

# 北京金和软件股份有限公司

## 股份报价转让说明书



主办报价券商： 中国建银投资证券有限责任公司

二零零七年十二月二十四日

## 目 录

目 录	1
释 义	4
第一章 声明	6
第二章 风险及重大事项提示	7
一、公司所有股东在股份公司成立满一年前均不得转让其所持公司股份	7
二、公司股东持股集中，存在大股东控制风险	7
三、公司短期偿债能力较弱的风险	7
四、公司会计估计变更造成公司净利润下降的风险	7
五、公司所得税优惠到期造成公司净利润下降的风险	7
六、公司治理尚需进一步完善	8
第三章 北京市政府批准公司进行股份报价转让试点的情况	9
第四章 主办报价券商推荐及协会备案情况	10
第五章 股份代码、股份简称、挂牌日期	11
第六章 公司股份报价转让情况	12
一、股本总额	12
二、公司股份分批进入代办股份转让系统报价转让时间和数量	12
第七章 公司基本情况	13
一、基本情况	13
二、历史沿革	13
三、高新技术企业资格	17
四、主要股东及其出资情况	18
五、股份转让限制情况	18
六、员工情况	18
七、股权结构图	20
八、组织结构图	21

<b>第八章 公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员</b> .....	22
一、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况.....	22
二、公司与董事、监事、高级管理人员签订聘用合同和保密合同等情况.....	23
三、公司为稳定管理层及核心技术人员采取的措施.....	23
四、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员持股情况.....	24
<b>第九章 公司业务和技术情况</b> .....	25
一、公司业务情况.....	25
二、主要产品的技术含量、可替代性.....	27
三、公司与主要控股股东及其它关联方之间的同业竞争情况.....	28
四、公司所处行业情况.....	29
五、公司的无形资产.....	29
六、核心技术情况.....	31
七、研究开发情况.....	32
八、供应商及前五名客户情况.....	32
<b>第十章 公司业务发展目标及其风险因素</b> .....	34
一、公司未来两年发展目标.....	34
二、可能对公司业绩和可持续经营产生不利影响的因素.....	36
<b>第十一章 公司治理</b> .....	41
一、公司章程中有关股东权利、义务，股东大会议事规则及实际执行情况.....	41
二、公司章程中有关董事会、监事会的构成和议事规则及实际执行情况.....	45
三、公司章程中重大生产经营决策程序.....	47
四、公司章程对董事、监事、高级管理人员所持公司股份转让的限制性规定..	49
五、公司管理层对内部控制制度完整性、合理性及有效性的自我评估.....	49
六、公司管理层诚信情况.....	49
<b>第十二章 公司财务会计信息</b> .....	50
一、最近两年的审计意见及财务会计报表.....	50
二、最近两年主要财务指标.....	55
三、报告期利润形成的有关情况.....	55
四、公司最近两年主要资产情况.....	60

五、公司最近两年重大债务情况.....	67
六、公司最近两年股东权益情况.....	69
七、关联方关系及关联交易.....	70
八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项 .....	72
九、股利分配政策和历年分配情况.....	73
十、控股子公司的基本情况.....	73
十一、管理层对公司近两年财务状况、经营成果和现金流量的分析.....	75
<b>第十三章 备查文件</b> .....	<b>78</b>

## 释 义

本股份报价转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

本公司、公司、股份公司	指	北京金和软件股份有限公司
有限公司	指	北京金和人网络信息技术有限公司
常州金和	指	常州金和软件有限公司
上海金和	指	上海金和人软件有限公司
南京金和	指	南京金和计算机有限责任公司
苏州金和	指	苏州金和计算机有限责任公司
本说明书、本股份报价转让说明书	指	北京金和软件股份有限公司股份报价转让说明书
证券业协会	指	中国证券业协会
中投证券、主办报价券商	指	中国建银投资证券有限责任公司
内核小组	指	中国建银投资证券有限责任公司推荐北京金和软件股份有限公司进入代办股份转让系统业务的项目内部审核小组
挂牌	指	北京金和软件股份有限公司股份在代办股份转让系统挂牌进行报价转让之行为
公司法	指	中华人民共和国公司法
元	指	人民币元
PMO	指	Project Management Office，即项目管理办公室
OA	指	Office Automation，即办公自动化系统
CRM	指	Customer Relationship Management，即金和客户关系管理系统
HRM	指	Human Resources Management，即金和人力资源管理系统
IOA/S	指	Internet Office Automation，即金和协同办公标

		准版
C6、6C	指	以 6C 思想开发的金和协同管理平台，6C 即 Culture 文化、Communication 沟通、Collaboration 合作、Creation 创新、Control 控制、Center 中心
GOA	指	Government Office Automation，即金和政府协同办公系统
ASP	指	Application Service Provider，即应用服务提供商
SOA	指	Service Oriented Architecture，即服务导向架构
API	指	Application Programming Interface，即应用程序接口
CCID	指	中国电子信息产业发展研究院

## 第一章 声明

本公司董事会已批准本股份报价转让说明书,全体董事承诺其中不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

## 第二章 风险及重大事项提示

本公司特别提醒投资者特别注意下列风险及重大事项：

### 一、公司所有股东在股份公司成立满一年前均不得转让其所持公司股份

根据《公司法》第一百四十二条规定：“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。”由于股份公司成立至今不足一年，故作为发起人的现所有股东均不能在股份公司成立满一年前转让其所持公司股份。

### 二、公司股东持股集中，存在大股东控制风险

公司董事长栾润峰先生持有公司 96.76% 的股份，且长期担任本公司董事长兼总经理，对公司经营决策具有实质性影响力，可能存在大股东控制风险。

### 三、公司短期偿债能力较弱的风险

公司的流动比率较低，而且占公司流动资产 80% 以上的应收账款和其他应收款的集中度较高，公司存在短期偿债风险。

### 四、公司会计估计变更造成公司净利润下降的风险

2007 年 9 月 6 日，经公司 2007 年第 1 次临时股东大会同意，根据谨慎性原则，公司调高坏账准备的计提比例。坏账准备计提比例上调将对公司净利润产生不利影响。

### 五、公司所得税优惠到期造成公司净利润下降的风险

根据北京市海淀区地方税务局减税、免税批复通知（京地税海减免企字[2004]001075 号），公司从 2004 年 1 月 1 日起至 2006 年 12 月 31 日止减半征收



所得税 3 年。公司所得税减半征收的优惠政策已于 2006 年底到期，2007 年起，公司的实纳所得税税率由 7.5% 上调为 15%，所得税的上调将对公司净利润产生不利影响。

## **六、公司治理尚需进一步完善**

本公司于 2007 年 2 月 8 日以净资产折股方式整体变更为股份公司，股份公司成立时间较短，公司股东持股比较集中，公司治理尚待进一步完善。

### 第三章 北京市政府批准公司进行股份报价转让试点的情况

根据《中关村科技园区非上市股份有限公司申请股份报价转让试点资格确认办法》的规定和本公司 2007 年第 2 次临时股东大会决议，本公司向中关村科技园区管理委员会递交了公司进入代办股份转让系统进行股份报价转让的申请。2007 年 10 月 12 日，中关村科技园区管理委员会以中科园函[2007]153 号文下达了《关于同意北京金和软件股份有限公司申请进入证券公司代办股份转让系统进行股份报价转让试点的函》，确认公司具备股份报价转让试点企业资格。

## 第四章 主办报价券商推荐及协会备案情况

中国建银投资证券有限责任公司作为本公司的主办报价券商，对本公司进行了尽职调查和内部审核。经中投证券内核小组审核、表决通过，同意推荐本公司挂牌，并出具了《中国建银投资证券有限责任公司关于推荐北京金和软件股份有限公司进入代办股份转让系统挂牌股份报价转让的推荐报告》。2007年11月12日，中投证券向中国证券业协会报送了备案材料。

2007年12月11日，中国证券业协会出具了《关于推荐北京金和软件股份有限公司挂牌报价文件的备案确认函》（中证协函[2007]430号）。

## 第五章 股份代码、股份简称、挂牌日期

股份简称：金和软件

股份代码：430024

挂牌日期：2007年12月27日

## 第六章 公司股份报价转让情况

### 一、股本总额

本公司股本总额为 5,130,000 股。

### 二、公司股份分批进入代办股份转让系统报价转让时间和数量

《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

《证券公司代办股份转让系统中关村科技园区非上市股份有限公司股份报价转让试点办法》第十九条：“园区公司股东挂牌前所持股份分三批进入代办系统挂牌报价转让，每批进入的数量均为其所持股份的三分之一。进入的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

公司在 2007 年 2 月 8 日成立，由北京金和人网络工程有限公司以净资产折股的方式将有限公司整体变更为“北京金和软件股份有限公司”，因本公司成立不满一年，在股份公司成立满一年之前，无可报价转让股份。

公司的两位股东均为公司的董事，但其所持有股份在任职期间每年转让不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。

## 第七章 公司基本情况

### 一、基本情况

- 1、 中文名称：北京金和软件股份有限公司  
英文名称：Beijing Jinher Software Co., Ltd.
- 2、 法定代表人：栾润峰
- 3、 注册资本：513 万元（人民币）
- 4、 有限公司成立日期：2000 年 9 月 19 日  
股份公司成立日期：2007 年 2 月 8 日
- 5、 注册地址：北京市海淀区上地东路 1 号院盈创动力大厦 A 座 401 室
- 6、 邮政编码：100085
- 7、 电话：010-58858686
- 8、 传真：010-58945666
- 9、 互联网址：[www.jh0101.com](http://www.jh0101.com)
- 10、电子邮箱：[jhwp@jh0101.com](mailto:jhwp@jh0101.com)
- 11、信息披露负责人：王娉
- 12、经营范围：计算机软件、网络技术的技术开发、转让、培训；承接计算机网络工程；销售计算机及外围设备、电讯设备；维修电讯设备；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

### 二、历史沿革

- (一) 北京金和人网络工程技术有限公司的设立

2000年9月19日，栾润峰、杨光、吴国林三位自然人以货币资金出资101万元，共同设立了北京金和人网络工程技术有限公司，有限公司注册号为1101082167988，注册资本101万元，法定代表人栾润峰。

有限公司成立时股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式
1	栾润峰	60	59.40	货币
2	吴国林	31	30.70	货币
3	杨光	10	9.90	货币
合计		101	100.00	

2000年9月15日，北京中仁信会计师事务所出具了《开业登记验资报告书》（中仁信验字（2000）第1065号），确认股东货币资金出资均已存入中国农业银行北京分行海淀支行。

## （二）有限公司历次股权变更

### 1、有限公司第一次股权转让

2003年11月17日，经有限公司第一届第二次股东会同意，公司股东吴国林将其在有限公司的出资31万元全部转让给公司股东栾润峰，转让价格依照有限公司成立时的出资额确定，双方就此签定了《出资转让协议》，北京市工商局核准了有限公司此次股权转让。经过此次股权转让，公司股权结构列表如下：

序号	股东	出资额（万元）	占注册资本比例（%）
1	栾润峰	91	90.10
2	杨光	10	9.90

合计		101	100.00
----	--	-----	--------

### 2、有限公司第二次股权转让

2006年7月20日，经有限公司第二届第二次股东会同意，公司股东杨光将其在有限公司的出资10万元全部转让给王芳，转让价格依照有限公司成立时的出资额确定，双方就此签定了《出资转让协议》，北京市工商局核准了有限公司此次股权转让。经过此次股权转让，公司股权结构列表如下：

序号	股东	出资额（万元）	占注册资本比例（%）
1	栾润峰	91	90.10
2	王芳	10	9.90
合计		101	100.00

### 3、有限公司增资扩股

2006年9月6日，经有限公司第三届第二次股东会同意，公司股东栾润峰以货币资金增资208万元。此次增资扩股已在北京市工商局办理了工商变更登记。经过此次增资，公司股权结构列表如下：

序号	股东	出资额（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式
1	栾润峰	299	96.76	货币
2	王芳	10	3.24	货币
合计		309	100.00	

2006年9月8日，中瑞华恒信会计师事务所有限公司出具了《验资报告书》（中瑞华恒信验字（2006）第2051号），确认股东货币资金出资均已存入北京银行航天支行。



#### 4、有限公司股权收购

2006年9月8日，经有限公司2006年第2次临时股东会同意，并经常州金和2006年9月10日召开的第二届第一次股东会以及上海金和2006年9月18日召开的临时股东会同意：

(1) 受让栾润峰持有的占常州金和软件有限公司注册资本85%的股权。常州金和成立于2006年2月15日，注册资本为500万元，栾润峰以货币形式出资425万元，其首次出资额为102万元，剩余款项两年缴足。常州金和85%股权的转让价款为102万元。

(2) 受让栾润峰持有的占上海金和人软件有限公司注册资本85%的股权。上海金和成立于2006年4月13日，注册资本为500万元，栾润峰以货币形式出资425万元，其首次出资额为85万元，剩余款项两年缴足。上海金和85%股权的转让价款为85万元。

鉴于上述两公司的注册资本尚未缴足，本公司须承担在上述两公司成立两年内缴足注册资本的义务。目前公司由于未来在开发新产品方面资金需求高速增长，同时资金有限，为保证未来战略目标的顺利实施，2007年11月12日经金和软件第一届第二次董事会决议同意，并于2007年11月27日经公司2007年第四次临时股东大会决议同意，及常州金和软件有限公司2007年第1次股东会决议、上海金和人软件有限公司2007年第1次股东会决议同意，将常州金和软件有限公司注册资本减少至120万元，将上海金和注册资本减少至100万元。常州金和已于2007年11月28日在常州日报刊登了减资公告，上海金和于同日在新闻晚报刊登了减资公告。

#### (三) 公司注册地址的历次变更

##### 1、第一次工商变更

2001年5月28日，公司将注册地址由“北京市海淀区白石桥路30号一区25号楼丙门106、111、112室”变更为“北京市海淀区中关村南大街12号退休职工活动站4层”。北京市海淀区工商分局核准了有限公司此次注册地变更。

##### 2、第二次工商变更

2004年10月11日，公司将注册地址由“北京市海淀区中关村南大街12号退休职工活动站4层”变更为“北京市海淀区上地东路1号院盈创动力大厦A座401室”。北京市海淀区工商分局核准了有限公司此次注册地变更。

#### （四）股份公司的变更设立

2006年11月28日，有限公司经2006年第3次临时股东会同意，以2006年9月30日为基准日，以净资产折股的方式将有限公司整体变更为股份有限公司。公司名称变更为“北京金和软件股份有限公司”。

