

北方跃龙科技（北京）股份有限公司

North Loong Technology (Beijing) Co.,Ltd.

股份报价转让说明书

推荐主办券商



中国民族证券
CHINA MINZU SECURITIES

二零一二年十二月

目 录

目 录.....	1
释 义.....	3
第一章 声明	5
第二章 风险及重大事项提示	6
第三章 批准试点和推荐备案情况.....	8
(一) 北京市人民政府批准公司进行股份报价转让试点情况	8
(二) 民族证券推荐及协会备案情况.....	8
第四章 股份挂牌情况.....	9
(一) 股份代码、股份简称、挂牌日期.....	9
(二) 公司股份总额及分批进入代办股份转让系统转让时间和数量.....	9
第五章 公司基本情况.....	11
(一) 基本情况	11
(二) 历史沿革.....	12
(三) 股东情况.....	16
(四) 员工情况.....	20
(五) 公司股权结构及对外投资结构.....	22
(六) 公司内部组织结构	26
第六章 公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员	27
(一) 基本情况.....	27
(三) 董事、监事、高级管理人员及核心技术人员持股情况	30
第七章 公司业务与技术情况	31
(一) 公司业务情况.....	31
(二) 主要产品和服务的技术含量、可替代性	39
(三) 公司所处行业基本情况	40
(四) 公司面临的主要竞争情况.....	45
(五) 知识产权和非专利技术	46
(六) 核心技术来源和取得方式、核心技术所有权情况.....	48
(七) 研究开发情况.....	48
(八) 前五名主要供应商及客户情况.....	51
第八章 公司业务发展目标及其风险因素	54

(一) 未来二年的发展计划	54
第九章 公司治理	59
(一) 公司管理层关于公司治理情况的说明	59
(二) 公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情 况	61
(三) 同业竞争情况	62
(四) 公司最近二年一期存在的违法违规及受处罚情况	62
(五) 公司管理层的诚信状况	62
第十章 公司财务会计信息	63
(一) 最近二年及一期的审计意见及主要财务报表	63
(二) 最近二年一期的主要财务指标	73
(三) 报告期利润形成的有关情况	74
(四) 公司最近二年一期的主要资产情况	80
(五) 重大债务情况	95
(六) 股东权益情况	99
(七) 关联方、关联方关系及关联交易	100
(八) 提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	106
(九) 股利分配政策和最近二年及一期分配情况	106
(十) 控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	107
(十一) 管理层对公司最近二年及一期财务状况、经营成果和现金流量状况的分析	107
第十一章 备查文件目录	113

释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、股份公司、北方跃龙	指	北方跃龙科技（北京）股份有限公司或北方跃龙科技（北京）有限公司
有限公司	指	北方跃龙科技（北京）有限公司
股东会	指	北方跃龙科技（北京）有限公司股东会
股东大会	指	北方跃龙科技（北京）股份有限公司股东大会
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等
董事会	指	北方跃龙科技（北京）股份有限公司董事会
监事会	指	北方跃龙科技（北京）股份有限公司监事会
铭赛教育	指	北京铭赛教育科技有限公司
华人汇才	指	北京华人汇才教育科技有限公司
中陶久源	指	中陶久源(北京)电子科技有限公司
瑞龙科技	指	北方瑞龙科技（北京）有限公司
垦通信息	指	黑龙江农垦垦通信息通信有限公司
龙门学校	指	西安龙门补习学校
证券业协会、协会	指	中国证券业协会
挂牌、股份报价转让	指	公司股份在代办股份转让系统挂牌进行股份报价转让
推荐主办券商、民族证券	指	中国民族证券有限责任公司
内核小组	指	中国民族证券有限责任公司代办股份转让系统推荐挂牌项目内部审核小组
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《试点办法》	指	《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（暂行）》
《公司章程》	指	北方跃龙科技（北京）股份有限公司章程
“三会”议事规则、	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
中磊会计师事务所	指	中磊会计师事务所有限责任公司
中石化	指	中国石油化工集团公司
中石油	指	中国石油天然气集团公司
中航油	指	中国航空油料集团公司
中石化森美	指	中石化森美（福建）石油有限公司
中海油	指	中国海洋石油总公司
中化集团	指	中国中化集团公司

延长集团	指	陕西延长石油（集团）有限责任公司
民营石油企业	指	从事成品油加工、流通、销售的非国有企业
行业客户	指	石油、石化生产企业、对石油、石化生产企业提供专业设备供应商及提供零配件的加工商
尚博信	指	北京尚博信科技有限公司
多能科技	指	北京多能科技有限公司
专业术语释义		
CPOS	指	现金自助加油收银系统的简称
OEM	指	原始设备制造商的简称
RFID	指	射频识别技术，俗称电子标签
POS	指	销售终端设备，常用于收银
ARM	指	著名的微处理器品牌
Windows CE	指	微软公司的一款嵌入式操作系统的简称
B/S	指	是网络时代兴起的浏览器/服务器模式的简称
液位仪	指	测量加油站、油库等储油罐液体高度的仪器
罐容表	指	加油站、油库等标准储油罐的高度对应体积的对照表
OA	指	办公自动化

第一章 声明

本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

公司特别提醒投资者注意下列重大事项及风险：

1、内部管理风险

公司于 2012 年 6 月 12 日由有限公司整体变更而来。股份公司设立后，虽然建立健全法人治理结构，制定现代化企业发展所需的内部控制体系，但由于股份公司成立的时间较短，公司的各项制度的执行需要经过一段时间的实践检验，不断的完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而可能影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

2、控股股东不当控制的风险

自然人陈维忠为公司的控股股东及实际控制人，持有公司股份 570.36 万股，占总股本的 81.48%，并担任公司董事长兼总经理职务，客观上存在实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事宜实施影响，从而可能损害公司及中小股东的利益的风险。

3、企业所得税优惠政策变动的风险

公司于 2008 年 12 月 24 日由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国税局及北京地税局联合认定为“高新技术企业”。根据国务院国函（1988）74 号文件批准的《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》规定，公司可享受“三免三减半”的企业所得税税收优惠政策。经北京市海淀区国家税务局“200909JMS160177 号”和“海国税 201209 JMS160039 号”文件批准，公司自 2008 年至 2009 年免征企业所得税；自 2010 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日止减半征收企业所得税，同时，2010 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止公司享受国家需要重点扶持的高新技术企业优惠政策减按 15% 税率缴纳企业所得税。

按照上述规定，公司 2010 年、2011 年按照 7.5% 的税率缴纳所得税。

2010 年 4 月 21 日，国家税务总局发布了国税函[2010]157 号《关于进一步明确企业所得税过渡期优惠政策执行口径问题的通知》，根据该文件：“居民企业被

认定为高新技术企业，同时又处于《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39号）第一条第三款规定享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠过渡期的，该居民企业的所得税适用税率可以选择依照过渡期适用税率并适用减半征税至期满，或者选择适用高新技术企业的15%税率，但不能享受15%税率的减半征税。”

公司纳税申报表显示，2010年度、2011年度按照7.5%的税率应交所得税分别为80,176.89元、4,504.42元。根据国税函[2010]157号文件，公司存在按照15%的税率补缴2010年度、2011年度税款的可能，可能补交税款的金额分别为80,176.89元、4,504.42元，合计84,681.31元，分别占公司当期净利润-10.73%、0.38%，对公司整体经营成果具有一定影响。

北京市海淀区国家税务局和地方税务局对公司出具了2007年1月1日-2012年5月31日期间无行政处罚的证明。

4、应收款项回款风险

截至2012年6月30日，公司应收账款余额2,894,009.93元，占总资产的28.23%；预付账款余额1,758,115.65元，占总资产的17.15%；其他应收款1,378,892.93元，占总资产的13.45%。由于公司在业务发展中垫付资金较多，应收款项占公司资产比重较大，因此，如果公司后期不能加速回款，将影响公司业务的进一步扩展。特别是如出现大额坏账，将对公司经营带来一定影响。

5、核心技术人才流失的风险

作为高科技企业，拥有稳定、高素质的科技人才队伍对公司的发展壮大至关重要。因此核心技术人员的流失，可能会给公司经营带来一定的风险。

第三章 批准试点和推荐备案情况

（一）北京市人民政府批准公司进行股份报价转让试点情况

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》的规定和公司 2012 年 6 月 7 日通过的股份有限公司第一次临时股东大会决议，公司向北京市中关村科技园区管委会递交了公司在代办股份转让系统挂牌进行股份报价转让的申请，北京市中关村科技园区管委会于 2012 年 6 月 21 日下达了中科技园函【2012】231 号《关于同意北方跃龙科技（北京）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。

（二）民族证券推荐及协会备案情况

推荐主办券商中国民族证券有限责任公司对公司进行了尽职调查，出具了《尽职调查报告》，并召开了内核会议；内核小组经审核、表决，同意推荐公司挂牌，并出具了《中国民族证券有限责任公司关于推荐北方跃龙科技（北京）股份有限公司股份进入代办股份转让系统报价转让的推荐报告》；2012 年 6 月 29 日，民族证券向中国证券业协会报送了备案文件。

2012 年 12 月 5 日，中国证券业协会出具了《关于推荐北方跃龙科技（北京）股份有限公司挂牌报价文件的备案确认函》（中证协函【2012】769 号），对民族证券报送的推荐公司挂牌文件予以备案。

第四章 股份挂牌情况

（一）股份代码、股份简称、挂牌日期

股份代码：430184

股份简称：北方跃龙

开始挂牌报价日期：2012年12月26日

（二）公司股份总额及分批进入代办股份转让系统转让时间和数量

1、公司股份总额：7,000,000 股

2、公司股份分批进入代办股份转让系统报价转让的时间和数量

《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。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《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（暂行）》第十五条规定：“非上市公司控股股东及实际控制人挂牌前直接或间接持有的股份分三批进入代办系统转让，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。控股股东和实际控制人依照《中华人民共和国公司法》的规定认定。”

第十六条规定：“挂牌前十二个月内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股份进行过转让的，该股份的管理适用前条的规定。”

第十七条规定：“挂牌前十二个月内挂牌公司进行过增资的，货币出资新增股份自工商变更登记之日起满十二个月可进入代办系统转让，非货币财产出资新增股

份自工商变更登记之日起满二十四个月可进入代办系统转让。”

《公司章程》第二十五条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司其他股东自愿锁定其所持股份的，锁定期内不得转让其所持公司股份。”

第二十六条规定：“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。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

由于股份公司成立于2012年6月12日，截至本股份报价转让说明书签署之日，公司发起人持股尚不满一年。

综上所述，股份公司在设立满一年之前，无可报价转让股份。符合条件的股份将于股份公司设立满一年之日起进入代办股份转让系统进行股份报价转让。

第五章 公司基本情况

（一）基本情况

中文名称：北方跃龙科技（北京）股份有限公司

英文名称：North Loong Technology (Beijing) Co., Ltd.

法定代表人：陈维忠

有限公司成立日期：2006年11月28日

股份公司成立日期：2012年6月12日

注册资本：700万元

住所：北京市海淀区上地信息路1号1-1幢A栋2层204

电话：010-62963796

传真：010-62930060

电子邮箱：guosf@rare-tech.com

互联网网址：<http://www.northloong.com>

信息披露负责人：郭树芬

所属行业：计算机应用服务业

经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；数据处理；应用软件开发；销售自行开发的产品、计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通讯设备；企业管理咨询；货物进出口、代理进出口、技术进出口。（未取得行政许可的项目除外）

主营业务：石油、石化行业客户信息化、自动化整体解决方案。

（二）历史沿革

1、有限公司的设立

有限公司于2006年11月28日在北京市工商行政管理局依法注册成立，注册资本为50万元，法定代表人为陈维忠，注册号为110108258917，住所为北京市海淀区清河安宁庄东路18号2号办公楼219号。经营范围：法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。

有限公司设立时，股东为陈维忠及其配偶杨亚艳，其股权结构为：

股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）	出资方式
陈维忠	40	80	货币
杨亚艳	10	20	货币
总计	50	100	

2006年11月24日，北京数码会计师事务所有限公司出具《开业登记验资报告》（数开验字[2006]第1516号），确认：截至2006年11月24日，北方跃龙已经收到陈维忠、杨亚艳缴纳的货币出资合计50万元；其中，陈维忠出资40万元，占注册资本80%；杨亚艳出资10万元，占注册资本20%。

2006年11月28日，北京市工商局海淀分局向有限公司核发了《企业法人营业执照》（1101082158917）。

2、有限公司第一次增资、第一次变更住所及变更注册号

2008年1月23日，有限公司召开股东会并通过决议，同意增加注册资本至100万元，其中，陈维忠增加货币出资40万元，杨亚艳增加货币出资10万元；同意公司增资后，股东陈维忠的货币出资额为80万元，股东杨亚艳的货币出资额为20万元；同意将公司住所变更为北京市海淀区信息路15号金融科贸大厦311室；同意修改公司章程。

2008年1月31日，北京真诚会计师事务所有限公司出具《验资报告》（京真诚验字[2008]0509号），确认：截止2008年1月31日止，有限公司已经收到全体股东缴纳

的新增注册资本（实收资本）合计50万元，其中，股东陈维忠新增出资40万元，股东杨亚艳新增出资10万元，出资方式均为货币。本次出资后，北方跃龙的注册资本（实收资本）为100万元。

2008年2月13日，有限公司收到北京市工商局海淀分局《注册号变更通知》，有限公司注册号1101082158917于2008年2月13日依国家工商总局《工商行政管理注册号编制规则》变更为110108001589173。

2008年2月13日，北京工商局海淀分局核准了上述变更事项。经过此次变更，有限公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	股权比例(%)	出资方式
陈维忠	80	80	货币
杨亚艳	20	20	货币
合计	100	100	

3、有限公司第二次增资

2009年1月4日，有限公司召开股东会并通过决议，同意增加注册资本至300万元，其中，陈维忠增加货币出资160万元，杨亚艳增加货币出资40万元；同意公司增资后，股东陈维忠货币出资额为240万元，股东杨亚艳货币出资额为60万元；同意修改公司章程。

2009年1月6日，北京伯仲行会计师事务所有限公司出具《变更登记验资报告书》（京仲变验字[2009]0106Z-X号），确认：截止2009年1月5日止，北方跃龙已经收到全体股东缴纳新增注册资本合计200万元；其中，股东陈维忠新增出资160万元，股东杨亚艳新增出资40万元，出资方式均为货币。本次出资后，北方跃龙的注册资本（实收资本）为300万元。

2009年1月6日，北京工商局海淀分局核准了上述变更事项。经过此次变更，有限公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	股权比例(%)	出资方式
陈维忠	240	80	货币

杨亚艳	60	20	货币
合计	300	100	

4、有限公司第二次变更住所及第一次变更营业范围

2011年4月20日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意如下决议并修改公司章程：

(1) 变更住所为北京市海淀区上地信息路1号1-1幢A栋2层204；

(2) 变更公司经营范围为“一般经营项目：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；数据处理；应用软件开发；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通讯设备；企业管理咨询；货物进出口；代理进出口；技术进出口。（未取得行政许可的项目除外）”。

2011年5月16日，北京市工商局海淀分局核准上述变更事项。

5、有限公司第三次增资、第一次股权转让及第二次变更营业范围

2012年4月16日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意如下决议并修改公司章程：

(1) 同意北京铭赛教育科技有限公司、李晓宁、鲍伟等10位新股东以3.2元的价格向公司增资，增资完成后注册资本由300万元增至368.1万元；

(2) 同意杨亚艳将持有的公司股权全部转让给陈维忠；

(3) 同意变更经营范围为“一般经营项目：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；数据处理；应用软件开发；生产销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通讯设备；自主研发产品的生产及销售；企业管理咨询；货物进出口、代理进出口、技术进出口。（未取得行政许可的项目除外）”。

2012年4月24日中磊会计师事务所有限责任公司出具了《验资报告》（（2012）中磊（验C）字第0015号）对公司货币增资事项予以验证确认。

2012年4月24日，陈维忠与杨亚艳签署股权转让协议，杨亚艳将持有的有限公司60万元出资额全部转让给陈维忠，转让价格为60万元。，此次股权转让后，杨亚艳

不再持有有限公司股权。

2012年4月24日，北京市工商局海淀分局核准上述事项，经过此次变更，有限公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	股权比例(%)	出资方式
陈维忠	300.00	81.48	货币
北京铭赛教育科技有限公司	17.66	4.80	货币
鲍伟	8.23	2.24	货币
李晓宁	8.23	2.24	货币
刘昕	7.67	2.08	货币
张玲香	7.67	2.08	货币
胡少飞	3.74	1.02	货币
李平	3.74	1.02	货币
宋飞行	3.74	1.02	货币
卢明军	3.74	1.02	货币
陈素霞	3.68	1.00	货币
合 计	368.10	100.00	

说明：上表中部分股东持股比例与实际四舍五入的结果略有出入，系综合考虑持股合计数与各单项相加相符而有所舍弃。

上述自然人股东除陈素霞外，均为有限公司员工。

6、2012年股份公司的整体变更设立

2012年5月24日，有限公司召开股东会，经全体股东一致同意通过如下决议并修改公司章程：

(1) 将有限公司整体变更为股份有限公司；

(2) 有限公司以原11名股东作为股份公司的发起人；

(3) 有限公司以2012年4月30日经审计的净资产额8,744,879.73元折股为700万股后，整体变更为股份有限公司（净资产扣除股本后的余额部分转为股份公司的资本公积金），折股后，北方跃龙的注册资本为7,000,000.00元。

2012年6月7日，中磊会计师事务所有限责任公司出具了《验资报告》（（2012）中磊（验C）字第0027号），经验证，截至2012年4月30日，公司已收到全体发起人缴

纳的注册资本（股本）合计7,000,000.00元，注册资本已实缴到位。

2012年6月12日，北京工商局海淀分局核准了上述变更事项。变更后股份公司的股权如下：

发起人	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
陈维忠	5,703,600	81.48	净资产
北京铭赛教育科技有限公司	336,000	4.80	净资产
鲍伟	156,800	2.24	净资产
李晓宁	156,800	2.24	净资产
刘昕	145,600	2.08	净资产
张玲香	145,600	2.08	净资产
胡少飞	71,400	1.02	净资产
李平	71,400	1.02	净资产
宋飞行	71,400	1.02	净资产
卢明军	71,400	1.02	净资产
陈素霞	70,000	1.00	净资产
合计	7,000,000	100.00	

（三）股东情况

1、控股股东、实际控制人基本情况

陈维忠现直接持有公司81.48%的股份，通过铭赛教育间接持股2.23%，直接、间接合计持股份公司83.71%的股份。陈维忠自有限公司设立以来一直担任公司的执行董事，现为股份公司董事长兼总经理，为公司控股股东和实际控制人。

陈维忠，董事长兼总经理，男，1970年出生，中国国籍且无境外永久居留权，毕业于北京大学，获硕士学位。1993年9月至2000年8月，任原国防科工委指挥技术学院教员，2000年9月至2003年8月，任北京长吉加油设备有限公司硬件部经理；2003年8月至2006年11月，任北京东方中石科技有限公司副经理；2006年11月至今，任有限公司执行董事兼总经理，现任股份公司董事长兼总经理，北京铭赛教育科技有限公司执行董事、中陶久源（北京）电子科技有限公司董事。

北京铭赛教育科技有限公司，成立于2010年9月7日，注册资本20万元。2012年4

月，实际控制人陈维忠收购铭赛教育，并对有限公司进行增资，详见本股份报价转让说明书“五（二）历史沿革”之“有限公司第三次增资、第一次股权转让及第二次变更营业范围”。次月，为了调动部分员工积极性，实际控制人陈维忠与王超等11名有限公司员工对铭赛科技进行增资，注册资本由20万元增至57万元，增资完成后，铭赛教育股权结构如下所示：

股东名称	出资额（万元）	股权比例(%)	出资方式
陈维忠	26.50	46.49	货币
王超	5.00	8.77	货币
张利军	5.00	8.77	货币
郭树芬	5.00	8.77	货币
于森	3.00	5.26	货币
刘小华	2.50	4.39	货币
杜站粉	2.00	3.51	货币
裴堃雄	2.00	3.51	货币
李志	2.00	3.51	货币
胡茂收	1.50	2.63	货币
刘继红	1.50	2.63	货币
黄霞	1.00	1.75	货币
合计	57.00	100.00	

截至本股份报价转让书出具之日起，铭赛教育除持有公司股权外，未开展任何经营活动。

2、其他主要股东基本情况

（1）李晓宁

李晓宁，女，1977年出生，中国国籍且无境外永久居留权，毕业于北京工业大学电子与信息技术专业，本科学历。2001年7月至2004年10月，在北京NTT DATA系统集成有限公司海外事业部任软件工程师、组长、项目经理，2003年由公司派遣日本进行AOTS研修；2005年1月至2009年7月，任Sun Microsystems 全球技术服务部对日技术支持工程师；2010年1月至2011年8月，任Vance info手机测试事业部部门经理；2011年9月加入北方跃龙科技（北京）有限公司，2012年6月任股份公司董事、副总经理兼财务负责人。

（2）鲍伟

鲍伟，男，1975年出生，中国国籍且无境外永久居留权，毕业于北京大学网络工程学院计算机科学与技术专业，本科学历。1996年7月至1999年5月，任辽宁省营口测试仪器厂软件工程师一职；1999年11月至2003年4月，任北京亚控科技发展有限公司软件工程师；2004年6月至2011年2月，任北京九思易自动化软件有限公司开发部经理，参与奥林匹克体育中心区地下隧道交通监控系统的开发和实施；2011年3月至2012年5月，任北方跃龙科技（北京）有限公司技术总监，2012年6月起，任股份公司董事、副总经理。

