



天津金硕信息科技集团股份有限公司 公开转让说明书



推荐主办券商



国泰君安证券股份有限公司

二〇一三年七月

目 录

释 义	1
声 明	3
重大事项提示	4
第一节 公司基本情况	5
一、基本情况	5
二、股票公开转让概况	5
三、公司股权及股东情况	6
四、公司董事、监事、高级管理人员情况	13
五、最近两年公司主要会计数据及财务指标	15
六、挂牌相关机构情况	16
第二节 公司业务	19
一、公司主要业务及产品情况	19
二、公司组织架构及业务、生产流程	29
三、公司关键资源	31
四、公司业务相关情况	42
五、公司的商业模式	48
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征	49
第三节 公司治理	62
一、公司治理的建立健全与运行	62
二、公司控股股东、实际控制人最近两年内不存在违法违规及受处罚情况	64
三、公司独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	64
四、同业竞争	64
五、公司的独立性	64
六、控股股东、实际控制人及其控制企业占用企业资金及被提供担保的情况	65
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况	66
第四节 公司财务	68
一、最近两年审计意见及财务报表	68
二、主要会计政策与会计估计	87
三、报告期利润形成的有关情况	100
四、各期末主要资产情况及重大变动分析	108
五、各期末主要负债情况	119
六、各期末股东权益情况	124
七、关联方、关联方关系及重大关联交易	126
八、需提醒投资者关注财务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	131
九、报告期内进行资产评估情况	135
十、股利分配政策和报告期内分配情况	135
十一、控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业的基本情况	136
十二、管理层对公司报告期内财务状况、经营成果和现金流量状况的分析	138
十三、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素	141

第五节 相关声明	145
一、主办券商声明.....	145
二、经办律所声明.....	146
三、签字会计师事务所声明.....	147
四、签字注册资产评估机构声明.....	148
第六节 附件	149

释 义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

公司、股份公司	指	天津金硕信息科技集团股份有限公司
有限公司	指	天津市金硕科技投资集团有限公司
关联公司	指	在资金、经营、购销等方面，存在着与公司直接或间接参股、拥有或控制关系、直接或间接地同为第三者拥有或控制、其他在利益上具有相关联的关系的公司。
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国泰君安证券、推荐主办券商	指	国泰君安证券股份有限公司。
元	指	人民币元。
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。
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员。
说明书、本说明书	指	天津金硕信息科技集团股份有限公司公开转让说明书。
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》。
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》。
教育信息化	指	将计算机多媒体和网络信息技术运用于教育中，其技术特点是数字化、网络化、智能化和多媒体化，基本特征是开放、共享、交互、协作。
电子设备及信息	指	本说明书中特指公司的教育信息化业务
建筑智能化	指	以建筑为平台，兼备通信、办公设备自动化，集系统结构、服务、管理及它们之间的最优化组合，提供一个高效、舒适、安全、便利的建筑环境。
智能多通道音乐播放器	指	用于校园作息时间的音乐化铃声,包括各种校园常用音乐，如国歌，课间操，眼睛保健操等。
可寻址智能广播系统	指	系统具有可寻址功能，可以把校园自由的设置为若

		干个区域，不同区域同时播放不同的节目源。
电力载波	指	利用现有电力线，通过载波方式将模拟或数字信号进行高速传输的技术。
速播	指	公司自主研发的一种产品，用于学校，通过网络连接的用户终端音视频设备
电子书包	指	一款致力于提高中国教育信息化、提高家庭和学校配合效率的产品，提供丰富的教育信息化功能如数字化教育资源。
地源热泵	指	利用地球表面浅层水源和土壤源中吸收的太阳能和地热能，并采用热泵原理，既可供热又可制冷的高效节能空调系统

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

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

重大事项提示

一、公司业务利润低的风险

公司现有三项业务均为工程承揽类项目。目前工程项目为买方市场，工程价格透明、外购设备价格透明、自产产品比例低、付款条件差，从而导致该类项目利润率低，而且有进一步下滑的趋势，从而给公司的盈利能力带来较大的风险。

二、流动资金的风险

公司主营业务对资金需求很大，需要大量采购设备，要求较大金额垫资的情况较多。而且由于市场竞争日趋激烈，以往公司在工程承揽中可以预收合同金额30%的情况已基本消失，相应的回款周期变长，对公司的流动资金产生较大的影响。

三、市场开拓的风险

公司的市场开拓主要面临两个方面的风险，一是公司的客户主要集中在教育行业；二是公司的业务主要集中在天津地区。如果公司不能有效拓展教育行业外的其他客户以及天津地区以外的客户，则会对公司业务的快速扩张带来较大的不利影响。

四、公司治理不当的风险

公司属于新改制设立的股份公司，虽然逐步建立健全了公司治理结构、制定了与企业发展相适应的内部控制体系，但随着公司经营规模、业务范围的不不断扩大，公司治理结构与管理团队的管理、应变能力也会受到新的考验。同时，公司股权较为集中，控股股东及实际控制人张跃和闫金玲合计持有公司 95.01%的股份，且二人在公司经营管理中有着较大的决策权。若公司治理不能得到有效的执行和监管，或控股股东、实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制而得不到有效防范，可能损害公司和少数权益股东利益。公司将通过定向发行的方式引进战略投资者或公开转让的方式增加新股东，同时公司将逐步增加管理层和核心员工的持股数量，避免股权过分集中，不断完善公司股权结构。

五、公司资产产权风险

公司共有五处房产，其中登记在其全资子公司金硕网络名下的两处房产的房屋使用权类型为划拨。如要变更使用权类型，需缴纳土地出让金。

第一节 公司基本情况

一、基本情况

公司名称：天津金硕信息科技集团股份有限公司

法定代表人：张跃

有限公司设立日期：1997年4月2日

股份公司设立日期：2012年12月20日

注册资本：人民币30,000,000元

邮编：300384

电话：022-23675858

传真：022-23675858转811

互联网网址：<http://www.jinshuo.com.cn/>

电子邮箱：jinshuo97@163.com

信息披露负责人：闫革文

所属行业：根据国民经济行业分类标准，公司业务所属行业为信息系统集成服务行业，行业代码为I6520；根据《上市公司行业分类指引》（2012）公司业务所属行业为软件和信息技术服务业，行业代码为I65。

主要业务：教育信息化产品的研发、生产、销售及系统集成服务、建筑智能化工程和学校运动场地建设工程。

组织机构代码：60086255-2

二、股票公开转让概况

1、股票代码：430297

2、股票简称：金硕集团

3、股票种类：人民币普通股

4、每股面值：人民币1.00元

5、股票总量：30,000,000股

6、挂牌日期：

7、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺：

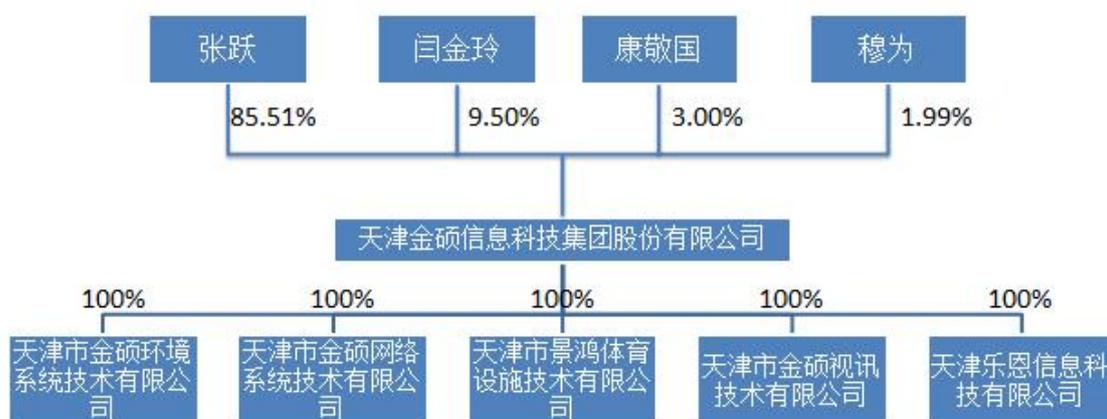
公司系新完成整体变更设立的股份公司，设立于2012年12月20日。按照《公司法》第一百四十二条要求，“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让”。公司所有发起人股东（公司董监高、控股股东和实际控制人除外）所持股份自2013年12月20日起可以转让。同时，根据《公司法》第一百四十二条规定，“公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五”。公司董事长张跃、董事闫金玲、康敬国分别持有公司股份25,653,000元、2,850,000元和900,000元，持股比例分别为85.51%、9.50%和3.00%。上述三人自2013年12月20日起每年可转让其所持有部分的25%。

另外，按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章2.8条第一款要求，“控股股东、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”。因此公司控股股东、实际控制人张跃和实际控制人闫金玲所持股份将按照《公司法》与《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的规定实施限售。

公司其他董事、监事、高级管理人员均不持有公司股份，不涉及限售问题。公司所有发起人股东针对上述股份的限售出具了书面承诺函。

三、公司股权及股东情况

（一）公司股权结构图



公司各股东出资额及持股比例如下表：

股东名称	出资金额（元）	持股比例
张跃	25,653,000	85.51%
闫金玲	2,850,000	9.50%
康敬国	900,000	3.00%
穆为	597,000	1.99%
合计	30,000,000	100%

（二）公司股东持股情况

股东名称	持股数量（股）	持股比例	股东性质	直接或间接持有的股份是否存在质押或其他争议事项
张跃	25,653,000	85.51%	自然人	否
闫金玲	2,850,000	9.50%	自然人	否
康敬国	900,000	3.00%	自然人	否
穆为	597,000	1.99%	自然人	否
合计	30,000,000	100%	--	--

（三）控股股东、实际控制人情况

公司的控股股东为张跃，实际控制人为张跃及其配偶闫金玲。

张跃，男，1958年1月出生，中国国籍、持有加拿大永久居民卡（枫叶卡）。大学本科学历，毕业于天津市河西职工大学工业电器自动化专业。1975年至1985年，在天津市建新织物厂任供销科干部；1986年至1993年，在天津市无线电原件十四厂（现更名为中环电容器厂）任动力科科长；1994年至1997年，在天津市三维视听技术有限公司任副总经理；1997年至2012年12月，在天津市金硕科技投资集团有限公司（设立时名称为天津市金硕视讯技术有限公司）担任执行董事、总经理；2012年12月14日当选整体变更后的天津金硕信息科技集团股份有限公司董事长兼总经理，任期三年。张跃持有公司85.51%的股份。

闫金玲，女，50岁，1963年6月出生，中国国籍、持有加拿大永久居民卡（枫叶卡）。高中学历，毕业于天津市炮台庄中学。2000年之前闫金玲为自由职业者；2000年起开始成为天津市金硕科技投资集团有限公司股东，参与公司日常生产经营管理；2012年12月14日当选整体变更后的天津金硕信息科技集团股份有限公司

董事，任期三年。闫金玲持有公司9.50%的股份。

张跃与闫金玲为夫妻，二人为一致行动人。张跃为公司创始人之一，自有限公司1997年设立以来一直为公司股东且担任重要管理职位，全面负责技术、销售等管理工作；闫金玲自2000年起一直为公司股东，参与公司日常生产经营管理。整体变更后二人仍为公司股东，合计持有公司95.01%的股份，且二人都是董事会成员，张跃担任董事长。可见张跃与闫金玲对公司的生产经营具有较强的控制力，二人保持一致行动，因此认定公司的实际控制人为张跃及其配偶闫金玲。

公司的控股股东、实际控制人在两年内未发生变化。

（四）公司其他股东情况

康敬国，男，1973年6月出生，中国国籍，无境外居留权。本科学历。曾任中瑞岳华会计师事务所高级经理；天津滨海国际股权交易所总裁助理；现任天津道勤投资管理有限公司创始合伙人；2012年12月14日当选整体变更后的天津金硕信息科技集团股份有限公司董事，任期三年。

穆为，男，1976年10月出生，中国国籍，无境外居留权。本科学历。曾任北京国信华融投资管理有限公司总经理；现任天津道勤投资管理有限公司创始合伙人。

（五）前十大股东之间关联关系

股东张跃和闫金玲为夫妻关系。股东康敬国、穆为现同为天津道勤投资管理有限公司创始合伙人。

除上述关联关系外，各股东之间不存在其他的关联关系。

（六）公司设立以来股本形成及变化情况

公司前身系天津金硕视讯技术有限公司，历史沿革：

1、有限公司成立

公司最初设立时名称为天津市金硕视讯技术有限公司，成立于1997年4月2日，企业法人营业执照编号为1201932000709。天津市金硕视讯技术有限公司法定代表人为张跃，注册地为天津市南开区科研西路12号创业服务中心110室，经营范围为：技术开发转让、咨询、服务（电子与信息、机电、一体化的技术及产品）；五金、交电、装饰材料、计算机及外围设备批发兼零售（国家有专营专项规定的按专营专项规定办理）。天津市金硕视讯技术有限公司由张跃、赵善明2名自然人股东出资设立，注册资本为30万元，其中张跃以汽车、电器等实物

出资 27 万元，赵善明以货币出资 3 万元。天津市天开会计师事务所于 1997 年 3 月 19 日出具天开评字（1997）第 10 号《资产评估报告》，对张跃出资的实物资产进行了资产评估，其评估净值为 28.86 万元。选举张跃为执行董事，闫明立为监事；任命张跃为经理。股东及出资情况如下：

序号	股东名称或姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张跃	27	90	实物
2	赵善明	3	10	货币
合 计		30	100	货币、实物

上述出资，已经由天津市天开会计师事务所于1997年3月25日出具的《验资报告》予以确认。

1997年4月2日，天津市金硕视讯技术有限公司就设立情况进行了工商登记，并取得了天津市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。

2、公司自设立至整体改制前，共有过六次股权相关变更

（1）股权转让及第一次增资、变更住所与公司监事

2000年2月22日，经公司股东会决议，公司注册资本由30万元增至120万元，原股东赵善明将其3万元股份全部转让给闫金玲，闫金玲增加出资9万元；张跃增加货币出资81万元。增资后张跃出资108万元，占90%，闫金玲出资12万元，占10%，出资方式为货币出资。公司住所变更为天津市南开区科研西路12号317室；选举闫金玲为公司监事，免去赵善明公司监事职务；通过了公司章程修正案。变更后的股东及出资情况如下：

序号	股东名称或姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张跃	108	90	实物、货币
2	闫金玲	12	10	货币
合 计		120	100	实物、货币

上述出资，已经由天津市凤城有限责任会计师事务所出具津凤城验内（2000）第077号《验资报告》予以确认。

2000年4月30日，公司就此次变更申请了工商登记，并取得了天津市工商行政管理局颁发的新的企业法人营业执照。

(2) 第二次增资

2002年10月20日，公司召开股东会，会议决定：公司的注册资本增加到500万元；通过了章程修正案。变更后的股东及出资情况如下：

序号	股东名称或姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张跃	450	90	实物、货币
2	闫金玲	50	10	货币
合 计		500	100	实物、货币

上述出资，已经由天津市凤城有限责任会计师事务所出具津凤城验内(2002)第322号《验资报告》予以确认。

2002年10月30日，有限公司就此次变更申请了工商登记，并取得了天津市工商行政管理局颁发的新的企业法人营业执照。

(3) 第三次增资

2005年3月7日，公司召开股东会，会议决定：公司的注册资本增加到1000万元，原股东同比例增资；通过了章程修正案。变更后的股东及出资情况如下：

序号	股东名称或姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张跃	900	90	实物、货币
2	闫金玲	100	10	货币
合 计		1,000	100	实物、货币

上述出资，已经由天津市宏源会计师事务所有限公司出具津宏源验字[2005]第043号《验资报告》予以确认。

2005年3月16日，公司就本次注册资本的变更申请了工商登记，并取得了天津市工商行政管理局颁发的新的企业法人营业执照。

(4) 第四次增资

2005年6月2日，公司召开股东会，会议决定：公司的注册资本增加到1500万元，原股东按比例增资。变更后的股东及出资情况如下：

序号	股东名称或姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张跃	1,350	90	实物、货币
2	闫金玲	150	10	货币
合 计		1,500	100	实物、货币

上述出资，已经由天津市宏源会计师事务所有限公司于2005年6月8日出具津宏源验字[2005]第119号《验资报告》予以确认。

2005年6月13日，公司就本次注册资本的变更申请了工商登记，并取得了天津市工商行政管理局颁发的新的企业法人营业执照。

（5）第五次增资

2005年8月5日，公司召开股东会，会议决定：公司的注册资本增加到2000万元，原股东按比例增资，此次增资中，张跃以知识产权出资350万元。变更后的股东及出资情况如下：

序号	股东名称或姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张跃	1,800	90	实物、货币、知识产权
2	闫金玲	200	10	货币
合 计		2,000	100	实物、货币、知识产权

天津市津华有限责任会计事务所出具津华评字（2005）第2-208号《张跃无形资产评估项目资产评估报告书》对张跃知识产权进行了评估，评估值为353万元。上述出资，已经由天津市天通泰和计师事务所有限责任公司于2005年8月9日出具津天通泰和验字（2005）第130号《验资报告》予以确认。

2005年8月30日，公司就本次注册资本的变更申请了工商登记，并取得了天

天津市工商行政管理局颁发的新的企业法人营业执照。

2005年10月，公司名称变更为“天津市金硕科技投资集团有限公司”，并进行了相关的工商变更登记。

(6) 第六次增资

2012年3月25日，公司召开股东会，股东会决定吸收康敬国，穆为为新股东；公司注册资本增加到2105万元，其中康敬国出资63.15万元，穆为出资41.85万元；通过了章程修正案。变更后的股东及出资情况如下：

序号	股东名称或姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张跃	1,800	85.51	实物、货币、知识产权
2	闫金玲	200	9.50	货币
3	康敬国	63.15	3.00	货币
4	穆为	41.85	1.99	货币
合 计		2,105	100	实物、货币、知识产权

上述出资，已经由天津市津海联合会计师事务所于2012年3月26日出具津津海验字（2012）第6600582号《验资报告》予以确认。

2012年4月6日，公司就本次注册资本的变更申请了工商登记，并取得了天津市工商行政管理局颁发的新的企业法人营业执照。

3、公司整体变更的情况

2012年12月20日，天津市工商行政管理局对企业整体变更进行了注册登记。

天津金硕信息科技集团股份有限公司于2012年12月14日召开了创立大会暨第一次股东大会，以及第一届董事会第一次会议，分别对公司整体变更设立股份有限公司、公司筹办情况、公司章程、董事会与监事会设立与人员选举等事项进行了讨论，并形成了会议决议。

天津市金硕科技投资集团有限公司整体变更为股份有限公司，股份公司更名为“天津金硕信息科技集团股份有限公司”。中审亚太会计师事务所有限公司出具了中审亚太字（2012）第 03043 号审计报告，以 2012 年 9 月 30 日为基准日，公司经审计净资产为 3,275.16 万元；北京亚超资产评估有限公司出具了亚超评报字[2012]第 03002 号评估报告，截至 2012 年 9 月 30 日公司净资产评估值为 6,083.58 万元，增值 2,808.42 万元。公司拟按不高于审计后的净资产和评估后的净资产折股，折合股本总额 3,000 万股，每股人民币 1 元，注册资本为人民币 3,000 万元。其中，张跃持有 2,565.3 万股，占股本总额的 85.51%；闫金玲持有 285 万股，占股本总额的 9.50%；康敬国持有 90 万股，占股本总额的 3.00%，穆为持有 59.7 万股，占股本总额的 1.99%。

股份公司的股权结构为：

序号	股东名称或姓名	出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
1	张跃	25,653,000	85.51	净资产
2	闫金玲	2,850,000	9.50	净资产
3	康敬国	900,000	3.00	净资产
4	穆为	597,000	1.99	净资产
合 计		30,000,000	100	净资产

（七）公司重大资产重组情况

公司自设立以来不存在重大资产重组情况。

四、公司董事、监事、高级管理人员情况

（一）公司董事基本情况

董事会构成：董事会由张跃、闫金玲、康敬国、闫革文、张振宁5名董事组成。

董事长：张跃，基本情况披露详见本说明书本节“三、公司股权及股东情况之（三）控股股东、实际控制人情况”中的基本情况介绍。

董事：闫金玲，基本情况披露详见本说明书本节“三、公司股权及股东情况之（三）控股股东、实际控制人情况”中的基本情况介绍。

董事：康敬国，基本情况披露详见本说明书本节“三、公司股权及股东情况之（三）控股股东、实际控制人情况”中的基本情况介绍。

董事：闫革文，女，1966年9月出生，中国国籍，无境外居留权。本科学历，1989年毕业于天津财经学院会计专业。1997年10月至今，在天津市金硕科技投资集团有限公司（含整体变更后的天津金硕信息科技集团股份有限公司）任财务负责人职务。2012年12月14日当选公司董事，任期三年。

董事：张振宁，男，1978年5月出生，中国国籍，无境外居留权。本科学历，2007年毕业于天津广播电视大学工商管理专业。2001年9月至2002年9月，在天津虹园科技任网络工程师职务；2002年10月至今在天津市金硕科技投资集团有限公司（含整体变更后的天津金硕信息科技集团股份有限公司）任副总经理职务。2012年12月14日当选公司董事，任期三年。

（二）公司监事基本情况

监事会构成：监事会由孟祥宇、曹增华、齐颖慧3人组成。

监事会主席：孟祥宇，男，1979年2月出生，中国国籍，无境外居留权。本科学历，2010年毕业于天津理工大学工程管理专业。2000年9月至2001年11月，在新宇软件任网络工程师职务；2001年11月至今在天津市金硕科技投资集团有限公司（含整体变更后的天津金硕信息科技集团股份有限公司）任副总监职务。2012年12月14日当选公司监事会主席，任期三年。

监事：曹增华，女，1981年3月出生，中国国籍，无境外居留权。本科学历，2005年毕业于天津大学计算机信息管理专业。2005年5月至2006年9月，在天津市中北高科信息发展有限公司任销售主管职务；2006年9月至今在天津市金硕科技投资集团有限公司（含整体变更后的天津金硕信息科技集团股份有限公司）任营销副总监职务。2012年12月14日当选公司监事，任期三年。

职工监事：齐颖慧，女，1981年10月出生，中国国籍，无境外居留权。本科学历，2007年毕业于南开大学商务管理专业。2005年7月至2007年6月，在天津大自然装饰任人事专员职务；2007年6月至今在天津市金硕科技投资集团有限公司（含整体变更后的天津金硕信息科技集团股份有限公司）任人力资源部部长职务。2012年12月14日当选公司监事，任期三年。

（三）公司高级管理人员基本情况

高级管理人员分别为：张跃、李明、张振宁、闫革文共4人。

总经理：张跃，详见本说明书本节“三、公司股权及股东情况之（三）控股股东、实际控制人情况”中的基本情况介绍。

副总经理：李明，男，1957年7月出生，中国国籍，无境外居留权。本科学历，1982年毕业于天津纺织工学院学校机械制造基础专业。1982年8月至2001年8月，在南开区职工大学任教师职务；2001年8月至今在天津市金硕科技投资集团有限公司（含整体变更后的天津金硕信息科技集团股份有限公司）任营销副总经理职务。

副总经理：张振宁，详见本说明书本节“四、公司董事、监事、高级管理人员情况之（一）公司董事基本情况”中的介绍。

财务负责人、董事会秘书：闫革文，详见本说明书本节“四、公司董事、监事、高级管理人员情况之（一）公司董事基本情况”中的介绍。

五、最近两年公司主要会计数据及财务指标

项目	2012.12.31	2011.12.31
资产总计（万元）	6,548.66	6,414.62
股东权益合计（万元）	3,867.5	3,858.59
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	3,867.5	3,484.19
每股净资产（元）	1.29	1.29
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.29	1.16
资产负债率（母公司）	43.71%	38.37%
流动比率（倍）	1.95	1.94
速动比率（倍）	1.48	1.54
项目	2012年度	2011年度
营业收入（万元）	5,240.74	4,241.4
净利润（万元）	691.91	90.69
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	691.91	143.51
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	390.62	89.57
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常	390.62	142.39

性损益后的净利润（万元）		
毛利率（%）	25.88%	24.63%
净资产收益率（%）	18.56%	4.21%
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	10.48%	4.17%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.05
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.05
应收账款周转率（次）	2.72	3.03
存货周转率（次）	3.38	3.64
经营活动产生的现金流量净额（万元）	263.55	-561.8
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.09	-0.19

注：1、以上指标除资产负债率是以母公司报表为基础计算外，其他各项指标的计算均以合并报表为基础。

2、公司于2012年12月20日进行了整体变更注册登记，上表中2011年的每股净资产、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产、基本每股收益、稀释每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额按照公司2012年9月30日股改基准日折股后的股本总额3000万元模拟测算所得。

主要财务指标分析见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“管理层对公司最近两年财务状况、经营成果和现金流量的分析”相关内容。

六、挂牌相关机构情况

（一）主办券商

名称	国泰君安证券股份有限公司
法定代表人	万建华
住所	上海市浦东新区银城中路168号
联系电话	021-38676666
传真	021-38670666
项目经办人员	项目负责人：朱佳雯
	项目小组成员：朱佳雯、李增喜、王枫、王铁

（二）律师事务所

名称	北京思科律师事务所
法定代表人	宋一琪
住所	北京市石景山区石景山路甲 18 号院 2 号楼 F-2101 室
联系电话	010-88696089
传真	010-88696162
项目经办人员	项目负责人：邓懿
	项目小组成员：宋一琪

(三) 会计师事务所

名称	中审亚太会计师事务所有限公司
法定代表人	杨池生
住所	北京市海淀区复兴路 47 号天行健商务大厦 22-23 层
联系电话	010-5171678, 010-517167909
传真	010-517167909
项目经办人员	项目负责人：常芳
	项目小组成员：袁卫红、刘彩虹、李文辉、张翼

(四) 资产评估机构

名称	北京亚超资产评估有限公司
法定代表人	罗林华
住所	北京市海淀区复兴路 47 号天行健商务大厦 2201-2206
联系电话	010-51716866
传真	010-51716866
项目经办人员	项目负责人：潘国英
	项目小组成员：余建军

(五) 证券登记结算机构

名称	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
法定代表人	周明
住所	深圳市深南中路 1093 号中信大厦 18 楼
联系电话	0755-2593 8000

传真	0755-2598 8122
----	----------------

第二节 公司业务

一、公司主要业务及产品情况

（一）公司主要业务

公司主要业务为教育信息化产品的研发、生产、销售及系统集成服务、建筑智能化工程和学校运动场地建设工程。

（二）公司主要产品和方案介绍

公司的产品和服务分为三类：1) 教育信息化产品和服务，以系统集成为主，大部分设备和材料需要外购，同时公司也有专门的研发部门，研发了一系列的自有产品应用于教育信息化项目中；2) 建筑智能化工程，主要为弱电工程项目；3) 学校运动场地建设工程。

1、教育信息化产品和服务

公司教育信息化产品和服务主要包括：计算机信息网系统、多媒体互动教学系统（电子白板+黑板）、远程高清视频会议系统、多媒体报告厅系统、多媒体会议室系统、演播室及高（标）清摄录编系统、公共广播系统、安防监控系统、LED 大屏幕显示系统、卫星电视及闭路电视系统等。

（1）计算机信息网系统

“数字化校园”是以网络为基础，利用信息化手段和工具，实现从环境（包括设备、教室等）、资源（如图书、讲义、课件等），到活动（包括教、学、管理、服务、办公等）的全部数字化，在传统校园的基础上构筑一个数字空间以拓展实现校园的时间和空间纬度，从而提升传统校园的效率，扩展传统校园的功能。

校园网是“数字化校园”的传输平台，一个可靠稳定、高效安全的信息网络是建设“数字化校园”的坚实基础。

计算机局域网硬件设备主要包括：服务器（刀片服务器、机架服务器、塔式服务器）及集群式服务器路由、防火墙、UTM 统一威胁管理、计费认证管理、防毒墙、上网行为管理存储系统（DAS、NAS、IPSAN）等。

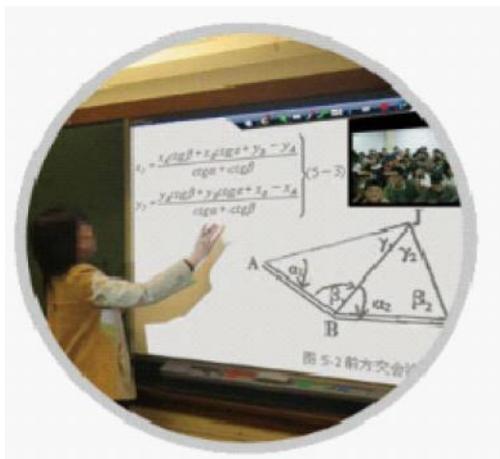


公司的计算机信息网系统主要应用于学校的校园网建设中。

(2) 多媒体互动教学系统（电子白板+黑板）

多媒体教学互动系统呈现的是多情景、多维度、多形式的数字化互动平台，利用校园的网络资源，结合电子白板远程互动的软件功能，可以在示范课和公开课教学中实现优质资源同步共享，让教室没有边界、实现最佳的远程互助教学效果。

公司提供的多媒体教学互动系统包括金硕 MT-500型智能多媒体讲桌、网络中央控制系统、电子白板、投影仪、笔记本（台式）计算机、视频展示台、扩声设备及配套操作软件。