根据中瑞华恒信会计师事务所出具的《审计报告》（中瑞华恒信审字（2006）第11483号），有限公司截至2006年9月30日的账面净资产为5,139,587.33元。公司将净资产中的513万元按1:1比例折合成股份，剩余净资产9587.33元列入变更后股份公司的资本公积。变更后注册资本为513万元，每股一元，公司股本总额513万股。

2006年12月27日，中瑞华恒信会计师事务所出具的《验资报告》（中瑞华恒信验字（2006）第2075号）证实上述出资已完成。2007年2月8日，公司在北京市工商局注册登记，领取了营业执照（编号为110108001679884号）。股份公司住所为北京市海淀区上地东路1号院盈创动力大厦A座401室，注册资本513万元。股份公司股权结构如下：

序号	股东	持股数量（万股）	占股本总额比例（%）
1	栾润峰	496.3981	96.76
2	王芳	16.6019	3.24
合计		513	100.00

### 三、高新技术企业资格

2000年9月11日，公司被北京市科学技术委员会认定为高新技术企业，并取得北京市科学技术委员会颁发的《高新技术企业批准证书》。2006年9月，公司

通过高新技术企业年检，获得编号为京高科字0611008A19724号的《高新技术企业批准证书》，有效期两年。

#### 四、主要股东及其出资情况

##### （一）主要股东基本情况

1、栾润峰，男，中国籍，公司董事长兼总经理，1964年4月出生，1993年天津大学MBA毕业，现就读于清华大学EMBA。民主建国会会员，常州市人大代表，2004年被评为中国改革优秀人物。栾润峰是精确管理思想创始人，著有《精确管理与实现手段》、《精确管理》等。持有本公司96.76%的股份，为本公司第一大股东。

2、王芳，女，中国籍，公司董事，财务总监，公司两家控股子公司——上海金和及常州金和的财务负责人，1971年4月出生，大专学历。曾任职于常州勤业精细化工厂，1994年起进入常州金和新技术有限责任公司，2000年起任北京金和软件股份有限公司财务总监。持有本公司3.24%的股份，为本公司第二大股东。

##### （二）股东出资情况

详见上文“二、历史沿革”。

##### （三）本公司现有股东之间的关联关系

截至本说明书发布之日，本公司的两位股东不存在任何关联关系。

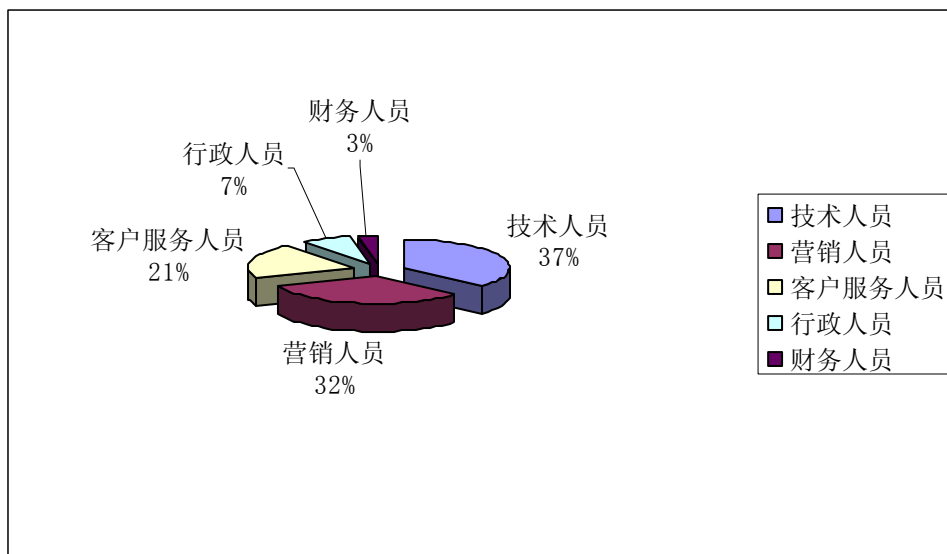
#### 五、股份转让限制情况

公司股东所持股份不存在被冻结、质押等限制情况。

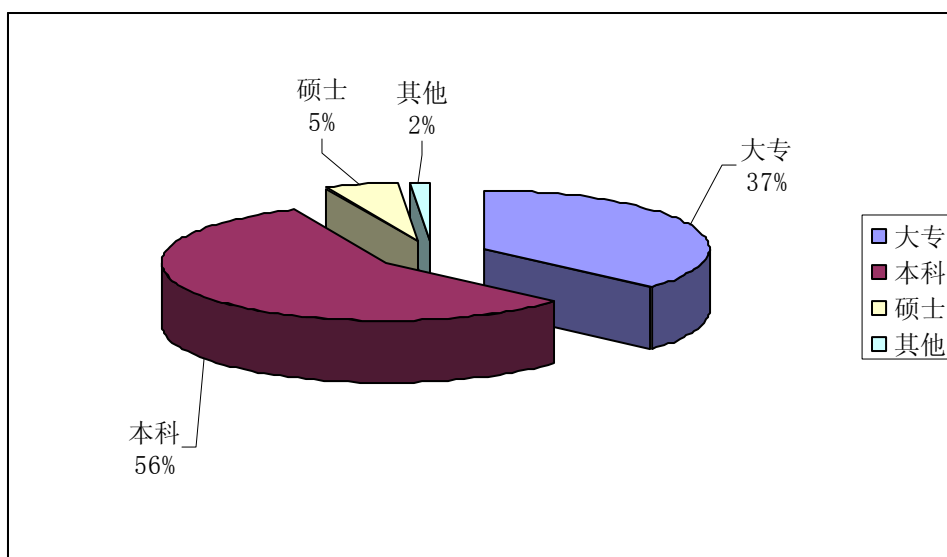
#### 六、员工情况

公司目前共有员工136名，平均年龄28岁，公司员工结构具有年轻化、专业化特点。具体情况如下：

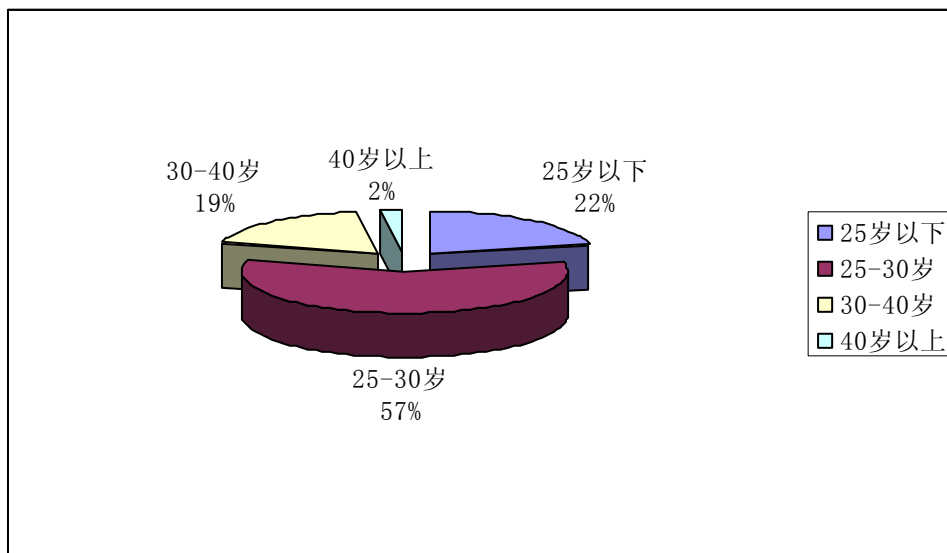
### 1、按专业构成分



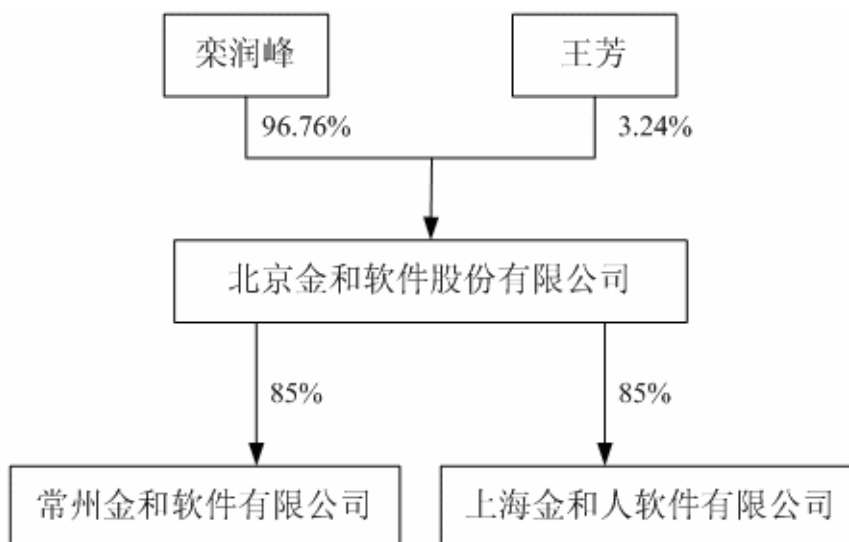
### 2、按文化程度分



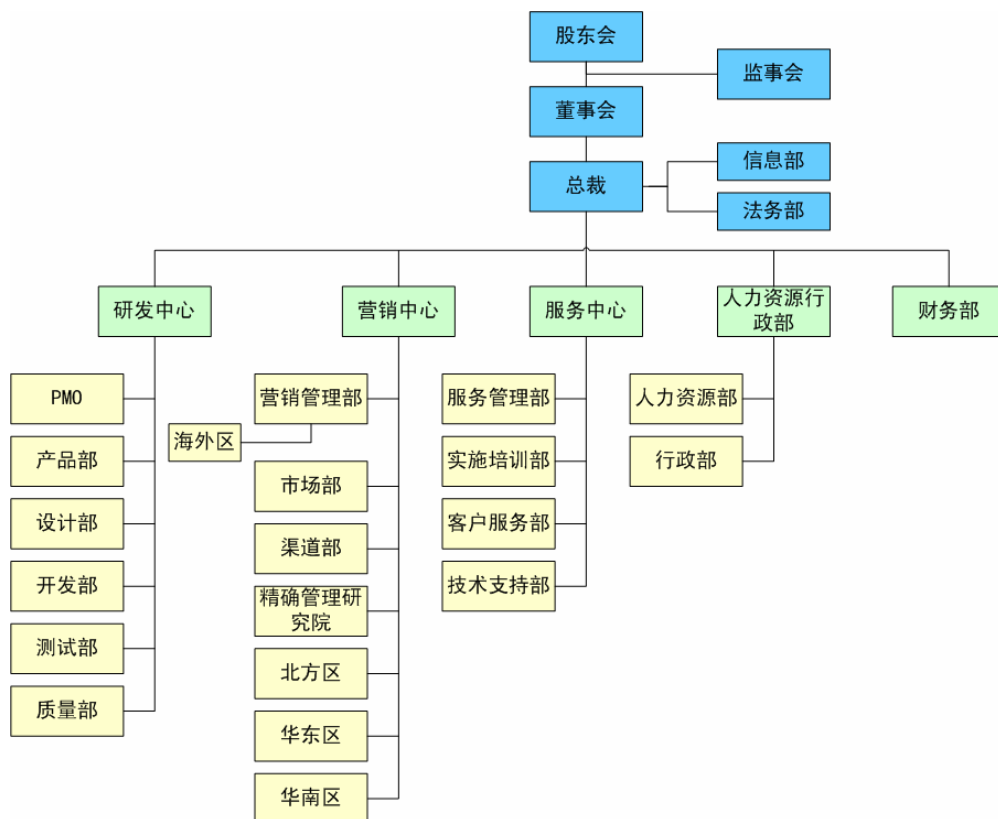
### 3、按年龄分



### 七、股权结构图



## 八、组织结构图



## 第八章 公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员

### 一、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况

#### （一）公司董事

1、栾润峰，详见本股份报价转让说明书，“第七章公司基本情况”中“四、主要股东及其出资情况”之“（一）主要股东基本情况”内容。

2、王芳，详见本股份报价转让说明书，“第七章公司基本情况”中“四、主要股东及其出资情况”之“（一）主要股东基本情况”内容。

3、杨光，男，中国籍，公司董事，产品部经理，1975年6月出生，本科学历。曾任职于北大方正信息系统工程公司、北大方正人教电子商务公司。2000年9月进入公司任产品部经理。

4、袁玉华，女，中国籍，公司董事，营销中心总监，1976年12月出生，天津商学院计算机信息管理专业，本科学历。曾任职于科瑞集团、北京爱迪思维科技发展有限公司，2004年3月到公司全面负责销售工作。

5、尹荷芳，女，中国籍，公司董事，1967年出生，本科学历。曾任职于金坛微电子技术研究所，现任南京金和计算机有限责任公司总经理。

#### （二）公司监事

1、张立，男，中国籍，公司监事会主席，开发部经理，1979年10月出生，大专学历。2000年进入公司，现任开发部经理。

2、陈福元，男，中国籍，公司监事，信息部经理，1977年4月出生，本科学历。曾任职于北京清华同方思科公司、北京海智科技开发中心、北京智胜有限公司。2001年进入公司，现任信息部经理。

3、戴素文，女，中国籍，公司监事，1972年12月出生，大专学历，初级会计师资格。曾任职于金坛市环境科学研究所，现任上海金和人软件有限公司会计。

#### （三）公司高级管理人员

1、栾润峰，详见本股份报价转让说明书，“第七章公司基本情况”中“四、主要股东及其出资情况”之“（一）主要股东基本情况”内容。

2、王芳，详见本股份报价转让说明书，“第七章公司基本情况”中“四、主要股东及其出资情况”之“（一）主要股东基本情况”内容。

3、袁玉华，见公司董事简历。

4、代珂，男，公司研发中心总监，1963年1月出生，硕士学历。曾在TeleSite Software, Inc. 任高级程序员，1995年创办北京人捷通数据技术有限公司，任总经理。1999年在北京新宇系统集成有限公司任COO。2005年在大陆软件信息技术有限公司任CEO。2007年7月进入公司任研发中心总监。