（3）张玲香

张玲香，女，1973年出生，中国国籍且无境外永久居留权，毕业于清华大学精密仪器与机械学系精密仪器专业，获得硕士学位，研究生学历。1999年4月至2001年9月，任北京市光电技术研究所第九研究室工程师；2001年10月至2005年9月，在北京长吉加油设备有限公司任研发部软件工程师、项目经理；2005年10月至2010年5月，任尤恩孚北京技术有限公司软件部经理；2010年6月至2012年3月，在北京佰瑞德科技有限公司任研发部主管；2012年4月至今任北方跃龙（北京）科技有限公司系统控制部部门经理，2012年6月起任股份公司董事。

（4）刘昕

刘昕，男，1970年出生，中国国籍且无境外永久居留权，毕业于武警学院消防工程系消防自动化专业，获得本科学历。1992年8月至2005年3月，任武警北京消防总队防火监督部科研所工程师职位；2005年4月至2010年5月，任尤恩孚（北京）技术有限公司研发部工程师；2010年6月至2012年3月，任北京佰瑞德科技有限公司研发中心工程师职务；2012年4月至今，任北方跃龙科技（北京）有限公司系统控制部资深工程师职务；2012年6月起任股份公司职工代表监事。

（5）李平

李平，男，1981年出生，中国国籍且无境外永久居留权，毕业于贵州消防学院（现贵州大学）计算机应用专业，获得大学专科学历。2005年3月至2005年10月，在深圳市中电电子有限公司历任工程部技术工程师、工程部液位仪项目经理、技术服

务部经理职务；2009年5月至今，任北方跃龙科技（北京）有限公司福州分公司经理职务；2012年6月起任股份公司监事。

（6）宋飞行

宋飞行，男，1981年出生，中国国籍且无境外永久居留权，毕业于北京农学院计算机科学与技术专业，获得本科学历。2007年8月至2012年4月，任北方跃龙科技（北京）有限公司软件开发部软件工程师；2012年6月起任股份公司产品部部门经理、监事会主席。

（7）卢明军

卢明军，男，1985年出生，中国国籍且无境外永久居留权，毕业于黑龙江工程学院电子工程系电子信息工程专业，获得本科学历，工程学士学位。2008年3月14日加入北方跃龙科技（北京）有限公司任系统控制部工程师，2012年6月至今任股份公司技术服务部部门经理。

（8）胡少飞

胡少飞，男，1980年出生，中国国籍且无境外永久居留权，毕业于江汉大学通信工程专业，获得本科学历和工学学士学位。2003年12月至2005年10月，任北京昆仑通态自动化软件科技有限公司软件开发部软件工程师；2005年11月至2011年6月，任北京九思易自动化软件有限公司设备通信开发部部门经理；2011年6月至今，任北方跃龙科技（北京）有限公司软件开发部部门经理。

3、前十名股东及持股数量

公司前十名股东的基本情况及其持股数量如下：

序号	股东	持股数 (股)	持股比例 (%)	国籍	是否拥有境外 居留权
1	陈维忠	5,703,600	81.48	中国	否
2	北京铭赛教育科技有限公司	336,000	4.80	中国	---
3	鲍伟	156,800	2.24	中国	否
4	李晓宁	156,800	2.24	中国	否
5	刘昕	145,600	2.08	中国	否
6	张玲香	145,600	2.08	中国	否

7	胡少飞	71,400	1.02	中国	否
8	李平	71,400	1.02	中国	否
9	宋飞行	71,400	1.02	中国	否
10	卢明军	71,400	1.02	中国	否
合 计		6,930,000	99.00		

公司前十名股东的基本情况见本报价转让说明书本节本项之1、2小项。

4、公司现有股东之间的关联关系

除实际控制人陈维忠持有第二大股东北京铭赛教育科技有限公司46.49%的股份为其第一大股东，并担任其执行董事外，其他股东之间不存在关联关系。

（四）员工情况

截至2012年6月30日起，公司员工41人，构成情况如下：

1、按专业结构划分

部门	人数	占比 (%)	图示
管理人员	3	7.32	
技术人员	30	73.17	
财务人员	3	7.32	
行政及其他人员	5	12.20	
合 计	41	100.00	

2、按教育程度划分

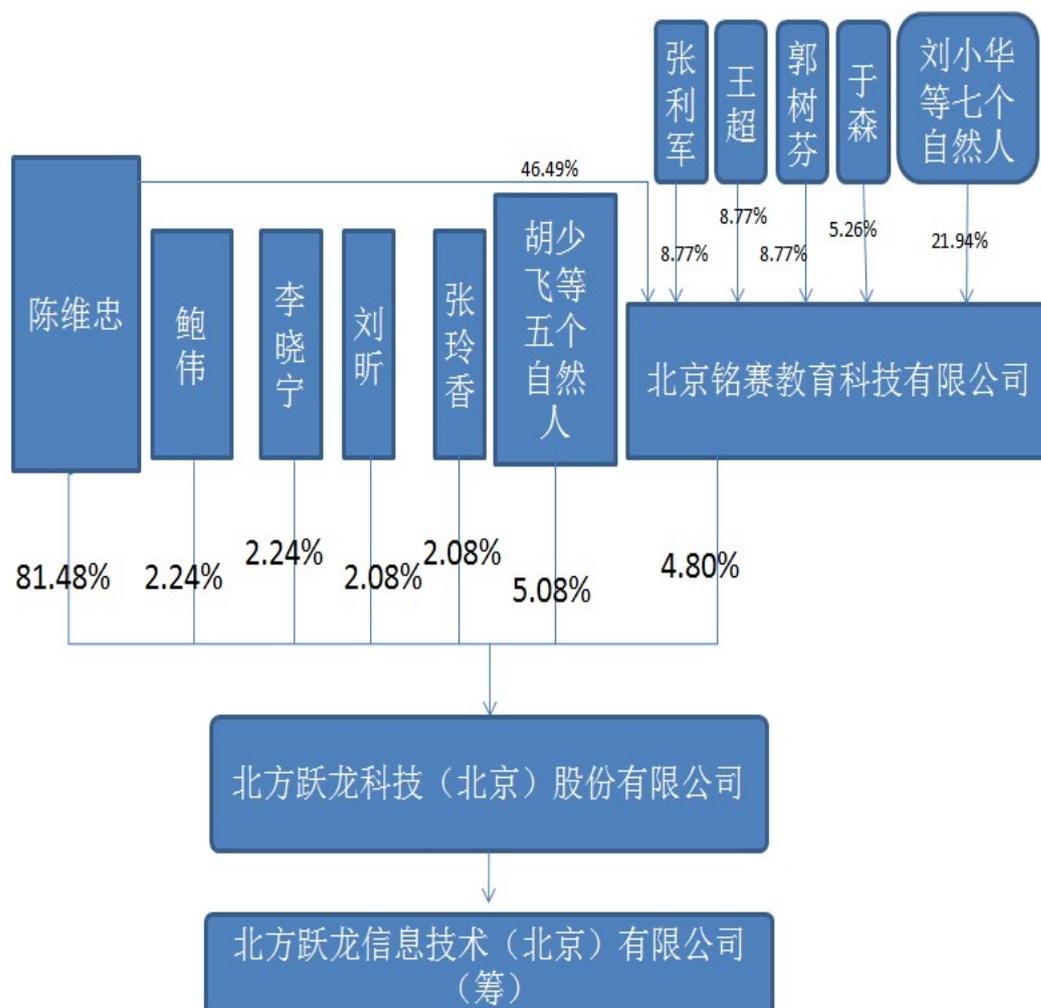
学历	人数	占比 (%)	图示
研究生及以上	2	4.88	<p>4.88% 4.88%</p> <p>41.46%</p> <p>48.78%</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 研究生及以上 ■ 本科 ■ 大专 ■ 中专及以下
本科	20	48.78	
大专	17	41.46	
中专及以下	2	4.88	
合 计	41	100.00	

3、按年龄程度划分

年龄段	人数	占比 (%)	图示
29岁（含）以下	25	60.98	<p>4.88%</p> <p>34.15%</p> <p>60.98%</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 29岁以下 ■ 30-39 ■ 40岁以上
30-39岁	14	34.15	
40岁以上	2	4.88	
合 计	41	100.00	

（五）公司股权结构及对外投资结构

1、公司股权结构及控股股东对外投资结构图



2、主要股东、控股股东、实际控制人投资的其他企业情况

公司实际控制人陈维忠除持有公司股份外，另投资其他四家企业，基本情况如下：

(1) 中陶久源（北京）电子科技有限公司成立于 2011 年 1 月 21 日，注册资本（实收资本）为 500 万元，住所为北京市北京经济技术开发区康定街 11 号 30 幢二层 201 室；法定代表人为李玉清；经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；销售机械设备（不含小汽车）、电子产品、日用品。截至本股份报价书出具之日起，公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）
李玉清	130	26
蔡哲民	130	26
谢友刚	130	26
夏定豪	50	10
陈维忠	40	8
周伟革	20	4
合计	500	100

(2) 北方瑞龙科技（北京）有限公司成立于 2011 年 3 月 3 日，注册资本（实收资本）165 万元，住所为北京市海淀区上地信息路 1 号 1-1 幢 2 层 A 栋 202 室；法定代表人为金子。经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；计算机技术培训；计算机系统服务、数据处理、计算机维修。目前，持股垦通信息外，未开展其他的经营活动，不存在与北方跃龙经营相同的业务。截至股份报价转让说明书出具之日起，公司股权结构如下图所示：

股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）
金子	66	40
江泳君	66	40
陈维忠	33	20
合计	165	100

(3) 北京铭赛教育科技有限公司，详见本股份报价转让书“第五章、公司基本情况”之“(三) 股东情况”之“1、控股股东、实际控制人基本情况”。

(4) 北京华人汇才教育科技有限公司成立于 2007 年 3 月 9 日，法定代表人为陈一鹏，注册资本为 50 万元，住所为北京市海淀区清河永泰园甲 1 号综合楼第五层东区 5C-1，经营范围为：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。2012 年 6 月 27 日，陈维忠及配偶将其全部股权转让给陈一鹏。转让前股权结构如下表所示：

股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）
陈一鹏	17	34
陈维忠	16.5	33
杨亚艳	16.5	33
合计	50	100

3、公司对外投资情况

(1) 黑龙江农垦垦通信息通信有限公司成立于 2004 年 10 月 19 日，注册资本 300 万元，主要经营：计算机及网络系统集成，计算机、电子产品、网络设备的批发和零售，计算机及网络产品的软、硬件开发，网络工程，电子工程专业承包叁级，数码影印，办公用品及办公自动化设备、家用电器的销售，经济信息咨询服务，计算机人员培训业务。

有限公司于 2009 年 6 月以 120 万人民币投资垦通信息，投资完成后股权结构如下：

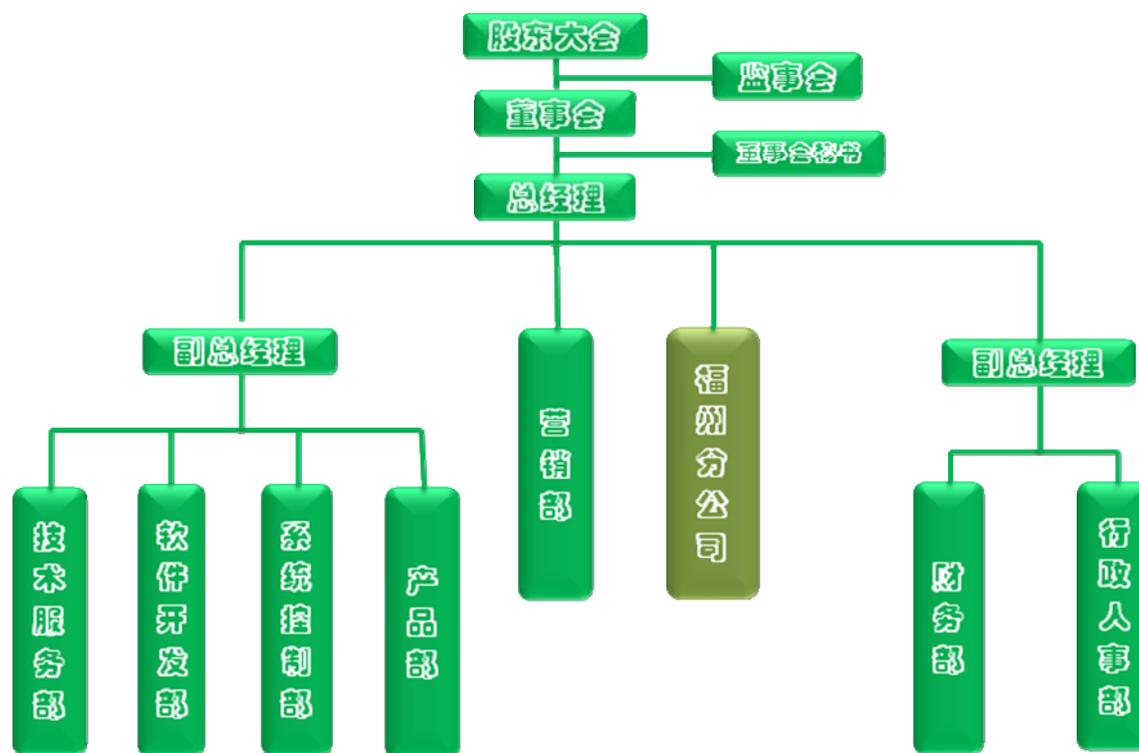
股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）
北方跃龙科技（北京）有限公司	120	40
黑龙江农垦通信有限公司	105	35
金子	45	15
于孟京	18	6
王晓鸥	12	4
合计	300	100

2011年北方跃龙业务发展方向实现转变，垦通信息于2011年4月25日召开股东会并一致同意决议，北方跃龙将所持垦通信息40%股权转让给关联方瑞龙科技。同日，北方跃龙与瑞龙科技以垦通信息上一年净资产的审计数（天津中审联有限责任会计师事务所黑龙江分所津中黑会审字（2011）第125号《审计报告》）3,184,399.12元为基础，以公司初始投资额120万元价格转让上述股权。2012年6月26日，黑龙江省垦区工商行政管理局核准了上述事项。

（2）北方跃龙信息技术（北京）有限公司

公司为了更好的多元化经营，于2012年8月13日通过董事会决议，成立全资软件公司：北方跃龙信息技术（北京）有限公司，注册资本为100万，注册地址：北京市海淀区四拨子车站路西平房17号326室，主营：销售自主研发的软件销售。目前，公司处于筹建中。

（六）公司内部组织结构



福州分公司：

公司于 2009 年 12 月 23 日在福州设立了福州分公司，名称为北方跃龙科技（北京）有限公司福州分公司，营业场所为福州市鼓楼区华林路 147 号新华兴大厦 A 座 23 层 204 室，负责人为任舜。经营范围：计算机软件开发、技术咨询服务，系统集成服务。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）

第六章 公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员

（一）基本情况

1、董事基本情况

陈维忠，董事长，详见本股份报价转让说明书“第五章、公司基本情况”之“（三）、股东情况”之“1、控股股东、实际控制人基本情况”。

鲍伟，董事，详见本股份报价转让说明书“第五章、公司基本情况”之“（三）、股东情况”之“2、其他股东基本情况”。

李晓宁，董事，详见本股份报价转让说明书“第五章、公司基本情况”之“（三）、股东情况”之“2、其他股东基本情况”。

张玲香，董事，详见本股份报价转让说明书“第五章、公司基本情况”之“（三）、股东情况”之“2、其他股东基本情况”。

张利军，董事，男，1977年出生，中国国籍且无境外永久居留权，毕业于北京理工大学飞行器控制与制导专业，本科学历；2001年7月至2003年1月，在四川讯亨网络有限公司软件部任软件开发工程师；2003年1月至2005年5月，任北京世纪瑞尔科技有限公司研发中心软件工程师；2005年5月至2006年3月，任德信无线（北京）科技有限公司软件部驱动开发工程师；2006年3月至2010年12月，任迈能半导体（北京）科技有限公司平台部软件工程师；2011年4月至今，任北方跃龙科技（北京）有限公司系统控制部项目经理。2012年6月起任股份公司董事。

公司董事的任职期限自2012年6月7日至2015年6月6日。

2、监事基本情况

宋飞行，监事会主席，详见本股份报价转让说明书“第五章、公司基本情况”之“（三）、股东情况”之“2、其他股东基本情况”。

李平，监事，详见本股份报价转让说明书“第五章、公司基本情况”之“（三）股东情况”之“2、其他股东基本情况”。

刘昕，职工代表监事，详见本股份报价转让说明书“第五章、公司基本情况”

之“（三）、股东情况”之“2、其他股东基本情况”。

公司监事的任职期限自2012年6月7日至2015年6月6日。

3、高级管理人员基本情况

陈维忠，董事长兼总经理，详见本股份报价转让说明书“第五章、公司基本情况”之“（三）、股东情况”之“1、控股股东、实际控制人基本情况”

鲍伟，副总经理，详见本股份报价转让说明书“第五章、公司基本情况”之“（三）、股东情况”之“2、其他股东基本情况”。

李晓宁，副总经理兼财务负责人，详见本股份报价转让说明书“第五章、公司基本情况”之“（三）、股东情况”之“2、其他股东基本情况”。

郭树芬，女，1983年9月出生，中国国籍且无境外永久居留权，毕业于西安财经学院经济学专业，本科学历。2008年8月至2009年8月，任山西鲁能晋北铝业有限公司企业管理部6S推行专员，2009年12月至2012年10月，任北方跃龙科技（北京）有限公司人事行政专员、人事行政主管、总经理助理；2012年11月起任股份公司董事会秘书。

4、核心技术人员

陈维忠，详见本股份报价转让说明书“第五章、公司基本情况”之“（三）、股东情况”之“1、控股股东、实际控制人基本情况”

鲍伟，详见本股份报价转让说明书“第五章、公司基本情况”之“（三）、股东情况”之“2、其他股东基本情况”。

刘昕，详见本股份报价转让说明书“第五章、公司基本情况”之“（三）、股东情况”之“2、其他股东基本情况”。

张玲香，详见本股份报价转让说明书“第五章、公司基本情况”之“（三）、股东情况”之“2、其他股东基本情况”。

宋飞行，详见本股份报价转让说明书“第五章、公司基本情况”之“（三）、股东情况”之“2、其他股东基本情况”。

卢明军，详见本股份报价转让说明书“第五章、公司基本情况”之“（三）、股东情况”之“2、其他股东基本情况”。

李平，详见本股份报价转让说明书“第五章、公司基本情况”之“（三）、股东情况”之“2、其他股东基本情况”。

胡少飞，详见本股份报价转让说明书“第五章、公司基本情况”之“（三）、股东情况”之“2、其他股东基本情况”。

（二）公司与上述人员签订的协议情况及稳定措施

上述人员均为公司员工，在公司领取薪酬，除公司董事长兼总经理陈维忠担任法人股东铭赛教育的执行董事、法定代表人外，上述人员不存在在股东单位兼职的情形。公司与上述人员均签订了劳动合同和保密协议。

公司为稳定管理层及核心技术人员，已采取或拟采取的措施有：

- 1、加强企业文化的培养、教育，用相同的价值观凝聚团队；
- 2、在制度和保障方面为技术骨干提供良好的工作环境；
- 3、开拓市场，为技术骨干提供展现才华的舞台；
- 4、加强培训，使技术骨干不断学习新知识、提高技能；
- 5、提供有竞争力的薪酬制度；
- 6、吸引管理层和技术骨干持有公司股份，与公司一同发展成长。

(三) 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、高级管理人员和核心技术人员直接持股情况如下：

姓名	职务	持股数（股）	持股比例（%）
陈维忠	董事长、总经理、核心技术人员	5,703,600	81.48
鲍伟	董事、副总经理、核心技术人员	156,800	2.24
李晓宁	董事、副总经理兼财务负责人	156,800	2.24
张玲香	董事、核心技术人员	145,600	2.08
张利军	董事	—	----
郭树芬	董事会秘书	—	----
刘昕	职工监事、核心技术人员	145,600	2.08
李平	监事、核心技术人员	71,400	1.02
宋飞行	监事会主席、核心技术人员	71,400	1.02
卢明军	核心技术人员	71,400	1.02
胡少飞	核心技术人员	71,400	1.02
合计		6,594,000	94.20

第七章 公司业务与技术情况

（一）公司业务情况

1、公司主营业务

公司自成立之日起，一直以软件开发与服务以及与软件开发相关的电子产品及配件的销售为主。

2008年，基于积累了丰富的综合性软件开发和软件服务经验及研发团队对石油、石化行业流程的了解，公司成功中标中石化森美零售管理系统和数据整合平台项目，并于2010年3月顺利通过客户的验收。通过此项目，公司进一步积累了石油、石化行业软件开发和软件服务经验，与石油、石化行业的供应商、加工商建立了良好的合作关系，同时培养了一批业务骨干，建立了稳定的技术开发运营团队。在完成技术积累后，2010年公司决定聚焦石油、石化行业，致力于为石油、石化行业客户提供信息化和自动化整体解决方案。

公司的石油、石化行业客户不限于石油、石化的生产企业，还包括为石油、石化的生产企业提供设备及服务的供应商、加工商及行业软件企业。

2010年公司开始逐步减少了非石油、石化业务，重点关注石油、石化行业客户。2010年，来自石油、石化行业客户的收入占总收入的34.10%；2011年，来自石油、石化行业客户的收入占总收入的77.94%。公司报告期收入构成如下表所示：

