

北京呈创科技股份有限公司



## 公开转让说明书

主办券商



二〇一三年九月

## 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、政策变动的风险

公司所处的安防管理平台行业与下游应用行业紧密相关,相关市场需求的变化直接影响本行业的发展。近年来,我国社会对安全防范的意识普遍增强,安防主要监管部门及各应用行业陆续出台多项旨在规范安防行业发展、促进安防技术应用的规定与政策,为行业发展提供了有力保障。但不能排除未来因相关规定与政策的变化对公司经营产生较大影响的风险。

### 二、行业竞争加剧的风险

公司主要从事指挥中心系统集成及软件产品开发与销售业务,目前从事该等业务的企业日益增多,市场竞争激烈。经过多年经营,公司已在安防管理平台系统集成和软件产品的开发业务中形成了多项核心技术,建立了较为稳定的市场地位和客户群体。但随着国家产业政策的大力扶持以及各应用行业对安防需求的大幅提升,未来将会有更多企业参与安防行业的竞争,导致行业竞争加剧。若公司业务不能保持良好增长态势,公司产品不能持续满足客户需求,则存在公司市场竞争能力下降的风险。

### 三、客户所属行业集中的风险

报告期内,公司客户主要集中在海关领域,虽然近年来公司业务已经拓展至铁路、农业等领域,但其收入占比仍较有限。未来时期,如海关对公司产品的需求大幅下降,且公司未能有效拓展其他领域市场,则将对公司经营产生影响。

### 四、未分配利润为负值及净利润较小的经营性风险

公司成立时间较短,2011年处于市场开拓初期,2012年开发新领域客户,公司注重研发及营销,并且公司大部分项目在下半年完成验收工作,2013年受部分项目尚未验收、尚未确认收入等因素影响,公司报告期内未分配利润分别为-4,580,318.87元、3,497,862.02元、-3,686,169.80元,报告期内实现的净利润分别为-1,255,174.99元、1,078,738.12元、-190,632.07元。公司成立时间较短,存在未分配利润及净利润较小的经营性风险。

## 目 录

声 明 .....	1
重大事项提示 .....	2
释 义 .....	5
<b>第一节 基本情况 .....</b>	<b>6</b>
一、公司基本情况 .....	6
二、股票挂牌情况 .....	6
三、公司股权结构 .....	8
四、挂牌公司股东情况 .....	8
五、公司股本形成及变化情况 .....	11
六、重大资产重组情况 .....	14
七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况 .....	14
八、最近两年及一期公司主要会计数据和财务指标 .....	17
九、与本次挂牌有关的机构 .....	17
<b>第二节 公司业务 .....</b>	<b>20</b>
一、公司业务情况 .....	20
二、公司组织结构及主要产品与服务流程 .....	22
三、与公司业务相关的主要资源要素 .....	25
四、公司主营业务情况 .....	34
五、公司商业模式 .....	39
六、所处行业基本情况 .....	40
<b>第三节 公司治理 .....</b>	<b>52</b>
一、报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况和相关人员履行职责情况 .....	52
二、公司治理机制执行情况及董事会关于公司治理的自我评估 .....	54
三、最近两年违法违规及受到处罚的情形 .....	55
四、公司独立运行情况 .....	55
五、同业竞争情况 .....	56
六、公司对外担保、资金占用等重要事项决策和执行情况 .....	59
七、公司管理层的诚信状况 .....	60

八、近两年董事、监事、高级管理人员变动情况.....	62
<b>第四节 公司财务会计信息 .....</b>	<b>64</b>
一、最近两年及一期的财务报表和审计意见.....	64
二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对利润的影响.....	72
三、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标及重大变化分析.....	105
四、关联方及关联交易.....	128
五、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项.....	133
六、报告期内的资产评估情况.....	133
七、股利分配政策和报告期内的分配情况.....	133
八、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	135
九、风险因素及自我评估.....	135
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>138</b>

## 释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司/本公司/股份公司/呈创科技	指	北京呈创科技股份有限公司
股东大会	指	北京呈创科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京呈创科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京呈创科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商	指	中国银河证券股份有限公司
海威投资	指	深圳市海威投资有限公司
呈创聚友、合伙企业	指	北京呈创聚友投资管理中心（有限合伙）
志东泰达	指	深圳市志东泰达投资有限公司
呈创锐威	指	深圳市呈创锐威科技有限公司
中瑞岳华	指	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
平安城市	指	集社会治安综合治理、城市交通管理和消防调度指挥于一体的城市警务综合管理系统。充分发挥政府、城管、社区联防等的力量，为构建城市综合预警系统和应急指挥体系奠定基础。
3111 工程	指	安防工程，在省、市、县级建设“平安城市”系统试点的整体规划，“3”表示省市县三级、第一个“1”表示在每一个省确定一个市、第二个“1”表示每个市确定一个县、第三个“1”表示有条件的县设定一个区或者一个派出所。
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
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
《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》
《公司章程》	指	《北京呈创科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元

## 第一节 基本情况

### 一、公司概况

公司名称：北京呈创科技股份有限公司

英文名称：CENTRAN TECHNOLOGY CO., LTD

法定代表人：许志豪

公司成立日期：2009年8月31日

注册资本：2,000万元

住所：北京市海淀区紫竹院路116号嘉豪国际中心C座710-712室

邮政编码：100097

主营业务：指挥中心系统集成、软件产品开发与销售

董事会秘书：宁宁

联系电话：010-51709299

电子邮箱：centran@centran.cn

互联网网址：<http://www.centran.cn>

组织机构代码证：69503873-3

所属证监会行业分类：I65 软件和信息技术服务业

所属国民经济行业分类：I65 软件和信息技术服务业

### 二、股票挂牌情况

#### （一）股票挂牌概况

股票代码：430341

股票简称：呈创科技

股票种类：人民币普通股票

每股面值：1.00元

股票总量：2,000 万股

挂牌日期：2013 年【】月【】日

## （二）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

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十七条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。”

《公司章程》第二十八条规定：“公司董事、监事、高级管理人员应当定期向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%（因司法强制执行、继承、遗赠、依法分割财产等导致股份变动的除外）；其所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后 6 个月内不得转让其所持有的公司股份。”

除上述限制股份转让的规定外，公司股东未签署其他自愿锁定股份的承诺。

呈创科技成立于 2009 年 8 月 31 日，成立至今已超过一年，公司本次挂牌时

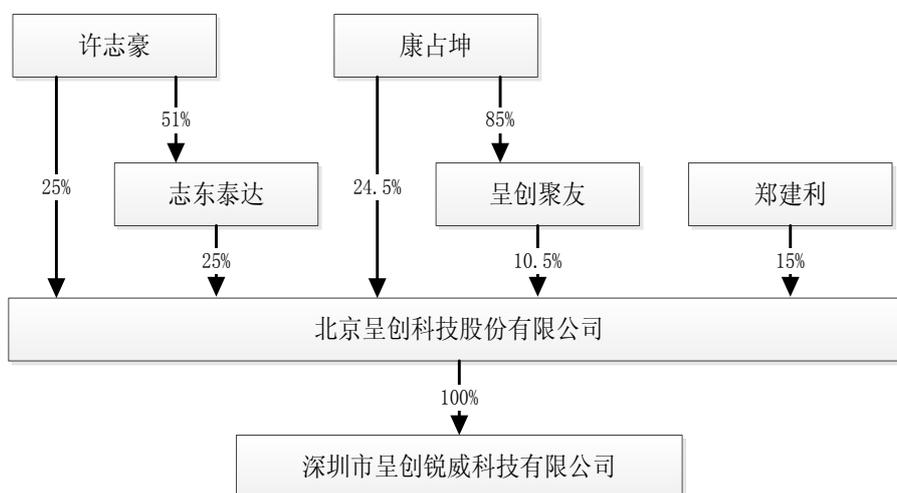
可转让的股份如下：

序号	股东姓名/名称	持有股份(万股)	任职/与公司关系	本次可转让数量(万股)
1	许志豪	500.00	董事长、公司控股股东及实际控制人	125.00
2	志东泰达	500.00	—	166.67
3	康占坤	490.00	董事、总经理	122.50
4	郑建利	300.00	—	300.00
5	呈创聚友	210.00	—	210.00
合计		<b>2,000.00</b>		<b>924.17</b>

公司股东呈创聚友是于 2013 年 5 月 3 日在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册的有限合伙企业，康占坤为呈创聚友的执行事务合伙人。截至本说明书签署日，呈创聚友出资结构如下：

序号	合伙人	认缴合伙企业出资额(万元)	认缴合伙企业出资比例(%)	持有呈创科技股份(万股)	在呈创科技任职情况
1	康占坤	85.00	85%	490.00	董事、总经理
2	宁宁	15.00	15%	—	副总经理、董事会秘书

### 三、公司股权结构



### 四、挂牌公司股东情况

#### (一) 公司股东基本情况

截至本说明书签署日，公司股东情况如下：

序号	股东姓名或名称	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	股东性质	股份质押情况
1	许志豪	500.00	25.00	自然人股东	无质押
2	志东泰达	500.00	25.00	法人股东	无质押
3	康占坤	490.00	24.50	自然人股东	无质押
4	郑建利	300.00	15.00	自然人股东	无质押
5	呈创聚友	210.00	10.50	合伙企业股东	无质押
合计		<b>2,000.00</b>	<b>100.00</b>	—	—

### 1、许志豪

许志豪，男，出生于1969年1月，中国国籍，无境外永久居留权，1987年毕业于惠东县平山镇第一中学。1988年2月至1993年7月在深圳市罗湖区外贸进出口有限公司企业发展部任业务主办；1993年7月至1998年10月在深圳市中艺工艺品有限公司总经办任总经理；1998年10月至今在深圳市鹏途实业有限公司任监事；2009年至今任肇庆市鹏运通贸易有限公司总经理；2009年至今任北京呈创科技股份有限公司董事长；2010年至今任惠州市众益房地产开发有限公司执行董事；2011年至今任惠州市鹏途实业有限公司执行董事；2011年至今任惠东县侨滨房地产开发有限公司执行董事；2011年至今任深圳市志东泰达投资有限公司执行董事、总经理。

### 2、深圳市志东泰达投资有限公司

深圳市志东泰达投资有限公司，成立于2011年7月21日，系在深圳市市场监督管理局登记注册的有限责任公司；《企业法人营业执照》注册号为440301105576060，住所为深圳市罗湖区深南东路文华大厦西栋A栋17E，法定代表人许志豪，注册资本及实收资本为人民币200万元，经营范围为“许可经营项目：无；一般经营项目：投资兴办实业（具体项目另行申报）；在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营；受托资产管理（不含保险、证券和银行业务）；投资咨询（不含金融、证券资讯、人才中介服务和限制项目）；国内贸易，货物和技术进出口。（法律、行政法规或者国务院决定禁止和规定在登记前须经批准的项目除外）”。

截至本说明书签署日，志东泰达股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	许志豪	102.00	51.00
2	王思东	40.00	20.00
3	刘明珠	58.00	29.00
合计		200.00	100.00

刘明珠女士，出生于 1976 年，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1994 年 10 月至 1999 年 10 月，任江西九江勤致商店店面经理；1999 年 10 月至 2005 年 5 月，任深圳市海天世纪商务咨询有限公司业务部经理；2005 年 8 月至 2010 年 3 月，任深圳鹏途实业有限公司办公室职员；2010 年 3 月至今，任深圳翰盛广告有限公司副总经理。

### 3、康占坤

康占坤，男，出生于 1980 年 3 月，中国国籍，无境外永久居留权，2012 年毕业于澳门城市大学 MBA。2002 年 6 月至 2005 年 5 月在柏诚工程技术（北京）有限公司任项目经理；2005 年 6 月至 2006 年 5 月在北京华标伟业技术有限公司任副总经理；2006 年 6 月至 2009 年 7 月在深圳三山科技股份有限公司任总经理；2009 年 9 月至今在北京呈创科技股份有限公司任总经理、董事。

### 4、郑建利

郑建利，男，出生于 1956 年 7 月，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年毕业于左家庄中学，高中学历。1975 年 3 月至 1979 年 6 月在中国海军东海舰队舰艇炮兵部任炮兵；1979 年 10 月至 2006 年 6 月在国营第 700 厂设计所任技术员；2006 年 7 月退休。

### 5、北京呈创聚友投资管理中心（有限合伙）

北京呈创聚友投资管理中心（有限合伙），成立于 2013 年 5 月 3 日，系在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册的有限合伙企业。呈创聚友现时持有注册号为 110108015848972 的《合伙企业营业执照》，住所为北京市海淀区上地十街 1 号院 2 号楼 14 层 1405，执行事务合伙人康占坤，经营范围为“许可经营项目：无；一般经营项目：投资咨询、技术服务、技术推广；企业管理；投资管理；市

场调查；经济贸易咨询；投资咨询；企业管理咨询；企业策划、设计；公共关系服务。（未取得行政许可的项目除外）”。

截至本说明书签署日，呈创聚友各合伙人出资情况如下：

序号	合伙人姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	康占坤	85.00	85
2	宁 宁	15.00	15
合 计		<b>100.00</b>	<b>100</b>

## （二）实际控制人的认定及其基本情况

公司的实际控制人为许志豪，报告期内实际控制人未发生变更。

2009年8月31日公司设立时许志豪直接持有公司50%的股份；2010年9月28日，公司增资至人民币2,000万元后许志豪直接持有公司25%的股份；2011年12月，海威投资将其所持25%股份转让给志东泰达，许志豪通过其控股子公司志东泰达间接控制公司25%的股份。

公司于2010年9月增资至人民币2,000万元后，马文英持有公司25.50%的股份，就单一股东持股比例而言，马文英成为公司第一大股东，但马文英除担任公司董事职务之外，不参与公司经营，且其所持公司25.50%的股份已于2013年6月27日分别转让给郑建利、呈创聚友，并已辞去公司董事职务。马文英持有公司股份不以控制公司为目的。

综上，许志豪为公司实际控制人，且在报告期内未发生变更。

## （三）公司现有股东之间的关联关系

截至本说明书签署日，许志豪持有志东泰达102万元出资额；康占坤持有呈创聚友85万元出资额。除此之外，各股东间不存在其他关联关系。

## 五、公司股本形成及变化情况

### 1、公司设立

2009年8月12日，公司召开首届股东大会，同意自然人许志豪及深圳市海威投资有限公司发起设立股份公司。公司注册资本1,000万元，其中许志豪以货

币形式出资 500 万元，深圳市海威投资有限公司以货币形式出资 500 万元。

2009 年 8 月 13 日，北京恒诚永信会计师事务所（普通合伙）出具编号为恒诚永信验字[2009]第 611 号《设立登记验资报告书》，验证截至 2009 年 7 月 28 日，公司已收到全体股东以货币形式缴纳的注册资本 1,000 万元。

2009 年 8 月 31 日，公司取得北京市工商行政管理局颁发的编号为 110000012233800 的《企业法人营业执照》，公司设立时股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	持有股份（万股）	持股比例（%）
1	许志豪	500.00	50.00
2	海威投资	500.00	50.00
合计		<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>

## 2、增加注册资本

2010 年 9 月 17 日，公司召开股东大会，同意吸收马文英、康占坤为公司新股东，增加公司注册资本至 2,000 万元，新增加注册资本 1,000 万元部分由马文英、康占坤以一项名为“海关物流监控系统技术”的非专利技术出资，其中马文英出资 510 万元、康占坤出资 490 万元。

2010 年 3 月 6 日，北京建华信资产评估事务所有限公司出具了编号为建华信评字[2010]第 1033 号《资产评估报告书》，对“海关物流监控系统技术”非专利技术进行了评估，确认截至 2010 年 3 月 1 日，上述非专利技术评估价值为 1,000 万元。

2010 年 3 月 6 日，计算机及通讯高级工程师何钦煜、王永祥就非专利技术“海关物流监控系统技术”分别出具《科技项目专家综合评审表》，对“建华信评字[2010]第 1033 号”《资产评估报告书》的评估结果予以确认。

2010 年 3 月 6 日，马文英、康占坤签署《财产分割协议》，经双方协商，确认马文英占有“海关物流监控系统技术”非专利技术产权价值的 51%，即 510 万元，康占坤占有“海关物流监控系统技术”非专利技术产权价值的 49%，即 490 万元。