5、梁强，男，公司服务中心副总监，1980年3月出生，北京林业大学计算机科学与技术专业，本科学历。2005年5月进入公司工作，现任服务中心副总监。

#### （四）核心技术人员

1、栾润峰，详见本股份报价转让说明书，“第七章公司基本情况”中“四、主要股东及其出资情况”之“（一）主要股东基本情况”内容。

2、代珂，见公司高级管理人员简历。

3、杨光，见公司董事简历。

## 二、公司与董事、监事、高级管理人员签订聘用合同和保密合同等情况

公司与上述人员签订了聘用合同和保密协议，以明确聘用关系和保密义务，除此之外未签订其他协议。

## 三、公司为稳定管理层及核心技术人员采取的措施

1、为公司管理层及核心技术人员搭建发展的平台



公司正处于高速发展时期,公司的发展为公司管理层和核心技术人员自身的发展提供了良好的平台。此外,公司还组织经常性的技术培训和交流。

## 2、良好的企业文化形成的向心力

利用公司特有的宽松、和谐、人性化的工作氛围,形成公司的核心凝聚力。

## 3、建立科学合理的薪酬体系

向公司高级管理人员提供有竞争力的薪酬待遇及激励计划。此外,公司将适时引进期权激励计划来稳定公司的管理层和核心技术人员。

## 四、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员持股情况

公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员持股情况详见下表:

姓名	职务	持股数量(万股)	占股本总额比例(%)
栾润峰	董事长	496.3981	96.76
王芳	董事、财务总监	16.6019	3.24

## 第九章 公司业务和技术情况

### 一、公司业务情况

#### （一）公司的业务范围

计算机软件、网络技术的技术开发、转让、培训；承接计算机网络工程；销售计算机及外围设备、电讯设备；维修电讯设备；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

#### （二）公司的主营业务

公司的主营业务为：企事业单位协同管理、工作平台软件产品的开发和销售。

#### （三）公司的主要产品

公司的主要产品有：金和协同工作标准版 IOA/S，金和协同管理平台 C6 及金和政府协同办公系统 GOA。以上软件均为金和软件自主知识产权，是基于金和软件独创的精确管理模式开发的，其主要情况如下：

##### 1、金和协同办公系统，主要面向中低端企业客户市场。

金和 IOA/S 以精确管理思想为核心，是精确管理思想的实现工具和手段。精确管理思想总结中国传统文化，通过精确的分析人在组织中所有共有的行为缺陷，采用科学方法来规避这种行为缺陷。

##### 2、金和企业协同管理平台，主要面向中高端企业客户市场。

本公司携近六千家企业信息化的经验，在认真研究现代企业管理和商务模式的基础上提出了以精确管理思想为指导的 6C 核心要素：Culture 文化、Communication 沟通、Collaboration 协作、Creation 创新、Control 控制、Center 中心。

金和 C6 平台以精确管理和 6C 为系统实现的根本指导原则，从多个角度来实现 6C 的管理理念和精确管理思想。

### 3、金和政府协同办公系统，主要面向区、县政府客户市场。

金和 GOA 是在地市（区县）电子政务总体目标框架的基础上，整合政府部门现有的网络和网站资源，建设内网协同办公平台（政务内网门户）、公文信息交换平台、全市顶级 OA、部门小 OA、网上审批系统、政府数据上报系统等应用系统，并对各应用系统进行有机整合，建立政府部门信息共享和办公自动化的工作平台，以及为社会提供政务信息查询、信用资讯和领导决策的服务平台。

以上产品均是基于精确管理的管理模式。精确管理模式是公司核心技术拥有人栾润峰先生自 1984 年到 1996 年研究与实践后首先提出，并通过系列专著、数百场演讲，成为中国企业界广泛认同的迅速提升企业管理能力的管理模式。精确管理的定义是：精确分析一个组织中人们共同具有的、妨碍组织战略与目标实现的行为、心理的缺陷，用信息化的手段来规避而不是改变人们天生就有的这些缺陷，从而在组织中人们快乐的情况下使我们的组织的战略与目标实现。其关键在于采用规避而不是改变的方式来解决人们天生就有的毛病，让人容易接受、乐于接受，这样人们在快乐中工作，使员工的快乐、组织的高效同时出现。精确管理现在成为数千家企事业单位的基本工作模式，就是因为通过应用，员工的快乐、组织的高效确实能出现。

#### （四）公司运营模式及近两年的持续经营状况

本公司作为协同管理、工作平台软件产品销售商，主要向中小企业及区、县政府提供协同管理、工作平台软件产品，其中中小企业客户占 80%以上。公司的产品主要通过以下三种渠道销售：1、直销，通过本公司的直销队伍进行销售，主要向北京周边的中小企业及一些高端客户进行销售；2、通过本公司认证的代理商进行销售，公司近年来在全国 80 多个大中城市发展了 120 多家的代理商，公司产品 70%左右的客户主要通过代理销售方式获得；3、通过中国电信，中国网通，中国铁通这三大电信运营商进行销售。中国电信 2005 年 8 月推出商务领航业务，为中小企业提供 ASP 网络应用服务，其核心 OA, CRM, HRM 使用了本公司的软件，本公司与运营商利益分成，目前在江苏，江西，吉林，广东等 10 个省

市运营良好。该销售方式下，客户并非一次性购买本公司的产品，而是通过按月向电信运营商缴纳费用的方式来分次购买产品。该项业务每月可以为公司带来几十万元的稳定收入。

公司产品销售后，一般需专门人员负责安装调试，并进行产品使用培训。部分大型企业还要求公司对产品进行个性化调整。产品安装完成后，公司客户服务部会定期对产品进行维护和升级，公司会就该部分服务收取一定的年服务费。虽然目前公司的服务费收入占主营业务收入的比例很小，但随着公司客户数量的迅猛增长，该部分业务将会成为公司今后利润的一个重要增长点。

公司近两年业务持续高速增长。2005 年实现主营业务收入 566.63 万元，净利润 108.89 万元，2006 年主营业务收入增长到 1,121.77 万元，净利润 212.94 万元。

## 二、主要产品的技术含量、可替代性

本公司的主要产品金和协同工作标准版 IOA/S，金和协同管理平台 C6，这两个主要产品作为企业的基础管理软件，其技术包含了软件的设计思想以及软件的实现技术两方面。

软件的设计思想为公司创始人独创的精确管理思想，这一思想在国内已经为众多企业家及学者重视，清华大学经济管理学院原副院长、教授、博士生导师蓝伯雄在研究后认为，这一管理思想对于中国企业提升管理水平意义重大。这一管理思想具有不可替代性。

作为国内最大的协同软件供应商之一，金和软件在协同软件的核心领域——协同架构和协同引擎方面投入巨资并经过长期的研发，最终形成完全自主知识产权的基础协同平台，在此基础上构建了可插拔式的各种企业应用，体现了整体系统具有很好的伸缩性和扩展性。

本公司通过不断的探索和创新，研发出独特而高效的工作流引擎和即时通信系统，以支持大多数协同业务。此外，如组织管理、单点登录、全程安全、表单设计、流程管理以及仪表盘技术，都被封装为独立的组件或工具。

更高层的架构完全采用 SOA 的体系设计，SOA 的服务不仅可以在开发层被调用，而且在应用层可以被调用。通过调用 SOA 的服务，可以为用户快速建立适合自己的软件应用功能，并且这些功能完全柔性化，可以让软件操作者随时修改，以适应深化协同软件应用和管理变革的需要。

实践证明，通过这些精心设计和开发的分层架构，所构建的系统非常灵活，可随客户的需求个性化灵活定制。

### 三、公司与主要控股股东及其它关联方之间的同业竞争情况

公司大股东栾润峰控股的其他公司共五家，其基本情况如下：

1、南京金和计算机有限责任公司，注册资本 300 万元。栾润峰持有其 28.35% 的股份，并通过其控股的常州金和新技术有限责任公司持有南京金和 66.67% 的股份。南京金和的主营业务为计算机硬件及外围设备的销售和服务。

2、常州金和新技术有限责任公司，注册资本 100 万元。栾润峰持有其 85% 的股份。该公司的主营业务为计算机硬件及外围设备的销售和服务。

3、无锡市金和人计算机有限公司，注册资本 100 万元。栾润峰持有其 85% 的股份。该公司的主营业务为计算机硬件及外围设备的销售和服务。

4、苏州金和计算机有限责任公司，注册资本 100 万元。栾润峰通过其控股的常州金和新技术有限责任公司持有苏州金和 51% 的股份，并通过其控股的南京金和持有苏州金和 49%。该公司的主营业务为计算机硬件及外围设备的销售和服务。

5、北京中邦金和电子商务咨询有限公司，注册资本 30 万元。栾润峰持有其 80% 的股份。该公司的主营业务为电子商务咨询、服务、技术开发、技术咨询、技术转让、技术培训、技术服务；企业形象策划；企业管理咨询；投资咨询；承接计算机网络工程；组织文化艺术交流活动；展览展示；信息咨询（除中介服务）。

以上五家公司均不从事与本公司主营业务相同的业务，与本公司之间不存在实质性同业竞争。

本公司大股东栾润峰出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司存在同业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；或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

#### 四、公司所处行业情况

公司是拥有自主创新能力的协同办公软件开发与销售企业，协同办公软件行业属于管理软件行业的子行业。根据信息产业部数据，2007年1-7月软件行业实现收入2,994亿元，同比增长23%。其中软件产品收入占比最大，实现收入1,065.6亿元，同比增长21.3%；软件技术服务490.4亿元，同比增长29%。

近年来，中国管理软件在经历了试点和失败后进入了升级替换期。目前，管理软件市场日趋理性化，国内企业逐渐认识到管理软件，包括协同办公软件为企业提升经营能力带来的帮助，对管理软件的需求不断提升。而国内众多中小企业的管理软件使用率远低于欧美等发达国家，随着中国中小企业的迅速发展，包括协同办公软件在内的管理软件市场前景广阔。

基于上述原因，国内管理软件行业发展迅速。2006年管理软件市场规模71.36亿元，比去年同期增长19.50%。根据CCID预测，2006年至2010年国内管理软件行业的收入规模年均复合增长率为19.90%。

#### 五、公司的无形资产

##### （一）软件著作权情况

公司现有软件著作权十六项，权属均属本公司，不存在纠纷。具体情况如下表所示：

序号	名称	登记号	取得方式	著作权有效期
1	金和网上企业管理系统 V3.0	2001SR0517	原始取得	2000.12.10-2050.12.31
2	金和网上自动化办公系统（企业版）V3.1	2001SR1865	原始取得	2000.12.01-2050.12.31
3	金和网上自动化办公系统（政府版）V3.0	2001SR5683	原始取得	2001.07.01-2051.12.31
4	金和网上保险系统 V3.0	2001SR5681	原始取得	2001.04.07-2051.12.31
5	金和网上物流管理系统 V3.0	2001SR5682	原始取得	2001.05.07-2051.12.31
6	金和网上自动化办公系统 V3.3	2002SR1405	原始取得	2002.01.15-2052.12.31
7	金和网上人力资源管理系统 V3.6	2003SR1133	原始取得	2002.03.01-2052.12.31
8	金和网上客户关系管理系统 V3.6	2003SR1175	原始取得	2002.03.01-2052.12.31
9	金和网上工程项目管理系统 V1.0	2003SR1132	原始取得	2002.03.12-2052.12.31
10	经营管理信息系统 V1.0	2003SR5315	原始取得	2003.03.05-2053.12.31
11	金和网络协同办公平台 V4.0	2003SR10503	原始取得	2003.08.22-2053.12.31
12	金和网上自动化办公系统 V4.6	2007SRBJ0893	承受取得	2005.02.15-2055.12.31
13	金和客服通系统 V2.0	2007SRBJ0894	承受取得	2005.02.15-2055.12.31
14	金和网上客户关系管理系统 V5.0	2007SRBJ0892	承受取得	2005.08.15-2055.12.31
15	金和协同管理平台软件 V2.0	2007SRBJ0845	承受取得	2006.08.18-2055.12.31
16	金和协同办公标准版软件 V2.0	2007SRBJ0846	承受取得	2006.08.18-2055.12.31

## （二）商标

公司现有三项商标权，权属均属本公司，不存在纠纷。具体情况如下表所示：

序号	名称	商标注册号	有效期
1	金和（图文）（第 42 类）	第 1211859 号	1998.09.28-2008.09.27
2	金和（图文）（第 9 类）	第 1036084 号	1997.06.21-2007.06.20
3	蓝陵快捷（图文）	第 3032896 号	2003.5.21-2013.5.20

注：金和（第 9 类）的有效期已于 2007 年 6 月 20 日到期，目前正在展期过程中；以上三个商标的注册证目前均在有限公司名下，商标注册人名义变更手续正在办理过程中。

## 六、核心技术情况

### （一）核心技术的来源和取得方式

本公司主营产品核心技术来源于自主研发，公司长期以来不断开发新产品，在关键技术上形成具有自主知识产权的核心技术。目前，公司所有软件产品均拥有软件著作权，受法律保护。

### （二）核心技术在同行业的先进性

本公司核心技术的优势在于软件的设计指导思想独创性，在国内具有领先地位。

虽然国外专业的协同软件厂商的产品具有功能强大、支持更广泛的应用、提供丰富的 API、流程与表单的设计灵活等优势；但同时也具有实施复杂、专业化程度高、用户自定义复杂以及价格昂贵等劣势。本公司经过了大量的国内企业用户的应用分析和业务建模分析，采取了完全不同的技术路线：所有的组件和构件都设计成“轻型的”，直接面向应用的业务封装，又可以柔性的定制，实施方便简单，主要业务中的表单和流程完全采用所见即所得的方式，用户业务人员完全可以自己设计。

总之，协同平台引擎、封装业务逻辑的各种应用组件，加上所见即所得的使用界面，构成协同工作环境下领先的系统。



## 七、研究开发情况

### （一）研究机构设置

公司的研发机构是由直属于董事会直接领导、管理的研发中心。研发中心由六个部门组成，分别是PMO、产品部、设计部、开发部、测试部、质量部。研发中心负责公司新产品研发规划和产品研发项目管理监督，PMO负责公司产品研发和技术研发工作的具体组织和实施。