营业收入结构表

单位：元

行业	收入类别	2012年1-6月		2011年度		2010年度	
		金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例
石油、石化行业收入	软件销售					470,085.47	10.77%
	嵌入式智能终端	727,042.72	22.57%				
	数据设备销售	290,427.37	9.02%	423,076.93	7.71%	111,111.13	2.55%
	代理销售					268,143.50	6.14%
	技术开发	190,770.00	5.92%	2,016,400.00	33.76%	275,500.00	6.31%
	技术服务	575,060.00	17.85%	1,837,617.00	36.47%	363,333.00	8.33%

	小计	1,783,300.09	55.36%	4,277,093.93	77.94%	1,488,173.10	34.10%
非石油、石化收入	代理销售	224,606.00	6.97%	550,825.25	10.04%	762,900.03	17.48%
	技术开发	1,206,500.00	37.45%	376,000.00	6.85%	1,559,500.00	35.74%
	技术服务	7,000.00	0.22%	283,800.00	5.17%	553,405.00	12.68%
	小计	1,438,106.00	44.64%	1,210,625.25	22.06%	2,875,805.03	65.90%
营业总收入	商品销售	1,242,076.09	38.56%	973,902.18	17.75%	1,612,240.13	36.94%
	技术开发	1,397,270.00	43.37%	2,392,400.00	43.60%	1,835,000.00	42.05%
	技术服务	582,060.00	18.07%	2,121,417.00	38.66%	916,738.00	21.01%
	合计	3,221,406.09	100.00%	5,487,719.18	100.00%	4,363,978.13	100.00%

注：1、石油、石化行业客户：不限于石油、石化的生产企业，还包括为石油、石化的生产企业提供设备及服务的供应商、加工商及行业软件企业。

2、2010年石油、石化行业代理销售的商品为公司加工数据设备的关键零部件。

3、石油、石化技术开发、技术服务为公司以加油站运营管理系统及核心团队自身优势为石油、石化客户提供日常和定制化的专项服务。非石油、石化代理销售、技术开发、技术服务为向非石油、石化企业代理销售相关电子产品、提供日常和定制化的专项服务。

公司将目标市场由综合性软件开发和软件服务的市场细分到石油、石化行业市场，由此对公司产生了积极影响，主要体现在：

(1) 盈利能力增强

经过软件开发和软件服务市场的细分，公司综合毛利率水平由2010年的42.45%上升至2011年的66.02%，如下表所示：

营业毛利情况表

单位：元

行业	收入类别	2012年1-6月		2011年度		2010年度	
		毛利	毛利率	毛利	毛利率	毛利	毛利率
石油、石化行业收入	软件销售					85,470.08	18.18%
	嵌入式智能终端	297,974.99	40.98%				
	数据设备销售	127,203.37	43.80%	-5,976.54	-1.41%	64,091.26	57.58%
	代理销售					11,819.99	4.41%
	技术开发	172,532.18	90.44%	1,659,673.67	80.74%	232,880.90	84.53%
	技术服务	558,093.27	97.05%	1,413,928.64	78.83%	330,259.40	90.90%
	小计	1,155,803.81	64.81%	3,067,625.77	71.72%	724,521.63	48.69%
非石油、石化	代理销售	88,691.46	39.49%	55,106.74	10.00%	23,339.02	3.06%

收入	技术开发	514,973.80	42.68%	273,110.81	72.64%	685,013.06	43.93%
	技术服务	6,619.62	94.57%	226,905.28	79.95%	419,751.51	75.85%
	小计	610,284.88	42.44%	555,122.83	45.85%	1,128,103.59	39.23%
营业总收入	商品销售	513,869.82	41.37%	49,130.20	5.04%	184,720.35	11.46%
	技术开发	687,505.98	49.20%	1,897,940.40	79.33%	917,893.96	50.02%
	技术服务	564,712.89	97.02%	1,675,678.00	78.99%	750,010.91	81.81%
	合计	1,766,088.69	54.82%	3,622,748.60	66.02%	1,852,625.22	42.45%

(2) 研发及公司竞争力增强

公司通过软件开发和软件服务市场的细分，积累了丰富的行业应用经验，在软件开发及服务能力提升的同时，自主研发与软件配套的嵌入式硬件产品智能集线器、嵌入式智能终端已实现销售收入。

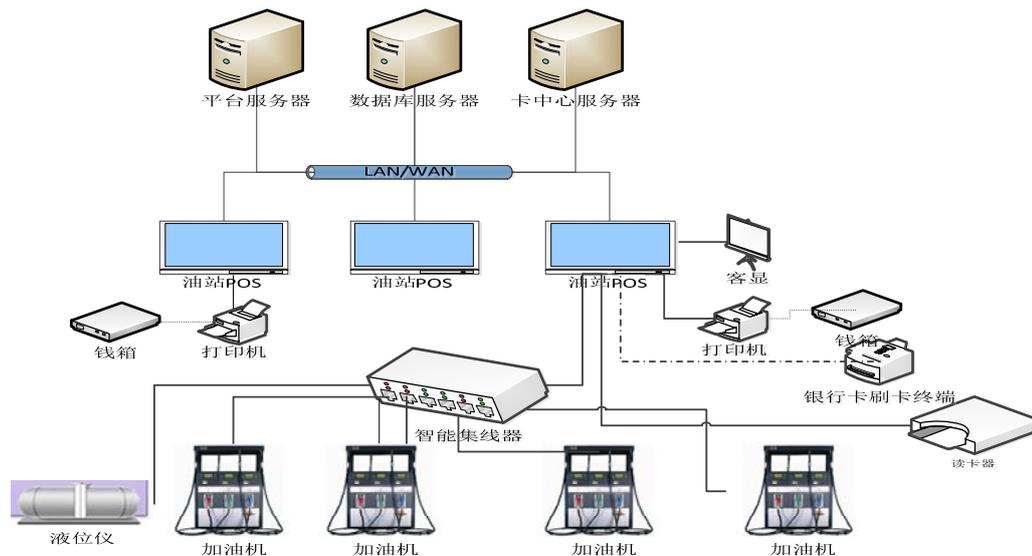
公司于2012年通过中国石化集团公司自助现金加油站自助授权系统的评审，未来将以嵌入式硬件为载体，以石油、石化领域信息化、自动化需要的核心软件为基础，致力于成为石油、石化领域信息化、自动化整体解决方案的综合供应商。

2、公司的主要产品及服务

公司核心技术为“加油站运营管理系统”。公司以此系统为基础，针对行业客户需求，二次开发个性化嵌入式软件产品并提供后续服务。除此以外，公司还为石油、石化行业的供应商、加工商提供软件开发、软件咨询、协调开发等软件服务。

(1) 加油站运营管理系统

➤ 网络拓扑图



➤ 系统功能

主要包含加油站日常运营的全部功能，如进货管理、销售管理、库存的帐存和实存、设备实时监控、特殊业务（移库）、班结、基础数据管理、查询等功能。

➤ 系统特点

a) 多种商品的集中管理、规范操作

该系统集轻油、润滑油、便利店商品、加油卡等为一体，集中管理，规范操作流程。

b) 系统稳定，具有极高的免维护性

该系统采用嵌入式操作系统、无硬盘、无风扇一体化设计模式，可靠性大大提高。系统开机仅需要 10 秒左右，满足加油站实际环境需要，并有极高的免维护性。

c) 设备层与应用层完全分开，便于维护

从软、硬件和物理上完全与加油机、液位仪等设备隔离，使得系统软件与加油机、液位仪耦合度降到最低，便于加油机的可靠运行及维护。

d) 兼容多家加油机设备

该系统中使用的智能集线器自带加油机集线器功能，可以与多家加油机进行可靠通信。

e) 操作便捷、易用

该系统采用触摸操作方式，使操作人员从鼠标、键盘的复杂操作中解放

出来。

f) 对于繁忙加油站，支持部署多套系统，可以实现同步交班、班结汇总。

基于上述系统，根据客户的需求，二次开发嵌入式软件产品并对其实施后续服务，已开发的嵌入式软件如下：

序号	软件名称	特点	应用领域
1	加油卡充值系统	为企业统一的数据交互枢纽，协调其他销售平台与其他系统的数据交换，确保数据的实时、准确。	加油站
2	加油站信用管理系统	为企业信用客户和应收账款的管理，规范信用工作流程，应对形势多变的信用销售市场，急需信用管理系统做支持，提高信用管理的效率和管理水平，有效、快速对信用客户进行管理、统计、分析，服务于决策。	加油站、加气站
3	桌面安全系统软件	基于企业电脑桌面端的内网安全管理软件系统，为企业本部及下属分布提供软件安全加固。	石油企业及下属加油站

(2) 基于上述系统，研发与系统相配套的硬件产品具体如下：

1) 智能集线器

智能集线器，是加油站内连接加油机、液位仪、卡终端等设备与加油站运营系统的桥梁，负责实现数据采集、数据传输、设备控制和协议转换等功能。公司目前生产的智能集线器包括数据采集型、数据采集+设备控制型、数据采集+设备控制+集线器等三大类。

2) 嵌入式智能终端

近年来，随着计算机实时控制、数据库、网络通讯、IC卡等信息技术在成品油零售行业的广泛应用，使加油站信息管理系统的内涵迅速扩大，电子支付和交易数据自动采集，利用后台计算机对整个加油站实施监控和管理，大幅度提高加油站的管理水平和服务水平。智能终端提供加油站运营信息化管理的全部功能，完成油品和便利店商品销售管理，支持IC卡操作。系统采用无硬盘、无风扇嵌入式系统，具有极高的可靠性。

公司目前生产的智能终端产品见下表：

序号	产品型号	系统配置	应用领域
1	RT-CPOS-121	ARM9 处理器, 12.1 寸 LCD, 触摸屏, Windows CE 操作系统	中石化加油站现金自助系统
2	RT-CPOS-150	ARM Cortex-A8 处理器, 15 寸 LCD, 触摸屏, Windows CE 操作系统	加油站、加气站

(3) 技术服务

公司的技术服务分两类，一类是为行业客户提供综合性的系统服务，包括方案设计、业务分析、项目实施管理、维护、技术咨询及培训等在内的一体化服务解决方案。另一类是根据专业的软件公司提出的要求，为其提供某个环节的技术开发及服务。

综合性的系统售后服务阶段，公司技术支持部门将定期对软件系统运行情况巡检，到现场检查系统的运行环境是否有变化，是否违反了系统所要求的运行环境以及是否存在其他可能对系统运行造成障碍的隐患。

3、经营模式

公司客户分为石油、石化行业和非石油、石化行业两类。石油、石化行业客户采取“定制化系统研发+后续服务”、“嵌入式设计+协同外生产+销售”等经营模式。非石油、石化行业客户采取协同开发的经营模式。

公司对石油、石化行业和非石油、石化行业的客户采取不同的商业模式。

石化行业的客户分成四类，具体细分如下：

第一类：公司依托加油站运营管理系统，为使用此类系统客户本部及下属部门提供个性化开发与生产运营相关软件服务及后续维护服务。

第二类：公司依托加油站运营管理系统，自主研发并委托 OEM 加工，经公司定期检测，其质量符合石油、石化行业供应商提供的主产品相匹配的嵌入式硬件产品，通过石油、石化行业供应商一并卖给第一类客户。

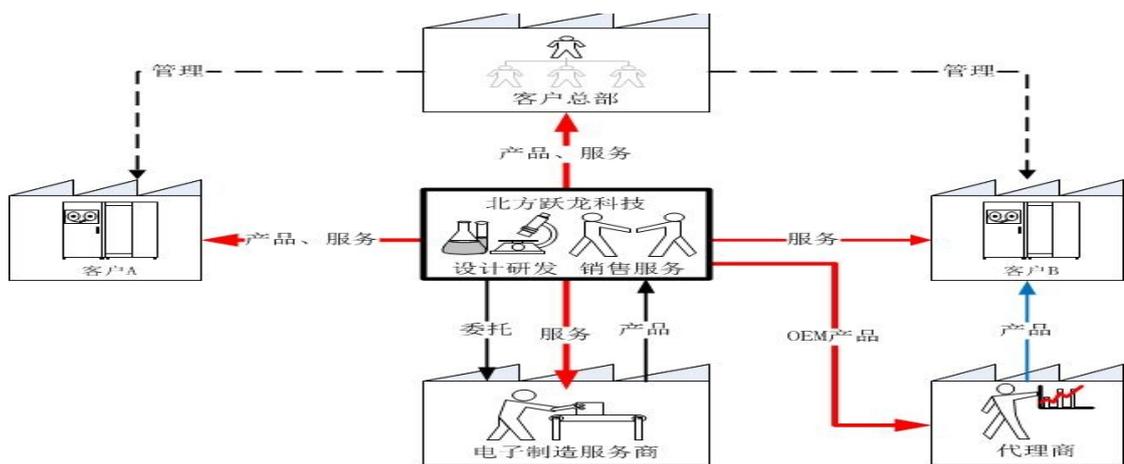
公司目前合作的 OEM 为北京佰瑞德科技有限公司。该公司成立于 2005 年，前身为北京新天地科技公司。该公司拥有 18 年工业控制类电子产品的研发、制造经验，可提供完整的 OEM/ODM 加工制造及技术支持服务，包含电子元器件的选型、配套服务；电子产品售前、售后服务；样品试制、小批量试产及批量生产服务。

公司目前合作的供应商为维德路特油站设备（上海）有限公司。该公司是美国维德路特公司(Veeder-Root) 在中国投资的全资子公司，成立于 2002 年，全面负责维德路特旗下产品在中国的技术研发，市场推广和技术支持等业务，在北京、上海、广州等主要地区设立了销售和技术服务中心。其领先的技术、遍布全国的销售网络及严谨的服务体系为该公司更好地服务于中国客户提供保证。

第三类，公司基于软件开发团队的优势及与石油、石化行业客户长期良好合作的关系，向此类客户提供软件开发及技术服务。

第四类：为专业的软件公司及与其他企业合作，为石油、石化行业客户提供某个专业领域的技术开发及技术服务。

前三类客户商业流程图如下：



北方跃龙商业流程图

公司采取与专业领域的软件开发商协同开发的形式为非石油、石化行业客户提供定制化软件开发及后续服务，同时提供与之相适用的硬件产品。

4、生产模式

公司主要产品采用协同外的生产模式。公司根据客户要求向 OEM 厂商下达生产订单及产品技术要求，OEM 厂商负责生产组装。在整个流程中，公司派遣驻场工程师和质检专员进行全程跟踪，随时根据项目整体安排向 OEM 厂商协调生产、供货优先级，同时监督 OEM 厂商的生产进度并负责交货前的质量检查工作。

5、盈利模式

公司收入分三类，即技术开发、技术服务及产品销售，其中技术开发及技术服务是公司收入和利润的主要来源，随着自主研发嵌入式设备成功，产品销售利润增长逐步递增。

（1） 技术开发及服务

公司依托现有技术及自身的优势，根据客户不同的需求，为客户定制所需的产品，通过定制化的产品为客户提供后续服务。此类收入是公司最稳定的利润来源，随着公司发展方向的转变，来自石油、石化行业的收入和利润逐年递增。

（2） 产品销售

公司在成立早期，是按照客户的需求为客户提供一揽子的系统集成项目。在业务方向发生转变及自主研发嵌入式设备投入试生产后，此项业务将成为公司新的利润增长点。

公司营业收入均为主营业务收入，2010 年度之前硬件销售主要以代销为主，其毛利率较低；2011 年度公司的核心技术实现了产业化，逐步形成独立的盈利能力。公司报告期的营业毛利及毛利率情况如下表：

营业毛利情况表

单位：元

行业	收入类别	2012 年 1-6 月		2011 年度		2010 年度	
		毛利	毛利率	毛利	毛利率	毛利	毛利率
石油、石化行业收入	软件销售					85,470.08	18.18%
	嵌入式智能终端	297,974.99	40.98%				
	数据设备销售	127,203.37	43.80%	-5,976.54	-1.41%	64,091.26	57.58%
	代理销售					11,819.99	4.41%
	技术开发	172,532.18	90.44%	1,659,673.67	80.74%	232,880.90	84.53%
	技术服务	558,093.27	97.05%	1,413,928.64	78.83%	330,259.40	90.90%
	小计	1,155,803.81	64.81%	3,067,625.77	71.72%	724,521.63	48.69%
非石油、石化收入	代理销售	88,691.46	39.49%	55,106.74	10.00%	23,339.02	3.06%
	技术开发	514,973.80	42.68%	273,110.81	72.64%	685,013.06	43.93%
	技术服务	6,619.62	94.57%	226,905.28	79.95%	419,751.51	75.85%

	小计	610,284.88	42.44%	555,122.83	45.85%	1,128,103.59	39.23%
营业总收入	商品销售	513,869.82	41.37%	49,130.20	5.04%	184,720.35	11.46%
	技术开发	687,505.98	49.20%	1,897,940.40	79.33%	917,893.96	50.02%
	技术服务	564,712.89	97.02%	1,675,678.00	78.99%	750,010.91	81.81%
	合计	1,766,088.69	54.82%	3,622,748.60	66.02%	1,852,625.22	42.45%

（二）主要产品和服务的技术含量、可替代性

公司主要产品的技术含量、可替代性如下：

（1）加油站运营管理系统的技术含量

加油站运营管理系统包含加油站日常运营的全部功能，如进货管理、销售管理、库存分帐存和实存、设备实时监控、特殊业务（移库）、班结、基础数据管理、查询等功能。自动采集加油设备有交易记录、上下班记录、实时加油信息，通过连接液位仪，自动导入或手工登记进油数据及液位仪测量数据，最后给出班交接台帐、班组销售表、油站销售日报、油站经营情况日报表、油站资金回笼台帐、油品进销存报表和轻油月末盘点表等。其功能主要分为数据采集、前台收银、库存管理、报表处理和数据分析等。

加油站运营管理系统不仅为加油站提供了一套现代化的管理工具，更重要的是为加油站带来了整套先进的管理思想和管理模式。加油站运营管理系统帮助加油站解决人工管理中存在的管理不规范、数据的自动采集能力薄弱、工作效率低、库存管理等问题，可以堵塞管理漏洞、改进加油站管理水平，改善石油公司和加油站的整体形象，提高市场竞争能力，增加加油站的收益。

加油站运营管理系统的操作方式采用 B/S 模式，以开放兼容、安全稳定、节省成本、减少复杂度、易于维护和扩展为整体设计原则。微软产品体系的优势为整个系统性能的最大限度发挥提供支撑。

因此，公司加油站运营管理系统在系统架构、需求分析、操作方式等方面具有较高的技术含量，可满足用户定制化、节约使用成本等需求。

（2）加油站运营管理系统的可替代性

由于石油、石化行业的特殊性，客户在使用了公司的产品和服务后，除非发生重大质量问题或其他难以解决的困难，不会轻易更换厂商，否则将面临系统升级、

维护的困难，进而影响自身业务的正常运转，导致成本大幅增加。因此，客户对公司一般都有较强的粘性，双方通常会建立长期良好的合作关系。公司产品及服务自销售以来，没有出现一例重大安全问题，满足了石油、石化行业客户对安全性和稳定性的严格要求。一定程度上讲，公司产品被替代的可能性较小。

（三）公司所处行业基本情况

1、行业监管体制

公司所处行业为信息产业中的计算机应用服务业，细分市场为石油、石化行业整体解决方案的提供商。中华人民共和国工业和信息化部为行业主管部门，主要负责对软件业实行行业管理和监督。除研究和拟定行业有关法律、法规以及产业发展战略、方针政策和总体规划外，其主要协调并管理软件企业认证以及软件产品登记等工作。

中国软件行业协会负责对各地软件企业认证机构的认定工作进行业务指导、监督和检查；负责软件产品登记认证和软件企业资质认证工作；订立行业、行规、行约，约束行业行为，提高行业自律性；协助政府部门组织制定、修改本行业的国家标准和专业标准以及本行业的推荐性标准等。

软件著作权登记的业务主管部门是国家版权局中国版权保护中心和中国软件登记中心。

2、行业主要法律法规及相关政策

我国把包括软件行业在内的信息产业列为鼓励发展的战略性新兴产业，为此，国务院及有关部门陆续颁布了鼓励扶持该行业发展的若干政策性文件。本公司适用的主要行业法律法规及政策如下：

序号	颁布时间	文件名称	文号	相关内容
1	2000年	鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策	国发[2000]18号	明确国家在投融资、税收、产业技术、出口、收入分配、人才吸引与培养、采购、软件企业认证、知识产权保护、行业组织和行业管理等方面对软件业的政策导向
2	2000年	软件企业认证标准及管理办法（试行）	信部联产[2000]968号	规范软件企业认证工作

3	2001 年	计算机软件保护条例	国务院令 第 339 号	保护计算机软件著作权人的权益
4	2002 年	振兴软件产业行动纲要（2002 年至 2005 年）	国办发 [2002]47 号	确定在提高软件企业创新能力、政府采购、软件出口、投融资、税收优惠等方面加大对软件业发展的支持力度
5	2004 年	关于进一步提高我国软件企业技术创新能力的实施意见	科技部、国家 发改委、商务 部、工业和信 息化部、国家 标准化委员会 国科发高字 [2004]124 号	鼓励以软件企业为主体申请 863 计划信息领域项目和软件重大专项项目等
6	2006 年	国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020 年）	国发[2005]44 号	确定 2006—2020 年将现代服务业信息支撑技术及大型应用软件作为信息产业及现代服务业信息技术的优先发展主体之一
7	2006 年	国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020 年）若干配套政策	国发[2006]6 号	为实施《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020 年）》在科技投入、税收激励、金融支持、政府采购、创造和保护知识产权、人才队伍等方面制定了相关配套政策
8	2006 年	信息产业科技发展“十一五”规划和 2020 年中长期规划纲要	工业和信息 化部	软件技术方面，优先研制可信网络计算平台，加快发展嵌入式软件、中文信息处理、数字媒体与内容管理软件，以及软件服务，加强软件资源库体系建设，被列入未来 5~15 年发展的重点技术
9	2007 年	当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2007 年度）	国家发改委、 科技部、商务 部、国家知识 产权局公告 2007 年第 6 号	软件方面，面向应用的中间件平台，商业智能软件，中文的全文检索、内容管理、智能搜索、自动文摘和自动分类，中文和其他文字之间的机器翻译，文字识别、语音合成与识别以及少数民族语文信息处理软件等，被列入优先发展的高技术产业化重点领域
10	2008 年	关于企业所得税若干优惠政策的通知	财政部、国家 税务总局财税 [2008]1 号	“软件生产企业实行增值税即征即退政策所退还的税款”等关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的优惠政策，国家规划布局内的重点软件生产企业，如当年未享