2010 年 3 月 6 日，马文英、康占坤就非专利技术“海关物流监控系统技术”出具《高新技术成果说明书及确认书》，公司本次增资后的全体股东许志豪、马

文英、康占坤、海威投资就该《高新技术成果说明书及确认书》进行确认。

2009年9月17日，马文英、康占坤分别与公司签订《北京呈创科技股份有限公司财产转移协议》，马文英、康占坤将非专利技术“海关物流监控系统技术”移交给公司。

2010年9月17日，北京中靖诚会计师事务所（普通合伙）出具了编号为中靖诚验字[2010]第1193号《验资报告》对上述新增注册资本进行验证。截至2010年9月17日，公司已收到马文英、康占坤缴纳的新增注册资本1,000万元。

2010年10月18日，公司取得北京市工商行政管理局颁发的编号为110000012233800的《企业法人营业执照》，本次增加注册资本后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	持有股份（万股）	持股比例（%）
1	许志豪	500.00	25.00
2	海威投资	500.00	25.00
3	马文英	510.00	25.50
4	康占坤	490.00	24.50
合计		<b>2,000.00</b>	<b>100.00</b>

### 3、第一次股权转让

2011年6月30日，公司召开股东大会，同意深圳市海威投资有限公司将其持有的25%股份即500万股转让给深圳市志东泰达投资有限公司。

2011年9月25日，转让双方签署了《股权转让协议》，同意以每股1元的价格转让上述股份。本次股份转让完成后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	持有股份（万股）	持股比例（%）
1	许志豪	500.00	25.00
2	志东泰达	500.00	25.00
3	马文英	510.00	25.50
4	康占坤	490.00	24.50
合计		<b>2,000.00</b>	<b>100.00</b>

### 4、第二次股权转让

2013年5月27日，公司召开股东大会，同意马文英将其持有的15%股份即

300 万股转让给自然人郑建利、将其持有 10.5% 的股份即 210 万股转让给北京呈创聚友投资管理中心（有限合伙）。

2013 年 5 月 11 日，马文英分别与郑建利、北京呈创聚友投资管理中心（有限合伙）就上述股份转让事宜签订《股份转让协议》，转让价格为 1 元/股。本次股份转让完成后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	持有股份（万股）	持股比例（%）
1	许志豪	500.00	25.00
2	志东泰达	500.00	25.00
3	康占坤	490.00	24.50
4	郑建利	300.00	15.00
5	呈创聚友	210.00	10.50
合 计		<b>2,000.00</b>	<b>100.00</b>

## 六、重大资产重组情况

公司设立以来未发生重大资产重组。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）公司董事基本情况

截至本说明书签署日，公司董事情况如下：

职 务	姓 名
董事长	许志豪
董 事	康占坤
董 事	王思东
董 事	周 凯
董 事	李 茜

许志豪，详见本说明书之“第一节 基本情况”之“四、挂牌公司股东情况”之“（一）公司股东基本情况”之“1、许志豪”。

康占坤，详见本说明书之“第一节 公司基本情况”之“四、挂牌公司股东情况”之“（一）公司股东基本情况”之“3、康占坤”。

王思东，男，出生于 1978 年 1 月，中国国籍，无境外永久居留权。1999 年

毕业于广东外语外贸大学。1999年4月至1999年10月在广东太古可口可乐有限公司销售部任业务员；1999年10月至2003年4月在索尼中国有限公司深圳分公司销售部任业务主管；2003年4月至今在深圳市鹏途实业有限公司总经办任总经理；2009年至今任北京呈创科技股份有限公司董事。

周凯，男，出生于1980年6月，中国国籍，无境外永久居留权。2004年毕业于北京军地专修学院，获学士学位。2004年9月至2005年9月在北京万博志城科技有限公司系统集成部任见习工程师；2005年10月至2007年6月在北京通利顺科技发展有限公司项目部任项目经理；2007年7月至2009年12月在深圳三山科技股份有限公司总工办任技术总监。2009年12月至今任北京呈创科技股份有限公司副总经理、董事。

李茜，女，出生于1982年5月，中国国籍，无境外永久居留权。2004年毕业于中央财经大学，获学士学位。2004年7月至2005年1月在诺玛特控股有限公司财务部任财务总监助理；2005年2月至2006年1月在统杰法宝（北京）超市有限公司店长办任店长助理；2006年2月至2009年10月在因特瑞思（北京）信息科技有限公司财务部任会计；2010年1月至今任北京呈创科技股份有限公司财务部财务经理；2012年4月至今任北京呈创科技股份有限公司董事。

## （二）公司监事基本情况

截至本说明书签署日，公司监事情况如下：

职务	姓名
监事会主席	金飞宇
监事	刘北
监事	李飞

金飞宇，男，出生于1981年9月，中国国籍，无境外永久居留权。2013年毕业于北京工业大学，获学士学位。2002年8月至今在柏诚工程技术（北京）有限公司IT部任电脑工程师；2009年8月至今任北京呈创科技股份有限公司监事。

刘北，男，出生于1980年7月，中国国籍，无境外永久居留权。2010年毕

业于北京邮电大学，获工程硕士学位。2003年07月至2007年06月在中国电子科技集团公司第三研究所系统工程部任项目经理；2007年06月至2012年2月在太极计算机股份有限公司应急管理事业部任高级项目经理及音视频系统组负责人；2012年2月至2013年3月在北京东方正通科技有限公司总经办任副总经理；2013年03月至今在北京呈创科技股份有限公司任总裁助理；2013年6月至今任北京呈创科技股份有限公司监事。

李飞，男，出生于1982年4月，中国国籍，无境外永久居留权。2005年毕业于北京师范大学，获学士学位。2005年5月至2006年3月在北京普瑞飞科信息技术有限公司技术部任网络工程师；2006年4月至2010年5月在北京数系科技有限责任公司先后任技术工程师、行政人事专员、行政人事主管、行政人事经理；2010年6月至今在北京呈创科技股份有限公司行政人事部先后任行政人事主管及行政人事部经理；2013年5月至今任北京呈创科技股份有限公司监事。

### （三）公司高级管理人员基本情况

截至本说明书签署日，公司高级管理人员情况如下：

职务	姓名
总经理	康占坤
副总经理	宁宁、周凯
董事会秘书	宁宁

康占坤，详见本说明书之“第一节 公司基本情况”之“四、挂牌公司股东情况”之“（一）公司股东基本情况”之“3、康占坤”。

宁宁，男，出生于1978年10月，中国国籍，无境外永久居留权。2002年毕业于北京大学。2002年4月至2006年5月在北京惟望科技发展公司任软件部研发工程师、技术支持部部门经理；2006年5月至2007年4月在北京利博赛社保信息技术有限公司市场部任销售经理；2007年4月至2009年7月在深圳市三山科技股份有限公司项目部任部门经理；2009年9月至2013年5月在北京呈创科技股份有限公司任监事；2009年10月至今在北京呈创科技股份有限公司任副总经理；2011年4月至今在深圳呈创锐威科技有限公司任监事；2013年6月至今任北京呈创科技股份有限公司董事会秘书。

周凯，详见本说明书之“第一节 基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事基本情况”。

## 八、最近两年及一期公司主要会计数据和财务指标

单位：元

项 目	2013年3月31日或 2013年1-3月	2012年12月31日或 2012年度	2011年12月31日或 2011年度
营业收入	4,530,236.23	27,887,329.81	15,140,999.91
净利润	-190,632.07	1,078,738.12	-1,255,174.99
归属于申请挂牌公司 股东的净利润	-188,307.78	1,082,456.85	-1,252,668.34
扣除非经常性损益后 的净利润	-193,182.07	876,954.16	-1,765,536.84
归属于申请挂牌公司 股东的扣除非经常性 损益后的净利润	-190,857.78	880,672.89	-1,763,030.18
毛利率（%）	41.11	42.65	42.7
净资产收益率（%）	-1.17	6.54	-8.14
扣除非经常性损益后 净资产收益率（%）	-1.18	5.31	-11.44
应收账款周转率（次）	0.46	3.60	-
存货周转率（次）	0.93	6.82	-
基本每股收益（元/ 股）	-0.01	0.05	-0.06
稀释每股收益（元/ 股）	-0.01	0.05	-0.06
经营活动产生的现金 流量净额	-1,548,197.62	424,631.91	-5,497,146.89
每股经营活动产生的 现金流量净额（元/ 股）	-0.08	0.02	-0.27
总资产	26,225,202.13	32,884,439.55	17,960,080.15
股东权益合计	16,315,280.53	16,505,912.60	15,427,174.48
归属于申请挂牌公司 股东权益合计	16,313,830.20	16,502,137.98	15,419,681.13
每股净资产（元/股）	0.82	0.83	0.77
归属于申请挂牌公司 股东的每股净资产	0.82	0.83	0.77
资产负债率（以母公 司报表为基础）（%）	37.82	49.55	15.78

流动比率（倍）	1.88	1.52	3.59
速动比率（倍）	1.63	1.31	3.03

## 九、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商

机构名称：中国银河证券股份有限公司

住所：北京市西城区金融大街 35 号 2-6 层

联系电话：010-66568006

传真：010-66568390

项目负责人：徐冰

项目小组成员：徐冰、王家炜、陈旭、栾逸群、程嘉岸、吴津、龚仙蓝、康媛

### （二）律师事务所

机构名称：北京市天银律师事务所

住所：北京市海淀区高粱桥斜街 59 号中坤大厦 15 层

联系电话：010-62159696

传真：010-88381869

项目负责人：朱玉栓

项目小组成员：何云霞、戈向阳

### （三）会计师事务所

机构名称：中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

住所：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层

联系电话：010-88095588

传真：010-88091199

项目负责人：黄峰

项目小组成员：李萌、陈静、梅羽、侯瑞雪、张秋实

## 第二节 公司业务

### 一、公司业务情况

#### （一）主营业务

公司成立于 2009 年，主营业务至今未发生重大变化。公司是一家具有集成创新能力和核心软件产品研发能力的高新技术企业，主要从事指挥中心系统集成和软件产品开发与销售业务。公司以自有技术及产品为依托，可为国内海关、铁路、农业等部门的客户提供安防管理平台系统集成、平台软件开发以及配套服务。公司业务目前以海关领域为主，并逐步向铁路、农业等领域拓展，公司产品及服务的主要消费群体为海关及缉私部门、铁路部门、农业管理部门等。

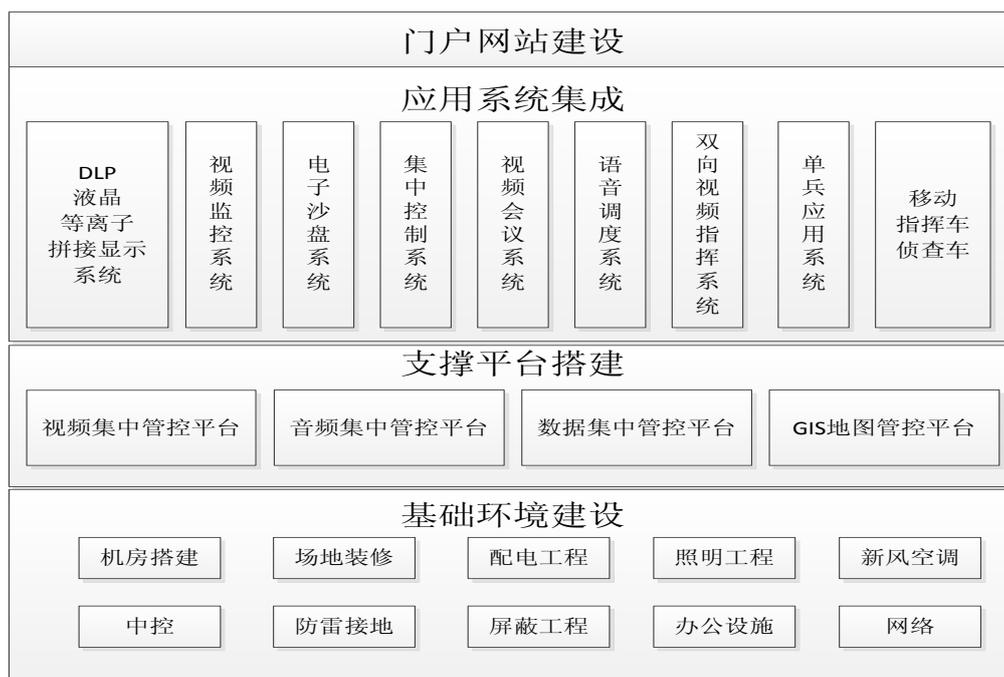
#### （二）主要产品及服务

公司主要提供指挥中心系统集成服务以及软件产品开发与销售。

##### 1、指挥中心系统集成

公司通过利用现代计算机网络技术、信息通信技术、数据整合技术、地理信息技术、视频监控技术等，形成一套以远程视频为主的具有多功能、交互式、平战结合特点的综合指挥中心系统。该系统集监控、控制、指挥、应急于一体，可对多种信息进行采集、分析、处理、展示，支持信息在各管理部门间的共享，从而有效提高各管理部门的决策能力和行动能力。

指挥中心系统集成主要包括基础环境建设、支撑平台搭建、应用系统集成、门户网站建设等部分。



## 2、软件产品开发与销售

公司围绕指挥中心系统集成等业务开发软件，并可根据客户的需求对已有软件进行二次开发。公司目前已经开发的主要系统如下：

(1) 屏控管理系统：可单独管控各种 DLP、液晶、等离子拼接屏；可实现对多种屏幕的一体化统一管理；可实现多屏切换管理；可实现视频信号任意漫游、拖拽、放大、缩小、全屏、跨屏、切屏显示。

(2) 双向视频指挥系统：可实现单兵设备（如对讲机、手机等）音视频、监控视频、会议音视频、模拟固话\IP 电话音频、GIS 地图图片、文档、网页等信息的多媒体视音频融合通信与交互控制。使用户以直观、迅速的通信方式实现上级指挥中心指令的下达和下级指挥中心或前方行动人员的行动结果反馈。

(3) 语音调度系统：可实现指挥中心与各业务现场进行即时的语音通讯，管理用户语音程控交换机、语音网关，并可接入模拟电话、IP 电话、对讲机、视频会议音频、语音会场音频等音源，并可各类音源融合后，使得指挥中心后台可对业务现场的各种语音终端进行组呼、群呼、强插及强拆等通讯管理。

(4) 数字视频监控系統：对接入监控中心的各路数字视频信号进行管理，实现特定用户在网络上直接调取图像信号到个人计算机终端，支持对图像、数据的浏览和操控。该系统主要安装在管理人员个人计算机终端，可以实现管理人员

远程指挥调度，并可通过设置使管理人员优先控制和浏览各种数据。

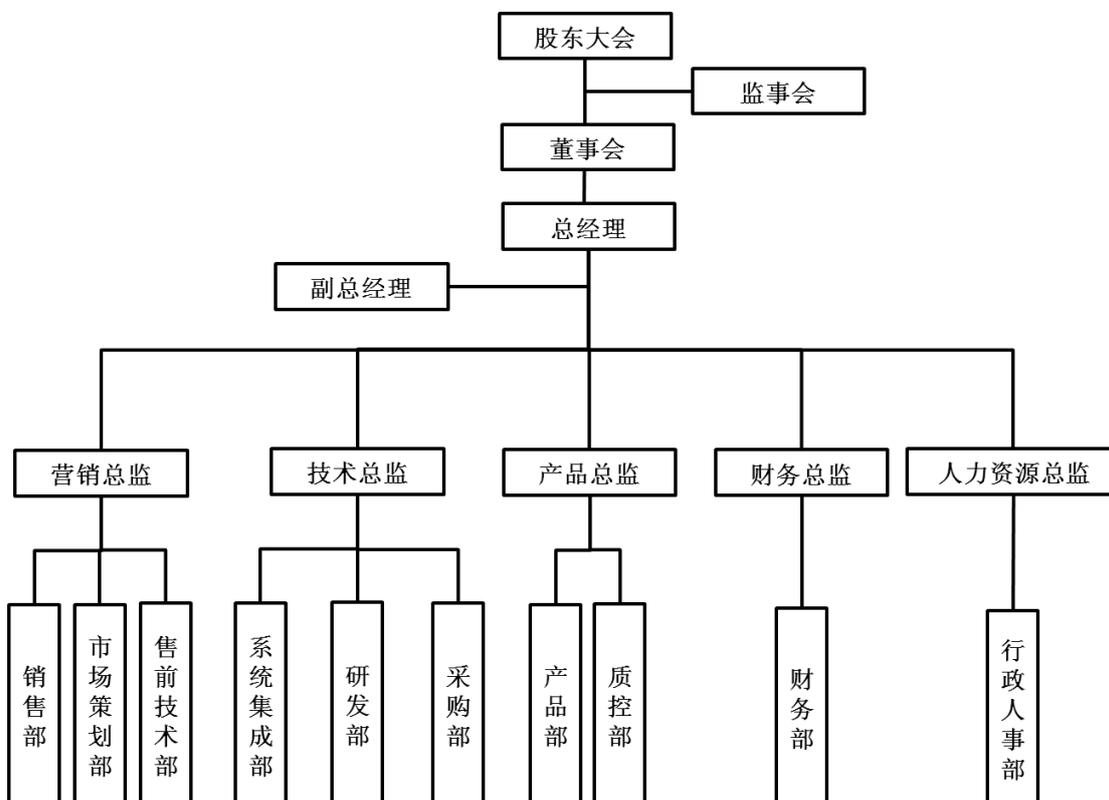
(5) 应急管理系统：从对应急的日常工作、指挥调度、突发事件处置的需求入手，依托指挥中心综合管理平台，充分发挥数据整合再现能力；系统可提供日常值班信息、工作动态、预案管理等管理功能，在突发事件处置过程中辅助应急指挥人员决策及调度，提高应急指挥人员及现场执行人员的工作效率，提高各级单位应急工作管理人员的各类突发事件处置效率，减少突发事件造成的损失，保障社会和经济效益。