公司的多媒体互动教学系统主要应用于学校的多媒体教室建设中。

(3) 远程课堂录制与直播系统（空中课堂系统）

充分利用学校现有的硬件资源将教师授课现场直接录制并存储下来，并且能够将公开课、优秀教师上课进行现场直播，以备学生课后复习、网上学习。录制人只需要在中心控制室即可同时录制多间教师的教学情况，对每一间教师的上课情况实时监控，同时还可以把教师的上课情况实时的直播到互联网或者局域网上，让异地的学生可以实时收看教师的授课情况。

公司的远程课堂录制与直播系统主要应用于学校的教学系统中。

(4) 多媒体报告厅系统

多媒体报告厅系统由多媒体设备（计算机、电子白板、交互触摸屏等）、中央控制设备（无线触摸屏中央控制器、网络中央控制器、传统式中央控制器、AV 矩阵、RGB 矩阵、VGA 矩阵、HDMI 矩阵等）、显示设备（正投、背投、大屏幕无缝拼接融合系统）、专业舞台音响、舞台灯光、舞台幕布、舞台机械系统组成，同时可在报告厅内做现场直播。



公司的多媒体报告厅系统主要应用于有报告厅需求的政府、教育、企业、公安、消防、医疗、气象等行业中。

(5) 多媒体会议室系统

智能多媒体会议室系统，实现了教学会议系统与中央控制系统的无缝连接，整合了包括音响扩声系统、手拉手会议讨论系统、同声传译系统、投票表决系统、自动跟踪设想系统、多媒体视频系统以及网络视频会议系统等多个子系统；在无线触摸屏操控下，通过中央集成控制系统将以上各子系统与整个会议环境有机的结合成为一个整体，实现了会议的智能化管理。

其中网络远程视频会议系统是利用通信线路实时传送两地或多个会议地点与会者的形象、声音、以及会议资料图表和相关实物的图像等，使身居不同地点的与会者互相可以闻声见影，如同坐在同一间会议室中开会一样。



公司的多媒体会议室系统主要应用于有会议室需求的政府、教育、企业等客户中。

（6）演播室及高（标）清摄录编系统

摄录编系统分为高清和标清两种设计方案，采用切换台（或移动导播箱）进行现场信号导播，接口丰富。该系统采用 DVD 实时刻录和长时间硬盘刻录来存储节目，方便进行资源管理和节目制作，并有实时叠加字幕等功能，加强实时性，同时可方便的进行中后期制作，按照不同的需求编辑剪切各类节目使得节目达到最佳效果。

演播室及摄录编系统设备包括：专业摄像机（高清、标清）、采集话筒、室内灯光、抠像幕、背景幕、内部通话系统（TALLY）、特技切换台（高清、标清）、矩阵、记录重放设备（磁盘、硬盘、光盘记录及拷贝设备）、信号分配器、高清和标清转换设备及相应电缆和连接器、非线性编辑系统（高清、标清）、配电、U 型箱等设备。



公司的演播室及高（标）清摄录编系统主要应用于有演播室和摄录编要求的单位

（7）公共广播系统

公共广播系统分为智能点对点广播和公共广播系统，其中智能点对点广播主要应用在学校及其他特殊应用场所如机关、车站、宾馆等，可与闭路电视网络共网传输。公共广播系统主要应用在楼道、餐厅、操场、图书馆系统等公共区域。

智能广播为可寻址式（点对点）广播，可通过计算机系统进行操作，设定分区、定时，并有多通道、远程音量控制等特点，可提供音乐、语音等多路信号传输。

公共广播可分为分组广播、独立广播、强制远程广播及定时广播等，可提供背景音乐、作息铃声、集会扩声、转播新闻、发布通知、寻呼以及其他语音信息。



（8）安防监控系统

安防监控系统建立在先进、经济、可靠的基础上，既能防入侵，又能防内盗，且安防监控系统可介入计算机网络实现远程控制。

安防监控系统涉及监控、楼宇门禁（可视或非可视）、考勤管理、周界报警、电子巡更、智能停车场管理等安防管理系统。

在建筑物的主要入口处、道路交口、房间设有安防点，根据各安防位置的需要选择带云台摄像机、固定摄像机、红外摄像机、报警探测器、门禁（考勤）控制器、电子巡更点等，通过控制室内的硬盘摄像机可以对监控画面进行全程实时录像、报警录像、手动录像、联动门禁控制、回放，对摄像机进行云镜控制（如需要可以选择配置电视墙），远程监看及控制等。



公司安防监控系统适用于有安防监控要求的各种行业 and 单位。

（9）LED 大屏幕显示系统

LED 屏幕分为单基色、双基色和全彩色等。显示屏广泛应用于多种场合的信息发布，其可显示文字、图表、动画、图像等。显示屏与计算机的显示器分为同步与异步两种控制方式来显示指定的文字及图像。系统具有视频信号输入接口，将根据不同的配置模式选择显示和播放电视、影碟、录像、摄像机等视频节目；在操控方面可通过显示器模拟预显显示屏的内容。



公司的 LED 大屏幕显示系统适用于有信息发布需求的各个单位。

(10) 卫星电视及闭路电视系统

卫星电视及闭路电视系统主要用于接收、卫星电视节目和自办节目。卫星电视及闭路电视系统采用同轴电缆单线传输，具有布线简单、传输便捷、设备材料造价低廉等特点，同时其还具备数字/模拟信号双重传输的功能，是其他数据网难以替代的信息传递模式，仍将具有深远的推广价值。



公司的卫星电视及闭路电视系统以学校应用为主。

(11) 公司自产产品

公司自主研发的产品主要包括金硕 MT500智能多媒体讲桌、JS-SMMP-12智能多通道音乐播放器（12通道打铃器）、JS-DABS 可寻址智能广播系统、JS 调音器（16路调音台）、速播（Supremebox）、智能温控系统（电力载波系统）等。公司上述自主研发的产品主要应用于教育信息化项目中。

1) 金硕 MT500智能多媒体讲桌（专利产品）

金硕 MT500型多媒体讲桌是由公司研制开发的新一代多媒体讲桌，金硕 MT500型多媒体讲桌以“现代化教学的得力助手”为设计理念，适应现代化教学领域中“无纸化教学”的新趋势。

金硕 MT500多媒体教室使用全封闭钢制操作台，使设备得到有力保护。“一台多用”的结构布局，可将各种教学设备统一使用起来，充分提高了教学使用率。为了降低教师在讲课过程中使用设备的难度，电子讲台在设计上加强便捷和智能

化的理念，同时对中央集中控制系统的功能进行了扩展并且可实现桌面化、自动化操作。

金硕 MT500智能多媒体讲桌的主要功能如下：具有笔记本显示屏与教室大屏幕显示终端或投影机同屏显示功能；单显示器支持 VGA 显示与视频显示，视频显示与计算机主机可以脱机工作；内置专用智能控制系统，具有很强的模拟设备/网络环境接口能力，可以远程集中控制；设有总电源开关，并可单独控制投影机电源的开关；可灵活配置多媒体设备接驳，如：视频展示台、外接笔记本或台式计算机、VCD、DVD、VCR 等；中央控制器内置10W×2功放；讲桌内有充分的空间与预留，可将校园卫星及有线电视系统、广播系统、教室宽带等终端内置于讲桌，实现桌面轻触面板操作；可控制闭路电视节目频道的增减和音量调节；多种型号、尺寸、规格、功能、颜色备选，可根据用户需求定制。



2) JS-SMMP-12 智能多通道音乐播放器（12 通道打铃器）

“JS-SMMP-12 智能多通道音乐播放器”（以下简称 SMP）是为适应目前广大中小校园软、硬件设施的网络化、数字化、智能化建设而精心设计的。主要用于校园作息时间的音乐化铃声，包括各种校园常用音乐，如国歌，课间操，眼睛保健操等。从而提升了校园环境，使师生们在充满轻松明快的乐曲的氛围里进行工作和学习。

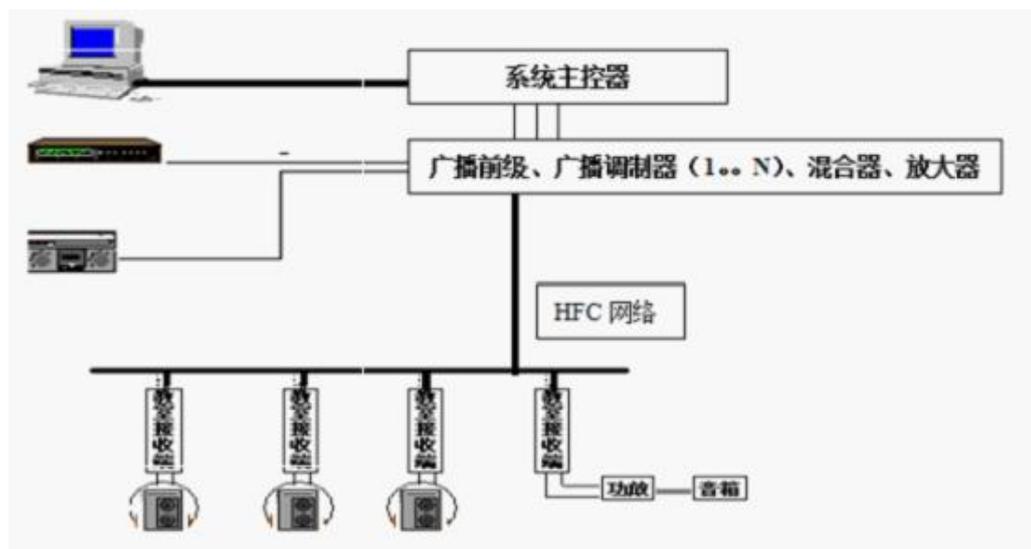
SMP 能根据设定好的学校作息时间表，自动进行音乐铃声播放。可以作到全天候无人值守。其功能特点简述如下：主机采用 7 寸大屏幕液晶显示屏作为人机交互界面；数字化录音，大容量存储；可提供十二路电源输出，用于供给不同的功放器，分区域播放不同的音乐；无人值守，智能播放；模拟计算机界面，操作便捷；多套作息时间表存储，方便特定情况下的使用；设有 MIC 插孔，可随时进行紧急情况下的广播或通知；支持多种音乐格式。



3) JS-DABS 可寻址智能广播系统

JS-DABS 是公司最新推出的一套面向现代化教学的校园智能广播系统。该系统可将多路校园广播信息加入宽带多媒体电视网同轴电缆内，共网传输。该系统可通过中心机房或接收教室均能自主操控，由于系统具有可寻址功能，可以把校园自由的设置为若干个区域，不同区域同时播放不同的节目源，这一切可在中心机房的 PC 电脑上完成，实现了校园广播系统的智能化管理。

该系统的主要功能及特点如下：能按照用户的要求自由设置广播区域（以分组形式体现，最多可分 6 组），各区域内的分控可以重命名；可实现多节目源，多区域同时广播（例如：同一时间，不同年级可收听不同节目）；从中心控制室的 PC 电脑上可以设置分控的广播区域、分控的广播频道、分控的广播音量、分控的开关状态。



4) 金硕 JS-AU16C (16 路调音台)

通常,在大的报告厅或大型的场所进行集会或文艺演出时调音台设置在专门的控制室里,并由专门的音响师进行调音。这种现有的调音方式,不能确保覆盖报告厅或大型的场所的任何位置,并且,也不能及时的进行调音,所以直接影响集会或文艺演出的整体声音效果。

金硕 JS-AU16C 提供一种能够通过网络进行控制的 16 路可视化无线音频控制器。

金硕 JS-AU16C16 路可视化无线音频控制器所采用的技术方案特点如下:具有多组输入多组输出;具有广播级音质输出;具有方便简洁的控制界面;每路都具备两段式频率均衡调节;每路输入具备线路/ MIC / 幻象供电输入三个不同阻抗的切换功能;无线控制功能(采用无线 WIFI 连接各种 Pad 进行各种控制调整);能对界面调整做出快速反应延时时间很短;平衡式输入输出接口满足各种输入选择;显示面板具有直通开关可以对信号做直通处理功能。

5) JW 系列中央空调智能温控系统 (电力载波系统)

中央空调系统主要是由空调主机和末端风机盘管组成,系统的风盘遍布整个楼宇,包括:房间、厅堂、走廊等。要人为的管理这些风盘,不仅非常麻烦,而且在打开和停止设备时,还可能经常出现漏开、漏关的问题,既可能影响了使用,又可能浪费了能源。目前,我国绝大多数中央空调系统,末端风盘的控制,不采用集中控制,只采用单机温度控制。集中控制的中央空调系统,通常需要布设有线的通讯网络,这个网络要到达每个需控制的风盘,布设网络的工程大,成本高,

维护成本也高。由于这些原因，使原想采用集中控制系统的工程，不得不放弃集中控制部分。

在以上背景下，公司研发了 JW 系列中央空调智能温控系统，其最大的特点是：系统采用了电力载波技术，通讯网络利用了楼宇中的电力线，既不用单独布线，也无后期维护问题。公司该系统解决方案解决了中央空调系统集中控制工程中的瓶颈问题。

6) 速播音视频直播点播系统

速播音视频直播点播系统是通过网络连接的用户终端音视频设备。系统采用 C/S 结构、支持高清（1080P）、标清视频信号直播、流媒体转发、视频推送、视频直播、登录互联网（替代本地计算机）、课件演示、校园电视台直播（校长讲话等）、视频点播、收看卫星及有线电视节目等功能，具有免维护、操作简单、体积小、低能耗的特点。具备网络、VGA、HDMI、USB、232 通讯、音视频等输入输出接口，并可实现远程集中控制及控制多媒体中控等功能。速播音视频直播点播系统可实现的功能如下：在线直播；在线点播；本地音视频 USB 播放；网络浏览。

该产品通过 RS232 接口与用户端控制面板连接，代替遥控器，而用户端控制面板上有控制其他用户端设备的常用功能操作，如投影机（开/关）、投影幕（升降）、电视机（开/关）、各媒体的切换等。用户端控制面板对播放器的控制功能和遥控器相同，也有可能根据用户特殊要求设置其他快捷键。

2、建筑智能化工程

公司的建筑智能工程项目主要为弱电工程类项目，包括：

(1) 电话通信系统；

(2) 计算机局域网系统；

(3) 音乐/广播系统：通过安装在现场(如商场、餐厅、客房、走廊等处)的扬声器，播放音乐，并可通过传声器对现场进行广播

(4) 有线电视系统；

(5) 安防监控系统：通过安装在现场的摄像机、防盗探测器等设备，对建筑物的各出入口和一些重要场所进行监视和异常情况报警等；

(6) 出入口控制系统：使用计算机、智能卡门锁、读卡器等设备，对各出入口状态进行设置、监视、控制和记录等，实现对建筑物各出入口统一管理，保证大楼安全；

(7) 停车场收费管理系统：通过安装在出入口地面下的感应线圈，感应车辆的出入，通过人工/半自动/全自动收费管理系统，实现收费和控制电动栏杆的启闭等；

(8) 楼宇自控系统：通过与现场控制器相连的各种检测和执行器件，对大楼内外的各种环境参数以及楼内各种设备(如空调、给排水、照明、供配电、电梯等设备)的工作状态进行检测、监视和控制，并通过计算机网络连接各现场控制器，对楼内的资源和设备进行合理分配和管理。

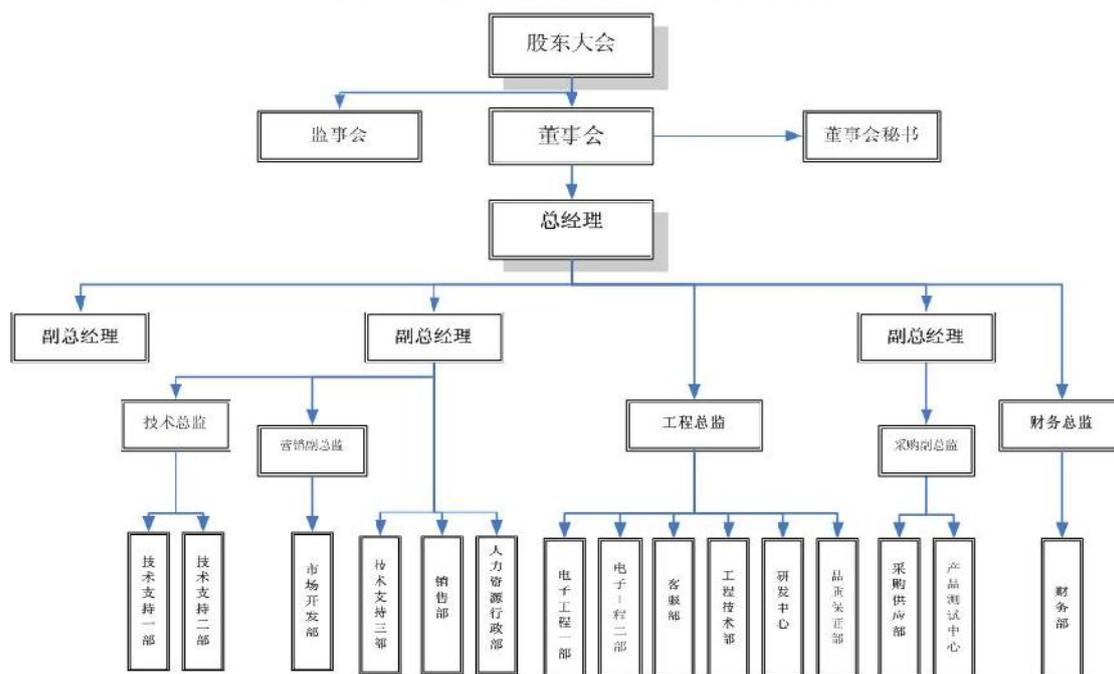
3、运动场建设工程

公司提供的运动场地建设的主要内容包括运动场基础工程建设、地面塑胶跑道建设，人造草皮铺设，围网安装、灯光音响安装等。公司运动场建设的客户基本上为学校。

二、公司组织架构及业务、生产流程

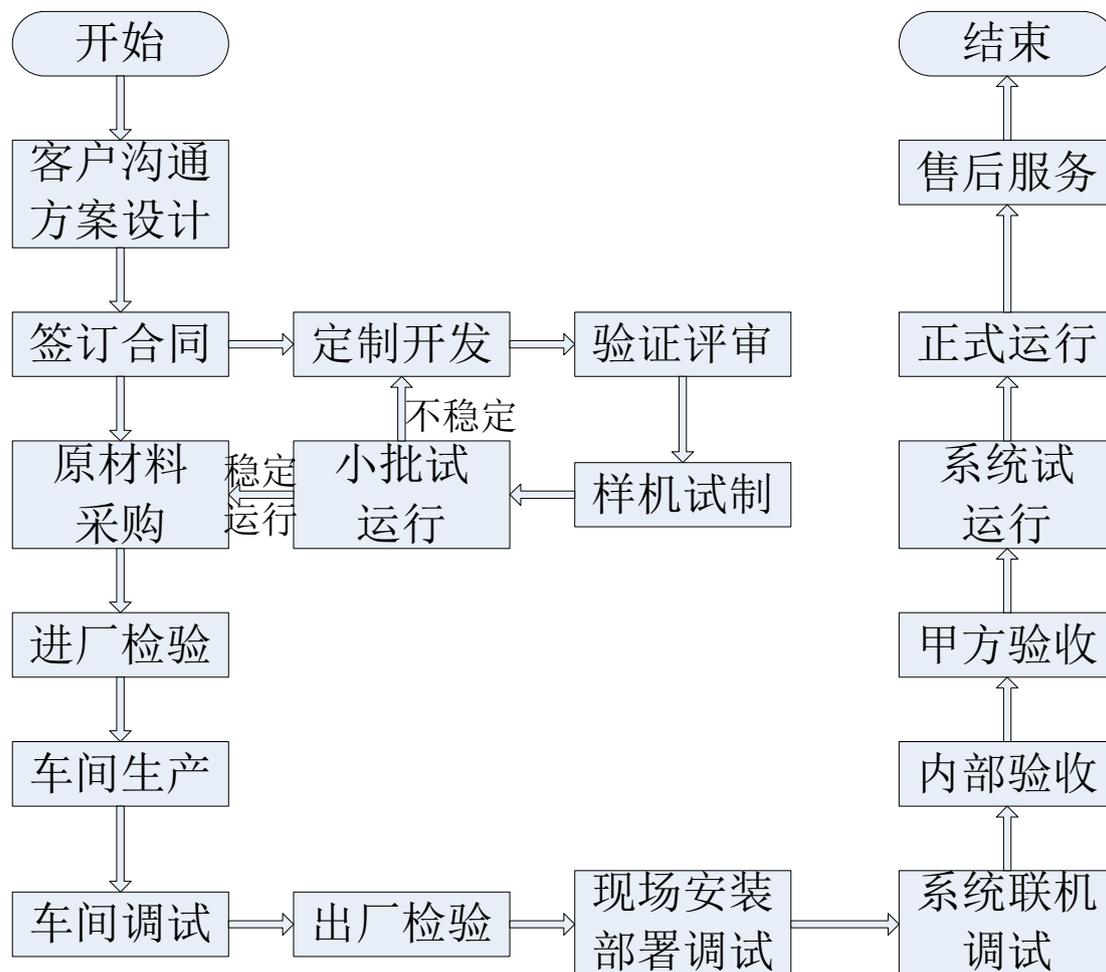
(一) 公司内部组织结构图

天津金硕信息科技集团股份有限公司组织架构图

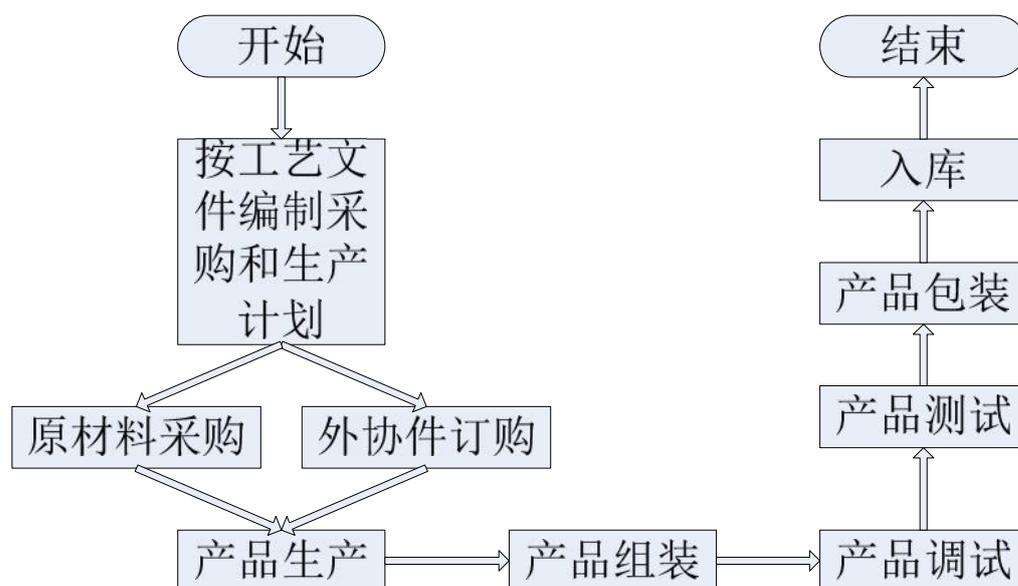


(二) 公司主要生产或服务流程

1、公司整体业务流程



2、产品生产流程



（三）公司外协生产情况

公司多媒体机箱和讲桌的生产存在外协加工的情况，外协加工的多媒体机箱和讲桌为仅为公司“金硕 MT500 智能多媒体讲桌”的外壳部分，执行流程如下：

1) 根据客户需求和订单情况公司确定要生产的多媒体讲桌和机箱数量；2) 公司与外协生产单位（最初为三家，经过多年合作和淘汰，目前主要集中在一家）根据具体的项目签订合同；3) 公司出具多媒体讲桌和机箱的设计方案，外协加工单位根据此方案按照约定的时间完成约定的数量；4) 公司与外协单位的付款一般按季度执行，特殊情况可能按半年执行。2011 年公司多媒体机箱和讲桌外协加工的金额及其占采购额比例情况如下表：

外协加工产品	2011 年		2012 年	
	金额（元）	占全部采购比例	金额（元）	占全部采购比例
多媒体机箱和讲桌	1,083,600	6.55%	554,700	3.18%

三、公司关键资源

（一）公司产品的技术含量

公司自成立之初一直从事于教育信息化业务、建筑智能化工程及学校运动场地建设工程，在该行业内有 15 年的技术积累，拥有大量的客户资源和实践经验。公司拥有方案设计人员近 10 人，涵盖音响、灯光、视频、设计、画图、网络等各个方面，相关人员均具备相关工程师资质，从而保证为客户提供最经济实用的综合解决方案。针对客户的个性化需求，公司研发部门开发了一系列满足客户需求的产品，弥补市场空白，具体研发的产品情况如下：

产品名称	产品功能	技术含量&竞争优势
JS-DABS 可寻址智能广播系统	可寻址式（点对点）广播，可通过计算机系统进行操作，设定分区、定时，并有 6 通道、远程音量控制等特点，可提供音乐、语音等多路信号传输。	公司该系统通过有线电视网共网传输，业内其他厂家相关产品尚不能实现与有线电视网共网传输。
金硕 MT500 智能多媒体讲桌	运用于多媒体教室，所有设备均接入该控制系统，包括投影机、数字 VGA	公司专门为该系统开发无线控制器，业内其他企业尚无无线控制

	展台、校园电视、音响等。	功能。
速播 (Supremebox)	该产品主要运用与学校多媒体教学，类似于机顶盒，在教室放置一个Supremebox,通过网络可实现高清直播（1080P），点播等功能。	该产品最突出的特点在于资源位于服务器云端，教室只是一个终端控制器，并且所占带宽极少，在校园网内，一台服务器可以同时带 100 个高清信号直播。业内无相关替代产品。
电力载波系统	通过主机连接通讯控制器，通过电线传递指令远程控制空调温度、开关时间等信息。该系统具备远程控制和节能的特点。	共用电力线传输信号，业内相关功能产品均需另外搭线传输，工程和投入均较大。
16 路调音台	该产品主要应用于大型会议室，报告厅，用于调节音量、音质，公司研发了此无线控制产品，即通过安卓平板电脑无线控制调音台。	业内现有产品必须人在现场操作，公司开发了无线控制器，可实现通过 PAD 无线控制调音台。
JS-SMMP-12 智能多通道音乐播放器	主要运用于学校打铃，公司产品可实现每层楼在不同的时间播放不同的铃声。公司研发的该产品可实现 12 路铃声。	目前业内的其他产品最多实现 8 路铃声。

（二）公司无形资产情况

1、公司拥有商标注册证5项

序号	商标名称	商标注册证号	核定服务项目	注册有效期
1	金硕	3411502	第 42 类：计算机编程；计算机软件开发；计算机硬件咨询；计算机软件维护；计算机系统分析（商品截止）	2004 年 11 月 14 日至 2014 年 11 月 13 日
2	金硕	3411503	第 9 类：已录制的计算机操作程序；连接器（数据处理设备）；信息处理机（中央处理装置）；计算机外围设备（商品截止）	2004 年 3 月 21 日至 2014 年 3 月 20 日

3		3411504	第 38 类：电视播放；有线电视；计算机终端通讯；计算机辅助信息与图像传输；卫星传送；信息传送（商品截止）	2004 年 9 月 28 日至 2014 年 9 月 27 日
4		3411505	第 42 类：计算机编程；计算机软件开发；计算机硬件咨询；计算机软件维护；计算机系统分析（商品截止）	2004 年 11 月 14 日至 2014 年 11 月 13 日
5		3411506	第 38 类：电视播放；有线电视；计算机终端通讯；计算机辅助信息与图像传输；卫星传送；信息传送（商品截止）	2004 年 9 月 28 日至 2014 年 9 月 27 日

2、公司正在申请 2 个商标

序号	商标名称	申请号	拟核定使用的商品	发文编号
1		10592001	第 9 类	ZC10592001SL
2		11049234	第 9 类	ZC11049234SL

3、公司拥有计算机软件著作权 3 项

序号	名称	证书编号	登记号	权利取得方式	权利范围	开发完成日期	首次发表日	保护期限
1	金硕 JS4D16C 型交互式多媒体电视教学系统软件	007528	2001SR0595	原始取得	全部权利	1998.3.25	1998.4.5	2047.12.31
2	金硕 JS-SMMP-12 智能多通道音乐播放器软件 V1.0	0314728	2011SR051054	原始取得	全部权利	2010.12.8	2010.12.8	2059.12.31
3	金硕 JS-DABS 可寻址智能广播系统	0314767	2011SR051093	原始取得	全部权利	2010.8.10	2010.8.10	2059.12.31

4、公司拥有实用新型专利证书 8 项

序号	名称	专利号	发明人/ 设计人	专利申请 日期	取得时间	保护期限
1	一种电力载波式中央空调集中控制系统	ZL200820144929.1	张跃 刘士达	2008.12.26	2009.11.18	2018.12.25
2	一种点对单点或多点的广播控制系统	ZL200820144930.5	张跃 白连强	2008.12.26	2009.12.26	2018.12.25
3	智能多媒体讲桌	ZL200920096163.9	张跃 杨树敏	2009.4.3	2010.2.17	2019.4.2
4	地源热泵中央空调能量补偿系统	ZL201020117950.X	李根旺 张跃	2010.2.25	2010.9.29	2020.2.24
5	3D 多媒体实物展示台	ZL201120278606.3	王巍 杨淑敏	2011.8.2	2012.2.8	2021.8.1
6	一种地源热泵用地下换热器	ZL201120413664.2	张跃	2011.10.27	2012.7.14	2021.10.26
7	一种地源热泵用强制地下换热器	ZL201120414506.9	张跃	2011.10.27	2012.7.4	2021.10.26
8	基于电力载波通讯的全双工中央空调控制系统	ZL201220376991. X	张跃 刘士达	2012.7.30	2013.1.23	2022.7.29