				受免税优惠的，减按 10%的税率征收企业所得税
11	2009 年	《软件产品管理办法》	（工业和信息化部令第9号）	在 2000 年实施的《软件产品管理办法》的基础上，完善了软件产品的认证和登记办法，加强了对软件产品销售环节上的监管。
12	2010 年	关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定	国发〔2010〕32 号	将新一代信息技术产业列入战略性新兴产业，确定战略性新兴产业将成为我国国民经济的先导产业和支柱产业。
13	2011 年	国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知	国发〔2011〕4 号	继国发〔2000〕18 号文之后，在财税、投融资、研究开发、进出口、人才、知识产权、市场等方面进一步为我国软件产业的发展提供政策扶持和保障。文件明确继续实施软件增值税优惠政策，体现了国家政策对软件行业的一贯支持。
14	2011 年	《关于软件产品增值税政策的通知》	财税〔2011〕100 号	继续实施对增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。
15	2012 年	《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》	财税〔2012〕27 号	境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

3、行业市场情况

（1）行业竞争格局

目前信息技术行业竞争比较激烈，但部分知名的软件企业依托本身技术及品牌优势，已经处于竞争的有利地位。石油、石化行业客户信息化、自动化整体解决方案的细分市场面临行业高度集中状态，大型及综合性的石油、石化领域信息化、自动化整体解决方案市场被知名的软件企业占据。众多中小公司迫于竞争压力，在局部领域或区域性的解决方案市场上争取份额。目前，在该行业与公司业务相似的国内企业有石化盈科信息技术有限公司、北京中旭阳光能源科技股份有限公司及郑州云飞扬信息技术股份有限公司等。

（2）行业内的主要企业及其市场份额

在石油、石化行业客户信息化、自动化解决方案的细分市场，主要竞争对手的具体基本情况如下（出处无特别说明，以下数据均来自各公司网站，其市场份额无法准确统计）：

1) 石化盈科信息技术有限公司

石化盈科信息技术有限公司成立于 2002 年，由中国石化股份有限公司与香港盈科有限公司合资成立，注册资本 5000 万元。其主要从事企业信息技术整体方案，企业经营管理信息系统解决方案，生产执行系统解决方案、供应链优化解决方案、IT 基础设施全面解决方案、建筑智能化解决方案、信息工程系统等。

2) 北京中旭阳光能源科技股份有限公司

北京中旭阳光能源科技股份有限公司成立于 2004 年 4 月，注册资本 3000 万，是国内一家专业致力于石油天然气领域信息化服务的 IT 公司。该公司以国内石油行业为主要目标客户，致力于向中国石油、中国石化两大集团提供信息化咨询、建设规划蓝图、系统设计和开发、集成实施、系统运行维护、技术支持和外包等方面的高水平服务。

3) 郑州云飞扬信息技术股份有限公司

郑州云飞扬信息技术股份有限公司成立于 2006 年 3 月，注册资本 500 万元，是一家专业从事石油零售信息化产品研发和销售的高新技术企业。其骨干成员均为行业内从业多年的资深技术专家和业务专家，所开发的历代产品已在国内外石油公司和加油站广泛应用。

4、本行业的进入壁垒

(1) 技术壁垒

石油、石化行业应用领域工艺复杂，对产品的安全、稳定等综合性能要求较高，产品设计与生产技术涉及学科范围较广，需要研发团队及实施团队具备多领域知识，还要求企业拥有长期研发、设计、实施的经验积累、持续的研发投入，为该行业新进入的企业设置了技术壁垒。

(2) 人才壁垒

石油、石化行业属于特种行业，其信息化与自动化要求多学科交叉的技术复合型人才，对行业人才的科研能力、经验积累、学科交叉使用提出了更高的要求，导致新进企业由于技术实力不强、成长前景不确定，很难吸引高端复合人才。

（3）资金壁垒

石油、石化行业的信息化、自动化服务市场目前由国外及国内几家大型企业为主导，其它企业参与竞争较为困难，新进入者必须拥有大规模、高起点的专业化研发团队才能形成竞争优势，而要达到以上目标，就要求相应规模的资金投入。

5、市场供求状况及变动原因

随着党的十七大提出“五化并举”“两化融合”，把信息化放在社会经济发展全局的战略高度，大型企业纷纷根据企业自身特点制定融合“十二五”规划的企业发展战略。石油、石化行业是应用信息技术最早的行业之一。中国石油和化学工业联合会最新调研数据显示，到目前，该行业重点企业办公自动化（OA）应用比例达到 82%、财务管理系统应用比例达到 95%、生产企业底层自动化比例达到 93%。该行业的转型和升级势必成为未来几年的发展重点。

6、行业周期性、季节性、区域性特征

该行业不存在明显的周期性。

目前，公司的主要客户为石油、石化企业以及为石油、石化企业服务的供应商，此类客户由于受政策及上游石油企业的影响，导致公司的下半年业绩优于上半年业绩，具有一定的季节性。

行业的区域性特征与地区经济发展水平高低相一致，经济发达地区销售额大于欠发达地区。但是，欠发达地区在未来极具市场潜力。

7、行业发展的有利和不利因素

（1）有利因素

“十二五”时期，伴随信息通信技术的迅速发展和应用的不断深化，软件与网络深度耦合，软件与硬件、应用和服务紧密融合，软件和信息技术服务业加快向网络化、服务化、体系化和融合化方向演进。产业技术创新加速，商业模式变革方兴

未艾，新兴应用层出不穷，将推动产业融合发展和转型升级。2012年1月28日国务院颁布了《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，标志着软件产业迎来了新的发展机遇。

（2）不利因素

软件与信息技术服务业需要高端人才，虽然行业内每年加大人才的培养力度，但对行业有深入了解的高素质专业人才相对比较缺乏，难以满足日益扩大的市场需求。人才的短缺将直接影响到客户满意度和企业的技术升级。

（四）公司面临的主要竞争情况

1、公司在行业中的竞争地位

石油、石化行业信息化、自动化整体解决方案细分市场主要分三大类：全国综合性、局部领域、区域性。其中，综合性市场主要由中旭阳光、石化盈科主导，局部领域、区域性市场由郑州云飞扬等众多中小企业主导。自2008年起，公司常年服务于中石化森美，同时为石油、石化企业的设备供应商等边缘客户提供信息化、自动化服务。2012年，公司通过中国石化集团公司自助现金加油站的自助授权系统的评审，有助于公司业务从区域性市场转向全国局部领域市场，将在整个行业中占有一定的市场份额。

2、公司的竞争优势

公司具有丰富的行业经验。

公司的核心技术团队从1999年开始从事加油站相关设备和系统的开发，见证并参与了以中国石化、中国石油两大集团为首的石油石化行业的信息化建设过程，熟悉整个石化行业的业务和设备的技术特点，掌握了从加油机的研发到液位仪的应用，并能提供多种系统软件，可以真正做到信息化和自动化的融合，并能够快速满足石油行业的业务变化需要。

3、公司的竞争劣势

（1）经营规模较小

公司软件开发和软件服务业务的市场正处于转型期，其新客户拓展和新产品研发都受到公司规模制约。

（2）人才短缺问题

随着公司的发展，有较高研发能力、熟练掌握行业技术的高端技术人才和具有开拓市场能力及富有经验的销售人才的不足将影响到公司进一步大力开展技术研究和市场开拓的进程。

（3）资金的瓶颈

根据公司所处的行业特点，尚需建设全国性的市场体系。为了满足今后的快速发展，公司需要大规模的资金投入，现有的资本不能满足日益增长的资金需求，相对制约了公司的发展。

4、公司采取的竞争策略及措施、

根据公司优劣势，结合公司所处行业的特点及公司面临的行业竞争，采取的竞争策略和应对措施主要包括：

（1）以加油站及上下游相关企业运维为基础，拓展信息化、自动化新应用领域，争取在产品细分市场中具有较强的市场竞争力。

（2）搭建能适应发展计划的人才队伍，继续培养和引进专业化人才，解决公司目前的人才瓶颈。

（3）公司稳步开发多渠道的融资方式，提高公司资金利用效率，积极进入资本市场募集企业长期发展资金，逐步扩大公司规模。

（五）知识产权和非专利技术

1、资质

序号	资质名称	资质编号	授予机构	授予时间
1	高新技术企业证书	GF201111001410	北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国税局、北京市地税局	2008年
2	软件企业认定证书	京R 2010-0358	北京市经济和信息化委员会	2010年

注：高新技术企业证书，已于2011年通过复核评审，软件企业认定证书已于2012年通过复核评审。

2、软件著作权

截至本股份报价转让说明书出具之日，公司拥有软件著作权9项，均为自主研发，其所有权归属公司，不存在任何权属纠纷。根据《计算机软件保护条例》（国务院令2001年第339号）第十四条的规定，软件著作权自软件开发完成之日起产生。法人或者其他组织的软件著作权，保护期为50年，截止于软件首次发表后第50年的12月31日，公司的著作权证书情况如下表：

序号	软件名称	登记号	取得时间	著作权人
1	城市夜景照明监控系统 V1.0	2008SRBJ6036	2007.08.10	北方跃龙
2	城市夜景照明管理系统 V1.0	2008SRBJ6047	2007.08.10	北方跃龙
3	互感器远程监控系统 V1.0	2008SRBJ6037	2008.11.20	北方跃龙
4	水果分选机开关控制系统 V1.0	2008SRBJ6055	2008.09.20	北方跃龙
5	水果自动分选系统 V1.0	2008SRBJ6046	2008.10.10	北方跃龙
6	更新加油机单价系统 V1.0	2008SRBJ6054	2008.07.10	北方跃龙
7	加油站零售管理系统 V1.0	2010SRBJ0826	2010.03.05	北方跃龙
8	农场业务平台 V1.0	2011SRBJ3725	2011.09.27	北方跃龙
9	协同办公管理系统 V1.0	2011SRBJ3722	2011.09.27	北方跃龙
10	现金自助专用智能集线器系统	2012SR070821	2012.08.06	北方跃龙

11	跃龙科技加油卡发卡系统	2012SR070818	2012.08.06	北方跃龙
12	加油站现金自助授权系统	2012SR070603	2012.08.03	北方跃龙

3、非专利技术

序号	名称	类别	权属
1	加油站运营管理系统	非专利技术	北方跃龙
2	无定型容积表自动标定系统数学模型	非专利技术	北方跃龙
3	D ² SERVICE 中间件	非专利技术	北方跃龙
4	卡管理密钥体系算法	非专利技术	北方跃龙

截至本股份报价转让说明书出具之日，公司拥有 4 项非专利技术，除加油站运营管理系统外，其他非专利技术处于试用阶段，其取得方式均为公司自主研发，其所有权归属公司，不存在任何权属纠纷。

4、资质变更情况

经北京市工商管理部门核准，北方跃龙科技（北京）有限公司于 2012 年 6 月 12 日正式更名为“北方跃龙科技（北京）股份有限公司”，并领取了营业执照。原有限公司全部有形资产、无形资产、资质、相关证书等由股份有限公司依法全部继承。公司承诺将原有限公司所有资产、资质、相关证书依法更名至股份公司名下，积极履行变更程序；公司承诺所有资产、资质、相关证书不存在纠纷或潜在纠纷。

（六）核心技术来源和取得方式、核心技术所有权情况

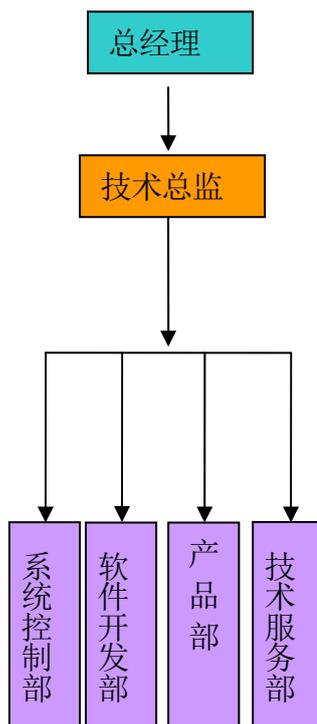
公司核心技术的取得方式均为公司自主研发，其所有权归公司所有，不存在任何法律纠纷。公司所拥有的核心技术处于国内领先地位。

（七）研究开发情况

1、研究开发机构

公司建立了以总经理统一领导，以技术总监为总体负责人，以系统控制部、软件开发部、产品部、技术服务部为四个职能部门较为完整的研发体系。

（1）研发体系架构及人员配置



（2）研发相关部门职责

系统控制部：

负责硬件产品的开发和软件嵌入。工作职责包括：执行硬件产品开发过程并保证实施过程遵循质量管理体系文件的规定，产品的功能完善和品质改良，新技术、新材料、新工艺的跟踪和推广研究，相关生产工艺的确定，相关技术文档、图纸的编制和管理，公司采购原材料的技术指标和选型等工作。

软件开发部：

负责软件产品的开发。工作职责包括：负责软件产品的开发并保证开发过程符合质量管理体系文件的规定，负责产品的单元测试，相关技术文档的编写和管理，新技术架构、新技术跟踪和应用研究等工作。

产品部：

负责公司产品的研发和生产。工作职责包括：新产品的的设计、组织产品的生产和品质保障；软硬件产品的质量保护和测试活动，确保研发工作符合 ISO9001 标准，产品的外部检测认证和相关申报等工作。

技术服务部：

负责公司内外技术支持和技术交流。工作职责包括：对内技术培训，对外技术交流，用户使用讲解和培训，用户需求调研和需求分析，售前、售中和售后技术支持等工作。

2、研发人员情况

专业从事研发工作的有 30 人，占员工总人数的 73.13%。其中 46.67 %以上拥有大学本科学历，40 岁以下的占 100 %。研发团队结构合理，具有可持续研发能力。

3、研发费用占主营业务收入比重

时间	研发费用	主营业务收入	占主营业务收入比重(%)
2010年	1,630,322.27	4,363,978.13	37.36
2011年	861,338.13	5,487,719.18	15.70
2012年1-6月	1,496,945.64	3,221,406.09	46.47

报告期内研发费用占主营业务收入比例过高，是因为 2010 年公司加大了研发投入的力度，确保 2011 年业务市场转向石油、石化行业。公司每年的研发费用投入都在 10%以上。

4、研发模式

公司坚持自主创新为主的研发模式，并以合作开发作为公司技术来源的有益补充。在调研、学习国际国内先进技术的基础上，公司组织研发力量消化、吸收，通过自主研发，形成了大批拥有自主知识产权的创新产品，沉淀了技术，锻炼了队伍，培养了人才，在相关技术领域形成了一系列核心技术，达到国内领先水平。在加大投入独立自主研发的基础上，公司依托中关村科技园区人才集中、技术集中、资金集中的优势，进行产、学、研结合研究，对前瞻性技术及其新应用保持高度敏感，为公司提供了高水平的技术视野和高端的技术人才。

5、保障、激励机制

公司秉持“以人为本”的人才理念，倡导积极向上的企业文化，致力于为员工创建一个和谐愉快、富有灵感、充满激情的工作环境，为员工提供一个充分施展才

华、实现自我价值的舞台。并实行多元激励（工资、奖金、福利、荣誉、培训、晋升等）政策，不但使公司依靠每个员工的努力而发展，更使每个员工基于公司的繁荣而获益。

公司建立了较为完善的绩效考核机制和项目管理机制，采用绩效奖励、项目奖励等方式激励员工；同时建立了员工晋级体系，通过技术路线和管理路线的双重晋级路线，为员工设计和打造合理的职业规划。同时，公司的培训管理制度，使得每一位员工均有机会获得在职职业培训的机会，帮助员工在职业技术上进一步提高。以保证公司留住最需要的人才。

（八）前五名主要供应商及客户情况

2010 年度前五名主要客户

单位名称	年度销售额（元）	占主营业务收入比重(%)
黑龙江农垦垦通信息通信有限公司	1,323,398.30	30.33
中石化森美（福州）石油有限公司*	975,585.47	22.36
北京北方科诚科技发展有限公司	784,000.00	17.97
北京奥特赛信息技术有限公司	500,000.00	11.46
北京佰瑞德科技有限公司*	366,856.34	8.41
合 计	3,949,840.11	90.53

注：*号表示石油、石化的行业客户

2011 年度前五名主要客户

单位名称	年度销售额（元）	占主营业务收入比重(%)
北京博瑞特自动计量系统股份有限公司*	1,323,400.00	24.12
中石化森美（福建）石油有限公司*	1,134,399.98	20.67
北京佰瑞德科技有限公司*	590,000.00	10.75
维思锐捷软件科技（北京）有限公司	523,350.00	9.54
维德路特油站设备（上海）有限公司*	498,076.95	9.08
合 计	4,069,226.93	74.16

注：*号表示石油、石化的行业客户

2012年1-6月份前五名主要客户

单位名称	年度销售额（元）	占主营业务收入比重(%)
北京华人汇才教育科技有限公司	1,206,500.00	37.45
中石化森美（福建）石油有限公司*	1,100,842.72	34.17
维德路特油站设备（上海）有限公司*	290,427.37	9.02
北京中海新智国际管理咨询有限公司	170,000.00	5.28
中石化福建分公司*	156,260.00	4.85
合 计	2,924,030.09	90.77

注：*号表示石油、石化的行业客户

2010年度前五家供应商

单位名称	年度采购额（元）	占当年采购总额比重(%)
阳光雨露信息技术服务(北京)有限公司	563,605.00	24.27
广州惠群计算机科技有限公司	450,000.00	19.38
风帆股份有限公司工业电池分公司	314,865.43	13.56
北京中青旅创格科技有限公司	230,000.00	9.90
北京佰瑞德科技有限公司	123,110.00	5.30
合 计	1,681,580.43	72.41

2011年度前五家供应商

单位名称	年度采购额（元）	占当年采购额的比重(%)
北京立宸汇川科技发展有限公司	444,300.00	30.52
北京北纬机电技术有限公司	258,384.00	17.75
北京佰瑞德科技有限公司	250,000.00	17.17
阳光雨露信息技术服务(北京)有限公司	167,544.22	11.51
北京赛科世杰科技发展有限责任公司	157,500.00	10.82
合 计	1,277,728.22	87.78

2012年1-6月份前五家供应商

单位名称	期间采购额（元）	占当期采购额的比重(%)
北京佰瑞德科技有限公司	205,920.00	14.15
阳光雨露信息技术服务(北京)有限公司	79,586.00	5.47
上海衡孚实业有限公司	74,120.00	5.09
北京海昆援西科技开发有限公司	33,443.35	2.30

河北省安平县长安石化设备有限公司	11,600.00	0.80
合 计	404,669.35	27.81

2010-2011 年度，公司不存在对单一采购额或销售额超过当期采购总额或销售总额 50%的供应商或客户产生重大依赖。

截至 2012 年 6 月，除实际控制人陈维忠控股华人汇才至 2012 年 6 月 27 日外，公司不存在其他的董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在上述供应商或客户中持有权益的情况。

第八章 公司业务发展目标及其风险因素

（一）未来二年的发展计划

1、发展战略

（1）紧跟中国石化油品销售事业部的业务需求，通过创新而快速的产品设计来满足中国石化客户零售业务增长的实际需要。

（2）开拓中国石油、中国航油、中化集团、中国海油、延长集团等大型国企的成品油零售市场。

（3）坚持不懈地发展民营石油销售企业的技术服务，提供民营石油销售公司自动化、信息化一体化的解决方案。通过标准化、流程化的产品体系，为民营石油企业提供先进的、科学的经营管理支撑平台，形成实际的增长业绩，形成实际的服务和盈利模式。

（4）在推广公司主营业务支撑系统软件的同时，结合标准化的企业管理模式，与合作伙伴一起为目标企业提供企业标准化管理咨询和 IT 实施运维服务。

2、经营目标

公司于 2010 年转变业务方向之后，在业务发展方面取得了良好的业绩，与中国石化森美公司建立了良好的合作关系，同时通过了中国石化集团公司自助现金加油站的自助授权系统的评审。在未来两年内，完成中国石化集团公司所辖 1,000 座以上中石化自助现金加油站的自助授权系统的安装和调试，以及 500 座以上加油站的智能采集器销售任务，同时开拓并完成 50 座民营加油站的一体化加油站运营管理系统的部署和试点。2012 年计划完成销售收入 1,000 万以上；2013 年计划完成销售收入 1,500 万元以上。

3、产品开发计划

（1）逐步完善基于油库业务的一体化整体解决方案，可以提供 IC 卡自动付油监控系统、库区自动化融合、业务管理系统集成、信息化管理系统集成到多个油库综合运营指挥平台系统产品。

(2) 设计完成小巧一体化的油库自动泄油撬装系统、付油撬装系统和物流监控系统;