(6) 数据展示系统：对用户的各项业务数据进行采集，并根据业务部门提出的需求，对业务数据进行抓取、分析、处理。采用直观的显示界面与便捷操作，通过图表展示分析结果与关键运营指标（如饼图、柱图、雷达图等），对于数据的变化趋势可通过不同颜色与标识直观展现，操作功能要求简单易用。

(7) 智能视频系统：可对用户监控场所的闸口、重点区域、周界实施人脸、越界、物品移动、人群流量等视频图像分析，并根据设定的域值提供报警信号。

## 二、公司组织结构及主要产品与服务流程

### （一）公司内部组织结构图



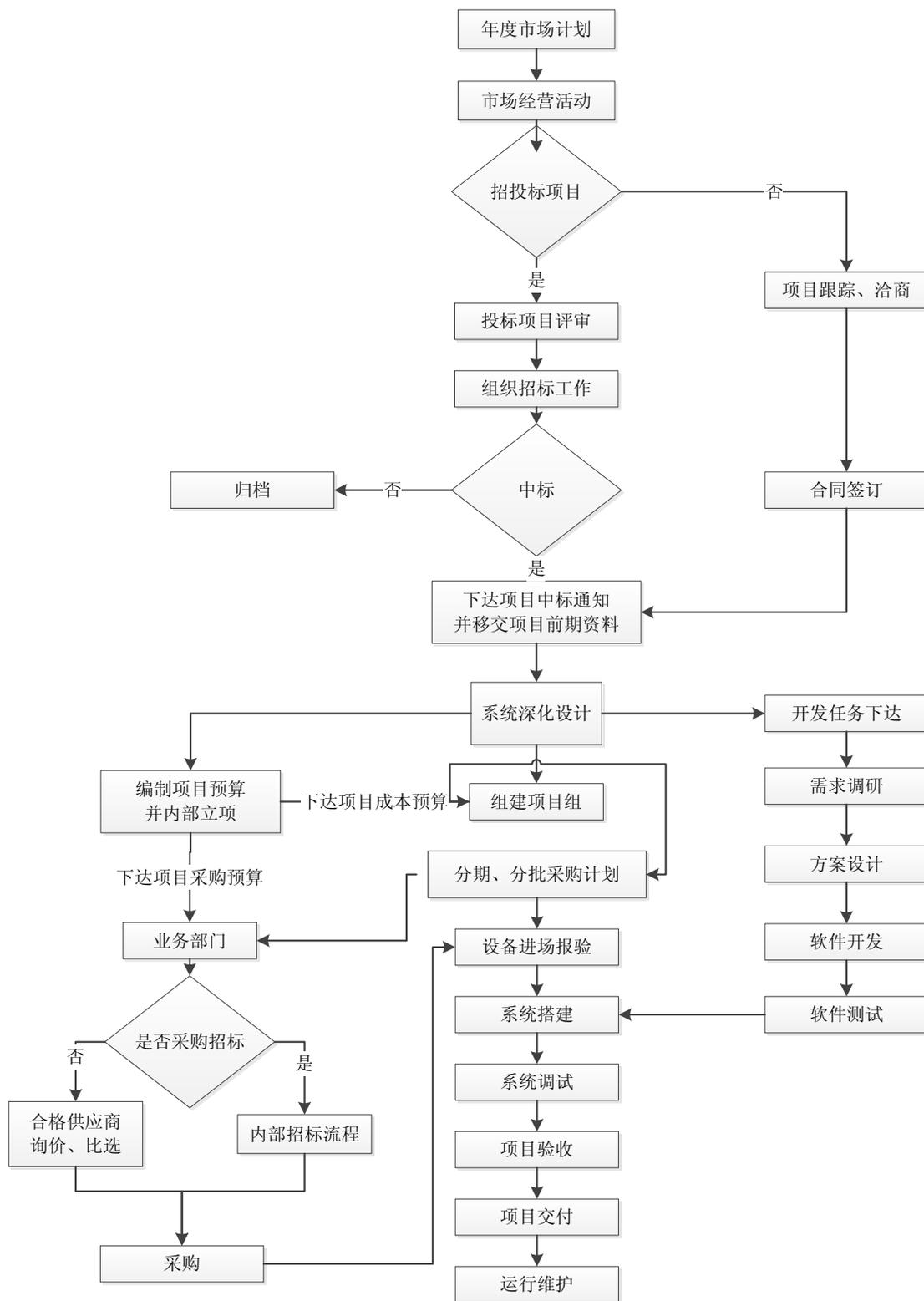
截至本说明书签署日，深圳市呈创锐威科技有限公司为本公司全资子公司。

深圳市呈创锐威科技有限公司设立于 2011 年 3 月 11 日，取得深圳市市场监督管理局核发的注册号为 440301105247950 的营业执照；住所为深圳市南山区高新区中区高新中一道 9 号软件大厦 808、809 室；法定代表人为许志豪；注册资本为 100 万元人民币；经营范围为“计算机系统的设计、集成、安装（限上门）；网络技术咨询；网络产品及软件的研发、销售与技术维护；计算机网络工程上门安装。（以上均不含法律、行政法规、国务院决定禁止的项目，限制的项目须取得许可后方可经营）”。

## （二）主要产品与服务流程图

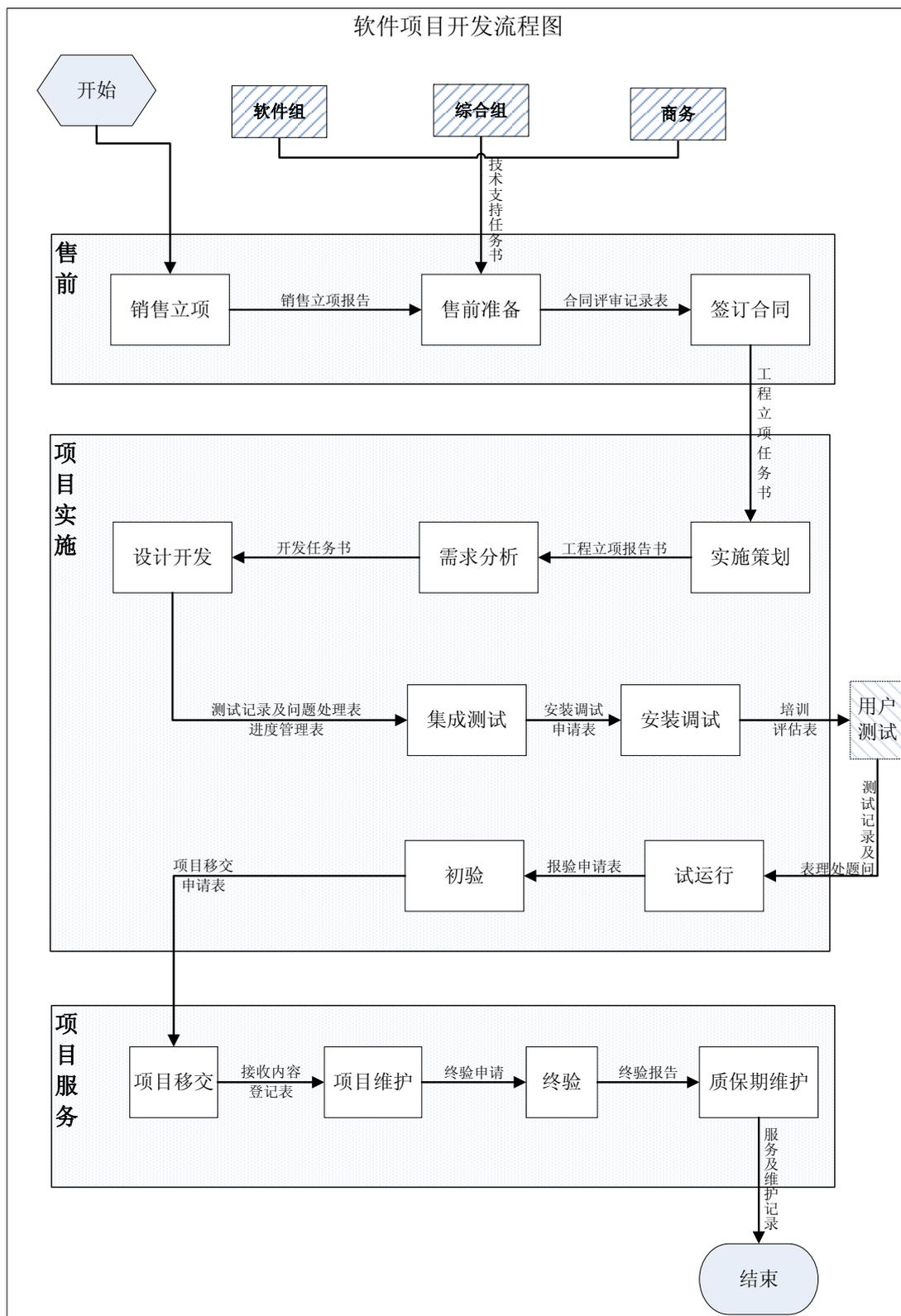
### 1、指挥中心系统集成

公司从事的指挥中心系统集成业务具有业务周期长、实施难度大、项目技术含量高特点，一个完整的指挥中心系统集成项目需要经历投标、系统深化设计、设备采购、软件开发、系统搭建、项目验收、运行维护等步骤。指挥中心系统集成的流程如下：



## 2、软件产品开发与销售

公司开发的软件主要应用于指挥中心系统集成过程中，可实现指挥中心对数据的采集、分析、处理、展示等各项功能。软件产品的开发主要包括售前阶段、项目实施阶段、项目服务阶段，具体流程如下：



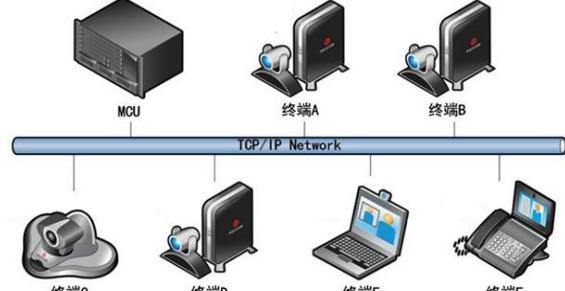
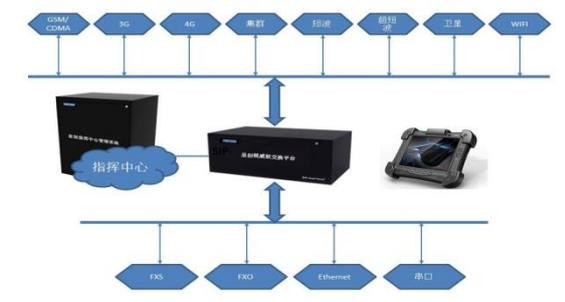
### 三、与公司业务相关的主要资源要素

#### (一) 主要产品与服务的技术含量

## 1、指挥中心系统集成

业务概况	指挥中心系统集成业务可为用户构建一个集监控、控制、指挥、应急于一体的综合业务管理中心。该业务主要包括基础环境建设、支撑平台建设、应用系统建设、门户网站建设、安全运维管理体系建设、指挥中心标准规范体系建设几个层面。
技术特点	①平台可兼容各种主流视频、音频、显示设备、数据采集设备的混合应用。②依托用户实际环境和资源、以技术支持平台、以业务应用为导向，完成系统总体建设目标。③可根据“用户管理架构”调整“系统应用架构”④用户可根据实际需求选择实施每个子系统，且各子系统间可无缝衔接⑤安全运维管理与标准规范贯穿于系统建设的每个环节，保证系统的安全性与扩展性。
子系统构成情况	
竞争优势	①产品具有明确的功能，能够在系统设计前期辅助引导用户需求，使用户不必关心技术实现细节而只关心自身业务的构建方式。②指挥中心系统集成产品采用模块化设计的产品，兼容了各类主流硬件终端的接入。用户可根据自身需求及已有软硬件资源，灵活选择使用平台中的各类应用，后期还可根据自身业务调整，选择增加相关模块，且增加的模块可与之前已选功能无缝对接。③用户搭建指挥中心时，只要将各种应用资源（视频、音频、数据、硬件）接入到指挥中心提供的各类管控端子，之后启动运行平台系统，即可完成平台的搭建工作。④指挥中心采用模块化、板卡化设计，针对某个功能维护，用户可升级或更新一个板卡即可。
实施案例	深圳海关综合业务监控指挥中心；深圳海关缉私局缉私业务综合监控指挥系统；广州海关指挥监控中心系统；广州海关缉私指挥系统；黄埔海关缉私指挥中心系统；拱北海关风险分析监控中心视频监控系统；拱北海关缉私指挥系统；海关总署组合显示屏系统；北京海关监控指挥中心应用系统等。

各子系统功能及技术含量情况如下所示：

子系统名称	子系统功能	功能展示
拼接显示系统	<p>在该子系统的控制下,可实现大屏幕分区域显示不同信息,单屏显示多画面,画面叠加、任意拖拽、漫游、放大、缩小等。</p>	<p>全屏显示      功能分区显示</p>  <p>欢迎各位领导 莅临参观指导</p> <p>各类信号混合显示</p> 
视频监控	<p>在监管场所安装视频监控设备,保证被监控对象视频监控的完整性;根据用户传输网络的类型,选择安装前端视频编码设备,使视频信号可回传到指挥中心;同时安装流量控制设备,在使视频流稳定传输的同时,保证用户网络带宽资源可合理分配、切换使用。</p>	 <p>货物存放、装卸      监控系统</p> <p>货物运输      GPS定位监控</p> <p>货物通关      监控系统</p> <p>计算机网络      指挥中心系统</p>
电子沙盘	<p>电子沙盘上可显示实景地图、布控现场视频、图片等信息,指挥人员可采用触摸、手写的方式结合实景进行人员、物资的标绘、布控、分析,领导可根据沙盘方便地进行作战指挥与决策。</p>	
视频会议	<p>集成安装 MCU、终端、话筒、音响等视频会议硬件,使用户可进行远程高质量的视音频交互,为用户业务分析等提供一个多媒体会商平台。</p>	 <p>MCU      终端A      终端B</p> <p>TCP/IP Network</p> <p>终端C      终端D      终端E      终端F</p>
语音调度	<p>语音调度系统支持触摸屏控制,方便用户一键拨号。同时系统支持多方语音会议功能,所有被接入到调度系统的终端,均可实现多方通话。</p>	 <p>CDMA/ GSM      3G      4G      集群      对讲      超短波      卫星      WIFI</p> <p>指挥中心      调度系统</p> <p>FXS      FXO      Ethernet      出口</p>

<p>单兵应用系统</p>	<p>该系统是一套以平板电脑、智能手机等便携式终端为载体搭建的移动信息化应用系统，可使用户摆脱时间和空间的限制，随时随地处理公文、查看现场视频、业务应用、拨打网络电话、管理远程视频会议等。</p>	
<p>双向视频指挥系统</p>	<p>双向视频指挥系统能够在用户专项行动的各类指挥过程中，以直观、迅速的音视频通信方式实现上级指挥中心指令的下达和下级指挥中心的行动结果反馈。</p>	
<p>集中控制系统</p>	<p>集中控制系统是利用 RS232 信号、红外信号、强弱继电器等信号，对总线设备、音响设备、视频矩阵、设备电源、灯光等进行集中管理，实现各子系统的智能化、可视化的触摸控制，大大简化了设备操作过程。</p>	

