持股数 (股)	期末持 股比例	期末持有限售股份数 (股)	期末持有无限售股 份数(股)
1	康文辉	6,000,000	-	6,000,000	30.00%	6,000,000	-
2	符贵	14,000,000	-	14,000,000	70.00%	14,000,000	-
合计	-	-	-	-	-	-	-

前十名股东间相互关系说明

符贵与康文辉为夫妻关系。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份数量（股）	数量变动（股）	期末股份数量（股）
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一)控股股东情况

符贵先生持有公司 1400 万股股份，占公司总股本的 70%，为公司控股股东、实际控制人。自股份公司成立以来，符贵先生就担任公司董事长兼总经理，负责公司的日常经营管理。符贵，男，出生于 1977 年 8 月 12 日，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年 7 月至 2004 年 4 月任广州腾新科技有限公司副总经理；2004 年 4 月至 2006 年 4 月任安徽云智科技发展有限公司副总经理；2006 年 4 月至 2013 年 11 月任安徽云智科技发展有限公司总经理；2013 年 11 月 15 日，公司第一届董事会第一次会议选举符贵为云智科技董事长，并聘任为总经理，任期为三年。

报告期内，控股股东未发生变化。

(二)实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东为同一人。

第七节 融资及分配情况

一、报告期内普通股股票发行情况

二、债券融资情况

代码	简称	债券类型	融资金额（元）	存续时间	是否按期还本付息
合计			-		

三、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额（元）	存续时间	是否按期还本付息
银行借款	徽商银行合肥濉溪路支行	700,000.00	2014.5.31-2015.05.30	是
银行借款	徽商银行合肥濉溪路支行	1,100,000.00	2014.07.30-2015.07.29	是
银行借款	上海浦发银行	3,000,000.00	2014.10.30-2016.10.29	是
合计		-		

四、报告期内普通股利润分配情况

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数（股）	每 10 股转增数（股）
合计	-	-	-

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
符贵	董事长、总经理	男	38	本科	3 年	是
康文辉	董事	女	37	本科	3 年	是
张建	董事	女	47	大专	3 年	是
李序法	董事、财务总监	男	42	大专	3 年	是
欧敏	董事、副总经理	女	38	本科	3 年	是
张建军	副总经理	男	50	本科	3 年	是
李亚军	董事、副总经理	男	34	本科	3 年	是
钟斌	副总经理	男	39	本科	3 年	是
符玉霞	董事	女	31	大专	3 年	是
汤娟	董秘	女	30	大专	3 年	是
陈晓泉	监事会主席	男	33	大专	3 年	是
姜定杰	监事	男	50	本科	3 年	是
李庆元	监事	男	34	大专	3 年	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事符贵、康文辉为夫妻关系，其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二)持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数（股）	本年持普通股股数数量变动	年末持普通股股数（股）	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
符贵	董事	14,000,000	-	14,000,000	70.00%	14,000,000
康文	董事	6,000,000	-	6,000,000	30.00%	6,000,000

辉						
---	--	--	--	--	--	--

(三)变动情况

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

无

二、员工情况

(一)在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数	按教育程度分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	14	14	博士	-	-
生产人员	-	-	硕士	-	-
销售人员	25	25	本科	29	29
技术人员	23	23	专科	36	36
财务人员	3	3	专科以下	-	-
员工总计	65	65	需公司承担费用的离退休职工人数	-	-

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策等情况：

报告期内员工稳定性较高，除新进员工之外，没有发生重大变化。公司实行人性化的管理制度，营造宽松、奋进、和谐的工作环境，同时给员工提供众多福利和保障，使员工充分感受到公司的关爱和温暖。尽最大努力帮助员工解决生活上的问题，使员工无后顾之忧全身心投入工作。公司人力资源部结合各部门实际情况和公司战略发展目标制定了详细的人员引进和调配计划，让员工得以发挥自己最大的价值。公司自员工入职后便开展培训工作，后期针对其所在岗位进行专业技术的培训，此外公司还不定期的开展关于身体健康和身心健康等等的培训讲座。公司公平、公正、开放的环境为每一位员工提供了属于自己的舞台。

(二)核心员工

	期初员工数量 (人)	期末员工数量 (人)	期末普通股持股 数量(股)	期末股票期权数 量(股)
核心员工	5	5	-	-

披露核心技术团队或关键技术人员的基本情况：

符贵，男，出生于 1977 年 8 月 12 日，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年 7 月至 2004 年 4 月任广州腾新科技有限公司副总经理；2004 年 4 月至 2006 年 4 月任安徽云智科技发展有限公司副总经理；2006 年 4 月至 2013 年 11 月任安徽云智科技发展有限公司总经理；2013 年 11 月 15 日，公司第一届董事会第一次会议选举符贵为云智科技董事长，并聘任为总经理，任期为三年。