### （二）研究开发队伍

目前公司拥有的各类专业技术人才全部是计算机相关专业大专以上学历，拥有5位硕士，具有良好的技术研发能力。

### （三）研发费用

时间	研发费用（万元）	占主营业务收入的比例（%）
2005	210.35	37%
2006	349.79	34%
合计	560.14	-

公司研发费用占主营业务收入的比例一直保持较高水平，且占主营业务收入的比例基本保持稳定，反映公司对研发工作的重视。

## 八、供应商及前五名客户情况

### （一）公司主要供应商情况

公司主要采购的产品主要为计算机硬件及配套设备和制造本公司软件所需的碟片。该部分采购在金额和占主营业务收入的比例上均极小。该部分采购对本公司的生产和经营不构成重要影响。而且公司所需产品市场竞争均比较充分，不存在对供应商过度依赖的情形。

### （二）公司主要客户情况

2006年度，公司向前5名客户的销售金额为403.73万元，占同期主营业务

收入比重为 35.99%。前五大客户占公司主营业务收入的比例均较低，客户群比较分散，不存在对前五名客户有较大依赖的情形。其中，公司的前两大客户为公司关联方，关联交易情况详见“十二章 七、关联方关系及关联交易”。2006 年公司向前五名客户的销售情况具体为：

序号	客户名称	销售金额 (万元)	占主营业务 收入百分比
1	南京金和计算机有限责任公司	2,221,601.45	19.80%
2	常州金和新技术有限责任公司	726,615.42	6.48%
3	常州市武进广播电视信息网络有限责任公司	395,068.38	3.52%
4	山西杏花村汾酒厂股份有限公司	384,615.38	3.43%
5	常州市戚区财政局	309,376.07	2.76%
	合 计	4,037,276.70	35.99%

## 第十章 公司业务发展目标及其风险因素

### 一、公司未来两年发展目标

#### （一）未来两年战略目标

进一步扩大市场占有率，保持中国网络协同管理软件市场的龙头地位，拉大与竞争者的距离。实现销售收入年复合增长率在 100%以上，用户数在 2007 年当年新增 3000 家的基础上年递增超过 200%。

#### （二）产品开发计划

公司基于对企业管理及信息化的深刻认识及丰富实践经验，以先进的精确管理理念和功能体系，构建完整的产品线，涵盖企业协同管理和政府协同办公两大应用领域。包括金和协同管理平台，金和企业协同办公系统，金和政府协同办公系统。并实行市场细分策略，以阶梯形的产品应用层次满足不同用户的需求，用户可根据自身实际情况选择相应的产品。

同时，公司的下一代产品 C6 第二代将提前到 2008 年 3 月上市，阻止竞争者加入。

#### （三）技术开发及储备计划

围绕协同软件这一新兴软件领域，公司投入巨资加强技术制高点——协同工作引擎平台的研发，并不断丰富这一平台上业务应用的开发。新近推出的 C6 协同办公系统，就根据精确管理的理念，建立在这一平台之上的领先产品。

协同工作平台，采用了先进的引擎化 workflow 和即时通信技术，结合内容管理、组织管理、知识管理、安全管理、文档管理、商业职能以及成熟的 Internet 技术，全面采用 SOA 架构，支持应用组件的可插拔式应用。

建立在这一强大协同引擎之上的新一代组织协同工作平台，可支持更高级别的协同应用，如组织绩效管理和个人行为的管理和分析，将彻底改变组织和个人工作方式。

公司已经成立专业的研发中心，深化对协同工作引擎平台的研发，同时将公司独有的精确管理思想的逻辑化系统软件实现，通过咨询和实施服务，适应不同行业和企业的需求。

#### （四）人力资源开发计划

##### 1、公司在未来两年将重点引进高级技术和高级管理两类人才

根据公司的发展战略和发展规划，为适应公司今后两年业务高速发展的需求，公司计划在未来两年内增加 40%左右的人员。

2、公司一方面利用内部现有资源，培养内部讲师，实现资源共享，提高全员素质；另一方面将联合外部资源培养重点岗位技术人员和管理人员。

3、公司拟建立适应公司发展目标并切实可行的激励制度、培训制度、考核制度、晋升制度，以发挥人才的最大价值。

#### （五）市场开发与营销网络建设计划

公司将从多角度、立体化的建立营销网络。本公司的多角度、立体化市场开发策略包含以下步骤：

1、精确管理的全面宣传，包括书籍、光盘、讲座、会议多种形式，在当地掀起精确管理的热潮和旋风，让目标客户群体和目标合作伙伴群体的管理者首先接受、认可精确管理思想，带来对本公司产品的认同与兴趣。

2、精确管理实现手段的体验行动。对精确管理思想产生了认同和兴趣的企业家，一定会关心怎样能在自己的企业里轻松实现精确管理。实际上，是需要在这个时候利用本公司产品，达到他意识到的管理的目标。这时公司推出的产品的试用活动，能够从上至下地发挥作用，让他体验到该产品的强大效果。

3、样板客户的建立。通过对公司产品的试用取得良好效果后，就可以把该客户树立为样板客户。

4、渠道体系的建立。精确管理思想的传播以及样板客户的良好应用，能够迅速吸引对管理软件市场有兴趣的 IT 合作伙伴。通过对这些合作伙伴的甄选、培训、签约，就可以发展成为公司紧密的渠道队伍。

5、大力发展同三大电信运营商的合作，发展 ASP（租用业务）用户，获得客户数量及收入的稳定增长。

6、渠道体系的支持与成长。公司对于渠道采取的是全面支持、全面管理的方式。公司每个月都组织各种级别和类型的代理商培训。营销管理部对代理商的日常工作保持紧密的沟通与管理，在代理商平台上发布各类详细的知识文档，对代理商工作中的问题给予解答。并且安排专门的销售顾问帮助代理商做项目，给代理商实战中进行培训，提升渠道的战斗能力。

7、当地市场全面开展。当地渠道商成熟以后，公司将指导代理商进一步深化挖掘市场。代理商可以借鉴金和的营销思路，在当地组织精确管理实现手段的会议，批量高效地开发本地市场，获得更多的客户和利润。

8、通过与代理商和三大电信占领高端客户市场。

本公司将使用以上多角度、立体化的市场开发策略，按不同区域的层次规划，逐个区域来开发市场、深入市场。公司将市场按区域分为一类城市如北京、上海等，二类城市如哈尔滨、长春等，三类城市如乌鲁木齐、西宁等。

渠道网络覆盖率以及两年内建设规划如下：

城市	目前	2008 年	2009 年
一类城市	100%	100%	100%
二类城市	61%	100%	100%
三类城市	27%	60%	90%

## 二、可能对公司业绩和可持续经营产生不利影响的因素

### （一）业务风险及对策

公司的主营产品企业管理软件是以通用型的产品为主，针对客户不同行业的特征体现比较少，可能会给客户不具备明显行业特征的感觉，影响客户的购买行为。

对策：首先，从产品设计上来讲。公司的软件产品具备高度的灵活性和自定

义性，不同行业的客户主要是应用上的差异，这些差异通过产品后台的自定义与设置能够实现不同客户的不同应用要求。其次，通过对典型客户行业的研究与实施经验总结，本公司已经形成了包括政府、房地产、建筑、医药、连锁等不同的行业解决方案，并且准备了不同行业的产品演示系统，让客户可以直观地看到，如何通过我们的产品满足行业化的需求。

## （二）市场开拓风险及对策

目前中国的协同办公软件市场发展不均衡，在较为发达的地区，从客户群到目标渠道群体，都有比较高的信息化意识，对于管理软件的投资比较重视。但是对于一些二类三类城市以及欠发达地区，信息化意识有些还不是非常强，对于管理软件的投资可能还未提上日程。

对策：公司在大力传播的精确管理思想，就是对市场的一种教育和培育。通过书籍、光盘、讲座等的传播和影响，能够吸引企业家和管理者出于对管理本身的关注引起的兴趣。而我们的软件产品，是作为精确管理思想的实现手段展现在客户面前的，很容易被客户所接受。同时，也能让当地的渠道群体看到我们独特有效的营销模式，加入公司的团队，和本公司共同来推动区域市场的建设。

## （三）竞争风险及对策

随着协同管理软件行业的迅速发展，市场空间越来越大，协同管理软件行业的从业者由过去的鱼龙混杂，逐渐发展到了几家较大的厂商激烈竞争的阶段，未来几年内还会产生更激烈的竞争关系，在这种情况下，公司有一定的竞争风险。

对策：对于竞争对手可能采取的竞争攻势，公司已经做好了充分的准备。从竞争力上，继续强化独一无二的核心竞争力——精确管理思想的传播。从品牌上，打造中国协同管理领域第一品牌，占领客户心智资源。从产品和技术上，通过对未来几年的产品发展方向的研究和预测，保持产品和技术的领先性。从服务方面，保持客户使用度和满意度最高的领先优势，让更多的客户成为我们的同盟军。

## （四）技术风险及对策

协同工作引擎平台是综合通信、网络和软件领域最新技术的协同平台，因为其诞生时间并不长，国内外产品技术的差距还不大。作为最早进入这一领域的软

件厂商之一，公司已经为其发展打下坚实的技术基础。随着协同领域需求的放量增长，国外软件巨头依靠其资金、品牌和技术优势，可能会进入这一市场。国外厂商依靠其核心技术优势，如数据库、中间件以及其它成熟的技术工具，加上资金优势，对本公司构成一定的威胁。

对策：在这个相对狭隘的市场中，专业的核心技术优势并不在这些国外厂商手中，公司采取核心技术加上开源领域兼收并蓄的策略，通过组合创新的方法，作为一家独立软件供应商，完全可以成为这一领域的领导厂商。

#### （五）人力资源风险及对策

人才是企业的核心竞争力，只有高素质的人才队伍才能创建高效益的企业。但是软件行业的特点也决定了软件企业所面临的风险。第一，由于软件行业竞争的激烈，公司将来会面对人才外流的风险。第二，为了防止人才外流，提高企业竞争力，人员规模又要扩大，人力成本增加的风险就是不可避免的。第三，由于高新技术的迅速发展，新技术不断涌现，软件企业还面临着人员队伍知识老化的风险。

对策：面对以上风险，公司将建立有针对性的、有竞争力的、完善的制度激发员工的最大潜能。第一，进一步改进薪酬制度并争取在条件允许的情况下引进期权制度，吸引员工留在企业，分享长期利益。第二，建立有效激励制度，充分发挥每个人的潜能，实现自身价值最大化，避免资源浪费，降低人力成本。第三，积极开展员工培训工作，建立起集管理培训、技术、学位培训和新员工上岗培训于一体的培训体系，建立健全培训制度和机制。提倡员工之间交叉互动式学习，实现公司价值与员工价值的同步增长；另外，在适当的时候公司将以优厚的条件吸引国内外软件人才，留住并不断培养出高级核心技术人员，促进企业的更快发展，使现有人员的知识迅速更新。

#### （六）管理风险及对策

##### 1、大股东控制风险

本公司控股股东栾润峰持有公司 96.76%的股份，且长期担任公司董事长兼总经理，对公司运营有实质性影响力，存在大股东控制风险。

对策：公司已建立了较为合理规范的法人治理结构。在公司章程中规定了关联交易决策的回避制度，并在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》中也做出了相应的制度安排。这些制度的有效实施将对本公司大股东的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性，保护公司及其他股东的利益。

## 2、规模扩张引发的管理风险

随着公司的产品和服务种类增多，业务区域范围不断扩大，公司规模也将迅速扩张，而建立相应规模的企业管理体系，形成完善的约束机制，需要一个磨合探索的过程。因此，公司存在着所采用的现代企业组织结构和管理模式是否能有效运行的风险及影响企业经营效率的风险。

对策：公司将提高规范运作能力，在实际管理过程中，公司在严格执行内部控制制度、项目控制制度的同时对项目进行有效分解，降低系统风险。同时，公司管理层将努力提高管理水平，积极发挥在公司经营决策方面的核心作用，不断完善法人治理结构；公司还将继续引进高水平的管理人才，运用现代化管理手段，不断提高管理效率与管理效益。

在内控制度方面，公司将加强从管理层至普通员工的培训工作，从思想上统一认识，树立风险控制意识，加大对内控制度执行的监督力度，严格按照公司的内控制度进行管理、经营，保证公司的内控制度能够得到切实有效地执行。

### （七）财务风险及对策

截至2007年8月31日，公司合并报表总资产中固定资产占总资产的53.61%，流动资产占总资产的44.71%，其中应收账款及其他应收款占了整个流动资产的83.80%；流动比率为0.87，速动比率为0.78，反映出公司短期变现偿还短期负债能力较弱。如果不能外借或出让固定资产等取得现金等用于偿还到期债务，可能面临债务危机的风险。

公司流动资产中应收账款余额2,693,403元，其中一年以上应收账款有1,687,905元，其中前五名占了71.54%；其他应收款余额2,885,688.34元，其中一年以上其他应收款有42,182元，其中前五名占了77.95%。公司累计已计提



坏帐准备金 359,026.56 元，但欠款相对集中，因此公司存在应收款项发生坏帐损失、进而导致利润下降的风险。

对策：对于应收账款及其他应收款的管理，公司已经对财务核算制度进行了完善，并严格执行公司财务核算制度。公司管理层将严格执行销售管理制度、收款管理制度等内部控制制度的有关规定，密切关注客户的信用状况，同时对现有客户进行欠款清理，将应收款项坏账风险降到最低。

同时，关联企业欠款已全部偿还本公司，公司的短期偿债能力已有所改善。

#### （八）政策风险及对策

公司作为北京中关村园区的高新技术企业和软件企业，一直享受企业所得税和增值税的优惠政策，2006年补贴收入占公司净利润的52.73%，对企业的发展起到了一定的促进作用。一旦国家调整相关优惠政策，公司将不再享受相关税收优惠，这将给公司的税负、盈利带来一定影响。

对策：公司充分利用目前的优惠政策，不断加快自身的发展速度，争取尽快把公司做大做强。同时，公司将时刻收集和关注国内外政治经济形势变化信息，及时调整经营战略，以降低相关政策变动带来的影响。

## 第十一章 公司治理

### 一、公司章程中有关股东权利、义务，股东大会议事规则及实际执行情况

(一) 公司章程中关于股东权利与义务的规定

**第三十一条** 公司股东享有下列权利：

- (一) 依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；
- (二) 参加或者委派股东代理人参加股东会议；
- (三) 依照其所持有的股份份额行使表决权；
- (四) 对公司的经营行为进行监督，提出建议或者质询；
- (五) 依照法律、行政法规及《公司章程》的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；