2、软件产品

<p>产品概述</p>	<p>公司围绕指挥中心系统集成业务开发了多项软件产品，各产品功能主要围绕安防监控、应急指挥业务展开。各项软件产品采用模块化设计，各产品既可可独自运行成系统，也可相互协同通信，组合成新的一体化综合应用产品。公司开发的软件产品包括屏控管理系统、双向视频指挥系统、语音调度系统、数字视频监控监控系统、应急管理系统、数据展示系统、智能视频系统、运维管理系统等。</p>								
<p>系统构成</p>	<table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <tr> <td style="border: 1px solid black; padding: 5px;">屏控管理系统</td> <td style="border: 1px solid black; padding: 5px;">双向视频指挥系统</td> <td style="border: 1px solid black; padding: 5px;">语音调度系统</td> <td style="border: 1px solid black; padding: 5px;">数字视频监控监控系统</td> </tr> <tr> <td style="border: 1px solid black; padding: 5px;">应急管理系统</td> <td style="border: 1px solid black; padding: 5px;">数据展示系统</td> <td style="border: 1px solid black; padding: 5px;">智能视频系统</td> <td style="border: 1px solid black; padding: 5px;">运维管理系统</td> </tr> </table>	屏控管理系统	双向视频指挥系统	语音调度系统	数字视频监控监控系统	应急管理系统	数据展示系统	智能视频系统	运维管理系统
屏控管理系统	双向视频指挥系统	语音调度系统	数字视频监控监控系统						
应急管理系统	数据展示系统	智能视频系统	运维管理系统						
<p>技术特点</p>	<p>①<b>视频软件系列</b>：最新的 H.264 SVC 技术（可伸缩视频编码，分层编码，基本层+增强层）；多种编码格式 H.264, MPEG4, H.263；多分辨率（1920*1080, 1280*720, 704*576, 640*480, 352*288, 320*240, 176*144），可满足客户的</p>								

	<p>各种需求，节省带宽的同时减少操作的复杂性；支持流媒体转发与代理服务；支持各种媒体流的安全转网接入管理；大规模集群视频资源接入，并可实施多级多节点管理；监控视频与会议视频融合、交互展示；兼容各主流厂家视频采集与显示设备。②<b>音频软件系列</b>：最新的 H.264 SVC 技术（可伸缩视频编码，分层编码，基本层+增强层）；多种编码格式 H.264, MPEG4, H.263；多分辨率（1920*1080, 1280*720, 704*576, 640*480, 352*288, 320*240, 176*144），满足了客户的各种需求，节省带宽的同时减少操作的复杂性；支持流媒体转发与代理服务；支持各种媒体流的安全转网接入管理；大规模集群视频资源接入，并可实施多级多节点管理；监控视频与会议视频融合、交互展示；兼容各主流厂家视频采集与显示设备。③<b>音频软件系列</b>：AEC 回声消除，声波反射导致的声音重复；ANS 智能噪声抑制功，即使在嘈杂的环境中，也可以享受较高质量的语音通话；AGC 自动增益控制功能，根据发言者和麦克的距离，自动调整麦克音量大小，始终保持平稳的声音与对方通话；VAD 活动声音检测功能；PLC 网络丢包补偿，保持声音流畅，沟通顺畅。在 30% 丢包率下，保证声音质量没有明显降低。④<b>网络层算法</b>：媒体传输使用 UDP，在 UDP 协议上提供 RTP 协议和私有协议；提供 RTSP 协议。对于第三方支持标准 RTP/RTSP 的设备，我们提供 RTSP 协议来保证不丢包；提供上层丢包机制，可以设置不丢包。⑤<b>GIS 应用</b>：支持二维地图、三维地图混合显示；支持 ArcGis、超图 2 种引擎。⑥<b>智能识别</b>：公司自主研发的人脸识别算法，可根据不同用户应用场景调优识别率；支持报价监控与联动。</p>
竞争优势	<p>①公司的软件产品是由多个子产品组合而成的，各子产品涵盖了指挥中心基本视频、音频、会议、前后台通讯、查询、数据采集分析、报警联动等管控与维护等各项需求。②产品提供了双向视音频融合通讯功能，可实现监控视音频、会议视音频、手持单兵现场视音频、程控电话视音频等多种通讯媒体融合通信，实现一体化管控调度、资源分发共享。③部分产品已经完成组件和模块化，可根据用户需求进行定制的快速开发。④相关产品均符合国家相关行业技术标准及质量体系要求。</p>

## （二）主要无形资产

### 1、专利情况

序号	专利申请日	专利名称	专利号	授权公告日	专利类型	专利权人
1	2012 年 5 月 11 日	视音频监控网络系统	ZL201220212949.4	2013 年 1 月 30 日	实用新型	呈创科技
2	2012 年 5 月 11 日	视频监控系统、指挥车及其车内的视频监控装置	ZL201220214074.1	2013 年 1 月 30 日	实用新型	呈创科技
3	2012 年 5 月 11 日	视频监控系统、侦察车及安装于侦察车内的视频监控装置	ZL201220213692.4	2013 年 1 月 30 日	实用新型	呈创科技

### 2、软件著作权

序号	软件名称	证书编号	权利取得方式	权利范围	权利人
----	------	------	--------	------	-----

1	海关指挥中心监控系统 V1.0	软 著 登 字 第 0202924 号	原始取得	全部权利	呈创科技
2	BCM 运行保障系统 V1.0	软 著 登 字 第 0423660 号	原始取得	全部权利	呈创科技
3	指挥中心综合管理平台 V2.0	软 著 登 字 第 0430320 号	原始取得	全部权利	呈创科技
4	呈创网络安全监控管理系统 V1.0	软 著 登 字 第 0244635 号	原始取得	全部权利	呈创科技
5	呈创无线仓库管理系统 V1.0	软 著 登 字 第 0244631 号	原始取得	全部权利	呈创科技
6	呈创物流管理系统 V1.0	软 著 登 字 第 0245672 号	原始取得	全部权利	呈创科技
7	呈创舱单申报系统 V1.0	软 著 登 字 第 0244632 号	原始取得	全部权利	呈创科技
8	呈创海关运输工具管理系统 V1.0	软 著 登 字 第 0245673 号	原始取得	全部权利	呈创科技
9	海关指挥中心综合管理平台 V1.0	软 著 登 字 第 0402668 号	原始取得	全部权利	呈创科技
10	应急指挥系统 V1.0	软 著 登 字 第 0420780 号	原始取得	全部权利	呈创科技
11	移动指挥平台管理系统 V1.0	软 著 登 字 第 0423658 号	原始取得	全部权利	呈创科技
12	移动侦查平台管理系统 V1.0	软 著 登 字 第 0444206 号	原始取得	全部权利	呈创科技
13	呈创 GPRS 远程电能集抄系统 V1.0	软 著 登 字 第 0187372 号	原始取得	全部权利	呈创科技

### 3、商标

序号	商标名	注册证号	注册有效期	核定服务项目	注册人
1	<b>锐威</b>	8446910	2011年7月21日至2021年7月20日	第42类	呈创科技
2	<b>RayView</b>	8446911	2011年7月21日至2021年7月20日	第42类	呈创科技
3	<b>RayVision</b>	8446912	2011年7月21日至2021年7月20日	第42类	呈创科技
4	<b>锐明</b>	8446913	2011年7月21日至2021年7月20日	第42类	呈创科技

#### (三) 业务许可资格及资质情况

##### 1、特殊业务许可情况

截至本说明书签署日，公司未取得任何特殊业务许可。

##### 2、获取资质情况

序号	证书名称	发证机关	编号	发证日期	有效期/年检情况
----	------	------	----	------	----------

1	安防工程企业壹级资质证书	中国安全防范产品行业协会	ZAX-QZ01201111010326	2011年9月7日	已通过2012年年审
2	高新技术企业证书	北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局	GR201111000097	2011年11月21日	三年
3	软件企业认定证书	北京市经济和信息化委员会	京R-2010-0013	2010年1月25日	[注]
4	北京安全防范行业协会会员证书	北京安全防范行业协会	京安协证字第1127号	2010年1月1日	2010年1月1日至2014年1月1日
5	ISO9001:2008质量管理体系认证证书	北京中联天润认证中心	10111Q10624R0M	2011年12月9日	2011年12月9日至2014年1月24日
6	计算机信息系统集成企业资质证书(叁级)	中华人民共和国工业和信息化部	Z3110020130742	2013年8月17日	2013年8月17日至2016年8月16日

注：根据《工业和信息化部 国家发展和改革委员会 财政部 国家税务总局关于印发软件企业认定管理办法的通知》（工信部联软[2013]64号）、《北京市经济和信息化委员会关于软件企业认定工作有关事项的通知》（京经信委发[2013]38号）等文件的规定，公司软件企业资质需进行重新认定，该等认定工作不存在障碍。

#### （四）主要固定资产情况

##### 1、会计政策

公司主要固定资产包括运输工具、办公设备等，公司主要固定资产折旧情况如下：

序号	资产类别	折旧年限（年）	折旧方法	残值率（%）	年折旧率（%）
1	运输工具	4	年限平均法	10.00	22.50
2	办公设备	3	年限平均法	5.00	31.70

##### 2、固定资产折旧情况

截至2013年3月31日，公司固定资产折旧情况如下：

单位：元

序号	资产类别	账面原值	累计折旧	账面净值	成新率（%）
----	------	------	------	------	--------

1	运输工具	271,508.00	188,358.86	83,149.14	30.62
2	办公设备	447,806.10	266,565.99	181,240.11	40.47

### (五) 员工情况

#### 1、按年龄划分

员工分布	人数	占比 (%)
30 岁及以下	26	55
31 岁至 40 岁	20	43
41 岁至 50 岁	1	2
<b>总计</b>	<b>47</b>	<b>100</b>

#### 2、按岗位划分

员工分布	人数	占比 (%)
研发人员	13	28
管理人员	9	19
销售人员	10	21
客户服务人员	3	6
技术运营人员	12	26
<b>总计</b>	<b>47</b>	<b>100</b>

#### 3、按教育程度划分

员工分布	人数	占比 (%)
研究生及以上学历	3	6
大学本科	26	56
大专	18	38
<b>总计</b>	<b>47</b>	<b>100</b>

#### 4、核心技术人员情况

##### (1) 核心技术人员基本情况

<1> 康占坤，详见本说明书之“第一节 公司基本情况”之“四、挂牌公司股东情况”之“(一) 公司股东基本情况”之“3、康占坤”。

<2> 周凯，详见本说明书之“第一节 公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事基本情况”

<3> 宁宁，详见本说明书之“第一章 公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（三）公司高级管理人员基本情况”。

## （2）核心技术人员持有公司股份情况

截至本说明书签署日，康占坤持有公司 490 万股，占公司总股本的 24.5%；康占坤及宁宁通过呈创聚友合计持有公司 210 万股，占总股本的 10.5%。

其他核心技术人员均未持有公司股份。

## （六）房屋租赁情况

截至本说明书签署日，公司及子公司呈创锐威租赁房屋情况如下：

出租方	房屋位置	面积 (m <sup>2</sup> )	租赁期限	租金
博雅燕园（北京）物业管理有限公司	北京市海淀区紫竹院路 116 号嘉豪国际中心 C 座 7 层 710、711、712 号房屋	412.42	自 2009.07.24 至 2011.07.23	3.5 元/平方米/天
			自 2011.07.24 至 2012.07.23	4.1 元/平方米/天
			自 2012.7.24 至 2013.7.23	5 元/平方米/天
			自 2013.07.24 至 2015.07.23	5 元/平方米/天
深圳市软件园管理中心	深圳市南山区高新区中区高新中一道 9 号软件大厦 808、809 室	572.10	自 2011.01.16 至 2012.01.15	40 元/平方米/月
			自 2012.01.16 至 2013.01.15	40 元/平方米/月
			自 2013.01.16 至 2014.01.15	40 元/平方米/月

北京市海淀区紫竹院路 116 号房屋的所有权人为北京海青曙光房地产开发中心，其已就该房屋取得《房屋所有权证》；根据北京海青曙光房地产开发中心出具的《授权书》，其授权博雅燕园（北京）物业管理有限公司负责北京市海淀区紫竹院路 116 号房屋的出租经营、物业管理及广告等事宜，有效期自 2005 年 4 月 15 日至 2025 年 4 月 16 日止。公司租赁房产取得方式合法、房屋权属清晰，不存在因权属不清而导致的搬迁风险，博雅燕园（北京）物业管理有限公司与公司不存在关联关系，租赁价格公允。

截至本说明书签署日，呈创锐威租赁房产之产权人深圳市科技创新委员会（接管原深圳市科技工贸和信息化委员会职责）尚未就深圳市南山区高新区中区高新中一道 9 号软件大厦取得《房屋所有权证》，但该物业已通过工程竣工验收，深圳市科技创新委员会（接管原深圳市科技工贸和信息化委员会职责）已授权深圳软件园管理中心负责深圳市南山区高新区中区高新中一道 9 号软件大厦的物业管理、环境保护和安全生产管理。呈创锐威租赁房产不存在因权属不清而导致的搬迁风险，深圳市软件园管理中心与本公司及呈创锐威不存在关联关系，租赁价格公允。

#### 四、公司主营业务情况

##### （一）报告期业务收入构成及主要产品及服务规模

报告期内，公司的主营业务收入的构成情况如下：

项 目	2013 年 1-3 月		2012 年度		2011 年度	
	营业收入 (元)	占比 (%)	营业收入 (元)	占比 (%)	营业收入 (元)	占比 (%)
指挥中心系统集成	4,434,752.13	97.89	20,149,257.21	72.25	14,396,499.91	95.08
软件产品开发与销售	—	—	6,495,726.50	23.29	—	—
其他	95,484.10	2.11	1,242,346.10	4.45	744,500.00	4.92
<b>合 计</b>	<b>4,530,236.23</b>	<b>100.00</b>	<b>27,887,329.81</b>	<b>100.00</b>	<b>15,140,999.91</b>	<b>100.00</b>

##### （二）报告期主要客户情况

2011 年，公司前五名客户的销售额及占营业收入的比例如下：

客 户	销售额（元）	占当年营业收入比例（%）
海关总署物资装备采购中心	9,773,076.96	64.55
广州港鸿石化码头有限公司	1,620,584.63	10.70
中科软科技股份有限公司	1,645,592.05	10.87
深圳海关缉私局	639,316.24	4.22
中华人民共和国广州海关	352,974.36	2.33
<b>合 计</b>	<b>14,031,544.24</b>	<b>92.67</b>

2012年，公司前五名客户的销售额及占营业收入的比例如下：

客户	销售额（元）	占当年营业收入比例（%）
北京佳讯飞鸿电气股份有限公司	9,466,922.96	33.95
北京辰安伟业科技有限公司	6,495,726.50	23.29
海关总署物资装备采购中心	6,022,905.97	18.88
中华人民共和国黄埔海关	2,064,156.14	7.40
北京智农天地网络技术有限公司	1,794,871.79	6.44
<b>合计</b>	<b>25,844,583.36</b>	<b>89.96</b>

2013年1至3月份，公司前五名客户的销售额及占营业收入的比例如下：

客户	销售额（元）	占当期营业收入比例（%）
中华人民共和国拱北海关	4,434,752.13	97.89
南宁海关缉私局	56,784.10	1.25
中华人民共和国广州海关	38,700.00	0.86
<b>合计</b>	<b>4,530,236.23</b>	<b>100.00</b>

2011年、2012年、2013年1至3月份，公司不存在对单一客户严重依赖的情形。公司产品主要应用于海关领域，由于海关系统自身的采购特点，公司在2011年对海关总署物资装备采购中心的销售金额超过总营业收入的50%，但该比例在2012年已显著下降；2013年1至3月份，公司多数项目尚未验收，导致公司对中华人民共和国拱北海关的销售金额占当期总营业收入比例较大，该比例将随其他项目的验收而逐步下降。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持有公司5%以上股份的股东不存在占有上述客户权益的情况。

### （三）报告期原材料、能源供应情况

#### 1、原材料供应情况

公司主营业务涉及对外采购事项，主要采购电子产品设备、零配件、办公设备、中间件等，上述产品的供应充足、市场竞争充分、产品价格稳定。具体采购情况详见本说明书之“第二节 公司业务”之“五、公司商业模式”之“（一）