欧敏，女，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年 3 月生，大专学历。2003 年至

2013 年 11 月任安徽云智科技发展有限公司总经理助理；2013 年 11 月至今任安徽云智科技信息股份有限公司总经理助理。

张建军，男，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年 9 月生，本科学历。1987 年至 1997 年，任安徽计算机厂设计所所长；1997 年至 2002 年，任同创集团安徽分公司总经理；2002 年至 2013 年 11 月，任安徽云智科技发展有限公司技术部副总经理；2013 年 11 月 15 日至今，任安徽云智科技信息股份有限公司副总经理。

李亚军，男，中国国籍，无境外永久居留权，1981 年 1 月生，本科学历，中级职称。2003 年至 2004 年，任安徽航天信息股份有限公司技术支持；2004 年至 2013 年 11 月，任安徽云智科技发展有限公司项目部经理；2013 年 11 月 15 日至今，任安徽云智科技信息股份有限公司副总经理。

钟斌，男，中国国籍，无境外永久居留权。1976 年 6 月生，本科学历。1999 年至 2001 年，任广西壮族自治区桂林市无线电一厂技术员；2001 年至 2002 年任，广西壮族自治区桂林市天宇电子有限公司税控产品部经理；2003 年至 2008 年，任浪潮集团安徽省服务器存储事业部总经理；2008 年至 2009 年，任联想集团安徽办事处服务器部门经理；2009 年至 2010 年，任北京同有飞骥科技股份有限公司安徽省流量产品部经理；2010 年至 2014 年，任安徽元尔高新技术工程有限公司副总经理；2014 年 3 月至今任安徽云智科技信息股份有限公司副总经理。

报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动

第九节公司治理及内部控制

一、公司治理

(一)制度与评估

1、公司治理基本状况

股份公司设立以来，就依法建立健全了股东大会、董事会、监事会制度，制订了《公司章程》，约定各自的权利、义务以及工作程序，并建立了相互独立、权责明确、监督有效的法人治理结构。

根据《公司法》、《公司章程》的规定，并参照证监会的要求，公司董事会、监事会和股东大会先后审议通过了《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》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资融资管理制度》等一系列规章制度，以规范公司的管理和运作。

通过对上述规章制度的制定和执行，公司明确了股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书各司其职，认真履行各自的权力和义务，逐步建立健全了符合非上市公司要求的、能够保证中小股东充分行使权利的公司治理结构。

公司历次董事、监事、高级管理人员的变化符合有关法律法规的相关规定，并履行了必要的法定程序，合法有效，保证了公司的经营健康发展。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

董事会经过评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件要求，能够保障所有股东的合法及平等权利。其次严格遵守《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，依法履行召集、召开、表决、股东的参会资格和对董事会授权等工作程序。且公司制定的《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障股东特别是中小股东的表决权、质询权等合法权利。因此，公司现有的治理机制能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，公司将根据自身业务的发展以及新政策的要求，及时补充和完善公司治理机制，同时公司的董事、监事、高级管理人员的等相关人员也会进一步加强对相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，更好的保护股东权益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，自股份公司设立以来，公司各项内部制度的制定、董、监、高人员选举、对外投资、关联交易等重要事项均严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行。对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及长远发展发挥着积极有效的作用。

4、公司章程的修改情况

2014 年 6 月 10 日，有限公司做出股东大会决议，同意将公司地址由“合肥市包河区马鞍山南路 720 号绿地赢海国际大厦 B 座 1513 室”变更为“合肥市高新区创新产业园

二期 H 区 6 号楼”，并通过了此次章程修正案。

2014 年 6 月 19 日，股份公司获安徽省合肥市工商行政管理局核发的新的《企业法人营业执照》，并对章程进行备案。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	简要内容
董事会	3	审议了年度报告，利润分配，半年度报告等。
监事会	1	审议公司年报、半年报等。
股东大会	3	公司通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求，均严格按照公司相关法律、法规履行各自的权利和义务。

(三) 公司治理改进情况

1、公司管理机制的建立健全情况 报告期内，公司按照《公司法》等相关法律法规要求，在由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理结构的有效管理下，建立健全了股东大会、董事会、监事会、关联交易、投资管理、对外担保管理等制度、公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。

2、公司治理机制的执行情况 报告期内，公司共召开 3 次股东大会、3 次董事会会议、1 次监事会会议，公司三会决议均得到了有效执行。三会召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

3、公司治理机制的改进和完善措施 报告期内，公司依据法律、法规的要求及规范公司经营操作合法、合规的要求，制定并完善了公司章程及部分内部控制制度。未来公司将加强董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理公司的意识，促使其严格按照《公司法》、《公司章程》及公司内部制度的规定，勤勉尽职地履行义务，切实维护股东权益。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过丰富和有效的投资者关系管理手段，广泛深入地与投资者进行沟通，在符合法律法规的前提下，客观介绍公司情况，虚心听取意见建议，提高沟通效率。

