

北京三意时代科技股份有限公司 公开转让说明书



主办券商

 **华西证券有限责任公司**
HUAXI SECURITIES CO., LTD.

二〇一三年六月

本公司声明

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

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

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

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

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：市场竞争加剧风险、行业依赖风险、应收款项回收风险和规模较小、抵御市场波动能力较弱的风险。

一、市场竞争加剧风险

随着国内电力信息化市场进一步的发展，对电力教育培训的需求将迅速上升，国内外电力软件企业纷纷加大研发、生产、营销等方面的投入。同时，国内其他领域软件企业和电力设备企业也可能进入这一市场。由此，电力教育培训软件市场，尤其是进入门槛相对较低的电力 CAI 教学软件市场，将面临更为激烈的竞争，这将对公司的竞争优势和盈利能力带来不利影响。

二、行业依赖风险

公司的主要产品是电力教育培训软件，主要客户是电力领域相关的企业和教育培训机构。因此，公司产品的市场前景主要取决于电力行业整体发展规模和信息化水平，对电力行业具有一定的依赖性。从长期来看，电力行业信息化的需求将不断增长，为电力软件企业提供了良好的发展空间；从短期来看，如果未来我国宏观经济形势出现波动，相关宏观经济政策和产业政策出现调整，可能使电力行业进入周期性低谷，这将对公司产生不利影响。

三、规模较小、抵御市场波动能力较弱的风险

由于软件行业具有技术密集型的特点；同时，由于公司多年来业务一直集中在水电厂仿真培训环节和变电站仿真培训环节，业务领域较为细分，产品线较为单一，因此，公司总体资产规模和收入规模较小。截至 2012 年 12 月 31 日和 2011 年 12 月 31 日，公司的总资产分别为 753.28 万元和 621.61 万元；2012 年度和 2011 年度，公司的营业收入分别为 551.51 万元和 283.09 万元。报告期内，虽然公司总资产和营业收入均呈增长的趋势，但行业竞争的加剧及市场需求的增加对公司的规模提出了更高的要求。因此，公司仍存在规模较小、抵御市场波动能力较弱的风险。

四、应收款项回收风险

截至 2012 年 12 月 31 日和 2011 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值分别为 2,155,967.40 元和 2,210,002.80 元，应收账款金额较大。虽然公司报告期内应收账款回收情况良好，但应收账款余额依然较大，如果出现不能按期收回或无法收回的情况，将对公司业绩和经营产生不利影响。

目录

本公司声明.....	1
重大事项提示.....	2
释义.....	6
第一节 基本情况.....	8
一、公司基本情况.....	8
二、本次挂牌情况.....	9
三、公司股权结构.....	10
四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	15
五、公司最近两年的主要会计数据和财务指标.....	17
六、本次挂牌的相关机构.....	18
第二节 公司业务.....	20
一、主要业务及产品.....	20
二、内部组织结构及业务流程.....	25
三、与业务相关的关键资源要素.....	31
四、业务基本情况.....	38
五、商业模式.....	42
六、所处行业、市场规模及基本风险特征.....	42
第三节 公司治理.....	50
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	50
二、公司董事会关于治理机制的说明.....	51
三、违法、违规情况.....	52
四、独立经营情况.....	52
五、同业竞争情况.....	54
六、资金占用和对外担保情况.....	57
七、需提醒投资者关注的董事、监事、高级管理人员的其他事项.....	58
八、董事、监事、高级管理人员两年内的变动情况.....	59
第四节 公司财务.....	61
一、最近两年的财务报表.....	61
二、最近两年的审计意见.....	68

三、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响	69
四、最近两年的主要会计数据和财务指标	82
五、关联方、关联关系及关联交易情况	98
六、需提醒投资者关注的会计报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	99
七、报告期内资产评估情况	99
八、股利分配政策和最近两年股利分配情况	100
九、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况	101
十、可能影响公司持续经营的风险因素	101
十一、公司经营目标和计划	105
第五节 董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明	108
第六节 备查文件	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、本公司、股份公司、三意时代	指	北京三意时代科技股份有限公司
有限公司	指	北京三意时代科技有限公司
股东会	指	北京三意时代科技有限公司股东会
股东大会	指	北京三意时代科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京三意时代科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京三意时代科技股份有限公司监事会
财务总监	指	公司财务负责人，系高级管理人员
环彩科技	指	深圳市环彩科技有限公司
彩移创新	指	深圳市彩移创新科技有限公司
天一众合	指	北京天一众合科技股份有限公司
天弘激光	指	苏州天弘激光股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	华西证券有限责任公司
报告期	指	2011年、2012年
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》
《公司章程》	指	《北京三意时代科技股份有限公司章程》
《公司章程（草案）》	指	《北京三意时代科技股份有限公司章程（草案）》
“三会”议事规则	指	北京三意时代科技股份有限公司《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
大华会计师事务所	指	大华会计师事务所有限公司

国家电网	指	国家电网公司
南方电网	指	中国南方电网有限责任公司
ISO	指	国际标准化组织，一个由约148个国家的全球标准化组织联合组成的全球性团体
ISO9001	指	ISO9000系列的组成部分，涵盖范围包括设计控制、管理责任、品质控制、采购、工序控制、不合格产品的控制、更正及防止行动等
仿真培训	指	Vestibule Training，模仿真实的工作条件，建设专门的培训试验室或人工环境，使用与工作场地相同的设备与技术，严格按照真实的情境来学习和训练如何处理工作中的实际问题
仿真机	指	一种以运行人员培训为目的，利用仿真技术对参考机组特征、特性进行理想化近似表达的仿真系统装置
虚拟现实	指	Virtual Reality，利用电脑模拟产生一个三维空间的虚拟世界，提供使用者关于视觉、听觉、触觉等感官的模拟，让使用者如同身临其境一般，可以及时、没有限制地观察三度空间内的事物
CAI	指	Computer Aided Instruction，即计算机辅助教学
MVVM	指	Model-View-View Model，即模型-视图-视图模型
XAML	指	eXtensible Application Markup Language，可扩展应用程序标记语言
RIA	指	Rich Internet Applications，即富互联网应用，具有高度互动性、丰富用户体验以及功能强大的客户端
变电站	指	电力系统的一部分，其功能是变换电压等级、汇集配送电能，主要包括变压器、母线、线路开关设备、建筑物及电力系统安全和控制所需的设施
继电保护	指	研究电力系统故障和危及安全运行的异常工况，以探讨其对策的反事故自动化措施
微电网	指	Micro-Grid，也译为微网，是一种新型网络结构，是一组微电源、负荷、储能系统和控制装置构成的系统单元
Android	指	一种基于Linux的自由及开放源代码的操作系统，主要使用于便携设备，如智能手机和平板电脑
iOS	指	苹果公司开发的手持设备操作系统

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：北京三意时代科技股份有限公司

英文名称：Beijing EEE-Times Technology Co., Ltd.

注册资本：500万元

法定代表人：吴斌

有限公司成立日期：2001年11月12日

股份公司成立日期：2012年12月14日

住所：北京市海淀区建材城中路1号枫丹丽舍5号楼2单元501室

电话：010-82924307

传真：010-82924307

网址：<http://www.3etimes.com/>

电子邮箱：bjsysd@126.com

信息披露负责人：郝小欣

所属行业：I65 软件和信息技术服务业（2012年《上市公司分类指引》）、
I65 软件和信息技术服务业（GB/T 4754-2011《国民经济行业分类》）

经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广，计算机系统服务，软件开发、软件咨询，销售计算机、软件及辅助设备（未取得行政许可的项目除外）

主营业务：电力教育培训软件的开发、销售与技术服务

组织机构代码：80116314-1

二、本次挂牌情况

（一）本次挂牌的基本情况

股票代码：430255

股票简称：三意时代

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：500 万股

挂牌日期：

（二）股东所持股份的限售安排

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。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。”

《公司章程（草案）》第二十七条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司其他股东自愿锁定其所持股份的，锁定期内不得转让其所持公司股份。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每

批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

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

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

股份公司成立于2012年12月14日，截至本公开转让说明书签署日，公司成立不足一年，无可公开转让的股份。

三、公司股权结构

（一）公司股权结构图

1、股份公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	股权性质	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	吴斌	自然人股	275.00	55.00
2	程珂		75.00	15.00
3	郝小欣		50.00	10.00
4	王彬生		50.00	10.00
5	徐彤		50.00	10.00
合计			500.00	100.00

2、股东持有股份的质押或其他争议情况

截至本公开转让说明书签署日，公司股东持有的股份不存在质押或其他有争议的情况。

3、公司现有股东之间的关联关系

经核查，上述股东中，郝小欣与程珂系母子关系；徐彤系郝小欣的姐夫；吴斌与郝小欣订有合作协议，存在一致行动关系；除此之外，其他股东无任何关联

关系。

（二）控股股东、实际控制人基本情况

吴斌持有公司股份 275 万股，占总股本的 55%，是公司第一大股东。

吴斌与郝小欣均为公司创始人，自公司成立至2012年11月，两人分别持有公司50%的股权，共同担任公司主要经营者和管理者角色，吴斌主要负责公司的技术研发工作，郝小欣主要负责公司的日常经营管理工作，两人共同对公司的经营决策产生重大影响，实际控制着公司的发展方向。2012年11月，郝小欣将其持有的部分股权转让给程珂、王彬生、徐彤和吴斌。股权转让完成后，郝小欣持股10%，吴斌持股55%，两人合计持有公司股份325万股，占总股本的65%，吴斌担任公司董事长和总经理，但郝小欣仍然担任公司董事和副总经理，并继续履行包括财务管理在内的公司管理职责；且吴斌与郝小欣于2012年11月26日签订了《合作协议书》，约定了一致行动关系，因此，吴斌与郝小欣是本公司实际控制人，且报告期内未发生变化。

吴斌先生，男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1999 年 7 月，毕业于清华大学电机工程与应用电子技术系，获工学硕士学位；1999 年 3 月至 2001 年 11 月，在清华大学担任讲师；2001 年 11 月出资设立北京三意时代科技有限公司，现任公司董事长兼总经理。

郝小欣女士，女，1955 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1982 年 6 月，毕业于清华大学自动化系，获工学学士学位；1982 年 7 月至 1986 年 4 月，在华北电力设计院工作；1986 年 4 月至 2001 年 4 月，在清华大学电机工程与应用电子技术系工作；2001 年 11 月出资设立北京三意时代科技有限公司，现任公司董事兼副总经理、财务总监、董事会秘书。

（三）其他股东基本情况

程珂先生，男，1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008 年 6 月毕业于北京信息工程大学，获工学学士学位；2008 年 7 月至今，就职于本公司。

王彬生先生，男，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1986 年 9 月至 1990 年 7 月，就读于中国青年政治学院青少年工作系，获教育学学士学位；

1993年9月至1996年7月，就读于中国人民大学财政金融系，获经济学硕士学位；1996年9月至1999年7月，就读于中国社会科学院研究生院财贸系（在职），获经济学博士学位；1990年8月至1993年8月，就职于河南省安阳市文峰区政府；1996年8月至1998年12月，就职于清华大学人文学院；2000年3月至2007年5月，就职于北京运时投资管理公司，担任副总经理；2007年7月至2008年2月，就职于吉林里程风力发电公司，担任董事长；2008年2月至2012年11月，为自由职业者；2012年12月至今，担任本公司董事。

徐彤先生，男，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1987年8月至1992年6月，就读于清华大学夜大学（在职）；1981年11月至1992年11月，就职于北京玩具七厂；1992年11月至今，就职于多元环球水务膜科技（中国）有限公司。

（四）股本形成及其变化情况

1、有限公司的设置

2001年11月9日，吴斌以货币出资1.5万元，郝小欣以货币出资1.5万元，共同设立有限公司。

2001年11月9日，北京中则会计师事务所出具了〔2001〕中则验E字第258号《验资报告》，验证上述出资已到位。

2001年11月12日，北京市工商行政管理局核发了注册号为1101082339013的《企业法人营业执照》，法定代表人为郝小欣，注册地址为北京市海淀区建材城中路1号枫丹丽舍5号楼2单元501室，经营范围为“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，股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	郝小欣	1.50	50.00	货币
2	吴斌	1.50	50.00	
合计		3.00	100.00	

经核查，依据有限公司设立时生效的《公司法》第二十三条的规定，科技开发、咨询、服务性公司的注册资本最低为人民币十万元。有限公司设立时注册资本为人民币三万元，不符合当时《公司法》的规定。

但依据《北京市工商行政管理局转发市政府办公厅<关于同意在中关村科技园区进行高新技术企业注册登记改制改组试点的通知>的通知》(京工商发(2000)127号)文件第三条的规定，高新技术企业中有限责任公司申请登记注册时，其注册资本达到3万元(含)以上，即予登记注册。

因此，有限公司设立时注册资本虽不符合当时施行的《公司法》规定，但有限公司出资人的出资真实，且符合北京市人民政府以及北京市工商行政管理局的相关规定，不存在潜在法律风险，不会对本次挂牌转让造成不利影响。

2、2002年有限公司增资至10万元

2002年5月10日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意将注册资本从3万元增至10万元，其中郝小欣、吴斌分别以货币增资3.5万元，并同意修改公司章程。

2002年5月24日，北京中则会计师事务所出具了中则变验A字(2002)第074号《验资报告》，验证上述出资到位。

2002年5月29日，北京市工商行政管理局核准了上述变更登记事项。

本次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	郝小欣	5.00	50.00	货币
2	吴斌	5.00	50.00	
合计		10.00	100.00	

3、2006年有限公司增资至100万元

2006年2月5日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意公司注册资本由10万元增至100万元，其中郝小欣、吴斌分别以货币出资45万元，并同意修改公司章程。

2006年2月9日，北京伯仲行会计师事务所出具了京仲变验字(2006)0209Z-W号《验资报告》，验证上述出资到位。

2006年2月9日，北京市工商行政管理局海淀分局核准了上述变更登记事项。

本次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	郝小欣	50.00	50.00	货币
2	吴斌	50.00	50.00	
合计		100.00	100.00	

4、2012年有限公司股东变更

2012年11月10日，有限公司召开股东会，同意股东郝小欣将其50万元出资中的15万元、10万元、10万元、5万元分别按原始出资额转让给程珂、王彬生、徐彤和吴斌。

2012年11月26日，北京市工商行政管理局海淀分局核准了上述变更登记事项。

本次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	吴斌	55.00	55.00	货币
2	程珂	15.00	15.00	
3	郝小欣	10.00	10.00	
4	王彬生	10.00	10.00	
5	徐彤	10.00	10.00	
合计		100.00	100.00	

5、股份公司的设立及变更

根据大华会计师事务所2012年12月4日出具的大华审(2012)5286号《审计报告》，截至2012年11月30日，公司经审计的净资产为人民币5,478,427.58元。根据北京中天华资产评估有限责任公司2012年12月5日出具的中天华资评报字(2012)第1357号《资产评估报告》，截至2012年11月30日，公司经评估的净资产为人民币5,571,689.04元。

2012年12月8日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意作为发起人，并以2012年11月30日为审计和评估基准日，以经审计（基准日为2012年11月30日）的账面净资产5,478,427.58元为依据，将净资产中的500万元折合成500万股，整体变更为股份有限公司，名称变更为北京三意时代科技股份有限公司，注册资本为500万元，余额478,427.58元计入公司资本公积。

2012年12月11日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了股份公司章程，并选举产生了第一届董事会和第一届监事会。

2012年12月11日，大华会计师事务所出具《验资报告》（大华验字〔2012〕356号），验证股份公司股本500万元已全部到位。

2012年12月14日，公司在北京市工商行政管理局海淀分局办理了工商变更登记手续，取得了注册号为110108003390136的《企业法人营业执照》。

股份公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	吴斌	275.00	55.00
2	程珂	75.00	15.00
3	郝小欣	50.00	10.00
4	王彬生	50.00	10.00
5	徐彤	50.00	10.00
合计		500.00	100.00

四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）公司董事

吴斌先生，公司董事长，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（二）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

郝小欣女士，公司董事，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（二）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

王彬生先生，公司董事，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（三）其他股东基本情况”相关内容。

张俊华先生，公司董事，男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004年7月毕业于清华大学数学专业，获理学学士学位；2004年7月至今，任本公司产品部经理。

耿益娟女士，公司董事，女，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997年7月毕业于中国农业大学电力系统专业，获工学学士学位；1997年7月至2004年10月，就职于北京鲲鹏食品集团公司；2004年10月至今，任本公司工程部经理。

（二）公司监事

郑冬梅女士，公司监事会主席，女，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997年6月毕业于清华大学动力系统专业；1997年7月至2002年4月，就职于清华大学电机工程与应用电子技术系；2002年4月至今，任本公司研发部经理。

韩文涛先生，公司监事，男，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年4月毕业于华北电力大学电力系统专业，获工学硕士学位；2006年6月至今，在本公司产品部工作。

王勇先生，公司职工监事，男，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2005年7月毕业于北京林业大学，获工学学士学位；2005年7月至2006年7月，就职于北京世纪博杰广告有限公司；2007年1月至今，在本公司产品部工作。

（三）高级管理人员

吴斌先生，公司总经理，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（二）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

郝小欣女士，公司副总经理，兼任财务总监、董事会秘书，分管财务和行政，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（二）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份情况

股东名称	职务	持股数量 (万股)	持股比例 (%)
吴斌	董事长、总经理、核心技术人员	275.00	55.00
郝小欣	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	50.00	10.00
王彬生	董事	50.00	10.00
张俊华	董事、核心技术人员		
耿益娟	董事、核心技术人员		
郑冬梅	监事会主席		
韩文涛	监事、核心技术人员		
王勇	监事		
合计		375.00	75.00

五、公司最近两年的主要会计数据和财务指标

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华审字（2013）000237 号审计报告，公司最近两年的主要财务数据如下：

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总计（万元）	753.28	621.61
负债总计（万元）	139.63	140.13
股东权益合计（万元）	613.65	481.48
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	613.65	481.48
每股净资产（元/股）	1.23	4.81
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.23	4.81
资产负债率（%）	18.54	22.54
流动比率（倍）	5.28	4.29
速动比率（倍）	5.28	4.22
应收账款周转率（次/年）	2.02	0.78
存货周转率（次/年）	21.53	5.13
项目	2012年度	2011年度
营业收入（万元）	551.51	283.09
净利润（万元）	132.17	-45.61
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	132.17	-45.61
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	132.17	-45.61
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	132.17	-45.61
毛利率（%）	82.41	76.18

项目	2012 年度	2011 年度
净资产收益率 (%)	21.54	-9.47
净资产收益率 (扣除非经常性损益) (%)	21.54	-9.47
基本每股收益 (元/股)	0.99	-0.46
稀释每股收益 (元/股)	0.99	-0.46
经营活动产生的现金流量净值 (万元)	146.78	101.12
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.29	1.01