采购模式”。报告期内，公司使用的主要能源为电能，占公司总成本比例较小。

## 2、主要供应商采购情况

### (1) 2011 年前五名供应商情况

供应商	采购额（元）	占当年采购总额比例（%）
广东威创视讯科技股份有限公司	1,549,730.00	35.80
深圳市鹏途实业有限公司	924,317.09	21.35
深圳市新牛公司	506,120.00	11.69
深圳市宏创通科技有限公司	462,910.00	10.69
广州康盈通设备制造有限公司	399,960.00	9.24
<b>合计</b>	<b>3,843,037.09</b>	<b>88.77</b>

### (2) 2012 年前五名供应商情况

供应商	采购额	占当年采购总额比例（%）
广东威创视讯科技股份有限公司	3,155,000.00	16.54
普锐全球北京贸易有限公司	2,950,000.00	15.47
深圳键桥通讯技术股份有限公司	2,080,000.00	10.91
深圳紫光积阳科技有限公司	1,638,500.00	8.59
山西诚泰英杰商贸有限公司	1,350,000.00	7.08
<b>合计</b>	<b>11,173,500.00</b>	<b>58.59</b>

### (3) 2013 年 1-3 月前五名供应商情况

供应商	采购额	占当年采购总额比例（%）
北京神州数码有限公司	699,980.00	38.44
深圳市润能数码科技有限公司	536,417.00	29.46
广州市精一规划勘测科技有限公司	215,840.00	11.85
深圳市人和智能科技有限公司	200,000.00	10.98
北京翼信恒远科技有限公司	120,000.00	6.59
<b>合计</b>	<b>1,772,237.00</b>	<b>97.33</b>

2011年、2012年、2013年1至3月份，公司对单一供应商不存在严重依赖的情形。2011年公司对前五大供应商的采购金额占当年采购总额的88.77%；2012年公司对前五大供应商的采购金额占当年采购总额的58.59%；2013年1-3月，因公司签署销售合同有限，导致公司向前五名供应商的采购金额较集中，该比例将随公司签署销售合同的增加而显著下降。

2011年，公司与中科软科技股份有限公司签署了一项采购合同，合同金额85.4万元，系由公司向中科软科技股份有限公司采购移动服务平台等软件产品，除此之外，报告期内公司未与中科软科技股份有限公司签订其他采购合同。

报告期内，公司亦与中科软签署了多项销售合同。中科软科技股份有限公司作为系统集成服务和软件产品的提供商，其经营范围与公司存在重叠之处，但两者主营业务具有较大差异。公司与中科软科技股份有限公司签署的销售合同主要是承接中科软的项目分包，即中科软科技股份有限公司根据项目最终客户的实际需求，向公司采购指挥中心系统集成服务及相关产品。报告期内，基于公司与中科软科技股份有限公司的良好合作以及其在软件产品方面的较强实力，公司向中科软采购过移动服务平台等软件产品，但数量及金额较小，采购价格公允。

报告期内，许志豪持有深圳市鹏途实业有限公司10%的股份，许志豪之妻凌燕持有深圳市鹏途实业有限公司90%的股份，王思东任深圳市鹏途实业有限公司总经理。除上述事项外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持有公司5%以上股份的股东不存在占有上述供应商权益的情况。

#### （四）报告期内正在履行的重大业务合同

##### 1、销售合同

报告期内，公司与客户签署的金额在100万元以上的销售合同及其履行情况如下：

时期	合同对方	标的	金额（元）	履行情况
2013年 1-3月	—	—	—	—
2012	中华人民共和国 黄埔海关	配套基础工程，应用系统集成，辅材安装与施工	2,228,435.98	履行完毕
	北京辰安伟业科技	海关指挥中心监控系统，	9,800,000.00	履行完毕

	有限公司	GPRS 远程电能集抄系统, 指挥中心管理平台系统, BCM 运行保障系统		
	北京智农天地网络技术有限公司	3 络技, 80, 农天地拼接屏	2,100,000.00	正常履行中
	中华人民共和国拱北海关	拱北海关风险分析控制中心视频监控系統	5,188,660.00	正常履行中
	中华人民共和国北京海关	北京海关监控指挥中心应用系统	1,580,000.00	正常履行中
2011	中科软科技股份有限公司	大屏幕显示系统, 机房场地建设, 综合布线, 系统安装调试	1,322,792.72	履行完毕
	海关总署物资装备采购中心	指挥中心大屏显示系统, 监控指挥平台系统, 缉私指挥系统, 缉私侦查系统	6,158,800.00	履行完毕

合同双方未对合同履行期间进行规定; 上述正在履行的合同进展正常, 不存在纠纷情况; 2013 年 1-3 月份, 公司未签署金额在 100 万元以上的重大销售合同。

## 2、采购合同

报告期内, 公司与供应商签署的金额在 100 万元以上的采购合同及其履行情况如下:

时 期	合同对方	标的	金额 (元)	履行情况
2013 年 1-3 月	—	—	—	—
2012	北京威视数据系统有限公司	视频存储服务器, 管理服务	1,042,700.00	履行完毕
	深圳紫光积阳科技有限公司	咽喉区红外摄像机, 室外摄像头 (外勤点)	1,530,000.00	履行完毕
	普瑞全球 (北京) 贸易有限公司	I 类节点路由器, II 类节点三层交换机, 视频会议终端	2,950,000.00	履行完毕
	广东威创视讯科技股份有限公司	DLP 显示单元, VisionLink 信号处理板	1,905,000.00	履行完毕
	广东威创视讯科技股份有限公司	Visionpro 显示单元, Digicom Ark 多屏处理器	1,250,000.00	履行完毕
	北京神戎科技有限公司	激光夜视仪	1,485,000.00	履行完毕
2011	广东威创视讯科技股份有限公司	Visionpro 显示单元, Digicom Ark 多屏处理器	1,288,000.00	履行完毕

合同双方未对合同履行期间进行规定, 2013 年 1-3 月份, 公司未签署金额在 100 万元以上的重大合同。

## 五、公司商业模式

公司主要通过提供指挥中心系统集成服务以及软件产品开发与销售实现盈利，公司目前以直销为主要销售模式，即公司通过参与产品最终用户的竞标取得业务订单，公司未来会逐渐加强与其他系统集成商的合作；公司根据项目实际需要实施采购，主要采购电子产品设备、零配件、办公设备、中间件等。公司按照 ISO9001 质量认证体系的要求，建立了规范的采购、销售制度，并设立了具体部门负责实施，可对各业务环节实现有效管理。公司始终重视自主研发，逐步在指挥中心系统集成以及软件产品研发领域形成了多项成果，并在公司产品中广泛应用，使得公司产品形成核心竞争能力。

### （一）采购模式

根据公司《采购控制程序》的规定，公司可对指挥中心系统集成以及软件产品的开发等所需的电子产品设备、零配件、办公设备、中间件等进行采购；公司针对供应商建立了管理制度，公司采购部、质量控制部、系统集成部等部门对供应商进行调查、评审和选择。公司采购流程主要分为以下两个阶段：

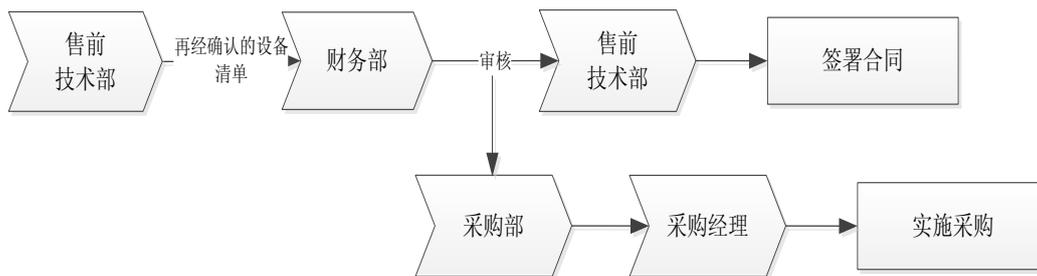
#### 1、项目投标阶段

公司设有售前技术部，负责前期了解客户的需求情况，并向采购部提交采购设备清单，由采购部向财务部提交项目预算报告，对于财务部审核通过的项目由售前技术部负责具体投标工作。项目投标阶段流程如下：



#### 2、采购实施阶段

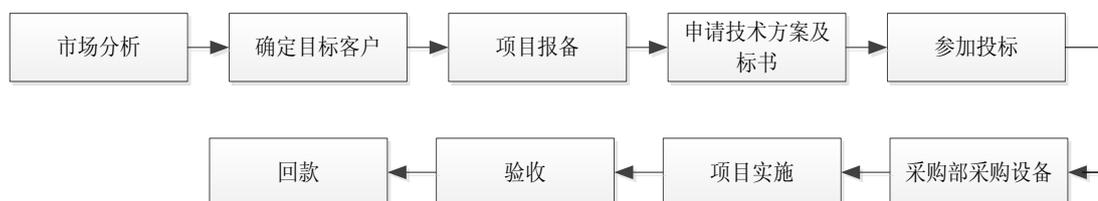
项目中标后，售前技术部将客户再次确认的采购设备清单提交财务部审核，审核通过后签署采购合同，并由采购部门和采购经理具体负责采购。实施采购阶段流程如下：



## （二）销售模式

公司所处行业为软件和信息技术服务业，细分行业为安防管理平台行业，属于安防行业的子行业。指挥中心系统集成项目具有技术含量高、项目周期长、商务谈判难度大等特点，故行业中企业往往采用直销或代销的销售模式。直销模式即企业直接参与产品最终用户的竞标工作，与最终用户进行商务与技术谈判，并由最终用户决定中标企业；代销模式即企业与其他系统集成商进行合作，由其他系统集成商根据最终用户的要求向企业采购产品。

报告期内，公司主要通过直接参与政府机构招投标工作取得业务订单，即主要采用直销模式。公司针对项目营销的特殊性质，逐步建立了阶段式的专业销售模式，公司设立的市场策划部、销售部、售前技术部可对整个销售流程进行全局把控。市场人员负责市场分析和公司品牌和产品的推广；销售人员负责对项目信息的搜集、筛选及与客户的前期沟通；项目启动后，由售前技术部与客户进行深入的技术交流、了解客户需求并提出项目实施方案；项目进入招投标阶段后，由销售人员负责商务运作，参加招投标并组织签署合同；待项目实施完毕后，销售人员和售前技术人员组织项目验收，并协助项目款项的收取，整个销售流程结束。具体销售流程如下：



公司主要通过提供指挥中心系统集成服务以及软件产品开发与销售获得收入、利润及现金流。公司目前拥有的 3 项实用新型专利、13 项软件著作权已成为公司产品关键技术资源。其中，“指挥中心综合管理平台 V2.0” 具有对各

安防系统多种格式、多种来源的图像、声音信息进行交换、存储、显示、播放及远程点播的功能，从而支持安防信息的共享；“应急指挥系统 V1.0”可通过地理信息系统直观展示事发地及可调度资源信息，判断事件发展趋势并形成作战指挥方案，通过音视频通讯功能传递任务，为反走私事件的处置提供参考与指导；公司其他专利技术及软件著作权亦得到广泛应用。

在指挥中心系统集成项目的具体实施中，公司依据项目建设内容及目标，结合用户的应用环境和实际需求，充分利用与项目建设相关且公司自有的实用新型专利技术和软件，并进行二次深化设计；通过对视音频监控网络系统、海关指挥中心监控系统、移动指挥平台管理系统、移动侦查平台管理等系统的搭建，完成指挥中心“看的见”的需求；通过对呈创海关运输工具管理系统、呈创物流管理系统、呈创无线仓库管理系统、呈创舱单申报系统、指挥中心综合管理平台等系统的安装与调测，完成指挥中心“摸的到、管的住”的应用；并通过呈创网络安全监控管理系统以及 BCM 运行保障系统来保证整个指挥中心系统运行的稳定性、可靠性和安全性。

## 六、所处行业基本情况

公司主要从事指挥中心系统集成和软件开发业务，根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为 I65 类软件和信息技术服务业，根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所属行业为 I65 类软件和信息技术服务业。公司以自有技术及产品为依托，可为国内海关、铁路、农业等部门的客户提供安防管理平台系统集成、平台软件开发以及配套服务。公司提供的指挥中心系统集成属于安防管理平台行业，为安防行业的子行业。

### （一）行业监管体制与政策法规

#### 1、行业监管体制

软件和信息技术服务业的主要监管部门是工业和信息化部，自律组织是中国软件行业协会；安全防范行业的主管部门是公安部，自律组织是中国安全防范产品行业协会；此外，由于公司产品主要应用在海关口岸、铁路、农业等领域，故公司产品还需遵守中华人民共和国海关总署、交通运输部、中国铁路总公司等机构制定的标准。

### (1) 行业主管部门

工业和信息化部的主要职责包括：统筹推进国家信息化工作，组织制定相关政策并协调信息化建设中的重大问题，促进电信、广播电视和计算机网络融合，指导协调电子政务发展，推动跨行业、跨部门的互联互通和重要信息资源的开发利用、共享；承担通信网络安全及相关信息安全管理责任，负责协调维护国家信息安全和国家信息安全保障体系建设，指导监督政府部门、重点行业的重要信息系统与基础信息网络的安全保障工作，协调处理网络与信息安全的重大事件；负责中小企业发展的宏观指导，会同有关部门拟定促进中小企业发展和非国有经济发展的相关政策和措施，协调解决有关重大问题等。

公安部的主要职责包括：研究拟定公安工作的方针、政策，起草有关法律法规草案，指导、监督、检查全国公安工作；掌握影响稳定、危害国内安全和社会治安的情况；依法管理国籍、口岸边防检查工作；指导、监督地方公安机关对国家机关、社会团体、企事业单位和重点建设工程的治安保卫工作以及群众性治安保卫组织的治安防范工作和公共信息网络的安全监察工作等。

### (2) 行业自律组织

中国软件行业协会的主要职责包括：软件产品进行鉴定与评审，及时跟踪软件产业最新的技术动态发展并开展一系列的咨询活动；编写《中国软件产业发展研究报告》；为行业组织各种研讨、培训活等。

中国安全防范产品行业协会的主要职责包括：开展调查研究，制定行业发展规划；推进行业标准化工作和安防行业市场建设；推动中国名牌产品战略；培训安防企业和专业技术人员；开展国内外技术、贸易交流合作；加强行业信息化建设。做好行业资讯服务；组织订立行规行约，建立诚信体系，创造公平竞争的良好氛围；承担政府主管部门委托的其他任务等。

## 2、行业主要法规及政策

### (1) 主要法规

序号	法律法规	生效日期	文件编号
1	中华人民共和国标准化法	1989年4月1日	中华人民共和国主席令第十一号

2	中华人民共和国招标投标法	2000年1月1日	中华人民共和国主席令第二十一号
3	中华人民共和国产品质量法	1993年9月1日	中华人民共和国主席令第三十三号
4	安全防范工程程序与要求	1997年7月1日	GA T75-1994
5	企业事业单位内部治安保卫条例	2004年12月1日	中华人民共和国国务院令 第421号
6	国家突发公共事件总体应急预案	2006年1月8日	(国发(2005)11号)
7	金融机构营业场所和金库安全防范设施建设许可实施办法	2006年2月1日	公安部令86号
8	安全技术防范产品强制性认证实施细则	2004年8月1日	CNCA-10C-052:2009

## (2) 主要政策

序号	法规及政策	颁布部门	颁布时间	主要内容
1	国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020)	国务院	2006年2月9日	重点研究开发个体生物特征识别、物证溯源、快速筛查与证实技术以及模拟预测技术, 远程定位跟踪、实时监控、隔物辨识与快速处置技术及装备, 高层和地下建筑消防技术与设备, 爆炸物、毒品等违禁品与核生化恐怖源的远程探测技术与装备, 以及现场处置防护技术与装备。
2	国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定	国务院	2010年10月18日	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。着力发展集成电路、新型显示、高端软件、高端服务器等核心基础产业。提升软件服务、网络增值服务等信息服务能力, 加快重要基础设施智能化改造。大力发展数字虚拟等技术, 促进文化创意产业发展。
3	中华人民共和国海关监管场所管理办法	海关总署	2008年3月1日	定义了监管场所是指进出境运输工具或者境内承运海关监管货物的运输工具进出、停靠, 以及从事进出境货物装卸、储存、交付、发运等活动, 办理海关监管业务, 符合海关设置标准的特定区域; 规定了申请设立监管场所的企业应当具备的条件等; 说明了海关采取视频监控、实地核查等方式对进出监管场所的运输工具、货物等实施监管。
4	中华人民共和国海关对保税物流园区的管理办法	海关总署	2010年5月1日	规定保税物流园区与中华人民共和国境内的其他地区之间, 应当设置符合海关监管要求的卡口、围网隔离设施、