设置专线电话保证投资者来电畅通，严格遵守公司商业秘密，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的宝贵意见和建议，并及时上报领导，回应投资者的质疑。

投资者通过公司邮箱向公司提出的问题，公司根据实际情况，在保证符合信息披露规定的前提下，及时通过信箱回复或解答相关问题。

公司对投资者、投资机构等特定对象到公司现场参观调研，由公司董秘办统一妥善安排。

(五)董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无。

二、内部控制**(一)监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二)公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司运营独立：能够面向市场独立经营，独立核算和决策，未受到控股股东、实际控制人的干涉、控制。并且未因公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性和独立性受到不良影响。

人员独立：公司董事、监事以及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》合法产生，高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中双重任职，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障体系完全独立管理。

资产完整独立：公司合法拥有与目前业务相关的办公设备、车辆等实物资产的所有权和使用权，不存在被股东单位或其他关联方混用或占用的情形。

机构独立：公司依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘用总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，不存在机构混同的情形。

财务独立：公司设立独立财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开设账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形。

(三)对重大内部管理制度的评价

1、内部管理制度建设情况 依据相关法律法规的要求，结合公司实际情况，公司制定内部管理制度，如《关联交易管理制度》、《投资管理制度》等，公司董事会严格按照内部管理制度进行内部管理及运行。

(1) 关于会计核算体系 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2) 关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到规范工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取“事前防患、事中控制”等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

2、董事会关于内部管理控制的评估 董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，公

司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。报告期内，公司尚未建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司将根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，及时建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十节财务报告

一、会计师事务所审计报告正文

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	[2015]34010014
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告日期	2015-04-14
注册会计师姓名	何晖、徐远
审 计 报 告 瑞华审字[2015]34010014 号 安徽云智科技信息股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的安徽云智科技信息股份有限公司(以下简称“云智科技公司”)财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表，2014 年度利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。 一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是云智科技公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、审计意见 我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安徽云智科技信息股份有限公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国·北京 中国注册会计师： 中国注册会计师： 审计报告正文：二〇一五年四月十四日	

二、经审计的财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	6,085,002.95	5,152,261.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	六、2	17,142,940.53	10,950,601.30
预付款项	六、3	442,848.51	1,890,249.22
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	六、4	4,656,124.86	12,376,338.70
存货	六、5	1,118,509.49	4,749,984.90
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、6	-	17,600.00
流动资产合计		29,445,426.34	35,137,035.61
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、7	327,329.11	322,046.90
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	六、8	186,303.70	106,996.85
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		513,632.81	429,043.75

资产总计		29,959,059.15	35,566,079.36
流动负债：			
短期借款	六、9	4,800,000.00	2,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
应付票据	六、10	2,000,000.00	-
应付账款	六、11	1,236,695.42	6,495,959.30
预收款项	六、12	147,600.00	5,307,470.81
应付职工薪酬	六、13	-	-
应交税费	六、14	419,893.66	231,886.34
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	六、15	272,000.00	680,816.00
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		8,876,189.08	15,216,132.45
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		8,876,189.08	15,216,132.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、16	20,000,000.00	20,000,000.00
资本公积	六、17	327,116.04	327,116.04
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、18	75,575.41	2,283.09
未分配利润	六、19	680,178.62	20,547.78

外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		-	-
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		21,082,870.07	20,349,946.91
负债和所有者权益总计		29,959,059.15	35,566,079.36

法定代表人：符贵

主管会计工作负责人：李序法

会计机构负责人：李序法

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		50,280,112.20	47,161,985.83
其中：营业收入	六、20	50,280,112.20	47,161,985.83
二、营业总成本		43,734,562.49	40,187,957.20
其中：营业成本	六、20	43,734,562.49	40,187,957.20
营业税金及附加	六、21	516,287.81	252,648.34
销售费用	六、22	696,459.14	718,942.16
管理费用	六、23	4,578,966.92	4,255,274.74
财务费用	六、24	262,196.39	158,328.95
资产减值损失	六、25	528,712.34	465,728.43
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		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-37,072.89	1,123,106.01
加：营业外收入	六、26	971,000.00	150,798.50
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	六、27	98.17	0.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		933,828.94	1,273,904.51
减：所得税费用	六、28	200,905.78	207,618.67

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		732,923.16	1,066,285.84
归属于母公司所有者的净利润		-	-
少数股东损益		-	-
六、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		0.04	0.05
（二）稀释每股收益		0.04	0.05
七、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
八、综合收益总额		732,923.16	1,066,285.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