六、本次挂牌的相关机构

(一) 主办券商	华西证券有限责任公司
法定代表人	杨炯洋
住所	四川省成都市陕西街 239 号
项目负责人	罗明
项目小组成员	罗明、张宏婷、林廷、吴佳旭、黄辉、郭名希、黄慧
联系电话	010-51662928-237
传真	010-66226708
(二) 律师事务所	北京君嘉律师事务所
住所	北京市丰台区马家堡东路 101 号院 7 号楼 3 单元 603 室
法定代表人	郑英华
经办律师	黄亮、胡礼新
联系电话	010-57703230
传真	010-59472289
(三) 会计师事务所	大华会计师事务所 (特殊普通合伙)
法定代表人	梁春
住所	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
经办注册会计师	施丹丹、张萌
联系电话	010-58350011
传真	010-58350006
(四) 资产评估机构	北京中天华资产评估有限责任公司
住所	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 单元 1303 室
法定代表人	李晓红
经办注册资产评估师	姜永成、张亮
联系电话	010-88395166
传真	010-88395661

(五) 证券登记结算机构	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
住所	深圳市深南中路 1093 号中信大厦 18 楼
电话	0755-25938000
传真	0755-25988122

第二节 公司业务

一、主要业务及产品

(一) 主营业务

公司专业从事电力教育培训软件的开发、销售与技术服务，产品主要分为两大类：电力仿真培训软件和电力CAI教学软件。

电力仿真培训软件主要用于电力企业对一线运行、维护、检修人员及技术管理人员进行仿真培训，以提高其技术素质和处理事故的应变能力；电力CAI教学软件主要用于电力院校对在校学生进行计算机辅助教育，以缩短学习时间、提高教学质量和教学效率。由于电力设备操作的复杂性和电力课程的专业性，电力教育培训软件对于安全意识要求高、差错容忍度低的电力行业十分重要。

公司在电力系统基础理论模型的基础上，融合了先进的计算机网络技术和多媒体技术，自2001年成立以来，开发出了一系列仿真培训软件和CAI教学软件，其中水电站仿真系统曾两次获得地方省政府的科学技术奖励。至今，这些产品已在北京、重庆、吉林、广东、新疆、河南等全国多个省、市、自治区的电力企业和电力院校安装运行。

公司主要业务与产品如下表所示：

主营业务	电力仿真培训软件	电力CAI教学软件
主要产品	变电站仿真系统、水电厂仿真系统、一体化仿真系统、集控站仿真系统、高压直流换流站仿真系统、城市轨道交通供电仿真系统等	标准化操作课件系统、设备组装与调试课件系统、工器具课件系统、回路讲解课件系统等
主要客户	发电企业、电网公司	电力院校
主要功能	培训、分析评估、实验等	教学、培训等
适用群体	主要针对电力系统一线生产运行、维护、检修人员及技术管理人员	主要针对电力院校学生
核心技术	动态潮流实时计算技术、仿真图形建模技术、继电保护库技术、三维虚拟现实技术等	三维虚拟现实技术、RIA技术、多媒体技术等

公司产品所获政府奖励如下表所示：

序号	名称	编号	发证机关	发证时间	获奖项目
1	福建省科学技术三等奖	2004-3-127-2	福建省人民政府	2004年12月5日	水口水电厂仿真系统研究开发
2	吉林省科学技术二等奖	2010J20013	吉林省科学技术进步奖励委员会	2012年12月30日	混流式机组水电厂运行仿真机

（二）电力仿真培训简介

仿真培训即利用计算机模仿真实的工作条件，建设专门的培训试验室或人工环境，按照真实的情境来学习和训练如何处理工作中的实际问题。电力行业的仿真培训对增强电厂、电站运行人员的运行技术素质，提高电力系统安全运行水平发挥着重要的作用，具有传统课堂培训所不可能替代的优势，可以让“教—学—练”的培训模式得到充分发挥，大大提高了教学和培训效果。

电力仿真培训软件是进行电力仿真培训不可缺少的软件平台。根据行业技术规范，电力仿真培训主要通过仿真机来实现。仿真机主要由硬件部分和软件部分组成。软件部分通常称为电力（电厂、电站）仿真培训系统或仿真系统等。

从20世纪50年代开始，由于核电站安全运行的需求，西方发达国家开始研制核反应堆和核电站的操作模拟培训器。到20世纪70年代，已建起了相当数量的核电站培训仿真中心。我国直到20世纪80年代初，才开始研制自己的电站仿真培训系统，并于1982年完成了我国第一台电站仿真机的研制。

最初，国内电力系统首先在火电厂和核电厂开展了培训仿真系统的研究和试验，取得了很好的效果，后来推广到了电网调度培训环节和变电站培训环节。自上世纪90年代起，政府开始逐渐重视电力行业的仿真培训工作。在随后发布的文件如《电力系统职工教育暂行规定》（电人教〔1995〕680号）、《国家电力公司职工教育培训暂行规定》（电人资〔2000〕489号）等，均对电力职工的仿真培训进行了规定，如提出“要逐步建设大型机组、大型变电站和电网调度系统的仿真模拟培训设施，对运行人员进行仿真培训”。

2007年，国家发展与改革委员会公布了《火电机组仿真机技术规范》《变电站仿真机技术规范》《水电仿真机技术规范》等一系列仿真培训技术标准。2008

年，中国电力企业联合会（以下简称“中电联”）印发了《电力行业仿真培训基地规范（试行）》，用于规范各个地方的培训机构，其中规定“火电、变电类培训基地应各具有三套及以上不同类型、规格的仿真机或仿真系统，调度、水电类培训基地应各具有一套及以上不同的仿真机”。自从行业有了统一的技术标准与培训规范后，对仿真系统的需求逐渐上升。但接下来几年，由于受全球金融危机的影响，行业对仿真系统的投入增长仍较为缓慢。

2011年7月和8月，中电联分别印发了《电力行业仿真培训基地管理办法》（以下简称“《管理办法》”）和《电力行业仿真培训基地年度检验办法》（试行）（以下简称“《检验办法》”），用于对各培训基地进行规范化管理及年度检验。《管理办法》中明确了包括“仿真系统”在内的培训费用支出项目，规范了费用管理机制。《检验办法》则将“年度仿真培训系统的数量及型号”作为年检必备内容，并通过多项指标评出合格、基本合格和不合格三个档次的培训基地。

在上述政策的促使下，自2011年下半年开始，各培训基地对仿真系统的投入开始大幅增长。2011年底，中电联对通过评估的50家基地进行年检复查，合格基地仅为24家；到2012年底，通过复查合格的培训基地达到了42家。（以上资料来源：中国电力企业联合会官方网站）

目前，在全国数百家开展仿真培训业务的机构中，已有50家机构获得了中电联“仿真培训基地”的评估认定。其中，国网新源丰满培训中心（原东北电网有限公司丰满培训中心）、北京电力公司培训中心、重庆市电力公司教育培训中心、河南电力工业学校、新疆电力教育培训中心仿真培训中心、沈阳工程学院仿真中心、山东省电力学校、齐齐哈尔电力培训中心等8家培训基地已成为公司的客户。

（三）主要产品

1、电力仿真培训系列产品

公司仿真培训系列产品主要包括水电厂仿真系统、变电站仿真系统、一体化仿真系统、集控站仿真系统、高压直流换流站仿真系统、城市轨道交通供电仿真系统等，主要应用于水力发电、输配电、供用电等电力领域仿真培训环节，针对电力系统一线生产运行、维护、检修人员及技术管理人员进行培训。这些系列产

品因应用领域不同而有所差异，但都具有以下特点：（1）仿真模型精确，动态过程逼真，提供给受培训人员的环境与真实环境具有一致性；（2）遵循原理性、实用性、先进性的基本原则，仿真范围广，功能齐全；（3）面向对象技术的应用使得仿真系统具有可移植性、可扩充性和可升级性。公司产品的应用领域和尚未涉足的领域如下表所示：

产业链	应用领域	主要产品	尚未涉足领域
发电	水电厂（站）	水电厂仿真系统	火电、核电及新能源发电领域
输配电	变电站、集控站、换流站等	变电站仿真系统、一体化仿真系统、集控站仿真系统、高压直流换流站仿真系统等	调度中心
供用电	市政、石油、石化等大型企业供用电领域	城市轨道交通供电仿真系统	除前述应用领域之外的其他领域

注：城市轨道交通供电仿真系统产品已研发出，但目前尚未销售。

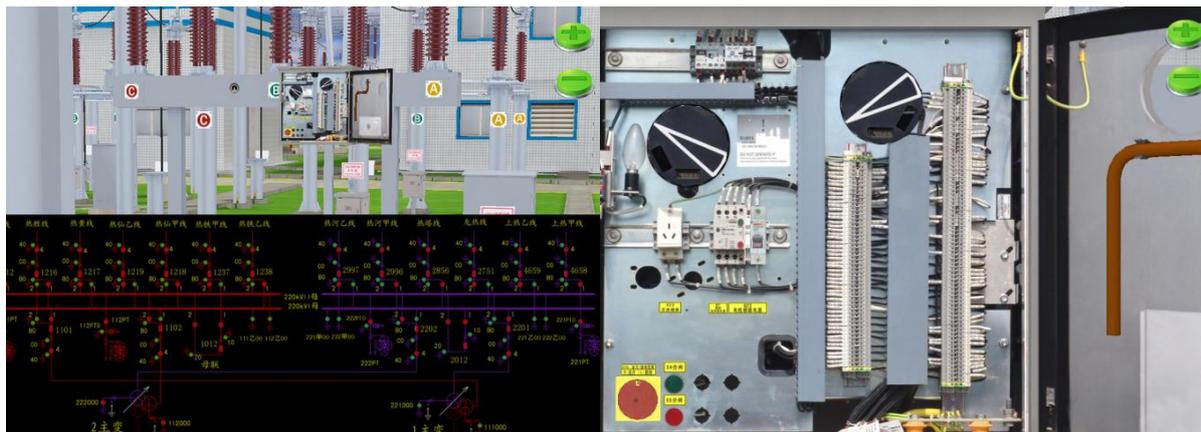
以水电厂仿真培训系统为例，产品运行界面如下：

水电厂仿真培训系统的运行界面



（外部场景）

（开关站）



(导航图)

(机构箱)

2、电力CAI教学系列产品

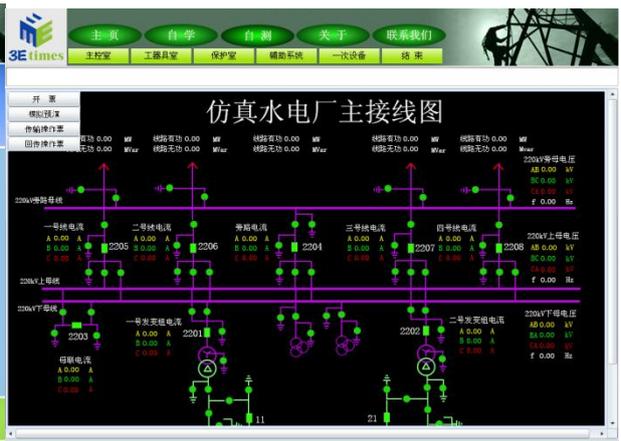
CAI教学软件是一种计算机辅助教学课件系统，是在计算机辅助下进行各种教学活动的工具；同时，CAI教学软件又是一种计算软件，它的开发、应用和维护是按照软件工程的方法来组织和管理。CAI教学软件综合应用多媒体、三维虚拟现实、知识库等计算机技术，克服了传统教学方式上单一、片面的缺点，能有效地缩短学习时间、提高教学质量和教学效率。

目前，公司开发的电力CAI教学系列产品主要包括标准化操作课件系统、设备组装与调试课件系统、工器具课件系统和回路讲解课件系统等。该系列产品利用3D动画、多媒体等技术呈现形式的交互式技能教学平台，建设一个集多媒体远程培训、互动交流于一体的教学、培训系统。通过公司开发的电力CAI教学软件，用户不但可熟悉和解读电力系统关键技术，还可针对不同专业水平的学员进行不同深度的教育、培训和考核。

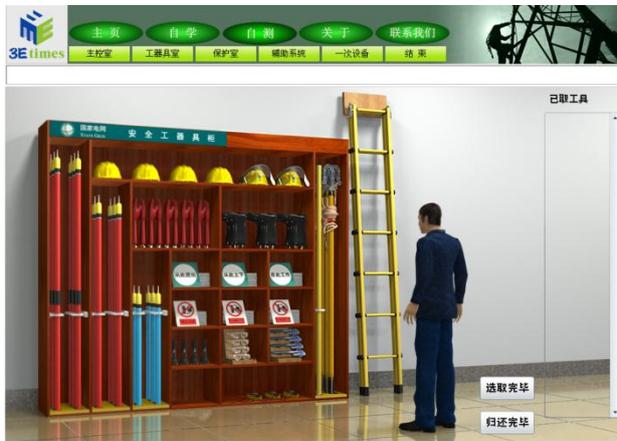
以标准化操作课件系统为例，产品运行界面如下：



(菜单项)



(主控室)



(工具室)

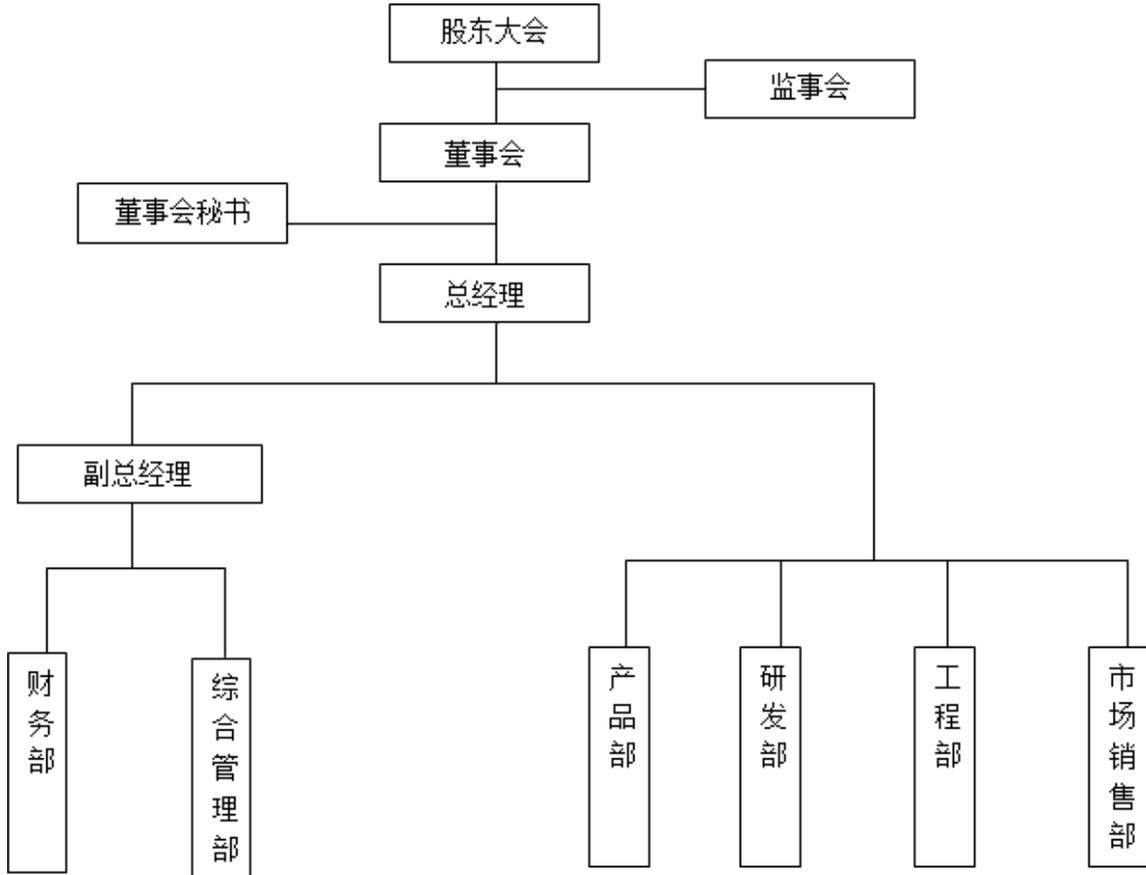


(保护室)

二、内部组织结构及业务流程

(一) 内部组织结构

截至本公开转让说明书签署日，公司内部组织结构情况如下：



(二) 主要业务流程

1、研发流程

公司的研发流程由研发部、产品部和工程部共同完成。其中研发部主要负责技术研发，主要是对基础平台和框架的研发，以便提高项目开发效率，形成公司技术积累和技术储备；产品部主要负责新产品的开发；工程部主要负责在研发产品基础上，根据客户的需求进行项目开发。

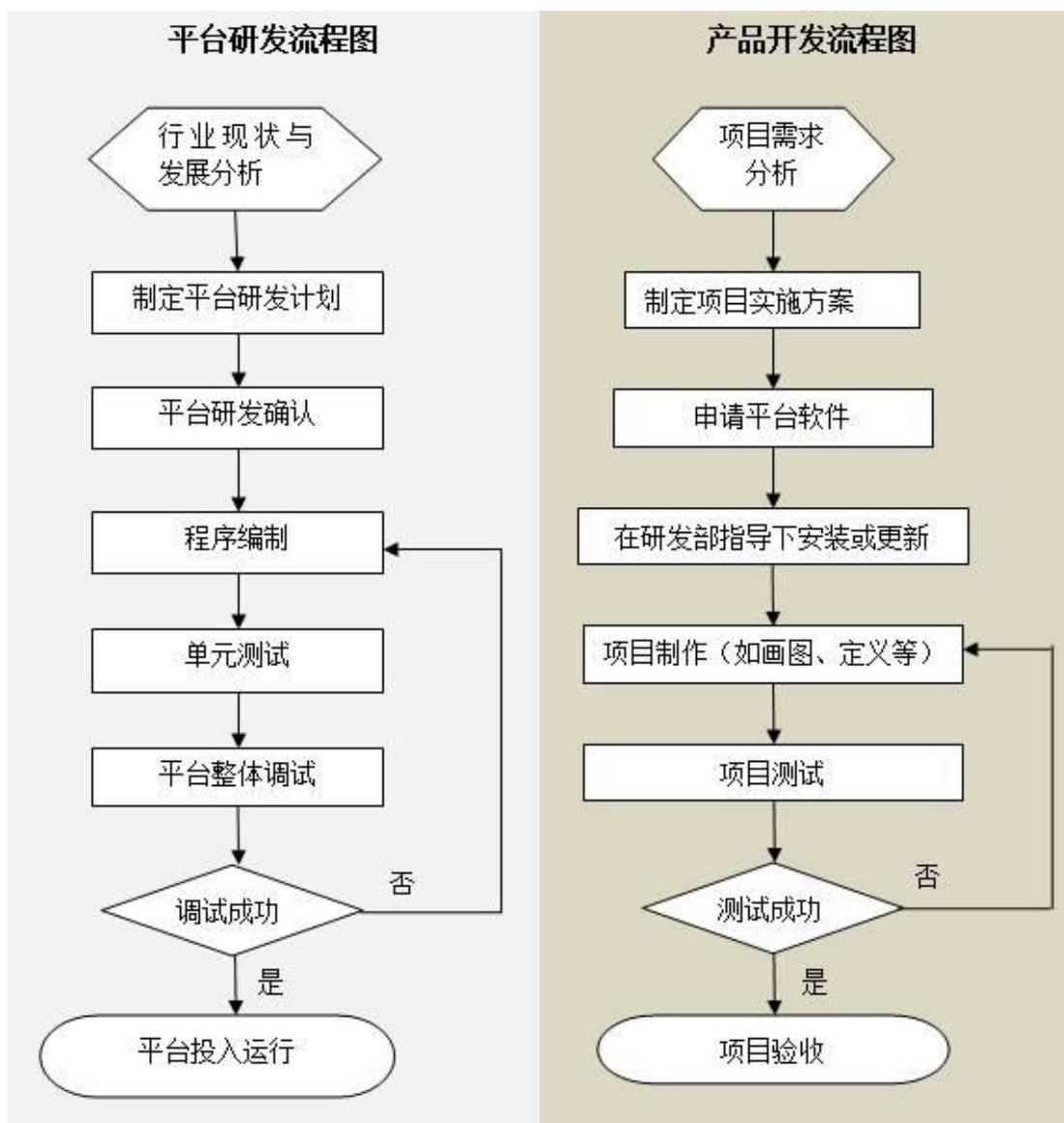
公司建立了以市场为导向，以自主研发为主，委托开发为辅的研发模式，与国内数家软件企业建立了合作关系，委托后者为公司开发部分平台界面及子系统模块。