				视频监控系统及其他海关监管所需的设施
5	中华人民共和国海关保税港区管理暂行办法	海关总署	2010年5月1日	规定保税港区实行封闭式管理。保税港区与中华人民共和国关境内的其他地区（以下称区外）之间，应当设置符合海关监管要求的卡口、围网、视频监控系统以及海关监管所需的其他设施。
6	中国安防行业“十二五”发展规划	中国安全方法产品行业协会	2011年2月28日	实现2015年总产值达到5000亿元，增加值1600亿元，年出口产品交货值达到600亿元以上的目标；加强安防基础理论研究，引导安防理念及技术创新；加强物联网技术在安防行业中的应用研究；针对政府、行业、社区、家庭不同安防需求，推动技术创新，提供解决方案。
7	公路水路交通运输信息化“十二五”发展规划	交通运输部	2011年4月27日	利用信息技术加强监测预警，提升安全生产保障能力，有效协调专业和社会力量，提高应对突发事件的快速反应能力，提供安全的出行环境；优化配置应急保障资源，提高应急指挥能力。
8	产业结构调整指导目录（2011年本）	发改委	2011年4月26日	城市交通管制系统技术开发及设备制造，城市道路及智能交通体系建设；城市建设管理信息化技术应用；网管监控、时钟同步、计费等通信支撑网建设；自动识别和标识技术、电子数据交换技术、可视化技术；应急决策指挥平台技术开发与应用。
9	信息产业科技发展“十一五”规划和2020年中长期规划纲要	信息产业部	2006年8月30日	建立一个数据采集、手法、处理的综合交通信息系统平台，开发综合交通信息系统建立和系统整合技术、交通实时数据采集、融合、处理和控制技术、运载工具定位技术与智能导航技术、紧急救援管理系统技术等，提高交通系统的能力、效率和安全性。
10	港口危险货物安全管理规定	交通运输部	2013年2月1日	港口经营人应当对其铺设的危险货物运输管道定期进行检查、检测，并设置明显标志；港口危险货物作业应当符合有关安全作业标准、规程和制度，并在装卸管理人员的现场指挥或者监控下进行；危险货物港口经营人应当建立危险货物出入库核查、登记制度；所在地港口行政管理部门应当建立港口危险货物管理专家库。

## （二）行业概况

### 1、安防行业

2004年10月，建设部和国家质检总局联合发布了《安全防范技术工程规范》（GB50348-2004）（以下简称“《规范》”），根据该《规范》定义，安防产品全称安全技术防范产品，是指用于防止国家、集体、个人财产以及人身安全受到侵害的专用设备、软件和系统。安防行业最早起源于美国，在我国主要经历了以下三个发展阶段。

发展时期	主要发展事件
1979年—1992年	行业起步阶段。1979年公安部正式提出“安全技术防范”概念，政府主管部门将安全技术防范工作列入职责范围；相应主管部门先后设立，各项规章制度、标准逐步形成。在行业初期，逐步形成了初步的产品技术形态和产业链，市场参与者开始形成分工，出现专业的设备制造商、代理商、工程商。
1993年—2002年	行业发展阶段。公安部重点推动三项工作促进市场规范发展，包括技防立法工作、安防产品管理工作、专项课题实施与试点工作。在此阶段，安防设备制造商得到了规模化发展，率先进入品牌化阶段，逐渐形成产业集群；同时，安防技术开始向公安、金融、交通、海关、农业等重点应用领域渗透，安防系统集成业务开始出现。
2003年—2009年	行业壮大阶段。《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》、《信息产业科技发展“十一五”规划和2020年中长期规划纲要》、《安防行业“十一五”发展规划》等一系列法规和标准化文件的出台为安防行业的快速发展提供了政策和技术保障；同时，安防行业已经形成了集研发、生产、销售、工程与系统集成、运营等于一体的全产业链条。行业内企业数量迅速增加，市场容量大幅提升。

“十一五”期间，我国安防行业得到了长足发展，市场竞争程度逐渐加剧，行业规模显著提升。2010年底，我国安防行业总产值超过2,300多亿元，其中安防产品产值约为1,000亿元，安防工程和服务市场约为1,300亿元；全行业实现增加值800多亿元，比2005年增长1.8倍，年均增长23%以上。2011年全国安防行业总产值达2,700亿元，同比2010年增长20%。根据《中国安防行业“十二五”发展规划》，2015年我国安全防范行业总产值将达到5,000亿元，平均年增长20%左右。



数据来源：中国安全防范产品行业协会、《中国安防行业“十二五”发展规划》

推动安防行业快速发展的因素包括：

(1) 大型公共安防项目增多。目前，以政府为主导的公共安全建设、重点工程建设等仍是拉动安防行业快速发展的主要因素。以“平安城市”、“金关工程”、“3111工程”等为主的大型公共安全工程对安防的需求产生有利推动。

(2) 全社会安防意识普遍增强。随着我国经济的持续发展和全社会对安全防范意识的普遍提高，我国各安防重点应用行业对安防的需求不断增加，安防需求正在从城市治理等传统应用领域向公安、金融、交通、海关、农业等重要领域渗透。

(3) 行业政策陆续出台。2011年6月，国家发展和改革委员会发布的《产业结构调整指导目录（2011年本）》，将多项安防类细分行业列为鼓励类行业；同时，行业配套政策和技术标准不断完善，各主要应用部门先后出台多项旨在加强安防力度的规划，为行业发展提供了保障。

## 2、安防管理平台行业

安防管理平台是将视频监控、报警、门禁、巡更等安全防范技术系统和设备，通过平台软件进行集中管理和操控，从而拓展各子系统的应用范围，增强安防防控能力，提高安全管理水平。安防管理平台是系统集成的产物，其通过建立一个统一的平台，实现对各子系统集中的控制和管理，以整合资源、协助决策。

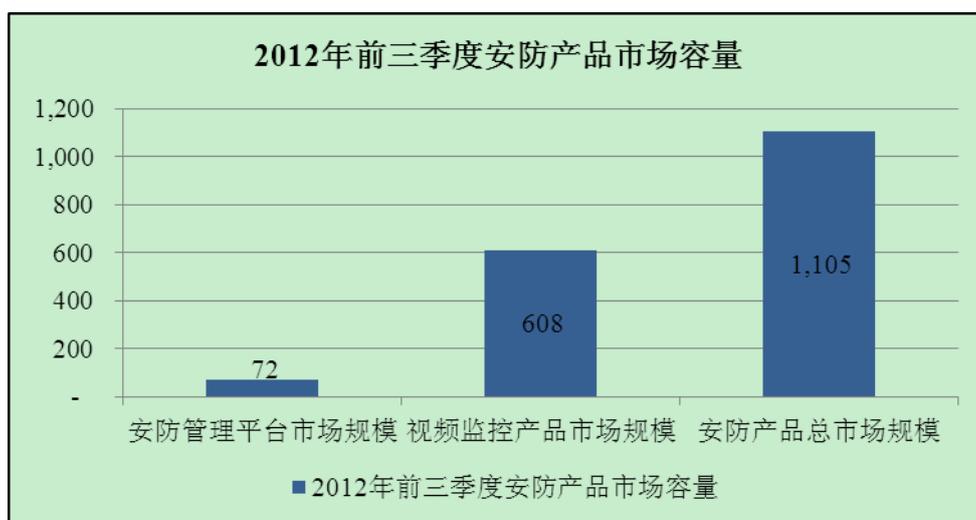
### (1) 行业竞争情况

经过多年发展，我国安防平台行业的参与者已经形成了以下类别：

类别	市场竞争状况
平台软件开发企业	此类企业以销售独立的安防管理平台软件为主营业务，不从事系统前端硬件产品的生产，其软件产品主要通过前端硬件厂商提供的各类标准接入平台软件。此类企业的规模往往较小，普遍受到接入硬件多重标准的困扰，经常需要针对不同硬件产品进行大量低效开发工作。该类企业位于安防平台行业的较低端区域，企业众多、产品功能雷同，竞争较为激烈。
行业定制平台开发企业	行业定制类管理平台是近年来需求最大，平台开发难度最大的一类产品，从事该业务的企业需要根据诸如公安、金融、交通、海关、农业等行业的具体要求进行平台开发。该类企业的产品可充分发挥客户业务数据的挖掘应用，软件个性化定制化程度高，外围可接入设备类型丰富。该类企业位于安防平台行业的中间区域，多数企业在特有的几个应用行业内具有较强竞争优势，在不同应用领域间形成一定竞争壁垒。
安防解决方案系统集成企业	该类企业业务种类较多，除提供安防管理平台软件外，同时从事前端硬件产品的生产，并可为特定应用行业提供安防系统集成、解决方案等服务。此类企业属于安防平台行业的高端区域，行业竞争集中度有限。

## （2）行业规模

近年来，安防行业竞争逐渐加剧，利润空间不断压缩，规模较大企业逐渐从安防设备制造、外围硬件搭建等传统业务向安防管理平台的软件研发和平台系统集成等方向发展。根据统计，2012年1-9月份，我国安防管理平台市场规模达到72亿元，占安防产品市场总额的6%左右，较2009年同期增长125%。



数据来源：中国安防网

推动安防管理平台行业快速发展的原因包括：

#### <1> 视频监控的规模化建设

视频监控是安防行业的主要构成部分，视频监控作为安防的细分行业，是利用视频技术探测、监视设防区域，并实时显示、记录现场图像的电子系统或网络。视频监控系统主要由前端监视设备、传输设备、后端控制显示设备三大部分组成。目前，视频监控已经在众多领域中得到运用，为安防管理平台的产生和应用提供了基础。

#### <2> 设备联网和资源共享成为发展方向

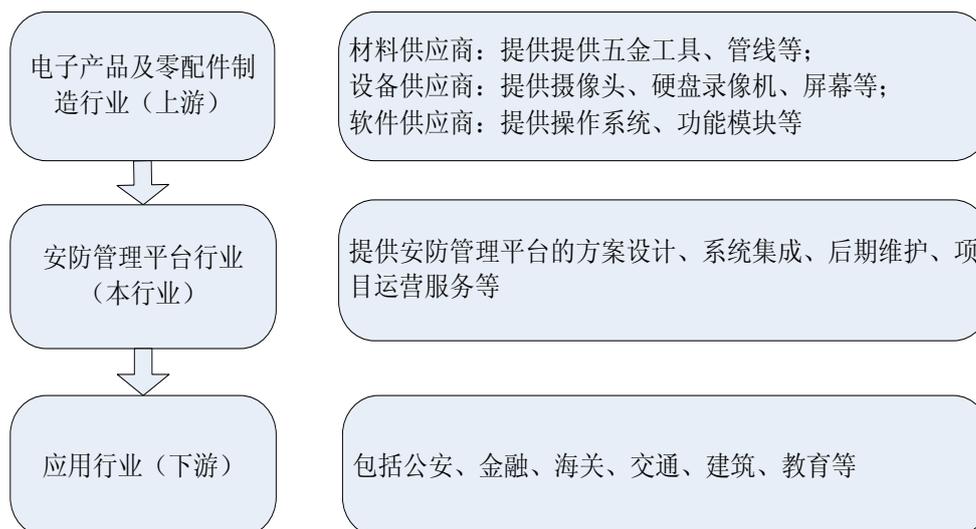
目前，许多安防应用行业已经不仅仅局限在对特定辖区进行监管，对更大范围内安防设备的垂直化管理已经成为迫切需求。设备联网旨在使已有的安防监控系统从独立的信息孤岛向其他业务应用功能拓展，实现应用行业上下级管理部门对设备分级控制和调用，使安全监管从网点分散监管模式向集中监管模式转变。同时，各应用领域间存在跨部门共享信息的需求，如海关缉私部门在执法过程中如能调用公安、税务、工商等部门信息则可大大提高工作效率，形成联防联控的良好态势。安防管理平台能够对海量信息进行整合，提高安防管理的能力与效率，满足安防应用行业对监控的各项要求。

#### <3> 技术规范逐步形成

长期以来，安防行业缺少全国统一的技术规范要求，对集成类的安防管理平台行业的发展造成障碍。2012年6月，中国国家标准化管理委员会发布了《安全防范视频监控联网系统信息传输、交换、控制技术要求》（以下简称“《要求》”），《要求》规定了城市监控报警联网系统中信息传输、交换、控制的互联结构、通信协议结构，传输、交换、控制的基本要求和安全性要求，以及控制、传输流程和协议接口等技术要求。该项规范的出台对联网的社会共享性系统建设，尤其对安防管理平台建设给出了明确的、可实施的技术标准。

### （3）行业上下游产业链分析

安防管理平台行业的上游是电子产品设备、零配件、中间件制造业，安防管理平台的下游主要是各应用行业，包括公安、金融、交通、海关、农业等部门。



上游行业的参与企业较多，市场竞争激烈、产品价格稳定；设备供应商和软件供应商主要通过其提供产品的不同功能和技术要求对安防管理平台的集成产生影响。下游行业对安全管理平台的需求逐日加大，为安全管理平台行业的未来发展提供了广阔的发展空间。

### （三）行业风险特征

#### 1、政策依赖的风险

根据《中国安防行业“十二五”发展规划》，“十二五”期间，国家将着力加强行业关键技术、集成技术、平台软件、物联网等新技术的开发和应用，将综合安防集成平台技术应用创新列为安防科技发展的重点应用领域。同时，公司所处行业市场规模与下游应用领域的政策紧密相关，相关市场需求的变化直接影响本行业的发展。如国家政策或下游应用领域政策发生不利变化，将对本行业发展带来消极影响。

#### 2、市场竞争加剧的风险

目前，安防管理平台技术尚属于安防行业中的新兴技术，在安防行业总市场规模中占比较小，但随着国家产业政策的大力扶持及视频监控等行业规模的大幅提升，未来会有更多企业参与到安防管理平台行业的竞争中，从而加剧市场竞争程度。公司已在安防管理平台的系统集成及平台软件开发中积累了丰富经验，建立了较为稳固的市场地位和客户群体，并在技术创新、项目管理等方面具有显著优势，但如公司未能准确把握市场变化方向，未能继续研发新产品、新技术，则

公司存在竞争能力及行业地位下降的风险。

#### （四）行业竞争

##### 1、公司在行业中的竞争地位

公司自成立以来始终专注于指挥中心系统集成和软件产品的开发和销售，已经形成了多项具有完全自主知识产权的核心技术和产品；公司已经积累了丰富的业务经验和客户基础，并在项目实施、技术创新、产品推广等方面形成了良好的工作机制；同时，由于安防管理平台行业兴起时间较短，尚处于上升发展阶段，规模竞争参与者有限，故公司目前具有突出的市场竞争地位。

##### 2、公司主要竞争对手

公司主要竞争对手包括太极计算机股份有限公司、中科软科技股份有限公司、同方股份有限公司等。

公司名称	简介
太极计算机股份有限公司	该公司具有安防工程壹级资质，在信息系统集成方面优势显著。其经营范围包括电子计算机及外部设备、集成电路、安全防范工程的设计与安装；信息系统集成、电子系统工程等。
中科软科技股份有限公司	该公司具有安防工程设计施工与服务壹级资质，可提供安防系统工程设计和施工服务，在城市监控等方面与公司形成竞争。
同方股份有限公司	安防业务是该公司的核心业务之一，近年来该公司安防业务营业收入增长幅度较大，在大型集装箱检查系统领域具有领先优势。

##### 3、公司的竞争优势

公司作为高新技术企业，遵循“呈现创新、精益求精、诚信团结、追求卓越”的经营理念，不断将先进的安防技术与应用领域业务进行整合，以科技手段协助客户实现价值增长。公司经过长期发展，已经具备了以下显著优势。

###### （1）技术与研发优势

公司长期根据客户需求，对指挥中心系统集成业务进行持续完善，逐步形成了以“指挥中心综合管理平台 V2.0”等为主的核心技术，使得公司产品具备显著技术特点和优势。

公司始终注重创新技术的开发与积累，拥有一批高素质的研发人员，在系统

架构、软件开发、图像处理、地理信息、应急指挥系统等领域具有丰富经验。公司目前拥有 3 项实用新型专利技术、13 项软件著作权，其中“指挥中心综合管理平台 V2.0”具有对各安防系统多种格式、多种来源的图像、声音信息进行交换、存储、显示、播放及远程点播的功能，从而支持安防信息的共享；“应急指挥系统 V1.0”可通过地理信息系统直观展示事发地及可调度资源信息，判断事件发展趋势并形成作战指挥方案，通过音视频通讯功能传递任务，为反走私事件的处置提供参考与指导。