法定代表人：符贵

主管会计工作负责人：李序法

会计机构负责人：李序法

(三)现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		44,447,341.16	53,179,397.68
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、29	7,903,880.84	254,825.04
经营活动现金流入小计		52,351,222.00	53,434,222.72
购买商品、接受劳务支付的现金		47,008,443.76	45,015,950.22
支付给职工以及为职工支付的现金		2,057,781.05	1,159,039.10
支付的各项税费		1,257,355.10	626,844.75
支付其他与经营活动有关的现金	六、29	5,050,954.41	3,585,417.58
经营活动现金流出小计		55,374,534.32	50,387,251.65
经营活动产生的现金流量净额		-3,023,312.32	3,046,971.07
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		80,605.21	19,898.00
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		80,605.21	19,898.00
投资活动产生的现金流量净额		-80,605.21	-19,898.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
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		4,800,000.00	3,100,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		4,800,000.00	3,100,000.00
偿还债务支付的现金		2,500,000.00	2,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	183,758.34	157,536.88
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	六、29	79,882.67	-
筹资活动现金流出小计	-	2,763,641.01	2,657,536.88
筹资活动产生的现金流量净额	-	2,036,358.99	442,463.12
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	-	-1,067,558.54	3,469,536.19
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,152,261.49	1,682,725.30
六、期末现金及现金等价物余额	-	4,084,702.95	5,152,261.49

法定代表人：符贵

主管会计工作负责人：李序法

会计机构负责人：李序法

(四)所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	20,000,000.00	327,116.04	-	-	-	2,283.09	20,547.78	-	20,349,946.91
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	20,000,000.00	327,116.04	-	-	-	2,283.09	20,547.78	-	20,349,946.91
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-	73,292.32	659,630.84	-	732,923.16
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	732,923.16	-	732,923.16
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入	-	-	-	-	-	-	-	-	-

资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	73,292.32	-73,292.32	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	73,292.32	-73,292.32	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	75,575.41	680,178.62	-	21,082,870.07

单位：元

项目	上期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-716,338.93	-	19,283,661.07
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-716,338.93	-	19,283,661.07
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	327,116.04	-	-	-	2,283.09	736,886.71	-	1,066,285.84

(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	1,066,285.84	-	1,066,285.84
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	2,283.09	-2,283.09	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	2,283.09	-2,283.09	-	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	327,116.04	-	-	-	-	-327,116.04	-	-
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	-	327,116.04	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	20,000,000.00	327,116.04	-	-	-	2,283.09	20,547.78	-	20,349,946.91

法定代表人：符贵

主管会计工作负责人：李序法

会计机构负责人：李序法

安徽云智科技信息股份有限公司
2014 年度财务报表附注
（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

（一）历史沿革

1、公司设立

安徽云智科技信息股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系安徽云智科技发展有限公司，成立于2002年2月，系自然人康勇、李欣、刘淮景发起设立的有限责任公司，公司设立时注册资本人民币200.00万元，其中康勇、刘淮景各出资10.00万元，李欣出资180.00万元。公司设立出资业经安徽嘉华会计师事务所“安嘉华验资【2002】第016号”验资报告审验。

2、公司设立以来历次股权变动情况

1) 2003年3月，根据股东会决议和修改后的公司章程规定，股东李欣、刘淮景将各自所持的全部股份转让给自然人郭文华和股东康勇；本次变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资金额(元)	出资比例%
康勇	680,000.00	34.00
郭文华	1,320,000.00	66.00
合计	2,000,000.00	100.00

2) 2007年6月，根据股东会决议和修改后的公司章程规定，股东郭文华转让所持40.00%股份给股东符贵；同时公司增加注册资本320.00万元，其中康勇货币出资296.00万元，符贵货币出资24.00万元，本次增资业经安徽华建会计师事务所“皖建验字[2007]6040号”验资报告审验。变更后公司注册资本为520.00万元，本次变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资金额(元)	出资比例%
康勇	3,640,000.00	70.00
符贵	1,040,000.00	20.00
郭文华	520,000.00	10.00
合计	5,200,000.00	100.00

3) 2009年2月，根据股东会决议和修改后的公司章程规定，股东康勇将其所持有的50.00%股份转让给股东符贵，将剩余20.00%股份转让给自然人康文辉；股东郭文华将其所持有的10.00%的股份转让给自然人康文辉，本次转让后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额(元)	出资比例%
符贵	3,640,000.00	70.00
康文辉	1,560,000.00	30.00
合计	5,200,000.00	100.00

4) 2011年6月, 根据股东会决议和修改后的章程规定, 公司增加注册资本480.00万元, 其中符贵货币出资336.00万元, 康文辉货币出资144.00万元, 变更后注册资本为1,000.00万元, 其中符贵出资比例为70.00%, 康文辉出资比例为30.00%, 本次增资业经安徽中辰会计师事务所2011年6月23日“皖中辰验字(2011)第1-117号”验资报告审验。

5) 2011年9月, 根据股东会决议及修改后的公司章程规定, 公司增加注册资本1,000万元, 其中符贵货币出资700.00万元, 康文辉货币出资300.00万元, 变更后注册资为2,000.00万元, 其中符贵出资比例为70.00%, 康文辉出资比例为30.00%。本次增资业经安徽苏明特会计师事务所2011年9月16日“皖苏明特验字[2011]第2610号”验资报告审验。。