(六) 依照法律、《公司章程》的规定获得有关信息，包括：

- 1. 缴付成本费用后得到《公司章程》；
- 2. 缴付合理费用后有权查阅和复印：

- (1) 本人持股资料；
- (2) 股东名册；
- (3) 公司债券存根；
- (4) 股东大会会议记录；
- (5) 董事会会议决议；
- (6) 监事会会议决议；
- (7) 财务会计报告；
- (8) 公司股本总额、股本结构。

(七) 公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；

(八) 对股东大会作出的公司合并/分立决议的股东，要求公司收购股份。

(九) 法律、行政法规及《公司章程》所赋予的其他权利。

**第三十六条** 公司股东承担下列义务：

- (一) 遵守《公司章程》;
- (二) 依其所认购的股份和入股方式缴纳股金;
- (三) 除法律、法规规定的情形外,不得退股;
- (四) 法律、行政法规及《公司章程》规定应当承担的其他义务。

**第三十七条** 公司股东应当遵守法律、行政法规和公司章程,依法行使股东权利,不得滥用股东权利损害公司或者其他股东的利益;不得滥用公司法人独立地位和股东有限责任损害公司债权人的利益。

公司股东滥用股东权利给公司或者其他股东造成损失的,应当依法承担赔偿责任。

公司股东滥用公司法人独立地位和股东有限责任,逃避债务,严重损害公司债权人利益的,应当对公司债务承担连带责任。

**第三十八条** 持有公司百分之五以上有表决权股份的股东,将其持有的股份进行质押的,应当自该事实发生之日起三个工作日内,向公司作出书面报告。

**第三十九条** 公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不得利用其关联关系损害公司利益。

违反前款规定,给公司造成损失的,应当承担赔偿责任。

**第四十条** 公司的控股股东在行使表决权时,不得作出有损于公司和其他股东合法权益的决定。

## (二) 股东大会的职责及议事规则

**第四十二条** 股东大会是公司的权力机构,依法行使下列职权:

- (一) 决定公司经营方针和投资计划;
- (二) 选举和更换非由职工代表担任的董事、监事,决定有关董事、监事的报酬事项;
- (三) 审议批准董事会的报告;

- (四) 审议批准监事会的报告；
- (五) 审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- (六) 审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- (七) 对公司增加或者减少注册资本作出决议；
- (八) 对发行公司债券作出决议；
- (九) 对公司合并、分立、解散和清算或者变更公司形式等事项作出决议；
- (十) 修改《公司章程》；
- (十一) 对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；
- (十二) 审议代表公司发行在外有表决权股份总数的百分之三以上的股东的提案；
- (十三) 审议变更募集资金投向；
- (十四) 审议需股东大会决定的关联交易；
- (十五) 审议需要股东大会决定的收购、出售或置换资产事项；
- (十六) 审议股权激励计划；
- (十七) 审议需要股东大会决定的投资、担保事项；
- (十八) 审议法律、法规和《公司章程》规定应当由股东大会决定的其他事项。

**第七十条** 股东(包括股东代理人)以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权,每一股份享有一票表决权。但是,公司持有的本公司股份没有表决权。

**第七十一条** 股东大会决议分为普通决议和特别决议。

股东大会作出普通决议,应当由出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的二分之一以上通过。

股东大会作出特别决议,应当由出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的三分之二以上通过。

**第七十二条** 下列事项由股东大会以普通决议通过：

- (一) 董事会和监事会的工作报告；
- (二) 董事会拟定的利润分配方案和弥补亏损方案；
- (三) 董事会和监事会成员的任免及其报酬和支付方法；
- (四) 公司年度预算方案、决算方案；
- (五) 公司年度报告；
- (六) 除法律、行政法规规定或者《公司章程》规定应当以特别决议通过以外的其他事项。

**第七十三条** 下列事项由股东大会以特别决议通过：

- (一) 公司增加或者减少注册资本；
- (二) 发行公司债券；
- (三) 公司的分立、合并、解散、清算和公司形式变更；
- (四) 《公司章程》的修改；
- (五) 回购本公司股票；
- (六) 股权激励计划；
- (七) 《公司章程》规定和股东大会以普通决议认定会对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过的其他事项。

(三) 实际执行情况

自股份公司成立之日起，公司严格遵守公司章程中关于股东权利和义务的规定，基本上按公司章程的规定召开股东大会。股东大会都按公司章程的规定履行了相关手续。

本公司尚未整体改制为股份公司之前，公司对决定公司经营方针和投资计划、审议批准公司的年度预算方案、决算方案，审议批准公司利润分配方案和弥补亏损方案，因公司注册地变更而修改公司章程等事项未严格按照公司章程的规

定召开股东会。

公司改制为股份公司后，公司进一步规范了公司治理。目前公司严格按照公司章程的规定召开股东大会。股东大会都按公司章程的规定履行了相关手续。股东权利得到了更好的保障。

## 二、公司章程中有关董事会、监事会的构成和议事规则及实际执行情况

### （一）公司章程中关于董事会构成和议事规则的规定

**第八十五条** 公司董事为自然人。董事无需持有公司股份。

**第八十六条** 《公司法》第 147 条规定的情形以及被中国证监会确定为市场禁入者，并且禁入尚未解除的人员，不得担任公司的董事。

**第八十七条** 董事由股东大会选举或更换，任期三年。董事任期届满，可连选连任。董事在任期届满以前，股东大会不得无故解除其职务。

董事任期从股东大会决议通过之日起计算，至本届董事会任期届满时为止。

**第一百一十二条** 董事会由五名董事组成。董事会设董事长一人。

**第一百二十四条** 董事会会议应当有过半数的董事出席方可举行。每一董事享有一票表决权。董事会作出决议，必须经全体董事的过半数通过。

**第一百二十五条** 董事会临时会议在保障董事充分表达意见的前提下，可以用传真方式进行并作出决议，并由参会董事签字，视为董事会决议记录。

**第一百二十六条** 董事会会议应当由董事本人出席，董事因故不能出席的，可以书面委托其他董事代为出席。

委托书应当载明代理人的姓名，代理事项、权限和有效期限，并由委托人签名或盖章。

代为出席会议的董事应当在授权范围内行使董事的权利。董事未出席董事会会议，亦未委托代表出席的，视为放弃在该次会议上的表决权。

**第一百二十七条** 董事会表决方式为举手表决、书面表决或传真表决。每名董事有一票表决权。

**第一百二十八条** 董事会会议应当有记录，出席会议的董事和记录人，应当在会议记录上签名。出席会议的董事有权要求在记录上对其在会议上的发言作出说明性记载。董事会会议记录作为公司档案由董事会秘书保存，保管期限不少于十年。

**第一百二十九条** 董事会会议记录包括以下内容：

- (一) 会议召开的日期、地点和召集人姓名；
- (二) 出席董事的姓名以及受他人委托出席董事会的董事(代理人)姓名；
- (三) 会议议程；
- (四) 董事发言要点；
- (五) 每一决议事项的表决方式和结果(表决结果应载明赞成，反对或弃权的票数)。

(二) 公司章程中关于监事会构成和议事规则的规定

**第一百五十五条** 监事由股东代表和公司职工代表担任。公司职工代表担任的监事不得少于监事人数的三分之一。

**第一百五十七条** 《公司法》第 147 条规定的情形以及被中国证监会确定为市场禁入者，并且禁入尚未解除的，不得担任公司的监事。

董事、总经理和其他高级管理人员不得兼任监事。

**第一百五十八条** 监事每届任期三年。股东担任的监事由股东大会选举或更换，职工担任的监事由公司职工民主选举产生或更换，监事连选可以连任。

**第一百七十条** 监事会的议事方式为：以会议方式进行。

监事会会议应由监事本人亲自出席，监事因故不能亲自出席时，可委托其他监事代为出席，委托书应明确代理事项及权限。

监事会会议由监事会主席主持。监事会主席不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上监事共同推举一名监事召集和主持监事会会议。

监事会会议应当由二分之一以上的监事出席方可举行。每一监事有一票表决权。监事会作出决议，必须经全体监事的过半数通过。

根据有关法律法规和《公司章程》规定需提交董事会审议的关联事项，亦应提交监事会审议表决，并发表意见。监事会会议对关联交易事项作出的决议须经全体监事三分之二以上通过方为有效。

**第一百七十一条** 监事会的表决程序为：有关议案经集体讨论后，采取举手或投票方式表决。

**第一百七十二条** 监事会会议应有记录，出席会议的监事和记录人，应当在会议记录上签名。监事有权要求在会议记录上对其在会议上的发言作出某种说明性记载。监事会会议记录作为公司档案由董事会秘书保存，保管期限不少于十年。

### （三）实际执行情况

有限责任公司成立以来，公司未设董事会，仅设一名执行董事，公司未设监事会，仅设监事一名。2007年2月，公司参照上市公司要求制定了新的《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。股份公司成立以来，公司能够按《董事会议事规则》召集董事会并按规定的程序进行，公司能够按《监事会议事规则》召集监事会并按规定的程序进行。

## 三、公司章程中重大生产经营决策程序

### （一）公司章程中关于对外投资的决策程序的规定

**第四十二条** 股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：（一）决定公司经营方针和投资计划；（十七）审议需要股东大会决定的投资、担保事项。

**第一百一十三条** 董事会行使下列职权：（三）决定公司经营计划和投资方案；（八）在股东大会授权范围内，决定公司的风险投资、资产抵押及其他担保事项。

**第一百一十六条** 董事会应当确定其运用公司资产所作出的决策权限，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。



## （二）公司章程中关于关联交易的决策程序

**第八十一条** 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；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。如有特殊情况关联股东无法回避时，公司在征得有关部门的同意后，可以按照正常程序进行表决，并在股东大会决议公告中作出详细说明。

股东大会审议的某项议题与某股东有关联关系，该关联股东应当在股东大会召开前向公司董事会详细说明有关关联事项及其对公司的影响，自行提出回避申请，其他股东或董事会也可提出关联股东进行回避。

股东大会审议有关关联交易事项时，大会主持人宣布关联股东进行回避表决的情况，并解释和说明关联股东与关联交易事项的关联关系。关联股东回避对该关联议题的表决，由非关联股东对关联交易事项进行审议表决，关联股东所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

公司与关联人之间的关联交易应签订书面协议，遵循平等自愿、等价有偿的原则，协议内容应具体明确，关联交易的价格不应偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。

**第九十一条** 董事个人或者其所任职的其他企业直接或者间接与公司已有的或者计划中的合同、交易、安排有关联关系时（聘任合同除外），不论有关事项在一般情况下是否需要董事会批准同意，均应当尽快向董事会披露其关联关系的性质和程度。

有上述关联关系的董事在董事会会议召开时，应当主动提出回避；其他知情董事在该关联董事未主动提出回避时，亦有权要求其回避。

在关联董事回避后，董事会在不将其计入法定人数的情况下，对该事项进行表决。在关联董事回避无法形成决议的情形下，关联董事在发表公允性声明后，可参与表决。

除非有关联关系的董事按照本条第一款的要求向董事会作了披露，并且董事会在不将其计入法定人数，该董事亦未参加表决的会议上批准了该事项，公司有

权撤销该合同、交易或者安排，但在对方是善意第三人的情况下除外。

**第一百七十条** 根据有关法律法规和《公司章程》规定需提交董事会审议的关联事项，亦应提交监事会审议表决，并发表意见。监事会会议对关联交易事项作出的决议须经全体监事三分之二以上通过方为有效。

#### **四、公司章程对董事、监事、高级管理人员所持公司股份转让的限制性规定**

**第二十七条** 董事、监事、总经理以及其他高级管理人员应当在其任职期间内，定期向公司申报其所持有的本公司股份；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。

#### **五、公司管理层对内部控制制度完整性、合理性及有效性的自我评估**

公司管理层对规范运作的意识较强，能够认真地按照《公司法》和相关法律法规规定开展经营活动，同时积极完善法人治理结构，建立现代企业制度，以促进公司规范运作。自股份公司成立以来，公司已相继制定了《内部会计控制基本规范》、《货币资金内部控制制度》、《实物资产管理制度》、《合同管理制度》及《成本与费用内部控制制度》等一系列内部控制制度，并运用本公司产品 IOA/S 系统对公司进行严格管理。

公司管理层认为这一套内部控制制度是根据公司实际制定的，涵盖了公司研发、营销、产品售后服务、财务管理、人力资源等各个管理环节。事实证明，这些制度是科学的、有效的，对公司的经营发展起到了积极作用。

#### **六、公司管理层诚信情况**

公司董事、监事、高级管理人员近三年无违法、违规行为，无应对所任职公司最近三年因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，无个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。公司董事、监事、高级管理人员已对此做出了书面声明。

## 第十二章 公司财务会计信息

### 一、最近两年的审计意见及财务会计报表

#### (一) 最近两年的审计意见

公司 2005 年度财务报告已经天职国际会计师事务所审计，天职国际会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

公司 2006 年度财务报告已经天职国际会计师事务所审计，天职国际会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

#### (二) 公司合并报表编制方法的说明及合并范围

##### 1、2006 年度编制合并财务报表时合并范围的确定原则

本公司根据财政部财会字[1995]11 号《关于印发<合并会计报表暂行规定>的通知》和财会二字[1996]2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》及《企业会计制度》等文件的规定，对拥有控制权的子公司及拥有共同控制权的合营公司，除已关停并转、宣告清理或破产、准备近期售出而短期持有其半数以上的权益性资本的子公司、非持续经营的所有者权益为负数的子公司等特殊状况以及对合并而言影响微小者外，均纳入合并会计报表范围。

##### 2、公司合并报表的合并范围

公司 2005 年度没有纳入合并范围的子公司。公司 2006 年度纳入合并报表的子公司为：常州金和软件有限公司和上海金和人软件有限公司。2006 年将上述两个控股子公司纳入报表合并范围的原因为，于 2006 会计年度购买子公司。报表的合并原则为：将购买的子公司自购买日起至报告期末止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表。