此外，公司形成了多项技术储备，公司在长期经营中，根据客户需求不断完善产品功能，形成了丰富的系统集成解决方案，在确保项目进展效率的同时能充分理解和实现客户的个性化需求。

## （2）市场优势

公司针对指挥中心系统集成业务的特殊性质，通过多年的实践积累，逐步形成了对市场开发与销售进行有效管理的运营模式，保障项目实施各阶段与客户保持有效沟通，提高项目成功率。公司目前在深圳设有子公司，在南宁、太原设有办事处，拥有一支精通安防管理平台业务知识和销售技能的销售队伍，保证公司在市场中的竞争优势。

公司在海关领域拥有出色的项目业绩，业务已经覆盖全国 15 个海关，成为海关领域屈指可数的安全管理平台系统集成和平台软件产品开发与销售企业。公司目前已完成和正在实施的指挥中心项目共 19 个，已安全运行 3 万余小时。同时，公司业务正在积极向其他应用领域拓展，已经与铁路、农业等领域客户展开良好合作。公司丰富的项目实施经验和广泛的客户基础已经成为市场竞争中的重要优势。

## 4、公司的竞争劣势

公司经过近几年的快速发展，已经在安防管理平台行业中具有突出地位。公司业务目前主要集中在海关领域，其他应用领域虽然已经涉及，但尚未形成规模，公司在其他领域的品牌效应及影响力仍显不足。公司客户主要是政府部门，受业务特点影响，对公司资金周转能力要求较高，公司目前规模较小、资金周转能力有限，为公司进一步拓展市场、开发新产品等造成一定影响。

## 第三节 公司治理

### 一、报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况和相关人员履行职责情况

#### （一）公司股东大会、董事会、监事会建立健全及运行情况

公司是由发起人发起设立的股份有限公司。2009年8月12日，公司召开首次股东大会，审议通过了《公司章程》并选举产生了第一届董事会和第一届监事会。公司第一届董事会第一次会议聘任了总经理等高级管理人员，初步建立了符合股份有限公司要求的组织机构。

2013年6月30日，公司2013年第二次临时股东大会审议通过了根据《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》要求修订的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，对“三会”召开程序进一步细化，对“三会”运作机制进一步规范；该次会议同时还审议通过了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等内控制度，从而在制度上能够有效地保证公司经营业务的规范进行，确保公司治理机制的完善性，保护公司资产的安全和完整，保证公司财务资料的真实、合法、完整。

2013年6月14日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等，进一步完善了公司治理相关制度。

公司股东大会为公司的权力机构，公司股东均有权参加股东大会会议（出席或委托代理人出席）。股东大会的职权、召集、召开及议事规则等由《公司章程》、《股东大会议事规则》确定。公司股东大会对《公司章程》的修订、董事和监事的任免、公司重要制度的建立、利润分配、重大关联交易、股权转让、重大投资等事项做出了相关决议，切实发挥了股东大会的作用。

公司董事会为公司的决策机构，向股东大会负责并报告工作。根据《公司章程》的规定，董事会由5名董事组成，由股东大会选举和更换；董事任期3年，可连选连任；董事会设董事长1名。董事会的职权、召集、召开及议事规则等由

《公司章程》、《董事会议事规则》确定。公司董事会会议除审议日常事项外，在重大关联交易、无形资产摊销年限、分配利润、改聘会计师事务所、对外投资、一般性规章制度的制订等方面切实发挥了作用。

公司监事会负责监督检查公司的经营管理、财务状况，对董事、总经理及其他高级管理人员履行公司职务进行监督，维护公司和股东利益。根据《公司章程》的规定，监事会由3名监事组成，由股东代表和职工代表担任，职工代表监事不得少于监事人数的三分之一；监事任期3年，可以连选连任；监事会设主席1名。监事会的职权、召集、召开及议事规则由《公司章程》、《监事会议事规则》确定。公司监事会除审议日常事项外，在检查公司财务、改聘会计师事务所、重大关联交易、对董事和高级管理人员履行相应职责进行监督等方面发挥了重要作用。

公司控股股东、董事会、管理层接受了主办券商、律师等机构关于公司治理情况的相关辅导，对公司章程及相关规则、制度进行了深入学习，并承诺在实际运作中严格要求、切实履行。

## **（二）股东大会、董事会、监事会和有关人员履行职责情况**

公司在主办券商及律师进场辅导前，召开股东大会、董事会、监事会会议仅形成会议决议，未制作会议记录，书面会议通知及签到册等，会议召集、召开的程序不规范。

为积极完善法人治理结构，促进规范运作，公司在主办券商和律师的辅导下自2013年第一次临时股东大会、第二届董事会第七次会议、第一届监事会第八次会议开始，制作了包括会议通知、会议议程、会议议案、签到册、表决票、会议决议、会议记录等相关会议文件；公司董事会秘书就三会会议召开召集程序等进行了学习。目前公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》的规定，相关决议内容及签署合法、合规、真实、有效。

目前，公司股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项做出决议；监事会能够较好地履行对公司财务状况、董事及高级管理人员的监督职责，职工监事通过参

与监事会会议对于公司重大事项提出相关意见和建议,保证公司多层次治理结构的完善。

关于职工代表监事履职情况。2013年5月13日,经公司职工大会审议通过,全体职工同意选举李飞为职工代表监事;2013年6月7日,经公司2012年年度股东大会审议通过,全体股东选举股东代表监事金飞宇、刘北与李飞共同组成公司第二届监事会。李飞自担任职工代表监事以来,能严格按照《公司章程》和《监事会议事规则的规定》严格履行监督职能,按时出席监事会会议,依法行使表决权。

## 二、公司治理机制执行情况及董事会关于公司治理的自我评估

公司董事会于2013年第二届董事会第十次会议对于公司治理机制的建立及执行情况进行了专项评估。

公司成立之初设立了5名董事、3名监事。公司在注册资本变更、股份转让等事项上均按照《公司法》、《公司章程》等的规定召开了股东大会,并形成了相应决议。同时,由于公司成立时间较短、公司规模较小、股东人数较少等原因,公司历史上存在部分会议届次不清、会议记录不完整等情形。成立之时即建立了公司治理机制,但并不完善。

经过长期运营,公司目前治理结构已基本规范。公司目前设有5名董事、3名监事、3名高级管理人员,董事、监事、高级管理人员的人数、任职资格、选举及聘任程序均符合《公司法》、《公司章程》的规定。公司于2013年6月30日召开了2013年第二次临时股东大会,审议通过了根据《非上市公司监管指引第3号——章程必备条款》的要求修订的《公司章程》;通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等内部控制管理制度,进一步完善了公司治理制度与投资者保护机制,能够保证公司股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

目前,公司股东大会、董事会、监事会运行正常,各董事、监事、高级管理人员履行职责情况良好。由于公司治理结构和内部控制体系完善时间不长,其运行尚需进一步实践;公司相关人员需要不断深化公司治理理念、加强学习、提高

规范运作意识，以保证公司运作规范、治理有序，促进公司持续、稳定、健康发展。

### 三、最近两年违法违规及受到处罚的情形

公司最近两年未发生因违法、违规行为而受到国家行政机关或行业主管部门处罚的情形；公司控股股东、实际控制人最近两年内不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

### 四、公司独立运行情况

公司拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全分开。

#### （一）业务独立

公司主营业务为指挥中心系统集成及软件产品的开发、销售。公司内部设置有采购部、研发部、系统集成部、产品部、质控部、销售部、市场策划部、售前技术部、财务部、行政人事部等，各个部门均有明确的职能分工，并且配备了专业人员。公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。根据公司控股股东及实际控制人、持股 5% 以上的股东出具的声明与承诺，公司与控股股东、实际控制人及持股 5% 以上的股东之间不存在同业竞争，以及严重影响公司独立性或者显失公平的关联交易。

#### （二）资产独立

公司系由各发起人发起设立的股份公司，根据北京恒诚永信会计师事务所（普通合伙）出具的恒诚永信验字[2009]第 611 号《验资报告》，各发起人的出资已全部到位。公司合法拥有与其生产经营有关的主要生产经营设备、商标、专利、计算机软件著作权等资产。

根据中瑞岳华出具的《审计报告》及公司出具的声明与承诺，截至 2013 年 3 月 31 日，公司不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用资金、资产及其他资源的情形。

#### （三）人员独立

公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员均系严格按照《公司法》、

《公司章程》规定的程序选举或聘任产生。根据公司高级管理人员出具的书面声明与承诺，公司的总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均系专职，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

公司与员工签订了书面劳动合同书，并已建立健全了独立完整的劳动保障和工资管理等劳动用工制度。

#### **（四）财务独立**

公司设有独立的财务会计部门，制定了规范的财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。

根据中国人民银行营业管理部核发的“J1000083704802”号《开户许可证》，公司独立在中国银行股份有限公司开立基本账户；根据中国人民银行深圳市中心支行核发的“J5840054880901”号《开户许可证》，公司的全资子公司呈创锐威独立在中国银行股份有限公司开立基本账户。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

公司现时持有北京市国家税务局和北京市地方税务局核发的“京税证字110108695038733号”《税务登记证》，公司全资子公司呈创锐威现时持有深圳市国家税务局、深圳市地方税务局核发的“深税登字440300570027897号”《税务登记证》。公司依法独立纳税，独立核算。

#### **（五）机构独立**

目前公司共设10个职能部门，分别为系统集成部、研发部、产品部、质控部、采购部、销售部、市场策划部、售前技术部、财务部、行政人事部。公司根据生产、经营管理的实际需要，已建立了健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在机构混同的情形。

### **五、同业竞争情况**

#### **（一）控股股东、实际控制人控制的其他企业**

除本公司外，公司控股股东、实际控制人许志豪控制的其他企业情况如下表

所示：

序号	企业名称	企业性质	营业范围	注册资本 (万元)	持有出资额比例 (%)
1	惠州市鹏途实业有限公司	有限责任公司	房地产开发；国内商业贸易(不设商场、仓库经营)、进出口贸易(但法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制项目须取得许可证方可经营)；室内装饰设计、水电安装、机电设备安装。	100	80
2	深圳市志东泰达投资有限公司	有限责任公司	投资兴办实业(具体项目另行申报)；在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营；受托资产管理(不含保险、证券和银行业务)；投资咨询(不含金融、证券资讯、人才中介服务和限制项目)；国内贸易，货物和技术进出口。(法律、行政法规或者国务院决定禁止和规定在登记前须经批准的项目除外)	200	51
3	肇庆市鹏运通贸易有限公司	有限责任公司	批发、零售：家用电器、五金建材、日用百货。	20	50
4	深圳市恒志纬业进出口有限公司	有限责任公司	国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)，经营进出口业务；贝蒙卡罗庄园系列葡萄酒的批发(凭有效《酒类批发许可证》、《食品流通许可证》经营)；预包装食品(不含复热预包装食品)的批发(非实物方式)(凭有效《食品流通许可证》经营)。	200	50
5	惠州市众益房地产开发有限公司	有限责任公司	销售：建筑材料；房地产开发；房产中介；物业管理；进出口贸易(但法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制项目须取得许可证方可经营)	200	35
6	深圳市鹏途实业有限公司	有限责任公司	兴办实业(具体项目另行申报)；国内贸易；进出口业务；室内装饰设计；水电安装(不含电力设施安装装修)；机电设备安装。	500	许志豪持股 10%，许志豪之妻凌燕持股 90%

## (二) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

### （三）关于避免同业竞争的承诺

为避免未来发生同业竞争，给公司及其他股东造成损害，公司实际控制人许志豪、持股 5% 以上股东分别出具了《关于避免与北京呈创科技股份有限公司同业竞争及利益冲突的承诺函》。

#### 1、公司控股股东、实际控制人许志豪承诺

“（1）本人及本人拥有控制权的公司/企业现时与将来不直接或间接从事与呈创科技相同或相似的业务或活动，以避免与呈创科技产生同业竞争。

（2）在未来发展中，本人及本人拥有控制权的公司/企业有任何商业机会从事、参与任何可能与呈创科技的生产经营构成竞争的业务或活动，则立即将上述商业机会通知呈创科技，在通知中所指定的合理期限内，呈创科技做出愿意利用该商业机会的肯定答复的，本人及本人拥有控制权的公司/企业应将该商业机会无条件让予呈创科技。

（3）本人不会利用对呈创科技的控股优势地位从事任何损害呈创科技及其他股东，特别是中小股东利益的行为。

（4）本人在作为呈创科技控股股东、实际控制人期间，上述承诺对本人具有约束力。”

#### 2、公司持股 5% 以上法人股东志东泰达、非法人股东呈创聚友承诺

“（1）本公司/企业及本公司/企业拥有控制权的公司/企业现时与将来不直接或间接从事与呈创科技相同或相似的业务或活动，以避免与呈创科技产生同业竞争。

（2）在未来发展中，本公司/企业及本公司/企业拥有控制权的公司/企业有任何商业机会从事、参与任何可能与呈创科技的生产经营构成竞争的业务或活动，则立即将上述商业机会通知呈创科技，在通知中所指定的合理期间内，呈创科技做出愿意利用该商业机会的肯定答复的，本公司/企业及本公司/企业拥有控制权的公司/企业应将该商业机会无条件让予呈创科技。

（3）本公司/企业在作为呈创科技持股 5% 以上的股东期间，上述承诺对本公司/企业具有约束力。”

### 3、公司持股 5%以上的自然人股东康占坤、郑建利承诺

“（1）截至本承诺函出具之日，除呈创科技外，本人未直接、间接投资与呈创科技构成同业竞争的公司/企业，未以任何方式从事或参与与呈创科技主营业务构成竞争的业务或活动。

（2）本人未来将不会以任何方式直接或间接从事或参与任何与呈创科技主营业务构成竞争的业务或活动，或拥有与呈创科技存在竞争关系的任何经济实体的权益，或在该经济实体中担任董事、高级管理人员或核心技术人员。

（3）本人将不会为自己或者他人谋取属于呈创科技的商业机会，如从任何第三方获得的任何商业机会与呈创科技经营的业务有竞争或可能有竞争，本人将立即通知呈创科技，并将该商业机会无条件让予呈创科技。

（4）本人在作为呈创科技持股 5%以上的股东期间，上述承诺对本人具有约束力。”

### 六、公司对外担保、资金占用等重要事项决策和执行情况

截至本说明书签署日，公司不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情形，公司也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

报告期内，公司与关联自然人存在资金往来的情况，如下表所示：

单位：元

科目名称	关联方	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
其他应收款	康占坤	44,852.00	87,842.62	890.00
其他应收款	宁 宁	201,720.52	91,679.00	1,500.00
其他应收款	周 凯	301,201.00	241,778.76	87,283.90
其他应付款	马文英	1,000,000.00	1,000,000.00	----
其他应付款	王思东	800,000.00	2,000,000.00	----

公司对康占坤、宁宁、周凯的其他应收款均为员工出差、投标的备用金，待取得相关发票后向公司报销费用；公司对马文英、王思东的其他应付款为公司向关联方借款。截止至本说明书签署日，该等应付款均已清偿。具体情况详见“第

#### 四节 公司财务会计信息”之“四、关联方及关联交易”。

公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》等内部治理规则中对关联交易决策权限与程序、关联股东和关联董事回避表决等制度做出了明确的规定，建立了较为完善的关联交易公允决策程序和内部控制制度，公司已采取必要措施对其他股东的利益进行保护。

### 七、公司董事、监事、高级管理人员有关情况

#### （一）公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份情况

公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份情况如下：

姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例（%）
许志豪	董事长	500.00	25.00
王思东	董事	0.00	0.00
康占坤	董事、总经理	490.00	24.50
周凯	董事、副总经理	0.00	0.00
李茜	董事	0.00	0.00
金飞宇	监事	0.00	0.00
李飞	监事	0.00	0.00
刘北	监事	0.00	0.00
宁宁	副总经理、董事会秘书	0.00	0.00

除上述持股情况外，许志豪通过志东泰达间接控制公司 25% 的股份；康占坤及宁宁通过呈创聚友合计持有公司 10.5% 的股份；王思东通过志东泰达间接持有公司 5% 的股份。公司董事、监事、高级管理人员之直系亲属不存在直接或间接持有公司股份的情形。

#### （二）公司董事、监事、高级管理人员间的亲属关系

公司董事王思东系公司实际控制人许志豪的外甥，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员间不存在亲属关系。