6) 2013年11月, 以云智科技2013年10月31日经审计的账面净资产为基础, 以账面净资产折股方式整体变更设立股份有限公司, 变更后股本为人民币2,000.00万元, 本次整体变更业经安徽新中天会计师事务所“新中天验报字(2013)第0476号”验资报告审验。

本次整体后变更后, 公司股权结构如下:

股东名称	出资金额(元)	出资比例%
符贵	14,000,000.00	70.00
康文辉	6,000,000.00	30.00
合计	20,000,000.00	100.00

7) 全国中小企业股份转让系统有限责任公司2015年1月8日出具了《关于同意安徽云智科技信息股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函【2015】12号), 同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

公司法定代表人: 符贵

公司法定住所: 合肥市高新区创新产业园二期H区6号楼

(二) 公司经营范围、主要产品

本公司主要从事计算机网络工程施工; 计算机软件及辅助设备开发、销售; 电子报警产品研发、销售; 安全防范系统设计、施工及监理咨询; 智能会议系统、大屏幕及标准机房建设, 新产品技术开发。

本财务报表业经本公司董事会于 2015 年 4 月 14 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况及2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

本公司从事信息系统集成业务，根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、14“收入”、11、“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、18“重大会计判断和估计”。

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、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、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。

5、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同

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。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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。

6、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 100.00 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单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、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。

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法

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。

③账龄分析法

确定组合的依据

组合 1	账龄组合
组合 2	关联方组合

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合 1	账龄分析法
------	-------

组合 2		不计提坏账
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内（含 6 个月，下同）	1%	5%
6 个月-1 年	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

（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。

7、存货

（1）存货的分类

公司存货分为：原材料、在产品、产成品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

公司存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本等。领用和发出时按个别计价法计价，按实施项目归集存货成本，与确认收入相匹配的方式结转存货成本。

（3）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。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

存货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

低值易耗品在领用时摊销；包装物在领用时摊销。

8、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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

（2）各类固定资产的折旧方法

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（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输工具	4-6	5.00	23.75-15.83
电子设备及其他	3-5	5.00	31.7-19.00

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、12“长期资产减值”。

（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。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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。

9、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工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用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、12 “长期资产减值”。

10、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。

11、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，对其原值在其预计使用寿命内采用摊销。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。

本公司技术中心根据内部研究开发任务安排，提交研发项目立项申请，依据经本公司批准立项的研发项目开展研究开发，按项目归集研究阶段的支出，并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、12“长期资产减值”。

12、长期资产减值

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。

13、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

14、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完工作的测量、已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、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。

本公司主营业务包括系统集成业务、安防业务、弱电智能化业务，依据经客户书面确认的项目结算单或验收报告中载明的结算金额确认收入，并相应结转成本。

（3）建造合同收入

在建造合同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合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）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

15、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。

16、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，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。

17、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行调整。

本次已执行的新准则，不存在对本期和列报前期财务报表项目及金额的影响。

②其他会计政策变更

无。

（2）会计估计变更

无。

18、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实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而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。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按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。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
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	按应纳税所得额的15%计缴。

2、税收优惠及批文

2013 年 7 月 16 日，本公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局核发的高新技术企业证书，证书号 GR201334000248，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，2014 年度公司享受企业所得税 15% 的优惠税率。

六、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指 2014 年 1 月 1 日，年末指 2014 年 12 月 31 日，本年指 2014 年度，上年指 2013 年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	42,601.71	70,919.83
银行存款	4,042,101.24	5,081,341.66
其他货币资金	2,000,300.00	
合计	6,085,002.95	5,152,261.49

截止 2014 年 12 月 31 日，年末其他货币资金余额 2,000,300.00 元系承兑汇票保证金。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	18,021,933.31	100.00	878,992.78	4.88	17,142,940.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	18,021,933.31	100.00	878,992.78	4.88	17,142,940.53

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账					

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	11,462,426.85	100.00	511,825.55	4.47	10,950,601.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	11,462,426.85	100.00	511,825.55	4.47	10,950,601.30

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
6 个月以内	10,103,964.78	101,039.65	1.00
6 个月-1 年	3,461,164.05	173,058.20	5.00
1-2 年	2,930,402.94	293,040.29	10.00
2-3 年	1,504,487.10	300,897.42	20.00
3-4 年	21,914.44	10,957.22	50.00
合计	18,021,933.31	878,992.78	--

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 11,552,466.23 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 64.10%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 601,264.81 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	407,848.51	92.1	1,754,826.72	92.84
1 至 2 年	35,000.00	7.9	135,422.50	7.16
合计	442,848.51	100	1,890,249.22	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 424,641.51 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 95.89%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,019,156.75	100.00	363,031.89	7.23	4,656,124.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,019,156.75	—	363,031.89	—	4,656,124.86