(3) 研发完成民营石油销售企业综合经营管理信息服务平台和运维平台, 完成技术准备; 主要包含如下功能模块: 加油站自主发卡加油系统; 加油站业务管理系统; 加油站设备维护管理系统; 加油站客户关系管理系统; 加油站业务共享管理系统;

(4) 完善车卡识别系统, 服务于军队、农垦、大型企业集团和公交系统的能源管理需要;

(5) 完成加油站、油库等实用的嵌入式一体化的智能终端软、硬件设备的开发。

4、市场营销计划

公司坚持以核心技术为基础, 客户需求为导向, 技术服务为特色的营销体系。在理论上, 形成“市场为导向”的全员共识。在管理上, 公司实施整合营销, 以营销战略为中心, 通过管道策略、产品策略、价格策略、服务策略、促销策略的有机结合, 在后台有效支持下, 确保营销目标的实现。在实践中, 以客户的需求为中心, 为客户提供有效的定制化服务。同时, 公司组建了具有战斗力的营销团队。

5、人力资源计划

公司坚持以人为本, 随着公司业务规模的扩大和涉足领域的扩, 将有计划的引进适合公司发展的及适合自身发展的人才, 储备人才资源。具体措施如下:

(1) 引进公司当前所需的经营管理与技术研发人才, 并建立人才储备梯队制度;

(2) 建立完善人才培养制度, 营造“工作中学习”的企业文化, 有计划选派部分管理与技术人员前往国内外先进企业考察、学习, 及时汲取前沿的管理经验与先进技术。

(二) 风险因素及公司相应的对策或措施

1、内部管理风险

公司于 2012 年 6 月 12 日由有限公司整体变更而来。股份公司设立后，虽然建立健全法人治理结构，制定现代化企业发展所需的内部控制体系，但由于股份公司成立的时间较短，公司的各项制度的执行需要经过一段时间的实践检验，不断的完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而可能影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

对策：公司管理层通过学习《公司法》、《公司章程》以及相关的法律法规，提高自身的内控意识。

2、实际控制人不当的风险

自然人陈维忠为公司的控股股东及实际控制人，持有公司股份 570.36 万股，占总股本的 81.48%，并担任公司董事长兼总经理职务，客观上存在实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事宜实施影响，从而可能损害公司及中小股东的利益的风险。

对策：公司已经建立规范的公司治理机制，制订了公司章程、三会议事规则、关联交易规则等制度；树立现代公司治理理念，正确履行股东的权利和义务，逐步提高公司规范运作水平，以降低股东对公司的不当控制所带来的风险。

3、企业所得税优惠政策变动的风险

公司于 2008 年 12 月 24 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国税局、北京地税局联合认定为“高新技术企业”。根据国务院国函（1988）74 号文件批准的《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》规定，公司可享受三免三减半的企业所得税税收优惠政策。经北京市海淀区国家税务局 200909JMS160177 号文件和海国税 201209 JMS160039 批准，对公司自 2008 年至 2009 年免征企业所得税；自 2010 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日止减半征收企业所得税，同时，2010 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止公司享受国家需要重点扶持的高新技术企业优惠政策减按 15% 税率缴纳企业所得税。

按照上述规定，公司 2010 年、2011 年按 7.5% 所得税率缴纳所得税。

2010年4月21日，国家税务总局发布了国税函[2010]157号《关于进一步明确企业所得税过渡期优惠政策执行口径问题的通知》，根据该文件：“居民企业被认定为高新技术企业，同时又处于《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39号）第一条第三款规定享受企业所得税“两免三减半”“五免五减半”等定期减免税优惠过渡期的，该居民企业的所得税适用税率可以选择依照过渡期适用税率并适用减半征税至期满，或者选择适用高新技术企业的15%税率，但不能享受15%税率的减半征税。”

公司纳税申报表显示，2010年度、2011年度按照7.5%税率应交所得税分别为80,176.89元、4,504.42元。根据国税函[2010]157号文件，公司存在按照15%的税率补缴2010年度、2011年度税款的可能，可能补交税款的金额分别为80,176.89元、4,504.42元，合计84,681.31元，分别占公司当期净利润-10.73%、0.38%，对公司整体经营成果具有一定影响。

北京市海淀区国家税务局和地方税务局对公司出具了2007年1月1日-2012年5月31日期间无受行政处罚的证明。

对策：公司将加强对国家宏观经济政策及相关信息的收集与分析，适时根据政策导向调整公司的经营战略，以减少国家税收政策调整可能给公司带来的不利影响。更为关键的是公司将以市场需求为导向，努力开发具有自主知识产权的创新产品和技术，提高自身核心竞争力，增加产品和服务的附加值，同时努力提高企业经营管理水平，增强企业盈利能力，扩大企业利润水平和经营积累，在今后税收优惠政策发生变化时，能够依靠自身实力消化今后税收优惠政策发生变化可能带给企业的不利影响。

4、应收款项回款风险

截至2012年6月30日，公司应收账款余额2,894,009.93元，占总资产的28.23%；预付账款余额1,758,115.65元，占总资产的17.15%；其他应收款1,378,892.93元，占总资产的13.45%。由于公司在业务发展中垫付资金较多，应收款项占公司资产比重较大，因此，如果公司后期不能加速回款，将影响公司业务的进一步扩展。特别是如出现大额坏账，将对公司经营带来一定影响。

5、核心技术人才流失的风险

作为高科技企业，拥有稳定、高素质的科技人才队伍对公司的发展壮大至关重要。因此核心技术人员的流失，可能会给公司经营带来一定的风险。

对策：

（1）公司通过股权激励，使员工以股东的身份参与公司的决策与发展，提高工作的积极性，与公司共担风险、共享发展成果。

（2）完善薪酬机制，通过考核确定员工的薪资福利规划，以实现个人价值，提升个人发展空间；使薪酬与职务、工作强度、责任和技能等因素合理搭配稳定团队。

（3）为人才提供足够的发展平台和成长空间；同时，公司也积极开展员工培训工作，公司每年都会选拔优秀的人才赴日研修培训，给每一个员工提供了更大更广阔的发展空间。

第九章 公司治理

（一）公司管理层关于公司治理情况的说明

1、关于股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况的自我评估意见

有限公司时期，公司设立有股东会，因规模较小未设董事会、监事会，只设立1名执行董事，1名监事，在具体运作过程由于管理层规范治理意识相对薄弱，治理结构较为简单，存在未严格按照《公司法》和《公司章程》的要求召开股东会形成会议决议和会议记录等不规范的情况。

2012年6月7日，股份公司全体发起人依法召开股份公司创立大会。依据《公司法》的相关规定，通过了股份公司的《公司章程》，选举产生了股份公司第一届董事会及监事会成员，监事会成员中的职工监事一名由职工代表会选举产生。根据董事会提请，股份公司股东大会审议通过《股东大会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《关联交易规则》。

2012年6月7日，股份公司召开第一届董事会第一次会议：（1）选举产生了股份公司董事长；（2）根据董事长提名，聘任公司总经理、董事会秘书；（3）审议通过股份公司《董事会议事规则》及《总经理工作细则》，其中《董事会议事规则》经股东大会审议通过。

2012年6月7日，股份公司召开第一届监事会第一次会议：（1）选举产生了股份公司监事会主席；（2）审议通过股份公司《监事会议事规则》，并经股东大会审议通过。

至此，股份公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会制度。但由于股份公司成立的时间较短，公司治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中不断完善。公司的管理层管理意识、管理水平也要适应股份公司治理形式的变化，需要不断的改善提高，以保障公司未来经营中内部管理与公司发展相协调，从而促进公司持续、稳定和健康发展。

2、公司管理层关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明

公司上述机构和相关人员符合《公司法》及《公司章程》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责。公司股东大会和董事会能够按期召开，就公司的重大事项作出决议。公司监事会能够较好的履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监管职责，保证公司治理的合法合规。但由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识方面仍有待进一步提高。

3、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

(1) 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况

有限公司时期，控股股东陈维忠及其控制的企业存在与公司发生资金往来及关联交易事项，详见本股份报价转让说明书“十、公司财务会计信息”之“（七）关联方、关联方关系及关联方往来”之“3、关联方交易事项”部分内容。上述款项已由控股股东陈维忠于2012年4月30日前全部清偿。

截至本说明书出具之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

(2) 为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况

截至本说明书出具之日，公司不存在为控股股东、实际控制人或其控制的其他企业提供担保的情况。

4、公司管理层对公司规范治理情况的改进和完善措施

有限公司阶段，公司治理方面基本规范，公司管理层能够按照《公司法》、《公司章程》的相关规定就出资转让、增加注册资本、整体变更以及其他重大生产经营事项召开股东会进行决议，但仍存在个别不规范的情形：如股东与公司间频繁资金往来；执行董事、监事未定期向股东会报告工作等问题。

自股份公司成立后，公司管理层提高了规范运作公司的意识，积极针对治理不规范的情况进行整改，依据《公司法》等法律法规制定了较为完备的《公司章程》和《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易规则》、

《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》等各项决策制度，建立了公司档案管理制度。今后，公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，以督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，促使公司规范治理更加完善。

（二）公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况

1、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易的重要事项决策情况

有限公司时期，《公司章程》对对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项的决策没有特别的规定。但有限公司在运营时期存在上述事项时均通过股东会来进行决策，股东会决策事项均得到有效执行。

股份公司成立后，公司在《公司章程》中对对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重大事项决策制度进行了相关规定。为了使决策管理更具可操作性，公司管理层对上述重大事项的决策程序进行了进一步的规范，股份公司股东大会通过了《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《关联交易规则》，确保决策制度相对规范和严谨，有助于提高决策质量。

由于股份公司成立时间较短，尚未发生上述事项。

2、公司对外担保、委托理财等重要事项执行情况

公司成立至今，未出现对外担保、委托理财等重要事项。

3、公司对外重大投资事项执行情况

公司于 2009 年投资垦通信息，详见本股份报价转让说明书“第五章、公司基本情况”之“（五）、公司股权结构及对外投资结构”之“3、公司对外投资情况”。上述对外投资经过公司股东会批准。公司报告期内无重大投资事项。

股份公司成立后，公司制定了《对外投资管理制度》，并将严格执行该制度。

4、关联交易事项执行情况

详见本股份报价转让说明书“第十章 公司财务会计信息”之“(七)、关联方、关联方关系及重大关联交易”之“4、关联交易决策程序执行情况”。

(三) 同业竞争情况

1、公司与控股股东、实际控制人之间同业竞争情况

公司控股股东、实际控制人陈维忠先生，在报告期内控股铭赛教育，详见“第五章公司基本情况”之“历史沿革”、“公司股权结构及对外投资情况”。

综上，铭赛教育与公司不存在同业竞争，不存在与公司从事相同、相似业务的情形。

2、关于避免同业竞争的承诺

为避免未来发生同业竞争的可能，公司主要股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前从未从事或参与同股份公司存在同业竞争的行为；并承诺，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(四) 公司最近二年一期存在的违法违规及受处罚情况

公司最近二年一期无重大违法违规及受处罚情况。

(五) 公司管理层的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员最近三年未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情况；最近三年内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；不存在个人负有数额较大债务到期未偿还的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等。

第十章 公司财务会计信息

（一）最近二年及一期的审计意见及主要财务报表

1、最近二年及一期财务会计报告的审计意见

公司最近两年及一期的财务报告已经中磊会计师事务所有限责任公司审计，中磊会计师事务所有限责任公司出具了编号为(2012)中磊(审C)字第0817号的标准无保留意见的审计报告。

2、最近二年及一期经审计的财务报表

（1）公司财务报表编制基础

公司财务报表按照现行《企业会计准则》的规定编制。

（2）公司合并报表范围确定原则、最近二年一期合并财务报表范围

公司报告期内不存在纳入合并范围的子公司。

（3）主要财务报表

资产负债表

单位：元

项 目	2012年6月30日	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产：			
货币资金	1,415,575.33	456,719.81	191,487.07
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	2,894,009.93	2,468,778.96	2,031,281.84
预付款项	1,758,115.65	714,259.22	535,024.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,378,892.93	1,339,712.42	1,581,161.33
存货	1,338,114.97	2,013,852.61	910,446.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	8,784,708.81	6,993,323.02	5,249,400.29

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			1,273,759.65
投资性房地产	-	-	-
固定资产	223,319.83	264,482.40	331,920.11
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	1,200,966.38	643,412.66	63,580.02
商誉			
长期待摊费用	7,931.70	32,928.01	84,940.20
递延所得税资产	33,287.24	32,462.00	22,759.51
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,465,505.15	973,285.07	1,776,959.49
资产总计	10,250,213.96	7,966,608.09	7,026,359.78
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	595,847.88	1,000,469.00	941,704.00
预收款项	998,460.00	155,960.00	302,667.00
应付职工薪酬	23,472.76	-9,054.84	176,112.79
应交税费	140,210.09	67,367.40	56,222.56
应付利息			
应付股利			
其他应付款	170,677.00	222,659.89	201,452.90
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,928,667.73	1,437,401.45	1,678,159.25
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负 债 合 计	1,928,667.73	1,437,401.45	1,678,159.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本(或股本)	7,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
资本公积	1,744,879.73		
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		427,202.60	309,101.99
未分配利润	-423,333.50	3,102,004.04	2,039,098.54
所有者权益（或股东权益）合计	8,321,546.23	6,529,206.64	5,348,200.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,250,213.96	7,966,608.09	7,026,359.78

利 润 表

单位：元

项 目	2012年1-6月	2011年度	2010年度
一、营业收入	3,221,406.09	5,487,719.18	4,363,978.13
减：营业成本	1,455,317.41	1,864,970.58	2,511,352.91
营业税金及附加	15,769.44	117,902.02	26,946.44
销售费用	53,013.25	65,774.92	56,309.16
管理费用	2,086,992.11	1,759,049.01	2,351,099.11
财务费用	2,035.03	872.58	53.90
资产减值损失	-12,469.68	305,479.34	89,054.02
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）		-73,759.65	-11,827.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-379,251.47	1,299,911.08	-682,665.33
加：营业外收入			505.56
减：营业外支出			1,000.00

其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-379,251.47	1,299,911.08	-683,159.77
减：所得税费用	3,977.44	118,904.97	64,284.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-383,228.91	1,181,006.11	-747,444.36
五、每股收益			
（一）基本每股收益	-0.05	0.39	-0.25
（二）稀释每股收益	-0.05	0.39	-0.25
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	-383,228.91	1,181,006.11	-747,444.36

现金流量表

单位：元

项 目	2012年1-6月	2011年度	2010年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	4,063,552.00	5,161,217.44	5,059,827.38
收到的税费返还			505.56
收到其他与经营活动有关的现金	56,106.97	243,552.97	931,791.09
经营活动现金流入小计	4,119,658.97	5,404,770.41	5,992,124.03
购买商品、接受劳务支付的现金	2,051,223.71	2,005,942.94	2,421,318.51
支付给职工以及为职工支付的现金	1,326,909.55	2,060,107.25	1,785,117.41
支付的各项税费	96,585.82	597,112.84	390,068.28
支付其他与经营活动有关的现金	1,857,096.01	1,650,469.64	1,428,099.73
经营活动现金流出小计	5,331,815.09	6,313,632.67	6,024,603.93
经营活动产生的现金流量净额	-1,212,156.12	-908,862.26	-32,479.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,200,000.00	
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		1,200,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,548.36	25,905.00	98,406.00
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	7,548.36	25,905.00	98,406.00
投资活动产生的现金流量净额	-7,548.36	1,174,095.00	-98,406.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	2,178,560.00		
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	2,178,560.00		
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额	2,178,560.00		
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	958,855.52	265,232.74	-130,885.90
加：期初现金及现金等价物余额	456,719.81	191,487.07	322,372.97
六、期末现金及现金等价物余额	1,415,575.33	456,719.81	191,487.07
现金流量表补充资料			
一、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	-383,228.91	1,181,006.11	-747,444.36
加：资产减值准备	-12,469.68	305,479.34	89,054.02
固定资产折旧	48,710.93	130,342.71	81,747.86
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销	25,597.35	33,973.34	14,152.80
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）			
投资损失（收益以“-”号填列）		73,759.65	11,827.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-825.24	-9,702.49	-19,887.51

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）	675,737.64	-1,103,406.56	656,409.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,508,267.91	-375,283.43	1,587,895.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	385,895.99	-240,757.80	-161,599.76
其他	-443,306.29	-904,273.13	-1,544,636.27
经营活动产生的现金流量净额	-1,212,156.12	-908,862.26	-32,479.90
二、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			
三、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	1,415,575.33	456,719.81	191,487.07
减：现金的期初余额	456,719.81	191,487.07	322,372.97
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	958,855.52	265,232.74	-130,885.90

所有者权益变动表（2012年1-6月）

单位：元

项 目	2012年1-6月						
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,000,000.00				427,202.60	3,102,004.04	6,529,206.64
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	3,000,000.00				427,202.60	3,102,004.04	6,529,206.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,000,000.00	1,744,879.73			-427,202.60	-3,525,337.54	2,039,659.32

(一) 净利润						-383,228.91	-383,228.91
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						-383,228.91	-383,228.91
(三) 所有者投入和减少资本	681,000.00	1,744,879.73					2,425,879.73
1. 所有者投入资本	681,000.00	1,744,879.73					2,425,879.73
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配						-3,142,108.63	-3,142,108.63
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者的分配							
4. 其他						-3,142,108.63	-3,142,108.63
(五) 所有者权益内部结转	3,566,319.73				-427,202.60		3,139,117.13
1. 资本公积转增资本	1,497,560.00						1,497,560.00
2. 盈余公积转增资本	427,202.60				-427,202.60		
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他	1,394,237.40						1,394,237.40
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							

用							
四、本年年末余额	7,000,000.00	1,744,879.73				-423,333.50	8,321,546.23

所有者权益变动表（2011年度）

单元：元

项 目	2011 年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,000,000.00				309,101.99	2,039,098.54	5,348,200.53
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	3,000,000.00				309,101.99	2,039,098.54	5,348,200.53
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					118,100.61	1,062,905.50	1,181,006.11
（一）净利润						1,181,006.11	1,181,006.11
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						1,181,006.11	1,181,006.11
（三）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							
（四）利润分配					118,100.61	-118,100.61	
1. 提取盈余公积					118,100.61	-118,100.61	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者的分配							
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本							
2. 盈余公积转增资本							

3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本年年末余额	3,000,000.00				427,202.60	3,102,004.04	6,529,206.64

所有者权益变动表（2010 年度）

单位：元

项目	2010 年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,000,000.00				309,101.99	2,786,542.90	6,095,644.89
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	3,000,000.00				309,101.99	2,786,542.90	6,095,644.89
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-747,444.36	-747,444.36
（一）净利润						-747,444.36	-747,444.36
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						-747,444.36	-747,444.36
（三）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							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者的分配							

4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本							
2. 盈余公积转增资本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本年年末余额	3,000,000.00				309,101.99	2,039,098.54	5,348,200.53

（二）最近二年一期的主要财务指标

项 目	2012年6月30日	2011年12月31日	2010年12月31日
毛利率（%）	54.82	66.02	42.45
净资产收益率（%）	-4.61	18.09	-13.98
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	-4.61	18.09	-13.98
每股收益（元）	-0.05	0.39	-0.25
每股净资产（元）	1.19	2.18	1.78
每股经营性现金流量（元）	-0.17	-0.30	-0.01
资产负债率（%）	18.82	18.04	23.88
流动比率	4.55	4.87	3.13
速动比率	3.86	3.46	2.59
应收账款周转率（次）	1.20	2.44	1.72
存货周转率（次）	0.87	1.28	2.03

注：1、每股收益按照“当期净利润/期末注册资本”计算，2012年4月整体变更为股份公司。

2、每股净资产按照“当期净资产/期末注册资本”计算。

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

主要财务指标分析见本股份报价转让说明书之本章之“（十一）、管理层对公司最近二年及一期财务状况、经营成果和现金流量状况的分析”的相关内容。

(三) 报告期利润形成的有关情况

1、2010 年度、2011 年度和 2012 年 1-6 月收入构成情况

营业收入结构表

单位：元

行业	收入类别	2012 年 1-6 月		2011 年度		2010 年度	
		金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例
石油、石化行业收入	软件销售					470,085.47	10.77%
	嵌入式智能终端	727,042.72	22.57%				
	数据设备销售	290,427.37	9.02%	423,076.93	7.71%	111,111.13	2.55%
	代理销售					268,143.50	6.14%
	技术开发	190,770.00	5.92%	2,016,400.00	33.76%	275,500.00	6.31%
	技术服务	575,060.00	17.85%	1,837,617.00	36.47%	363,333.00	8.33%
	小计	1,783,300.09	55.36%	4,277,093.93	77.94%	1,488,173.10	34.10%
非石油、石化收入	代理销售	224,606.00	6.97%	550,825.25	10.04%	762,900.03	17.48%
	技术开发	1,206,500.00	37.45%	376,000.00	6.85%	1,559,500.00	35.74%
	技术服务	7,000.00	0.22%	283,800.00	5.17%	553,405.00	12.68%
	小计	1,438,106.00	44.64%	1,210,625.25	22.06%	2,875,805.03	65.90%
营业总收入	商品销售	1,242,076.09	38.56%	973,902.18	17.75%	1,612,240.13	36.94%
	技术开发	1,397,270.00	43.37%	2,392,400.00	43.60%	1,835,000.00	42.05%
	技术服务	582,060.00	18.07%	2,121,417.00	38.66%	916,738.00	21.01%
	合计	3,221,406.09	100.00%	5,487,719.18	100.00%	4,363,978.13	100.00%