公司自主研发流程主要分为平台研发与产品开发两个阶段，平台研发阶段的流程主要包括行业现状与发展分析、制定平台研发计划、平台研发确认、程序编制、单元测试、平台整体调试和平台投入运行等环节；产品开发阶段的流程主要包括：项目需求分析、制定项目实施方案、申请平台软件、在研发部指导下安装

或更新、项目制作、项目测试、项目验收等环节。根据客户需求不同，产品开发周期一般为3到6个月。当产品在项目制作过程中发现平台功能不支撑当前系统制作要求时，需要重新制定平台研发计划。

在产品研发流程中，平台研发与产品开发的关系为：平台是产品开发的制作工具，因此，平台研发是产品开发的必要环境，而产品开发是平台研发的驱动因素；产品开发的服务对象是客户，而平台研发的服务对象是产品开发团队。平台的研发提升了产品开发效率和产品的规范性，确保了产品质量。

公司产品研发流程图：



公司委托开发为辅的研发模式，即在公司开发人员相对紧缺、单独开发成本较高的情况下，委托有一定技术优势的公司，辅助本公司开发部分平台图形界面

及子系统模块，所委托部分为开发中的辅助环节，不涉及公司核心技术，均不形成知识产权。

报告期内，公司委托开发的合同内容如下：

2012年3月，公司与北京快播时代科技有限公司签订《水电厂电力生产安全培训课件软件开发合同》，委托该公司按合同要求完成“水电站安全学习系统”、“水电站安全生产标识识别系统”、“水电站安全工器具培训系统”等子系统模块的开发。此项开发主要是用动画制作软件制作系统模块，是开发电力CAI教学软件系统所需的辅助环节之一，开发费用在整个系统开发中大约占15%。

2012年7月，公司与北京京智联合技术开发有限公司签订《三维图像制作合同》，委托该公司按合同要求制作“一座水电厂全厂设备三维图像”。此项开发主要是用3Dmax绘图软件制作三维界面，是开发水电仿真系统所需的辅助环节之一，开发费用在整个系统开发中大约占10%。

2、销售流程

公司产品销售由市场销售部完成。市场销售部的主要职责：负责公司产品的市场开拓和产品销售工作，同时负责市场信息的收集、分析和评估，制定符合公司发展战略的市场开拓计划；负责市场销售投标及产品销售合同的签订及产品销售工作；负责销售款项的催收和销售欠款的追收等。

公司采取直接销售模式进行销售，主要分为两种形式，一种是招投标方式，公司大部分营业收入均通过招投标模式实现；另一种是客户直接下订单向公司购买。公司配备销售人员和技术人员全面负责市场调研、客户需求分析、招投标、销售、服务等一系列活动。

（1）招投标方式销售

公司仿真培训软件的销售主要采用招投标方式，销售对象主要是电力企业。电力企业通常在招标前会在指定的相关网站发布招标公告、确定招标时间、招标资质条件等，公司根据上述信息去投标，中标后即按照合同流程销售。

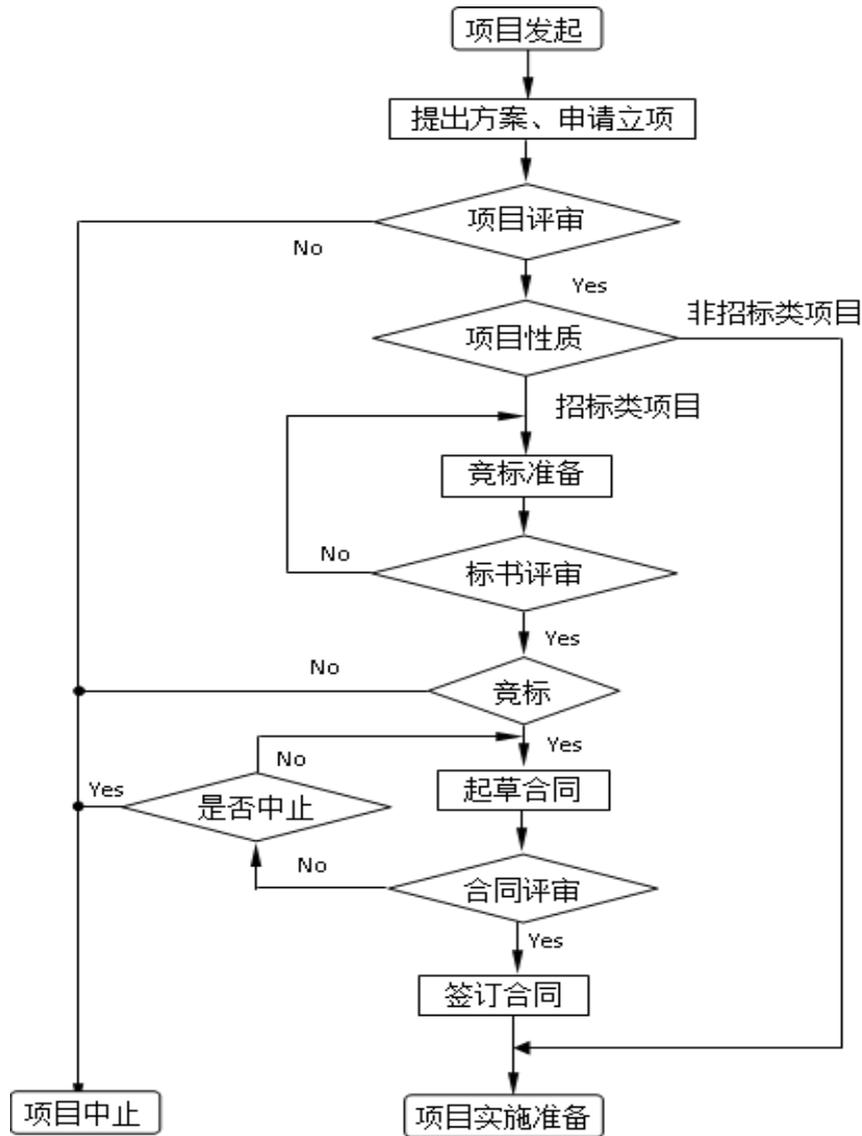
（2）客户直接订单采购

目前，客户直接订单采购模式下产生的营业收入占比较低，销售对象主要为电力学校。这些客户直接向公司下订单，并与公司签订销售合同，公司按照其要求组织研发和供货。

2011年，公司有3项合同通过招投标方式获取，合同金额共计85.24万，占销售收入的30.11%；2012年，公司有7项合同通过招投标方式获取，合同金额共计406.95万元，占销售收入的73.79%。公司2012年通过招投标方式获取订单的数量和比重大为增加，原因在于，因公司产品的客户主要为国有企事业单位，随着政府采购的公开化、透明化及行业经营的规范化，越来越多的客户采用招投的方式进行采购。

相比于客户直接下订单采购的方式，招投标方式规范性较强，营销环节更为复杂，对企业技术方面要求更高，虽然在一定程度上增加了企业的营销成本，也加剧了市场竞争，对甲方更为有利；但这种方式提供了更为市场化的竞争环境，促使企业凭技术和价格胜出，这对细分领域实力突出、价格较为灵活的中小企业更为有利。长期来看，招投标的方式，有利于促使企业投入更多的研发力量，不断开发出质优价廉的新产品，更为专注于自己所在的细分领域。

公司的销售流程如下图所示：



3、服务流程

公司的服务流程由市场销售部与工程部共同完成。工程部的职责是在研发产品基础上，根据客户的需求进行项目开发，与销售部门一起完成售前技术服务培训、售后服务跟踪及反馈等。

公司的服务流程主要包括以下几个环节：

(1) 售前技术服务培训

对于公司潜在客户或达成购买意向的客户，由公司的技术服务工程师对其进行产品演示、产品操作培训指导，以达到可以独立操作的目的。

(2) 售后服务跟踪

进行产品培训之后，技术服务工程师对售后培训的客户进行不定期的回访，确保产品使用规范，并及时了解客户使用情况及使用中发生的问题。

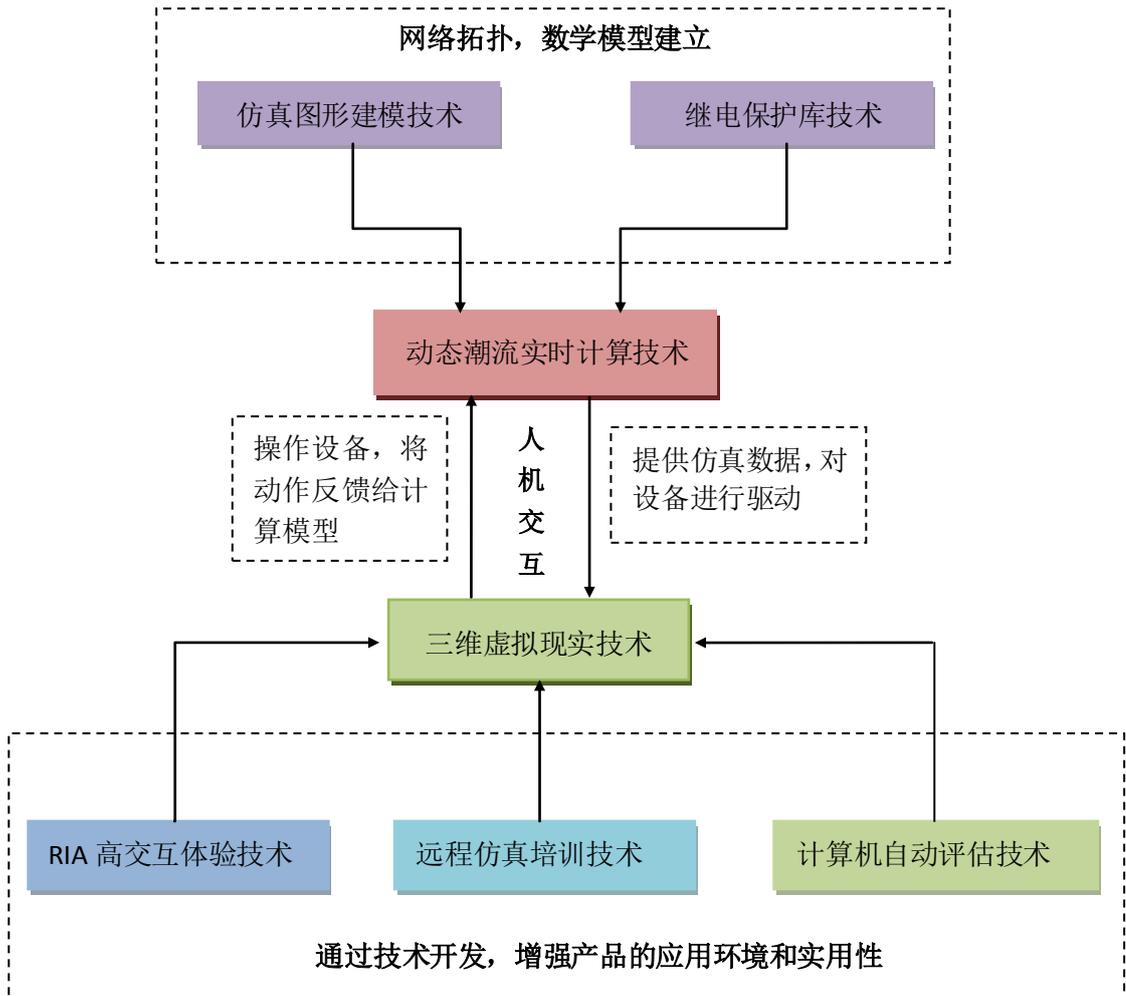
（3）售后服务反馈

根据客户使用的情况以及在现场出现的问题，进行售后反馈，在公司内部建立信息反馈机制并进行跟踪，从而不断提升产品可靠性。

三、与业务相关的关键资源要素

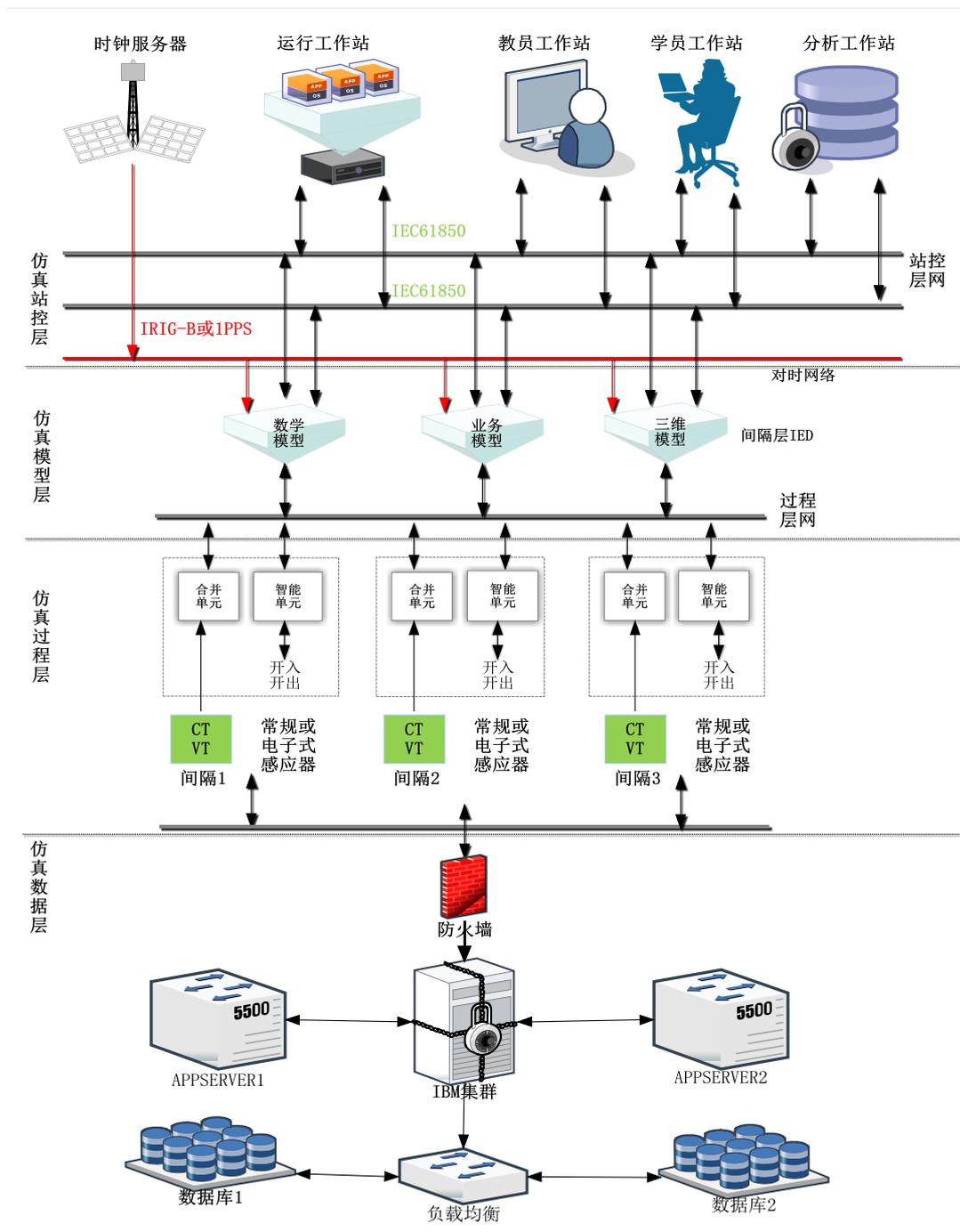
（一）主要技术

公司是高新技术企业，在软件产品开发方面取得了较好的成果；主要产品具有自主知识产权，并获得16项相关软件著作权。公司自主设计开发了核心软件架构，该架构包含多项技术。该核心软件架构如下图所示：



公司所有仿真培训产品都是基于上述核心架构开发的，产品模型如下：

仿真系统模型图



公司主要产品的技术含量情况如下：

序号	技术名称	应用产品	技术特色
1	动态潮流实时计算技术	仿真培训软件类产品	能够多角度地解决电力仿真的准确性和实时性问题，所有程序在自行开发的实时数据库上运行；数据实时性高、能计算各种复杂故障形式下的故障电流、运行过程中潮流保持收敛性
2	仿真图形建模技术	仿真培训软件类产品	鼠标拖拽可视化图形建模、自动网络拓扑，自动生成仿真模型，降低对仿真系统开发人员的计算机技术要求，提高仿真系统开发效率
3	继电保护库技术	仿真培训软件类产品	将仿真系统的保护装置做成可替换的软件模块，系统升级可以最大程度的节省投资；采用保护库、图形操作的方式，进行保护定值的自动整定，提高仿真系统开发的自动化程度，方便用户动态改变保护的自由配置
4	三维虚拟现实技术	仿真培训软件类产品、CAI 教学软件类产品	场景快速初始化；多媒体图像、声音与仿真过程同步；全场景下快速漫游和操作，提高培训效果，充分发挥虚拟现实的优势
5	RIA 高交互体验技术	CAI 教学软件类产品	采用 MVVM 框架设计模式，实现了 RIA 更好的用户体验，使用 XAML 语言实现界面元素描述，界面的逻辑部分能够呈现在客户端；较好的高交互用户互体验，增强了教学和培训效果
6	计算机自动评估技术	仿真培训软件类产品、CAI 教学软件类产品	实现对电力仿真培训操作的计算机评估，降低教员的阅卷负担，提高仿真考核的效率；评估体系具有准确、及时、科学、公正的特点
7	远程仿真培训技术	仿真培训软件类产品、CAI 教学软件类产品	实现了厂站仿真系统的远程访问，提高了电力企业或电力学校的仿真培训容量，同时也提高了系统运行管理的便捷性和安全性