#### (三) 最近两年的资产负债表、利润及利润分配表和现金流量表

## 资产负债表

单位：元

项 目	2006年12月31日		2005年12月31日
	合并	母公司	
货币资金	593,504.92	339,314.19	1,777,572.26
短期投资			
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收账款	2,402,330.70	811,517.50	194,775.49
其他应收款	3,759,848.78	4,233,089.58	2,073,027.24
预付账款	10,464.00	5,004.00	37,500.00
期货保证金			
应收补贴款			
应收出口退税			
存货	99,695.21	52,264.96	41,204.67
待摊费用	208,874.43	88,608.11	74,604.54
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计	7,074,718.04	5,529,798.34	4,198,684.20
长期投资		1,920,248.82	
其中：长期股权投资		1,920,248.82	
长期债权投资			
*合并价差	199,506.21		
长期投资合计	199,506.21	1,920,248.82	
固定资产原价	9,035,326.96	8,928,822.00	8,611,005.00
减：累计折旧	1,291,125.28	1,283,940.29	662,673.93
固定资产净值	7,744,201.68	7,644,881.71	7,948,331.07
减：固定资产减值准备			
固定资产净额	7,744,201.68	7,644,881.71	7,948,331.07
固定资产清理			
工程物资			
在建工程			
固定资产合计	7,744,201.68	7,644,881.71	7,948,331.07
无形资产	52,774.97	52,774.97	41,730.00
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形及其他资产合计	52,774.97	52,774.97	41,730.00
递延税款借项			
资 产 总 计	15,071,200.90	15,147,703.84	12,188,745.27

## 资产负债表（续）

单位：元

项 目	2006年12月31日		2005年12月31日
	合并	母公司	
短期借款			
应付票据			
应付账款	7,465.00		23,907.60
预收账款	407,171.00	123,700.00	400,122.00
应付工资			
应付福利费	23,507.45		264,540.67
应付利润（股利）			
应付利息			
应交税金	801,319.61	675,371.25	253,719.01
其他应交款	20,715.09	16,359.92	6,254.71
其他应付款	1,260,494.16	1,894,080.00	3,202,752.83
预提费用			
预计负债			
递延收益			
一年内到期的长期负债	5,000,000.00	5,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	7,520,672.31	7,709,511.17	4,151,296.82
长期借款			5,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债			
其中：特准储备资金			
长期负债合计			5,000,000.00
递延税款贷项			
负 债 合 计	7,520,672.31	7,709,511.17	9,151,296.82
*少数股东权益	303,660.46		
实收资本	3,090,000.00	3,090,000.00	1,010,000.00
减：利润归还投资			
实收资本净额	3,090,000.00	3,090,000.00	1,010,000.00
资本公积			
盈余公积	349,045.48	349,045.48	145,063.50
其中：法定公益金			
*未确认的投资损失（以“-”号填列）			
未分配利润	3,807,822.65	3,999,147.19	1,882,384.95
外币报表折算差额			
所有者权益合计	7,246,868.13	7,438,192.67	3,037,448.45
负债和所有者权益总计	15,071,200.90	15,147,703.84	12,188,745.27

## 利润及利润分配表

单位：元

项 目	2006 年度		2005 年度
	合并	母公司	
一、主营业务收入	11,217,668.71	10,404,851.57	5,666,277.50
减：折扣与折让			
二、主营业务收入净额	11,217,668.71	10,404,851.57	5,666,277.50
减：（一）主营业务成本	435,605.81	417,615.22	1,650.00
（二）主营业务税金及附加	199,553.16	185,506.53	96,326.70
（三）其他			
加：（一）递延收益			
三、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	10,582,509.74	9,801,729.82	5,568,300.80
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	3,000.00	-	19,263.50
减：（一）营业费用	2,646,077.66	1,944,457.72	902,139.76
（二）管理费用	6,429,768.51	6,225,484.27	3,962,672.34
（三）财务费用	405,501.75	405,622.66	290,288.99
（四）其他			
四、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,104,161.82	1,226,165.17	432,463.21
加：（一）投资收益（损失以“-”号填列）	-8,674.19	50,248.82	
（二）期货收益			
（三）补贴收入	1,122,752.24	1,122,752.24	700,942.90
（四）营业外收入	9,802.78	9,802.78	6,329.12
减：（一）营业外支出	280.00	280.00	245.30
（二）其他支出			
五、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,227,762.65	2,408,689.01	1,139,489.93
减：所得税	87,944.79	87,944.79	50,602.56
* 少数股东损益	10,398.18		
加：* 未确认的投资损失（以“+”号填列）			
六、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,129,419.68	2,320,744.22	1,088,887.37
加：（一）年初未分配利润	1,882,384.95	1,882,384.95	793,497.58
（二）其他转入			
七、可供分配的利润	4,011,804.63	4,203,129.17	1,882,384.95
减：（一）提取法定盈余公积	203,981.98	203,981.98	
（二）提取法定公益金			
（三）提取职工奖励及福利基金			
（四）提取储备基金			
八、可供投资者分配的利润	3,807,822.65	3,999,147.19	1,882,384.95
减：（一）应付优先股股利			
（二）提取任意盈余公积			
（三）应付普通股股利（应付股利）			
（四）转作资本（股本）的普通股股利			
九、未分配利润	3,807,822.65	3,999,147.19	1,882,384.95

## 现金流量表

单位：元

项 目	2006 年度		2005 年度
	合并金额	母公司金额	
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	11,098,230.92	10,551,881.68	6,554,671.18
收到的税费返还	1,122,752.24	1,122,752.24	700,942.90
收到的其他与经营活动有关的现金	879,480.60	622,267.37	0.00
<b>现金流入小计</b>	<b>13,100,463.76</b>	<b>12,296,901.29</b>	<b>7,255,614.08</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	659,073.64	180,202.64	22,502.71
支付给职工以及为职工支付的现金	4,195,164.10	3,769,778.87	2,070,464.49
支付的各项税费	1,624,908.70	1,597,756.31	976,544.07
支付的其他与经营活动有关的现金	7,360,681.95	7,654,508.45	7,103,923.42
<b>现金流出小计</b>	<b>13,839,828.39</b>	<b>13,202,246.27</b>	<b>10,173,434.69</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-739,364.63</b>	<b>-905,344.98</b>	<b>-2,917,820.61</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金			
其中：出售子公司所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
<b>现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	378,631.96	334,817.00	450,268.00
投资所支付的现金	1,870,000.00	1,870,000.00	
其中：购买子公司所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
<b>现金流出小计</b>	<b>2,248,631.96</b>	<b>2,204,817.00</b>	<b>450,268.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,248,631.96</b>	<b>-2,204,817.00</b>	<b>-450,268.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金	2,080,000.00	2,080,000.00	
借款所收到的现金			5,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
<b>现金流入小计</b>	<b>2,080,000.00</b>	<b>2,080,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	408,152.01	408,096.09	291,281.73
支付的其他与筹资活动有关的现金			
<b>现金流出小计</b>	<b>408,152.01</b>	<b>408,096.09</b>	<b>291,281.73</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,671,847.99</b>	<b>1,671,903.91</b>	<b>4,708,718.27</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-1,316,148.60</b>	<b>-1,438,258.07</b>	<b>1,340,629.66</b>

## 二、最近两年主要财务指标

财务指标	2006 年度	2005 年度
主营业务利润率	94.34%	98.27%
净资产收益率	29.38%	35.85%
净资产收益率（扣除非经常性损益）	29.26%	35.66%
资产负债率	49.90%	75.08%
流动比率	0.94	1.01
速动比率	0.90	0.98
应收账款周转率（次）	8.64	27.84
存货周转率（次）	6.18	0.05
每股收益（元）	0.69	1.08
每股净资产（元）	2.35	3.01
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.24	-2.89

注：1、计算扣除非经常性损益的净资产收益率时，因公司补贴收入与公司主营业务收入相关，故未计入非经常性损益。

2、每股收益按照“净利润/期末注册资本”计算。2007年2月8日，公司整体变更为股份公司，注册资本变更为513万元，如以改制后股本计算，2005、2006年度每股收益分别为0.21和0.42元。

3、每股净资产按照“净资产/期末注册资本”计算。如以改制后股本计算，2005、2006年度每股净资产分别为0.59和1.41元。

4、每股经营活动产生的现金流量净额按照“经营活动产生的现金流量净额/期末注册资本”计算。如以改制后股本计算，2005、2006年度每股经营活动产生的现金流量净额分别为-0.57和-0.14。

5、2006年所有数据均为合并报表口径。

主要财务指标分析见本股份报价转让说明书“十二公司财务会计信息”之“（十一）管理层对公司近两年财务状况、经营成果和现金流量的分析”内容。

## 三、报告期利润形成的有关情况

### （一）销售收入和利润总额的变动趋势和原因

公司最近两年主营业务收入及利润情况如下表：



## 合并报表

单位：元

项目	2006 年度		2005 年度	
	金额	增长率	金额	增长率
主营业务收入	11,217,668.71	97.97%	5,666,277.50	168.50%
主营业务成本	435,605.81	26300.35%	1,650.00	-95.18%
主营业务利润	10,582,509.74	90.05%	5,568,300.80	172.83%
其他业务利润	3,000.00	-84.43%	19,263.50	-17.88%
营业利润	1,104,161.82	155.32%	432,463.21	-
利润总额	2,227,762.65	95.51%	1,139,489.93	-
净利润	2,129,419.68	95.56%	1,088,887.37	-

## 母公司表

单位：元

项目	2006 年度		2005 年度	
	金额	增长率	金额	增长率
主营业务收入	10,404,851.57	83.63%	5,666,277.50	168.50%
主营业务成本	417,615.22	25210.01%	1,650.00	-95.18%
主营业务利润	9,801,729.82	76.03%	5,568,300.80	172.83%
其他业务利润	-	-	19,263.50	-17.88%
营业利润	1,226,165.17	183.53%	432,463.21	-
利润总额	2,408,689.01	111.38%	1,139,489.93	-
净利润	2,320,744.22	113.13%	1,088,887.37	-

近两年来，公司主营业务收入持续大幅增长，2005 年较 2004 年增幅达到 168.50%，2006 年较 2005 年增幅略有下降，但增幅也达到 97.97%。

公司主营业务利润的增长趋势和主营业务收入的增长趋势基本相同，但 2006 年主营业务利润的增幅略逊于同期主营业务收入的增幅，其主要原因是主营业务成本的高速增长，而主营业务成本的增长主要是公司主营业务中硬件销售的比例增加造成的，而且主营业务成本的金额相对较小，对主营业务利润的影响不大。

公司营业利润、利润总额和净利润也保持了持续增长的趋势，2005 年公司开始扭亏，2006 年，公司营业利润的增幅高于主营业务利润的增幅的主要原因是管理费用和财务费用的增长幅度低于主营业务利润的增长幅度。

## (二) 业务收入的主要构成及变化

公司最近两年业务收入的构成如下表：

## 合并报表

单位：元

项目	2006 年度		2005 年度	
	金额	占比	金额	占比
销售软件收入	10,739,619.05	95.74%	5,660,380.06	99.90%
销售硬件收入	188,647.86	1.68%	5,897.44	0.10%
技术服务收入	289,401.80	2.58%	-	-
合计	11,217,668.71	100.00%	5,666,277.50	100.00%

## 母公司表

单位：元

项目	2006 年度		2005 年度	
	金额	占比	金额	占比
销售软件收入	9,926,801.91	95.41%	5,660,380.06	99.90%
销售硬件收入	188,647.86	1.81%	5,897.44	0.10%
技术服务收入	289,401.80	2.78%	-	-
合计	10,404,851.57	100.00%	5,666,277.50	100.00%

公司软件销售收入占主营业务收入的 95%以上，公司的专业化程度较高。近两年，公司硬件销售业务收入和技术服务收入所占的比例有所增长，尤其是技术服务收入从 2005 年度的零增长到 2006 年度的占主营业务收入的 2%以上，呈现高速增长趋势，表明随着协同办公软件行业的成熟，公司客户的成熟度也在提升，对产品维护和升级的需求日益提升。

## (三) 主要费用及变动情况

公司最近两年主要费用情况如下表：

## 合并报表

单位：元

项目	2006 年度		2005 年度	
	金额	增长率	金额	增长率
营业费用	2,646,077.66	193.31%	902,139.76	183.80%
管理费用	6,429,768.51	62.26%	3,962,672.34	71.77%
财务费用	405,501.75	39.69%	290,288.99	-
营业费用占主营业务收入比重	23.59%		15.92%	
管理费用占主营业务收入比重	57.32%		69.93%	
财务费用占主营业务收入比重	3.61%		5.12%	

## 母公司表

单位：元

项目	2006 年度		2005 年度	
	金额	增长率	金额	增长率
营业费用	1,944,457.72	115.54%	902,139.76	183.80%
管理费用	6,225,484.27	57.10%	3,962,672.34	71.77%
财务费用	405,622.66	39.73%	290,288.99	-
营业费用占主营业务收入比重	17.33%		15.92%	
管理费用占主营业务收入比重	55.50%		69.93%	
财务费用占主营业务收入比重	3.62%		5.12%	

公司营业费用持续两年保持高速增长，增长率都超过 100%。其主要原因是协同办公软件市场近几年进入了高速发展期，公司加强了销售的力度，广告费用增长速度较快，销售人员数量的激增也导致销售人员工资总额出现了较大幅度的增长。

公司管理费用虽然增长速度较快，但占主营业务收入的比重有下降趋势。管理费用增长的主要原因主要为公司业务的高速发展导致对人才的需求大幅增长，促使公司研发、客户服务人员的人数大幅增长，从而导致人员工资的大幅增长。但公司也加强了费用控制，导致管理费用占主营业务收入的比例出现了下降趋势。

公司财务费用有所增长，其原因主要是公司资金需求增加，导致公司贷款增加，从而导致利息支出的增加。

## (四) 投资收益情况

公司 2005 年没有投资收益，2006 年公司母公司报表的投资收益为 50,248.82 元，均为权益法核算享有子公司的本期收益。公司于 2006 年 9 月，收购了公司大股东持有的上海金和及常州金和 85% 的股权，成为上述两个公司的控股股东。

## (五) 非经常性损益情况

公司最近两年非经常性损益情况如下表：

合并报表		单位：元
项目	2006 年度	2005 年度
营业外收入	9802.78	6329.12
营业外支出	280	245.3
合计	9522.78	6083.82

项目	2006 年度	2005 年度
营业外收入	9802.78	6329.12
营业外支出	280	245.3
合计	9522.78	6083.82

## （六）税收政策

### 1、增值税

本公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，主要商品和劳务的增值税税率为 17%。

根据京国税（2000）187 号规定，本公司自行开发的软件产品销售收入按 17% 征收，超 3% 部分即征即退。

### 2、营业税

本公司按应税营业额的 5% 计缴营业税。

### 3、城市维护建设税

本公司按当期应纳流转税的 7% 计缴城市维护建设税。

### 4、教育费附加

本公司按当期应纳流转税的 3% 计缴教育费附加。

### 5、房产税

本公司按房产原值一次减除 30% 后的余额的 1.2% 计缴房产税。

### 6、所得税

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

鉴于公司于 2000 年 9 月 11 日被认定为高新技术企业，公司按应纳税所得额和当期适用之税率计缴所得税，所得税税率为 15%。

根据北京市海淀区地方税务局减税、免税批复通知（京地税海减免企字[2004]001075 号），本公司从 2004 年 1 月 1 日起至 2006 年 12 月 31 日止减半征收所得税 3 年。