公司营业收入主要来自基于加油站运营管理系统、协同办公系统技术的软、硬件核心产品技术开发、销售、相关技术服务以及协同外。其他为经销电脑配件、蓄电池收入。2010年度、2011年度和2012年1-6月份，公司营业收入分别为436.40万元、548.77万元和322.14万元，其中，技术开发收入分别为183.50万元、239.24万元和139.73万元，分别占营业收入的42.05%、43.60%和43.37%；技术服务收入分别为91.67万元、212.14万元和58.21万元，分别占营业收入的21.01%、38.66%和18.07%；商品销售收入分别为161.22万元、97.39万元和124.21万元，分别占营业收入的36.94%、17.75%和38.56%。

从公司收入的行业构成分析，来自石化行业的营业收入在2011年有显著增长，占营业收入的比重由2010年的34.10%上升到2011年的77.94%，主要因为公司战略转型，由传统的全能性技术服务供应商和产品代销商转向专业化产品开发和技术供应商，专注于开拓石化行业协同办公系统和运营管理系统产品市场，提高了公司的核心竞争力，增强了公司盈利能力。2012年1-6月因为受季节性影响，收入并不能反映公司业务专注于石化行业的特征（一般来说，来自石化行业的技术开发和技术服务收入一般在下半年确认），但是来自石化的整体收入占公司总收入也超过了55%。因此，公司作为倾注于石化行业信息技术服务提供商的特征明显。

营业毛利情况表

单位：元

行业	收入类别	2012年1-6月		2011年度		2010年度	
		毛利	毛利率	毛利	毛利率	毛利	毛利率
石油、石化行业收入	软件销售					85,470.08	18.18%
	嵌入式智能终端	297,974.99	40.98%				
	数据设备销售	127,203.37	43.80%	-5,976.54	-1.41%	64,091.26	57.58%
	代理销售					11,819.99	4.41%
	技术开发	172,532.18	90.44%	1,659,673.67	80.74%	232,880.90	84.53%
	技术服务	558,093.27	97.05%	1,413,928.64	78.83%	330,259.40	90.90%
	小计	1,155,803.81	64.81%	3,067,625.77	71.72%	724,521.63	48.69%
非石油、石化收入	代理销售	88,691.46	39.49%	55,106.74	10.00%	23,339.02	3.06%
	技术开发	514,973.80	42.68%	273,110.81	72.64%	685,013.06	43.93%
	技术服务	6,619.62	94.57%	226,905.28	79.95%	419,751.51	75.85%
	小计	610,284.88	42.44%	555,122.83	45.85%	1,128,103.59	39.23%
营业总收入	商品销售	513,869.82	41.37%	49,130.20	5.04%	184,720.35	11.46%
	技术开发	687,505.98	49.20%	1,897,940.40	79.33%	917,893.96	50.02%
	技术服务	564,712.89	97.02%	1,675,678.00	78.99%	750,010.91	81.81%
	合计	1,766,088.69	54.82%	3,622,748.60	66.02%	1,852,625.22	42.45%

从各项收入的毛利率分析，技术服务的毛利率比较高，保持在收入的78%以上，技术服务的成本主要是技术人员的差旅费和相应工资福利，一般技术服务投入的技术人员较少，工作量较低，成本支出小，毛利率高，石化行业和非石化行业的技术

开发毛利都处于较高水平；商品销售毛利波动较大，特别是非石化产品销售，这主要是由于公司的商品销售2011年以前主要以经销电脑配件、蓄电池等代理业务为主，产品售价和进价的市场谈判能力较弱，而石化行业数据转换设备由于经历了价格调整，毛利波动也较大，2011年石化行业毛利呈负数主要由于向中石化森美销售的数据转换设备价格进行了调整所致，2011年以后由于公司业务的发展，经营战略逐步清晰，销售业务逐步减少，销售业务以主推加油数据采集装置（包括智能集线器等产品）等自主研发产品为重点，石化行业销售的毛利率大幅上升，非石化行业销售毛利率也有所上升；技术开发的毛利取决于公司和客户谈判能力、产品开发的难易度和公司的技术储备水平，因此各个项目之间毛利差异度大，导致整个技术开发的毛利率波动大，但石化行业技术开发毛利率一直维持在80%以上，因为石化行业的技术开发属于新兴行业，技术附加值高，而非石化行业技术开发由于公司不具有技术和市场优势，因此毛利率较低。今后随着公司市场转向石化行业，收入增加的同时，毛利率也将稳定于较高水平。

从公司整体毛利情况看，公司主要的毛利来源于公司的技术开发收入及由此带来的技术服务收入，该项收入技术含量高、附加值高，使2011年度和2012年1-6月整体毛利率比2010年度有较大幅度的增长。

营业收入变动情况表

单位：元

行业	收入类别	2012年1-6月（年化）		2011年度		2010年度
		销售增长	销售增长率	销售增长	销售增长率	收入
石化行业收入	销售	1,611,863.25	380.99%	-426,263.17	-50.19%	849,340.10
	技术开发	-1,634,860.00	-81.08%	1,740,900.00	631.91%	275,500.00
	技术服务	-687,497.00	-37.41%	1,474,284.00	405.77%	363,333.00
	小计	-710,493.75	-16.61%	2,788,920.83	187.41%	1,488,173.10
非石化收入	销售	-101,613.25	-18.45%	-212,074.78	-27.80%	762,900.03
	技术开发	2,037,000.00	541.76%	-1,183,500.00	-75.89%	1,559,500.00
	技术服务	-269,800.00	-95.07%	-269,605.00	-48.72%	553,405.00

	小计	1,665,586.75	137.58%	-1,665,179.78	-57.90%	2,875,805.03
营业总收入	商品销售	1,510,250.00	155.07%	-638,337.95	-39.59%	1,612,240.13
	技术开发	402,140.00	16.81%	557,400.00	30.38%	1,835,000.00
	技术服务	-957,297.00	-45.13%	1,204,679.00	131.41%	916,738.00
	合计	955,093.00	17.40%	1,123,741.05	25.75%	4,363,978.13

从各类收入变化分析，技术服务收入2011年增长迅速，达到131.41%；技术开发收入增长30.38%；产品销售收入下降了39.59%。这体现了公司经营战略的转变，公司专注于自主技术和产品研发和推广，加强了相关的技术性对外服务，减少了代理产品销售。2012年1-6月份（年化）商品销售收入比上年增长155.07%，主要由于公司石化行业新开发产品投放市场，取得较高收入；2012年1-6月份（年化）技术开发收入增长比上年增长16.81%，主要来自于非石化收入，2012年上半年公司为华人汇才完成办公自动化管理系统，确认收入120.65万元；2012年上半年技术服务收入下降主要受季节性影响，一些技术服务项目在上半年尚未投入实施。

2、公司最近二年的收入、成本和费用明细情况如下表：

单位：元

项目	2012年1-6月（年化）		2011年度		2010年度
	增长额或比例	增长比例（%）	增长额或比例	增长比例（%）	金额
营业收入	955,093.00	17.40	1,123,741.05	25.75	4,363,978.13
营业成本	1,045,664.24	56.07	-646,382.33	-25.74	2,511,352.91
营业税金及附加	-86,363.14	-73.25	90,955.58	337.54	26,946.44
销售费用	40,251.58	61.20	9,465.76	16.81	56,309.16
管理费用	2,414,935.21	137.29	-592,050.10	-25.18	2,351,099.11
财务费用	3,197.48	366.44	818.68	1518.89	53.90
资产减值损失	-330,418.70	-108.16	216,425.32	243.03	89,054.02
投资收益	73,759.65	-100.00	-61,931.73	523.61	-11,827.92
营业利润	-2,058,414.02	-158.35	1,982,576.41	-290.42	-682,665.33
营业利润率（%）	-11.77		23.69		-15.64
销售费用占营业收入比例（%）	1.65		1.2		1.29
管理费用占营业收入比例（%）	64.79		32.05		53.88

收入成本利润分析：2011年公司营业收入比上年增加25.75%，营业成本比上年

减少25.74%，主要是由于2011年公司战略转型，减少了代理销售业务，降低了销售成本，增加了技术开发和技术服务等科技含量高、附加值高的项目收入。由于技术开发和服务的成本较低，因此，2011年公司整体成本负担大幅下降。同时，随着技术开发和技术服务收入的增长，一些未取得营业税负减免的技术开发收入和技术服务收入缴纳了营业税及附加，导致2011年营业税金及附加比上年增长了337.54%。

公司2011年销售费用较上年增长16.81%，主要是随着公司加大了自主研发产品和技术的推广，相应增加了营销人员差旅费和营销运费等费用。

公司2011年管理费用较上年减少25.18%，减少了592,050.10元，主要是由于费用化的研发经费减少所致。2011年公司自主研发的主要产品前置数据转化器、CPOS等产品进入产品具体开发和生产，而且相应的研发支出符合资本化条件，因此当年公司费用化的研发费只有281,505.49元，比上年减少1,285,236.76元。尽管2011年公司由于开设福建分公司，房屋租赁费比上年增长491,660.00元；差旅费、办公费和福利社保等费用都有所增加，但管理费仍比上年下降。

总体来看，公司2011年比2010年收入增长较快，毛利率大幅提升，并实现了公司扭亏为盈，业绩取得明显改善，基本实现了公司经营战略转变的预期目标。公司2010年倾力投入的技术和产品研发在2011年也已经初见成效，主打产品前置数据转化器已经取得162万元的销售合同订单，CPOS也已实现投产。

2012年1-6月份收入成本年化后和2011年比较，收入增长17.40%，成本增长56.07%，主要因为非石化技术开发所占比重大，而非石化技术开发一般由于开发周期长，客户要求高，成本较高所致。2012年1-6月营业税金及附加金额小，主要因为公司技术服务收入减少所致。2012年1-6月份管理费用增加较大主要因为：公司用于技术开发的投入增加，研发费用较高，2012年1-6月份实际发生研发费用93.94万元，占当期管理费用的45.01%；公司今年业务扩张，导致人员增加，工资、福利、社保、住房公积金和房屋租赁费、办公费、交通费等相关费用增长，上述费用合计79.26万元，占当期管理费用的37.98%；另外，公司于今年上半年进行股改，发生与股改相关审计费、评估费和财务顾问费合计22万元，占当期管理费用的10.54%。财务费用增长主要因为汇款业务和支付审计所需的银行询证函费用。2012年营业利润出现亏损主要因为成本上升超过收入增长以及管理费用大幅增加所致。

3、重大投资收益和非经常性损益情况

公司2009年对外投资120万元于垦通信息，取得该公司40%股权，对该公司按照权益法核算被投资单位净利润。2010年和2011年投资收益分别为-11,827.92元和-73,759.65元。投资收益对公司经营成果的影响如下：

单位：元

项 目	2011 年度	2010 年度
投资收益	-73,759.65	-11,827.92
净利润	1,181,006.11	-747,444.36
扣除投资收益后的净利润	1,254,765.76	-735,616.44
投资收益占净利润的比例 (%)	-5.88	1.61

2011年4月，公司将该项投资以120万元出售给关联方企业——瑞龙科技。公司在2012年上半年未发生投资收益。

公司在两年一期的非经常性损益情况如下：

单位：元

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损益			
计入当期损益的政府补助			
公允价值变动损益			
应收款项减值准备的转回			
其他营业外收入			505.56
其他营业外支出			1,000.00
非经常性损益合计			-494.44

公司在2012年1-6月份、2011年未发生非经常性损益；2010年取得代扣代缴个人所得税的税收返还505.56元，形成营业外收入，公司向灾区捐款1000元，形成营业外支出。2010年非经常性损益对公司经营影响小。

4、享受的主要财政税收优惠政策

公司于2008年12月24日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国税局、北京市地税局联合认定为“高新技术企业”。根据国务院国函（1988）74号文件

批准的《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》第五条规定：“新技术企业自开办之日起三年内免征企业所得税。经北京市人民政府指定的部门批准，第四年至第六年可按前项规定的税率，减半征收所得税”。经北京市海淀区国家税务局200909JMS160177号文件和海国税201209 JMS160039批准：“对公司自2008年至2009年免征企业所得税；自2010年1月1日起至2012年12月31日止减半征收企业所得税，同时，2010年1月1日起至2013年12月31日止公司享受国家需要重点扶持的高新技术企业优惠政策减按15%税率缴纳企业所得税”。

按照上述规定，公司2008年、2009年为免税期；自2010年1月1日起至2012年12月31日止为减半征收期，减按7.5%的优惠税率征收所得税。

2010年4月21日，国家税务总局发布了国税函[2010]157号《关于进一步明确企业所得税过渡期优惠政策执行口径问题的通知》，根据该文件：“居民企业被认定为高新技术企业，同时又处于《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39号）第一条第三款规定享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠过渡期的，该居民企业的所得税适用税率可以选择依照过渡期适用税率并适用减半征税至期满，或者选择适用高新技术企业的15%税率，但不能享受15%税率的减半征税。”

公司纳税申报表显示，2010年度、2011年度按照7.5%税率应交所得税分别为80,176.89元、4,504.42元。根据国税函[2010]157号文件，公司存在按照15%的税率补缴2010年度、2011年度税款的可能，可能补交税款的金额分别为80,176.89元、4,504.42元，合计84,681.31元，分别占公司当期净利润-10.73%、0.38%，对公司整体经营成果具有一定影响。

（四）公司最近二年一期的主要资产情况

1、货币资金

单位：元

项 目	2012年6月30日	2011年12月31日	2010年12月31日
现金	81,565.04	42,380.98	2,321.94
银行存款	1,334,010.29	414,338.83	189,165.13
其他货币资金			

合 计	1,415,575.33	456,719.81	191,487.07
-----	--------------	------------	------------

(1) 2012年6月30日，货币资金较上年末增加958,855.52元，主要因为公司于2012年4月增资扩股，股东投入现金217.856万元，销售产品和提供劳务收到货币资金406.36万元，收回房租押金5.2万元；同时，公司2012年上半年购买商品和接受劳务支付205.12万元，支付职工薪酬132.69万元，支付审计评估及财务顾问费用22万元，支付房租48.94万元。

公司2011年末比2010年末货币资金增加265,232.74元，主要由于公司业务在2011年取得较大发展，收入增长和应收款回收水平比上年提高。

(2) 公司无抵押、冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 最近二年一期的应收账款情况分析如下：

单位：元

账 龄	2012年6月30日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1-6个月(含6个月)	2,452,653.30	82.22	24,526.53	2,428,126.77
6个月-1年(含1年)				
1~2年(含2年)	473,616.00	15.88	47,361.60	426,254.40
2~3年(含3年)				
3~4年(含4年)	56,612.52	1.90	16,983.76	39,628.76
4~5年(含5年)				
合 计	2,982,881.82	100.00	88,871.89	2,894,009.93
账 龄	2011年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1-6个月(含6个月)	1,406,650.30	54.71	14,066.50	1,392,583.80
6个月-1年(含1年)	785,312.00	30.54	39,265.60	746,046.40
1~2年(含2年)	322,800.00	12.55	32,280.00	290,520.00
2~3年(含3年)	56,612.52	2.20	16,983.76	39,628.76
3~4年(含4年)				
4~5年(含5年)				
合 计	2,571,374.82	100.00	102,595.86	2,468,778.96
账 龄	2010年12月31日			

	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1-6个月(含6个月)	1,869,255.91	91.14	16,755.96	1,852,499.95
6个月-1年(含1年)	56,612.52	2.76	2,830.63	53,781.89
1~2年(含2年)	125,000.00	6.09	0.00	125,000.00
2~3年(含3年)				
3~4年(含4年)				
4~5年(含5年)				
合计	2,050,868.43	100.00	19,586.59	2,031,281.84

2012年6月30日,应收账款余额较2011年12月31日增加41.15万元,增幅达16.00%。主要因为:(1)新增销售收入导致了应收账款同比增加,一般公司的石化行业收入的账款存在3-5个月回款周期,需要对方完成内部付款审批确认和支付流程,本期中石化森美新增应收账款145.43万元;部分非石化客户,如北方科诚、北京市晨光嘉慧科技有限公司、北京源晨动力科技公司新增应收账款55.34万元;(2)2012年1月公司收到中海新智国际咨询有限公司、华人汇才和北京北方科诚科技发展有限公司等客户应收账款169.52万元。2011年12月31日应收账款余额较上年增加43.75万元,增幅21.54%,主要因为公司2011年比上年收入增长25.75%,导致应收账款余额在年内增加。

2012年6月30日,账龄两年以上的应收账款5.66万元,占应收账款总额的1.90%;2011年12月31日,账龄两年以上的应收账款5.66万元,占应收账款总额的2.20%。公司的客户主要是为石化行业提供服务的公司,客户信誉度较高,与公司业务往来频繁,应收账款账龄短。

(2)截至2010年12月31日、2011年12月31日和2012年6月30日,主要债务人情况如下:

单位:元

单位名称	2012年6月30日	占应收账款比例(%)	账龄
中石化森美(福建)石油有限公司*	1,777,140.00	59.58	1-6个月
北京北方科诚科技发展有限公司	450,416.00	15.10	1~2年(含2年)
北京博瑞特自动计量系统股份有限公司*	312,600.00	10.48	1-6个月
北京市晨光嘉慧科技有限公司	275,700.30	9.24	1-6个月
成都亿卓信息技术有限公司	56,612.52	1.90	3~4年(含4年)

合 计	2,872,468.82	96.30	
单 位 名 称	2011年12月31日	占应收账款比例(%)	账龄
北京北方科诚科技发展有限公司	762,112.00	29.64	1年以内(含1年)
维思锐捷软件科技(北京)有限责任公司	523,350.00	20.35	1-6个月
维德路特油站设备(上海)有限公司*	495,000.00	19.25	1-6个月
中石化森美(福建)石油有限公司*	322,800.00	12.55	1~2年(含2年)
北京博瑞特自动计量系统股份有限公司*	312,600.00	12.16	1-6个月
合 计	2,415,862.00	93.95	
单 位 名 称	2010年12月31日	占应收账款比例(%)	账龄
北京北方科诚科技发展有限公司	784,000.00	38.23	1-6个月
中石化森美(福建)石油有限公司*	725,585.47	35.38	1-6个月
黑龙江农垦垦通信息通信有限公司	193,660.00	9.44	1-6个月
北京佰瑞德科技有限公司*	105,135.44	5.13	1-6个月
怡和科技(上海)有限公司北京分公司	37,675.00	1.84	1-6个月
合 计	1,846,055.91	90.02	

注：*表示石油、石化行业客户

截至2012年6月30日，应收账款余额前五名欠款单位的欠款金额为2,872,468.82元，占应收账款总额的比例为96.30%；截至2011年12月31日，应收账款余额前五名欠款单位的欠款金额为2,415,862.00元，占应收账款总额的比例为93.95%。行业特点决定了公司客户比较集中，同时由于产品更换成本高、工程量大，客户经过严格流程选择公司产品后，一般短时间内不会更换，主要客户流失导致业绩滑落的风险较小。

公司2012年6月30日应收账款期末余额中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权的股东及关联方的款项。

3、预付账款

(1) 最近二年及一期的预付账款情况分析如下：

单位：元

账 龄	2012年6月30日		2011年12月31日		2010年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	1,138,035.43	64.73	195,730.22	27.40		
1 年至 2 年	101,551.22	5.78			212,495.00	39.72
2 年至 3 年			200,000.00	28.00	322,529.00	60.28
3 年至 4 年	200,000.00	11.38	318,529.00	44.60		
4 年至 5 年	318,529.00	18.12				
5 年以上						
合计	1,758,115.65	100.00	714,259.22	100.00	535,024.00	100.00

2012年6月30日，公司预付账款余额比2011年末增加104.39万元，增长146.15%。主要由于公司2012年1季度为保证智能集线器顺利生产，公司增加了电源、适配器等材料的提前采购量，并向委托加工商——北京佰瑞德科技有限公司预付了71.47万元加工费和材料款，向北方科诚支付技术开发预付款30万元，导致期末预付账款增加。2011年末预付账款余额比上年末增加179,235.22元，增幅33.50%，主要由于2011年公司正式投产加工制造智能集线器，增加了对材料供应商的订购和付款。

(2) 截至2012年6月30日、2011年12月31日和2010年12月31日，预付账款具体明细情况如下：

单位：元

单位名称	2012年6月30日	占预付账款比例(%)	款项性质	账龄
北京佰瑞德科技有限公司	714,676.50	40.65	预付加工费	1 年以内
北京多能科技有限公司	318,529.00	18.12	预付材料款	4 年至 5 年
北京北方科诚科技发展有限公司	300,000.00	17.06	预付劳务费	1 年以内
北京尚博信科技有限公司	200,000.00	11.38	预付材料款	3 年至 4 年
北京阳光雨露	101,551.22	5.78	预付材料款	1 年以内
其他	123,358.93	7.02		
合计	1,758,115.65	100.00%		
单位名称	2011年12月31日	占预付账款比例(%)	款项性质	账龄
北京多能科技有限公司	318,529.00	44.60	预付配件款	3 年至 4 年
北京尚博信科技有限公司	200,000.00	28.00	预付技术服务款	2 年至 3 年
阳光雨露信息技术服务（北京）有限公司	101,551.22	14.22	预付材料款	1 年以内
上海衡孚实业有限公司	57,120.00	8.00	预付材料款	1 年以内

其他	37,059.00	5.19		
合 计	714,259.22	100.00		
单位名称	2010年12月31日	占预付账款比例(%)	款项性质	账龄
北京多能科技有限公司	318,529.00	59.54	预付配件款	2年至3年
北京尚博信科技有限公司	200,000.00	37.38	预付技术服务款	1年至2年
北京北纬机电技术有限公司	12,495.00	2.34	预付材料款	1年至2年
宁波大洋壳体有限公司	4,000.00	0.75	预付材料款	2年至3年
合 计	535,024.00	100.00		