（二）主要无形资产

公司在 2002 至 2012 年期间，开展了数十项研发项目，累计已获 16 项计算机软件著作权，均为公司自主开发获得，且均与公司主营业务相关。

公司上述技术均由内部开发完成，具有完全自主知识产权，不存在纠纷。由于研发支出不符合资本化条件，故未将其作为无形资产进行确认，因此账面价值为零。

公司获得的软件著作权如下表所示：

序号	软件名称	编号	取得情况	使用情况	取得日期
1	变电站仿真系统 V1.0	软著登字第 002601 号	原始取得	使用中	2002 年 4 月 18 日
2	工作票自动生成系统 V1.0	软著登字第 002591 号	原始取得	使用中	2002 年 4 月 28 日
3	水电厂仿真系统 V1.0	软著登字第 BJ5485 号	原始取得	使用中	2003 年 1 月 20 日
4	直流换流站仿真培训系统 V1.0	软著登字第 BJ5933 号	原始取得	使用中	2003 年 7 月 15 日
5	集控站仿真系统软件 V1.0	软著登字第 BJ13689 号	原始取得	使用中	2009 年 4 月 1 日
6	变电操作票自动生成系统 V1.0	软著登字第 BJ13875 号	原始取得	使用中	2009 年 4 月 20 日
7	变电仿真支撑平台软件 V1.0	软著登字第 BJ22938 号	原始取得	使用中	2009 年 7 月 24 日
8	远程仿真培训系统 V1.0	软著登字第 BJ22944 号	原始取得	使用中	2009 年 7 月 27 日
9	水电厂仿真支撑平台软件	软著登字第 BJ23111 号	原始取得	使用中	2009 年 8 月 5 日
10	电网/变电站联合仿真系统 V1.0	软著登字第 BJ23090 号	原始取得	使用中	2009 年 8 月 5 日
11	城市轨道交通供电仿真系统 V1.0	软著登字第 0337923 号	原始取得	使用中	2011 年 1 月 10 日
12	变电站操作流程考核系统 V1.0	软著登字第 0325869 号	原始取得	使用中	2011 年 1 月 20 日
13	微机五防装置仿真系统 V1.0	软著登字第 0337922 号	原始取得	使用中	2011 年 3 月 1 日
14	变电站仿真系统 V2.0	软著登字第 0356696 号	原始取得	使用中	2011 年 10 月 20 日
15	变电第一种操作票自动生成系统	软著登字第 0359908 号	原始取得	使用中	2011 年 11 月 1 日
16	轴流转浆式机组水电厂仿真系统	软著登字第 0359897 号	原始取得	使用中	2011 年 11 月 4 日

公司拥有.com的国际顶级域名1项:

序号	域名	所有者	创建时间	过期时间
1	3etimes.com	本公司	2010 年 7 月 27 日	2014 年 7 月 27 日

（三）业务许可资格或资质

序号	资质名称	编号	发证机关	发证时间	备注
1	高新技术企业证书	GF201211001266	北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局	2012年10月30日	有效期三年
2	软件企业认定	京R-2008-0867	北京市科学技术委员会	2008年12月31日	按要求每年进行年审
3	ISO9001:2008质量管理体系认证	04410Q11335R0S	北京中京科环质量认证有限公司	2010年11月9日	有效期三年

注：由于大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具“大华审字（2013）000237号《审计报告》”时（审计报告日期：2013年1月12日）公司的高新技术认定已经通过复审但尚未实际发放（实际发放日期：2013年3月），故本公开转让说明书与审计报告中对高新技术企业证书发证时间的描述存在不一致的地方。

（四）主要固定资产

本公司固定资产包括电子设备、运输设备及其他设备。根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华审字（2013）000237号审计报告，截至2012年12月31日，本公司固定资产情况如下：

项目	原值（元）	账面价值（元）	成新率（%）
电子设备	252,782.54	49,554.49	19.60
运输设备	440,266.00	26,878.00	6.10
其他设备	18,579.00	2,174.80	11.71
合计	711,627.54	78,607.29	11.05

（五）员工情况

截至2012年12月31日，公司在职员工23人，工作地均在北京。员工年龄、工龄、工作岗位、学历结构等情况分别如下：

1、按照年龄划分

项目			图示
年龄	人数	占比 (%)	
20-29 岁	10	43.48	
30-39 岁	6	26.09	
40-60 岁	5	21.74	
60 岁以上	2	8.69	
合计	23	100.00	

2、按照工龄划分

项目			图示
工龄	人数	占比 (%)	
1 年以下	2	8.70	
1-2 年	6	26.09	
2-3 年	3	13.04	
3-5 年	3	13.04	
5 年以上	9	39.13	
合计	23	100.00	

3、按照工作岗位划分

项目			图示
工作岗位	人数	占比 (%)	
管理人员 ¹	2	8.70	
财务人员	2	8.70	
技术人员	17	73.90	
销售人员	1	4.35	
行政人员	1	4.35	
合计	23	100.00	

注¹: 总经理吴斌是核心技术人员, 在此将其作为管理人员统计, 没有计入技术人员。

4、按照学历划分

项目			图示
学历	人数	占比 (%)	<p>■ 研究生 ■ 本科 ■ 大专</p>
研究生	3	13.04	
本科	12	52.18	
大专	8	34.78	
合计	23	100.00	

6、研发部门及核心技术人员

近年来，公司研发投入不断加大，研发费用占主营业务收入比重均超过40%。公司作为软件行业的高新技术企业，保持产品的技术领先性是公司竞争力的核心，研发部门在公司内部具有举足轻重的地位。公司研发部主要负责根据产品部的基础模型进行技术研发；负责产品和项目开发、调研、实施及验收工作；负责公司自有新产品（包括产品升级）构思设计与基础技术研究。截至2012年底，研发部共有研发人员13名，占公司总人数的57%，均为电力行业或计算机行业相关专业出身。研发部由模型研发组、仿真研发组、三维开发组和软件测试组等四个小组构成。部门构成及主要职责如下表所示：

部门		主要职责
研发部	模型研发组	主要负责产品中电力系统模型模块的研发
	仿真研发组	主要负责产品中仿真模块的研发
	三维开发组	主要负责产品中三维场景模块的研发
	软件测试组	主要负责所有产品的基本测试和交叉测试
产品部		了解市场需求，有计划的推出适应市场并具有竞争力的新产品；准确的领会公司领导、市场销售部对新产品特点要求；编制新产品关键质量控制及工艺说明；主持新产品试产总结会和试产评审；为研发部、工程部提供技术支持，为销售部提供产品知识培训
工程部		在研发产品基础上，根据客户的需求进行项目开发。主要是负责公司重点、疑难项目的研发，目标是形成公司有竞争力的产品和解决方案，支持市场和项目立项工作

公司核心技术人员基本情况如下：

吴斌先生，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（二）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

张俊华先生，基本情况详见本公开转让说明书第一节之“四、（一）公司董事”相关内容。

耿益娟女士，基本情况详见本公开转让说明书第一节之“四、（一）公司董事”相关内容。

韩文涛先生，基本情况详见本公开转让说明书第一节之“四、（二）公司监事”相关内容。

公司核心技术人员持有本公司股份情况详见本公开转让说明书第一节之“四、（四）公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份情况”相关内容。

四、业务基本情况

（一）收入构成情况

报告期内，公司业务收入构成情况如下：

主营业务	2012 年度		2011 年度	
	销售收入 (元)	占比 (%)	销售收入 (元)	占比 (%)
软件	5,433,067.05	98.51	2,796,675.67	98.79
其中：电力仿真培训软件	4,453,506.67	80.75	2,084,025.67	73.62
电力 CAI 教学软件	940,660.38	17.06	675,000.00	23.84
其他软件	38,900.00	0.70	37,650.00	1.33
硬件	82,051.28	1.49	34,188.03	1.21
合计	5,515,118.33	100.00	2,830,863.70	100.00

自公司成立以来，主营业务未发生变化。2012年度及2011年度公司的营业收入分别为5,515,118.33元、2,830,863.70元，均来自主营业务收入，主营业务突出。

2010年，公司对电力仿真培训软件中的部分产品和技术进行了二次研发，开发出了主要针对电力院校的CAI教学软件，并于2011年开始进行销售。由于市场推广需要一个过程，目前该部分业务在主营业务中的比重较低。

2011年，整个电力行业对仿真系统的投入仍相对不足，2012年则有了明显的增长。再加上2011年公司投入大量精力开发针对电力院校的电力CAI教学软件，

而对仿真培训产品的市场营销投入相对不足,上述原因导致公司2011年整体销售收入偏低。2011年公司共销售仿真系统7套,取得销售收入208.40万元;2012年,在整个行业的带动下,公司的电力仿真培训业务收入实现大幅增长,共销售仿真系统13套,销售收入445.35万元,同比增长113.70%。

报告期内,公司电力仿真培训软件系列产品销售收入构成情况如下:

产品名称	2012 年度		2011 年度	
	销售收入 (元)	占比 (%)	销售收入 (元)	占比 (%)
变电站仿真系统	3,451,233.17	77.49	1,191,025.67	57.15
一体化仿真系统	498,000.00	11.18	498,000.00	23.90
集控站仿真系统	273,504.27	6.14		
水电厂仿真系统	230,769.23	5.19	395,000.00	18.95
合计	4,453,506.67	100.00	2,084,025.67	100.00

报告期内,公司电力CAI教学软件系列产品销售收入构成情况如下:

产品名称	2012 年度		2011 年度	
	销售收入 (元)	占比 (%)	销售收入 (元)	占比 (%)
标准化操作课件系统	495,000.00	52.62	280,000.00	41.48
设备组装与调试课件系统	240,000.00	25.51		
工器具课件系统	205,660.38	21.87	395,000.00	58.52
合计	940,660.38	100.00	675,000.00	100.00

(二) 前五名客户

2012年度和2011年度,公司前五名客户的销售额分别占当期主营业务收入的78.01%和94.20%,不存在单一客户销售额占比超过50%的情况。

2012年公司前五名客户销售额及其占主营业务收入比重情况:

序号	客户名称	金额(元)	比例(%)
1	北京市电力公司	1,997,000.00	36.21
2	国网新源水电有限公司丰满培训中心	700,660.38	12.70
3	新疆电力公司	679,487.19	12.32

4	深圳市锦祥自动化设备有限公司	498,000.00	9.03
5	北京清大高科系统控制有限公司	427,350.40	7.75
合计		4,302,497.97	78.01
主营业务收入		5,515,118.33	100.00

2011年公司前五名客户销售额及其占主营业务收入比重情况：

序号	客户名称	金额（元）	比例（%）
1	国网新源水电有限公司丰满培训中心	790,000.00	27.91
2	北京清大高科系统控制有限公司	769,230.77	27.17
3	深圳市锦祥自动化设备有限公司	498,000.00	17.59
4	重庆市电力公司	459,487.18	16.23
5	新疆电力公司	150,000.00	5.30
合计		2,666,717.95	94.20
主营业务收入		2,830,863.70	100.00

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东均未在上述主要客户中占有权益。

（三）前五名供应商

公司主营业务为研发和销售电力教育培训软件。采购的商品主要是依照客户要求采购的与软件配套相关器件和一些低值耗材等，采购金额较小，且占主营业务收入的比例极小，对本公司的生产和经营不构成重要影响。预计公司未来不存在大额采购的情况。公司所需产品市场竞争比较充分，公司不存在对供应商依赖的问题。

2012年公司前五名供应商采购金额及其占采购总额比重情况：

序号	供应商名称	金额（元）	比例（%）
1	京东世纪信息技术有限公司	16,386.25	100.00
合计		16,386.25	100.00
采购总额		16,386.25	100.00

2011年公司前五名供应商采购金额及其占采购总额比重情况：

序号	供应商名称	金额（元）	比例（%）
1	北京国盛家园装饰建材有限公司	82,448.29	79.34
2	北京王府井百货股份有限公司	19,250.00	18.52
3	中国软件与技术服务股份有限公司	2,222.22	2.14
合计		103,920.51	100.00
采购总额		103,920.51	100.00

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东均未在主要供应商中占有权益。

（四）重大业务合同

报告期内，对公司持续经营有重大影响的业务合同及履行情况如下：

1、2012年6月3日，公司与北京铁路电气化学校签署合同，受托就“地铁供电一次系统教学软件”进行技术开发，合同有效期为2012年6月3日至2013年6月3日。合同价款总额为人民币35.22万元，目前该合同正在履行中。

2、2012年6月25日，公司与北京铁路电气化学校签署合同，受托就“地铁供电二次系统教学软件”进行技术开发，合同有效期为2012年6月25日至2013年6月25日。合同价款总额为人民币30.22万元，目前该合同正在履行中。

3、2012年6月25日，公司与北京铁路电气化学校签署合同，受托就“地铁运检一体化教学软件开发”进行技术开发，合同有效期为2012年6月25日至2013年6月25日。合同价款总额为人民币25万元，目前该合同正在履行中。

4、2012年7月10日，公司与北京市电力公司签署合同，受托就“变电站综合培训仿真系统”进行技术开发，合同内容为开发“北京市1座500kV变电站、2座220kV变电站和1座110kV变电站仿真系统，以及基于上述4座变电站组成的监控中心仿真系统”。合同有效期为2012年7月10日至2012年9月30日。合同价款总额为人民币211.682万元，目前合同已履行完毕。

5、2012年7月10日，公司与国网新源水电有限公司丰满培训中心签署合同，受托就“标准化运行操作培训课件”进行开发，合同内容为开发“一套基于web方式的水电运行人员标准化运行操作培训课件系统”，合同有效期为2012年8月

15日至2012年12月31日。合同价款总额为人民币49.5万元，目前合同已履行完毕。

6、2012年12月6日，公司与新疆电力公司教育培训中心签署合同。公司按招标文件（编号：WLZB2012-WZ05-08）的要求，向新疆电力公司教育培训中心提供“带电检测仿真培训软件”，用于培训中心110kV八户梁变电站实训基地改造项目的建设。合同价款总额为79.5万元，目前合同已履行完毕。

五、商业模式

报告期内，公司的收入和利润主要来源于销售软件产品。公司根据客户需求，在自主研发的软件平台上开发产品，然后通过一次性销售给客户来获取利润。销售之前的技术培训、咨询和销售之后质量保证期之内的软件维护多以免费的方式进行；超过质量保证期的产品，公司酌情收取一定的维护费。

现阶段，公司的商业模式逐渐朝向“软件定制开发+服务”的模式靠拢，即更多地采用定制化开发服务的模式：公司根据客户提出的具体要求，在已有产品平台的基础上，开发相应模块或应用提供给客户，后期通过开发客户所需的其他应用来收取服务费。公司采用这种模式的原因如下：

（1）符合软件行业的发展趋势。相比于行业通用软件，定制化开发可以满足客户更多个性化需求，并能提供更多的应用服务，符合软件行业的发展趋势。

（2）符合下游客户的行业需求。在公司已经实现的业务中，已有部分客户采用定制化开发的模式，并且有越来越多的客户有这方面的需求，希望公司能提供更多的应用服务。

（3）符合公司的战略规划及产品规划。未来几年内，公司将在现有产品中融入最新的虚拟现实技术，提升用户体验，为用户提供更多的服务。在未来一段时间，公司还将利用在Android和iOS平台开发的技术资源，丰富此类产品线，推动该系列产品的规模化。这些都为未来采用定制化服务模式提供了支撑。

六、所处行业、市场规模及基本风险特征

（一）所处行业基本情况及生命周期

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），公司

所在行业属于“I 信息传输、软件和信息技术服务业”门类下的次类“I65 软件和信息技术服务业”大类，通常简称为“软件行业”。

按照公司产品应用领域来分，公司业务所在的细分行业为“电力系统应用软件行业”，主要由电力领域生产管理软件、控制软件、决策软件、仿真软件等构成。目前，本公司的主要产品是以电力仿真培训软件为主的电力教育培训软件。

信息产业具有技术更新快、产品生命周期短、技术继承性较强等特点。系统软件、数据库技术与网络技术的不断升级，将促使软件行业进行持续更新，以实现对各种技术应用的有效支持，使得其功能和性能更加完善，其服务更加柔性化和个性化，从而更好的去创造和满足市场需求，推动行业的持续发展。

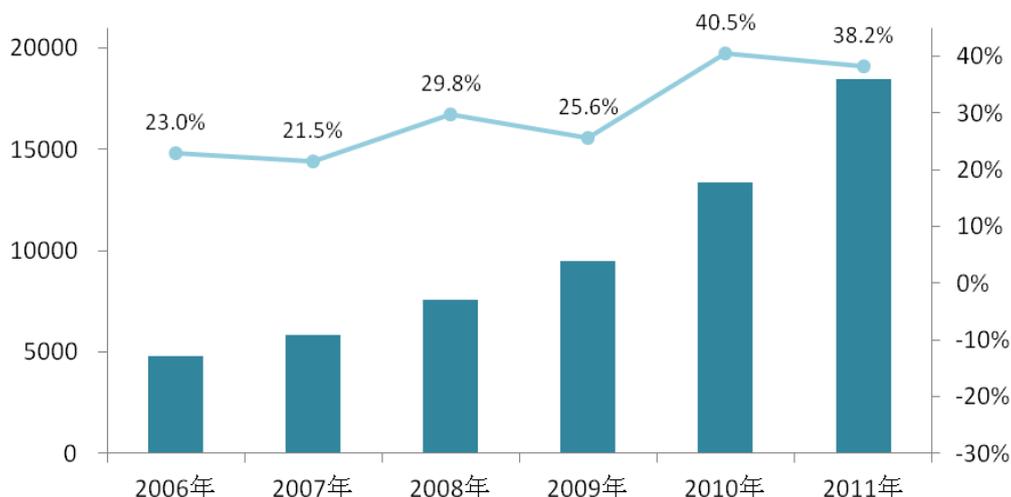
(二) 我国软件行业现状及发展趋势

软件行业主要由软件产品、系统集成、软件技术服务、嵌入式系统软件以及 IC 设计等行业构成。软件行业是我国各级政府重点支持发展的重要产业，相关企业在产业规划布局、人才引进、自主创新、财政与税收等方面能得到一系列支持，软件市场规模持续增长。

软件行业在电子信息产业中的地位不断提升，增速常年在高位运行。近年来，软件行业在电子信息产业的收入比重不断攀升，已经从 2000 年的 6% 上升到了 2011 年的 20%。随着我国经济的快速发展，行业近几年一直保持着较高的增长速度。“十一五”期间年均增长率超过 28%，远高于 GDP 增速。受全球金融危机的影响，2009 年行业规模增速总体出现下滑；2010 年随着宏观经济形势的好转，行业则走出低谷；2011 年，伴随着国家在工业信息化领域的政策支持和引导，全年共实现软件业务收入超过 1.84 万亿元，同比增长 32.4%，超过“十一五”期间平均增速 4.4 个百分点，并超过同期电子信息制造业增速 10 个百分点以上。