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,577,825.48	100	201,486.78	1.6	12,376,338.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	12,577,825.48	—	201,486.78	—	12,376,338.70

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,509,075.75	225,453.79	5.00
1 至 2 年	184,381.00	18,438.10	10.00
2 至 3 年	145,700.00	29,140.00	20.00
3 至 4 年	180,000.00	90,000.00	50.00

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计	5,019,156.75	363,031.89	--

②组合中，按关联方组合不计提坏账的其他应收款

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内		10,340,000.00
总计		10,340,000.00

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
应收保证金	5,019,156.75	2,237,825.48
关联方往来		10,340,000.00
总计	5,019,156.75	12,577,825.48

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
合肥高新股份有限公司	保证金	2,000,000.00	一年以内	39.85	100,000.00
安徽水利水电职业技术学院	保证金	970,000.00	一年以内	19.33	48,500.00
合肥皖信信息工程有限责任公司	保证金	500,000.00	一年以内	9.96	25,000.00
安徽省政府采购中心	保证金	330,756.75	一年以内	6.59	16,537.84
池州市精神病医院筹建办公室	保证金	250,000.00	一年以内	4.98	12,500.00
合计		4,050,756.75		80.71	202,537.84

5、存货

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
未结算项目成本	1,118,509.49		1,118,509.49	4,749,984.90		4,749,984.90
合计	1,118,509.49		1,118,509.49	4,749,984.90		4,749,984.90

截至 2014 年 12 月 31 日止，存货不存在明显减值迹象，故未计提跌价准备。

6、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付房租		17,600.00

合计		17,600.00
----	--	-----------

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	办公家具	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1、年初余额	227,681.15	390,613.43	45,956.00	664,250.58
2、本年增加金额	1,070.00		79,535.21	80,605.21
(1) 购置	1,070.00		79,535.21	80,605.21
3、本年减少金额				
4、年末余额	228,751.15	390,613.43	125,491.21	744,855.79
二、累计折旧				
1、年初余额	141,474.25	167,768.20	32,961.23	342,203.68
2、本年增加金额	25,213.00	45,600.00	4,510.00	75,323.00
(1) 计提	25,213.00	45,600.00	4,510.00	75,323.00
3、本年减少金额				
4、年末余额	166,687.25	213,368.20	37,471.23	417,526.68
三、减值准备				
四、账面价值				
1、年末账面价值	62,063.90	177,245.23	88,019.98	327,329.11
2、年初账面价值	86,206.90	222,845.23	12,994.77	322,046.90

(2) 本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日止，固定资产不存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

8、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,242,024.67	186,303.70	713,312.33	106,996.85
合计	1,242,024.67	186,303.70	713,312.33	106,996.85

9、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
保证借款	1,800,000.00	2,500,000.00

质押+保证借款	3,000,000.00	
合计	4,800,000.00	2,500,000.00

(2) 本公司无已到期未偿还的短期借款；

(3) 保证借款情况

保证借款系公司股东以其个人房产抵押向徽商银行合肥濉溪路支行借款。详见附注七、5 关联方交易情况。

(4) 质押借款情况

本公司于 2014 年 10 月 9 日与上海浦东发展银行合肥分行签订借款合同，以公司股东符贵、康文辉所持有的本公司 2,000.00 万股股权作为质押，获取借款金额 300.00 万元；同时公司股东符贵、康文辉为其提供保证担保。截止至 2014 年 12 月 31 日，借款余额为 300.00 万元。

10、应付票据

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,000,000.00	-
合计	2,000,000.00	-

注：本年末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

11、应付账款

应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
应付采购商品款	1,236,695.42	6,495,959.30
合计	1,236,695.42	6,495,959.30

12、预收款项

预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
未结算项目预收款	147,600.00	5,307,470.81
合计	147,600.00	5,307,470.81

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、短期薪酬		1,952,598.93	1,952,598.93	
二、离职后福利-设定提存计划		105,182.12	105,182.12	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		2,057,781.05	2,057,781.05	

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		1,897,900.00	1,897,900.00	
2、职工福利费		5,974.00	5,974.00	
3、社会保险费		48,724.93	48,724.93	
其中：医疗保险费		42,354.16	42,354.16	
工伤保险费		2,450.35	2,450.35	
生育保险费		3,920.42	3,920.42	
合计		1,952,598.93	1,952,598.93	

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		98,010.40	98,010.40	
2、失业保险费		7,171.72	7,171.72	
合计		105,182.12	105,182.12	

应付职工薪酬说明：

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

14、应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	212,191.09	207,939.74
营业税	163,452.69	
增值税	12,332.43	17,809.48
城市维护建设税	12,304.96	1,250.16
教育费附加	5,273.55	535.78
地方教育费附加	3,515.70	357.19
其他	10,823.24	3,993.99
合计	419,893.66	231,886.34