5、正在申请的发明3项

序号	名称	申请日期	申请号
1	中央空调智能控制系统和控制方法	2012.11.30	201210507711.9
2	多路可视化触控无线音频控制器及其控制方法	2012.11.16	201210466864.3
3	用于 MBUS 接口暖气表、脉冲接口水表远程抄表系统	2012.10.18	20121039776.8

6、公司正在申请的实用新型4项

序号	名称	申请日期	申请号
1	用于 MBUS 接口暖气表、脉冲接口水表远程抄表系统	2012.10.18	201220535414.0

2	基于电力载波通讯的小区照明灯智能控制系统	2012.10.24	201220550569.1
3	多路可视化触控无线音频控制器	2012.11.16	201220611133.9
4	中央空调智能控制系统	2012.11.30	201220652114.0

7、公司拥有的土地使用权

序号	地址	房地证号	使用权类型	建筑面积（平方米）
1	天津市南开区红旗南路 251 号增 601	津字第 104031127267	出让	710.99
2	天津市南开区红旗南路 251 号增 801	津字第 104031127266	出让	710.99
3	天津市南开区红旗南路 251 号增 901	津字第 104031127265	出让	710.99

公司的商标、专利、著作权权利人均为公司本身。公司改制完成后，知识产权需由原来的有限公司名下变更到改制后的股份公司名下，明确著作权归属“天津金硕信息科技集团股份有限公司”。目前上述变更正在办理中。

目前公司知识产权使用情况良好、正常。

公司所有的知识产权均系自主研发获得，并拥有全部权利。产权清晰，专利权人明确。目前不存在产生知识产权纠纷的风险。

公司于2008至2012年先后取得了上述专利，保护期限从2018年到2021年之间，在较长一段时间内仍将有效，不会对公司生产经营产生负面影响。

公司的软件著作权保护期为50年，自软件开发完成之日起算，截止于软件首次发表后第50年的12月31日。公司的著作权仍有较长的期限，不会对公司生产经营产生负面影响。

（三）公司业务许可资格或资质

公司获得的资质主要包括：高新技术企业证书；建筑智能化工程专业承包一级；机电设备安装工程专业承包二级；建筑装修装饰工程专业承包三级；体育场地设施工程专业承包三级；计算机信息系统集成三级；安全生产许可证；安防工程企业资质证书三级；ISO9001 质量体系认证证书。

序号	资质（证书）名称	发证单位	发证时间	有效期
1	高新技术企业证书	天津市科学技术委员会	2011.10.8	3 年
2	安全生产许可证	天津市城乡建设和交通委员会	2012.5.31	至 2015.5.31
3	计算机信息系统集成企业资质证书（三级）	中华人民共和国工业和信息化部	2010.9.8	至 2013.9.7

4	ISO9000:2008	通标标准技术服务有限公司	2013.3.17	至 2015.3.17
5	建筑业企业资质证书 (含: 建筑智能化工程专业承包一级 机电设备安装工程专业承包二级 建筑装修装饰工程专业承包三级 体育场地设施工程专业承包三级)	天津市城乡建设和交通委员会	2013.4.1	至 2014.4.1
6	安防工程企业资质证书 (三级)	天津市公共安全技术防范行业协会	2012.11.23	至 2013.8.17

(四) 公司特许经营权情况

公司业务不存在特许经营的情况。

(五) 固定资产

1、生产和研发所用的主要固定资产

公司的业务主要采取系统集成方式来完成，大部分硬件都是外购，公司仅开发满足客户特定需求的产品，公司的研发设备明细见下表：

序号	设备材料名称	规格、型号、说明	产地	数量	单位	尚可使用年限
1	计算机		国产	12	台	4
2	示波器	泰克 tds210	国产	2	台	5
3	万用表	UT56, DT9205	国产	2	台	4
4	音视频工作站	T306E	国产	1	台	5
5	音视频工作站	T230E	国产	1	台	5
6	调音台	FX-13.4A	英国	1	台	3
7	音箱	R600TC	国产	1	套	3
8	焊台	852D+	国产	2	套	5
9	平板电脑	酷比魔方, 昂达	国产	6	台	4
10	稳压电源	WYJ	国产	2	台	8
11	三星平板电视		国产	1	台	4
12	高温、潮湿老化试验箱	0-75 度	国产	1	台	8
13	负温试验老化试验箱	0-45° 海尔	国产	1	台	8

公司拥有生产车间，但是基本上无大型的生产设备，只有一些生产工具，如扳手、烙铁、剪刀、锤子、电焊工具等，主要是因为公司的生产主要是通过组装、

焊接等方式来进行。

2、公司拥有的房地产

公司拥有三处房产，具体情况如下：

(1)有限公司于2011年9月14日获得编号为房地证津字第104031127265号的房地证，该处位于天津市南开区红旗南路251号增1号901，建筑面积为710.99平方米，土地用途为城镇住宅用地，土地使用权类型为出让。

(2)有限公司于2011年9月14日获得编号为房地证津字第104031127266号的房地证，该处位于天津市南开区红旗南路251号增1号801，建筑面积为710.99平方米，土地用途为城镇住宅用地，土地使用权类型为出让。

(3)有限公司于2011年9月14日获得编号为房地证津字第104031127267号的房地证，该处位于天津市南开区红旗南路251号增1号601，建筑面积为710.99平方米，土地用途为城镇住宅用地，土地使用权类型为出让。

子公司天津市金硕网络系统技术有限公司拥有两处房地产，具体情况如下：

(1)天津市金硕网络系统技术有限公司于2007年8月27日获得编号为房地证津字第104030755725号的房地证，该处位于南开区红旗南路251号增1号1001，建筑面积为710.99平方米，土地用途为城镇混凝土住宅用地，土地使用权类型为划拨。

(2)天津市金硕网络系统技术有限公司于2007年8月27日获得编号为房地证津字第104030755724号的房地证，该处位于南开区红旗南路251号增1号1101，建筑面积为722.25平方米，土地用途为城镇混凝土住宅用地，土地使用权类型为划拨。

2001年3月7日，天津市金硕网络系统技术有限公司与开发商天津市金泰房地产开发有限公司签订《天津市商品房买卖合同》，约定购买位于南开区红旗南路251号增1号1001、1101两层房屋，总价为4,714,770元，商品房土地来源为划拨。2007年8月27日，天津市金硕网络系统技术有限公司取得了天津市人民政府、天津市国土资源和房屋管理局颁发的上述两处房产的房地证。根据《中华人民共和国城市房地产管理法》第8条和第23条的规定，出让方式和划拨方式均为房地产开发用地的土地使用权合法取得方式，天津市金硕网络系统技术有限公司的两处房产的土地使用权类型登记为划拨系来源于房地产开发企业取得土地使用权的

性质。根据《天津市商品房管理条例》第十六条规定，商品房销售实行许可证制度；第十七条的规定，房地产开发企业需取得合法的国有土地使用权后方可申请领取商品房销售许可证、进行合法销售。天津市金硕网络系统技术有限公司依法签订了《天津市商品房买卖合同》并在房屋管理部门进行了合法备案、缴纳了契税和相关费用，取得了天津市人民政府以及天津市国土资源和房屋管理局颁发的房地权属证书。天津市金硕网络系统技术有限公司取得的房地权属证书合法有效，该证书是其拥有房屋所有权和土地使用权的法律凭证。但由于其土地使用权类型为划拨，若天津市金硕网络系统技术有限公司欲变更土地使用权类型则需缴纳土地出让金，缴纳金额预估约为75-80万元（根据天津市土地交易中心2011年7月针对公司缴纳同一建筑内的6、8、9三层土地出让金出具的《关于缴纳土地出让金通知》，上述三层面积共计2132.97平方米，共缴纳224.7646万元，约合每层缴纳土地出让金74.9215万元，每平方米约缴纳0.1053万元）。

2012年末，公司进行整体变更设立股份公司，北京亚超资产评估有限公司于2012年11月28日出具的亚超评报字[2012]第03002号《资产评估报告书》中已载明天津市金硕网络系统技术有限公司所有的南开区红旗南路251号增1号1001、1101两层房屋“土地使用权类型为划拨”以及“土地类型为划拨地的房屋以市场法评估价格减除应补缴的土地出让金及相关税费后的净额确定其评估价值”，即确定其评估价值时已扣除了变更土地使用类型时应缴纳的土地出让金。公司整体变更时的评估价值不存在高估情况，公司注册资本金充足。

截至说明书披露日，公司以上述两处房产进行了如下的银行抵押贷款：2013年5月，以南开区红旗南路251号增1号1001房产为抵押物向天津农村商业银行南开支行申请贷款500万元，本次贷款由天津杰诺德房地产价格评估咨询有限公司于2013年5月9日出具了津杰房评字（2013）第178号的《评估报告》，该房屋评估价为850万元，该《评估报告》载明“估价对象的土地使用权类型为划拨土地，本估价结果已扣除了土地使用权出让金。”2013年5月，以南开区红旗南路251号增1号1101房产为抵押物向中国工商银行天津空港经济开发区支行申请贷款600万元，本次贷款由天津同章房地产价格评估咨询有限公司于2013年5月11日出具了同章房评字（2013）第51号的《评估报告》，该房屋评估价为895万元。上述评估经贷款银行审核合格后发放了贷款，贷款期限分别至2014年5月22日和

2015年12月31日。

因此，天津市金硕网络系统技术有限公司取得的上述两处房产为其合法财产，但由于上述两处房产的土地使用权类型为划拨，若天津市金硕网络系统技术有限公司欲变更土地使用权类型则需缴纳土地出让金；公司整体变更时的评估价值不存在高估情况，公司注册资本金充足。同时，以此两处房产进行银行抵押贷款时在评估过程中亦充分考虑了划拨类型土地使用权带来的缴纳土地出让金风险。

（六）公司员工情况

截至 2012 年底，公司合计拥有员工 90 人，详见下表：

项目	分类	数量（人）
员工文化程度	硕士	1
	大学	30
	大专	31
	中专	14
	高中	5
	初中	7
	其它	0
合计		90
员工岗位	从事科技活动	35
	生产活动	21
	经营管理	23
	销售服务	11
合计		90
年龄分布	19-29	31
	30-39	36
	40-49	8
	50-59	15
	59 以上	0
合计		90
工龄分布	5 年以内	62

	5-10 年	17
	10 年以上	11
合计		90

(七) 核心技术人员简历及持股情况

1、核心技术人员简历

公司核心技术人员主要为张跃和张振宁，其简要介绍如下：

姓名	性别	出生年份	国籍	毕业学校	专业	
张跃	男	1958 年	中国	天津河西职工大学	工业电气自动化	
工作经历					职务	任期
1975 年至 1985 年，天津市建新织物厂					销科干部	10 年
1986 年至 1993 年，天津市无线电元件十四厂					动力科科长	7 年
1994 年至 1997 年，天津市三维视听技术有限公司					副总经理	3 年
1997 年至今，有限公司、股份公司					董事长、总裁	

姓名	性别	出生年份	国籍	毕业学校	专业	
张振宁	男	1978 年	中国	天津大学	计算机科学	
工作经历					职务	任期
2001-2002 摩托罗拉（中国）电子有限公司					IT 工程师	1 年
2002 至今，有限公司、股份公司					副总经理	

公司上述核心技术人员在行业内均有超过 10 年的工作经验，在公司时间均超过 10 年，具备较强的技术能力。

2、核心技术人员持股情况

序号	股东名称或姓名	职位	出资额（元）	出资比例（%）
1	张跃	董事长、总经理、 核心技术人员	25653000	85.51
3	张振宁	副总经理、公司核 心技术人员	0	0

3、高管及核心技术人员变动情况

最近两年，公司高管及核心技术人员未发生变动情况。

（八）公司核心竞争力

在教育信息化和建筑智能化行业内，公司的核心竞争力体现在：

1、在同行业之中拥有较高的全面的资质

建筑智能化工程专业承包一级；计算机信息系统集成三级；机电设备安装工程专业承包二级；建筑装饰装修工程专业承包三级；安防工程三级；安防“备案登记证”；ISO9001 质量体系认证证书；高新技术企业证书；天津市著名商标证书；安全生产许可证等。

2、突出的项目综合能力

公司拥有一批方案设计及施工技术工程师，对所有项目实施全过程精细化、定制化管理，项目实施前期参与方案设计，为获得项目定单赢得先机。公司除有完善的市场营销体系、工程施工体系、售后客服体系外，还建有产品研发体系、技术方案策划设计体系及产品测试品质保障体系等。

3、体验式销售及顾问式营销

公司利用自有的办公空间优势，用总计 800 平方米的办公楼设立了客户体验中心及系统展示中心，在同行业之中处于领先地位。通过该中心的设立，使用户十分直观的了解当前教育信息化和建筑智能化系统的最新技术应用，同时引领客户的设计定位及需求定位，通过上述的商务活动增进了与客户之间的了解，而且展示公司的实力与核心理念定位，起到了事半功倍的效果。

4、多项自主研发的产品

公司拥有多项自主研发并申报国家专利的产品，如多媒体电子讲桌、多媒体中央控制器（一代、二代、三代产品）、多通道智能音乐铃声播放器（一代、二代产品）、可寻址智能广播（一代、二代产品）系统等，还有“SupremeBox™（速播）”互动教学系统、建筑智能化远程抄表系统、建筑智能化自控中央空调节能系统等多项专利产品，最新研发申报的还有：用平板电脑实现的无线触控多通道音响控制系统及酒店客房中央控制系统以及高清多媒体中央控制系统等，在同行业公司中处于领先地位。

5、丰富的行业经验

公司自成立之初一直从事于教育信息化业务、建筑智能化工程和学校运动场地建设工程，在该行业内有 15 年的技术积累，拥有大量的客户资源和实践经验。

尤其在教育行业，公司能很好的把握客户需求，提出满足客户需求的解决方案。公司在天津的普教市场占据领先地位。公司共为全国 500 多所学校实施了 600 多项教育信息化工程项目，项目遍布全国各地，包括西藏、新疆及澳门特别行政区的濠江中学、小学。公司在天津市 60 所高中示范校校园电子信息化建设中，共完成了 47 所高中示范校校园电子信息化工程。

四、公司业务相关情况

（一）收入的构成、规模及变动原因

1、公司收入构成情况

报告期内公司的收入主要来源于三个方面：教育信息化项目收入、建筑智能化工程收入和体育设施工程收入。2011 年和 2012 年公司教育信息化项目的收入占主营业务收入的比重最高，分别为 53%和 41%。公司主营业务收入构成、金额及比例情况见下表：

单位：元

分类	2012年度		2011年度	
	主营业务收入	占比	主营业务收入	占比
电子设备及信息	21,508,730.33	41%	22,387,812.41	53%
建筑智能化工程	16,635,772.60	32%	6,716,639.00	16%
体育设施工程	13,931,092.74	27%	12,869,489.98	31%
合计	52,075,595.67	100%	41,973,941.39	100%

注：上表中电子设备及信息指教育信息化项目

公司将电子设备及信息收入归类为销售收入；将建筑智能化工程收入和体育设施工程收入归类为服务收入。

2、公司自产产品的应用和销售收入情况

公司自产产品主要应用于教育信息化项目中，不单独对外销售。此类项目均为系统集成项目，大部分硬件需要对外采购，公司自产产品只是其中一部分。公司在此类项目的报价过程中也是整体报价，因此无法准确计算自产产品的销售金额。公司 2011 年和 2012 年实现销售的自产产品主要包括多媒体控制器、智能广播、打铃器和速播，其中多媒体控制器和速播主要应用于多媒体教室整体方案中，

智能广播和打铃器应用于学校的广播和打铃系统中。公司自产产品在系统集成方案中的销售情况如下：

单位：套

自产产品	2011 年	2012 年
MT500 多媒体控制器	20	129
JS-1000 多媒体控制器	230	0
智能广播	2	5
打铃器	3	8
速播	0	103

根据公司成本和定价策略，预计上述自产产品 2011 年的销售收入为 100 万左右，占公司营业收入比重为 3—4%，2012 年该部分产品的销售收入大约为 200 万元左右，占公司营业收入比重为 5—6%。

3、公司产品和方案的定价方式和依据

公司产品和方案主要采取成本加成，保证一定毛利率水平的方式来定价，同时适当考虑具体项目的竞争情况。由于公司的业务主要采取系统集成方式来完成，大量硬件需要向上游采购，同时需要一定周期的设备安装和调试，其中需要消耗大量的人力成本。公司在投标过程中，首先考虑需要外购的硬件成本，然后结合考虑整个工程可能需要消耗的人工等成本，在满足公司既定毛利率的情况下报出最终的投标价格。

4、收入变化情况及原因

报告期内，公司凭借拥有多年系统集成工程设计、施工经验以及诸多资质证书，坚持自主创新、加大新产品和新技术研发力度的同时，加强市场开发力度，由原来的专职于天津地区业务的发展，转变为发展全国市场，并在以教育行业为主要目标市场的基础上，积极拓展有实力的企业事业单位市场领域，从而大幅度提升了公司的销售额及项目质量，使得公司收入规模逐年扩大，收入稳定增长。2011 年度公司实现主营业务收入 4197.39 万元，2012 年度实现主营业务收入 5207.56 万元，较上一年增长 24.07%。

公司主营业务收入中电子设备及信息收入的占比最高，基本维持 40% 以上，是公司收入的主要来源。2011 年开始，公司调整业务发展布局，在保证教育行

业市场优势的前提下，积极拓展有实力的企事业单位市场领域，因此当年度电子设备及信息收入占主营业务收入比重为 53.34%。报告期内建筑智能化业务取得较好发展，由 2011 年的 671.66 万元增长到 2012 年的 1663.58 万元，主要原因在于 2012 年度公司加大营销力度，承接多个大额建筑智能化工程合同，如公司与天津住宅集团建设工程总承包有限公司签订的分包天津市第二十一中学示范校迁建工程，合同金额 599 万元；与天津御河置业有限公司签订的承包天津市西青区中北镇第二小学信息网络弱电项目，合同金额 664 万元。

（二）公司主要客户群体及前五大客户情况

1、公司主要客户类型

公司客户主要为各种类型的企业客户、教育行业客户、建筑总承包商。其中建筑智能化工程的客户主要为企业客户，也有一部分为建筑总承包商；教育信息化项目和运动场地建设项目的客户为学校、教育局和建筑总承包商（承包学校的项目后分包给公司）。

2、公司的销售模式

公司的销售模式包括招投标方式和分包方式。公司三种业务分别为教育信息化业务、建筑智能化工程和学校运动场地建设工程，这三种业务均为工程类项目，每种业务的销售模式均包含招投标方式和分包的方式。

公司从总包商获取分包项目的模式为总包商从建设方获取一揽子建设项目后将其中某几个建设项目通过分包的方式给公司；公司作为总包商将部分工程分包给下游分包商的模式和上述模式类似。

公司作为分包方的收款模式有两种：1)建设方直接将全部款项付给总包商，总包商再将分包款付给公司；2)建设方扣除给总包商的管理费后直接将款项付给公司。建设方的付款方式主要有三种：1)按照 3: 6: 1 的方式付款，即预付款 30%、验收款 60%、验收一年后 10%；2)按照 9: 1 的方式付款，即验收款 90%、验收一年后 10%；3)按照 3: 3: 3: 1 的方式付款，即预付 30%、到货 30%、验收 30%、验收一年后 10%。目前公司的合同，基本无预收款，建设方实际付款基本发生在项目验收后。如果公司作为总包商将部分工程分包给下游分包商，则付款方式采取背靠背的方式付款，即公司按照从建设方签订的付款方式和

下游分包商签订相同的付款方式，并约定相同的付款比例，公司据此向下游分包商支付项目款项。

3、公司前五大客户情况

公司最近两年的客户及所占比例情况如下表：

2011 年前五名客户情况：

序号	公司名称	年度销售额（元）	占年度主营业务收入比例
1	春宇食品配料公司	2,521,367.52	8.17%
2	津南教育局	2,315,363.40	7.50%
3	天津住宅集团建设工程总承包有限公司	1,840,000.00	5.96%
4	塘沽区工农村中学	1,533,333.41	4.97%
5	天津市师范大学	1,494,871.90	4.85%
合计		9,704,936.24	31.45%

2012 年份前五名客户情况

序号	公司名称	年度销售额（元）	占年度主营业务收入比例
1	天津住宅集团建设工程总承包有限公司	5,854,422	11.24%
2	黑龙江鸡西一中	5,223,846	10.03%
3	紫云中学	4,859,407	9.33%
4	天津御河置业有限公司	4,000,000	7.68%
5	天津市师范大学	3,416,730	6.56%
合计		23,354,405	44.85%

公司 2011 年、2012 年前五大客户收入占全部收入的比例分别为 31.45% 和 44.85%，其中第一大客户分别占比 8.17% 和 11.24%，并且每期的第一大客户均不相同。因此公司不存在单一客户或者某几个客户存在重大依赖的情形。

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% 以上股份的股东在上述供应商或客户中均无关联关系，未占有权益。

公司在销售过程中不存在排他性协议的情况。

（三）主要原材料成本及前五大供应商情况

1、公司成本构成

公司业务成本主要由三个方面构成，即教育信息化业务成本，建筑智能化工程成本和体育场建设成本。其中，电子设备及信息的成本主要由网络设备、多媒体教室设备、会议系统设备、弱点系统设备、广播系统设备、监控设备、灯光音响设备等构成；建筑智能化工程和体育场建设成本主要由分包成本、材料成本和人工成本构成，具体情况见下表：

单位：元

业务类别	项目	2012年成本	2011年成本
教育信息化业务	网络设备	4,876,148	2,611,744
	多媒体设备	4,044,306	5,506,759
	会议系统设备	1,763,196	
	维修成本	603,337	277,863
	其他	563,537	1,699,108
	弱电系统设备	446,673	3,116,217
	灯光音响设备	463,422	12,361
	监控设备	195,867	254,355
	广播系统设备	61,800	200,512
	液晶一体机	54,308	95,346
	LED 显示屏	24,872	253,692
	软件		661,576
	人工	218,635	126,757
建筑智能化工程	分包成本	7,553,247	2,873,050
	材料成本	4,416,087	1,312,542
	人工	548,270	523,942
	其他	305,173	128,319
体育场建设	分包工程成本	8,803,495	8,681,579
	材料成本	4,072,795	3,552,410
	人工	63,178	91,305
	其他	208,032	198,108
合计		39,067,742	32,050,789

教育信息化项目主要为系统集成项目，并非标准化的产品或者方案，每个项目涉及的具体产品类型均不相同。例如，同样为一个学校的信息化建设项目，在某一年可能以网络建设为主，在另外一年可能以多媒体教室建设为主，有些项目建设了会议室系统，有些可能没有。而且，即使同为多媒体教室建设，两年的方案配置也可能存在很大差别，例如选择什么品牌、什么价位的投影机、电子白板、是否配备公司自产的速播系统等。因此公司这块业务成本构成及变化在 2012 年和 2011 年没有规律可循。

建筑智能化工程和体育场建设成本构成相对简单，报告期内该两项业务的成

本基本由分包成本和材料成本构成，增长情况基本和收入增长保持一致。

2、公司前五名供应商情况

2011 年前五名供应商情况见下表：

序号	公司名称	年度采购额 (元)	占年度采购额 比例	设备名称
1	天津市同辉博创网络科技有限公司	876,280	5.2%	网络设备
2	扬州中兴线缆有限公司	703,000.5	4.2%	线缆
3	天津东方中原科技有限公司	675,790	4.08%	投影机
4	天津光电星球阳光显示技术有限公司	623,000	3.76%	LED
5	天津恒阳商贸有限公司	546,100	3.3%	网络设备
合计		3,424,170.5	20.7%	

公司 2012 年前五名供应商情况见下表：

序号	公司名称	年度采购额 (元)	占年度采购额 比例	设备名称
1	浙江大华股份有限公司	1,572,424	9.0%	摄像机及硬盘录像机
2	天津达德网络技术有限公司	889,835	5.0%	网络设备
3	天津吉康百昌科技有限公司	844,020	4.8%	投影机展台
4	北京先歌电声有限公司	770,204	4.4%	音响设备
5	天津市康星计算机技术发展有限公司	737,456	4.2%	网络设备
合计		4,813,939	27.6%	

公司 2011 年、2012 年五大供应商的采购金额在占当期采购额比例为 20.7%、27.6%，最近两年公司向第一大供应商采购额所占全部采购比例都在 10% 以下，且每期第一大供应商都不相同。公司采购的主要原材料包括网络设备、投影机、LED、音响、摄像机、硬盘录像机、投影机展台、线缆等，这些原材料均为市场充分竞争产品，且供应量充足，结合公司最近两年的供应商占比情况，公司并不存在对单一供应商过度依赖的情况。

(四) 重大业务合同及履行情况

序号	合同编号	签订时间	客户名称	项目内容	合同金额(元)	履行情况	所属业务类型
1	JSD-13-01-01	2013.1.19	太原市唐都会议中心	智能化工程项目,综合布线、设备安装及	14,000,000	刚刚进场,结构化布线阶段.	建筑智能化工程

				调试			
2	JSD-12-05-17	2012.7.1	天津御河沿置业有限公司	天津市西青区中北镇第二小学信息网络系统工程	6,643,492	基本完工，已结款 500 万；等待整体验收。	建筑智能化工程
3	JSD-12-06-21	2012.8.28	哈尔滨好居民建设投资发展有限公司	群力家园第二标段智能化工程施工(二标段)	6,078,182	配合土建刚刚做完预留预埋，部分楼宇完成布线，因甲方原因进度延误。	建筑智能化工程
4	JSD-12-04-11	2012.7.11	天津住宅集团建设工程总承包有限公司	天津市第二十一中学示范校迁建工程	5,991,746	已完工，等待验收，已结款 490 万元。	建筑智能化工程
5	JSD-12-03-06	2012.3.28	天津师范大学	图书馆会议中心设备项目	3,895,536	已完工验收进入维保阶段。	教育信息化项目
6	JSD-12-06-25	2012.6.27	黑龙江省鸡西市第一中学	电子信息设备采购（计算机局域网、校园广播、闭路电视、室内信息发布系统）	3,787,236	已完工验收，并确认收入	教育信息化项目
7	JSD-11-08-21	2011.8.11	天津春宇食品配料有限公司	弱电项目	2,950,000	已完工验收，并确认收入	建筑智能化工程
8	JH30-11-1-10	2011.11.25	津南教育局	高庄子联合小学 300 米跑道建设工程	2,700,036	已完工验收，并确认收入	学校运动场建设工程
9	JSD-12-06-22	2012.6.11	黑龙江省鸡西市第一中学	多媒体报告厅设备采购	2,324,664	已完工验收，并确认收入	教育信息化项目
10	JSD-12-03-05	2012.3.19	天津市紫云中学	多媒体报告厅系统	1,622,430	已完工验收进入维保阶段。	教育信息化项目

五、公司的商业模式

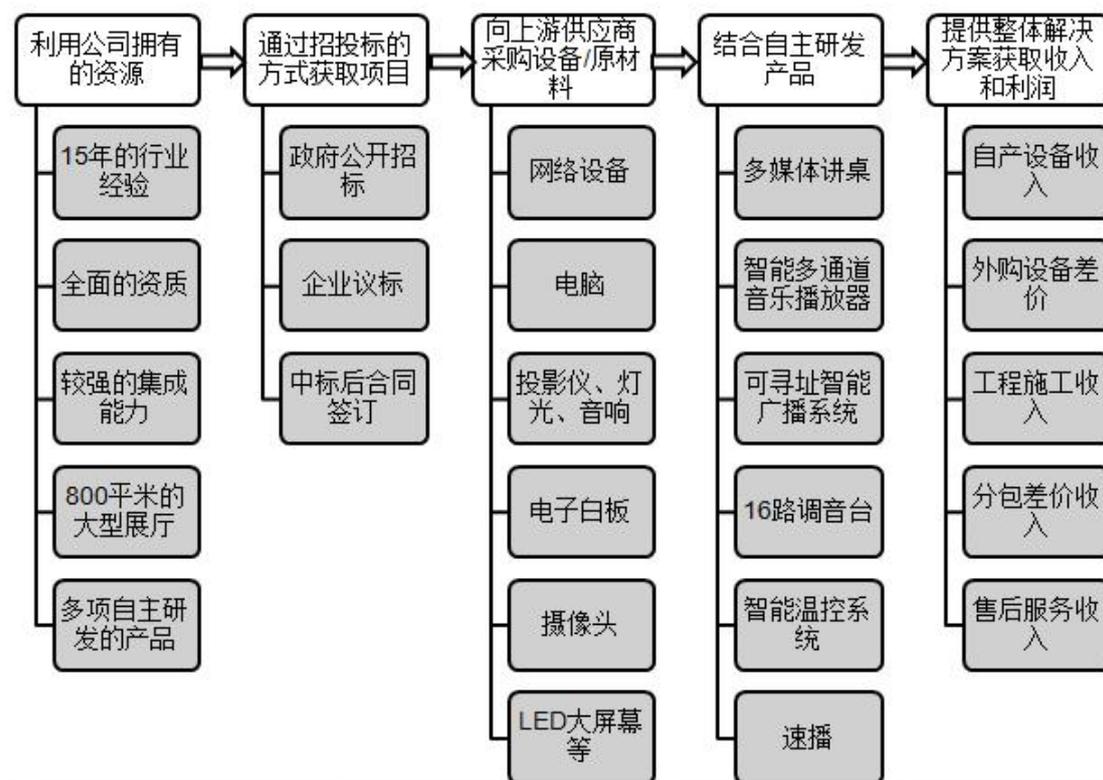
公司采取“设备销售+工程服务”的模式开展业务。公司主要业务为教育信息化产品的研发、生产、销售及系统集成服务、建筑智能化工程和学校运动场地建设工程，公司上述业务均以系统集成和工程服务的方式完成。公司业务的上游主要为开展上述业务所必须的各种设备（包括线缆线材、交换机、防火墙、接入设备、无线控制器、计算机、投影机、投影幕、电子白板、音响、摄像头、画图、灯光、音响等）；下游应用于学校（含信息化和运动场建设）和企业的建筑智能化。公司在开展教育信息化业务和建筑智能化业务时，结合自主研发的产品（包括多媒体讲桌、12 通道打铃器、速播、16 路调音台等），集成外购的软硬件为