2006-2011 年我国软件和信息技术服务业收入及其增长情况

单位：亿元



数据来源：历年电子信息产业统计公报，工业和信息化部

软件行业的市场需求和发展空间未来不断拓展。“十二五”期间，我国将加快转变经济发展方式、推进产业结构战略性调整、促进信息化和工业化深度融合、着力保障和改善民生、加强和创新社会管理，这为行业带来了更为巨大的市场需求和发展空间。从行业和企业应用层面上看，“两化”深度融合越来越依赖工业软件和行业解决方案；从政府和社会机构应用层面上看，社会管理方式创新要求不断提高管理和服务系统的综合集成能力；从个人和家庭消费层面上看，数字化生活的广泛普及正在不断拓展行业的广阔市场空间。根据《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》，到2015年，行业收入要突破4万亿元，占信息产业比重达到25%，年均增长24.5%以上，软件出口达到600亿美元。未来几年，行业4万亿元的市场需求规模将成为产业新的发展机会。

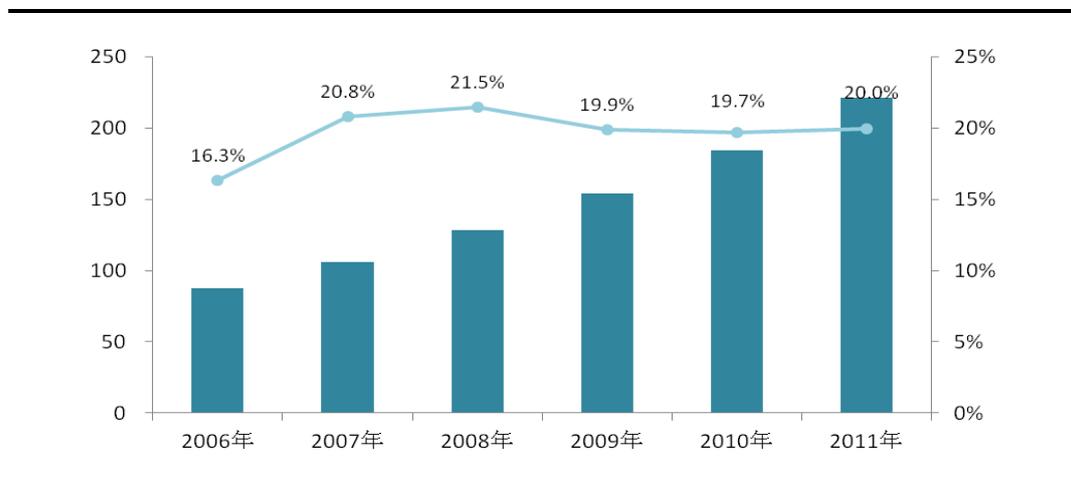
（三）我国电力软件行业的市场规模

我国电力信息化投资逐年增长。“十一五”期间，国家电网和南方电网分别投入8,700亿元及2,340亿元用于电网的线路、变电站等方面的建设及管理，信息化建设是其中的重要组成部分，由此催生了庞大的电力信息化市场需求。过去五年，我国电力行业信息化市场年均投入132亿元，平均增速近20%。“十二五”规划明确提出“全面提高信息化水平”，在国家各项利好政策的持续引导下，电力行业信息化将进入快速发展期。预计2012年至2015年，随着国家电网公司“坚强智能电网”建设规划的实施、新兴应用领域的不断出现以及产品更新换代需求

的推动，电力信息化投资规模将保持快速增长。

2006-2011 年我国电力行业信息化市场投入情况统计图

单位：亿元



数据来源：中国电力企业联合会

电力软件的投入比重加大，应用更加深入与广泛。在电力信息化过程中，基于各种信息技术和行业应用经验开发出的电力行业应用软件，在改造并提升电力行业的技术手段和生产组织方式的过程中起到至关重要的作用。因此，以电力系统应用软件为主的信息化建设与信息技术应用，为电力企业生产、经营、管理、教育和培训等各方面提供了有力支撑，成为电力企业运营不可缺少的部分。据 IDC（国际数据公司）出具的报告《中国电力行业 IT 解决方案市场 2011-2015 年预测与分析》显示，2010 年电力行业对软件和软件服务的投资达到近 90 亿元，2006 年至 2010 年期间的复合年增长率高达 24.7%。目前我国电力行业对于信息化建设的投入还处在基础硬件大规模投入阶段，未来随着硬件部分投入比重的逐渐降低，电力企业对软件部分的投入势必越来越重视，未来对电力软件的需求还将进一步释放。未来，电力软件将更加注重开发电力企业各项业务与信息资源，更为深化系统应用，从而帮助电力企业实现“数据采集数字化、生产过程自动化、业务处理互动化、经营管理信息化、战略决策科学化”等全面的智能化。

电力教育培训软件需求旺盛，而市场供应相对不足。近几年我国对新能源发电及智能电网的投入迅猛增长，从而使电力企业对具备智能化操作技术的员工需求大量增加，对其操作水平与操作技能的要求也相应提高；同时，各地的电力院校逐渐摆脱了传统的教学方式，更加倾向于采用 CAI 软件进行教学与培训。因

此，各地电力企业和电力学校等对电力教育培训软件的需求十分旺盛。在此背景下，相应的电力软件开发尚未能及时跟进，加上目前市场上既懂电力业务操作流程、又懂数学模型和三维虚拟现实技术的企业较少，因而市场供应远未饱和。随着各地电网公司和电力院校由传统教育培训方式转向电子化教育培训方式，加上政策扶持，未来市场容量会逐渐扩大。

（四）行业基本风险特征

1、市场竞争加剧风险

随着国内电力信息化市场进一步的发展，对电力教育培训的需求将迅速上升，国内外电力软件企业纷纷加大研发、生产、营销等方面的投入。同时，国内其他领域软件企业和电力设备企业也可能进入这一市场。由此，电力教育培训软件市场，尤其是进入门槛相对较低的电力 CAI 教学软件市场，将面临更为激烈的竞争，这将对公司的竞争优势和盈利能力带来不利影响。

2、行业依赖风险

公司的主要产品是电力教育培训软件，主要客户是电力领域相关的企业和教育培训机构。因此，公司产品的市场前景主要取决于电力行业整体发展规模和信息化水平，对电力行业具有一定的依赖性。从长期来看，电力行业信息化的需求将不断增长，为电力软件企业的发展提供了良好的发展空间；从短期来看，如果未来我国宏观经济形势出现波动，相关宏观经济政策和产业政策出现调整，可能使电力行业进入周期性低谷，这将对公司产生不利影响。

3、技术替代风险

随着电力行业信息化技术的飞速发展，越来越多的电力企业把信息化建设作为实现战略目标的重要一环，以便增强其竞争力，这对电力软件行业不断提出了新的要求。公司产品技术涉及电力系统数学模型、软件编程、三维虚拟现实等各个方面，根据客户需求深入的研究和开发需要时间和资金上的投入，这就可能存在跟不上客户产品更新换代步伐的情况，从而对公司产生不利影响。

（五）所处细分行业的市场规模

由于电力仿真系统市场较为细分，目前尚未有权威机构对其市场规模做过专

门的统计。在全国通过中电联评估的 50 家培训基地中，其中有 47 家是火电、变电类培训基地，按中电联关于培训基地的规定，上述机构至少要有三套以上的仿真系统，其它培训基地则至少要有有一套以上。由于仿真系统价格因电厂（电站）规模的不同而异，价格由十几万至百万元不等。如按每套 30 万元的均价计算，每家火电、变电培训基地在仿真系统上的投入至少近百万元，那么全国 50 家培训基地在仿真系统上的投入共有近 5000 万。除此之外，全国各地还有近百家未通过中电联评估的电力培训中心（学校），据此推算，整个电力仿真系统的市场规模应该近亿元。

电力 CAI 教学软件主要针对开设电力专业课程的学校，此类学校数量众多且每个学校开设的电力课程门数不一，大多数学校对 CAI 软件的投入主要取决于财政拨款，因此确切的市场规模难以统计。随着 IT 技术在教学领域应用的日趋广泛，国家在政策上的扶持及资金投入也将逐渐加大，未来，电力 CAI 教学软件的市场规模会随之扩大。

（六）公司在行业中的竞争地位

电力教育培训软件市场目前正处于成长阶段，企业数量较少，以电力仿真培训软件为主营业务的公司数量更少，大部分规模较小，行业的竞争格局如下：

第一类是国有企业下属的电力软件子公司。如南瑞集团旗下的北京科东电力控制系统有限责任公司（原中国电力科学研究院下属子公司，以下简称科东电力），专注于电力系统自动化领域的技术研究、产品开发、方案咨询和工程服务，业务覆盖电网自动化、用电自动化、电力仿真及电力市场等领域。在电力仿真方面，科东电力是国内从事电力培训仿真系统研发和应用的龙头单位，居国内领先和主导地位（资料来源：南瑞集团公司官方网站）。此外，还有中广核旗下的中广核（北京）仿真技术有限公司（以下简称中广核仿真），主要专注于核电领域的仿真软件业务。这类公司的特点是具有国有资本背景，且从业时间较长，形成了较强的技术积累和品牌实力，在市场某个领域占据一定的垄断优势。

第二类是主营电力仿真软件的民营企业。如本公司、保定华仿科技有限公司（以下简称保定华仿）、广东亚仿科技股份有限公司（以下简称广东亚仿）等。其中，保定华仿主要产品包括高低压电动机节能调速产品，计算机仿真系统、控

制系统、监控与管理信息系统等各种大型软件；广东亚仿主要从事仿真、控制和信息等领域的系统工程业务，仿真培训业务专注于火电、核电、钢铁、化工等领域。这些企业充分把握市场机遇，随着多年的积累，基本形成了各自专注的细分领域；由于机制灵活，服务响应速度快，其市场地位逐渐得到提升。

此外还有两类比较特殊的主体，一类是大型电力设备公司下属的业务部门。如北京四方继保自动化有限公司（以下简称“四方继保”）下属的仿真事业部。这类主体的特点是依附于电力设备公司，其开发的软件主要供其集团公司的电力部门人员培训所用，对外销售较少。

另一类特殊的主体是地方电力培训中心。国内各省市的电力培训中心大多数从软件供应商处采购培训软件，也有部分培训中心自行或联合其他单位一起开发仿真培训软件，如浙江省电力公司培训中心，曾联合杭州、宁波、绍兴、台州、衢州电力局等七个单位一起开发出“变电运行仿真培训系统”。这类主体开发的软件基本上供自己培训中心使用，较少参与市场竞争。

在电力仿真培训软件领域，本公司的主要竞争对手是科东电力；中广核仿真、保定华仿和广东亚仿等由于专注领域不同，与本公司竞争较少。在电力 CAI 教学软件领域，由于目前处于市场培育期，尚未形成具有一定规模和竞争力的企业。

由于电力教育培训软件市场较为细分，目前未有已公布的可比较企业市场份额数据。根据公司历年来的销售业绩及公开的资料，公司在水电领域仿真软件培训细分市场具有一定的影响力。公司曾两次获得地方政府科学技术奖励，均为水电厂仿真培训产品。同时，国网新源水电有限公司丰满培训中心（全国电力行业首批高技能人才培训基地，全国唯一一家集混流、轴流和抽水蓄能为一体的水电仿真培训基地、全国首家水力发电培训基地，资料来源：丰满培训中心官方网站），连续多年均为公司的客户，从公司采购水电仿真培训软件。

公司与行业内主要企业在规模、产品分布及特点的对比如下表所示：

序号	公司	注册资本	成立时间	主要仿真产品	产品特点
1	科东电力	5000 万	1995 年	TS2000 培训仿真系统	集电网仿真、调度系统仿真、集控中心仿真和变电站仿真为一体; 2006 年产品获全国电力行业用户满意产品称号
2	中广核仿真	2000 万	2008 年	CPR1000 核电站教室仿真系统	主要应用于核电站领域
3	广东亚仿	10500 万	2000 年	ASCA 、 AF2000 高级仿真支撑软件	网络化仿真支撑平台和三位一体支撑平台及在线仿真的应用, 技术上有重大突破
4	保定华仿	1573 万	1993 年	STAR-90 一体化仿真系统	主要应用于火电领域。集计算机技术、热能动力、电力、过程控制、机械等对象模型技术、电子技术、多媒体技术等于一体
5	四方继保	40659.5 万	1999 年	CDDD2000 变电站仿真培训系统、CDDP-2000 火电机组仿真培训系统软件	系统建立在图模库一体化通用仿真支撑平台系统上, 具有正常及异常操作培训、异常及事故处理培训、正常及异常巡视培训、培训评估考核等功能
6	本公司	500 万	2001 年	水电厂仿真系统 V1.0、变电站仿真系统 V1.0、电网/集控/变电站一体化仿真系统 V1.0	基于严格的数学理论模型, 可以做到与真实系统 1: 1 的仿真, 不仅可用于操作培训, 还可以用于对真实系统的分析和事故演练

(资料来源: 各公司官方网站、所在地工商行政管理局网站)

第三节 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

(一) 关于股东大会、董事会、监事会制度的建立及运行情况

有限公司阶段，股东人数较少，未成立董事会，设一名执行董事，未成立监事会，仅有一名监事。有限公司的治理结构简单，存在部分股东会缺少会议记录，会议通知以口头或电话形式，部分股东会届次错误的情形。但上述瑕疵不影响决策的实质效力，未损害公司利益。

股份公司自成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》和《重大事项处置权限管理办法》等。股份公司自成立以来，股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

1、股东大会的召开情况

自股份公司成立以来，公司共召开了三次股东大会，包括2012年12月11日创立大会、2013年1月4日第一次临时股东大会和2013年2月28日第二次临时股东大会，三次股东大会分别就股份公司的成立、公司章程的制定和修改、公司各项内部制度的制定、董事会和监事会人员选举、公司申请股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让等重要事项进行了审议，并作出相应决议。股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

2、董事会的召开情况

自股份公司成立以来，公司共召开了五次董事会，就公司章程的制定和修改、公司各项内部制度的制定、选举董事长、总经理、董事会秘书及财务总监、公司

申请股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让等重要事项进行了审议，并作出相应决议。公司历次董事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行。

3、监事会的召开情况

自股份公司成立以来，公司共召开了一次监事会，就选举监事会主席决议进行了审议，并作出决议。公司监事会的召集、通知、召开、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

（二）公司股东大会、董事会、监事会和相关人员履行职责情况的说明

公司股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责。股份公司成立至今共召开了一次监事会，就选举监事会主席事宜进行审议，在此次监事会上，公司的职工监事能够切实代表职工的利益，积极提出意见和建议，维护公司职工的权益。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、制度学习方面仍有待进一步提高。

二、公司董事会关于治理机制的说明

公司股东大会、董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。上述机构的成员符合《公司法》的任职要求，能够勤勉的履行职责和义务。

公司在《公司章程（草案）》第四章中明确了股东享有知情权、参与权、质询权和表决权，在第八章规定了信息披露和投资者关系管理制度，在第十一章规定了纠纷解决机制；在《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中分别规定了关联股东和关联董事回避制度。

公司董事会认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平，给所有股东提供合适的保护并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者和社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。在完整性、有效性和合理性方面不存在重大瑕疵，并能严格有效运行。

三、违法、违规情况

公司及控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。

四、独立经营情况

公司成立以来，按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、机构、人员、财务等方面均具备独立运营能力，具有完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立情况

公司拥有独立完整的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

公司股东以及其他关联方均书面承诺不从事与公司构成同业相竞争的业务，保证公司的业务独立于股东和关联方。

（二）资产独立情况

公司由有限公司整体变更设立，发起人将生产经营性资产、全部生产技术及配套设施完整投入公司，公司拥有原有限公司拥有的与生产经营相适应的生产经营设备、无形资产等资产。

公司对其资产拥有完全的所有权，权属清晰。公司与控股股东及实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确，控股股东及实际控制人未占用公司资产

及其他资源，公司也未为其提供担保。

公司的生产经营场所系向股东租赁使用，租赁费用参考市价，且经过内部决策程序。公司属于轻资产的高新技术企业，租赁房屋开展经营不影响公司的业务稳定，且不影响公司的独立性。

（三）机构独立情况

公司设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，组成了完整的法人治理结构。同时，公司内部设有产品部、工程部、研发部、市场销售部、综合管理部、财务部等六个职能部门，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。

公司制定了较为完备的内部管理制度。公司各机构和各职能部门按法律、行政法规、其他规范性文件和公司章程及其他内部管理制度规定的职责独立运作，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的现象。

（四）人员独立情况

公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在实际控制人控制的其他企业中兼职。

公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工代表大会选举产生；公司高级管人员均由公司董事会聘任或辞退。

公司与全体员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。

（五）财务独立情况

公司设立独立的财务部门，配备了专职的财务人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策。

公司现持有中国人民银行营业管理部2012年12月28日颁发的《开户许可证》

(编号：1000-01936468，核准号：J1000007113303)。公司经核准开设了独立的基本存款账户(开户银行为中国农业银行北京市海淀区支行，银行帐号为11050101040023744)，独立运营资金，未与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户。

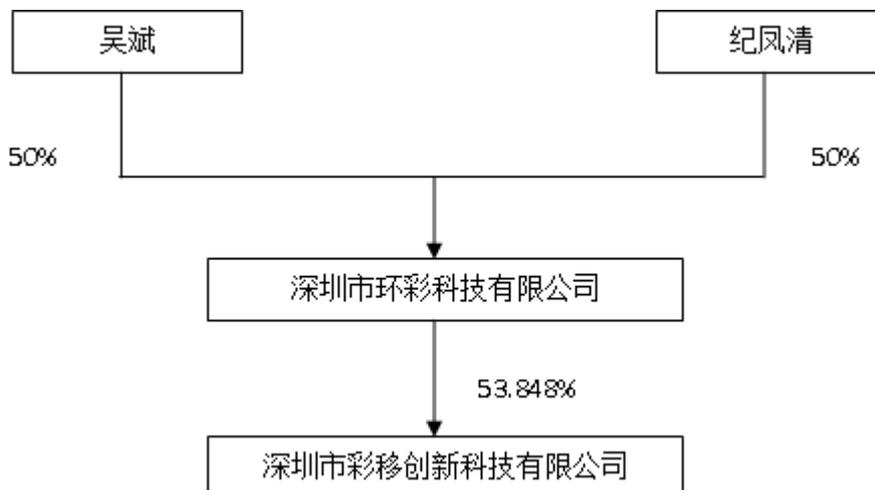
公司现持有北京市国家税务局和北京市地方税务局于2012年12月25日颁发的京税证字110108801163141号《税务登记证》，根据所持《税务登记证》，公司系独立纳税主体，公司依法独立纳税。

五、同业竞争情况

(一) 同业竞争情况说明

1、实际控制人投资的其他企业

截至本公开转让说明书签署之日，公司第一大股东吴斌除控制本公司外，还持有环彩科技50%的股权，担任环彩科技的董事；通过环彩科技间接持有彩移创新53.848%的股权，担任彩移创新的董事长、法定代表人；股权结构图如下：