公司采购原材料和设备品种较少，供应商比较集中；公司的委托加工商也单一。公司经过严格选择供应商后，一般长期合作，不轻易更换，但由于公司采购的产品系标准化且技术成熟的产品，不会对供应商形成依赖，供应商的改变对公司经营影响较小。

多能科技是公司的电脑配件供货商，2009年，公司因业务需要从多能科技预订了一批电脑配件并支付了预付款，后由于公司客户取消了订单，公司因故未从多能科技采购配件，多能科技也未及时退还预付款项。尚博信是公司的技术服务供应商，向公司提供技术人员支持；在实施中石化森美的信息化项目过程中，由于公司技术人员短缺，曾经向尚博信借用技术人员并支付预付款项，后公司通过其他方式向尚博信支付了技术服务费，因此预付款未及时收回。截至2012年6月30日，公司对多能科技和尚博信公司的预付账款余额账龄分别超过3年和2年。但公司高管和上述供应商保持良好个人关系和业务接触，且公司高管已承诺将上述预付账款在2012年8月末前解决。鉴于上述原因，公司没有对上述预付账款计提坏账准备。上述两笔预付账款已于2012年8月全部收回。

公司预付账款期末余额中无预付持有公司5%（含5%）以上表决权的股东及关联方的款项。

4、其他应收款

(1) 最近二年及一期的其他应收款情况分析如下：

单位：元

账龄	2012年6月30日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1-6个月(含6个月)	429,299.72	25.10	4,293.00	425,006.72
6个月-1年(含1年)				
1~2年(含2年)	218,314.24	12.76	10,915.71	207,398.53
2~3年(含3年)	12,764.09	0.75	1,276.41	11,487.68
3~4年(含4年)	1,050,000.00	61.39	315,000.00	735,000.00
4~5年(含5年)				
合计	1,710,378.05	100.00	331,485.12	1,378,892.93
账龄	2011年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1-6个月(含6个月)	114,188.42	6.84	473.21	113,715.21
6个月-1年(含1年)	186,314.24	11.16	9,281.21	177,033.03
1~2年(含2年)	54,764.09	3.28	5,476.41	49,287.68
2~3年(含3年)	1,314,676.50	78.73	315,000.00	999,676.50
3~4年(含4年)				
4~5年(含5年)				
合计	1,669,943.25	100.00	330,230.83	1,339,712.42
账龄	2010年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1-6个月(含6个月)	128,179.59	7.59	1,154.16	127,025.44
6个月-1年(含1年)	20,000.00	1.18	1,000.00	19,000.00
1~2年(含2年)	1,540,742.50	91.23	105,606.60	1,435,135.90
2~3年(含3年)				
3~4年(含4年)				
4~5年(含5年)				
合计	1,688,922.09	100.00	107,760.76	1,581,161.34

2012年6月30日，公司其他应收款账面价值1,710,378.05元，较2011年末增加了4.04万元，增幅2.42%，主要是各个项目组的备用金。2011年末比2010年末其他应收款账面价值减少241,448.91元，主要是公司关联方——华人汇才于2011年向公司归还借款220,000.00元。

2012年6月30日，账龄1年以内的其他应收款占其他应收款总额的19.46%；账龄1

年以上的款项占80.54%，其中，对西安龙门补习学校（以下简称龙门学校）的余额为105万元，占整个其他应收款余额的61.46%，对华人汇才的余额为26.47万元，占整个其他应收款余额的13.20%。另外，公司期末向房东——北京海昆援西科技发展有限公司预付房租和押金21.76万元，占整个其他应收款余额的10.39%，其他款项为备用金。

龙门学校是公司实际控制人陈维忠非直系亲属马衣铭控制的企业。2009年11月20日，公司与龙门学校实际控制人马衣铭签订了借款合同，龙门学校从北方跃龙借款105万元，期限不超过2年，在还款时按照中国人民银行公布的活期存款利率支付利息。公司于2009年11月汇款给龙门学校，截至2011年11月19日，此款项根据借款协议已到期，但经双方协商，龙门学校承诺于2012年8月以前归还，故公司对该项借款予以展期。上述款项已经在2012年8月归还。

(2) 截至2010年12月31日、2011年12月31日和2012年6月30日，欠款金额前五名的债务人情况如下表：

单位：元

单位名称	2012年6月30日	占其他应收款比例(%)	账龄	款项性质
西安龙门补习学校	1,050,000.00	61.39	3~4年(含4年)	公司间借款
北京海昆援西科技发展有限公司	217,624.20	12.72	1~2年(含2年)	房租押金
CPOS 福建实施小组	91,885.52	5.37	1-6个月	项目组备用金
CPOS 北京实施小组	65,000.00	3.80	1-6个月	项目组备用金
公司驻福建办事处	63,174.20	3.69	1-6个月	项目组备用金
合计	1,487,683.92	86.98		
单位名称	2011年12月31日	占其他应收款比例(%)	账龄	款项性质
西安龙门补习学校	1,050,000.00	62.88	2~3年(含3年)	公司间借款
北京华人汇才教育有限公司	264,676.50	15.85	2~3年(含3年)	关联方借款
北京海昆援西科技发展有限公司	227,624.20	13.63	1-6个月	房租和租房押金
陈维忠	66,867.72	4.00	1-6个月	备用金
李平	31,854.70	1.91	1-6个月	备用金
合计	1,641,023.12	98.27		
单位名称	2010年12月31日	占其他应收款比例(%)	账龄	款项性质
西安龙门补习学校	1,050,000.00	62.17	1~2年(含2年)	公司间借款

北京华人汇才教育有限公司	484,676.50	28.70	1~2年(含2年)	关联方借款
李平	61,353.50	3.63	1-6个月	备用金
北京海昆援西科技开发有限公司	42,000.00	2.49	1-6个月	预付房租
陈维忠	12,764.09	0.76	1-6个月	备用金
合计	1,650,794.09	97.74		

公司其他应收款前五名主要为公司对外借款和备用金借款。

(3) 公司2012年6月30日其他应收款余额中无关联方余额。

5、存货

单位：元

存货名称	2012年6月30日		2011年12月31日		2010年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
原材料	250,262.37	18.70	645,357.03	32.05	142,147.87	15.61
库存商品	651,392.49	48.68	634,845.76	31.52	768,298.18	84.39
发出商品	383,400.00	28.65				
项目成本	53,060.11	3.97	733,649.82	36.43		
合计	1,338,114.97	100.00	2,013,852.61	100.00	910,446.05	100.00

公司的存货主要包括原材料、库存商品、发出存货以及项目成本。项目成本是公司为客户定制开发产品和技术过程中发生的成本归集，由于在将来能够产生对应的技术性收入，将其作为资产管理，分类到存货。

公司2012年6月30日存货余额比2011年末存货余额减少675,737.64元，减幅达33.55%；存货减少额主要由原材料和项目成本组成。主要是由于为华人汇才开发的办公管理自动化系统项目成本691,526.20元于2012年初结转入主营业务成本。

公司存货管理正在进行规范，存货结构合理，与公司所在行业特点基本适应。

公司存货主要用于为已签订了采购合同的客户生产或采购原材料和商品，更新快，且存货存放状态良好，不存在减值迹象，故未计提存货跌价准备。

6、固定资产及折旧

(1) 公司的固定资产主要包括运输工具和办公设备，采用直线法计提折旧，残值率为5%，折旧年限、年折旧率见下表：

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
运输工具	10	5	9.50
办公设备	5	5	19.00

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日固定资产原值、折旧、净值情况见下表:

单位: 元

项目	2010. 1. 1	本期变动	2010. 12. 31	本期变动	2011. 12. 31	本期变动	2012. 6. 30
固定资产原值:							
运输工具	60,000.00	-	60,000.00	-	60,000.00	-	60,000.00
办公设备	334,860.58	151,784.91	486,645.49	62,905.00	549,550.49	7,548.36	557,098.85
合计	394,860.58	151,784.91	546,645.49	62,905.00	609,550.49	7,548.36	617,098.85
累计折旧:							
运输工具	950.00	5,700.00	6,650.00	5,700.00	12,350.00	2,850.00	15,200.00
办公设备	132,027.52	76,047.86	208,075.38	124,642.71	332,718.09	45,860.93	378,579.02
合计	132,977.52	81,747.86	214,725.38	130,342.71	345,068.09	48,710.93	393,779.02
固定资产净额							
运输工具	59,050.00	-5,700.00	53,350.00	-5,700.00	47,650.00	-2,850.00	44,800.00
办公设备	202,833.06	75,737.05	278,570.11	-61,737.71	216,832.40	-38312.57	178,519.83
合计	261,883.06	70,037.05	331,920.11	-67,437.71	264,482.40	-41,162.57	223,319.83

公司固定资产中无房屋及建筑物，均为运输工具、办公设备等。

(4) 截至2012年6月30日，公司各项固定资产使用状态良好，不存在减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

7、开发支出

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

按照会计准则的相关规定：内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

(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。

公司取得的已作为无形资产确认的正在进行中的研究开发项目，在取得后发生的支出应当按照上述规定处理。

公司对于自行开发无形资产发生的研发支出，未满足资本化条件的，借记“管理费用-研发费”；满足资本化条件的，借记“开发支出”。当研发项目达到预定用途形成无形资产的，按“开发支出”的余额，借记“无形资产”，贷记“开发支出”科目。

公司资本化的研发支出主要用于加油卡中心项目、智能集线器和CPOS项目，加油卡中心是一个加油综合运营系统，包含发卡、充值、消费环节的各个模块，实现了对油料、储值和积分的综合管理和处理等功能。智能集线器是与加油机及后台进行通信的专用设备，可完成数据存储、数据整合、协议转换、电平转换功能。CPOS是一种嵌入式智能终端，实现现金自助加油授权功能的后台系统，它与智能集线器协同为油站提供完善的现金自助解决方案。上述项目均已进入开发阶段，符合研发费用资本化条件，因此对这些项目发生的人员工资奖金、社保福利费用、差旅费，固定资产折旧、试验费等费用予以资本化并将予以资本化的研发费用归集到开发支出科目。目前这些项目都处于开发阶段，其中智能集线器已经试生产出实验产品，但由于产品并未正式大批量生产，而且相应产品和技术未取得专利技术或著作权，未将其转入无形资产，在开发支出科目核算。截至2012年6月30日，公司开发支出项目转入明细如下：

单位：元

项目	2012年1-6月	2011年度	2010年度	项目小计
智能集线器项目	3,736.66	82,225.70	57,129.92	143,092.28
加油卡中心项目	2,347.15	9,071.24	6,450.10	17,868.49
CPOS项目	551,469.91	488,535.70		1,040,005.61

合 计	557,553.72	579,832.64	63,580.02	1,200,966.38
-----	------------	------------	-----------	--------------

截至2012年6月30日公司开发支出项目具体明细如下：

单位：元

支出性质	2012年1-6月	2011年度	2010年度	小计	占开发支出比例(%)
工资奖金	333,500.00	358,975.87	425,396.79	827,190.87	68.88
社保费	48,740.58	35,003.33	48,740.58	89,473.99	7.45
福利费	7,923.00	52,362.50	7,923.00	61,965.50	5.16
住房公积金	30,793.00	28,313.00	30,793.00	60,666.00	5.05
办公费	2,148.53	2,136.60	2,148.53	5,593.13	0.47
折旧费	17,278.37	21,848.82	17,278.37	39,737.32	3.31
差旅费	22,449.45	49,346.70	22,449.45	80,183.25	6.68
业务招待费	746.00		746.00	1,472.00	0.12
材料动力费	818.00	13,742.82	818.00	14,823.32	1.23
软件开发费	0.00	14,480.00	0.00	14,480.00	1.21
通讯费	1,260.00	558.00	1,260.00	1,818.00	0.15
试制试验费		2,530.00	0.00	3,028.00	0.25
其他		535.00	0.00	535.00	0.04
合 计	465,656.93	579,832.64	557,553.72	1,200,966.38	100.00%

8、递延所得税资产

单位：元

项 目	2012年6月30日	2011年12月31日	2010年12月31日
递延所得税资产	33,287.24	32,462.00	22,759.51
合 计	33,287.24	32,462.00	22,759.51

注：公司报告期内递延所得税资产系由计提的坏账准备产生的可抵扣暂时性差异形成的，并且预计在可抵扣暂时性差异转回的未来期间内，公司能够产生足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣暂时性差异的影响，即与可抵扣暂时性差异相关的经济利益预计可以实现。

9、资产减值准备

1) 应收款项坏账准备

(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
 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

单项金额大于100万元。对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本

公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独进行减值测试未发生减值或低于按照帐龄分析法计提坏账准备的，按照帐龄分析法计提坏账准备。

(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：

本公司将账龄超过四年的应收款项分类为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。

根据信用风险特征组合确定的应收款项坏账准备计提方法：本公司对于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通过对应收款项进行账龄分析，并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备，如果无法取得债务单位的实际财务状况及现金流量情况，则全额计提坏账准备。

(3) 其他不重大的应收款项采用账龄分析法计提坏账准备。

(4) 本公司采用账龄分析法对应收款项计提的坏账准备的比例如下：

<u>账 龄</u>	<u>计提比例</u>
1 至 6 个月	1%
6 个月至 1 年	5%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	30%
3 至 4 年	50%
4 至 5 年	80%
5 年以上	100%

2) 存货跌价准备

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日存货按成本与可变现净值孰低计价。每年期末对存货进行全面清查，如存货可变现净值低于成本，则按其差额计提存货跌价准备。

① 存货可变现净值的确定依据如下：

直接用于出售的存货，以该存货的估计售价减去估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回金额。

②存货跌价准备的计提方法：公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

3) 长期股权投资减值准备

期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时应进行减值测试，并按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期股权投资减值准备。

4) 固定资产减值准备

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

5) 无形资产减值准备

期末无形资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在：某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况下，预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

6) 实际计提情况

单位：元

项目	2010-1-1	计提数	转回数	2010-12-31	计提数	转回数	2011-12-31	计提数	转回数	2012-6-30
1、坏账准备	38,293.33	95,620.76	6,566.74	127,347.34	305,479.34		432,826.69	1,254.29	-13,723.97	420,357.01
1) 坏账准备-应收账款	26,153.33		6,566.74	19,586.59	83,009.27		102,595.86		13,723.97	88,871.89
2) 坏账准备-其他应收款	12,140.00	95,620.76		107,760.76	222,470.07		330,230.83	1,254.29		331,485.12
2、存货跌价准备										
3、长期股权投资减值准备										
4、固定资产减值准备										
5、无形资产减值准备										
合计	38,293.33	95,620.76	6,566.74	127,347.34	305,479.34	-	432,826.69	1,254.29	-13,723.97	420,357.01

（五）重大债务情况

1、应付账款

单位：元

账龄	2012年6月30日		2011年12月31日		2010年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	595,847.88	100.00	1,000,469.00	100.00	671,704.00	71.33
1-2年					270,000.00	28.67
2-3年						
3年以上						
合计	595,847.88	100.00	1,000,469.00	100.00	941,704.00	100.00

2012年6月30日，应付账款余额较2011年12月31日减少40.46万元，减幅达40.44%。主要因为2012年上半年支付了北京立宸汇川科技发展有限公司35.54万元、北京北纬机电技术有限公司17.99万元和北京赛科世杰科技发展有限公司15.75万元，而本期应付账款主要只增加了对北京佰瑞德科技有限公司应付账款20.59万元。2011年12月31日应付账款余额较上年增加5.88万元，增幅6.24%，属于正常的业务增长。

截至 2012 年 6 月 30 日，应付账款情况如下：

单位：元

单位名称	2012 年 6 月 30 日	占应付账款比例 (%)	款项性质	账龄
北京佰瑞德科技有限公司	455,920.00	76.52	材料款	1 年以内
阳光雨露信息技术服务（北京）有限公司	139,927.88	23.48	材料款	1 年以内
合计	595,847.88	100.00		
单位名称	2011 年 12 月 31 日	占应付账款比例 (%)	款项性质	账龄
北京立宸汇川科技发展有限公司	355,440.00	35.53	材料款	1 年以内
北京佰瑞德科技有限公司	268,340.00	26.82	材料款	1 年以内
北京北纬机电技术有限公司	179,896.00	17.98	材料款	1 年以内
北京赛科世杰科技发展有限公司	157,500.00	15.74	材料款	1 年以内
阳光雨露信息技术服务（北京）有限公司	39,293.00	3.93	材料款	1 年以内
合计	1,000,469.00	100.00		
单位名称	2010 年 12 月 31 日	占应付账款比例 (%)	款项性质	账龄
阳光雨露信息技术服务（北京）有限公司	626,704.00	66.55	材料款	1 年以内
广东羊城广告有限公司	270,000.00	28.67	广告费	1 年至 2 年
沈阳汉华软件有限公司	45,000.00	4.78	软件款	1 年以内
合计	941,704.00	100.00		

截至 2012 年 6 月 30 日，应付账款期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方资金往来。

3、预收账款

单位：元

账龄	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	844,460.00	84.58	155,960.00	100.00	302,667.00	100.00
1 年至 2 年	154,000.00	15.42				
2 年以上						
合计	998,460.00	100.00	155,960.00	100.00	302,667.00	100.00

2012年6月30日预收账款余额比2011年末增加84.25万元，全部为收取北京中润联达科技有限公司预付的货款。2011年12月31日余额较上年末减少146,707.00元，减少了48.47%，主要因为公司加大研发和销售力度影响，2010年下半年签订的项目合同大幅增加，项目实施十分集中，部分项目按照合同已经收款，但尚未完工，未达到确认收入的标准，导致2010年末预收账款增加。

单位：元

单位名称	2012年6月30日	占预付账款比例(%)	款项性质	账龄
北京中润联达科技有限公司	844,460.00	84.58%	预收货款	1年以内
北京博瑞特自动计量系统股份有限公司*	154,000.00	15.42%	预收技术开发款	1年至2年
合计	998,460.00	100.00%		
单位名称	2011年12月31日	占预付账款比例(%)	款项性质	账龄
北京中润联达科技有限公司	1,960.00	1.26	预收货款	1年以内
北京博瑞特自动计量系统股份有限公司*	154,000.00	98.74	预收技术开发款	1年以内
合计	155,960.00	100.00		
单位名称	2010年12月31日	占预付账款比例(%)	款项性质	账龄
中石化森美（福建）石油有限公司*	124,000.00	40.97	预收技术开发款	1年以内
北京博瑞特自动计量系统股份有限公司*	112,000.00	37.00	预收技术开发款	1年以内
软通动力信息技术（集团）有限公司	66,667.00	22.03	预收技术服务款	1年以内
合计	302,667.00	100.00		

注：*表示石油、石化行业客户。

截至2012年6月30日，预收账款期末余额无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

4、其他应付款

单位：元

账龄	2012年6月30日		2011年12月31日		2010年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	170,677.00	100.00	222,659.89	100.00	201,452.90	100.00
1年至2年						
2年以上						
合计	170,677.00	100.00	222,659.89	100.00	201,452.90	100.00

公司各期其他应付款余额均为公司股东为公司垫付款和借款，主要用于公司临时性周转。2012年其他应付款减少主要因为通过还款和冲销借款，处理了部分公司对陈维忠的其他应付款余额。

单位：元

单位名称	2012年6月30日	占其他应付款比例%	账龄	性质
中磊会计师事务所（北京）有限公司	60,000.00	35.15	1年以内	审计费
中铭国际资产评估（北京）有限责任公司	40,000.00	23.44	1年以内	评估费
陈维忠	53,081.00	31.10	1年至2年	公司向个人借款
陈一鹏	17,596.00	10.31	1年以内	公司押金
合计	170,677.00	100.00		
单位名称	2011年12月31日	占其他应付款比例%	账龄	性质
陈维忠	222,659.89	100.00	1年以内	公司向个人借款
合计	222,659.89	100.00		
单位名称	2010年12月31日	占其他应付款比例%	账龄	性质
陈维忠	201,452.90	100.00	1年以内	公司向个人借款
合计	201,452.90	100.00		

5、应交税费

单位：元

税种	税率(%)	2012年6月30日	2011年12月31日	2010年12月31日
营业税	5	11,663.00	1,250.00	13,500.00
增值税	17	3,045.24	-60,867.71	-53,097.50

企业所得税	7.5	124,815.64	126,734.01	78,303.44
城市维护建设税	7	963.57	175.78	945.00
教育费附加	3	663.25	75.32	405.00
个人所得税		-940.61		16,166.62
地方教育附加				
其他				
合 计		140,210.09	67,367.40	56,222.56

公司 2012 年 1-6 月、2011 年度、2010 年度各税项正常申报缴纳。

6、公司的担保、保证、质押、票据贴现等其他或有负债以及逾期未偿还债项情况

截至 2012 年 6 月 30 日，公司无对外担保、保证、质押，无已贴现尚未到期附追索权的应收票据。

（六）股东权益情况

单位：元

项 目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
实收资本（或股本）	7,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
资本公积	1,744,879.73		
盈余公积		427,202.60	309,101.99
未分配利润		3,102,004.04	2,039,098.54
归属于母公司股东的权益			
少数股东权益	-423,333.50		
股东权益合计	8,321,546.23	6,529,206.64	5,348,200.53

股东权益具体变动情况见本股份报价转让说明书“第五章 公司基本情况”之“（二）历史沿革 6、股份公司的整体变更设立”。

公司于 2012 年 4 月进行了第三次增资，注册资本从 300 万元增加到了 368.1 万元，增资产生资本溢价 149.756 万。上述增资及资本溢价由参与增资的股东于当月全部以现金方式出资到位。