客户提供综合解决方案。公司通过招投标和从建筑总承包商分包的方式获取项目，获得设备收入（含自产和外购）、工程施工收入、分包差价收入（以运动场建设为主，学校取得项目后，公司将运动场建设工程部分分包给下游的分包商，公司从项目中赚取分包差价）和售后服务收入。

公司的销售模式主要有两种：一是通过招投标的方式，学校采购的项目基本上以公开招投标的方式为主，企业的项目以议标为主。其中教育信息化建设基本上由天津市政府公开招标，运动场地建设大部分由建委招标；二是分包的方式，该种方式主要是从建筑公司分包建筑智能化工程，以弱电工程为主。

报告期公司的盈利情况如下表：

2011年度		2012年度	
主营业务收入（万元）	毛利率	主营业务收入（万元）	毛利率
4197	23.9%	5208	25.4%



六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）行业基本情况

公司的主要业务为教育信息化产品研发、生产、销售及系统集成服务、建筑智能化工程和学校运动场地建设工程。根据国民经济行业分类标准，公司业务所

属行业为信息系统集成服务行业，行业代码为I6520；根据《上市公司行业分类指引》（2012）公司业务所属行业为软件和信息技术服务业，行业代码为I65。

1、行业概况

（1）教育信息化行业概况

教育信息化是指在教育领域全面深入地运用现代信息技术来促进教育改革与发展的过程。其技术特点是数字化、网络化、智能化和多媒体化，基本特征是开放、共享、交互、协作。以教育信息化促进教育现代化，用信息技术改变传统模式。教育信息化的发展，带来了教育形式和学习方式的重大变革，促进教育改革。

二十多年来，教育信息化得到了迅速发展。自 1994 年中国教育和科研计算机网 CERNET 启动建设以来，经过“211 工程”、“985 工程”、“面向 21 世纪教育振兴行动计划”、“农村中小学远程教育工程”、“西部大学校园计算机网络建设工程”、“校校通工程”等一系列重大工程建设，以及各级教育行政部门及学校组织开展的多项信息化建设项目，教育信息化日益被普及推广，对教育的改革和发展起到了重要推动作用，主要体现在如下几点（以下数据来源于中国教育和科研计算机网 <http://www.edu.cn/>）：

第一，教育信息化基础设施建设已具备一定规模。截至“十一五”末，全国 100% 高校已经覆盖网络，已有近半数的省市不同程度地建设了地方教育网，全国有 16% 的小学，46% 的初中，77% 的高中建立了校园网络。

第二，现代远程教育得到了空前的发展。教育部批准的 68 所大学和中央电大的现代远程教育试点，全国教师教育网的成立，推动了我国继续教育向计算机网络的第三代的远程教育。据统计，2008 年，我国网络教育市场规模达到 352 亿元，同比增长 23.9%；2009 年，我国网络教育市场规模接近 360 亿元；2010 年，我国网络教育市场规模达 440 亿元；预计在 2012 年，我国网络教育市场规模将达到 723 亿元。

第三，数字化资源体系开始建设。截至“十一五”末，国家高等教育质量工作已经建设 2500 多门本科精品课程，1000 多门高职高专的精品课程，200 多门网络教育的精品课程。

第四，信息技术专业人才培养工作有效推进。十一五期间近 500 万教师通过了教师教育技术初级或者中级培训，中小学普及信息技术教育，开设了信息技术必修课的开课率明显提高，达到了初中 90%，小学 40%。

第五，教育管理信息化水平明显提高。教育部金教工程及校园安全等管理系统建设，带动了各地教育管理信息建设，改变了教育管理方式，提高了教育管理效力，促进了教育管理和教育决策的科学化。

（2）建筑智能化行业概况

建筑智能化业务是指综合运用现代通信技术、自动控制技术、计算机技术等现代技术，将建筑物建设或改造成为智能建筑的全部工程，包括建筑智能化方案咨询、规划设计、定制开发、设备提供、施工管理、系统集成及增值服务。

建筑智能化领域，建筑类型包括民用建筑和通用工业建筑两大类。民用建筑包括办公建筑、商业建筑、文化建筑、媒体建筑、体育建筑、医院建筑、学校建筑、交通建筑和住宅建筑，其中住宅建筑又称居住建筑，其余的建筑合称公共建筑。建筑智能化工程一共 18 个子模块，具体包括：1) 计算机管理系统工程；2) 楼宇设备自控系统工程；3) 保安监控及防盗报警系统工程；4) 智能卡系统工程；5) 通讯系统工程；6) 卫星及共用电视系统工程；7) 车库管理系统工程；8) 综合布线系统工程；9) 计算机网络系统工程；10) 广播系统工程；11) 会议系统工程；12) 视频点播系统工程；13) 智能化小区综合物业管理系统工程；14) 可视会议系统工程；15) 大屏幕显示系统工程；16) 智能灯光、音响控制系统工程；17) 火灾报警系统工程；18) 计算机机房工程。

建筑智能化行业是随着智能化技术的发展而产生的。在国际上，“智能建筑”是 20 世纪 80 年代随着计算机技术、信息技术、电子技术、控制技术、通信技术等建筑领域中的应用而兴起的。在我国，智能建筑产生于 20 世纪 90 年代，仅有十几年的发展历史。我国智能建筑的发展经历了三个阶段：

初始阶段（1990-1995 年）：建筑智能化的对象主要是宾馆和商务楼，智能化系统的各子系统相互独立。没有行业管理的统一标准，形成自由发展的局面。

规范阶段（1996-2000 年）：随着智能建筑设计标准及验收规范的陆续出台，建筑智能化的对象已经扩展到办公楼，包括写字楼、图书馆、医院、校园、博物馆、会展中心、体育场馆以及智能化住宅小区。

发展阶段（2000 年至今）：信息产业部和建设部在全国开展了“数字城市”的试点示范工作，信息产业部提出在政府系统建立“三网一库”为基本架构的政府信息化框架工作。这一阶段的特点：智能建筑呈现网络化、IP 化、IT 化、数字化的趋势，一批新技术新产品进入智能建筑领域，如无线技术，数字化技术产品被广泛采用，智能建筑的实用价值得到了广泛提升。

目前，智能化系统已在我国建筑及住宅领域得到广泛应用，持续、稳定的国民经济增长促进了建筑智能化工程行业的迅速发展，建筑智能化工程技术也日趋成熟，我国不少智能建筑技术研发成果接近国际水平，作为新兴行业的建筑智能化行业已经成为充分竞争的行业。

（3）学校运动建设行业概况

公司下属子公司景鸿体育专业从事学校运动场建设。2003 年天津市政府颁布了“关于 2003 年实施蓝天工程的安排意见”，指出：加强绿化，防治裸露地面的扬尘污染，继续实施“黄土不见天”的绿化、硬化建设。2003 年底，市内六区、环城四区和滨海地区共 600 所大中专院校、中小学校裸露操场要采取绿化、硬化、铺装等有效防尘措施。此项工作由市教委牵头制定总体工作计划并监督实施。普通高校裸露操场治理工作由市教委组织落实；中小学裸露操场治理工作由各区县教委负责组织落实；中专、职大、夜大等行业办学校裸露操场治理工作，由行业主管部门负责组织落实。根据公司在天津市场开展学校运动场地建设业务过程中了解的实际情况，目前天津市市区的学校已经 100% 实现了塑胶跑道、人造草坪或者草皮；郊区 80-90% 的学校运动场基本上实现了塑胶跑道、人造草坪或者草皮；郊县该比例则为 60-70%。因此以后运动场的市场机会主要集中在市郊、县级和乡镇学校。

2、行业主要法规及标准

公司所属行业为教育信息化、建筑智能化以及学校运动场建设，受国家法律法规和多项政策支持。其中主要法律法规和标准见下表：

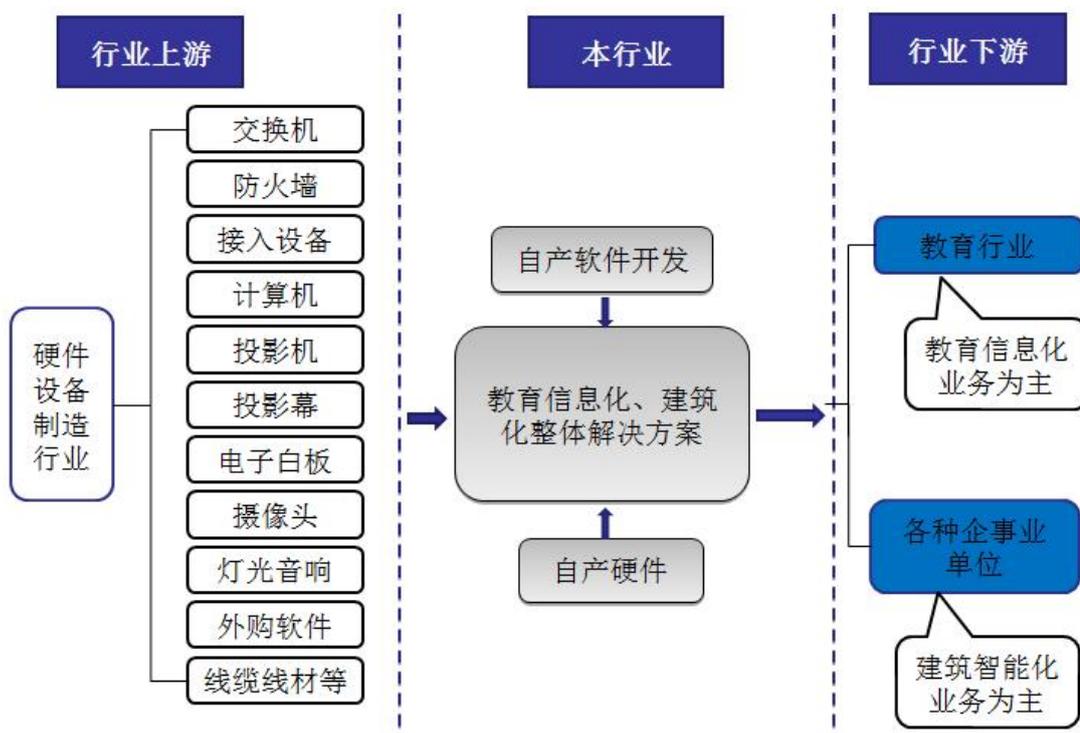
名称	年份	颁发单位	与公司主营业务相关主要内容
《中华人民共和国建筑法》	1998	第八届全国人大常委会第 28 次会议通过	对建筑工程施工许可、从业资格、建筑工程发包与承包、建筑工程监理等作了明确规范。
《智能建筑设计标准》 (GB50314-2006)	2006	建设部、国家质量监督检验检疫总局	规范智能建筑工程设计，提高智能建筑工程设计质量。适用于新建、扩建和改建的办公、商业、文化、媒体、体育、医院、学校、交

			通和住宅等民用建筑及通用工业建筑等智能化系统工程设计。
《建筑智能化工程设计与施工资质标准》	2006	住房和城乡建设部	规定了申请建筑智能化设计与施工资质的申请和审批的原则、申请和审批的程序、申报的材料要求等内容。
《智能建筑工程施工规范》（GB50606-2010）	2011	住房和城乡建设部	加强智能建筑施工过程的管理，保证智能建筑工程施工质量，做到技术先进、工艺可靠、经济合理、管理高效。
《节约能源法》	2007	十届全国人大常委会第三十次会议通过	对工业节能、建筑节能、交通运输节能、公共机构节能等作了明确的规定。
《建筑业“十二五”发展规划》	2011	住房和城乡建设部	内容包括工程勘察设计、建设监理、工程造价等行业以及政府对建筑市场、工程质量安全、工程标准定额等方面的监督管理工作。
《计算机信息系统集成资质管理办法》	2000	信息产业部	加强计算机信息系统集成市场的规范化管理，促进计算机信息系统集成企业能力和水平的不断提高，确保各应用领域计算机系统工程质量。
《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020）》	2005	国务院（国发[2005]44号）	将信息产业列为科技发展的重点领域，包括现代服务业信息支撑技术及大型应用软件；下一代网络关键技术与服务；高效能可信计算机；传感器网络及智能信息处理；数字媒体内容平台；高清晰度大屏幕平板显示；面向核心应用的信息安全等。
《2006-2020年国家信息化发展战略》	2006	中共中央办公厅、国务院办公厅	推进社会信息化；完善综合信息基础设施；加强信息资源的开发利用；支持金卡工程实施。
《关于我国“十二五”信息化发展的基本思路》	2009	中国工程院“十二五”规划信息化专题组	泛在感知信息化制造系统、智慧地球建设概念、经济信息化、政府信息化、文化信息化、社会信息化、嵌入式系统、节能降耗中的信息技术应用等、传感器网络及智能信息处理技术。
《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	2010	国务院（国发〔2010〕32号）	明确指出新一代信息技术产业为七大新兴产业之一。加快建设宽带、泛在、融合、安全的信息网络基础设施，推动新一代移动通信、下一代互联网核心设备和智能终端的研发及产业化，加快推进三网融合，促进物联网、云计算的研发和示范应用。
《让科技引领中国可持续发展》	2010	国务院	要求“着力突破传感网、物联网关键技术，早部署后 IP 时代相关技术研发,使信息网络产业成为推动产业升级、迈向信息社会的发动机”。
《国家重点新产品计划》支持领域	2011	科技部	重点支持领域：新一代信息技术产业之“软件服务、网络增值服务等信息平台（智慧社

(2011年)			区平台系统：在物联网体系架构下，利用三大通信运营商的网络，实现社区的智能化集中管控”。
《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	2011	工业和信息化部	确定了10项发展重点和8项重大工程，提出了相关政策措施，规划的发布实施，将促进我国软件和信息技术服务业进一步做大做强。
《物联网“十二五”发展规划》	2011	工业和信息化部	物联网是战略性新兴产业的重要组成部分，对加快转变经济发展方式具有重要推动作用。为加快物联网发展，培育和壮大新一代信息技术产业。
《国家中长期教育改革和发展规划纲要(2010—2020年)》	2010	国务院、教育部	把教育信息化纳入国家信息化发展整体战略，明确加快教育信息化进程，加快教育信息基础设施建设。要求加快终端设施普及，推进数字化校园建设。
《教育信息化十年发展规划(2011-2020年)》	2012	教育部	明确规定了未来10年教育信息化的总体战略、发展任务、行动计划、保障措施等各个方面的内容。
《关于2003年实施蓝天工程的安排意见》	2003	天津市政府	2003年底前，市内六区、环城四区和滨海新区共600所大中专院校、中小学校裸露操场要采取绿化、硬化、铺装等有效防尘措施。

3、行业上下游

教育信息化行业和建筑智能化行业的上游主要为开展上述业务所必须的各种设备（包括线缆线材、交换机、防火墙、接入设备、无线控制器、计算机、投影机、投影幕、电子白板、音响、摄像头、画图、灯光等）提供者；下游应用于学校信息化和企业的建筑智能化。公司在开展教育信息化业务和建筑智能化业务时，结合自主研发的产品（包括多媒体讲桌、12通道打铃器、速播、16路调音台等，集成外购的软硬件为客户提供综合解决方案。



(二) 市场规模

1、教育信息化的市场容量

(1) 全国及天津学校数量及学生情况

截至 2011 年底，全国共有各类学校 48.5 万所，其中天津超过 1400 所；在校学生 2.39 亿人，其中天津超过 140 万学生。各类学校数量和人数具体分布见下表：

学校类型	普通高等学校	高中	初中	职业中学	普通小学	合计
学校数量 (所)	2,409	13,688	54,063	4,856	241,249	484,782
其中：天津	56	209	316	-	874	1,455
在校学生 (万人)	2309	2455	5064	684	9926	23,902
其中：天津	45	19	26	-	52	142

数据来源：中国统计年鉴 2012

(2) 教育行业财政支出稳步增长

随着经济的发展，各国对教育的重视程度越来越高，教育支出成为政府支出的重要组成部分。财政教育支出占 GDP 比重逐年上升，至 2009 年已达 3.59%。根据《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010—2020 年）》，到 2012 年国家财政性教育经费支出占国内生产总值比例达到 4%，合计 2 万亿左右。

(3) 教育信息化投入快速增长

在国家政策、各级政府和社会各界的大力支持，中国教育行业信息化的投入呈持续增长态势，教育信息化建设水平每年上台阶。相对于信息化水平较高的高教市场来说，中国各地还有市场需求规模更大、信息化水平更低的普教市场。2010年中国教育信息化市场规模达到1117亿，2011年达到1322亿（数据来源：中商情报网《2012-2016年中国教育信息化行业市场调查及投资决策报告》），市场增长速度稳定。今后普教信息化的投入特别是欠发达地区的教育信息化仍将以硬件为主，而目前信息化程度较好的高教机构以及发达城市的教育信息化将转向软件及服务。因此，对于IT厂商来说，教育信息化的投资是一个巨大、且非常有吸引力的市场。预计2012年中国教育行业IT投资总规模将达到439.1亿元，同比增长率达到20.9%（数据来源：CCW Research 2012）。



从教育信息化投资来看，校园网建设占到整个投资的1/3以上、多媒体教室大概占比1/4左右、安防监控占比1/6左右，其他投资主要为报告厅、校园广播、一卡通等。以天津市二十一中为例，60-70间教室的规模信息化投资大约300-400万元，其中网络投资接近200万元，多媒体教室投资100多万元，监控70万元左右（以上数据来源于公司实际项目的投入估算）。

以学校多媒体教室为例分析：全国共有中小學生1.8亿，假设中小学每个班级平均50人计算，全国共有中小学教室360万间。如果每个教室未来都采取多媒体教学的方式，每个多媒体教室投资平均2-3万元，那么仅多媒体教室的市场总容量就达到1000亿左右。

由于从中央到地方政府近年来对于教育行业发展都投入了更多的重视，这保证了整体市场也不会出现太大的波动。随着教育行业近几年信息化建设的高速发展，如今对IT产品的需求量不断增加，特别是在一二级经济较好的城市，教育

行业在总体采购量也会增加,再加上农村中小学现代远程教育工程启动以及落后地区教育信息化水平(经济欠发达地区的中小学校的多媒体教室配置率仍然较低)的不断提高,所以教育行业信息化投入将继续保持增长。

(4) 天津市教育信息化市场规模及增长情况

2012年4月,天津市下发《关于进一步加大我市财政教育投入的意见》,提出将进一步加大财政教育投入,新增财力要着力向教育倾斜,优先保障教育支出,年内财政性教育经费支出占天津市GDP比例将达到4%。其中,加快普及高中阶段教育步伐成为财政支出的重点。《意见》还明确,财政性教育经费将重点支持基本普及学前教育、均衡发展义务教育、加快普及高中阶段教育、加强职业教育能力建设、提升高等教育质量、加强教师队伍建设、健全家庭经济困难学生资助政策体系等。在推进教育经费科学化精细管理方面,提出推进预算信息公开,强化重大项目经费的全过程审计,建立健全教育经费绩效评价制。

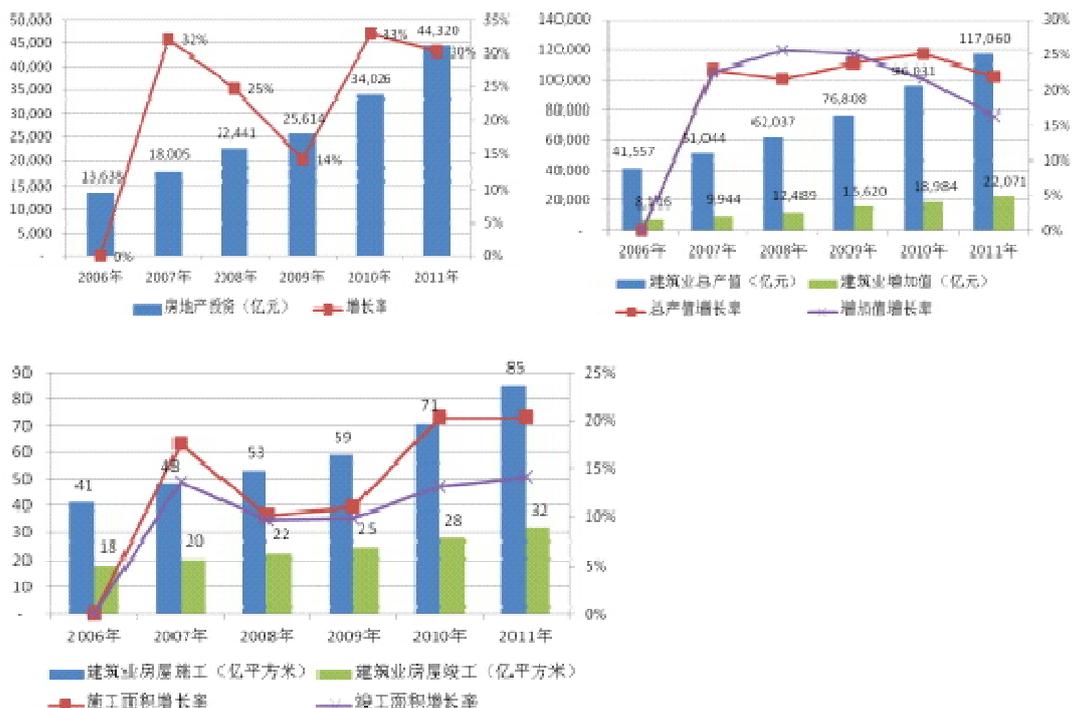
2011年天津市财政支出总计1796亿元,2006年至2011年,全市财政教育支出从81.6亿元增加到295.1亿元,年均增长29.3%,高于同期财政经常性收入年均增长幅度;财政教育支出占公共财政支出的比例从14.7%提高到16.4%,已成为全市公共财政的重要支出项目(以上数据来源于人民网天津视窗<http://www.022net.com/2012/4-16/525350262586384.html>)。

天津市为推进教育信息化建设,促进教育整体水平提升,市财政会同市教委启动实施了“十二五”教育信息化综合投资工作。“十二五”期间,天津市计划投资4.66亿元,支持教育信息化基础设施提升、资源服务体系、教育管理信息体系建设、安全和服务体系建设、信息化队伍素养提升等“五大工程”,14个具体项目。其中市财政投入4亿元,比“十一五”期间的2.5亿元增长60%,有关区县和学校投入0.66亿元(以上数据来源中国教育和科研计算机网,http://www.edu.cn/focus_1658/20120528/t20120528_781938.shtml)。

2、建筑智能化市场容量

(1) 建筑业市场容量

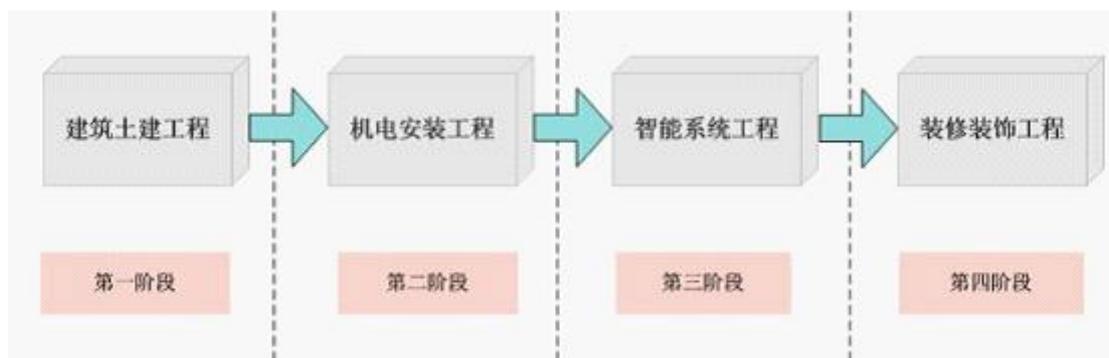
截至2011年底,中国建筑业总产值为11.7万亿元,2011年增加值为2.2万亿元,近年来增长率维持在15-20%左右;2011年建筑业施工面积为85亿平方米,竣工面积为32亿平方米,近年来增长率维持在15-20%。

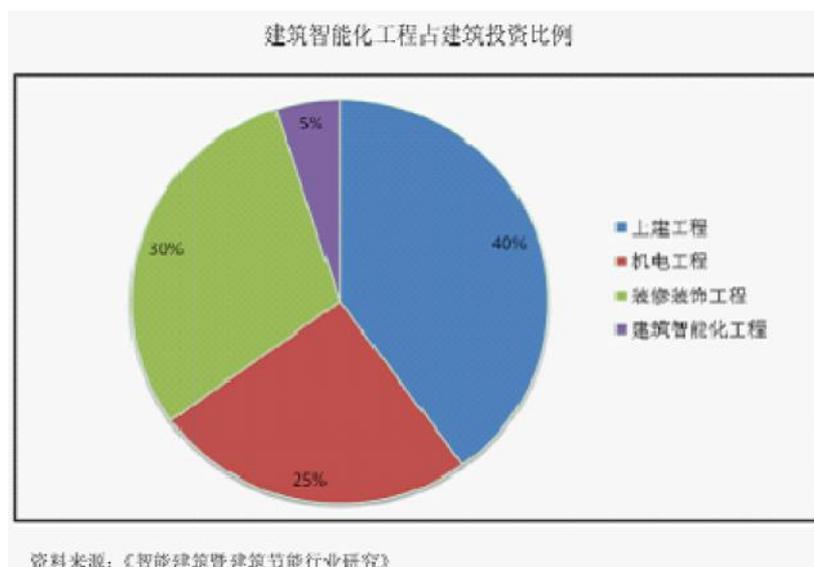


数据来源：中国统计年鉴 2012

(2) 建筑智能化市场规模

智能建筑工程按施工工序可分为：土建工程、机电工程、建筑智能化工程、装饰装修工程等 4 个工序，各工序占建筑工程投资总额的比重不尽相同。通常情况下，土建工程、机电工程、建筑智能化工程和装饰装修工程占投资总额的比例分别约为：40%、25%、5%和 30%。





2006年我国既有建筑存量400亿平方米，2006年-2011年累计竣工面积127亿平方米，到2011年末，我国既有建筑存量超过500亿平方米，同时每年将新建30亿平方米。2011年全国建筑业总产值11.7万亿，增加值2.2万亿，房地产投资4.4万亿（以上数据来源于中国统计年鉴2012）。其中，建筑智能化的投资约占建筑总投资的5%-10%，公共建筑类智能化系统投资在100-300元/平方米左右，居住区的智能系统建设投资约在60元/平方米左右（以上数据来源于达实智能招股说明书）。根据上述数据初步估计目前建筑智能化行业每年的市场容量在1000-2000亿元。

3、学校运动场建设市场容量

截至2010年底，全国共有运动场近13.8亿平方米，其中天津运动场1226万平方米，具体情况如下表：

学校类型	普通高校	高中	初中	职业中学	普通小学
学校数量（所）	2,409	13,688	54,063	4,856	241,249
其中：天津（所）	56	209	316		874
体育运动场面积达标比例	-	81%	70%	-	55%
运动场面积(万平方米)	11,334	19,669	38,152	23	68,435
其中：天津	221	231	302	-	474

数据来源：中国统计年鉴2012和中国教育统计年鉴2011

目前投资一个400米8跑道的体育场，铺设塑胶跑道，人造草坪的投资大概在400-500万。其中运动场建设的基础工程占比1半；地面的塑胶跑道、人造草坪、围网、灯光、音响等投资占比一半，该部分投资3-5年需要更新。

一个 400 米跑道的运动场的面积大约为 1.5 万平方米，全国有相当于 9 万个 400 米跑道体育场，天津有相当于 800 个 400 米跑道的体育场。以一个 400 米跑道体育场投资 400 万元计算，体育场建设全国总体市场容量为 3600 亿，天津则为 32 亿。

目前中国大城市市区学校的运动场基本建好，未来运动场建设的新增市场机会主要集中在郊区、郊县、县级、乡镇中小学。

（三）行业基本风险特征

1、行业基础薄弱，影响行业快速发展。

建筑智能化行业在我国属新兴行业，与国外同行相比，本土企业规模普遍偏小，资本积累相对较少，企业缺乏足够的资金支撑其不断扩大的业务规模、高端人才的引进及研发的持续投入。