(1) 环彩科技基本情况

名称：深圳市环彩科技有限公司

住所：深圳市福田区车公庙工业区车公庙厂房301栋第1-6层3层398室

法定代表人：纪凤清

注册资本：1000万元

经营范围：计算机软件、硬件及应用系统的开发、销售、股权投资、投资兴办实业、环保投资、投资咨询；信息服务业务（仅限互联网信息服务和移动网信息服务业务）（广东省通信管理局颁发了增值电信业务经营许可证，编号为B2-20100559，有效期至2015年11月23日）

主营业务：除投资彩移创新外，目前无其他实质性经营活动

营业期限：2006年7月12日至2016年7月12日

股权结构：

序号	股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例（%）
1	纪凤清	500.00	50.00
2	吴斌	500.00	50.00
合计		1000.00	100.00

（2）彩移创新基本情况

名称：深圳市彩移创新科技有限公司

住所：深圳市福田区车公庙工业区车公庙厂房301栋第1-6层3层388室

法定代表人：吴斌

注册资本：1040万元

经营范围：计算机软硬件、专用数据终端的技术开发（不含限制项目）；系统集成；办公自动化系统设备、通讯设备的购销及其他国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；网上广告、从事广告业务（法律、行政法规规定应进行广告经营审批登记的，另行办理审批登记后方可经营）；从事货物及技术进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）

主营业务：主要从事国内彩票行业创新销售渠道技术开发与运营

营业期限：2006年3月13日至2016年3月13日

股权结构：

序号	股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例（%）
1	环彩科技	560.03	53.848
2	田守能	159.99	15.384
3	杨雪梅	159.99	15.384
4	高志宇	159.99	15.384
合计		1040.00	100.00

在上述两个公司中，环彩科技除投资彩移创新外，目前已无其他无实质性经营活动；彩移创新的主营业务与本公司在技术、渠道和终端用户等方面均不相同，故不构成竞争关系；并且上述两个公司并未投资或控制与本公司行业相同或相近的公司。

除上述外，控股股东、实际控制人不存在具有控制关系的其他企业，不存在同业竞争的情况。

2、持股5%以上的股东投资的其他企业

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东（持股 10%）、董事王彬生除投资本公司外，还持有北京天一众合科技股份有限公司股份 871,973 股，占公司注册资本 1.82%。天一众合系全国股份转让系统挂牌企业，其主营业务为射频识别技术与射频器件及系统的生产销售，主营产品为各种电子标签、读写器、天线以及由以上器件及相应软件整合而成的综合定位系统。除此之外，王彬生还持有苏州天弘激光股份有限公司股份 1,280,000 股，占公司注册资本 3.64%。天弘激光主营业务为制造、生产、销售激光应用设备、光机电一体化产品。

上述两个公司均与本公司不构成同业竞争关系。

（二）关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，环彩科技、彩移创新两个公司均出具了承诺函，承诺如下：“本公司在与三意时代存在关联关系期间，本公司及本公司控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与三意时代目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害三意时代利益的其他竞争行为。如本公司、本公司实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，本公司将依法承担由此给三意时

代造成的一切经济损失。”

公司所有股东均出具了避免同业竞争承诺函，表示截至目前其本人及其直接或间接控制的企业，未直接或间接从事与三意时代相同或相似的业务，并承诺：“为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人及本人控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；如公司未来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成同业竞争，本人及本人控制下的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争；本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；本人保证不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益。本人保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。如本人、本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。”

公司全体董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，表示截至目前其本人及其直接或间接控制的企业，未直接或间接从事与三意时代相同或相似的业务。并承诺：“自本人在本公司任职期间至从公司离职后6个月内，本人及本人控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；如公司未来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成同业竞争，本人及本人控制下的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争；本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；本人保证不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益。本人保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。如本人、本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。”

六、资金占用和对外担保情况

公司最近两年不存在资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情形。

公司为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，在《公司章程（草案）》中规定了公司不得无偿向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

公司董事会建立对控股股东所持股份“占用即冻结”的机制，即发现控股股东及其附属企业侵占公司资产的，应当立即依法向司法部门申请对控股股东所持股份进行司法冻结，凡不能以现金清偿的，通过变现被冻结的股份偿还被侵占的资产。通过这一机制，确保公司的资金、资产以及其他资源不被控股股东及关联方占有，从而损害公司的权益。

七、需提醒投资者关注的董事、监事、高级管理人员的其他事项

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份情况详见本公开转让说明书第一节之“四、（四）公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份情况”相关内容。

（二）董事、监事及高级管理人员之间的亲属关系

本公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在配偶关系、三代以内直系或旁系亲属关系。

（三）与公司签订重要协议或做出的重要承诺

截至本公开转让说明书签署日，不存在董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形。

（四）公司董事、监事、高级管理人员其他兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事长兼总经理吴斌兼任关联公司环彩科技的董事，兼任关联公司彩移创新的董事长、法定代表人；除此之外，其他董事、监事及高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。

姓名	兼职单位	在兼职单位职务	兼职单位与本公司关系
吴斌	环彩科技	董事	公司实际控制人吴斌持有环彩科技50%的股权
	彩移创新	董事长、法定代表人	环彩科技持有彩移创新53.848%的股权

（五）公司董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，吴斌持有环彩科技50%股权，通过环彩科技间接持有彩移创新53.848%股权；王彬生持有天一众合1.82%股权，持有天弘激光3.64%股权。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员除持有本公司股权之外，未持有其他对外投资。

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

截至本公开转让说明书签署日，不存在公司董事、监事及高级管理人员最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

（七）其他对公司持续经营有不利影响的情形

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

八、董事、监事、高级管理人员近两年内的变动情况

（一）公司近两年历任董事、监事、高级管理人员概览

姓名	有限公司		股份公司
	2012年11月20日之前	2012年11月20日开始	2012年12月14日开始
吴斌	监事、副总经理	董事长、总经理	董事长、总经理
郝小欣	执行董事、总经理	副董事长	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书
程珂		董事	
徐彤		监事	
王彬生			董事
张俊华			董事
耿益娟			董事

郑冬梅			监事会主席
韩文涛			监事
王勇			监事

（二）变化的原因及影响

2012年11月20日后，公司治理层和管理层发生了变化，即郝小欣不再担任执行董事和总经理，由吴斌担任公司的董事长和总经理，而郝小欣改任公司董事、副总经理、财务总监和董事会秘书。

公司治理层和管理层发生变化的原因是，郝小欣因为年龄原因主动提出不再担任董事长、法定代表人和总经理，由吴斌担任董事长、法定代表人和总经理。

公司治理层和管理层虽然发生了变化，但吴斌和郝小欣作为公司的实际控制人，在公司经营管理方面对双方的工作职责分工从公司成立至今始终没有发生变化，吴斌一直负责公司的业务开拓，郝小欣一直负责公司财务管理以及股票挂牌并公开转让后的信息披露事务。

吴斌和郝小欣作为公司的实际控制人，自有限公司成立起在充分沟通协商的基础上，就经营发展的重大决策形成一致意见。根据双方于2012年11月26日签署的《合作协议书》，双方在股份公司成立后，将继续按照共同协商的原则履行公司经营管理的职责，因此公司治理层和管理层虽然发生了变化，但不会对公司的经营发展带来不利影响。

第四节 公司财务

一、最近两年的财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

资产	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产		
货币资金	5,175,000.98	3,707,249.47
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	2,155,967.40	2,210,002.80
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	42,900.00	
存货		90,124.45
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	7,373,868.38	6,007,376.72
非流动资产		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	78,607.29	125,714.24
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
无形资产		
开发支出		
商誉		

资产	2012年12月31日	2011年12月31日
长期待摊费用		
递延所得税资产	80,357.19	82,994.88
其他非流动资产		
非流动资产合计	158,964.48	208,709.12
资产合计	7,532,832.86	6,216,085.84

资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	5,300.00	657,638.26
预收款项	904,400.00	120,000.00
应付职工薪酬	23,899.70	379,481.55
应交税费	437,436.86	62,855.91
应付股利		
应付利息		
其他应付款	25,304.34	181,283.04
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,396,340.90	1,401,258.76
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	1,396,340.90	1,401,258.76

负债和所有者权益	2012年12月31日	2011年12月31日
所有者权益		
实收资本（股本）	5,000,000.00	1,000,000.00
资本公积	478,427.58	263.75
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	65,806.44	382,464.47
未分配利润	592,257.94	3,432,098.86
所有者权益合计	6,136,491.96	4,814,827.08
负债和所有者权益合计	7,532,832.86	6,216,085.84

（二）利润表

单位：元

项目	2012年度	2011年度
一、营业收入	5,515,118.33	2,830,863.70
减：营业成本	970,079.33	674,196.82
营业税金及附加	84,126.11	114,583.11
销售费用	240,033.90	92,537.10
管理费用	2,941,576.08	2,610,385.72
财务费用	-10,399.68	-19,153.43
资产减值损失	-17,584.60	-117,059.20
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,307,287.19	-524,626.42
加：营业外收入	194,085.48	92,735.05
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,501,372.67	-431,891.37
减：所得税费用	179,707.79	24,196.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,321,664.88	-456,087.99
五、每股收益		

项目	2012 年度	2011 年度
(一) 基本每股收益	0.99	-0.46
(二) 稀释每股收益	0.99	-0.46
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	1,321,664.88	-456,087.99

(三) 现金流量表

单位：元

项目	2012 年度	2011 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	6,837,740.00	4,754,682.01
收到的税费返还	194,085.48	92,735.05
收到其他与经营活动有关的现金	12,017.96	125,164.43
经营活动现金流入小计	7,043,843.44	4,972,581.49
购买商品、接受劳务支付的现金	1,253,221.30	1,320,933.30
支付给职工以及为职工支付的现金	2,054,028.46	1,426,760.53
支付的各项税费	347,405.66	326,637.93
支付其他与经营活动有关的现金	1,921,436.51	887,078.97
经营活动现金流出小计	5,576,091.93	3,961,410.73
经营活动产生的现金流量净额	1,467,751.51	1,011,170.76
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,859.00
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		

项目	2012 年度	2011 年度
投资活动现金流出小计		47,859.00
投资活动产生的现金流量净额		-47,859.00
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,467,751.51	963,311.76
加：期初现金及现金等价物余额	3,707,249.47	2,743,937.71
六、期末现金及现金等价物余额	5,175,000.98	3,707,249.47

(四) 所有者权益变动表

单位：元

项目	2012 年度					
	实收资本 (股本)	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末 余额	1,000,000.00	263.75		382,464.47	3,432,098.86	4,814,827.08
加：会计政策 变更						
前期差错更 正						
其他						
二、本年年初 余额	1,000,000.00	263.75		382,464.47	3,432,098.86	4,814,827.08
三、本年增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	4,000,000.00	478,163.83		-316,658.03	-2,839,840.92	1,321,664.88
（一）净利润					1,321,664.88	1,321,664.88
（二）其他综 合收益						
上述（一）和 （二）小计					1,321,664.88	1,321,664.88
（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）本年利 润分配				86,557.69	-86,557.69	
1.提取盈余公 积				86,557.69	-86,557.69	
2.提取一般风 险准备						
3.对股东的分 配						

项目	2012 年度					
	实收资本 (股本)	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
4.其他						
(五)所有者 权益内部结 转	4,000,000.00	478,163.83		-403,215.72	-4,074,948.11	
1.资本公积转 增资本						
2.盈余公积转 增资本		403,215.72		-403,215.72		
3.盈余公积弥 补亏损						
4.其他	4,000,000.00	74,948.11			-4,074,948.11	
(六) 专项储 备						
1.本期提取						
2.本期使用						
(七) 其他						
四、本年年末 余额	5,000,000.00	478,427.58		65,806.44	592,257.94	6,136,491.96

所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	2011 年度					
	实收资本 (股本)	资本 公积	减： 库存 股	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	1,000,000.00	263.75		382,464.47	3,888,186.85	5,270,915.06
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	1,000,000.00	263.75		382,464.47	3,888,186.85	5,270,915.06
三、本年增减变动 金额（减少以“-”号 填列）					-456,087.99	-456,087.99
（一）净利润					-456,087.99	-456,087.99
（二）其他综合收						

项目	2011 年度					
	实收资本 (股本)	资本 公积	减： 库存 股	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
益						
上述（一）和（二） 小计					-456,087.99	-456,087.99
（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）本年利润分 配						
1.提取盈余公积						
2.提取一般风险准 备						
3.对股东的分配						
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						
（七）其他						
四、本年年末余额	1,000,000.00	263.75		382,464.47	3,432,098.86	4,814,827.08

二、最近两年的审计意见

公司 2011 年度及 2012 年度的财务报告已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了大华审字（2013）000237 号标准无保留意见的审计报告。

三、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

(一) 主要会计政策和会计估计

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度，本报告期为 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

4、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

5、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

6、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际

利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于

形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债、存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

7、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

①信用风险特征组合的确定依据

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

②根据信用风险特征组合确定的计提方法

采用账龄分析法计提坏账准备，计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	0	0
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

本公司对股东以及实际控制人等关联方以及职工备用金的应收款项不计提坏账准备。

8、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

库存商品中直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经

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

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

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

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

9、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	预计残值率	年折旧率
电子设备	3-4 年	5%	23.75%-31.67%
运输设备	5 年	5%	19.00%
其他设备	4-5 年	0-5%	19.00%-25.00%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

10、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

a 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复

核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

b 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

④无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

⑤划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

⑥开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

a 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；

b 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

d 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；

e 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

11、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司确认商品销售收入的时点为收到客户提交的验收单且已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完

工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

12、政府补助

(1) 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助,确认为递延收益,按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入;

与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关费用的期间计入当期营业外收入;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期营业外收入。

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

14、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二）主要会计政策、会计估计的变更

报告期内主要会计政策、会计估计未发生变更。

四、最近两年的主要会计数据和财务指标

（一）资产负债表主要数据

单位：元

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产	7,373,868.38	6,007,376.72
非流动资产	158,964.48	208,709.12
资产合计	7,532,832.86	6,216,085.84
流动负债	1,396,340.90	1,401,258.76
非流动负债		
负债合计	1,396,340.90	1,401,258.76
所有者权益合计	6,136,491.96	4,814,827.08
归属于申请挂牌公司股东权益合计	6,136,491.96	4,814,827.08

1、货币资金

公司货币资金情况如下：

单位：元

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
现金	4,114.58	1,195.76
银行存款	5,170,886.40	3,706,053.71
合计	5,175,000.98	3,707,249.47

随着公司业务不断发展，公司的货币资金逐步增加。

截至2012年12月31日，公司无抵押、冻结或存放在境外有回收风险的款项。

2、应收账款

截至 2012 年 12 月 31 日，公司应收账款账龄分布如下：

账龄	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额 (元)	占总额比例 (%)	坏账准备 (元)	净值 (元)
1 年以内 (含 1 年)	1,591,100.00	59.11		1,591,100.00
1 年至 2 年 (含 2 年)	141,650.00	5.26	14,165.00	127,485.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	69,582.00	2.59	20,874.60	48,707.40
3 年至 4 年 (含 4 年)	777,350.00	28.88	388,675.00	388,675.00
4 年至 5 年 (含 5 年)				
5 年以上	112,000.00	4.16	112,000.00	
合计	2,691,682.00	100.00	535,714.60	2,155,967.40

截至 2011 年 12 月 31 日，公司应收账款账龄分布如下：

账龄	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额 (元)	占总额比例 (%)	坏账准备 (元)	净值 (元)
1 年以内 (含 1 年)	948,150.00	34.31		948,150.00
1 年至 2 年 (含 2 年)	522,482.00	18.91	52,248.20	470,233.80
2 年至 3 年 (含 3 年)	1,074,170.00	38.87	322,251.00	751,919.00
3 年至 4 年 (含 4 年)	48,000.00	1.74	24,000.00	24,000.00
4 年至 5 年 (含 5 年)	78,500.00	2.84	62,800.00	15,700.00
5 年以上	92,000.00	3.33	92,000.00	
合计	2,763,302.00	100.00	553,299.20	2,210,002.80

应收账款账面余额逐年下降，主要是加大了应收账款收款力度所致。

截至 2012 年 12 月 31 日，公司应收账款欠款金额前五名情况如下：

序号	客户名称	欠款金额 (元)	账龄	占总额比例 (%)
1	国网新源水电有限公司丰满培训中心	713,000.00	1 年以内	26.49
		28,500.00	1 至 2 年	1.06
2	新疆电力公司	575,000.00	1 年以内	21.36
3	山东省电力学校	535,000.00	3 至 4 年	19.88

序号	客户名称	欠款金额(元)	账龄	占总额比例(%)
		32,000.00	1年以内	1.19
4	广州亿立电力科技有限公司	220,000.00	1年以内	8.17
5	齐齐哈尔电力培训中心	7,650.00	1至2年	0.28
		192,350.00	3至4年	7.15
合计		2,303,500.00		85.58

截至2011年12月31日，公司应收账款欠款金额前五名情况如下：

序号	客户名称	欠款金额(元)	账龄	占总额比例(%)
1	山东省电力学校	535,000.00	2至3年	19.36
2	国网新源水电有限公司丰满培训中心	474,000.00	1年以内	17.15
3	重庆市电力公司	384,000.00	1年以内	13.90
4	新疆新能物资集团有限责任公司	14,100.00	1至2年	0.51
		296,820.00	2至3年	10.74
5	西安美林电子有限责任公司	273,000.00	1至2年	9.88
合计		1,976,920.00		71.54

截至2012年12月31日，应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

3、其他应收款

公司其他应收款的账龄分布如下：

账龄	2012年12月31日			
	账面余额(元)	占总额比例(%)	坏账准备(元)	净值(元)
1年以内(含1年)	42,900.00	100.00		42,900.00
1年至2年(含2年)				
2年至3年(含3年)				
3年至4年(含4年)				
4年至5年(含5年)				
5年以上				
合计	42,900.00	100.00		42,900.00

2012年12月31日，公司其他应收款账面余额为42,900.00元，全部为投标保证金。

截至2012年12月31日，公司其他应收款欠款金额前五名情况如下：

序号	客户名称	欠款金额（元）	账龄	占总额比例（%）
1	山西电能工程招标代理有限公司	27,600.00	1年以内	64.00
2	河北宏信招标有限公司	10,000.00	1年以内	23.00
3	河北电力建设监理有限责任公司	5,300.00	1年以内	13.00
合计		42,900.00		100.00

截至2012年12月31日，公司其他应收款无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

4、存货

截至2012年12月31日，公司存货余额为零。截至2011年12月31日公司存货情况如下：

项目	2011年12月31日			
	账面余额（元）	占总额比例（%）	跌价准备（元）	净值（元）
原材料	90,124.45	100.00		90,124.45
库存商品				
周转材料				
合计	90,124.45	100.00		90,124.45