15、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付保证金、押金	234,500.00	644,816.00
其他	37,500.00	36,000.00
合计	272,000.00	680,816.00

16、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）	年末余额
----	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

17、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	327,116.04			327,116.04
合计	327,116.04			327,116.04

18、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	2,283.09	73,292.32		75,575.41
任意盈余公积				
合计	2,283.09	73,292.32		75,575.41

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

19、未分配利润

项目	提取或分配 比例	本年发生额	上年发生额
上期末未分配利润		20,547.78	-716,338.93
加：年初未分配利润调整数			
本期年初未分配利润		20,547.78	-716,338.93
加：本期归属于股东的净利润		732,923.16	1,066,285.84
减：提取法定盈余公积	10%	73,292.32	2,283.09
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
其他			327,116.04
期末未分配利润		680,178.62	20,547.78

注：2013 年 11 月 15 日，本公司召开了安徽云智科技信息股份有限公司创立大会，审议并通过了安徽云智科技发展有限公司的股份改制方案，2013 年度未分配利润其他转出系根据股份改制方案将截止 2013 年 10 月 31 日止的未分配利润转入资本公积数。

20、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本**

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	50,280,112.20	47,161,985.83
其他业务收入		-
营业收入合计	50,280,112.20	47,161,985.83
主营业务成本	43,734,562.49	40,187,957.20
其他业务成本		-
营业成本合计	43,734,562.49	40,187,957.20

注：本公司客户均位于安徽省内。

(2) 主营业务（分产品）

产品	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成业务	11,618,661.95	10,074,969.71	17,002,886.20	14,551,028.66
安防业务	20,306,455.19	17,676,475.28	21,187,283.97	17,976,359.63
弱电智能化业务	18,354,995.06	15,983,117.50	8,971,815.66	7,660,568.91
合计	50,280,112.20	43,734,562.49	47,161,985.83	40,187,957.20

(3) 前五名客户的营业收入情况

年度/期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例（%）
本年发生额	19,541,480.90	38.87
上年发生额	18,592,012.32	39.42

21、营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	401,885.85	200,113.85
城市维护建设税	66,126.59	30,463.73
教育费附加	28,965.23	13,122.46
地方教育费附加	19,310.14	8,948.30
合计	516,287.81	252,648.34

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

22、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	393,507.94	287,617.76
差旅费	163,798.20	92,985.50

项目	本年发生额	上年发生额
业务招待费	63,246.00	122,798.00
投标报名及服务费	74,807.00	206,274.00
通讯费	1,100.00	9,266.90
合计	696,459.14	718,942.16

23、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
研究开发费	3,328,155.91	3,112,875.34
职工薪酬	345,951.59	282,919.01
交通差旅会议费	192,299.30	381,578.60
办公费	111,038.54	104,625.10
业务招待费用	101,794.35	151,149.70
税金	86,869.01	74,110.02
宣传费	14,210.26	8,651.80
折旧摊销费	18,821.00	28,074.00
物业费	13,833.00	93,791.17
中介服务费	340,110.42	
其他费用	25,883.54	17,500.00
合计	4,578,966.92	4,255,274.74

24、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	183,758.34	157,536.88
减：利息收入	5,669.62	3,630.29
手续费	4,225.00	4,422.36
其他	79,882.67	
合计	262,196.39	158,328.95

25、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	528,712.34	465,728.43
合计	528,712.34	465,728.43

26、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额

政府补助（详见下表：政府补助明细表）	971,000.00	150,000.00	971,000.00
其他		798.5	
合计	971,000.00	150,798.50	971,000.00

其中，计入当期损益的政府补助：

其中，政府补助明细：

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
金融业“借转补”项目补助	500,000.00		与收益相关
高新技术企业奖励	300,000.00	150,000.00	与收益相关
外经贸发展政策奖补资金	171,000.00		与收益相关
合计	971,000.00	150,000.00	

营业外收入说明：

（1）金融业“借转补”项目补助：根据合肥市政府《2014 年合肥市促进服务业发展政策》有关规定，对已完成股改且拟在新三板挂牌企业可申请预拨 50 万元专项资金支持。本公司于 2013 年 11 月完成股改，在 2014 年向全国中小企业股权转让系统公司提交挂牌申请，于 2014 年 12 月获得合肥市高新区经贸局该项补助 50 万元。

（2）高新技术企业奖励：根据合肥市包河区人民政府《包河区推进自主创新若干政策》，对新认定的国家级高新技术企业给予 10 万元一次奖励。本公司于 2014 年 10 月收到该项奖励 10 万元；根据合肥市人民政府《合肥市人民政府关于印发合肥市扶持产业发展“1+3+5”政策体系的通知》，对新认定的国家级高新技术企业给予 20 万元一次奖励，本公司于 2014 年 2 月收到该项奖励 20 万元；

根据合肥科技局《关于开展市级高新技术企业培育认定工作的通知》（合科[2011]15 号），合肥市高新技术企业可享受市自主创新政策，给予一次性资金补助，本公司于 2013 年收到该项补助 15 万元。