2、市场竞争激烈，行业集中度低。

国内从事教育信息化和建筑智能化业务的本土企业数量众多、规模较小，行业集中度极低。例如，前十名的企业建筑智能化企业完成总产值尚不足建筑智能化工程市场总规模的 5%。行业竞争存在一定程度的市场竞争无序、规范性差、监管力度有待加强等问题。

3、房地产调控政策对普通商品房住宅建设的影响较大。

虽然房地产调控政策对公共建筑和商业地产的影响不大，但是对普通商品房住宅的建设带来较为不利的影响，与之相关的建筑智能化业务也必然受影响。

4、教育信息化和建筑智能化行业竞争区域性特征明显。

下游客户出于对学校信息化、建筑智能化、运动场建设工程质量及后期系统升级维护的考虑，在招标时往往优先选择本地或在当地设有分公司或办事处的企业。因此，教育信息化、建筑智能化和运动场建设市场的地域性特征非常明显，各家龙头公司都拥有自己的优势区域，如教育信息化，公司和爱德科技基本上占据了天津的高端市场，而在其他地区的市场份额极少；建筑智能化行业，同方股份在北京、延华智能在上海、汉鼎股份在浙江、达实智能和赛为智能在华南等。

（四）公司在行业中的竞争地位

由于公司业务集中在天津地区，且主要客户在学校，公司面临的竞争对手主要是天津本地的企业，主要竞争对手包括：爱德科技、中环系统、海泰数码、天地伟业。天津市场教育信息化和建筑智能化行业竞争状况如下：

1、项目基本上采取招投标的方式：学校项目采取政府采购招标的方式；企业项目以议标的方式为主。

2、以综合实力获取项目：参与方能否从招投标中胜出，主要取决于企业的综合实力。例如本公司拥有 800 平米的展厅向客户体现公司的实力、具备提供满足客户个性化需求产品的能力、提供综合解决方案的能力，从而保证了公司在普教市场占据较高的市场份额。

3、每个公司有自己的擅长行业和区域，比如本公司擅长于教育行业中，业务集中在普教市场；爱德科技同样擅长于教育行业，但其客户主要集中在高教市场；中环系统客户主要是政府；天地伟业擅长于五星级酒店和大型企业；海泰数码业务主要集中于开发区和保税区。

4、行业内的相关企业众多，天津建筑智能化厂家超过 200 家。但是大项目基本上是几个大厂家之间的竞争，其他的小厂家瓜分小项目。

5、区域特种明显：外地企业进入天津市场较为困难，一是手续较为繁琐；二是需要支付不少的费用；三是缺少当地的人脉资源和项目资源。

公司的收入和利润主要来自于教育行业。在天津市的中小学校信息化市场，公司占据整个普教市场 1/3 的市场份额，其中占新增市场份额的 60%，属于细分行业的区域龙头。公司在天津市场提供信息化服务的学校合计超过 200 所，并且公司所服务的学校大部分为区域的重点学校，例如 2008 年开始天津市建设了 60 所示范高中，公司提供信息化建设的学校占到 47 所。

在建筑智能化市场，公司所占市场份额较小，但是报告期内公司建筑智能化工程收入增长较快，从 2011 年的 672 万增长到 2012 年的 1664 万。

体育设施工程方面，公司主要是通过从学校获取建设项目，然后分包给施工方获取差价收入。这块业务非公司未来业务的发展方向。

第三节 公司治理

一、公司治理的建立健全与运行

(一) 公司股东大会、董事会、监事会（以下简称“三会”）制度的建立、运行情况及职责履行情况

天津金硕信息科技集团股份有限公司系新改制公司。整体变更前，公司已经初步建立了公司治理机制，设有股东会，由张跃、闫金玲、康敬国与穆为四名自然人股东组成；设有执行董事一名和设监事一名。公司制定了公司章程，基本能够按照相关法律法规与章程的要求按时召开股东会，并通过“三会”对公司的日常生产经营与管理决策进行管理。但由于在有限公司阶段，公司治理尚不完善、“三会”构成比较简单，其决策流程尚未制度化，会议记录的留存也不尽完整、到位。

2012年底，公司进行了整体变更，公司治理得到了进一步健全和规范。2012年12月14日，股份公司召开第一次股东大会会议，全部发起人出席了会议。本次股东大会审议通过了《设立股份公司的报告的议案》、《天津金硕信息科技集团股份有限公司章程》、“三会”议事规则、公司的《对外担保管理制度》、《对外投资管理办法》和《关联交易管理制度》，选举出公司第一届董事会董事、第一届监事会非职工监事，同时通过了公司申请在新三板挂牌等相关议案。2012年12月14日，股份公司召开了第一届董事会第一次会议，选举了股份公司董事长，通过了聘任股份公司总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人的议案。2012年12月14日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举了监事会主席。目前股份公司首届董事会和监事会均尚未届满，尚未进行过换届。公司已通过章程对董事会和监事的任期进行了规定，任期均为三年，符合《公司法》规定。同时公司承诺会严格按照法律与公司章程的规定，切实履行好董事会与监事换届义务。

公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能够按照公司章程及“三会”议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责。

公司整体变更后至今能够依据有关的法律法规和公司章程，发布通知并按期召开三会。截至调查日，股份公司共召开了2次股东大会、2次董事会及一次监事会会议。除股份公司创立大会暨第一次股东大会、股份公司第一届第一次董事

会和第一届第一次监事会外，2013年4月23日公司召开了第一届董事会第二次会议，同意公司股份进入全国中小企业股份转让系统挂牌，并审议通过了《投资者关系管理制度》。2013年5月8日，股份公司召开了2013年第一次临时股东大会，通过了公司股份进入全国中小企业股份转让系统挂牌的议案，修改了章程中对纠纷解决和利润分配等的规定，并通过了新的公司章程。上述“三会”会议文件完整，会议文件按公司《“三会”议事规则》等相关规定实施归档保存管理。相关执行者能及时向决议机构汇报三会决议的实际执行情况、未能执行的会议决议并说明原因。公司改制前及公司改制以来所召开的“三会”决议均能正常签署、执行，不存在未正常签署或签署后决议未执行的情况。公司监事会能正常发挥作用，具备切实的监督手段。

公司自改制以来，未出现涉及关联董事、关联股东或其他利益相关者应当回避的表决事项，但公司建立了《关联交易管理制度》，明确了应回避表决的事项及要求。

股份公司组建了新的管理层，共设置总经理一名、副总经理两名及财务负责人、董事会秘书一名。公司制定并在通过了《总经理工作细则》等制度，明确了高级管理人员的权责范围，保证其职责履行有据可依、并接受股东和员工的监督。

综上，报告期内公司进一步健全了公司治理结构，通过制度保证今后公司治理的有效运行。“三会”及相关管理人员的权责通过一系列制度得到明确，以监督其按规定切实履行职责。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司已通过公司章程等明确规定了股东具有查询、索取“三会”会议决议、记录及财务会计报告等资料的权利，以及对公司的经营进行监督、提出建议或质询的权利，同时公司挂牌后将按照相关规定严格履行信息披露的义务。股东具有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会、并行使相应表决权的权利。符合条件的股东有权利按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会、或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。公司章程中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监督作用。公司通过上述治理机制使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。

公司章程中对关联股东和董事回避制度、财务会计管理制度与纠纷解决机制等内容做了明确规定。同时，股份公司制定并审议通过了《对外担保管理制度》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理制度》和《投资者关系管理制度》等一些列规则，据此进一步对公司的担保、投资、关联交易及投资者纠纷解决等行为进行规范和监督。

二、公司控股股东、实际控制人最近两年内不存在违法违规及受处罚情况

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人不存在最近两年内因违法违规行为而受到处罚的情况。

三、公司独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业

报告期内，公司的控股股东、实际控制人均为自然人，控股股东、实际控制人张跃和实际控制人闫金玲均书面承诺未控制除本公司及其下属子公司以外的其他企业。因此报告期内不存在公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面不独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情况。

四、同业竞争

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在同业竞争情况。

公司股东均已出具书面承诺：“本人承诺，将不在任何地方以任何方式参股、控股、合作、合伙、承包、租赁等方式从事本公司及其下属子公司已经开展的业务相同、类似或具有替代作用的各项业务。若违反上述承诺，本人将对由此给本公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”

五、公司的独立性

1、业务独立情况

公司所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似的业务，未发生过显失公平的关联交易。

2、资产独立情况

公司资产产权关系明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施，核心技术和产品均具有自主知识产权。

3、人员独立情况

公司控股股东及实际控制人、公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

4、财务独立情况

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

5、机构独立情况

公司设置了独立的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

六、控股股东、实际控制人及其控制企业占用企业资金及被提供担保的情况

公司最近两年不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

在有限公司阶段，由于公司治理尚不十分规范、公司财务会计制度仍不完善，公司存在部分与控股股东、实际控制人的大额资金往来。经审计，报告期内公司其他应收款中，有股东、实际控制人之一闫金玲借款18,000元，其已于2012年9月归还。公司其他应付款中，报告期内有对股东闫金玲的欠款322,000元，此款为公司股东代垫公司经营所需资金，公司已于2012年11月偿还；截至报告期末，有对股东、实际控制人之一闫金玲的欠款1,950,000元，为公司收购子公司的应付投资款，因年末公司以自有资金支付股权收购款有一定难度，故在子公司完成工

商登记变更前，未向被收购子公司原股东闫金玲支付股权转让款，因此在其他应付款中计入对关联方闫金玲欠款，公司于2013年3月向其支付了股权转让款，此款已冲平。

公司已经出具承诺，未来会尽量减少与股东、关联单位之间的所有关联往来，保证公司资产的独立性。同时公司管理层表示，将在未来将严格按照《公司章程》和《关联交易管理制度》的规定，履行相关的董事会或股东大会审批和决策程序，加强审查及责任追究，做到公司信息披露的真实、准确、及时和完整，减少和规范关联方往来款的发生。公司控股股东和实际控制人还出具了书面承诺函，承诺最大可能地减少与关联方以及其他单位之间的往来，并对由于违反上述承诺而给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

公司共有董事五名，分别为张跃、闫金玲、康敬国、闫革文和张振宁，其中董事长为张跃；公司监事共3名，分别为孟祥宇、曹增华和齐颖慧，其中监事会主席为孟祥宇；公司高级管理人员设置如下：总经理1名，为张跃；副总经理2名，分别为李明、张振宁；财务负责人一名，为闫革文；董事会秘书一名，为闫革文。

（一）公司董事监事高级管理人员持股情况

序号	姓名	职位	持股数量（股）	持股比例
1	张跃	董事、高级管理人员	25,653,000	85.51%
2	闫金玲	董事	2,850,000	9.50%
3	康敬国	董事	900,000	3.00%
4	闫革文	董事、高级管理人员	0	-
5	张振宁	董事、高级管理人员	0	-
6	孟祥宇	监事	0	-
7	曹增华	监事	0	-
8	齐颖慧	监事	0	-
9	李明	高级管理人员	0	-
10	合计		29,403,000	98.01%

公司董事中有三人持有公司股份，分别为张跃、闫金玲、康敬国。上述人员的持股的详细情况见本说明书“第一节 公司基本情况”中的“三、公司股权及股东情况（二）公司股东持股情况”。

公司三名监事均未以任何方式直接或间接持有申请挂牌公司的股份。

公司高级管理人员中除总经理张跃之外，均未以任何方式直接或间接持有申请挂牌公司的股份。

除上述披露的持股情况之外，公司的董事、监事、高级管理人员的直系亲属均未以任何方式直接或间接持有申请挂牌公司的股份。（二）上述人员中，张跃和闫金玲为夫妻关系，闫金玲和闫革文为姐妹关系；除此之外，其他人员间均不存在亲属关系。

（三）上述人员均未与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺。

（四）董事张跃在全资子公司天津市金硕环境系统技术有限公司、天津市金硕网络系统技术有限公司和天津市金硕视讯技术有限公司担任法定代表人，并未在上述子公司或其他任何企业任职；董事康敬国现为天津道勤投资管理有限公司创始合伙人；董事闫革文在全资子公司天津市景鸿体育设施技术有限公司担任法定代表人，并未在上述子公司或其他任何企业任职。

除上述人员外，其他董事、监事、高级管理人员均未在其他单位兼职。

（五）上述人员均未有对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突。

（六）上述人员最近两年均未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、或受到全国股份转让系统公司公开谴责。

（七）上述人员不存在其它对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情形。

第四节 公司财务

一、最近两年审计意见及财务报表

(一) 审计意见类型

公司 2011 年度、2012 年度财务会计报告已经具有证券从业资格的中审亚太会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（中审亚太字[2013]第 03020 号）。报告期内，未更换过会计师事务所。

(二) 财务报表编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础进行编制，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

本公司根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条规定的原则，2011 年度、2012 年度的财务报表按照追溯调整的原则编制而成。

(三) 合并财务报表范围及变化情况

1、纳入合并范围的子公司

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	公司投资额 (万元)	持股比例
天津市金硕环境系统技术有限公司	天津市南开区红旗南路251号增1号901-3（科技园）	300	300	100%
天津市金硕视讯技术有限公司	天津市南开区红旗南路251号增1号901-5（科技园）	130	130	100%
天津市景鸿体育设施技术有限公司	天津市南开区红旗南路251号增1号901-2（科技园）	520	520	100%
天津市金硕网络系统技术有限公司	天津市南开区红旗南路251号增1号1001（科技园）	180	180	100%

2、合并范围变化情况

2009年9月由本公司、本公司的子公司---天津市金硕视讯技术有限公司和天津市金硕环境系统技术有限公司共同出资200万元组建天津市滨海新区金硕科技发展有限公司，该公司应经营不善于2011年10月办理工商注销手续，故从2011

年10月起不再纳入公司合并报表范围。

(四) 主要财务报表

1、合并财务报表

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	6,262,871.73	3,737,237.29
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	26,008,465.66	12,474,754.78
预付款项	6,240,162.77	14,575,949.96
应收股利		
其他应收款	1,148,958.20	8,581,950.09
买入返售金融资产		
存货	12,718,508.28	10,254,130.44
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	52,378,966.64	49,624,022.56
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期股权投资		
投资性房地产	2,421,800.46	
固定资产	8,886,364.06	11,463,904.85
在建工程		
固定资产清理		
无形资产	1,602,727.15	2,435,081.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	196,724.10	623,217.17

其他非流动资产		
非流动资产合计	13,107,615.77	14,522,203.56
资产总计	65,486,582.41	64,146,226.12

资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益(或股东权益)	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：		
短期借款	11,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	8,636,113.83	12,755,671.66
预收款项	1,148,513.00	1,293,566.00
应付职工薪酬	261,958.64	200,639.56
应交税费	1,222,626.48	42,278.36
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,542,388.00	1,268,206.07
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	26,811,599.95	25,560,361.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
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	26,811,599.95	25,560,361.65
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	30,000,000.00	20,000,000.00
资本公积	2,745,562.23	30,000.00
减：库存股		
盈余公积	218,557.20	1,675,804.27

未分配利润	5,710,863.03	13,136,051.55
归属于母公司所有者权益合计	38,674,982.46	34,841,855.82
少数股东权益		3,744,008.65
所有者权益合计	38,674,982.46	38,585,864.47
负债和所有者权益总计	65,486,582.41	64,146,226.12

利润表

单位：元

项 目	2012 年度	2011 年度
一、营业总收入	52,407,375.67	42,414,037.39
其中：营业收入	52,407,375.67	42,414,037.39
二、营业总成本	47,757,519.46	41,730,563.60
其中：营业成本	38,846,908.18	31,967,644.23
营业税金及附加	608,595.86	360,001.82
销售费用	524,421.52	537,088.53
管理费用	8,514,881.94	7,224,645.83
财务费用	805,631.08	408,122.19
资产减值损失	-1,542,919.12	1,233,061.00
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）		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,649,856.21	683,473.79
加：营业外收入	3,544,679.60	21,330.62
减：营业外支出	45.63	8,142.63
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,194,490.18	696,661.78
减：所得税费用	1,275,372.19	-210,277.93
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,919,117.99	906,939.71
归属于母公司所有者的净利润	6,919,117.99	1,435,090.88
少数股东损益		-528,151.17
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.23	0.07
（二）稀释每股收益	0.23	0.07
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	6,919,117.99	906,939.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,919,117.99	1,435,090.88
归属于少数股东的综合收益总额		-528,151.17

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	46,171,338.01	29,898,677.98
收到的税费返还		167,383.06
收到其他与经营活动有关的现金	11,689,468.00	300,000.00
经营活动现金流入小计	57,860,806.01	30,366,061.04
购买商品、接受劳务支付的现金	46,582,614.60	30,163,532.47
支付给职工以及为职工支付的现金	3,087,172.59	2,738,364.13
支付的各项税费	2,197,179.72	1,422,302.48
支付其他与经营活动有关的现金	3,358,323.18	1,659,828.54
经营活动现金流出小计	55,225,290.09	35,984,027.62
经营活动产生的现金流量净额	2,635,515.92	-5,617,966.58
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	52,000.00	
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	52,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	122,274.00	2,655,806.20
投资支付的现金	500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	622,274.00	2,655,806.20
投资活动产生的现金流量净额	-570,274.00	-2,655,806.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,050,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	11,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	12,050,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,589,607.48	392,763.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	11,589,607.48	6,392,763.88
筹资活动产生的现金流量净额	460,392.52	3,607,236.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	2,525,634.44	-4,666,536.66
加：期初现金及现金等价物余额	3,737,237.29	8,403,773.95
六、期末现金及现金等价物余额	6,262,871.73	3,737,237.29

所有者权益变动表

单位：元

项 目	2012 年度						
	实收资本	资本公积	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	少数所有者权 益	所有者权益合计
一、上年年末余额	20,000,000.00	30,000.00	1,675,804.27		13,136,051.55	3,744,008.65	38,585,864.47
加： 1.会计政策变更							
2.前期差错更正							
二、本年年初余额	20,000,000.00	30,000.00	1,675,804.27		13,136,051.55	3,744,008.65	38,585,864.47
三、本年增减变动金额（减 少以“-”号填列）	10,000,000.00	2,715,562.23	-1,457,247.07		-7,425,188.52		3,833,126.64
（一）净利润					6,919,117.99		6,919,117.99
（二）直接计入所有者权 益的利得和损失		-30,000.00					-30,000.00
1.可供出售金融资产公允 价值变动净额							
2.权益法下被投资单位其 他所有者权益变动的影响							
3.与计入所有者权益项目 相关的所得税影响							
4.其他		-30,000.00					-30,000.00
上述(一)和(二)小计		-30,000.00			6,919,117.99		6,889,117.99
（三）所有者投入和减少资 本	1,050,000.00						1,050,000.00
1.所有者投入资本	1,050,000.00						1,050,000.00
2.股份支付计入所有者 权益的金额							

3.其他							
(四) 利润分配			558,535.30		-4,658,535.30		-4,100,000.00
1.提取盈余公积			558,535.30		-558,535.30		
2.提取一般准备							
3.对所有者的分配					-4,100,000.00		-4,100,000.00
4.其他							
(五) 所有者权益内部结转	8,950,000.00	2,745,562.23	-2,015,782.37		-9,685,771.21		-5,991.35
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他	8,950,000.00	2,745,562.23	-2,015,782.37		-9,685,771.21		-5,991.35
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本年年末余额	30,000,000.00	2,745,562.23	218,557.20		5,710,863.03		38,674,982.46

所有者权益变动表

单位：元

项 目	2011 年度						
	实收资本	资本公积	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	少数所有者权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	20,000,000.00	30,000.00	1,538,913.64		11,837,851.30	4,272,159.82	37,678,924.76
加： 1.会计政策变更							
2.前期差错更正							
二、本年年初余额	20,000,000.00	30,000.00	1,538,913.64		11,837,851.30	4,272,159.82	37,678,924.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			136,890.63		1,298,200.25	-528,151.17	906,939.71
（一）净利润					1,435,090.88	-528,151.17	906,939.71
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4.其他							
上述(一)和(二)小计					1,435,090.88	-528,151.17	906,939.71
（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			136,890.63		-136,890.63		
1.提取盈余公积			136,890.63		-136,890.63		
2.提取一般准备							
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(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本年年末余额	20,000,000.00	30,000.00	1,675,804.27		13,136,051.55	3,744,008.65	38,585,864.47

2、母公司财务报表

资产负债表（母公司）

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	2,110,738.39	1,790,200.21
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	25,235,675.20	9,680,620.71
预付款项	3,931,321.77	11,902,645.71
应收股利		
其他应收款	661,891.34	4,807,272.79
买入返售金融资产		
存货	9,846,953.04	7,333,705.15
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	41,786,579.74	35,514,444.57
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	11,300,000.00	7,550,000.00
投资性房地产	2,421,800.46	
固定资产	4,765,019.75	7,009,075.16
在建工程		
固定资产清理		
无形资产	1,602,727.15	2,435,081.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	188,222.01	118,642.12

其他非流动资产		
非流动资产合计	20,277,769.37	17,112,798.82
资产总计	62,064,349.11	52,627,243.39

资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益(或股东权益)	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：		
短期借款	11,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	7,100,086.82	8,420,317.13
预收款项	498,513.00	646,940.00
应付职工薪酬	173,292.30	120,259.87
应交税费	1,212,943.41	15,119.76
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,142,388.00	992,834.07
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	27,127,223.53	20,195,470.83
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
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	27,127,223.53	20,195,470.83
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	30,000,000.00	20,000,000.00
资本公积	2,751,553.58	30,000.00

减：库存股		
盈余公积	218,557.20	1,675,804.27
未分配利润	1,967,014.80	10,725,968.29
外币报表折算差额		
所有者权益合计	34,937,125.58	32,431,772.56
负债和所有者权益总计	62,064,349.11	52,627,243.39

利润表（母公司）

单位：元

项目	2012 年度	2011 年度
一、营业总收入	38,289,488.77	28,519,598.88
其中：营业收入	38,289,488.77	28,519,598.88
二、营业总成本	35,535,868.67	27,156,200.37
其中：营业成本	25,615,069.08	19,413,076.82
营业税金及附加	437,151.15	194,748.42
销售费用	354,688.00	322,312.00
管理费用	7,845,317.42	6,460,411.86
财务费用	819,777.07	428,796.41
资产减值损失	463,865.95	168,590.00
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）		-168,264.86
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,753,620.10	1,363,398.51
加：营业外收入	3,544,679.60	21,181.50
减：营业外支出	45.63	8,142.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,298,254.07	1,376,437.38
减：所得税费用	712,901.05	7,531.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,585,353.02	1,368,906.32
归属于母公司所有者的净利润		
少数股东损益		
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.19	0.07
（二）稀释每股收益	0.19	0.07
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	5,585,353.02	1,368,906.32

现金流量表（母公司）

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	26,270,647.25	22,295,219.08
收到的税费返还		167,383.06
收到其他与经营活动有关的现金	7,125,000.00	
经营活动现金流入小计	33,395,647.25	22,462,602.14
购买商品、接受劳务支付的现金	25,595,588.18	22,501,628.27
支付给职工以及为职工支付的现金	2,690,499.76	2,235,909.28
支付的各项税费	1,869,789.00	1,048,215.49
支付其他与经营活动有关的现金	2,809,350.65	966,039.60
经营活动现金流出小计	32,965,227.59	26,751,792.64
经营活动产生的现金流量净额	430,419.66	-4,289,190.50
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	52,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,631,735.14
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	52,000.00	1,631,735.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	122,274.00	2,461,806.20
投资支付的现金	500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	622,274.00	2,461,806.20
投资活动产生的现金流量净额	-570,274.00	-830,071.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,050,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	11,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	12,050,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,589,607.48	392,763.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	11,589,607.48	6,392,763.88
筹资活动产生的现金流量净额	460,392.52	3,607,236.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	320,538.18	-1,512,025.44
加：期初现金及现金等价物余额	1,790,200.21	3,302,225.65
六、期末现金及现金等价物余额	2,110,738.39	1,790,200.21

所有者权益变动表（母公司）

单位：元

项 目	2012 年度						
	实收资本	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数所有者权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	20,000,000.00	30,000.00	1,675,804.27	0.00	10,725,968.29		32,431,772.56
加： 1.会计政策变更							
2.前期差错更正							
二、本年年初余额	20,000,000.00	30,000.00	1,675,804.27	0.00	10,725,968.29		32,431,772.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00	2,721,553.58	-1,457,247.07	0.00	-8,758,953.49		2,505,353.02
（一）净利润					5,585,353.02		5,585,353.02
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-30,000.00					-30,000.00
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4.其他		-30,000.00					-30,000.00
上述(一)和(二)小计		-30,000.00			5,585,353.02		5,555,353.02
（三）所有者投入和减少资本	1,050,000.00						1,050,000.00

1. 所有者投入资本	1,050,000.00						1,050,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(四) 利润分配			558,535.30		-4,658,535.30		-4,100,000.00
1.提取盈余公积			558,535.30		-558,535.30		
2.提取一般准备							
3.对所有者的分配					-4,100,000.00		-4,100,000.00
4.其他							
(五) 所有者权益内部结转	8,950,000.00	2,751,553.58	-2,015,782.37		-9,685,771.21		
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他	8,950,000.00	2,751,553.58	-2,015,782.37		-9,685,771.21		
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本年年末余额	30,000,000.00	2,751,553.58	218,557.20		1,967,014.80		34,937,125.58

所有者权益变动表（母公司）

单位：元

项 目	2011 年度						
	实收资本	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数所有者 权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	20,000,000.00	30,000.00	1,538,913.64		9,493,952.60		31,062,866.24
加： 1.会计政策变更							
2.前期差错更正							
二、本年年初余额	20,000,000.00	30,000.00	1,538,913.64		9,493,952.60		31,062,866.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			136,890.63		1,232,015.69		1,368,906.32
（一）净利润					1,368,906.32		1,368,906.32
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4.其他							
上述(一)和(二)小计					1,368,906.32		1,368,906.32
（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			136,890.63		-136,890.63		
1.提取盈余公积			136,890.63		-136,890.63		
2.提取一般准备							
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(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本年年末余额	20,000,000.00	30,000.00	1,675,804.27		10,725,968.29		32,431,772.56

二、主要会计政策与会计估计

(一) 收入确认原则和计量方法

1、销售商品的收入，在下列条件均能满足时确认：

(1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
(2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

(3) 收入的金额能够可靠的计量；
(4) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
(5) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

2、提供劳务的收入确认

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。
(2) 如劳务的开始和完成分属不同会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

3、公司实际采用的收入确认方法

公司目前的收入由电子设备及信息、建筑智能化工程、体育设施工程三大类组成，其中电子设备及信息又分为电教系统设备、校园网络系统设备和监控系统设备、维修费等四个部分。各类产品具体收入确认原则和方法如下：

(1) 电教系统设备、校园网络系统设备、监控系统设备的收入确认方法

公司电教系统设备、校园网络系统设备、监控系统设备的销售非单独销售设备，相关产品均需要经过一定时间的安装、布线、集成、调试等过程且需要经过客户的验收，该类业务的实质是通过工程建设劳务来完成对产品的销售，结合了销售与施工两大性质。

因此，公司按照工程收入确认的原则来确认收入。

预期年度内能够完成的项目，公司以相关设备已经送抵客户处、安装、集成、调试等劳务已经提供，并取得客户出具的验收证明后确认收入的实现。

预期跨年度才能完成的项目，在资产负债表日项目的收入和成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入、项目的完成程度能够可靠确定的前提下，公司采用完工百分比法确认相关的项目收入。公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度，经由客户确认后，按此完工进度确认完工百分比。

(2) 建筑智能化工程、体育设施工程的收入确认方法

这两类业务均为工程施工劳务类业务。预期年度内能够完成的工程，公司根据劳务已经提供，并由客户验收后确认收入。

预期跨年度才能完成的工程，在资产负债表日工程的收入和成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入、工程的完成程度能够可靠确定的前提下，公司采用完工百分比法确认相关的工程收入。公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度，经由客户确认后，按此完工进度确认完工百分比。

(3) 维修服务收入确认方法

维修服务基本没有跨年的情况，公司在完成维修服务并取得客户验收后确认收入。

(二) 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：

确定组合的依据	单项金额大于 500 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	以账龄为信用风险组合确认依据
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	计提比例	
	应收账款	其他应收款
1 年以内	3%	3%
1-2 年	10%	10%

2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的：

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	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

对应收票据和预付款项，本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为资产损失，计提坏账准备。

（三）存货

1、存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货的发出按先进先出法。

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

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。（修理用材料由于数量繁多、单价较低，按照存货类别计提存货跌价准备）。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销；

（四）长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

1、长期股权投资的初始计量

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

(2) 除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

2、长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

(1) 本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

(2) 本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

① 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

② 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

③ 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定,与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的,认定为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的,认定为重大影响。

(五) 投资性房地产

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

1、投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件,才能确认:

- (1) 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

2、投资性房地产初始计量

(1) 外购投资性房地产的成本,包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本,按照相关会计准则的规定确定。

(4) 与投资性房地产有关的后续支出,满足投资性房地产确认条件的,计入投资性房地产成本;不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

3、投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号-固定资产》和《企业会计准则第6号-无形资产》的有关规定,对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

4、投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变,将投资性房地产转换为其他资产,或将其他资产转换为投资性房地产,将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