公司业务以开发和销售软件产品为主，存货主要是依照客户要求采购的软件配套相关器材。

报告期内公司存货未出现减值，故未计提存货跌价准备。

报告期内，公司存货不存在抵押、担保等限制事项。

5、固定资产

公司固定资产原值及累计折旧情况如下：

单位：元

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
一、固定资产原价	711,627.54			711,627.54
其中：电子设备	252,782.54			252,782.54
运输设备	440,266.00			440,266.00
其他设备	18,579.00			18,579.00
二、固定资产累计折旧	585,913.30	47,106.95		633,020.25
其中：电子设备	157,361.90	45,866.15		203,228.05
运输设备	413,388.00			413,388.00
其他设备	15,163.40	1,240.80		16,404.20
三、固定资产减值准备				
其中：电子设备				
运输设备				
其他设备				
四、固定资产账面价值	125,714.24			78,607.29
其中：电子设备	95,420.64			49,554.49
运输设备	26,878.00			26,878.00
其他设备	3,415.60			2,174.80

公司固定资产原值及累计折旧情况（续）

单位：元

项目	2011年1月1日	本期增加	本期减少	2011年12月31日
一、固定资产原价	666,648.54	47,859.00	2,880.00	711,627.54
其中：电子设备	204,923.54	47,859.00		252,782.54
运输设备	440,266.00			440,266.00
其他设备	21,459.00		2,880.00	18,579.00
二、固定资产累计折旧	484,907.50	103,885.80	2,880.00	585,913.30
其中：电子设备	94,966.10	62,395.80		157,361.90
运输设备	374,988.00	38,400.00		413,388.00
其他设备	14,953.40	3,090.00	2,880.00	15,163.40
三、固定资产减值准备				
其中：电子设备				
运输设备				
其他设备				

项目	2011年1月1日	本期增加	本期减少	2011年12月31日
四、固定资产账面价值	181,741.04			125,714.24
其中：电子设备	109,957.44			95,420.64
运输设备	65,278.00			26,878.00
其他设备	6,505.60			3,415.60

公司固定资产以电子设备、运输工具和其他设备为主，使用良好并正常计提折旧，不存在减值因素，未计提减值准备。

截至2012年12月31日，公司固定资产不存在抵押、担保等情况。

6、主要对外投资

报告期内，公司无对外长期投资事项。

7、主要资产减值准备的实际计提情况

截至2012年12月31日、2011年12月31日，公司除对应收款项计提坏账准备外，其他资产未发现减值迹象，故未计提减值准备。应收款项计提坏账准备情况如下：

单位：元

项目	2011年12月31日	本期计提额	本期减少		2012年12月31日
			转回	转销	
应收账款-坏账准备	553,299.20	187,551.40	205,136.00		535,714.60
其他应收款-坏账准备					
合计	553,299.20	187,551.40	205,136.00		535,714.60
项目	2011年1月1日	本期计提额	本期减少		2011年12月31日
			转回	转销	
应收账款-坏账准备	670,358.40	206,203.20	323,262.40		553,299.20
其他应收款-坏账准备					
合计	670,358.40	206,203.20	323,262.40		553,299.20

8、应付账款

截至 2012 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日，公司应付账款账龄情况如下：

账龄	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1 年以内（含 1 年）			50,152.26	7.63
1 至 2 年（含 2 年）			5,300.00	0.80
2 至 3 年（含 3 年）	5,300.00	100.00	602,186.00	91.57
3 至 4 年（含 4 年）				
4 至 5 年（含 5 年）				
5 年以上				
合计	5,300.00	100.00	657,638.26	100.00

截至 2012 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名情况如下：

序号	客户名称	欠款金额（元）	账龄	占总额的比例（%）	款项性质
1	江阴市圣安电气有限公司	5,300.00	2 至 3 年	100.00	货款
	合计	5,300.00		100.00	

截至 2011 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名情况如下：

序号	客户名称	欠款金额（元）	账龄	占总额的比例（%）	款项性质
1	北京龙辰世纪科技有限公司	244,000.00	2 至 3 年	37.10	货款
2	北京瑞林德商贸有限公司	87,610.00	2 至 3 年	13.32	货款
3	北京北创恒业科技有限公司	83,000.00	2 至 3 年	12.62	货款
4	北京裕惠天成科技发展有限公司	61,676.00	2 至 3 年	9.38	货款
5	东方家园建筑装饰工程有限公司	50,152.26	1 年以内	7.63	装修款
	合计	526,438.26		80.05	

截至 2012 年 12 月 31 日，公司应付账款无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

9、预收账款

截至 2012 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日，公司预收账款账龄情况如下：

账龄	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1 年以内（含 1 年）	904,400.00	100.00		
1 到 2 年（含 2 年）				
2 到 3 年（含 3 年）				
3 年以上			120,000.00	100.00
合计	904,400.00	100.00	120,000.00	100.00

截至 2012 年 12 月 31 日，预收账款金额前五名情况如下：

序号	客户名称	欠款金额（元）	账龄	占总额的比例（%）	款项性质
1	北京铁路电气化学校	904,400.00	1 年以内	100.00	货款
	合计	904,400.00		100.00	

截至 2011 年 12 月 31 日，预收账款金额前五名情况如下：

序号	客户名称	欠款金额（元）	账龄	占总额的比例（%）	款项性质
1	中国石油抚顺石油化工公司	120,000.00	3 年以上	100.00	货款
	合计	120,000.00		100.00	

截至 2012 年 12 月 31 日，公司预收账款无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

10、其他应付款

截至 2012 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日，公司其他应付款账龄情况如下：

账龄	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1 年以内（含 1 年）	25,304.34	100.00	180,951.54	99.82
1 到 2 年（含 2 年）				
2 到 3 年（含 3 年）				
3 年以上			331.50	0.18

账龄	2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
合计	25,304.34	100.00	181,283.04	100.00

截至2012年12月31日，其他应付款金额前五名情况如下：

序号	客户名称	欠款金额(元)	账龄	占总额的比例(%)	款项性质
1	北京清大高科系统控制有限公司	21,000.00	1年以内	82.99	往来款
2	社保个人缴费	4,304.34	1年以内	17.01	往来款
合计		25,304.34		100.00	

截至2011年12月31日，其他应付款金额前五名情况如下：

序号	客户名称	欠款金额(元)	账龄	占总额的比例(%)	款项性质
1	程远	50,000.00	1年以内	27.58	房租
2	程珂	60,000.00	1年以内	33.10	房租
3	郝小欣	50,000.00	1年以内	27.58	房租
4	社保报销款	11,250.00	1年以内	6.21	往来款
5	社保个人缴费	9,701.54	1年以内	5.35	往来款
合计		180,951.54		99.82	

截至2012年12月31日，公司其他应付款无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

11、报告期内各期末所有者权益情况

公司所有者权益情况如下：

单位：元

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
实收资本	5,000,000.00	1,000,000.00
资本公积	478,427.58	263.75
盈余公积	65,806.44	382,464.47
未分配利润	592,257.94	3,432,098.86
所有者权益合计	6,136,491.96	4,814,827.08

(二) 利润表主要数据

单位：元

项目	2012 年度	2011 年度
营业收入	5,515,118.33	2,830,863.70
营业成本	970,079.33	674,196.82
毛利率	82.41%	76.18%
营业利润（亏损以“-”号填列）	1,307,287.19	-524,626.42
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,501,372.67	-431,891.37
归属于申请挂牌公司股东的净利润（亏损总额以“-”号填列）	1,321,664.88	-456,087.99
扣除非经常性损益后的净利润（亏损总额以“-”号填列）	1,321,664.88	-456,087.99
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（亏损总额以“-”号填列）	1,321,664.88	-456,087.99

1、营业收入的主要构成及毛利率情况**(1) 营业收入构成**

项目	2012 年度		2011 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
软件收入	5,433,067.05	98.51	2,796,675.67	98.79
硬件收入	82,051.28	1.49	34,188.03	1.21
合计	5,515,118.33	100.00	2,830,863.70	100.00

公司主营业务为电力教育培训软件的开发、销售与技术服务。公司的主营业务收入类型分为软件收入和硬件收入。公司 2012 年度和 2011 年度的全部营业收入均来自主营业务收入。

2012 年度营业收入较 2011 年度相比增加 2,684,254.63 元、增幅 94.82%，主要原因是整个软件行业呈现一种递增趋势，且公司不断加大研发、提高产品质量所致。

(2) 毛利率的变动趋势及原因

业务类别	2012 年度		2011 年度	
	毛利 (元)	毛利率 (%)	毛利 (元)	毛利率 (%)
软件	4,517,048.19	83.14	2,151,897.91	76.94
硬件	27,990.81	34.11	4,768.97	13.95
合计	4,545,039.00	82.41	2,156,666.88	76.18

2012 年度和 2011 年度公司的综合毛利率分别为 82.41% 和 76.18%。从数据上看，毛利率呈增长趋势，体现出了公司的竞争能力；这主要是整个软件行业呈现一种递增趋势，且公司不断加大研发、提高产品质量所致。

(3) 营业利润的变动趋势及原因

单位：元

项目	2012 年度	变动率 (%)	2011 年度
营业收入	5,515,118.33	94.82	2,830,863.70
营业成本	970,079.33	43.89	674,196.82
毛利	4,545,039.00	110.74	2,156,666.88
营业利润	1,307,287.19	349.18	-524,626.42
利润总额	1,501,372.67	447.63	-431,891.37
净利润	1,321,664.88	389.78	-456,087.99

公司 2012 年度毛利、营业利润、利润总额和净利润较 2011 年度相比均大幅增长，其中：毛利增长 2,388,372.12 元、营业利润增长 1,831,913.61 元、利润总额增长 1,933,264.04 元、净利润增长 1,777,752.87 元。其主要原因是整个软件行业呈现一种递增趋势，且公司不断加大研发、提高产品质量所致。

2、主要费用及变动情况

公司报告期内主要费用及其占营业收入比例情况如下：

项目	2012 年度	变动率 (%)	2011 年度
营业收入 (元)	5,515,118.33	94.82	2,830,863.70
销售费用 (元)	240,033.90	159.39	92,537.10
管理费用 (元)	2,941,576.08	12.69	2,610,385.72
财务费用 (元)	-10,399.68	45.70	-19,153.43
期间费用合计 (元)	3,171,210.30	18.16	2,683,769.39

项目	2012 年度	变动率 (%)	2011 年度
销售费用/营业收入 (%)	4.35	33.03	3.27
管理费用/营业收入 (%)	53.34	-42.15	92.21
财务费用/营业收入 (%)	-0.19	71.93	-0.68
期间费用/营业收入 (%)	57.50	-39.35	94.80

公司 2012 年度销售费用较 2011 年度增长 159.39%，主要原因是公司加大市场拓展力度，工资和会议费均有不同程度的增加所致。2012 年度管理费用较 2011 年度增长 12.69%，主要是由于 2012 年公司加大研发力度致使研发支出大幅增加所致。2012 年度财务费用较 2011 年度增长 45.70%，主要因为 2012 年银行存款利息减少所致。

2012 年度三项费用合计为 3,171,210.30 元，占当期营业收入的比例为 57.50%，2011 年度三项费用合计为 2,683,769.39 元，占当期营业收入的比例为 94.80%。2012 年度三项费用占营业收入的比例较 2011 年度相比降幅较大，主要原因是整个软件行业呈现一种递增趋势，且公司不断加大研发、提高产品质量，致使营业收入的增幅远大于期间费用所致。

3、非经常性损益情况

公司 2012 年度和 2011 年度均无非经常性损益。报告期内营业外收入全部来自于软件开发项目增值税即征即退的退税额，属于经常性损益。

4、主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

(1) 公司执行的主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	6%、17%
营业税	应税营业额	5%
城建税	应纳增值税及营业税	7%
教育费及附加	应纳增值税及营业税	3%
地方教育费附加	应纳增值税及营业税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(2) 公司享受的税收优惠政策

①根据国税函〔2009〕203号文《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的规定，公司于2009年12月14日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合批准的编号为GR200911002526号高新技术企业证书，有效期为三年；2012年10月30日，公司顺利通过复审，取得编号为GF201211001266的高新技术企业复审证书。根据企业所得税法的规定，公司自2009年度至2012年度减按15%的税率征收企业所得税。

②公司于2008年12月31日取得北京市科学技术委员会颁发的《软件企业认定证书》（证书编号：京R-2008-0867）。北京市海淀区国家税务局2012年1月16日出具税务事项通知书（海国税批〔2012〕901052号），同意公司的软件产品“变电站仿真系统V1.0”自2011年1月1日起享受增值税即征即退的政策；北京市海淀区国家税务局2012年11月15日出具税务事项通知书（海国税批〔2012〕909003号），同意公司的软件产品“水电厂仿真系统V1.0”自2012年10月1日起享受增值税即征即退的政策。

③根据财税字〔1999〕273号关于贯彻落实《中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定》有关税收问题的通知：对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。根据北京市海淀区国家税务局第九税务所出具的“北京市营业税改征增值税优惠政策备案登记表”，公司相应的技术开发收入享受免征增值税的优惠政策。

（三）现金流量表主要数据

单位：元

项目	2012年度	2011年度
经营活动产生的现金流量净额	1,467,751.51	1,011,170.76
投资活动产生的现金流量净额		-47,859.00
筹资活动产生的现金流量净额		
现金及现金等价物净增加额	1,467,751.51	963,311.76

1、经营活动现金流量分析

公司2012年度和2011年度经营活动产生的现金流量净额分别为

1,467,751.51 元和 1,011,170.76 元，每股经营活动现金流量净额分别为 0.29 元和 1.01 元。经营活动有关现金流稳定，发展势头较好。

2、投资活动现金流量分析

公司 2012 年度无投资活动产生的现金流量，2011 年度投资活动产生的现金流量净额为-47,859.00 元。公司投资活动现金流出由购建固定资产支付的现金形成。

3、筹资活动现金流量分析

报告期内公司无筹资活动产生的现金流量。

(四) 主要财务指标

财务指标	2012 年度	2011 年度
毛利率 (%)	82.41	76.18
净资产收益率 (%)	21.54	-9.47
净资产收益率 (扣除非经常性损益) (%)	21.54	-9.47
基本每股收益 (元/股)	0.99	-0.46
稀释每股收益 (元/股)	0.99	-0.46
每股净资产 (元/股)	1.23	4.81
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产 (元/股)	1.23	4.81
资产负债率 (%)	18.54	22.54
流动比率 (倍)	5.28	4.29
速动比率 (倍)	5.28	4.22
应收账款周转率 (次/年)	2.02	0.78
存货周转率 (次/年)	21.53	5.13
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.29	1.01

注：以整体变更后的股本总额为基础所计算的报告期（2012 年、2011 年）每股收益分别为：0.26 元、-0.09 元；每股净资产分别为：1.23 元、0.96 元；每股经营活动产生的现金流量净额分别为：0.29 元、0.20 元。

上述财务指标计算方法如下：

1、毛利率= (营业收入-营业成本) ÷营业收入×100%

2、净资产收益率=净利润 ÷期末所有者权益×100%

3、净资产收益率 (扣除非经常性损益) = (净利润-非经常性损益) ÷期末所有者权益×100%

4、基本每股收益= $P_0 \div S$

$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0-S_j \times M_j \div M_0-S_k$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月至报告期期末的累计月数。

- 5、每股净资产=净资产÷期末股本数（或实收资本额）
- 6、资产负债率=负债总额÷资产总额×100%
- 7、流动比率=流动资产÷流动负债
- 8、速动比率=（流动资产-存货-预付账款-1年内到期的非流动资产-其他流动资产）÷流动负债总额
- 9、应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款（未扣除坏账准备）
- 10、存货周转率=营业成本÷期初期末平均存货（未扣除存货跌价准备）
- 11、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷期末股本数（或实收资本额）

1、财务状况分析

（1）资产结构分析

公司资产结构如下：

单位：元

项目	2012年12月31日	变动率（%）	2011年12月31日
流动资产	7,373,868.38	22.75	6,007,376.72
固定资产	78,607.29	-37.47	125,714.24
递延所得税资产	80,357.19	-3.18	82,994.88
资产总额	7,532,832.86	21.18	6,216,085.84

截至2012年12月31日和2011年12月31日，公司的资产总额分别为7,532,832.86元和6,216,085.84元。2012年12月31日资产总额较2011年12月31日资产总额增加21.18%，主要是随着销售情况的好转引起流动资产增长所致。

公司的资产结构中，流动资产所占资产比重高，符合软件行业的一般特点。

（2）负债结构分析

公司负债结构如下：

单位：元

项目	2012年12月31日	变动率（%）	2011年12月31日
应付账款	5,300.00	-99.19	657,638.26
预收款项	904,400.00	653.67	120,000.00
应付职工薪酬	23,899.70	-93.70	379,481.55
应交税费	437,436.86	595.94	62,855.91

项目	2012年12月31日	变动率(%)	2011年12月31日
其他应付款	25,304.34	-86.04	181,283.04
负债总额	1,396,340.90	-0.35	1,401,258.76

截至 2012 年 12 月 31 日和 2011 年 12 月 31 日，公司的负债总额分别为 1,396,340.90 元和 1,401,258.76 元。2012 年 12 月 31 日负债总额较 2011 年 12 月 31 日的负债总额基本持平，是由于预收账款和应缴税费的大幅增长与应付账款、应付职工薪酬和其他应付款的下降共同作用所致。

2、盈利能力分析

公司 2012 年度和 2011 年度的毛利率分别为 82.41% 和 76.18%，净资产收益率分别为 21.54% 和 -9.47%，每股收益分别为 0.99 元和 -0.46 元。公司 2011 年度出现亏损，主要是 2011 年公司将业务重点放在软件的内部调试和研发上，未能大力进行市场拓展所致。随着软件开发项目逐步完成并投入运营，其效益将在未来体现出来，总体而言，公司的盈利能力正在逐步增强。

3、偿债能力分析

2012 年 12 月 31 日和 2011 年 12 月 31 日公司的资产负债率分别为 18.54% 和 22.54%。2012 年 12 月 31 日，公司的资产负债率较 2011 年 12 月 31 日略有下降，主要是因为公司在保持负债稳定的情况下，资产有所增加所致。综合分析，公司的资产负债率保持在较低的水平，长期偿债风险较小。

公司 2012 年 12 月 31 日和 2011 年 12 月 31 日的流动比率分别为 5.28 倍和 4.29 倍，速动比率分别为 5.28 倍和 4.22 倍。公司资产的流动性较好，公司目前具有较强的短期偿债能力，没有到期债务无法偿还的风险。

4、营运能力分析

公司 2012 年度和 2011 年度的应收账款周转率分别为每年 2.02 次和 0.78 次。随着应收账款管理能力在不断增强，应收账款周转率逐步上升。

公司 2012 年度和 2011 年度的存货周转率分别为每年 21.53 次和 5.13 次。2012 年度存货周转率上升，主要是公司存货余额下降所致。

总体而言，公司的营运能力较强。

五、关联方、关联关系及关联交易情况

（一）公司主要关联方

1、公司股东

关联方名称(姓名)	持股比例(%)	与公司关系
吴斌	55.00	第一大股东、董事长、总经理、核心技术人员
程珂	15.00	持股 5% 以上股东
郝小欣	10.00	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书
王彬生	10.00	董事、持股 5% 以上股东
徐彤	10.00	持股 5% 以上股东
合计	100.00	