公司所得税减半征收的优惠政策已于 2006 年底到期。2007 年起，公司的实纳所得税税率由 7.5% 上调为 15%。

#### 四、公司最近两年主要资产情况

##### (一) 应收款项情况

##### 1、应收账款

公司最近两年应收账款账龄情况及坏账准备的计提情况如下表：

##### 合并报表

单位：元

账龄	坏账准备的 计提比例	2006 年 12 月 31 日			2005 年 12 月 31 日		
		金额	占比	坏账准备	金额	占比	坏账准备
1 年以内	0.30%	2,270,113.20	94.20%	6,810.34	116,985.00	59.84%	350.95
1-2 年	0.40%	61,160.00	2.54%	244.64	28,965.00	14.82%	115.86
2-3 年	0.50%	28,965.00	1.20%	144.83	49,540.00	25.34%	247.7
3 年以上	0.50%	49,540.00	2.06%	247.70	-	-	-
合计		2,409,778.20	100.00%	7,447.50	195,490.00	100.00%	714.51

##### 母公司表

单位：元

账龄	坏账准备的 计提比例	2006 年 12 月 31 日			2005 年 12 月 31 日		
		金额	占比	坏账准备	金额	占比	坏账准备
1 年以内	0.30%	674,513.20	82.85%	2,023.54	116,985.00	59.84%	350.95
1-2 年	0.40%	61,160.00	7.51%	244.64	28,965.00	14.82%	115.86
2-3 年	0.50%	28,965.00	3.56%	144.83	49,540.00	25.34%	247.7
3 年以上	0.50%	49,540.00	6.08%	247.70	-	-	-
合计		814,178.20	100.00%	2,660.70	195,490.00	100.00%	714.51

截至 2006 年 12 月 31 日止，公司应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东个人欠款。

由于公司主营业务的持续增长，公司应收账款的余额近两年来持续增长，但账龄在 1 年以内的应收账款占比大幅上升，表明应收账款质量有所提高。

截至 2006 年 12 月 31 日止，欠款金额前五名的情况如下表所示：

## 合并报表

单位：元

单位名称	2006年12月31日	占应收账款比例	账龄
南京金和计算机有限责任公司	1,579,000.00	65.52%	1年以内
山西杏华村汾酒厂股份有限公司	450,000.00	18.67%	1年以内
上海玖道投资管理有限公司	58,860.00	2.44%	1年以内
上海逸馥实业有限公司	45,500.00	1.89%	1年以内
北京汉铭信通科技有限公司	39,600.00	1.64%	1-2年
合计	2,172,960.00	90.17%	-

## 母公司表

单位：元

单位名称	2006年12月31日	占应收账款比例	账龄
山西杏华村汾酒厂股份有限公司	450,000.00	55.27%	1年以内
上海玖道投资管理有限公司	58,860.00	7.23%	1年以内
上海逸馥实业有限公司	45,500.00	5.59%	1年以内
北京汉铭信通科技有限公司	39,600.00	4.86%	1-2年
江西电信有限公司	39,193.20	4.81%	1年以内
合计	633,153.20	77.77%	-

公司前五名欠款单位占应收账款余额的比例相对较高，偿债风险较高。但前五名的应收账款账龄均较短。公司合并报表中的应收账款的第一大欠款单位为本公司的关联方南京金和计算机有限责任公司，具体情况见本章之“七、关联方及关联交易”。

## 2、其他应收款

公司最近两年其他应收款账龄情况及坏账准备的计提情况如下表：

## 合并报表

单位：元

账龄	坏账准备的 计提比例	2006年12月31日			2005年12月31日		
		金额	占比	坏账准备	金额	占比	坏账准备
1年以内	0.30%	3,688,543.13	97.80%	11,065.63	1,998,170.70	96.10%	5,994.51
1-2年	0.40%	1,600.00	0.04%	6.40	73,371.60	3.53%	293.49
2-3年	0.50%	73,371.60	1.95%	366.86	7,792.00	0.37%	38.96
3年以上	0.50%	7,812.00	0.21%	39.06	20	0.00%	0.10
合计		3,771,326.73	100.00%	11,477.95	2,079,354.30	100.00%	6,327.06

母公司表

单位：元

账龄	坏账准备的 计提比例	2006年12月31日			2005年12月31日		
		金额	占比	坏账准备	金额	占比	坏账准备
1年以内	0.30%	4,161,021.31	98.05%	10,303.01	1,998,170.70	96.10%	5,994.51
1-2年	0.40%	1,600.00	0.04%	6.40	73,371.60	3.53%	293.49
2-3年	0.50%	73,371.60	1.73%	366.86	7,792.00	0.37%	38.96
3年以上	0.50%	7,812.00	0.18%	39.06	20	0.00%	0.10
合计		4,243,804.91	100.00%	10,715.33	2,079,354.30	100.00%	6,327.06

其他应收款情况与应收账款情况相似，最近两年均因公司业务增长而持续上涨，而且1年以内其他应收款占其他应收款的95%以上，其他应收款质量较高。

截至2006年12月31日，公司其他应收款中大股东栾润峰借款金额为22,708元，该借款占合并报表其他应收款比例为0.60%，占母公司报表其他应收款比例为0.54%。

截至2006年12月31日止，欠款金额前五名的情况如下表所示：

合并报表

单位：元

单位名称	2006年12月31日	占应收账款比例（%）
常州金和新技术有限责任公司	2,024,426.53	53.68%
南京金和计算机有限责任公司	937,331.84	24.85%
北京中邦金和电子商务咨询有限公司	192,368.49	5.10%
湖州市人民政府驻上海联络处	134,632.99	3.57%
无锡市金和人计算机有限公司	117,370.00	3.11%
合计	3,406,129.85	90.31%

母公司表

单位：元

单位名称	2006年12月31日	占应收账款比例
常州金和新技术有限责任公司	2,016,192.53	47.51%
南京金和计算机有限责任公司	918,694.63	21.65%
上海金和人软件有限公司	726,684.45	17.12%
北京中邦金和电子商务咨询有限公司	192,368.49	4.53%
无锡市金和人计算机有限公司	117,370.00	2.77%
合计	3,971,310.10	93.58%

前五名欠款单位占其他应收款的比例较高，且其中关联方占比较高，合并报表中前五名欠款单位均为公司关联方，母公司报表前五名欠款单位均为公司关联方。具体情况见本章之“七、关联方及关联交易”。

### 3、预付账款

2005年12月31日，公司预付账款余额为37,500元，2006年12月31日预

付账款下降到 10,464 元。预付账款账龄均为 1 年以内，且截至 2006 年 12 月 31 日无预付持公司 5%以上表决权股份的股东个人款项。

#### 4、坏账的核算方法

公司对应收款项（应收账款、其他应收款）采用备抵法核算坏账损失，期末对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，并计入当期损益。期末均按应收款项各级账龄的余额和下列比例计提坏账准备。账龄分析法的账龄及估计损失率如下：

应收款项账龄	估计损失
1 年以内	0.30%
1-2 年	0.40%
2-3 年	0.50%
3 年以上	0.50%

2007 年 9 月 6 日，根据谨慎性原则，公司对坏账准备核算方法进行了调整，其具体情况详见本章“八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项”之“2、会计估计变更”。

#### （二）存货情况

公司存货金额较小，2005 年 12 月 31 日存货金额仅为 41,204.67 元，2006 年 12 月 31 日存货金额增长到 99,695.21 元，上述存货均为库存商品。

公司对期末存货进行了盘点，未发现因遭损毁、全部或部分陈旧过时等原因，使可变现净值低于成本的情况，故未计提存货跌价准备。

#### （三）长期投资情况

2006 年末，母公司长期投资为 1,920,248.82 元，全部为对子公司的长期股权投资。具体情况如下表所示：



单位：元

被投资单位	股权比例	核算方法	投资成本	损益调整	股权投资差额	长期股权投资
常州金和软件有限公司	85%	权益法	933,323.09	-73,739.05	83,065.37	942,649.41
上海金和人软件有限公司	85%	权益法	728,496.51	132,662.06	116,440.84	977,599.41
合计			1,661,819.60	58,923.01	199,506.21	1,920,248.82

公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。公司的初始投资成本超过应享有被投资公司所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额在 10 年内平均摊销，计入损益；公司的初始投资成本低于应享有被投资公司所有者权益份额之间的差额，记入资本公积。公司长期股权投资的摊销情况如下表所示：

单位：元

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余价值
常州金和软件有限公司	86,676.91	10 年	3,611.54	83,065.37
上海金和人软件有限公司	121,503.49	10 年	5,062.65	116,440.84
合计	208,180.40		8,674.19	199,506.21

截至 2006 年 12 月 31 日，公司投资未发生可回收金额低于账面价值的事项，故未长期投资减值准备。

#### （四）固定资产情况

##### 1、固定资产核算方法

公司固定资产按其成本入账。融资租赁的固定资产在租赁开始日，按当日租赁资产的账面价值与最低款额的现值两者中较低者作为入账价值。最低付款额与其入账价值的差额计入未确认融资费用，在租赁期内各个期间按合理的方法进行分摊。

公司固定资产折旧采用年限平均法计算，并按各类固定资产类别预计净残值、预计使用寿命，每年年末对固定资产的使用寿命、折旧方法进行复核，如与估计情况有重大差异，则做相应调整。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值原价的 5%分别确定折旧年限和年

折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值	预计使用寿命	年折旧率
房屋、建筑物	5%	20年	4.75%
交通工具	5%	5年	19.00%
办公设备	5%	3年	31.67%

在考虑减值准备的情况下，按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，分项确定并计提各期折旧。

每年年末对固定资产进行检查，对有迹象表明可能存在资产减值的情况时，计算该固定资产的可收回金额；如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，按可收回金额低于账面价值的差额计算固定资产减值准备，并计入当期损益。如有迹象表明以前期间据以计提固定资产减值的各种因素发生变化，使得固定资产的可收回金额大于其账面价值，则以前年度已确认的减值准备在原计提金额内予以转回。

## 2、固定资产原值及累计折旧情况

公司 2006 年固定资产情况如下表所示：

### 固定资产原值

单位：元

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
房屋、建筑物	7,885,732.00	25,000.00	-	7,910,732.00
运输工具	251,400.00	-	-	251,400.00
办公设备	473,873.00	399,321.96	-	873,194.96
原值合计	8,611,005.00	424,321.96	-	9,035,326.96

### 累计折旧

单位：元

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
房屋、建筑物	499,361.16	393,168.75	-	892,529.90
运输工具	27,863.50	47,766.00	-	75,629.50
办公设备	135,449.27	187,516.61	-	322,965.88
累计折旧合计	662,673.93	628,451.36	-	1,291,125.28

## 固定资产净值

单位：元

项目	年初余额	年末余额
房屋、建筑物	7,386,370.84	7,018,202.10
运输工具	223,536.50	175,770.50
办公设备	338,423.73	550,229.08
净值合计	7,948,331.07	7,744,201.68

公司固定资产主要为房产、汽车和电脑等办公设备，且公司固定资产折旧政策较为稳健，未发现有资产减值的迹象，故本公司未计提固定资产减值准备。

## (五) 无形资产

## 1、无形资产的核算方法

公司的无形资产是指为生产商品、提供劳务、出租给他人，或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

公司的无形资产按取得时的实际成本计价。

无形资产自取得当月起在预计使用期限内分期平均摊入管理费用。无形资产的预计使用期限为法律的有效年限。

每年年末对无形资产的账面价值进行检查，如有迹象表明无形资产存在减值的情况，对该无形资产的可收回金额进行估计，并将该无形资产的账面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备。当表明无形资产发生减值的迹象全部或部分消失，将以前年度已确认的减值损失在原计提范围内予以全部或部分转回。

当无形资产预期不能为公司带来经济利益时，将该无形资产的账面价值予以转销。

## 2、2006 年末公司无形资产情况

2006 年末无形资产情况如下表所示：

单位：元

项目	年初余额	本年 摊销数	累计摊销 额	年末余额	剩余摊销 年限
皆乐全文检索系统 V2.0	41,730.00	4,680.00	9,750.00	37,050.00	8年
软件 INSTALLSHIELD		1,275.03	1,275.03	15,724.97	9年
合计	41,730.00	5,955.03	11,025.03	52,774.97	

公司的上述两项无形资产均为从市场购入无形资产，其初始计价均按购入价格。

截至 2006 年末，公司未发现无形资产有减值迹象，无需计提无形资产减值准备。

公司除拥有上述两项无形资产外，还拥有十六项软件著作权和三项商标，具体情况见“第九章 公司业务与技术情况”之“五、公司的无形资产”。

#### （六）资产减值准备计提情况

公司每年对应收款项按账龄分析法计提坏账准备，其他资产没有发现减值情形，所以没有计提减值准备。

## 五、公司最近两年重大债务情况

### （一）应付账款

公司近两年应付账款情况如下表所示：

合并报表

单位：元

账龄	2006年12月31日		2005年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	7,465.00	100.00%	23,907.60	100.00%
合计	7,465.00	100.00%	23,907.60	100.00%

截至 2006 年 12 月 31 日，公司无应付持公司 5%以上表决权股份的股东个人款项。

2006 年 12 月 31 日，母公司无任何应付账款。

### （二）预收账款

公司近两年来预收账款情况如下表所示：

合并报表

单位：元

账龄	2006年12月31日		2005年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	407,171.00	100.00%	383,071.00	95.74%
1-2年	-	-	15,031.00	3.76%
2-3年	-	-	2,020.00	0.50%
合计	407,171.00	100.00%	400,122.00	100.00%

截至2006年12月31日，公司无预收持公司5%以上表决权股份的股东个人款项。

### （三）其他应付款

公司近两年来其他应付款情况如下表所示：

合并报表

单位：元

账龄	2006年12月31日		2005年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	464,394.16	36.84%	157,152.83	4.91%
1-2年	500.00	0.04%	3,045,600.00	95.09%
2-3年	795,600.00	63.12%	-	-
合计	1,260,494.16	100.00%	3,202,752.83	100.00%