（3）外经贸发展政策奖补资金：根据合肥市人民政府《关于促进服务外包产业发展的实施意见》，对于服务外包企业申请相关国际资质认证给予不超过认证费 50% 的资金支持，本公司 2013 年获得信息安全管理（ISO27001/BS7799）认证并于 2014 年 6 月收到 17.1 万元奖励。

27、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	98.17		-98.17
合计	98.17		-98.17

28、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	280,212.63	252,719.55
递延所得税费用	-79,306.85	-45,100.88
合计	200,905.78	207,618.67

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	933,828.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	140,074.34
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入（以及研究开发费加计扣除）的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	60,831.44
额外可扣除费用的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	200,905.78

29、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到的政府补助及其他营业外收入	971,000.00	150,798.50
利息收入	5,669.62	3,630.29
收到的其他往来款项金额	6,927,211.22	100,396.25
合计	7,903,880.84	254,825.04

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
管理费用中的有关现金支出	2,743,380.04	3,149,670.82
销售费用中的有关现金支出	302,951.20	431,324.40
财务费用中的有关现金支出	4,225.00	4,422.36
支付的承兑汇票保证金	2,000,300.00	
营业外支出中有关现金支出	98.17	-

项目	本年发生额	上年发生额
合计	5,050,954.41	3,585,417.58

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付融资担保费用	79,882.67	
合计	79,882.67	

30、现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	732,923.16	1,066,285.84
加：资产减值准备	528,712.34	465,728.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,323.00	71,708.00
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	263,641.01	157,536.88
投资损失（收益以“－”号填列）	－	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	－79,306.85	－45,100.88
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	－	
存货的减少（增加以“－”号填列）	3,631,475.41	383,655.96
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	463,862.98	－3,592,796.29
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	－8,639,943.37	4,539,953.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	－3,023,312.32	3,046,971.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,084,702.95	5,152,261.49
减：现金的期初余额	5,152,261.49	1,682,725.30

加：现金等价物的期末余额	-	
减：现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	-1,067,558.54	3,469,536.19

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本年发生额	上年发生额
一、现金	4,084,702.95	5,152,261.49
其中：库存现金	42,601.71	70,919.83
可随时用于支付的银行存款	4,042,101.24	5,081,341.66
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	4,084,702.95	5,152,261.49

31、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	2,000,300.00	票据承兑保证金
合计	2,000,300.00	

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、长期应收款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

主要是：利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见本附注六、9）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

2、信用风险

2014 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2014 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 0 元。

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司股东符贵、康文辉系夫妻关系，截至 2014 年 12 月 31 日，合计持有公司 100%股份，符贵、康文辉系本公司实际控制人。

2、本公司的子公司情况

无

3、本公司的合营和联营企业情况

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
---------	-------------

合肥万申园林工程有限责任公司

受同一实际控制人控制

5、关联方交易情况**关联担保情况**

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
符贵、康文辉	本公司	3,000,000.00	2014-10-9	2017-10-9	否
符贵、康文辉	本公司	1,100,000.00	2014-6-20	2018-6-20	否
符贵、康文辉	本公司	700,000.00	2014-5-14	2018-5-14	否
符贵	本公司	700,000.00	2011-1-14	2014-1-14	是

2014 年 8 月 19 日，股东符贵、康文辉与上海浦东发展银行合肥分行签订《最高额保证合同》及《权利最高额质押合同》，为公司银行借款 300 万元提供保证担保，保证期间为 2014 年 10 月 9 日至 2017 年 10 月 9 日；

2014 年 6 月 20 日，股东符贵、康文辉与徽商银行合肥濉溪路支行签订《最高额抵押合同》，为公司银行借款 110 万元提供保证担保，保证期间为 2014 年 6 月 20 日至 2018 年 6 月 20 日；2014 年 5 月 14 日，股东符贵、康文辉与徽商银行合肥濉溪路支行签订《最高额抵押合同》，为公司银行借款 70 万元提供保证担保，保证期间为 2014 年 5 月 14 日至 2018 年 5 月 14 日；

2011 年 1 月 14 日，股东符贵与徽商银行合肥濉溪路支行签订《最高额抵押合同》，为公司银行借款 70 万元提供保证担保，保证期间为 2011 年 1 月 14 日至 2014 年 1 月 14 日。

6、关联方应收应付款项**应收项目**

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
合肥万申园林工程有限公司			10,340,000.00	-
合计			10,340,000.00	-

九、或有事项

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的或有事项。

十、承诺事项

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十三、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额
非流动性资产处置损益	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	971,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
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	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	970,901.83
所得税影响额	145,635.27
合计	825,266.56

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.64	0.03	0.03
除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-1.37	-0.01	-0.01

安徽云智科技信息股份有限公司

二〇一五年八月十八日