5、投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产,其减值准备的确认标准和计提方法同

固定资产。

（六）固定资产

1、固定资产的确认标准

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- （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、固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

（1）外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（4）非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》、《企业会计准则第 21 号-租赁》的有关规定确定。

3、固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、运输设备、电子设备、工具器具等。

4、固定资产折旧

- （1）折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限	年折旧率(%)
房屋、建筑物	5%	20年	4.75%
运输设备	5%	5年	19%
电子设备	5%	5年	19%
工具器具	5%	5年	19%

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

(2) 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

5、固定资产后续支出的处理

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

(七) 无形资产

1、无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- (1) 符合无形资产的定义。
- (2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。

(3) 该资产的成本能够可靠计量。

2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 自行开发的无形资产

本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。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。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，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。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》有关规定确定。

3、无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。

本公司采用直线法摊销，车位使用权、土地使用权按预计使用年限平均摊销。

无形资产类别	估计使用年限
车位使用权	20年
土地使用权	50年

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

（八）资产减值准备

1、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产资产减值准备确定方法

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

（1）公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（2）存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的,公司应当以单项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,应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时,在认定资产组时,考虑公司管理层管理生产经营活动的方式(如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等)和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定,各个会计期间应当保持一致,不得随意变更。

3、因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益,无论是否存在减值迹象,每年都应当进行减值测试。

4、资产减值损失确认后,减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整,以使该资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。

(九) 所得税

所得税包括以本公司应纳税所得额为基础计算的各种境内和境外税额。在取得资产、承担负债时,本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础,则将此差异作为应纳税暂时性差异;如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础,则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

1、除下列交易中产生的递延所得税负债以外,本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债:

(1) 商誉的初始确认;

(2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:

①该项交易不是企业合并;

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

2、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

3、资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

（十）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调

整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

（十一）合并财务报表的编制方法

按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

无对同一子公司股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入情况。

（十二）报告期主要会计政策、会计估计变更

1、会计政策变更

本公司本报告期无会计估计变更事项。

2、会计估计变更

本公司本报告期无会计估计变更事项。

三、报告期利润形成的有关情况

（一）各期营业收入、利润、毛利率的主要构成及比例

1、公司收入确认方法

报告期内，公司收入确认方法见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“二、主要会计政策与会计估计”之“（一）收入确认原则和计量方法”。

2、公司最近两年主营业务收入占营业收入比例如下：

单位：元

项 目	2012 年度	2011 年度
营业收入	52,407,375.67	42,414,037.39
其中：主营业务收入	52,075,595.67	41,973,941.39
其他业务收入	331,780.00	440,096.00
主营业务收入占营业收入比重	99.37%	98.96%

天津金硕信息科技集团股份有限公司主要业务为教育信息化产品的研发、生产、销售及系统集成服务、建筑智能化工程以及学校体育场地建设工程。公司营业收入由主营业务收入和其他业务收入构成。主营业务收入主要来自于电子设备及信息收入、建筑智能化工程收入、体育设施工程收入，其他业务收入为房屋租赁收入。报告期内，公司主营业务收入占营业收入 98% 以上，主营业务明确、突出，收入结构未发生重大变化。

3、最近两年公司主营业务收入的构成如下：

单位：元

行业名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	收入占比	营业收入	收入占比
电子设备及信息	21,508,730.33	41.30%	22,387,812.41	53.34%
建筑智能化工程	16,635,772.60	31.95%	6,716,639.00	16.00%
体育设施工程	13,931,092.74	26.75%	12,869,489.98	30.66%
合计	52,075,595.67	100.00%	41,973,941.39	100.00%

公司的主营业务分为三块：

(1) 电子设备及信息（主要应用于教育信息化项目）：主要包括多媒体系统（含教室、报告厅、会议厅）、校园网系统、校园广播系统、安防监控系统等电子设备的销售。产品包括外购电子类产品如教学多媒体设备、监控系统设备，网络设备等，以及自主研发设备特别是为教育信息化定制研发的产品，如教室多媒体讲桌系列、教室多媒体中央控制系统、可寻址多通道校园广播系统、多通道音乐打铃器、用于校园视频广播、点播、上网流览的用户机顶盒 Supreme-Box 系统等。

(2) 建筑智能化工程：主要指建筑智能化施工工程，以弱电工程为主。

(3) 体育设施工程：主要包括塑胶跑道、人造草皮足球场等各种专业运动场地建设，此项收入系公司子公司天津景鸿体育设施技术有限公司主营业务。公司经过多年研究，自主研发及实施的预制橡胶圈材，可大幅节省人力及材料成本，此材料将是公司体育设施工程的重要拓展方向。

报告期内，公司凭借拥有多年系统集成工程设计、施工经验以及诸多资质证书，坚持自主创新、加大新产品和新技术研发力度的同时，加强市场开发力度，由原来的专用于天津地区业务的发展，转变为发展全国市场，并在以教育行业为主要目标市场的基础上，积极拓展有实力的企事业单位市场领域，从而大幅度提升了公司的销售额及项目质量，使得公司收入规模逐年扩大，收入稳定增长。2011 年度公司实现主营业务收入 4197.39 万元，2012 年度实现主营业务收入 5207.56 万元，较上一年增长 24.07%。

公司主营业务收入中电子设备及信息收入的占比最高，基本维持 40% 以上，是公司收入的主要来源。2011 年开始，公司调整业务发展布局，在保证教育行业市场优势的前提下，积极拓展有实力的企事业单位市场领域，因此当年度电子设备及信息收入占主营业务收入比重为 53.34%，2012 年电子设备及信息业务销售有一定程度的回落，但收入依旧占总收入 40% 以上。报告期内建筑智能化业务取得较好发展，建筑智能化工程收入占总收入比重大幅提高，主要原因在于 2012 年度公司加大营销力度，承接多个大额建筑智能化工程合同，实现收入快速增长，如公司与天津住宅集团建设工程总承包有限公司签订的分包天津市第二十一中学示范校迁建工程，合同金额 971 万元；与天津御河置业有限公司签订的承包天津市西青区中北镇第二小学信息网络弱电项目，合同金额 664 万元。除弱电工程外，随着公司在地源热泵中央空调系统的研发与应用，此项收入有望成为公司新的收入增长点。体育设施工程收入受环境气候、教育局招标影响较大，从而使得该项收入占总收入比重有所波动。

在未来的经营中，公司将继续依托市场，技术，施工等方面的优势，逐步完善产供销系统，进一步稳定客户群体，促进业务规模和质量的健康发展。

4、公司各项业务毛利率情况

公司最近两年产品毛利（分行业）情况如下：

单位：元

行业名称	2012 年度			2011 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率
电子设备及信息	21,508,730.33	13,181,803.98	38.71%	22,387,812.41	15,101,160.77	32.55%
建筑智能化工程	16,635,772.60	12,517,604.10	24.75%	6,716,639.00	4,318,839.03	35.70%
体育设施工程	13,931,092.74	13,147,500.10	5.62%	12,869,489.98	12,523,403.04	2.69%
合计	52,075,595.67	38,846,908.18	25.40%	41,973,941.39	31,943,402.84	23.90%

公司最近两年产品毛利（分产品）情况如下：

单位：元

产品名称	2012 年度			2011 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率
电教设备	11,901,991.39	7,061,390.45	40.67%	16,698,361.76	11,480,422.97	31.25%
网络设备	8,307,761.95	5,321,209.81	35.95%	4,135,189.07	2,743,461.20	33.66%
监控设备	314,433.35	195,866.54	37.71%	495,806.00	183,013.12	63.09%
维修费	984,543.64	603,337.18	38.72%	1,058,455.58	694,263.48	34.41%
建筑智能化工程	16,635,772.60	12,517,604.10	24.75%	6,716,639.00	4,318,839.03	35.70%
体育设施工程	13,931,092.74	13,147,500.10	5.62%	12,869,489.98	12,523,403.04	2.69%
合计	52,075,595.67	38,846,908.18	25.40%	41,973,941.39	31,943,402.84	23.90%

2011 年、2012 年公司主营业务综合毛利率分别为 23.9%、25.4%。报告期内主营业务综合毛利率处于稳定增长趋势，公司各项业务毛利率变动分析如下：

(1) 电教设备销售 2011 年、2012 年的毛利率为 31.25%、40.67%。电教设备销售业务为公司毛利的主要来源，2012 年此业务毛利率大幅上升的主要原因在于自有产品在电教设备系统集成项目中的应用提高。报告期内公司通过对市场环境及对用户需求的把握，依托技术及人才优势，不断深化自主研发能力，于 2012 年对公司自有产品系列进行了丰富，陆续推出了拥有自主知识产权的产品如 MT1000 中央控制产品、隐藏式智能广播盒及 Superme Box 等。公司自有产品成本可控度较高，且在市场上具有较高创新性，可满足客户个性化需求，是区别于其他竞争对手的主要因素，因此公司可以在提高

项目整体报价的基础上获取项目，具备定价优势。由于公司在 2012 年电教设备销售中应用较多自有产品，故促使 2012 年电教设备毛利率上升近 10 个百分点。

(2) 网络设备销售 2011 年、2012 年毛利率为 33.66%、35.95%，报告期内毛利率较平稳，2012 年略有提高，主要得益于品牌合作供应商的增加。多年来教育系统的网络设备一直被锐捷品牌设备控制，其产品的价格市场透明度非常高，这在一定程度上限制了该品牌产品的报价的灵活度。而这几年随着教育系统逐渐放开网络设备的品牌限制，H3C、华为等品牌产品的进入，公司可选择的供应商增多，在相同功能的情况下可以挑选价格适当的产品，从而更有效地控制设备采购成本。

(3) 监控设备为公司非主要经营业务，多为外购产品，技术含量相对较低，因此年销售额相对较少。随着监控设备市场竞争的日益激烈，产品价格透明度较高，报告期内毛利率大幅下滑。

(4) 报告期内，维修费毛利率维持在 30%—40%，且呈上升趋势。公司维修业务主要成本为人工成本及少量耗材，成本可控性较高，加之公司在维修收费上有较自主的定价权，因此毛利率稳中有升。

(5) 建筑智能化业务 2011 年、2012 年毛利率为 35.70%、24.75%，毛利率存在下降趋势，主要原因在于 1) 2011 年公司建筑智能化业务主要采用与客户直接进行商务谈判的方式获得业务合同，利润率较高。2012 年建筑智能化业务主要采用招投标形式，为了提高竞争优势从而赢得招标，公司舍弃了部分项目溢价，导致当年度建筑智能化工程收入较上一年大幅增加 147.68%，但毛利率有所下降；2) 由于人力成本的上升导致分包施工费用增加从而进一步挤压了公司该项业务的利润。

(6) 体育设施工程属于劳动密集型工程，该工程特点为运用各工业化学原料，按规定的比例进行配比，然后在工程现场喷洒施工。一方面，原材料如草坪、塑胶、化学品原料的出厂价格透明度相当高，工程利润空间较低；另一方面，公司采取分包的形式进行工程施工，且部分工程由甲方直接指定分包商，大部分利润被分包商瓜分，故体育设施工程业务相对公司其他业务的毛利率较低。

2011 年体育设施工程业务毛利率仅为 2.69%，主要原因在于 2011 年市场竞争程度提高，投标单位数量比以前年度翻番，由此造成了低价竞争，我公司也被推到了低价竞标中。针对 2011 年体育设施工程施工利润的下降，2012 年公司及时调整应对方针，通过提高方案设计的整体水平来提高中标率，以及扩展销售区域来提高业绩增加销售，2012 年毛利率有所上升。

5、公司的利润情况

单位：元

项目	2012		2011
	金额	增长率	金额
营业收入	52,407,375.67	23.56%	42,414,037.39
营业成本	38,967,345.18	21.90%	31,967,644.23
营业利润	4,649,856.21	580.33%	683,473.79
利润总额	8,194,490.18	1076.25%	696,661.78
净利润	6,919,117.99	662.91%	906,939.71

从上表可见，2012 年公司经营状况良好，盈利能力呈上升趋势。2012 年公司营业利润较上一年增加了 580.33%，除销售收入增长 23.56% 外，还得益于公司对期间费用的严格控制以及应收款项收回造成资产减值损失的冲回。2012 年公司利润总额较 2011 年的增长率高于营业利润增长率，主要原因在于 2012 年股东张跃向公司购买已摊销完毕的软件著作权，公司将收到的全部价款 350 万元计入营业外收入。

6、按地区分类的收入、毛利率情况

单位：元

项目	2012 年度		2011 年度	
	主营业务收入	毛利率	主营业务收入	毛利率
天津地区	45,963,695.67	24.36%	40,649,155.07	23.70%
其他地区	6,111,900.00	34.76%	1,324,786.32	30.00%
合计	52,075,595.67	25.40%	41,973,941.39	23.90%

公司主营业务主要来源于天津地区，最近两年公司业务向其他地区拓展的趋势较为明显。

(二) 主要费用占营业收入的比重和变化情况

项目	2012 年		2011 年
	金额（元）	增长率	金额（元）
营业收入	52,407,375.67	23.56%	42,414,037.39
营业成本	38,967,345.18	21.90%	31,967,644.23
销售费用	524,421.52	-2.36%	537,088.53
管理费用	8,394,444.94	16.19%	7,224,645.83
其中：研发费用	3,166,437.82	32.98%	2,381,059.48
财务费用	805,631.08	97.40%	408,122.19

销售费用占营业收入比重	1.00%		1.27%
管理费用占营业收入比重	16.02%		17.03%
研发费用占营业收入比重	6.04%		5.61%
财务费用占营业收入比重	1.54%		0.96%
三项费用合计占营业收入比重	23.06%		23.91%

1、销售费用占营业收入比例分析

公司销售费用主要包括销售部门员工工资、电话通讯费用、办公费用等，报告期内销售费用变动幅度不大，2012年公司销售费用较上一年减少2.36%，公司在收入增加的同时销售费用控制较好，因此销售费用占收入比重从2011年的1.27%下降至1%。

2、管理费用占营业收入比例分析

公司管理费用主要包括管理部门员工工资、研发支出、折旧和摊销费用、办公费用、社保等。报告期内公司管理费用占营业收入的比重呈下降趋势，主要是由于公司营业收入的增长幅度大于管理费用增长幅度所致。最近两年管理费总额成上升趋势，主要原因是公司近两年陆续增加了研发人员和研发设备，加大研发力度，研究开发了Supreme-Box系统、E书包等研发项目。2012年研发费用比2011年增加了78.54万元，增幅为32.98%，因此2012年公司管理费用较上一年度增长16.19%。

3、财务费用占营业收入比例的分析

公司财务费主要由利息支出、利息收入和银行手续费构成。为满足生产经营和业务发展的需要，2011年起公司以质押及担保的方式向多家银行取得短期资金贷款，因此利息支出逐年增加，从而导致财务费用快速增加，2012年公司财务费用比2011年上涨97.4%。公司财务费用占营业收入的比重从2011年的0.96%上升至2012年的1.54%。但总体来说，财务费用占营业收入的比重不高，公司财务费用的负担不大。

（三）非经常性损益情况

单位：元

项目	2012年度	2011年度
（一）非流动资产处置损益	3,544,637.60	-8,132.00
（二）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
（三）计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
（四）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债		

和可供出售金融资产取得的投资收益		
(五) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(六) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3.63	21,319.99
(七) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
影响利润总额	3,544,633.97	13,187.99
减:所得税	531,695.10	1,993.11
影响净利润	3,012,938.87	11,194.88
影响少数股东权益	-	33.55
影响归属于母公司普通股股东净利润	3,012,938.87	11,161.33
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	3,906,179.12	1,423,929.55
利润总额	8,194,490.18	696,661.78
非经常性损益净额占利润总额的比重	36.77%	1.60%

2011年公司发生的营业外收入主要为收到天津国土资源和房屋职业学校的执行款21,181.5元。营业外支出为处置固定资产收入8,132元和银行贷款罚息10.63元。

2012年公司营业外收支中固定资产处置净损益为14,637.60元、无形资产处置利得为3,530,000.00元。2012年9月1日公司通过股东会决议，同意股东张跃以股东分红350万元购买公司的专有技术-维视达多媒体教学系统II代教学观摩软件V1.0著作权。该项著作权系股东张跃于2005年8月作为增资投入，天津市津华有限责任会计师事务所于2005年7月对该无形资产进行评估，评估值为353万元，并出具了津华评字（2005）第2-208号资产评估报告。公司据此将350万元计入注册资本，3万元计入资本公积。本次新增实收资本经天津天通泰和会计师事务所有限责任公司审验并出具了文号为津天通泰和验字（2005）第130号的验资报告。鉴于股东张跃没有充分证据表明此无形资产非因职务而取得，为了避免此次出资行为会对公司未来进入资本市场造成一定障碍，股东张跃决定以股东分红350万元购买此项无形资产，进一步夯实注册资本。由于该无形资产已于2010年摊销完毕，账面金额为0，因此公司将收到的无形资产处置收入350万元计入营业外收入，同时将原计入资本公积的3万元转入营业外收入，合计确认非经常性损益353万元。

最近两年公司一期非经常性损益占利润总额比例分别为1.60%、36.77%，除2012年股东购买公司无形资产使得当年非经常性损益金额较高，其他时期公司非经常性损益金额较低。剔除股东购买无形资产的影响后，非经常性损益对公司财务状况和经营成果影响很小。公司所有的非经常性损益与正常经营业务的关联性不强且不具有可持续性，公司对非经常性损益不存在重大依赖。

（四）各项税收政策及缴纳的主要税种

1、主要税种及税率

(1) 天津金硕信息科技集团股份有限公司（母公司）

税 种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
营业税	应税营业额	3%—5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
防洪费	应缴纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(2) 天津市景鸿体育设施技术有限公司（子公司）

税 种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
防洪费	应缴纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(3) 天津市金硕网络系统技术有限公司、天津市金硕视讯技术有限公司、金硕环境系统技术有限公司、天津市滨海新区金硕科技发展有限公司、天津市青清蓝环境系统技术有限公司均为小规模纳税人。

税 种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	3%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%

防洪费	应缴纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、享受的主要财政税收优惠政策

公司于2008年12月被认定为国家高新技术企业，证书编号GF200812000375，有效期为三年；公司于2011年10月8日被重新认定为高新技术企业，证书编号GF201112000064，有效期为三年，公司2011年、2012年、2013年执行15%企业所得税税率。

四、各期末主要资产情况及重大变动分析

（一）应收账款

1、应收账款账龄明细及坏账准备计提情况如下：

单位：元

账龄	2012/12/31			2011/12/31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	24,445,094.09	89.68%	733,352.83	7,996,035.70	53.38%	239,881.07
1至2年	2,495,616.00	9.16%	249,561.60	4,205,302.20	28.07%	420,530.22
2至3年	101,340.00	0.37%	50,670.00	1,867,656.35	12.47%	933,828.18
3年以上	216,164.35	0.79%	216,164.35	911,280.00	6.08%	911,280.00
合计	27,258,214.44	100.00%	1,249,748.78	14,980,274.25	100.00%	2,505,519.47

2、截止2012年12月31日，应收账款金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
黑龙江鸡西一中	非关联方	6,111,900.00	一年以内	22.42%
天津市滨海新区塘沽紫云中学	非关联方	3,994,121.00	一年以内	14.65%
天津师范大学	非关联方	3,438,061.04	一年以内	12.61%
天津四建建筑工程有限公司	非关联方	2,092,481.00	一年以内	7.68%
天津住宅集团建设工程总承包有限公司	非关联方	2,073,490.00	一年以内	7.61%
合计	--	17,710,053.04	--	64.97%

截至2011年12月31日，应收账款金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
------	--------	----	----	------------

塘沽教育局教学仪器管理处	非关联方	2,740,114.00	1 至 2 年 1,779,114.00, 2 至 3 年 961,000.00	18.29%
塘沽一中	非关联方	1,700,322.00	一年以内 52,453.00, 1 至 2 年 1,647,869.00	11.35%
天津师范大学	非关联方	1,684,419.00	一年以内	11.24%
天津市塘沽区第十五中学	非关联方	1,204,849.20	1 年以内 556,084.00, 1 至 2 年 以内 648,765.20	8.04%
天津春宇食品配料有限公司	非关联方	1,180,000.00	一年以内	7.88%
合计	--	8,509,704.20	--	56.81%

2011 年、2012 年末公司应收账款余额分别为 1498.03 万元和 2725.82 万元。2012 年末应收账款比上一年增加 1227.79 万元，增幅为 81.96%。报告期内公司应收账款增加较快主要是由公司客户特点、行业结算体制以及公司业务快速增长紧密相关：（1）公司主要客户为学校、大型企事业单位及建设单位，受政府采购或资金预算管理影响，此类客户货款支付周期较长，结算程序复杂，且受到单一项目规模较大影响，从而导致应收账款余额较大；（2）2012 年公司实现主营业务收入 5207.56 万元，较 2011 年增长 24.07%，公司商品销售和工程量都有所增加，销售收入上升引发应收账款自然增加；（3）2012 年公司加大市场开拓力度，陆续签订了多单金额较大的合同，年末部分客户账款尚未结算导致应收账款期末余额较高。

3、本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

（二）其他应收款

1、其他应收款的账龄明细及坏账准备计提情况如下：

单位：元

账龄	2012/12/31			2011/12/31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	1,110,250.72	92.62%	33,307.52	8,415,065.04	94.36%	252,451.95
1 至 2 年	80,000.00	6.67%	8,000.00	430,030.00	4.82%	43,003.00
2 至 3 年	30.00	0.00%	15.00	64,620.00	0.72%	32,310.00
3 年以上	8,480.00	0.71%	8,480.00	9,186.00	0.10%	9,186.00
合计	1,198,760.72	100.00%	49,802.52	8,918,901.04	100.00%	336,950.95

2、截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收账款金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例	欠款性质
天津乐恩信息科技有限公司	关联方	500,000.00	1 年以内	41.71%	投资款

津南教育局	非关联方	300,000.00	1年以内 22万、1-2年 8万	25.03%	保证金
天津易汇通科技发展公司	非关联方	207,000.00	1年以内	17.27%	往来款
天津奥林匹克中心体育场	非关联方	54,000.00	1年以内	4.50%	保证金
天津市教育委员会教学仪器设备供应中心	非关联方	29,000.00	1年以内	2.42%	保证金
合计	--	1,090,000.00	--	75.58%	

截至 2011 年 12 月 31 日，其他应收账款金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例	欠款性质
天津易汇通科技发展公司	非关联方	5,071,000.00	1年以内	41.71%	往来款
天津市天华明远文教用品有限公司	非关联方	1,939,000.00	1年以内	25.03%	往来款
天津市佳维科技发展公司	非关联方	700,000.00	1年以内 300,000.00 1至2年以内 400,000.00	4.50%	往来款
津南教育局	非关联方	500,000.00	1年以内	2.42%	保证金
天津泛亚工程机电设备咨询公司	非关联方	150,000.00	1年以内	1.92%	保证金
合计	--	8,360,000.00	--	75.58%	

公司其他应收款业务真实，近两年呈现下降趋势，且 95% 以上的其他应收款账龄在两年以内。公司其他应收款主要为支付的投标保证金以及员工备用金，保证金将于投标工作结束后收回，备用金能够在费用结算后收回。

2011 年其他应收账款余额较高的原因为公司与天津易汇通科技发展公司（以下简称“易汇通”）、天津天华明远文教用品有限公司（以下简称“天华明远”）和天津佳维科技发展公司（以下简称“佳维科技”）等三家单位存在往来款项合计 771 万元，公司与上述单位之间的往来款项均未约定利息。股份制改造中公司对往来款项进行集中清理，2012 年 9 月公司收回天华明远全部欠款 193.9 万元，2012 年 10 月公司收回佳维科技全部欠款 70 万元，2012 年 12 月公司收回易汇通欠款 486.4 万元，截至 2012 年 12 月 31 日，易汇通尚欠公司 20.7 万元，公司已于 2013 年 7 月收回。

2012 年末其他应收款中应收天津乐恩信息科技有限公司 50 万元为子公司投资款，2013 年 1 月 10 日全资子公司成功获取企业法人营业执照，此款已结转。截至 2012 年末，公司其他应收账款无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

3、本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项情况如下：

单位：元

股东名称	2012/12/31		2011/12/31	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
闫金玲			18,000.00	540.00
合计			18,000.00	540.00

4、其他应收款关联方情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	2012/12/31		2011/12/31	
		金额	坏账准备	金额	坏账准备
天津乐恩信息科技有限公司	子公司（筹）	500,000.00	15,000.00		-
合计					

报告期内公司曾于公司股东、关联企业发生过资金往来，详细分析见本说明书“第四节 公司财务”之“七、关联方、关联方关系及重大关联交易”中相关内容。

(三) 预付账款

1、按账龄列示：

单位：元

账 龄	2012/12/31		2011/12/31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	5,051,554.27	80.95%	6,540,978.31	44.87%
1至2年	1,149,050.00	18.41%	6,890,991.60	47.28%
2至3年	35,488.50	0.57%	1,108,903.05	7.61%
3年以上	4,070.00	0.07%	35,077.00	0.24%
合 计	6,240,162.77	100.00%	14,575,949.96	100.00%

2、截止2012年12月31日，预付款项金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
天津恒盛鑫源建筑公司	非关联方	2,300,000.00	2012年	工程进度款
河北科力空调工程公司	非关联方	1,295,000.00	2012年	工程进度款
北京博创家和节能技术有限公司	非关联方	1,146,000.00	2011年	未开票货款
屹昌装饰设计工程(天津)有限公司(高勇)	非关联方	448,000.00	2012年	工程进度款
天津锦铄地源技术服务有限公司	非关联方	200,000.00	2012年	工程进度款
合 计	--	5,389,000.00	--	--

截至2011年12月31日，预付款项金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
天津市佳维科技发展有限公司	非关联方	6,000,000.00	2010年	货未到
北京博创家和节能技术有限公司	非关联方	2,044,000.00	2011年	未开票货款

天津嘉仕科技发展有限公司	非关联方	464,998.00	2011 年	货未到
天津大港油田嘉隆建筑安装工程中心	非关联方	460,888.00	2011 年	工程进度款
天津市天冷众合冷暖设备工程有限公司	非关联方	455,400.00	2011 年	工程进度款
合 计	--	9,425,286.00	--	--

公司预付款项为预付工程款及预付材料、设备款。以上款项均为正常生产经营过程中产生。截至 2012 年末公司预付账款前五名单位中：预付北京博创家和节能技术有限公司款项余额为 114.6 万元，占预付账款比重为 18.36%。2011 公司向北京博创家和技术有限公司采购自动化测控设备，并由对方负责安装调试，公司预付 204.4 万元的货款，目前部分设备已抵达施工现场，但此批设备的安装调试工作一直未能达到合同规定的技术要求，因此北京博创一直未给公司开票，公司将催促对方继续履行合同。

公司预付天津恒盛鑫源建筑公司、河北科技空调工程公司、屹昌装饰设计工程（天津）有限公司和天津锦铄地源技术服务有限公司的款项为公司根据工程进度预付的工程款，年末工程尚未进行结算。

3、预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

（四）存货

单位：元

项目	2012/12/31			2011/12/31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,677,547.58	-	3,677,547.58	3,907,298.41	-	3,907,298.41
低值易耗品	-	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-	-
半成品	20,927.70	-	20,927.70	18,416.14	-	18,416.14
库存商品	9,020,033.00	-	9,020,033.00	6,328,415.89	-	6,328,415.89
发出商品				-	-	-
合计	12,718,508.28	-	12,718,508.28	10,254,130.44	-	10,254,130.44

注：期末公司对存货进行减值测试，未发现减值迹象，故本期未计提存货跌价准备。

公司存货主要是原材料、半成品和库存商品。2011 年末、2012 年末公司存货余额分别为 1025 元、1271.85 万元。2012 年存货余额较上年末变动幅度较小，多为已出库的工程用料。为避免库存积压，公司采用“订单生产”模式对原材料进行采购。在“以销定产”总原则下，公司每年根据销售、工程计划来制定采购计划，并根据实际的销售、工程情况对原材料采购做出适当调整，因此最近两年存货余额增减幅度不大，保持在较

稳定的水平。

（五）投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产：

单位：元

项 目	2011/12/31	本期增加	本期减少	2012/12/31
一、账面原值合计		2,999,953.39		2,999,953.39
1、房屋、建筑物		2,197,739.33		2,197,739.33
2、土地使用权		802,214.06		802,214.06
二、累计折旧和累计摊销合计		578,152.93		578,152.93
1、房屋、建筑物		556,760.46		556,760.46
2、土地使用权		21,392.47		21,392.47
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1、房屋、建筑物				
2、土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计		2,421,800.46		2,421,800.46
1、房屋、建筑物		1,640,978.87		1,640,978.87
2、土地使用权		780,821.59		780,821.59