截至2006年12月31日，公司其他应付款中大股东栾润峰借款金额为20,000元，该笔款项占合并报表其他应付款比例为1.59%，占母公司报表其他应付款比例为1.06%。

### （四）应交税金

公司近两年来应交税金情况如下表所示：

合并报表

单位：元

项目	2006年12月31日	2005年12月31日
企业所得税	87,944.79	25,301.28
增值税	646,945.81	204,291.72
营业税	2,034.66	337.50
房产税	-	-
车船牌照税	-	200.00
城建税	45,794.70	14,594.33

项目	2006年12月31日	2005年12月31日
代扣缴个人所得税	18,579.75	8,994.18
印花税	19.90	-
合计	801,319.61	253,719.01

公司各项税收均按规定及时办理,并无因违反税收规定被税务机关处罚的情况。

#### (五) 银行借款

公司近两年来向银行借款的具体情况如下表所示:

合并报表

单位:元

借款单位	借款条件	借款金额	借款期限	年利率
海淀区东北旺农村信用社	抵押借款	2,800,000.00	2005.3.23—2007.3.22	8.06%
海淀区东北旺农村信用社	抵押借款	2,200,000.00	2005.4.26—2007.3.22	7.81%

上述两笔借款公司以其自有房产“海淀区上地东路1号院1号楼401室”向银行抵押。截至2006年12月31日,该房产的原值为7,910,732.00元,净值为7,018,202.10元。公司已于2007年2月14日偿还了320万元的贷款、于2007年3月21日偿还了180万元贷款,已全部偿清。

## 六、公司最近两年股东权益情况

公司最近两年股东权益情况如下表所示:

合并报表

单位:元

项目	2006年12月31日	2005年12月31日
实收资本	3,090,000.00	1,010,000.00
资本公积		
盈余公积	349,045.48	145,063.50
其中:法定公益金		
未分配利润	3,807,822.65	1,882,384.95
所有者权益合计	7,246,868.13	3,037,448.45

注:2007年2月8日,有限公司整体变更为股份公司,以截至2006年9月30日的净资产5,139,587.33元,折为513万股,每股面值一元,剩余净资产9587.33元转为资本公积。

## 七、关联方关系及关联交易

### （一）公司主要关联方

#### 1、公司股东

栾润峰，持有公司 96.76%的股份，为公司第一大股东，并担任公司董事长兼总经理。详见本股份报价转让说明书，“第七章公司基本情况”中“四、主要股东及其出资情况”之“（一）主要股东基本情况”内容。

王芳，持有公司 3.24%的股份，担任公司董事兼财务总监。详见本股份报价转让说明书，“第七章公司基本情况”中“四、主要股东及其出资情况”之“（一）主要股东基本情况”内容。

#### 2、公司其他关联方

单位名称	注册地址	与本公司关系
南京金和计算机有限责任公司	南京市	受同一股东控制
常州金和新技术有限责任公司	常州市	受同一股东控制
无锡市金和人计算机有限公司	无锡市	受同一股东控制
北京中邦金和电子商务咨询有限公司	北京市	受同一股东控制
苏州金和计算机有限责任公司	苏州市	受同一股东控制

上述五家公司的情况详见“第九章 公司业务和技术情况”之“三、公司与主要控股股东及其它关联方之间的同业竞争情况”的内容。

### （二）关联交易情况

#### 1、关联销售情况

公司的关联交易主要是由关联方代理销售公司软件产品，公司最近两年的关联销售的具体情况如下表所示：

单位：元

企业名称	2006 年度		2005 年度	
	交易金额	占比	交易金额	占比
无锡市金和人计算机有限公司	269,317.95	2.40%	235,087.20	4.15%
常州金和新技术有限责任公司	726,615.42	6.48%	488,755.74	8.63%
南京金和计算机有限责任公司	2,221,601.49	19.80%	360,816.67	6.37%

2004年12月29日，公司与南京金和、常州金和新技术有限责任公司及无锡金和签订了代理协议，销售的定价政策是本公司公布的产品价的90%。关联销售形成的利润占公司利润的比重为14.01%。

2007年以来，公司代理商网络已初步建设完成，已经终止通过关联方代理销售公司产品，今后公司将不再与上述关联方签订关联销售协议。

## 2、资金往来

2006年12月31日，关联方应收应付款项余额具体情况如下表所示：

单位：元

关联方名称	款项余额性质	年末数	占比
南京金和计算机有限责任公司	应收账款	1,579,000.00	65.52%
南京金和计算机有限责任公司	其他应收款	937,331.84	24.85%
常州金和新技术有限责任公司	其他应收款	2,024,426.53	53.68%
苏州金和计算机有限责任公司	其他应收款	11,329.05	0.30%
无锡市金和人计算机有限公司	其他应收款	117,370.00	3.11%
北京中邦金和电子商务咨询有限公司	其他应收款	192,368.49	5.10%
栾润峰	其他应收款	22,708.00	0.60%
栾润峰	其他应付款	20,000.00	0.62%

公司与关联方之间的资金往来主要是由于软件销售产生的，公司与苏州金和计算机有限责任公司及北京中邦金和电子商务咨询有限公司之间的往来主要是由于在股份公司成立以前，上述公司向公司借款造成的。

为了规范公司的关联交易、改善公司的短期偿债能力，公司清理了应收关联方的款项。截至本股份报价转让说明书出具之日，上述关联企业欠款已全部偿还。

## 3、其他关联交易

2006年9月8日，栾润峰与本公司签订了2份股权转让协议，其一：将其持有的上海金和人软件有限公司85%的股权以85万元有偿转让给本公司；其二：将其持有的常州金和软件有限公司85%的股权以102万元有偿转让给本公司。公司购买子公司的情况详见“第七章公司基本情况”之“二、历史沿革”之“4、有限公司股权收购”。

### （三）关联交易决策程序执行情况



在股份公司成立之前，公司章程未就关联交易决策程序作出明确规定，上述其他关联交易未经过股东会审议。股份公司成立后，公司尽量避免因向关联公司借款而造成的关联交易，针对公司必要的日常性关联交易，公司规范了关联交易的审批程序。

## 八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

1、2007年2月8日，有限公司整体变更为股份公司，以截至2006年9月30日的净资产5,139,587.33元，折为513万股，每股面值一元，剩余净资产9587.33元转为资本公积。公司已完成了工商登记变更。

### 2、会计估计变更

2007年9月6日，经公司2007年第1次临时股东大会同意，根据谨慎性原则，公司的坏账准备核算方法调整为：

本公司对应收款项（应收账款、其他应收款）采用备抵法核算坏账损失，期末对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法结合个别认定相结合方法计提坏账准备，并计入当期损益。期末除对确信可以完全收回的应收款项不计提坏账准备，对有证据表明已难以收回的应收款项加大计提比例直至全额计提坏账准备外，均按应收款项各级账龄的余额和下列比例计提坏账准备。账龄分析法的账龄及估计损失率如下：

应收款项账龄	估计损失
1年以内	3%
1-2年	10%
2-3年	20%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

### 3、2007年1-8月亏损情况的说明

2007年1-8月，公司合并报表净利润为-68.47万元。公司2007年度出现亏损的主要原因一方面为公司业务公司的销售旺季主要为1、4季度，其中4季度

的销售额可达全年销售额的 4 成左右,因此 1-8 月的主营业务收入不能反映全年利润情况,另一方面公司由于业务增长,导致销售人员和研发人员迅速增长导致公司费用增长迅速。

## 九、股利分配政策和历年分配情况

### (一) 股利分配的政策

公司章程中对股利分配政策作出了如下规定:

公司交纳所得税后的利润,按下列顺序分配:

- 1、 弥补上一年度的亏损;
- 2、 提取法定公积金百分之十;
- 3、 提取任意公积金;
- 4、 支付股东股利(具体利润分配方案由股东大会审议决定)。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的,可以不再提取。提取法定公积金后,是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不得在弥补公司亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。

公司持有的本公司股份不得分配利润。

### (二) 最近两年分配情况

公司 2006 年只对税后利润提取 10%法定公积金,2005 年未对税后利润提取公积金,最近两年均未对股东进行利润分配。

## 十、控股子公司的基本情况

### (一) 常州金和软件有限公司

常州金和成立于 2006 年 2 月 15 日,注册资本 500 万元,法定代表人为栾润峰,公司住所为常州市新北区太湖东路 9 号 B 座 101 室。

经营范围:软件开发及销售;计算机软硬件、办公设备、监控设备、电子产

品的销售，信息咨询，计算机网络系统集成设计及施工。（经营范围中涉及专项审批的，须办理专项审批后方可经营）。

2006年9月8日，公司收购了常州金和85%的股权，具体情况详见“第七章公司基本情况”之“二、历史沿革”之“（二）有限公司历次股权变更”之“4、有限公司股权收购”的内容。其股权结构如下：

序号	股东	股权比例（%）
1	北京金和软件股份有限公司	85
2	王芳	15

常州金和2006年主要财务指标如下表所示：

单位：元	
项目	2006年12月31日
资产总额	1,316,300.44
负债总额	298,920.70
所有者权益	1,017,379.74
2006年度	
主营业务收入	149,401.71
利润总额	-182,620.26
净利润	-182,620.26

## （二）上海金和人软件有限公司

上海金和成立于2006年4月13日，注册资本500万元，法定代表人为：栾润峰，公司住所为上海市杨浦区国定路335号11003C室。

经营范围：计算机软件开发，商务信息咨询（除经纪），计算机软硬件、办公设备销售，计算机网络系统集成设计、施工。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

2006年9月8日，公司收购了上海金和85%的股权，具体情况详见“第七章公司基本情况”之“二、历史沿革”之“（二）有限公司历次股权变更”之“4、有限公司股权收购”的内容。其股权结构如下：

序号	股东	股权比例 (%)
1	北京金和软件股份有限公司	85
2	王芳	15

上海金和 2006 年主要财务指标如下表所示：

单位：元

项目	2006 年 12 月 31 日
资产总额	1,640,158.05
负债总额	639,199.28
所有者权益	1,000,958.77
	2006 年度
主营业务收入	2,596,819.00
利润总额	958.77
净利润	958.77

## 十一、管理层对公司近两年财务状况、经营成果和现金流量的分析

### （一）盈利能力分析

公司主营业务收入呈逐年高速上升趋势，2005 年度较 2004 年度增长 168.50%，2006 年度较 2005 年度增长 97.97%。在主营业务收入构成上，软件产品的销售占主营业务收入的比例近两年来持续保持在 95%以上的较高水平；技术服务收入于 2006 年出现了大幅增长，从零增长到占主营业务收入的 2.58%。可以看出，公司业务近两年处于高速增长期，且公司正在从一个纯协同办公软件产品销售企业向综合性协同办公软件供应商过渡，收入结构有多元化发展趋势，增强了公司抗风险能力。

公司主营业务利润率保持在较高水平，但相对于 2005 年度，2006 年度主营业务利润率略有下降，其主要原因是公司主营业务收入的结构出现了变化，主营业务利润率较高的软件产品销售收入占比出现了下降趋势，但收入结构的变化有利于公司的长期发展。

随着公司主营业务收入的高速增长，公司净利润也有了明显的增长，从 2005

年度的 108.89 万元增加到 2006 年度的 212.94 万元，增幅达到 95.56%。公司净利润的增幅与主营业务收入基本保持相同的增幅。

## （二）偿债能力分析

公司 2005 年、2006 年末流动比率分别为 1.01 和 0.94，速动比率分别为 0.98 和 0.90。上述两项指标均相对较低，而且呈下降趋势。公司短期偿债风险较高。针对该项风险，公司将加强应收款项的管理，确保应收款项的质量；同时公司目前已收回关联企业的全部应收款项，公司的短期偿债能力已有所改善。

公司资产负债率由 2005 年度的 75.08% 下降到 2006 年度的 49.90%，公司的偿债能力得到了明显的提升。公司的负债以流动负债为主，公司的长期偿债风险较小。

## （三）营运能力分析

公司应收账款周转率保持在较高水平，虽然由 2005 年的 27.84 下降到 2006 年的 8.64，其主要原因是公司业务的高速增长造成了应收账款余额的大幅增长。而且由于公司业务特点，公司的销售高峰为一季度和四季度，这就造成了公司应收账款的年末余额较大。

公司存货周转率由 2005 年度的 0.05 上升到 2006 年度的 6.18，存货周转速度有了很大提升。2005 年度公司存货周转率较低的原因为 2005 年公司 99% 以上的主营业务收入来自于软件销售收入，而软件销售的直接成本极小，造成公司主营业务成本极小，从而反映为存货周转率较低。2006 年度，公司应客户要求增加了硬件销售占主营业务收入的比重，从而使得主营业务成本大大增加，反映为存货周转率的大幅提升。

## （四）现金流量分析

公司 2005 年度现金及现金等价物的净增加额为 134.06 万元，其主要原因是公司向银行申请了两笔总额为 500 万元的贷款。公司 2006 年度现金及现金等价物的净增加额为 -131.61 万元，其主要原因是公司收购了大股东所持有的两家子公司的股权。

从经营活动产生的现金流量来看，2005 年度公司经营活动产生的现金流量

净额为-219.78 万元，2006 年度公司经营活动产生的现金流量净额为-73.93 万元。

随着公司业务的迅猛增长，公司现金流状况也得到了改善。但总的来看，公司现金仍不够充裕，公司除通过经营进一步改善现金流状况外，还拟引入外来投资，缓解公司现金流紧张的状况。

## 第十三章 备查文件

- 1、公司 2005 年、2006 年审计报告；
- 2、法律意见书；
- 3、公司董事会、股东大会有关公司进入股份报价转让系统的决议；
- 4、北京市政府确认公司属于股份报价转让试点企业的函；
- 5、公司企业法人营业执照；
- 6、公司章程；
- 7、北京市高新技术企业证书；
- 8、公司与中国建银投资证券有限责任公司签订的推荐挂牌报价转让协议。

(本页无正文，为北京金和软件股份有限公司股份报价转让说明书之签章页)

董事：

栾润峰\_\_\_\_\_

王芳 \_\_\_\_\_

杨光 \_\_\_\_\_

袁玉华\_\_\_\_\_

尹荷芳\_\_\_\_\_

北京金和软件股份有限公司

二零零七年十二月二十四日