上述关联方的基本情况详见本公开转让说明书“第一节 三、公司股权结构”相关内容。

2、其他关联方

关联方名称(姓名)	与公司关系
环彩科技	公司股东吴斌持有该公司 50% 的股权
彩移创新	环彩科技持有该公司 53.848% 的股权
程远	公司股东郝小欣的丈夫、公司股东程珂的父亲
张俊华	董事
耿益娟	董事
郑冬梅	监事会主席
韩文涛	监事
王勇	监事

上述关联方中，公司董事、监事和高级管理人员的基本情况详见本公开转让说明书“第一节 四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”相关内容。

（二）关联方交易及对公司经营成果和财务状况的影响

1、经常性关联交易

公司与郝小欣、程珂和程远的关联交易情况如下：

单位：元

关联方名称	交易性质	2012 年度	2011 年度	定价原则
郝小欣	房租	60,000.00	50,000.00	公允价格
程珂	房租		60,000.00	公允价格
程远	房租	60,000.00	50,000.00	公允价格
合计		120,000.00	160,000.00	

2、关联方资金往来余额

报告期内，公司与关联方的资金往来期末余额如下：

单位：元

科目	关联方名称	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
		金额	事项	金额	事项
其他应付款	郝小欣			50,000.00	应付房租
其他应付款	程远			50,000.00	应付房租
其他应付款	程珂			60,000.00	应付房租

3、关联方交易管理执行情况

2012 年 12 月 11 日之前，公司尚未建立专门的关联交易管理办法。2012 年 12 月 11 日，公司创立大会审议并通过了《关联交易管理办法》。公司此后的关联交易均根据《关联交易管理办法》严格执行。

六、需提醒投资者关注的会计报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

报告期内财务报表附注中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。

七、报告期内资产评估情况

（一）资产评估目的

北京中天华资产评估有限责任公司接受公司的委托，对有限公司整体改建为股份有限公司所涉及有限公司股东全部权益价值进行评估。

根据评估目的，评估对象为有限公司股东全部权益，评估范围为有限公司于

评估基准日 2012 年 11 月 30 日的全部资产及相关负债。

（二）资产评估方法

公司有完备的财务资料和资产管理资料可以利用，资产再取得成本的有关数据和信息来源较广，资产重置成本与资产的现行市价及收益现值存在着内在联系和替代，因此评估采用资产基础法。

（三）资产评估结果

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率（%）
流动资产	697.27	697.27	0	0
非流动资产	17.51	26.84	9.33	53.28
其中：固定资产	7.96	17.29	9.33	117.15
递延所得税资产	9.55	9.55	0	0
资产总计	714.78	724.11	9.33	1.31
流动负债	166.94	166.94	0	0
非流动负债				
负债合计	166.94	166.94	0	0
净资产（所有者权益）	547.84	557.17	9.33	1.70

（四）资产增值

固定资产评估增值 93,261.46 元，增值率为 117.15%，是因为评估机构根据实物资产的实际成新率进行调整所致。

八、股利分配政策和最近两年股利分配情况

（一）股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、按 10% 的比例提取法定公积金；
- 3、提取任意公积金；

4、支付股东股利（依据《公司章程》，由股东大会决定分配方案）。

（二）最近两年股利分配情况

公司报告期内未向股东分配股利。

九、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况

报告期内，公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

十、可能影响公司持续经营的风险因素

（一）市场竞争加剧风险

随着国内电力信息化市场进一步的发展，对电力教育培训的需求将迅速上升，国内外电力软件企业纷纷加大研发、生产、营销等方面的投入。同时，国内其他领域软件企业和电力设备企业也可能进入这一市场。由此，电力教育培训软件市场，尤其是进入门槛相对较低的电力 CAI 教学软件市场，将面临更为激烈的竞争，这将对公司的竞争优势和盈利能力带来不利影响。

公司将加大研发投入，重视人才的引入和培养，不断进行新技术、新产品的开发和升级，积极跟踪客户需求和行业发展趋势，不断研发出满足客户需求的新产品，提高公司的核心竞争力。

（二）行业依赖风险

公司的主要产品是电力教育培训软件，主要客户是电力领域相关的企业和教育培训机构。因此，公司产品的市场前景主要取决于电力行业整体发展规模和信息化水平，对电力行业具有一定的依赖性。从长期来看，电力行业信息化的需求将不断增长，为电力软件企业提供了良好的发展空间；从短期来看，如果未来我国宏观经济形势出现波动，相关宏观经济政策和产业政策出现调整，可能使电力行业进入周期性低谷，这将对公司产生不利影响。

一方面，公司根据电力行业现状，实时调整公司的经营战略和计划，从而更好地驾驭行业风险；另一方面，公司将加大对新技术、新产品的研究与开发，积极将仿真相关技术推广至石油、化工等大型企业供用电领域，从而更好地分散行

业风险。

(三) 规模较小、抵御市场波动能力较弱的风险

由于软件行业具有技术密集型的特点；同时，由于公司多年来业务一直集中在水电厂仿真培训环节和变电站仿真培训环节，业务领域较为细分，产品线较为单一，因此，公司总体资产规模和收入规模较小。截至 2012 年 12 月 31 日和 2011 年 12 月 31 日，公司的总资产分别为 753.28 万元和 621.61 万元；2012 年度和 2011 年度，公司的营业收入分别为 551.51 万元和 283.09 万元。报告期内，虽然公司总资产和营业收入均呈增长的趋势，但行业竞争的加剧及市场需求的增加对公司的规模提出了更高的要求。因此，公司仍存在规模较小、抵御市场波动能力较弱的风险。

近两年，公司拓展了在电力 CAI 教学软件方面的业务，并实现了一定的营业收入。未来几年内，公司将加大市场开拓力度，丰富产品结构，以实现业务来源的持续性及多元化，增强抵御市场波动风险的能力。

(四) 应收款项回收风险

截至 2012 年 12 月 31 日和 2011 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值分别为 2,155,967.40 元和 2,210,002.80 元，应收账款金额较大。虽然公司报告期内应收账款回收情况良好，但应收账款余额依然较大，如果出现不能按期收回或无法收回的情况，将对公司业绩和经营产生不利影响。

公司将加强应收账款管理，将应收账款的回收工作责任落实到人，由财务部负责应收账款的管理，并督促销售人员催收款项，销售人员负责客户的具体催款工作，并将回款情况纳入员工的绩效考核中。另外，公司将加强与客户的沟通，及时了解客户的资金情况，逐步实现严格按照合同约定收款，实现应收账款的及时收取。

(五) 技术替代风险

随着电力行业信息化技术的飞速发展，越来越多的电力企业把信息化建设作为实现战略目标的重要一环，以便增强其竞争力，这对电力软件行业提出了新的要求。公司产品技术涉及电力系统数学模型、软件编程、三维虚拟现实等各个方

面，根据客户需求深入的研究和开发需要时间和资金上的投入，这就可能存在跟不上客户产品更新换代步伐的情况，从而对公司产生不利影响。

公司将加大对新技术及新产品的研发，积极培养、引进、续留科技人才，从而保证技术更新换代的及时性、可用性。同时，公司将紧跟软件技术及其应用领域的发展步伐，适时调整公司战略，应对行业的变化和技术的进步。

（六）税收优惠政策变化风险

公司于 2009 年 12 月被认定为高新技术企业，2012 年 10 月，公司顺利通过复审，因此在 2009 年至 2012 年期间内，公司按照 15% 的所得税优惠税率缴纳企业所得税。如果未来国家有关高新技术企业及相关税收优惠政策发生调整，或公司未来不再符合高新技术企业的认定条件，导致丧失高新技术企业资格，公司都将可能承担所得税税率提高的风险，进而可能影响到公司税后利润水平。

公司将加大对高新技术产品的研发，以自身优势占领市场，提高自身盈利能力，减少对优惠政策的依赖。同时，公司将严格按照《高新技术企业认定管理办法》的规定，在各方面符合高新技术企业认定的条件，从而继续享受高新技术企业的税收优惠政策。

（七）管理层变动风险

2012 年 11 月 20 日后，郝小欣因为年龄原因主动提出不再担任董事长、法定代表人和总经理，由吴斌担任董事长、法定代表人和总经理。

虽然吴斌和郝小欣作为公司的实际控制人，自有限公司成立起在充分沟通协商的基础上，就经营发展的重大决策形成一致意见，双方在公司经营管理方面的工作职责分工从公司成立至今始终没有发生变化，吴斌一直负责公司的业务开拓，郝小欣一直负责公司财务管理以及股票挂牌并公开转让后的信息披露事务。根据双方于 2012 年 11 月 26 日签署的《合作协议书》，双方在股份公司成立后，将继续按照共同协商的原则履行公司经营管理的职责。但公司核心管理层的变化可能会对公司未来的经营发展有潜在的不利影响。

（八）公司治理风险

公司整体变更为股份公司后，制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、

《关联交易管理办法》、《重大事项处置权限管理办法》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识。但由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股份进行公开转让后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程，因此短期内公司治理存在一定的不规范风险。

公司将在中介机构的督导下，比照上市公司的要求，进行规范化运作。一方面，积极完善相关制度及其细则；另一方面，加强对管理层及员工的教育培训，提高其规范化意识。

（九）实际控制人不当控制风险

吴斌持有公司 275 万股股票，占总股本的 55%，是公司第一大股东。吴斌和郝小欣为一致行动人，合计持有公司 65% 的股份，共同为公司的实际控制人，对公司经营决策可施予重大影响。如果实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

公司将关联交易决策的回避制度纳入了《公司章程》，在“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等制度中也作了相应的规定。公司将严格按照《公司法》《证券法》等法律法规及相关规定，进一步完善法人治理结构，增强监事会的监督功能，通过培训等方式不断加强管理层的诚信和规范意识。随着公司的发展壮大，将适时引入独立董事制度，从决策、监督等层面加强对实际控制人的制衡，切实保护公司和其他股东的利益。

（十）内部控制风险

公司建立了一套比较完善的内部控制制度，但由于经营规模较小、整体变更为股份公司后的规范化时间不长，内控制度尚未经过完整的实践检验，在执行过程中难免会遇到一些偏差。公司存在因内部控制执行不到位而给公司经营带来不利影响的风险。

公司将根据实际情况，重新梳理各业务流程，找出薄弱的控制点，进一步优化其内部控制的设计并形成正式的书面文件；加强对全体员工的相关培训，树立风险控制及管理意识，保证各项内部控制制度能够得到切实有效地执行。

（十一）核心技术人员流失风险

电力教育培训软件行业是人才密集型行业，核心技术人员对公司技术发展和业务创新起着重要作用，也是公司能在激烈的市场竞争中保持竞争优势、取得持续发展的关键。核心技术人员流失，会对公司的发展带来一定的风险。

公司将加强企业文化建设，增强团队凝聚力；为核心技术人员提供充分的发展空间和具有竞争力的薪酬待遇，激发其工作热情；致力于营造和谐的工作氛围，增强其认同感和归属感。同时，公司将步骤地实施人才储备计划，通过内部培养和外部引入建立后备人才队伍。

十一、公司经营目标和计划

（一）公司定位和发展战略

公司定位于电力领域专业的教育培训软件提供商。公司名称中的三意即“3E”，是Electricity（电力）、Electron（电子）、Education（教育）三个英文单词首字母的缩写。未来，公司将贯彻“以电力行业仿真培训业务为核心和基础，以电力CAI教学软件和电力领域的决策分析软件为两翼”发展战略。在巩固现有电力教育培训软件市场地位的基础上，一方面，重点推广电力CAI教学软件在电力院校的应用和仿真培训软件在新能源、微电网等其他电力领域的应用；另一方面，利用公司现有的电力系统数学模型技术优势，积极研发与电力仿真相关的决策分析软件和控制软件等。

（二）公司未来两年整体业务目标

公司将不断加大科技投入，在巩固电力行业仿真培训市场地位的基础上，加大新能源和微电网等其他电力领域的仿真软件开发力度，同时开展对电力系统决策分析软件和控制软件的研发；加大电力CAI教学软件的市场推广力度，并积极引进最新的计算机软硬件和网络技术，努力提高产品的科技含量和附加值。

未来两年，公司将进一步引进高水平的科技人才，加强与大专院校、科研院所的对口技术合作，充分发挥技术骨干作用，不断开发新技术、新产品，提升公司的品牌形象和市场地位。

（三）公司未来两年的各项经营计划及措施

1、产品技术研发计划

（1）巩固现有仿真产品的市场地位，不断引入新技术，提升已有产品的技术水平和覆盖领域。在现有产品中融入最新的虚拟现实技术，提升用户体验，为用户提供更多可用服务。公司下一步计划在虚拟现实技术领域投入更多研发资源，将最新的主流平板电脑引入到仿真产品的客户端应用中来，降低用户在客户端硬件方面的投入，提升客户端程序的性能。在未来一段时间，公司还将补充在 Android 和 iOS 平台开发的技术资源，丰富此类产品的产品线，推动该系列产品的规模化。

（2）向电力行业其他领域延伸。目前，公司在除水电之外的其他发电领域以及供电领域的仿真培训产品较少，公司下一步计划投入研发力量，将公司电力仿真培训软件拓展到新能源和微电网等应用领域，同时研发上述领域基于电力数学模型和仿真分析的决策软件、控制软件等。

（3）将电力仿真培训软件拓展到其他领域的可行性。作为公司基础产品的电力仿真系统，是基于严格的数学模型开发的，其特点是算法精度高、运算速度快。这些内容都包含在公司已经取得的软件著作权《变电仿真支撑平台》（登记证书号：软著登字第 BJ22938 号）、《水电厂仿真支撑平台软件》（登记证书号：软著登字第 BJ23111 号）中。

基于这些数学模型，只需要掌握电网的初始运行状态，便可以实时计算出电网在后续的正常工况或受到扰动情况下的运行状况，因此才开发了各种类型的仿真软件产品。这些核心的数学模型完全可以用来计算新能源及分散式小能源对电网运行的影响，以及更小规模的微电网稳定性分析方面的计算；由于计算的快速性和准确性，可以在实际情况发生前依据电网当前运行状态计算出未来可能发生的状况，所以也可以用来作为电力系统运行的决策分析软件。

上述应用的基础数学模型一致，即核心技术相同，对于将要扩展的这些应用，现在软件所欠缺的也只是定制化的应用场景开发，因此公司可以将现有技术延伸和拓展至“新能源和微电网等领域”以及“研发电力系统决策分析软件和控制软

件”。

2、营销计划

公司将加大销售渠道建设力度，建立并完善全国范围内的客户服务网络，加快电力行业仿真系统向全国范围推广；完善客户支持中心，通过服务支持系统，深入挖掘客户潜在需求，提升现有电力仿真系统市场空间。

公司将在巩固现有业务市场份额的同时，积极向电力行业的纵深发展，在电网规划、电网运行控制和分析、水电及新能源发电规划等领域开拓新的市场空间。

3、人才计划

为了加速在微电网、新能源发电领域的仿真产品开发，推进在电力系统各个领域的仿真技术应用及 CAI 教学软件新产品的上线运行，公司需要大量与之配套的人才，包括系统孵化、研发、测试、推广等技术、服务及相关项目的管理人员。公司在研发阶段以及市场推广阶段，合理地进行人才需求评估，稳步引进人才。2013 年年底，公司计划扩大人员规模至 40 人；随着新产品的推出，人员需求将进一步增加，预计 2014 年年底人员规模将达到 60 人左右。

4、财务计划

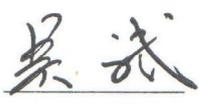
继续落实成本控制管理，严格执行内部控制机制，有效降低各项费用水平并防范财务风险。加快资本平台建设，拓展多渠道融资路径，为公司的快速发展做好资金准备。

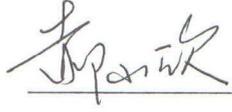
第五节 董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明

全体董事、监事、高级管理人员声明

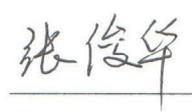
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

全体董事：


吴斌


郝小欣

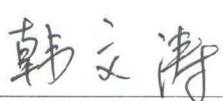

王彬生

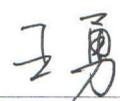

张俊华


耿益娟

全体监事：


郑冬梅


韩文涛


王勇

全体高级管理人员：


吴斌


郝小欣


北京三意时代科技股份有限公司
2013年6月18日

主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目小组成员：



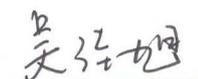
罗明



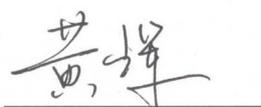
张宏婷



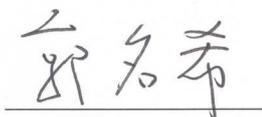
林廷



吴佳旭



黄辉



郭名希



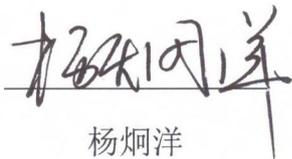
黄慧

项目负责人：



罗明

法定代表人：



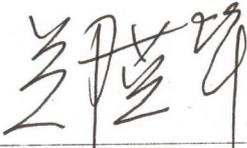
杨炯洋



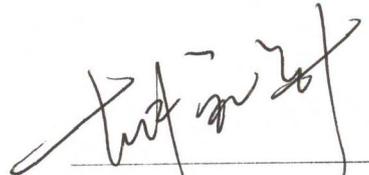
律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

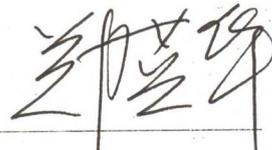
经办律师：


郑英华


黄亮


胡礼新

律师事务所负责人：

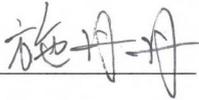

郑英华



承担审计业务的会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读北京三意时代科技股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的引用本所出具的审计报告（大华审字[2013]000237号）无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：

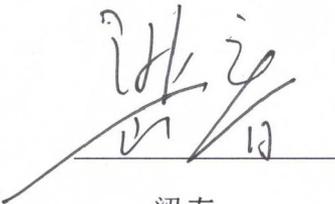


施丹丹



张萌

会计师事务所负责人：



梁春

大华会计师事务所（特殊普通合伙）



2013年5月18日

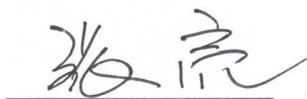
承担资产评估业务的评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师：

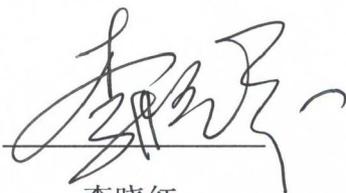


姜永成



张亮

资产评估机构负责人：



李晓红

北京中天华资产评估有限责任公司



第六节 备查文件

- (一) 主办券商推荐报告；
 - (二) 财务报表及审计报告；
 - (三) 法律意见书；
 - (四) 公司章程（草案）；
 - (五) 全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件；
 - (六) 其他与公开转让有关的重要文件。
- (正文完)