2012 年 5 月，北方跃龙以 2012 年 4 月 30 日经审计的净资产额 8,744,879.73 元，折股为 700 万股后整体变更为股份有限公司，折股后北方跃龙的注册资本为

7,000,000.00 元。此次出资已经中磊会计师事务所有限责任公司出具了（2012）中磊（验 C）字第 0027 号验资报告验证确认出资到位。

（七）关联方、关联方关系及关联交易

1、公司的关联方

公司的关联方如下表所示：

关联方名称	与公司关系	持有本公司股份比例（%）
陈维忠	控股股东	80
杨亚艳	公司股东、控股股东配偶	20
黑龙江农垦垦通信息通信有限公司	公司联营公司（持股 40%）	无
北京华人汇才教育科技有限公司	受公司控股股东控制之公司	无
北方瑞龙科技（北京）有限公司	公司控股股东的联营公司	无
中陶久源（北京）电子科技有限公司	公司控股股东的参股公司	无

注：1、2012年4月24日，杨亚艳将所持有的公司股权转让给陈维忠，详见本股份报价转让说明书“第五章 公司基本情况”之“（二）历史沿革 5、有限公司第三次增资、第一次股权转让及第二次变更营业范围”。

2、2011年4月25日，公司将所持有的垦通信息40%的股权转让给瑞龙科技，详见本股份报价转让说明书“第五章 公司基本情况”之“（五）公司股权结构及对外投资情况 3、公司对外投资情况”。

3、2012年6月27日，公司实际控制人陈维忠及其配偶将所持有的华人汇才股权转让给陈一鹏，详见本股份报价转让说明书“第五章 公司基本情况”之“（五）公司股权结构及对外投资情况 2、主要股东、控股股东、实际控制人投资的其他企业情况”。

2、关联方交易事项

（1）关联方交易

①提供劳务和销售产品情况

单位：元

关联方名称	交易性质	2012年1-6月		2011年度		2010年度	
		交易金额	占营业收入比例(%)	交易金额	占营业收入比例(%)	交易金额	占营业收入比例(%)
北京华人汇才教育有限公司	技术开发收入	1,206,500.00	37.45				
黑龙江农垦垦通信息通信有限公司	技术开发			180,000.00	3.28	775,500.00	17.77
	销售					549,661.53	12.60
	小计			180,000.00	3.28	1,325,161.53	30.37

②关联方股权出让情况

单位：元

关联方名称	交易性质	被出让股权企业	2011 年度	
			交易金额	股权比例(%)
北方瑞龙科技（北京）有限公司	股权转让	垦通信息	1,200,000.00	40

除上述交易外，公司无其他关联交易。

③关联方交易在报告期间的期末余额情况

单位：元

关联方名称	会计科目	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
		期末余额	占应收账款比例(%)	期末余额	占应收账款比例(%)	期末余额	占应收账款比例(%)
黑龙江农垦垦通信息通信有限公司	应收账款					193,660.00	9.44

④关联方交易对公司利润的影响情况

向关联方提供劳务和销售产品对公司利润影响情况如下表所示：

单位：元

项目		2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	备注
关联方交易的营业收入	A	1,206,500.00	180,000.00	1,325,161.53	
关联方交易的营业成本	B	691,526.20	33,224.09	441,715.20	
关联方交易的毛利润	C=A-B	514,973.80	146,775.91	883,446.33	见注 1
公司毛利润总额	D	869,891.34	3,622,748.60	1,852,625.22	
关联方毛利润占公司毛利润总额的比重(%)	E=C/D	59.20	4.05	47.69	见注 2

注：1、关联方交易中的科技开发收入均符合营业税减免条件并已在相关税务局备案，免营业税；而关联方中的销售收入都在销售当期取得了充足的经相关税务机关认证的增值税进项税额而无需缴纳增值税及附加税费，因此关联方交易未产生营业税金及附加。为便于比较，在计算公司毛利润时也未扣减营业税金及附加。

2、2012年1-6月关联方交易对公司利润影响大，主要由于年初业务少，收入确认减少的季节性影响。2010年由于公司积极参与肯通信息的相关项目技术开发和销售，关联方交易对当期利润产生较大影响，但是这种影响并不持久，公司对肯通信息并未形成业务依赖关系，2011年以后公司对垦通信息的关联方业务大幅减少，2012年则未再与之发生业务往来。

关联方股权转让对公司利润的影响见本股份报价转让说明书“第十章 公司财务会计信息”之“（三）报告期利润形成的有关情况 3、重大投资收益和非经常性损

益情况”有关内容。

(2) 关联资金往来

公司近两年及一期存在的关联方应收、应付款项情况如下：

关联方资金往来款明细表

单位：元

关联方名称	会计科目	款项内容	2010. 01. 01	借方发生额	贷方发生额	2010. 12. 31	借方发生额	贷方发生额	2011. 12. 31	借方发生额	贷方发生额	2012. 6. 30
北京华人汇才教育有限公司	其他应收款	公司垫款	501,986.00	2,690.50	20,000.00	484,676.50		220,000.00	264,676.50		264,676.50	
陈维忠	其他应收款	备用金	60,862.85	160,000.00	208,098.76	12,764.09	66,867.72	12,764.09	66,867.72		66,867.72	
北方瑞龙科技（北京）有限公司	其他应收款	公司垫款					742,594.04	741,904.00	690.04		690.04	
陈维忠	其他应付款	公司借款	659,214.34	900,913.17	443,151.73	201,452.90	247,778.18	268,985.17	222,659.89	254,545.41	84,966.52	53,081.00

其中，关联方往来款中其他应收款余额情况如下：

单位：元

项目	关联方名称	2010年12月31日		2011年12月31日		2012年6月30日	
		金额	占其他应收款比例 (%)	金额	占其他应收款比例 (%)	金额	占其他应收款比例 (%)
其他应收款	北京华人汇才教育有限公司	484,676.50	28.70	264,676.50	15.85		
	陈维忠	12,764.09	0.76	66,867.72	4.00		
	北方瑞龙科技（北京）有限公司	690.00	0.04	690.00	0.04		

	小计	498,130.59	29.49	332,234.22	19.89		
	其他应收款合计	1,688,922.09	100.00	1,669,943.25	100.00	1,710,378.05	100.00

关联方往来款中其他应付款余额情况如下：

单位：元

项 目	关联方名称	2010年12月31日		2011年12月31日		2012年6月30日	
		金额	占当期其他 应付款比例(%)	金额	占当期其他 应付款比例(%)	金额	占当期其他 应付款比例(%)
其他应付款	陈维忠	201,452.90	100.00	222,659.89	100.00	53,081.00	31.10
	小计	201,452.90	100.00	222,659.89	100.00	53,081.00	31.10
	其他应付款合计	201,452.90	100.00	222,659.89	100.00	170,677.00	100.00

以上关联方往来中的公司借款和公司垫款，均未签订借款协议，也未约定支付利息或其他利益输送的条款。

(3) 关联方交易价格公允性及对公司的影响

公司与华人汇才之间的协同办公系统开发收入，合同价格确定参考了市场公开招标的一些协同办公系统情况，最终价格符合市场公允价格情况；公司为垦通信息提供技术开发服务，主要是为黑龙江农垦通信有限公司开发信息化平台，公司与垦通信息签订的技术开发合同中规定开发经费和报酬依据垦通信息与黑龙江农垦通信有限公司签订的合同标的的 50% 作为技术开发金额，为双方均可以接受的价格；公司向垦通信息提供的销售业务，主要是向黑龙江农垦通信有限公司提供蓄电池，经比价，其合同价格接近于市场批发价格。

公司与瑞龙科技之间关于垦通信息的股权转让交易基于公司当初对垦通信息的投资额；考虑到垦通信息目前的经营状况，如需继续持有垦通信息的股权，还需大量投入，因此，按照当初投资额收回投资并未损害公司利益。

综上所述，上述关联方交易定价基于市场公允价格进行确定，并综合考虑了各种因素，未对公司带来不利影响。

(4) 关联方交易对公司可持续性的影响

公司收入增长点主要来源于石化行业的信息化产品技术开发与服务，公司与关联方之间发生的业务主要是产品代销和非石化技术开发，属于公司偶发性业务，尽管公司与华人汇才之间发生的关联交易对公司 2012 年 1-6 月的经营情况存在一定影响，但并不反映公司经营战略的改变，对公司整体的盈利能力也不会带来过大的影响。随着公司与中石化等石化行业大客户之间业务往来的深入，公司将进一步增大石化行业的业务比重，偶发性的关联方交易对公司持续经营能力的影响将越来越小。

4、关联方交易决策程序执行情况

股份公司成立以前，公司对于关联方交易仅根据交易事项的重要程度来进行决策，管理层对于与关联企业发生的借款和采购货物并没有通过特别的程序，仅通过订立普通的交易合同作为依据。原有限公司有关关联方交易、对外担保的管理程序存在着一定的不足与缺陷。

变更为股份公司后，公司未发生新的关联方交易。为规范以后的关联方交易行为，公司在《公司章程》中对关联方交易和重大投资进行了相关规定，另外为了使决策管理落实，更具有操作性，管理层对关联方交易以及重大投资事项的决策程序进行了进一步的规范，起草了《关联交易规则》，并提交股东大会予以通过。

（八）提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

1、期后事项

（1）期后重大回款

公司对期后款项回收采取了积极的措施，有效的提高了回款水平，其他应收款中龙门学校余额 105 万元，预付账款中多能科技余额 31.85 万元、尚博信余额 20 万元已于 2012 年 8 月中旬全部收回。

2、其他事项

除上述事项外，报告期内财务报表附注中再无需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项。

（九）股利分配政策和最近二年及一期分配情况

1、股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- （1）弥补以前年度亏损；
- （2）提取法定盈余公积金 10%；
- （3）提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；
- （4）分配股利（依据公司章程，由股东大会决定分配方案）。

2、具体分配政策

(1) 公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 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。公司不在弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润；

(2) 股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于注册资本的 25%；

(3) 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项；

(4) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

3、公司最近二年一期的股利分配情况

公司为了长期生产经营发展，保证技术研发投入，最近二年一期未进行股利分配。

(十) 控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

公司目前无纳入合并范围内的子公司。

(十一) 管理层对公司最近二年及一期财务状况、经营成果和现金流量状况的分析

1、资产质量状况分析

公司最近二年及一期的资产结构表如下：

单位：元

资产分类	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	占总资产比重 (%)	金额	占总资产比重 (%)	金额	占总资产比重 (%)
流动资产	8,784,708.81	85.70	6,993,323.02	87.78	5,249,400.29	74.71
长期股权投资					1,273,759.65	18.13
固定资产	223,319.83	2.18	264,482.40	3.32	331,920.11	4.72
开发支出	1,200,966.38	11.72	643,412.66	8.08	63,580.02	0.90

长期待摊费用	7,931.70	0.08	32,928.01	0.41	84,940.20	1.21
递延所得税资产	33,287.24	0.32	32,462.00	0.41	22,759.51	0.32
总资产	10,250,213.96	100.00	7,966,608.09	100.00	7,026,359.78	100.00

公司的资产主要是流动资产，公司 2012 年 6 月 30 日和 2011 年 12 月 31 日流动资产占总资产比例均在 85% 以上，2010 年 12 月 31 日在 75% 左右。

公司最近二年及一期流动资产结构如下表：

单位：元

流动资产分类	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	占流动资产比重 (%)	金额	占流动资产比重 (%)	金额	占流动资产比重 (%)
货币资金	1,415,575.33	16.11	456,719.81	6.53	191,487.07	3.65
应收账款	2,894,009.93	32.94	2,468,778.96	35.30	2,031,281.84	38.70
预付款项	1,758,115.65	20.01	714,259.22	10.21	535,024.00	10.19
其他应收款	1,378,892.93	15.70	1,339,712.42	19.16	1,581,161.33	30.12
存货	1,338,114.97	15.23	2,013,852.61	28.80	910,446.05	17.34
流动资产	8,784,708.81	100.00	6,993,323.02	100.00	5,249,400.29	100.00

流动资产结构中，应收账款和其他应收款比重最大，2012 年 6 月 30 日、2011 年 12 月 31 日和 2010 年 12 月 31 日，合计占流动资产比例分别为 48.64%、54.46% 和 68.82%。

管理层认为：总体来看，公司的资产质量良好，无重大坏账、无重大减值情况。

2、偿债能力分析

公司 2012 年 1-6 月、2011 年和 2010 年资产负债率分别为 18.82%、18.04% 和 23.88%；流动比率分别为 4.55、4.87 和 3.13；速动比率分别为 3.86、3.46 和 2.59；除经营中形成的商业信用负债外，公司经营资金主要来自股东投入和利润积累，公司没有向任何银行申请过贷款、担保和抵押。公司筹资主要靠股东投入，资金管理政策比较稳健。

3、营运能力分析

从营运状况指标看，公司 2012 年 1-6 月、2011 年和 2010 年应收账款周转率分

别为 1.20、2.44 和 1.72，应收账款周转速度除 2012 年 1-6 月受季节性影响外，以前年度的应收账款周转速正常，因为公司的主要客户一般还款周期为 4-6 个月；2012 年 1-6 月份的应收账款周转率下降为 1.20，主要因为公司年初一般回款较少，业务不多所致，属于季节性影响。

公司 2012 年 1-6 月、2011 年和 2010 年存货周转率分别为 0.87、1.28 和 2.03，存货周转率偏低，这是由公司的行业特性决定的，项目从采购到最后安装调试、验收的周期较长，增加了存货的储备量，因此存货周转次数偏低。2010 年公司同时实施的项目增加较多，特别是 2011 年在施的项目合同数量、金额大幅增加，项目实施十分集中，为加快项目实施，保证项目工期，公司放大了提前采购量，增加了存货储备，导致 2011 年末存货增加较多，存货周转率较 2010 年有所下降。2012 年 1-6 月的存货周转率下降到了 0.87，主要因为公司 2011 年开始业务转型，加大了自主研发产品销售业务和定制开发业务，导致公司的库存商品和项目成本增加，这些存货占公司成本比例较大，而周转较慢，导致公司整体存货周转率下降。

管理层认为，加快项目资金回笼、合理提高存货储备，是加快项目实施、保证项目工期、提高项目实施能力的重要手段；从目前情况来看，公司的回款情况正常，存货储备合理。

同时，管理层也意识到，伴随着公司快速发展，公司投入的营运资金（包括存货占款、应收账款占款等）增加较快，导致了经营活动现金流入相对短缺，企业成长很大程度上还需要靠股东资金支持，如果不能进一步提高经营效率，加大收款力度、加快存货周转，资金紧张将影响公司持续快速成长。

4、盈利能力分析

公司 2012 年 1-6 月、2011 年和 2010 年毛利率分别为 54.82%、66.02%和 42.45%，净资产收益率分别为-4.61%、18.09%和-13.98%，每股收益分别为-0.05 元、0.39 元和-0.25 元。

公司 2012 年 1-6 月比上年毛利率水平下降主要因为本期毛利率较高的技术服务收入只占当期收入的 18.07%。由于公司技术开发与技术服务收入一定程度上受季节性影响，比如大部分技术开发和服务合同大多在 5 月份以后到 10 月份签订，

选择的验收节点一般也在年末，1-6月盈利情况并不能反映全年整体情况，与年度盈利能力不具有可比性。

公司2011年比2010年收入增长25.75%，收入增长较快，成长性好。主要因为公司战略转型，由传统的全能性技术服务供应商和产品代销商转向专业化产品开发和技術供应商，专注于开拓石化行业办公管理系统和销售管理系统产品市场，提高了公司的核心竞争力，增强了公司盈利能力。2011年石化行业总收入占营业收入的77.94%，而2010年石化行业收入只占营业收入的34.10%。

营业毛利情况表

单位：元

行业	收入类别	2012年1-6月		2011年度		2010年度	
		毛利	毛利率	毛利	毛利率	毛利	毛利率
石化行业收入	软件销售					85,470.08	18.18%
	嵌入式智能终端	297,974.99	40.98%				
	数据设备销售	127,203.37	43.80%	-5,976.54	-1.41%	64,091.26	57.58%
	代理销售					11,819.99	4.41%
	技术开发	172,532.18	90.44%	1,659,673.67	80.74%	232,880.90	84.53%
	技术服务	558,093.27	97.05%	1,413,928.64	78.83%	330,259.40	90.90%
	小计	1,155,803.81	64.81%	3,067,625.77	71.72%	724,521.63	48.69%
非石化收入	代理销售	88,691.46	39.49%	55,106.74	10.00%	23,339.02	3.06%
	技术开发	514,973.80	42.68%	273,110.81	72.64%	685,013.06	43.93%
	技术服务	6,619.62	94.57%	226,905.28	79.95%	419,751.51	75.85%
	小计	610,284.88	42.44%	555,122.83	45.85%	1,128,103.59	39.23%
营业总收入	商品销售	513,869.82	41.37%	49,130.20	5.04%	184,720.35	11.46%
	技术开发	687,505.98	49.20%	1,897,940.40	79.33%	917,893.96	50.02%
	技术服务	564,712.89	97.02%	1,675,678.00	78.99%	750,010.91	81.81%
	合计	1,766,088.69	54.82%	3,622,748.60	66.02%	1,852,625.22	42.45%

随着石化行业的发展，加油站企业对于先进的加油管理技术和日常业务管理需求越来越高。公司抓住这一机遇，积极开拓了福建的加油站协同办公系统和运营管理系统市场；公司并根据市场需要，自主研发设计出了智能集线器、CPOS等适合石化行业需要的具有一定技术含量的信息产品，智能集线器已经投入生产和销售。

公司从成立至今以先进的技术、完善的服务、优良的产品质量和丰富的客户资源，为提高公司在行业内的影响力起到了积极的推动作用，公司产品系列化、市场细分化的发展也大大提高了公司产品市场竞争力。

公司开拓石化行业时不可避免要面对现有的和潜在的竞争对手；但总体来看，公司产品在石化应用领域技术势力具有自身特色和优势，并积累了一定的市场信誉和社会资源；如果公司能够很好执行正在清晰和成熟的经营战略商业模式，发展潜力巨大。

5、现金流量分析

单位：元

项目	2012年1-6月	2011年度	2010年度
经营活动产生的现金流量净额	-1,212,156.12	-908,862.26	-32,479.90
投资活动产生的现金流量净额	-7,548.36	1,174,095.00	-98,406.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,178,560.00		
现金及现金等价物净增加额	958,855.52	265,232.74	-130,885.90
期初现金及现金等价物余额	456,719.81	191,487.07	322,372.97
期末现金及现金等价物余额	1,415,575.33	456,719.81	191,487.07

2012年1-6月公司现金及现金等价物净增加958,855.52元，其中经营活动产生的现金流量净额为-1,212,156.12元，投资活动产生的现金流量净额为-7,548.36元，筹资活动产生的现金流量为2,178,560.00元。2011年度公司现金及现金等价物净增加额265,232.74元，其中经营活动产生的现金流量净额为-908,62.26元，投资活动产生的现金流量净额为1,174,095.00元。2010年度公司现金及现金等价物净减少130,885.90元，其中经营活动产生的现金流量净额为-32,479.90元，投资活动产生的现金流量净额为-98,406.00元。

公司2010年度、2011年度、2012年1-6月经营活动产生的现金净流量均为负数。表明公司经营资金主要依靠公司的外部投入。

2012年1-6月公司经营现金流量净额为-1,212,156.12元，主要由于2012年初公司开展业务活动，采购商品和接受劳务支付现金2,051,223.71元，支付员工薪酬1,326,909.55元，支付房租489,404.52元。年初一般是公司资金支出比较多时候，需要支付员工上年度奖金和支付房租等费用性开支；同时，也需要偿还一些业务往

来款项。而年初一般新增收入不多，相应获得经营收入回款较少。因此，货币资金余额将比年末有所减少。

2011 年公司经营现金流量净额为-908,62.26 元，主要由于公司 2011 年尽管收入比上年增加 1,123,741.05 元，但实际销售产品和提供劳务产生的现金收入只增加了 101,390.06 元，经营活动其他收到的现金减少 688,238.12 元；同时，公司当年由于自主研发和为客户定制开发产品和技术而为职工支付的现金增长 274,989.84 元，现金支付的各项税费增长 207,044.56 元。因此，尽管 2011 年支付的其他经营活动现金减少 415,375.57 元，但经营活动现金净流量比上年减少 876,382.36 元。

2010 年投资活动产生现金流量净额为-98,406.00 元，主要是采购办公设备；2011 年投资活动产生现金流量净额 1,174,095.00 元主要是因为出售对垦通信息股权，收回 1,200,000.00 元现金。

综上所述，公司尚处于扩张期，销售收入快速增长的同时，必然伴随着项目成本增长、税费增加、管理费用上升等营运资本投入的快速增长，需要公司通过积极开拓融资渠道和增强盈利能力实现内部资金积累，增强公司资金实力，来弥补公司短期的运营资金不足。需要说明的是，公司内部员工于2012年4月对公司增资扩股，为公司增加货币资金2,178,560.00元，显著增强了公司运营资金实力，为公司今后发展打下了一定基础。

第十一章 备查文件目录

（一）公司章程

（二）审计报告

（三）北京市人民政府出具的公司股份报价转让试点资格确认函

（正文完）

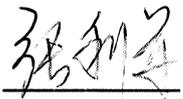
（本页无正文，为北方跃龙科技（北京）股份有限公司股份报价转让说明书的签字、盖章页）

全体董事签字：


陈维忠


李晓宁


鲍伟


张利军


张玲香

北方跃龙科技（北京）股份有限公司董事会

2012 年 12 月 21 日