公司投资性房地产为位于天津市南开区红旗路 251 号增 1 号 601 的房屋及对应的土地使用权，该房产现用于出租。

（六）固定资产

1、固定资产变动情况：

2012 年度

单位：元

项 目	2012/1/1	本期增加	本期减少	2012/12/31
一、账面原值合计：	17,729,414.69	132,603.31	3,018,787.33	14,843,230.67
其中：房屋及建筑物	13,270,999.09	-	2,197,739.33	11,073,259.76
工具器具	869,130.00	-	-	869,130.00
运输工具	3,312,865.60	122,274.00	821,048.00	2,614,091.60
电子设备	276,420.00	10,329.31	-	286,749.31
	-	本期新增		
二、累计折旧合计：	6,265,509.84	-	1,031,802.83	5,956,866.61
其中：房屋及建筑物	2,731,613.91	-	630,372.42	2,805,225.87
工具器具	558,164.18	-	81,253.68	639,417.86
运输工具	2,743,683.20	-	311,336.95	2,271,334.55
电子设备	232,048.55	-	8,839.78	240,888.33
三、固定资产账面净值合计	11,463,904.85	-899,199.52	1,678,341.27	8,886,364.06
其中：房屋及建筑物	10,539,385.18	-630,372.42	1,640,978.87	8,268,033.89
工具器具	310,965.82	-81,253.68	-	229,712.14

运输工具	569,182.40	-189,062.95	37,362.40	342,757.05
电子设备	44,371.45	1,489.53	-	45,860.98
	-		-	-
四、减值准备合计	-		-	-
其中：房屋及建筑物	-		-	
工具器具	-		-	
运输工具	-		-	
电子设备	-		-	
	-			
五、固定资产账面价值合计	11,463,904.85	-899,199.52	1,678,341.27	8,886,364.06
其中：房屋及建筑物	10,539,385.18	-630,372.42	1,640,978.87	8,268,033.89
工具器具	310,965.82	-81,253.68	-	229,712.14
运输工具	569,182.40	-189,062.95	37,362.40	342,757.05
电子设备	44,371.45	1,489.53	-	45,860.98

2011 年度

单位：元

项 目	2011/1/1	本期增加		本期减少	2011/12/31
一、账面原值合计：	17,683,550.69	249,164.00		203,300.00	17,729,414.69
其中：房屋及建筑物	13,270,999.09	-		-	13,270,999.09
工具器具	709,130.00	160,000.00		-	869,130.00
运输工具	3,461,001.60	55,164.00		203,300.00	3,312,865.60
电子设备	242,420.00	34,000.00		-	276,420.00
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	5,451,246.18	-	1,009,431.66	195,168.00	6,265,509.84
其中：房屋及建筑物	2,101,241.50	-	630,372.41	-	2,731,613.91
工具器具	492,110.54	-	66,053.64	-	558,164.18
运输工具	2,642,185.10	-	296,666.10	195,168.00	2,743,683.20
电子设备	215,709.04	-	16,339.51	-	232,048.55
三、固定资产账面净值合计	12,232,304.51	-760,267.66		8,132.00	11,463,904.85
其中：房屋及建筑物	11,169,757.59	-630,372.41		-	10,539,385.18
工具器具	217,019.46	93,946.36		-	310,965.82
运输工具	818,816.50	-241,502.10		8,132.00	569,182.40
电子设备	26,710.96	17,660.49		-	44,371.45
	-				-
四、减值准备合计	-				-
其中：房屋及建筑物	-				
工具器具	-				
运输工具	-				
电子设备	-				
	-				
五、固定资产账面价值合计	12,232,304.51	-760,267.66		8,132.00	11,463,904.85

其中：房屋及建筑物	11,169,757.59	-630,372.41	-	10,539,385.18
工具器具	217,019.46	93,946.36	-	310,965.82
运输工具	818,816.50	-241,502.10	8,132.00	569,182.40
电子设备	26,710.96	17,660.49	-	44,371.45

注：1、期末对公司固定资产进行减值测试，无减值迹象，不计提固定资产减值准备。

2、固定资产抵押情况

截至 2012 年 12 月 31 日，公司固定资产及投资性房地产中位于天津市南开区红旗路 251 号增号 601、801 的房地产存在抵押，公司其余固定资产均不存在抵押情形。报告期内公司固定资产抵押情况见本节“五、各期末主要负债情况”之“(一)短期借款”。

截至 2012 年末，公司固定资产中房屋及建筑物合计 1107.33 万元，为位于天津市南开区红旗路 251 号增 1 号 801、901、1001、1101 的房屋（房地证号分别为房地证津字第 104031127266、津字第 104031267125、津字第 104030755724、津字第 104030755724）。

(七) 无形资产

1、无形资产变动情况：

2012 年度

单位：元

项目	2012/1/1	本期增加	本期减少	2012/12/31
一、账面原值合计	6,007,312.20	7,502.56	4,302,214.06	1,715,270.70
专有技术	3,532,670.00	-	3,500,000.00	35,340.00
车位使用权	68,000.00	-	-	68,000.00
土地使用权	2,406,642.20	-	802,214.06	1,604,428.14
商标	-	7,502.56	-	7,502.56
二、累计摊销合计	3,572,230.66	59,035.36	3,521,392.47	112,543.55
专有技术	3,532,670.00	-	3,500,000.00	35,340.00
车位使用权	23,516.38	3,399.96	-	26,916.34
土地使用权	16,044.28	48,132.84	21,392.47	42,784.65
商标	-	7,502.56	-	7,502.56
三、无形资产账面净值合计	2,435,081.54	-51,532.80	780,821.59	1,602,727.15
专有技术	-	-	-	-
车位使用权	44,483.62	-3,399.96	-	41,083.66
土地使用权	2,390,597.92	-48,132.84	780,821.59	1,561,643.49
商标	-	-	-	-
四、减值准备合计				
专有技术	-			
车位使用权	-			
土地使用权	-			
商标	-			
五、无形资产账面价值合计	2,435,081.54	-51,532.80	780,821.59	1,602,727.15

专有技术	-	-	-	-
车位使用权	44,483.62	-3,399.96	-	41,083.66
土地使用权	2,390,597.92	-48,132.84	780,821.59	1,561,643.49
商标	-			

2011 年度

单位：元

项目	2011/1/1	本期增加	本期减少	2011/12/31
一、账面原值合计	3,600,670.00	2,406,642.20	-	6,007,312.20
专有技术	3,532,670.00	-	-	3,532,670.00
车位使用权	68,000.00	-	-	68,000.00
土地使用权	-	2,406,642.20	-	2,406,642.20
	-	-	-	-
二、累计摊销合计	3,552,786.43	19,444.23	-	3,572,230.66
专有技术	3,532,670.00	-	-	3,532,670.00
车位使用权	20,116.43	3,399.95	-	23,516.38
土地使用权	-	16,044.28	-	16,044.28
	-	-	-	-
三、无形资产账面净值合计	47,883.57	2,387,197.97		2,435,081.54
专有技术	-	-		-
车位使用权	47,883.57	-3,399.95		44,483.62
土地使用权	-	2,390,597.92		2,390,597.92
	-			-
四、减值准备合计	-			-
专有技术	-			-
车位使用权	-			-
	-			-
五、无形资产账面价值合计	47,883.57	2,387,197.97		2,435,081.54
专有技术	-	-		-
车位使用权	47,883.57	-3,399.95		44,483.62
土地使用权	-	2,390,597.92		2,390,597.92

注：公司车位使用权、土地使用权按照预计使用年限平均摊销，其中车位使用权的剩余摊销年限为 145 个月，土地使用权的剩余摊销年限为 584 个月。

2011 年度公司新增无形资产为位于天津市南开区红旗南路 251 号增 1 号 601、801 和 901 土地使用权（房地证号分别为津字第 104031127267、津字第 104031127266、津字第 104031127265）合计 240.66 万元，按照购入时发票所列金额、契税及手续费等入账，按受益期 50 年摊销。由于历史原因公司原取得上述三处房产时，土地使用权类型未作变更，仍属于划拨性质。为了变更土地使用类型，公司支付了相应的土地出让金，

土地使用类型变更为出让方式，从而使得房产价值与土地使用权的价值可以合理区分，属于土地价值的部分计入无形资产。2012 年公司将其中位于天津市南开区红旗南路 251 号增 1 号 601 的房屋出租，对应的土地使用权原值和已计提的摊销转入投资性房地产对应科目。

公司于 2012 年 9 月通过股东会决议，同意张跃以股利分红 350 万元购买公司的专有技术-维视达多媒体教学系统 II 代教学观摩软件 V1.0 著作权。该无形资产已于 2010 年摊销完毕，账面金额为 0，公司将无形资产处置收入计入营业外收入。

（八）递延所得税资产

1、已确认的递延所得税资产：

单位：元

项 目	2012/12/31	2011/12/31	2011/1/1
递延所得税资产：			
坏账准备	196,724.10	623,217.17	293,592.60
可供出售金融资产公允价值变动	-	-	-
可抵扣亏损	-	-	-
小 计	196,724.10	623,217.17	293,592.60
递延所得税负债：	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动		-	-
小计			

2、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异：

单位：元

项目	暂时性差异金额		
	2012-12-31	2011-12-31	2010-12-31
可抵扣暂时性差异：			
资产减值准备	1,299,551.30	2,809,247.67	1,423,313.42
应付职工薪酬	-	-	-
可抵扣亏损	-	-	-
预提费用	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动	-	-	-
小计	1,299,551.30	2,809,247.67	1,423,313.42

（九）资产减值准备

2012 年度

单位：元

项目	2012/1/1	本期增加	本期减少		2012/12/31
			转回	转销	
一、坏账准备	2,842,470.42	-1,542,919.12	-	-	1,299,551.30
二、存货跌价准备	-	-	-	-	-

三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	2,842,470.42	-1,542,919.12	-	-	1,299,551.30

2011 年度

单位：元

项目	2011/1/1	本期增加	本期减少		2011/12/31
			转回	转销	
一、坏账准备	1,609,409.42	1,233,061.00	-	-	2,842,470.42
二、存货跌价准备	-	-	-	-	-
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	1,609,409.42	1,233,061.00	-	-	2,842,470.42

五、各期末主要负债情况

(一) 短期借款

1、短期借款分类：

单位：元

项 目	2012/12/31	2011/12/31
质押借款		
抵押借款	11,000,000.00	10,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合 计	11,000,000.00	10,000,000.00

2、短期借款分类说明：

贷款单位	2012/12/31	2011/12/31	借款条件	合同开始日期	合同结束日期	合同利率	抵押物
浙商银行天津南开支行		3,000,000.00	抵押+担保	2011年8月24日	2012年8月24日	8.20%	10楼(金硕网络系统技术有限公司)房地产津字第104030755725号房屋及土地使用权证
浙商银行天津南开支行		2,000,000.00	抵押+担保	2011年8月24日	2012年8月24日	8.20%	11楼(金硕网络系统技术有限公司)房地产证津字第104030755724号房屋及土地使用权证
上海浦东发展银行天津分行		2,710,000.00	抵押	2011年9月29日	2012年9月5日	7.22%	张跃个人资产
上海浦东发展银行天津分行		2,290,000.00	抵押	2011年10月25日	2012年10月25日	7.22%	张跃个人资产
上海浦东发展银行天津分行	5,000,000.00		抵押	2012年2月15日	2013年2月15日	8.53%	金硕科技6层房地证津字第104031127267号
上海银行天津分行	6,000,000.00		抵押	2012年8月7日	2013年8月6日	7.20%	金硕科技8层房地证津字第104031127266号
合计	11,000,000.00	10,000,000.00					

(二) 应付账款

1、账龄情况：

单位：元

帐 龄	2012/12/31	2011/12/31
-----	------------	------------

	金额	比例	金额	比例
1年以内	7,337,002.02	84.96%	10,461,324.93	82.01%
1至2年	1,145,579.81	13.26%	702,539.60	5.51%
2至3年	74,746.80	0.87%	495,744.83	3.89%
3年以上	78,785.20	0.91%	1,096,062.30	8.59%
合计	8,636,113.83	100.00%	12,755,671.66	100.00%

2、截至2012年12月31日，应付账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款总额的比例
浙江大华技术股份有限公司	非关联方	1,179,314.00	一年以内	13.65%
河北科力空调工程有限公司	非关联方	846,000.00	一年以内	9.80%
天津市捷达土方机械施工公司	非关联方	610,960.00	一年以内	7.07%
文光集团公司	非关联方	557,619.00	一年以内	6.46%
江苏天诚线缆集团有限公司	非关联方	535,569.54	一年以内	6.20%
合计	--	3,729,462.54	--	43.18%

截至2011年12月31日，应付账款金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款总额的比例
天津市捷达土方机械施工公司	非关联方	2,348,625.00	一年以内	18.41%
先特科技	非关联方	1,130,000.00	一年以内	8.86%
天津市金利行建材有限公司	非关联方	620,000.00	一年以内	4.86%
邯郸市锦都建筑安装工程有限公司	非关联方	533,500.00	一年以内	4.18%
扬州中兴线缆有限公司	非关联方	448,655.00	一年以内	3.52%
合计	--	5,080,780.00	--	39.83%

最近两年公司应付账款主要是产品的原材料、外购配件、外购设备的采购价款以及支付给工程分包商的分包工程款项，98%以上的应付账款账龄在两年以内。公司自设立以来在长期经营活动中形成了良好的商业信用，与设备供应商和施工分包商保持密切的合作伙伴关系，能在合同规定的时间内执行采购、施工业务，公司获得的信用支持较大。

3、本报告期应付账款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(三) 预收账款

1、账龄情况：

单位：元

帐龄	2012/12/31		2011/12/31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	848,513.00	73.88%	993,566.00	76.81%
1—2年	-		-	
2—3年	-		-	
3年以上	300,000.00	26.12%	300,000.00	23.19%
合计	1,148,513.00	100.00%	1,293,566.00	100.00%

2、截至2012年12月31日，预收账款前五名情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预收账款总额的比例
天津市五十四中学	非关联方	650,000.00	一年以内	56.59%
微山路中学	非关联方	300,000.00	三年以上	26.12%
中城建第五工程局有限公司鸡西分公司	非关联方	148,513.00	一年以内	12.93%
重庆创高装饰工程有限公司	非关联方	50,000.00	一年以内	4.35%
合计	--	1,148,513.00	--	100.000%

截至2011年12月31日，预收账款前五名情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预收账款总额的比例
天津市北辰区财务服务中心会计七室	非关联方	635,926.00	一年以内	49.16%
微山路中学	非关联方	300,000.00	三年以上	23.19%
二连瑞元实业股份有限公司	非关联方	130,000.00	一年以内	10.05%
天津中德职业技术学院	非关联方	87,000.00	一年以内	6.73%
天津市河北区才智教育培训学校	非关联方	77,760.00	一年以内	6.01%
合计	--	1,230,686.00	--	95.14%

报告期内，公司预收账款主要为预收的货款或工程施工费用。

3、本报告期预收账款中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(四) 其他应付款

1、其他应付款情况：

单位：元

账龄	2012/12/31		2011/12/31	
	账面余额	所占比例	账面余额	所占比例
1年以内	4,518,388.00	99.47%	547,704.02	43.19%
1至2年	24,000.00	0.53%	8,130.05	0.64%

2至3年		-	-	-
3年以上		-	712,372.00	56.17%
合计	4,542,388.00	100.00%	1,268,206.07	100.00%

2、截止2012年12月31日，其他应付款金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应付款总额的比例	款项性质
闫金玲	关联方	1,950,000.00	1年以内	42.93%	暂欠投资款
闫革文	关联方	1,800,000.00	1年以内	39.62%	暂欠投资款
天津市易汇通科技发展公司	非关联方	713,388.00	1年以内	15.71%	往来款
天津开发区先特网络系统公司	非关联方	55,000.00	1年以内	1.21%	保证金
天津市才智教育信息咨询有限公司	非关联方	24,000.00	1-2年	0.53%	保证金
合计	--	4,542,388.00	--	100.00%	

截至2011年12月31日，其他应付款金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应付款总额的比例	款项性质
路易市政工程公司	非关联方	296,000.00	1年以内	23.34%	保证金
天津市海联电子服务部	非关联方	280,000.00	3年以上	22.08%	押金
旭然电器经营部	非关联方	230,372.00	3年以上	18.17%	往来款
天津市易汇通科技发展公司	非关联方	200,000.00	3年以上	15.77%	往来款
天津大港油田嘉隆建筑安装工程中心	非关联方	100,000.00	1年以内	7.89%	保证金
合计	--	1,106,372.00	--	87.24%	

公司其他应付款近两年呈现下降趋势，且95%以上的其他应付款账龄在两年以内。2011年末公司其他应付款余额为126.82万元，其中应付旭然电器经营部（以下简称“旭然电器”）23.04万元，应付天津易汇通科技发展公司（以下简称“易汇通”）20万元，合计应付其他单位往来款项43.04万元。报告期内，公司积极清理与其他单位的往来款项，对旭然电器的全部欠款已于2012年12月清偿完毕。截至2012年12月31日，公司尚欠易汇通71.34万元，于2013年2月清偿。公司剩余其他应付款主要为收取的项目保证金及房租押金等。

3、公司应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位：元

单位名称	2012/12/31	2011/12/31	2011/1/1
闫金玲	1,950,000.00	-	322,000.00

闫革文	1,800,000.00	0	
合计	3,750,100.00	-	322,000.00

报告期内公司曾于公司股东、关联企业发生过资金往来，详细分析见本说明书“第四节 公司财务”之“七、关联方、关联方关系及重大关联交易”中相关内容。

（五）应付职工薪酬

1、2012 年度

单位：元

项目	2012/1/1	本期增加	本期减少	2012/12/31
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	2,267,704.00	2,267,704.00	-
二、职工福利费	-	127,935.70	127,935.70	-
三、社会保险费	-	665,728.49	665,728.49	-
其中：1.医疗保险费	-	200,034.85	200,034.85	-
2.基本养老保险费	-	399,805.09	399,805.09	-
3.年金缴费	-	-	-	-
4.失业保险费	-	39,933.41	39,933.41	-
5.工伤保险费	-	9,982.77	9,982.77	-
6.生育保险费	-	15,972.37	15,972.37	-
四、住房公积金	-	147,749.00	147,749.00	-
五、其他	200,639.56	102,046.68	40,727.60	261,958.64
合计	200,639.56	3,311,163.87	3,249,844.79	261,958.64

2、2011 年度

单位：元

项目	2011/1/1	本期增加	本期减少	2011/12/31
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	1,960,456.85	1,960,456.85	-
二、职工福利费	-	130,921.70	130,921.70	-
三、社会保险费	-	519,275.81	519,275.81	-
其中：1.医疗保险费	-	151,240.06	151,240.06	-
2.基本养老保险费	-	319,850.36	319,850.36	-
3.年金缴费	-	-	-	-
4.失业保险费	-	29,203.28	29,203.28	-
5.工伤保险费	-	7,300.82	7,300.82	-
6.生育保险费	-	11,681.29	11,681.29	-
四、住房公积金	-	122,435.00	122,435.00	-
五、其他	139,234.38	88,636.18	27,231.00	200,639.56
合计	139,234.38	2,821,725.54	2,760,320.36	200,639.56

（六）应交税费

1、2012 年度

单位：元

项目	2012/1/1	本期增加	本期减少	2012/12/31
----	----------	------	------	------------

1.增值税	147,411.40	947,139.03	988,144.81	106,405.62
2.城市维护建设税	10,590.96	97,233.45	100,082.08	7,742.33
3.教育费附加	4,502.48	41,707.68	42,892.02	3,318.14
4.营业税	3,888.00	170,552.83	170,241.73	4,199.10
5.企业所得税	-128,689.97	848,879.12	442,546.00	277,643.15
6.个人所得税	-	822,496.94	2,496.94	820,000.00
7.土地使用税	-	1,718.66	1,718.66	-
8.防洪费	1,513.00	13,890.43	14,297.39	1,106.04
9.印花税	-	24,125.37	24,125.37	-
10.车船使用税	-	7,637.04	7,637.04	-
11.房产税	-	62,125.20	62,125.20	-
12.地方教育费	3,062.49	27,744.76	28,595.15	2,212.10
合计	42,278.36	3,065,250.51	1,884,902.39	1,222,626.48

2、2011 年度

单位：元

项 目	2011/1/1	本期增加	本期减少	2011/12/31
1.增值税	179,833.09	589,052.87	621,474.56	147,411.40
2.城市维护建设税	12,116.13	60,854.88	62,380.05	10,590.96
3.教育费附加	5,192.63	26,043.56	26,733.71	4,502.48
4.营业税	-6,745.50	281,242.65	270,609.15	3,888.00
5.企业所得税	-121,320.42	119,346.64	126,716.19	-128,689.97
6.个人所得税	-	10,741.76	10,741.76	-
7.土地使用税	-	2,720.66	2,720.66	-
8.防洪费	1,730.87	8,693.54	8,911.41	1,513.00
9.印花税	-	25,448.31	25,448.31	-
10.车船使用税	-	6,160.00	6,160.00	-
11.房产税	-	79,405.20	79,405.20	-
12.地方教育费	-	15,985.26	12,922.77	3,062.49
合计	70,806.80	1,225,695.33	1,254,223.77	42,278.36

六、各期末股东权益情况

(一) 实收资本

2012 年度

单位：元

投资人名称	2012/1/1		本期增加	本期减少	2012/12/31	
	投资金额	投资比例			投资金额	投资比例
张跃	18,000,000.00	90.00%	7,653,000.00	-	25,653,000.00	85.51%

闫金玲	2,000,000.00	10.00%	850,000.00	-	2,850,000.00	9.50%
康敬国	-		900,000.00		900,000.00	3.00%
穆为	-		597,000.00		597,000.00	1.99%
合计	20,000,000.00	100.00%	10,000,000.00	-	30,000,000.00	100.00%

2011 年度

单位：元

投资人名称	2011/1/1		本期增加	本期减少	2011/12/31	
	投资金额	投资比例			投资金额	投资比例
张跃	18,000,000.00	90.00%			18,000,000.00	90.00%
闫金玲	2,000,000.00	10.00%			2,000,000.00	10.00%
合计	20,000,000.00	100.00%	-	-	20,000,000.00	100.00%

(二) 资本公积

2012 年度

单位：元

项 目	2012/1/1	本期增加	本期减少	2012/12/31
资本溢价	30,000.00	2,751,553.58	35,991.35	2,745,562.23
合计	30,000.00	2,751,553.58	35,991.35	2,745,562.23

2011 年度

单位：元

项 目	2011/1/1	本期增加	本期减少	2011/12/31
资本溢价	30,000.00	-	-	30,000.00
合计	30,000.00	-	-	30,000.00

(三) 盈余公积

2012 年度

单位：元

项 目	2012/1/1	本期增加	本期减少	2012/12/31
法定盈余公积	1,675,804.27	558,535.30	2,015,782.37	218,557.20
小计	1,675,804.27	558,535.30	2,015,782.37	218,557.20

2011 年度

单位：元

项 目	2011/1/1	本期增加	本期减少	2011/12/31
法定盈余公积	1,538,913.64	136,890.63	-	1,675,804.27
小计	1,538,913.64	136,890.63	-	1,675,804.27

(四) 未分配利润

单位：元

项目	2012 年度	2011 年度	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	13,136,051.55	11,837,851.30	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-	
调整后 年初未分配利润	13,136,051.55	11,837,851.30	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,919,117.99	1,435,090.88	
减：提取法定盈余公积	558,535.30	136,890.63	10%
提取任意盈余公积	-	-	
转增股本	8,950,000.00	-	
其他	735,771.21	-	
应付股利	4,100,000.00	-	
期末未分配利润	5,710,863.03	13,136,051.55	

七、关联方、关联方关系及重大关联交易

（一）关联方及关联方关系

1、存在控制关系的关联方

关联方	关联关系	持股比例（%）
张跃	股东、实际控制人、董事长、总经理	85.51
闫金玲	股东、实际控制人、董事、张跃之配偶	9.50

2、不存在控制关系的关联方

关联方	关联关系	持股比例（%）
康敬国	股东、董事	3.00
穆为	股东	1.99
闫革文	董事、董事会秘书、子公司股东	0
张振宁	董事、副总经理	0
孟祥宇	监事会主席	0

曹增华	监事	0
齐颖慧	职工监事	0
李明	副总经理	0
天津市金硕环境系统技术有限公司	公司控股子公司	0
天津市金硕网络系统技术有限公司	公司控股子公司	0
天津市景鸿体育设施技术有限公司	公司控股子公司	0
天津市金硕视讯技术有限公司	公司控股子公司	0
天津乐恩信息科技有限公司	公司控股子公司（于 2013 年 1 月 10 日成立）	0
天津市滨海新区金硕科技发展公司	公司控股子公司（注：已于 2011 年 9 月注销）	0

公司股东基本情况参见“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权及股东情况”，公司董事、监事、高级管理人员基本情况参见“第一节 公司基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员情况”。天津市金硕环境系统技术有限公司、天津市金硕网络系统技术有限公司、天津市景鸿体育设施技术有限公司、天津市金硕视讯技术有限公司、天津市滨海新区金硕科技发展公司基本情况参见“第四节 公司财务”之“十一、控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业的基本情况”中的相关内容。

（二）报告期关联交易

1、经常性关联交易

报告期内公司不存在经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

（1）大股东向公司购买无形资产

2005年股东张跃以专有技术-维视达多媒体教学系统II代教学观摩软件V1.0著作权增加注册资本，该无形资产由天津市津华有限责任会计师事务所于2005年7月对该无形资产进行评估，评估值为353万元，并出具了津华评字（2005）第2-208号资产评估报告。其中350万元增加注册资本，3万元增加资本公积，本次新增实收资本经天津天通泰和会计师事务所有限责任公司审验并出具了文号为津天通泰和验字（2005）第130号的验资

报告。鉴于股东张跃没有充分证据表明此无形资产非因职务而取得，为了避免此次出资行为会对公司未来进入资本市场造成一定障碍，2012年9月1日股东会决议，张跃以分配的股利回购在2005年以无形资产投资的著作权，回购价格为350万元。由于该无形资产在2012年年初已经摊销完毕，账面价值为0，因此公司将收到的无形资产处置收入350万元计入营业外收入，同时将原计入资本公积的3万元转入营业外收入，合计确认非经常性损益353万元。

该软件当时为公司产品所需的核心技术，主要应用于公司多媒体教室解决方案中，主要功能包括：视频点播、音频点播、课件点播、视频直播、音频直播、教学观摩、远程控制等，这些功能模块既可以集成到一起，也可以单独运行实现某一特定功能，从而充分满足校园信息化水平不同，需求多样化的要求。2005年至2008年在公司所销售的多媒体教室解决方案中，该软件均作为核心技术出售。2008年后由于技术进步原因，公司停止在多媒体教室解决方案中使用该软件；2011年公司自主研发了速播作为多媒体教室解决方案的核心软件对外销售。由于公司提供的多媒体教室解决方案为一个整体的解决方案，包括多种设备和软件，采取整体报价的方式，无法具体区分该软件的金额。根据公司测试，2005年至2008年之间，公司累计完成多媒体教室建设收入3000—4000万元，估计该软件收入占全部多媒体教室收入10%左右，即300—400万元。

由于维视达多媒体教学系统于2009年就停止销售，且该软件已经由张跃出资350万元回购，款项已经付清，软件著作权所有人已经由公司变更为张跃，因此不存在该软件著作权的纠纷问题。张跃回购该软件于2012年，因此公司也不存在对该软件的销售和使用问题。

（2）关联方担保

报告期内，公司共发生两笔关联方担保。

2011年公司向上海浦东发展银行天津分行申请借款271万元，借款期限为2011年9月29日至2012年9月5日，公司股东张跃以位于天津市东丽区东丽湖万科城观渡苑25#的个人房产作为抵押物提供担保。

2011年公司向上海浦东发展银行天津分行申请借款和229万元，借款期限为2011年10月25日至2012年10月25日，公司股东张跃以位于天津市东丽区东丽湖万科城观渡苑25#的个人房产作为抵押物提供担保。

（3）向关联方收购子公司股权

报告期内，公司控股了四家子公司，分别为：持有天津市景鸿体育设施技术有限公

司(以下简称景鸿体育)364万股, 该子公司注册资本为520万元, 其余156万股为闫金玲持有; 持有天津市金硕环境系统技术有限公司(以下简称金硕环境)180万股, 该子公司注册资本为300万元, 其余120万股为闫革文持有; 持有天津市金硕网络系统技术有限公司(以下简称金硕网络)120万股, 该子公司注册资本为180万元, 其余60万股为闫革文持有; 持有天津市金硕视讯技术有限公司(以下简称金硕视讯)91万股, 该子公司注册资本为130万元, 其余39万股为闫金玲持有。

2012年12月有限公司股东会决议由公司收购上述关联方闫金玲、闫革文在上述四家子公司的股权, 公司于2013年1月至3月之间分别与闫金玲、闫革文签署了股权转让协议, 将2名自然人所持有的上述四家关联企业股权转让给公司。具体转让情况如下: 将闫金玲所持有的景鸿体育156万股股权转让给公司, 转让价款共计156万元; 将闫革文所持有的金硕环境120万股股权转让给公司, 转让价款共计120万元; 将闫革文所持有的金硕网络60万股股权转让给公司, 转让价款共计60万元; 将闫金玲所持有的金硕视讯39万股股权转让给公司, 转让价款共计39万元。上述四家公司的2012年末每股净资产及对应转让股份的净资产总额及实际支付的股权款见下表:

子公司名称	每股净资产 (元)	转让股数 (万股)	转让股份对应的净 资产(万元)	转让实际支付价 款(万元)
景鸿体育	1.95	156	304.2	156
金硕环境	0.94	120	112.8	120
金硕网络	0.48	60	28.8	60
金硕视讯	0.75	39	29.25	39
合计			475.05	375

由于闫金玲、闫革文为亲姐妹关系, 且闫金玲与公司实际控制人张跃为夫妻关系, 为了便于计算, 上述两人在转让上述四家子公司股权时统一按照每股1元的转让价格, 转让总价款375万元, 低于该转让股份所对应的净资产金额475.05万元, 折价100.05万元。公司在此次收购子公司股权中利益未受到损害, 并且通过本次收购对公司长远发展更加有利, 同时闫金玲、闫革文对折价股份转让无异议。因此, 本次股权转让价格合理、公允。

(4) 关联方资金往来

公司其他应收关联方款项

单位: 元

单位名称	与本公司关系	2012/12/31		2011/12/31	
		金额	坏账准备	金额	坏账准备
闫金玲	股东	-	-	18,000.00	540.00
天津乐恩信息科技有限公司(筹)	子公司(筹)	500,000.00	15,000.00		
合计		500,000.00	15,000.00	18,000.00	540.00

公司股东闫金玲借款 18,000 元，已于 2012 年 9 月归还。截至 2012 年末，公司其他应收款中有应收天津乐恩信息科技有限公司(筹) 500,000 元，此款为筹建子公司投资款，公司于 2012 年 11 月将此款划至天津乐恩信息科技有限公司验资户，2013 年 1 月 10 日全资子公司天津乐恩信息科技有限公司注册成功获取企业法人营业执照，此款已结转。

公司其他应付关联方款项

单位：元

单位名称	与本公司关系	2012/12/31	2011/12/31	2011/1/1
闫金玲	股东	1,950,000.00	-	322,000.00
闫革文	关键管理人员	1,800,000.00		
合计		3,750,000.00	-	322,000.00

报告期内，公司其他应付款中有对股东闫金玲的欠款 32.2 万元，此款为公司股东代垫公司经营所需资金，公司已于 2012 年 11 月偿还。

报告期内，公司欲收购非全资子公司天津市景鸿体育设施技术有限公司(原持股比例 70%，投资成本 364 万元)、天津市金硕环境系统技术有限公司(原持股比例 60%，投资成本 180 万元)、天津市金硕网络系统技术有限公司(原持股比例 66.67%，投资成本 120 万元)、天津市金硕视讯技术有限公司(原持股比例 70%，投资成本 91 万元)，使上述四家公司成为其全资子公司。因资金周转困难，公司以自有资金支付股权收购款有一定难度，故在完成工商登记变更前，未向被收购公司股东闫金玲、闫革文支付股权转让款，因此在其他应付款中计入对关联方闫金玲欠款 195 万元、对关联方闫革文欠款 180 万元，合计 375 万元，公司于 2013 年 3 月向上述股东支付股权转让款。

(三) 关联交易决策程序执行情况

公司在整体变更之前，公司治理尚不完善，有限公司阶段与股东之间的资金拆入与拆出、关联方担保等关联交易虽然分别按照章程经过了股东会或执行董事的许可，但决策流程尚未制度化、决策记录也未留存，公司与关联方之间未签订相关合同，未约定利息支付；大股东向公司购买无形资产的行为已经过公司股东会决议通过，履行了相关决策程序；公司向关联股东收购子公司股权的行为已经过公司股东会决议通过，履行了

相关决策程序。

股份公司成立后，公司逐步建立了较为完善的治理机制，健全了三会制度和会议记录保存制度，分别制定了《公司章程》《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》对关联交易决策作出规定。针对日常经营中所存在的关联交易情况，公司专门制定了《关联交易决策制度》，对关联交易的审批程序做出了具体的规范。公司管理层表示未来会严格按照相关制度进行科学决策，并按照信息披露规则及时、客观、准确披露，减少和规范关联交易的发生。

八、需提醒投资者关注财务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

（一）资产负债表日后事项

2012年11月划转50万元到天津乐恩信息科技有限公司验资户，2013年1月10日全资子公司天津乐恩信息科技有限公司注册成功获取企业法人营业执照。

（二）或有事项

截至2012年12月31日，本公司无需要披露的或有事项。

（三）其他重要事项

截至2012年12月31日，本公司无需要披露的日后事项。

（四）母公司主要财务信息

1、应收账款

（1）应收账款账龄明细及坏账准备计提情况如下：

单位：元

账龄	2012/12/31			2011/12/31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	23,648,402.89	89.37%	709,452.09	7,561,828.00	73.33%	226,854.84
1至2年	2,495,616.00	9.43%	249,561.60	2,426,188.20	23.53%	242,618.82
2至3年	101,340.00	0.38%	50,670.00	324,156.35	3.14%	162,078.18
3年以上	216,164.35	0.82%	216,164.35			-
合计	26,461,523.24	100.00%	1,225,848.04	10,312,172.55	100.00%	631,551.84

（2）应收账款金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
黑龙江鸡西一中	非关联方	6,111,900.00	一年以内	23.10%
天津市滨海新区塘沽紫云中学	非关联方	3,994,121.00	一年以内	15.09%
天津师范大学	非关联方	3,438,061.04	一年以内	12.99%
天津四建建筑工程有限公司	非关联方	2,092,481.00	一年以内	7.91%
天津住宅集团建设工程总承包有限公司	非关联方	2,073,490.00	一年以内	7.84%
合计	--	17,710,053.04	--	66.93%

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

2、其他应收账款

(1) 其他应收账款账龄明细及坏账准备计提情况如下：

单位：元

账龄	2012/12/31			2011/12/31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	682,346.74	98.77%	20,470.40	4,928,088.44	99.22%	147,842.65
1 至 2 年		-		30,030.00	0.61%	3,003.00
2 至 3 年	30.00	0.00%	15.00	-	0.00%	-
3 年以上	8,480.00	1.23%	8,480.00	8,550.00	0.17%	8,550.00
合计	690,856.74	100.00%	28,965.40	4,966,668.44	100.00%	159,395.65

(2) 其他应收账款金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
天津奥林匹克中心体育场	非关联方	54,000.00	1 年以内	7.82%
天津市教育委员会教学仪器设备供应中心	非关联方	29,000.00	1 年以内	4.20%
张红磊	非关联方	23,000.00	1 年以内	3.33%
天津泰达工程管理咨询有限公司	非关联方	22,000.00	1 年以内	3.18%
天津乐恩信息科技有限公司（筹）	关联方	500,000.00	1 年以内	72.37%
合计	--	628,000.00	--	90.90%

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类：

单位：元

项目	2012/12/31		2011/12/31		2011/1/1	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备

对子公司投资	11,300,000.00		7,550,000.00		9,350,000.00	
对合营企业投资						
其他投资						
合计	11,300,000.00	-	7,550,000.00	-	9,350,000.00	-

(2) 长期股权投资明细:

单位: 元

被投资单位	核算方法	2012/1/1	增减变动	2012/12/31
天津市金硕环境系统技术有限公司	成本法	1,800,000.00	1,200,000.00	3,000,000.00
天津市金硕网络系统技术有限公司	成本法	1,200,000.00	600,000.00	1,800,000.00
天津市景鸿体育设施技术有限公司	成本法	3,640,000.00	1,560,000.00	5,200,000.00
天津市金硕视讯技术有限公司	成本法	910,000.00	390,000.00	1,300,000.00
合计		7,550,000.00	3,750,000.00	11,300,000.00

被投资单位	核算方法	2011/1/1	增减变动	2011/12/31
天津市金硕环境系统技术有限公司	成本法	1,800,000.00		1,800,000.00
天津市金硕网络系统技术有限公司	成本法	1,200,000.00		1,200,000.00
天津市景鸿体育设施技术有限公司	成本法	3,640,000.00		3,640,000.00
天津市金硕视讯技术有限公司	成本法	910,000.00		910,000.00
天津市滨海新区金硕科技发展有限公司	成本法	1,800,000.00	-1,800,000.00	-
合计		9,350,000.00	-1,800,000.00	7,550,000.00

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
天津市金硕环境系统技术有限公司	100%			
天津市金硕网络系统技术有限公司	100%			
天津市景鸿体育设施技术有限公司	100%			
天津市金硕视讯技术有限公司	100%			
天津市滨海新区金硕科技发展有限公司	90.00%			
合计				

天津市金硕环境系统技术有限公司、天津市金硕网络系统技术有限公司、天津市景鸿体育设施技术有限公司、天津市金硕视讯技术有限公司、天津市滨海新区金硕科技发展有限公司基本情况参见“第四节 公司财务”之“十一、控股子公司或纳入合并报表的其

他企业的基本情况”中的相关内容。上述子公司已经纳入公司报表合并范围，合并报表已经将投资额抵消。

天津市滨海新区金硕科技发展有限公司应经营不善已于2011年10月办理工商注销手续，注册号：12010700006729，故从2011年10月起不再纳入公司合并财务报表范围。

4、营业收入

(1) 最近两年营业收入构成：

单位：元

项 目	2012 年度	2011 年度
营业收入	38,289,488.77	28,519,598.88
其中：主营业务收入	37,957,708.77	28,139,502.88
其他业务收入	331,780.00	380,096.00
营业成本	25,735,506.08	19,413,076.82
其中：主营业务成本	25,615,069.08	19,390,851.43
其他业务成本	120,437.00	22,225.39

(2) 主营业务（分行业）：

单位：元

行业名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子设备及信息	21,321,936.17	13,097,464.98	21,422,863.88	14,689,533.77
建筑智能化工程	16,635,772.60	12,517,604.10	6,716,639.00	4,701,317.66
体育设施工程				
合计	37,957,708.77	25,615,069.08	28,139,502.88	19,390,851.43

(3) 主营业务（分产品）：

单位：元

产品名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电教设备	11,715,197.23	6,977,051.45	15,733,413.23	11,068,795.97
网络设备	8,307,761.95	5,321,209.81	4,135,189.07	2,743,461.20
监控设备	314,433.35	195,866.54	495,806.00	183,013.12
维修费	984,543.64	603,337.18	1,058,455.58	694,263.48
建筑智能化工程	16,635,772.60	12,517,604.10	6,716,639.00	4,701,317.66
合计	37,957,708.77	25,615,069.08	28,139,502.88	19,390,851.43

九、报告期内进行资产评估情况

2012年，公司进行整体改制，整体变更为股份有限公司。北京亚超资产评估有限公司于2012年11月28日出具亚超评报字[2012]第03002号《资产评估报告书》，采用资产基础法对拟整体改制组建股份公司所涉及的整体资产进行了评估。

截至2012年9月30日，公司净资产评估价值为6,083.58万元，评估增值2,808.42万元，增值率85.75%。由于公司持有的南开区红旗南路251号增1号601、801、901、1001、1101等五处房产系2001年购买，导致公司资产增值率较高。本次评估结果仅作为公司整体变更为股份有限公司折股参考，公司未根据评估结果进行账务处理。

十、股利分配政策和报告期内分配情况

（一）股利分配政策

公司章程第一百三十三条规定：公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金，公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司章程第一百三十四条规定：公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。资本公积金不得用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金应不少于转增前公司注册资本的百分之二十五。

公司章程第一百四十七条规定：公司缴纳所得税后的利润弥补上一年度亏损后，按下列顺序分配：

- 1、提取法定公积金；
- 2、提取任意公积金；

3、支付股东股利。

(二) 报告期内的股利分配情况

根据公司2012年9月1日股东会决议，按股权比例分配2012年以前利润410万元。张跃股权比例为85.51%，应得现金3,505,910元，闫金玲股权比例9.5%，应得现金389,500元，康敬国股权比例3%，应得现金123,000元，穆为股权比例1.99%，应得现金81,590元。截至2012年12月31日，公司已完成股利支付，合计410万元。

十一、控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司有天津市金硕视讯技术有限公司、天津市景鸿体育设施技术有限公司、天津市金硕网络系统技术有限公司、天津市金硕环境系统工程有限公司、天津市滨海新区金硕科技发展有限公司四家纳入合并报表的子公司，基本情况如下：

(一) 天津市景鸿体育设施有限公司的基本情况

公司的成立时间：2003年7月4日

注册地：天津市南开区红旗南路新华园写字楼 A2-601

法定代表人：闫金玲

注册资本：520 万元人民币

持股比例：100%

经营范围：电子信息、光机电一体化、新材料技术及产品的开发、咨询、服务、转让；聚氨脂铺面材料、温控器、数据采集器制造；供暖、通风空调、体育设备安装；室内外装饰；五金交电、文化体育用品、装饰材料、计算机及外围设备批发兼零售（国家有专营专项规定的按专营专项规定办理）。

最近一年天津景鸿体育设施有限公司的财务状况及经营成果如下：

项目	2012年12月31日
资产合计：	12,450,487.25
负债合计：	2,800,471.73
所有者权益：	10,157,035.90
其中：实收资本	5,200,000.00
	2012年度
营业收入	13,931,092.74
净利润	2,648,269.90

(二) 天津市金硕视讯技术有限公司的基本情况

公司的成立时间：2002年7月5日

注册地：天津市南开区解放南路 442 号 10 楼 3 门 501 号

法定代表人：张跃

注册资本：130 万元人民币

持股比例：100%

经营范围：新能源技术开发、咨询（不含中介）、转让服务；五金交电、机电设备（小轿车除外）、仪器仪表、建筑材料、汽车配件、文体用品、通讯器材（移动电话及传呼机除外）批发。（国家有专项、专营规定的按规定执行）

最近一年天津金硕视讯技术有限公司的财务状况及经营成果如下：

项目	2012 年 12 月 31 日
资产合计：	999,728.51
负债合计：	19,875.45
所有者权益：	979,853.06
其中：实收资本	1,300,000.00
	2012 年度
营业收入	68,456.30
净利润	-25,415.26

（三）天津市金硕环境系统技术有限公司的基本情况

公司的成立时间：2004 年 4 月 15 日

注册地：天津市南开区红旗南路 251 号增 1 号 901-3（科技园）

法定代表人：张跃

注册资本：300 万元人民币

持股比例：100%

经营范围：光机电一体化、新能源及产品、电子信息技术及产品的开发、咨询、服务、转让；机电设备安装、建筑安装、计算机网络设备安装、建筑智能化系统设计、安装；制冷设备、五金交电、机电设备、体育用品、仪器仪表、锅炉及配件、建筑材料、计算机、软件及辅助设备、化工（危险品、易制毒品除外）、装修装饰材料批发兼零售。

（国家有专营专项规定的按专营专项规定办理）

最近一年天津金硕环境系统技术有限公司的财务状况及经营成果如下：

项目	2012 年 12 月 31 日
资产合计：	2,832,843.07
负债合计：	12,138.34
所有者权益：	2,820,704.73
其中：实收资本	3,000,000.00
	2012 年度
营业收入	-

净利润	823,984.14
-----	------------

(四) 天津市金硕网络系统技术有限公司的基本情况

公司的成立时间：2001年3月1日

注册地：天津市南开区红旗南路251号增1号1001（科技园）

法定代表人：张跃

注册资本：180万元人民币

持股比例：100%

经营范围：电子与信息技术及产品的开发、咨询、服务、转让；计算机及外围设备、文化办公用机械、交电、装饰装修材料批发兼零售；计算机网络设备安装、机电设备安装、安全技术防范系统工程设计、施工。（国家有专营专项规定的按专营专项规定办理）

最近一年天津金硕网络系统技术有限公司的财务状况及经营成果如下：

项目	2012年12月31日
资产合计：	4,410,298.48
负债合计：	3,543,502.22
所有者权益：	866,796.26
其中：实收资本	1,800,000.00
	2012年度
营业收入	118,337.86
净利润	-255,037.05

(五) 子公司更名情况

现在名为天津市金硕视讯技术有限公司的是公司的全资子公司之一，成立于2002年7月，设立时该公司名为“天津市金硕环境系统技术有限公司”；2006年12月，该公司更名为“天津市金硕视讯技术有限公司”。

现在名为天津市金硕环境系统技术有限公司的亦是公司的全资子公司之一，成立于2004年4月，设立时该公司名为“天津市景源电力工程有限公司”；2009年3月，该公司更名为“天津市金硕环境系统技术有限公司”。

上述各公司名称的变更均有完整的工商变更登记，程序合法合规；虽然名称上有重合，但其存续期间均不同，不存在多个主体同时使用一个名称的情况。

十二、管理层对公司报告期内财务状况、经营成果和现金流量状况的分析

(一) 盈利能力比较分析

2011年、2012年公司综合毛利率分别为24.63%、25.88%。报告期内综合毛利率处于稳定增长趋势主要原因在于：（1）公司一直致力于拓展外阜业务的发展，由原来的专

职于本地业务的发展,转变为发展全国市场,从而大幅度提升企业的销售额及项目质量,经过多年的市场开拓,终于在2012年陆续签订了黑龙江鸡西一中新建校智能建设项目、哈尔滨群力家园智能化项目等项目。因此,在本地业务平稳增长的基础上,加之外阜业务,从而增加了一定幅度的合同额;(2)公司主要致力于为教育行业提供教育信息化整体解决方案及相关服务,通过不断创新研发保持技术和产品领先、业务资质全面等,逐渐确立了在天津地区内的行业地位,因此公司在行业内具有较强的合同定价能力和成本优势;(3)从2011年底,集团公司针对客户分类领域及项目质量进行了战略调整,尤其是项目质量方面,公司规定除非战略发展需要,不再承接60万元以下的工程,这样可以大幅度节省人力及运营成本。

2011年、2012年公司净资产收益率分别为4.21%、18.56%;扣除非经常性损益的净资产收益率分别为4.19%、10.48%。2011年公司净资产收益率较低,主要由于公司期间费用增加以及长账龄应收款项引起计提的资产减值损失金额较高所致。2012年公司在提高销售力度的同时,加大对应收款项的催收工作以及对期间费用的控制管理,因此盈利能力得到提升。

2011年、2012年公司每股收益分别为0.05元/股、0.23元/股。虽然公司在报告期内对期间费用进行了严格的管理与控制,但受自身销售规模限制,公司期间费用相对其营业收入比重高达23%,使得公司每股收益较低。

综上所述,报告期内公司毛利率维持在25%上下,盈利能力处在上升趋势,但是期间费用占营业收入比重较高,不利于提升公司整体盈利水平,为此公司正在通过研发新产品,尤其是2012年提出的电子书包项目,扩大客户经营领域及扩大市场地域领域等措施大幅增加合同额,同时公司也采取各种措施降低成本,提高公司的毛利率,促进公司发展速度。

(二) 偿债能力比较分析

2011年、2012年公司资产负债率分别为38.37%、43.71%。公司资产负债率水平有逐年增长趋势,原因在于受全球经济危机的影响,教育系统也受到经济危机影响,项目专项资金到位率不高,公司应收账款的账期较长,为保证日常资金周转,公司决定通过向银行贷款等方式进行融资,以弥补流动资金的不足。

2011年、2012年公司流动比率分别为1.94、1.95,速动比率分别为1.54、1.48。上述两项指标均在合理范围之内。

综上所述,公司负债水平较稳健,整体负债水平不高。同时,公司资信状况良好,

总体偿债能力较强。

（三）营运能力比较分析

2011年、2012年公司应收账款周转率分别为3.03、2.72，原因是（1）2012年公司商品销售和工程量都有所增加，收入增长引发应收账款自然增长；（2）公司签订多单金额较大的合同，期末尚未结算。

2011年、2012年公司存货周转率分别为3.64、3.38，存货周转率下降的具体原因是1）公司于2012年开始建设八楼体验和实训展厅，存放高端产品以及部分概念性系统功能，以供客户体验，此部分存货成本较高，合计为118万元，占存货总金额比重为9%；2）2012年公司获得多个金额较高合同，为此公司备货金额合计759万元电教设备，占期末存货比重为60%。因此2012年末存货余额较高，存货周转率略有下降。

综上所述，公司期末应收账款和存货较多，资产营运能力一般。公司正处于快速增长阶段，待公司收入规模进一步提高后，各项资产周转能力指标也将相应得到改善。

（四）现金流量比较分析

2011年、2012年公司经营活动产生的现金流量净额为-561.80万元、263.55万元；每股经营活动产生的现金流量净额分别为-0.19元、0.09元。2011年公司经营活动获取的现金流量较低，主要是公司与学校之间的销售多采用政府采购的销售模式，此种模式一般采用先由公司垫资采购商品后与政府进行结算的模式，账期一般长达两至三年，2010年至2011年公司中标若干政府采购合同，购买商品支付的现金大幅度增加，同时预付货款也在增加，当期经营活动现金流量为负。2012年公司加强对应收账款的催收工作，收回了部分前期的应收账款，同时对往来款进行了清理，收回对其他公司的暂借款、天津佳维科技发展公司退货款合计1168.95万元，公司经营活动现金流量情况明显改善。但是如果剔除掉公司收到其他与经营活动相关的现金，公司正常经营产生的现金流量任为负数，受垫资经营及回款速度较慢的影响，公司经营活动现金获取能力一般。

公司2011年、2012年投资活动所产生的现金流量净额分别为-265.58万元和-12.23万元、-57.03万元。2011年投资活动现金流出较多主要是公司购买了位于天津市南开区红旗南路251号增1号六层、八层和九层土地使用权240万元。2012年投资活动现金流出主要为子公司投资款。

公司2011年、2012年筹资活动产生的现金流量净额分别为360.72万元和46.04万元，均为取得借款及增资扩股收到的现金以及偿还借款、偿付利息所支付的现金。

十三、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素

1、公司业务利润低的风险

公司现有三项业务均为工程承揽类项目。目前工程项目为买方市场，工程价格透明、外购设备价格透明、自产产品比例低、付款条件差，从而导致该类项目利润率低，而且有进一步下滑的趋势，从而给公司的盈利能力带来较大的风险。

风险管理机制：公司将逐步改变现有经营模式，推出电子书包产品，由原来的以工程承揽为主的经营模式逐步调整为以提供资源和服务为主轻资产的经营模式。通过该种转型，减少资金量的需求、提高自有产品的比重、减少坏账、缩短账期、增加公司的净利率。

2、流动资金的风险

公司主营业务对资金需求很大，需要大量采购设备，要求较大金额垫资的情况较多。而且由于市场竞争日趋激烈，以往公司在工程承揽中可以预收合同金额 30%的情况已基本消失，相应的回款周期变长，对公司的流动资金产生较大的影响。

风险管理机制：针对这种情况，公司将有针对性的选择项目，规避小项目和风险较大的项目。同时，公司在做项目的时候要重点考虑建设单位的信誉情况，了解建设单位的资金来源和资金量的大小，评估公司未来的回款难度，保证未来能正常回款。比如教育行业的建设投资，其资金主要来源于国家财政拨款，虽然有时回款周期较长，但是回款基本有保障。

3、市场开拓的风险

公司的市场开拓主要面临两个方面的风险，一是公司的客户主要集中在教育行业；二是公司的业务主要集中在天津地区。如果公司不能有效拓展教育行业外的其他客户以及天津地区以外的客户，则会对公司业务的快速扩张带来较大的不利影响。

风险管理机制：针对客户集中在教育行业的情况，公司立足于教育行业，同时积极在其他行业开拓客户，并且取得了一定的项目。过去几年，公司陆续从建筑商处分包的各种弱电项目；同时也直接开拓企业客户，签订的建筑智能化项目，将来将继续开拓其他行业的建筑智能化应用，如商业建筑、工业厂房、文化设施、运动场馆、宾馆酒店、住宅小区、医院建设、交通运输、国防科技等。

针对公司业务集中在天津地区的情况,公司将努力拓展在其他地区的销售,在河北、内蒙、山西、辽宁、黑龙江等地区设立分公司推广公司产品和服务。2012 年公司在黑龙江鸡西中学新签合同 599 万,哈尔滨新签群力家园合同 607 万。

4、天津市场竞争的风险

天津从事建筑智能化业务的厂家近 200 家,公司的项目以招投标为主,市场竞争较为激烈。如果公司不能有效地提高公司的市场竞争力,则会导致公司在市场竞争中丢失项目,对公司业务的发展产生较大的不利影响。

风险管理机制:为保障公司在激烈的市场竞争中占据一定的市场份额,公司将从以下几个方面来提高公司的竞争力:1、努力提高资质;2、利用公司的研发能力为客户提供定制化的解决方案;3、充分利用公司 800 平米展厅,向客户展示公司的产品和实力。4、展开差异化竞争,推出电子书包产品。目前天津本地尚无相关公司从事电子书包业务的公司,外地有部分相关厂家开始在天津市场推广电子书包,但是与公司在天津教育市场深耕多年相比,其竞争的威胁较小。

5、对外购设备依赖较大的风险

公司的业务主要采取系统集成方式来完成,对外购产品依赖较大,一方面需要垫付大量的资金,另一方面外购件的价格波动对公司的利润情况将产生不确定性风险。

风险管理机制:严格控制供应商,保证产品质量和价格。对于供应商的选择,首先由公司技术支持部实地考察,然后谈好价格区间、账期、售后服务等一系列条件,之后再再进行产品的具体测试。通过公司测试的新供应商纳入公司已有的合格供应商体系,提供给公司供应部。对于具体项目的外购件采购,则由供应部来确定最终的供应商。同时,公司将积极开发具备自己核心竞争力的产品,减少对外购设备的依赖。

6、高端人才引进与流失的风险

公司现有管理团队大部分由公司内部提拔,忠诚感和归属感强,但是管理创新不足。公司目前各种高端人才较为缺乏,包括高端技术人才和管理人才。高端人才的缺乏对公司经营的各个方面都将产生不利的影响。

风险管理机制:公司将积极通过和猎头合作,提高工资水平等方式积极吸引人才。同时通过公司人性化管理,为员工较好的培训和职业发展规划积极留住人才。公司将积极从外部引进的高端人才包括人力总监,办公室主任、研发副总、销售总监等。

7、公司治理的风险

公司属于新改制设立的股份公司，虽然逐步建立健全了公司治理结构、制定了与企业发展相适应的内部控制体系，但由于股份公司成立时间较短，而且随着公司经营规模、业务范围的不断扩大，必将对公司治理结构提出更高的要求，公司管理团队的管理能力、应变能力也会受到新的考验；同时，公司治理能否得到有效执行、监管机构能否监管到位，也是公司需要应对的新挑战。因此公司未来经营中存在治理结构与经营层管理水平短期内仍有待提高、不适应公司持续发展需求的风险。

风险管理机制：公司将积极提高三会的运作效率，提高公司治理的质量，不断提高管理层的经营水平和管理能，严格按照相关信息披露规则及时、准确的进行披露。

8、实际控制人控制不当的风险

公司控股股东及实际控制人张跃及闫金玲合计持有公司 95.01%的股份。张跃为公司的创始人之一，并长期担任公司重要管理职务；整体变更后，张跃继续担任股份公司董事长、总经理，闫金玲担任公司董事。两人在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司控股股东及实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东利益。

风险管理机制：公司将不断完善公司各种制度,严格按照制度和公司章程的规定规范经营,减少实际控制人因个人原因在公司经营决策、人事、财务等方面给公司带来不利影响。公司将通过定向发行的方式引进战略投资者或公开转让的方式增加新股东，同时公司将逐步增加管理层和核心员工的持股数量，避免股权过分集中，不断完善公司股权结构。

9、公司资产产权风险

公司共有五处房产，其中登记在其全资子公司金硕网络名下的两处房产的房屋使用权类型为划拨。如要变更使用权类型，需缴纳土地出让金。

风险管理机制：该两处房产为公司经营所在地，公司没有出售计划，也不会办理使用权变更。如果未来公司出售该两处房产，需要办理所有权变更，从而导致缴纳土地出让金，公司将提前做出信息披露。

10、税收优惠政策变化的风险

公司最新一期的高新技术企业证书颁发日期为 2011 年 10 月 8 日，有效期三年。若证书到期后公司不能通过高新技术企业复审、不能继续取得高新技术企业证书，则无法继续享受所得税按照 15%的税率缴纳的优惠政策，存在税收优惠变化的风险。

风险管理机制：公司将在高新技术企业证书到期前积极申请复审，确保通过。

(以下无正文,为天津金硕信息科技集团股份有限公司公开转让说明书的签字页、盖章页)

全体董事签字: 

全体监事签字: 

全体高级管理人员签字: 



天津金硕信息科技集团股份有限公司

2013年7月15日

第五节 相关声明

一、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。



法定代表人：



项目小组负责人：



项目小组成员：



2013年7月15日

二、经办律所声明

本律师事务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律师事务所出具的法律意见书无矛盾之处。本律师事务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专业报告的内容无异议，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。



北京思科律师事务所（公章）

机构负责人：

宋一祺

经办律师：

邓晓

2013年7月15日

三、签字会计师事务所声明

本会计师事务所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本会计师事务所出具的审计报告无矛盾之处。本会计师事务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专业报告的内容无异议，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。

中审亚太会计师事务所有限公司（公章）

机构负责人：

签字注册会计师：

2013年7月15日



Handwritten signature of the institution's responsible person over a red square seal containing the text '中国注册会计师' (China Certified Public Accountant) and '余秉立' (Yu Bingli).

Handwritten signature of the signing CPA over a red square seal containing the text '中国注册会计师' (China Certified Public Accountant) and '袁卫红' (Yuan Weihong).

四、签字注册资产评估机构声明

本资产评估公司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资产评估公司所出具的资产评估报告无矛盾之处。本资产评估公司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专业报告的内容无异议，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。

北京亚超资产评估有限公司（公章）

机构负责人：罗桂华



签字注册资产评估师：

中国注册
资产评估师
潘国英
4200694

潘国英

中国注册
资产评估师
余建军
42000302

余建军

2013年7月15日

第六节 附件

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