#### （三）公司董事、监事、高级管理人员兼职情况

姓名	在本公司任职情况	兼职单位	在兼职单位任职情况
----	----------	------	-----------

许志豪	董事长	深圳市呈创锐威科技有限公司	监事
		深圳市志东泰达投资有限公司	执行董事、总经理
		深圳市鹏途实业有限公司	监事
		肇庆市鹏运通贸易有限公司	总经理
		惠州市众益房地产开发有限公司	执行董事
		惠州市鹏途实业有限公司	执行董事
		惠东县侨滨房地产开发有限公司	执行董事
王思东	董事	深圳市鹏途实业有限公司	副总经理
		惠州市志业实业有限公司	执行董事
		江门市蓬江区置盈小额贷款有限公司	总经理
		深圳市志东泰达投资有限公司	监事
金飞宇	监事	柏诚工程技术(北京)有限公司	工程师

除上述人员外，公司董事、监事、高级管理人员不存在兼职情况。

#### （四）公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或承诺、对外投资情况

公司董事长许志豪，董事、总经理康占坤出具了《关于避免与北京呈创科技股份有限公司同业竞争及利益冲突的承诺函》，详见本说明书“第三节 公司治理”之“五、同业竞争情况”之“（三）关于避免同业竞争的承诺”。除上述协议外，公司亦与高级管理人员、核心技术人员签订了保密协议。

公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	对外投资企业名称	注册资本 (万元)	持有出资比例 (%)
宁宁	北京呈创聚友投资管理中心（有限合伙）	100	15
康占坤	北京呈创聚友投资管理中心（有限合伙）	100	85
刘明珠	深圳市翰盛广告有限公司	100	25
	深圳市志东泰达投资有限公司	200	29

王思东	深圳市志东泰达投资有限公司	200	20
	清远市瑞鑫再生物资有限公司	200	20
	江门市蓬江区置盈小额贷款公司	10,000	10
	惠州市志业实业有限公司	100	80

公司董事长许志豪对外投资情况及其签署的避免与公司产生同业竞争及利益冲突的承诺函详见本说明书之“第三节 公司治理”之“五、同业竞争情况”。

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外投资情形，上述对外投资企业经营范围均与公司存在较大差异，不存在利益冲突。

### （五）公司董事、监事、高级管理人员诚信情况

公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了关于诚信状况的书面声明，不存在下列违反诚信的情形：

- 1、《公司法》第一百四十七条规定的不得担任董事、监事及高级管理人员的情形；
- 2、最近二年内因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；
- 3、因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论；
- 4、最近二年内对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；
- 5、存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；
- 6、最近二年曾受到中国证监会行政处罚或被采取证券市场禁入措施、曾受到全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开谴责；
- 7、存在欺诈或其他不诚实行为。

### 八、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

#### （一）董事变动情况

截至 2010 年 12 月 31 日，公司第一届董事会成员为许志豪、康占坤、马文英、李国斌、李晓鹤，其中许志豪担任公司董事长。

2011年9月25日，公司召开股东大会，选举许志豪、康占坤、马文英、王思东、周凯为公司董事，共同组成公司第二届董事会。同日，公司召开第二届董事会第一次会议，选举许志豪为董事长。

2012年4月23日，公司召开股东大会，同意马文英辞去董事职务，选举李茜为第二届董事会董事。

## （二）监事变动情况

截至2010年12月31日，公司第一届监事会成员为刘明微、宁宁、金飞宇，其中刘明微为职工代表监事并担任监事会主席。

2013年5月13日，公司召开职工大会，选举李飞为公司职工代表监事；2013年6月7日，公司召开股东大会，选举金飞宇、刘北为股东代表监事，与职工代表监事李飞共同组成公司第二届监事会。

2013年6月7日，公司召开第二届监事会第一次会议，选举金飞宇为公司监事会主席。

## （三）高级管理人员变动情况

截至2010年12月31日，公司总经理为康占坤，副总经理为宁宁、周凯。

2011年9月25日，公司召开第二届董事会第一次会议，聘任康占坤为公司总经理，聘任宁宁、周凯为公司副总经理。

2013年5月17日，公司召开第二届董事会第八次会议，聘任宁宁为公司董事会秘书。

经核查，公司副总经理宁宁曾兼任公司监事，该任职不符合《公司法》第五十二条关于“董事、高级管理人员不得兼任监事”的规定，且公司第一届监事会届满后未及时进行换届选举。公司于2013年6月7日召开股东大会，选举新一届股东代表监事，宁宁不再担任公司监事职务。主办券商认为，宁宁的任职情况已得到纠正，对公司股票挂牌及公开转让不构成重大影响。

## 第四节 公司财务会计信息

### 一、最近两年及一期的财务报表和审计意见

#### (一) 最近两年及一期的审计意见

本公司聘请具有证券期货相关业务资格的中瑞岳华会计师事务所对本公司截至2013年3月31日、2012年12月31日、2011年12月31日的资产负债表，2013年1-3月、2012年度、2011年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注进行了审计。2013年6月18日，中瑞岳华会计师事务所对上述财务报表及财务报表附注发表了标准无保留的审计意见，并出具了中瑞岳华审字[2013]第7753号标准无保留意见的审计报告。

#### (二) 财务报表

##### 1、公司财务报表编制基础

公司以持续经营假设为基础编制财务报表。

公司编制的财务报表符合中华人民共和国财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。

##### 2、公司合并报表范围确定原则、合并财务报表范围

本公司根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定确定合并范围。

公司报告期内子公司为深圳市呈创锐威科技有限公司，子公司基本情况如下：

子公司全称	注册地	注册资本	经营范围	合并财务报表期间
深圳市呈创锐威科技有限公司	深圳	1,000,000.00元	计算机系统的设计、集成、安装；网络技术咨询；网络产品及软件的研发、销售与	2011、2012、2013年1-3月纳入合并

			技术维护；计算机网络工程 上门安装。	范围
--	--	--	-----------------------	----

### (三) 经审计的两年及一期财务报表

#### 1、合并资产负债表

单位：元

项目	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
<b>资产</b>			
<b>流动资产：</b>			
货币资金	3,726,526.46	4,546,632.40	3,736,024.87
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	6,993,787.82	12,652,319.14	2,830,612.82
预付款项	1,459,639.82	1,347,876.09	555,083.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	3,967,317.21	2,944,466.80	546,457.06
存货	2,390,599.75	3,354,235.22	1,337,659.77
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	78,816.96	79,416.93	86,958.94
<b>流动资产合计</b>	<b>18,616,688.02</b>	<b>24,924,946.58</b>	<b>9,092,796.46</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资净额	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	264,389.25	286,366.51	367,283.69
无形资产	7,250,000.00	7,500,000.00	8,500,000.00
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	94,124.86	173,126.46	-
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>7,608,514.11</b>	<b>7,959,492.97</b>	<b>8,867,283.69</b>
<b>资产总计</b>	<b>26,225,202.13</b>	<b>32,884,439.55</b>	<b>17,960,080.15</b>
<b>负债</b>			

<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,995,000.00	1,050,000.00	-
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	4,810,400.53	7,167,491.59	43,764.00
预收款项	882,065.68	3,824,474.47	3,001,245.93
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	175,298.62	1,145,052.40	-607,759.08
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	2,047,156.77	3,191,508.49	95,654.82
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>9,909,921.60</b>	<b>16,378,526.95</b>	<b>2,532,905.67</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>9,909,921.60</b>	<b>16,378,526.95</b>	<b>2,532,905.67</b>
<b>股东权益：</b>			
股本（实收资本）	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-3,686,169.80	-3,497,862.02	-4,580,318.87
归属于母公司股东的所有者权益合计	16,313,830.20	16,502,137.98	15,419,681.13
少数股东权益	1,450.33	3,774.62	7,493.35
<b>股东权益合计</b>	<b>16,315,280.53</b>	<b>16,505,912.60</b>	<b>15,427,174.48</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>26,225,202.13</b>	<b>32,884,439.55</b>	<b>17,960,080.15</b>

## 2、合并利润表

单位：元

项目	2013年1-3月	2012年度	2011年度
<b>一、营业收入</b>	<b>4,530,236.23</b>	<b>27,887,329.81</b>	<b>15,140,999.91</b>
减：营业成本	2,667,717.73	15,992,948.21	8,676,424.25
营业税金及附加	5,970.27	203,498.91	119,304.22
销售费用	776,301.16	2,442,472.90	2,008,359.74
管理费用	1,524,976.63	6,259,534.34	6,083,634.16
财务费用	196,578.23	571,689.75	-4,708.24
资产减值损失	-526,677.32	889,927.64	113,586.47
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资损益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	<b>-114,630.47</b>	<b>1,527,258.06</b>	<b>-1,855,600.69</b>
加：营业外收入	3,000.00	245,769.95	600,425.70
减：营业外支出	-	8,377.06	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	<b>-111,630.47</b>	<b>1,764,650.95</b>	<b>-1,255,174.99</b>
减：所得税费用	79,001.60	685,912.83	-
<b>四、净利润</b>	<b>-190,632.07</b>	<b>1,078,738.12</b>	<b>-1,255,174.99</b>
归属于母公司所有者的净利润	-188,307.78	1,082,456.85	-1,252,668.34
少数股东损益	-2,324.29	-3,718.73	-2,506.65
<b>五、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益	-0.01	0.05	-0.06
(二) 稀释每股收益	-0.01	0.05	-0.06
<b>六、其他综合收益</b>	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	<b>-190,632.07</b>	<b>1,078,738.12</b>	<b>-1,255,174.99</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	-188,307.78	1,082,456.85	-1,252,668.34
归属于少数股东的综合收益总额	-2,324.29	-3,718.73	-2,506.65

## 3、合并现金流量表

单位：元

项目	2013年1-3月	2012年度	2011年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	8,329,076.77	21,560,584.17	10,188,951.67
收到的税费返还	-	220,170.91	594,149.79
收到的其他与经营活动有关的现金	11,733.50	3,180,494.47	84,941.04
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>8,340,810.27</b>	<b>24,961,249.55</b>	<b>10,868,042.50</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	4,662,928.52	13,914,547.04	6,738,412.36
支付给职工以及为职工支付的现金	1,094,469.05	4,231,247.70	3,445,449.75
支付的各项税费	1,102,274.21	791,287.94	2,679,133.97
支付的其他与经营活动有关的现金	3,029,336.11	5,599,534.96	3,502,193.31
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>9,889,007.89</b>	<b>24,536,617.64</b>	<b>16,365,189.39</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,548,197.62</b>	<b>424,631.91</b>	<b>-5,497,146.89</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	-	-	-
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所收回的现金净额	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19,234.53	87,276.93	109,251.54
投资所支付的现金	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>19,234.53</b>	<b>87,276.93</b>	<b>109,251.54</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-19,234.53</b>	<b>-87,276.93</b>	<b>-109,251.54</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金	-	-	10,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	10,000.00
取得借款收到的现金	1,145,000.00	2,750,000.00	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>1,145,000.00</b>	<b>2,750,000.00</b>	<b>10,000.00</b>
偿还债务所支付的现金	200,000.00	1,700,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	197,673.79	576,747.45	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	500,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>397,673.79</b>	<b>2,776,747.45</b>	<b>-</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>747,326.21</b>	<b>-26,747.45</b>	<b>10,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-820,105.94</b>	<b>310,607.53</b>	<b>-5,596,398.43</b>
加：期初现金及现金等价物余额	4,046,632.40	3,736,024.87	9,332,423.30
<b>六、现金及现金等价物余额</b>	<b>3,226,526.46</b>	<b>4,046,632.40</b>	<b>3,736,024.87</b>

## 4、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2013年1-3月								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-3,497,862.02	3,774.62	16,505,912.60
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-3,497,862.02	3,774.62	16,505,912.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-188,307.78	-2,324.29	-190,632.07
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-188,307.78	-2,324.29	-190,632.07
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-188,307.78	-2,324.29	-190,632.07
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-3,686,169.80	1,450.33	16,315,280.53

单位：元

项目	2012 年度								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-4,580,318.87	7,493.35	15,427,174.48
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-4,580,318.87	7,493.35	15,427,174.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,082,456.85	-3,718.73	1,078,738.12
（一）净利润							1,082,456.85	-3,718.73	1,078,738.12
（二）其他综合收益							-	-	-
上述(一)和(二)小计							1,082,456.85	-3,718.73	1,078,738.12
（三）股东投入和减少资本							-	-	-
1. 股东投入资本							-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额							-	-	-
3. 其他							-	-	-
（四）利润分配							-	-	-
1. 提取盈余公积							-	-	-
2. 提取一般风险准备							-	-	-
3. 对股东的分配							-	-	-
4. 其他							-	-	-
（五）股东权益内部结转							-	-	-
1. 资本公积转增股本							-	-	-
2. 盈余公积转增股本							-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损							-	-	-
4. 其他							-	-	-
（六）专项储备							-	-	-
3. 本期提取							-	-	-
4. 本期使用							-	-	-
（七）其他							-	-	-
四、本期期末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-3,497,862.02	3,774.62	16,505,912.60

单位：元

项目	2011年度								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-3,327,650.53	-	16,672,349.47
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-3,327,650.53	-	16,672,349.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-1,252,668.34	7,493.35	-1,245,174.99
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-1,252,668.34	-2,506.65	-1,255,174.99
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-1,252,668.34	-2,506.65	-1,255,174.99
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	10,000.00	10,000.00
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	10,000.00	10,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-4,580,318.87	7,493.35	15,427,174.48

## 5、母公司资产负债表

单位：元

项目	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
<b>资产</b>			
<b>流动资产：</b>			
货币资金	3,679,155.45	4,470,430.94	3,656,821.46
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	6,914,672.52	12,619,047.99	2,310,123.02
预付款项	1,451,639.82	1,345,876.09	553,083.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	4,557,992.66	3,188,278.75	857,886.81
存货	2,384,039.75	3,347,675.22	1,337,659.77
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	78,816.96	79,416.93	86,958.94
<b>流动资产合计</b>	<b>19,066,317.16</b>	<b>25,050,725.92</b>	<b>8,802,533.00</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	990,000.00	990,000.00	990,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	201,087.25	221,705.79	310,499.66
无形资产	7,250,000.00	7,500,000.00	8,500,000.00
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	92,133.22	171,482.58	-
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>8,533,220.47</b>	<b>8,883,188.37</b>	<b>9,800,499.66</b>
<b>资产总计</b>	<b>27,599,537.63</b>	<b>33,933,914.29</b>	<b>18,603,032.66</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,995,000.00	1,050,000.00	-
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	4,808,826.53	7,165,917.59	42,190.00
预收款项	855,213.68	3,807,179.47	3,001,245.93

应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	185,195.34	1,149,266.24	-637,879.32
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	2,595,054.16	3,643,099.99	529,636.38
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	10,439,289.71	16,815,463.29	2,935,192.99
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
<b>负债合计</b>	<b>10,439,289.71</b>	<b>16,815,463.29</b>	<b>2,935,192.99</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-2,839,752.08	-2,881,549.00	-4,332,160.33
所有者权益合计	<b>17,160,247.92</b>	<b>17,118,451.00</b>	<b>15,667,839.67</b>
负债和所有者权益总计	<b>27,599,537.63</b>	<b>33,933,914.29</b>	<b>18,603,032.66</b>

## 6、母公司利润表

单位：元

项目	2013年1-3月	2012年度	2011年度
一、营业收入	4,434,752.13	26,644,983.71	14,396,499.91
减：营业成本	2,623,382.73	15,992,948.21	8,676,424.25
营业税金及附加	3,598.64	185,913.62	77,566.32
销售费用	675,139.12	1,947,489.64	1,866,553.90
管理费用	1,347,078.94	5,135,859.96	5,302,355.75
财务费用	196,402.15	572,169.41	-4,171.17

资产减值损失	-528,995.73	909,848.53	82,706.36
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资损益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	<b>118,146.28</b>	<b>1,900,754.34</b>	<b>-1,604,935.50</b>
加：营业外收入	3,000.00	245,769.95	600,425.70
减：营业外支出	-	8,356.25	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	<b>121,146.28</b>	<b>2,138,168.04</b>	<b>-1,004,509.80</b>
减：所得税费用	79,349.36	687,556.71	-
<b>四、净利润</b>	<b>41,796.92</b>	<b>1,450,611.33</b>	<b>-1,004,509.80</b>
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-
<b>六、其他综合收益</b>	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-	-

## 7、母公司现金流量表

单位：元

项目	2013年1-3月	2012年度	2011年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	8,272,292.67	19,759,943.14	9,992,335.67
收到的税费返还	-	220,170.91	594,149.79
收到的其他与经营活动有关的现金	5,096.79	3,146,423.73	517,216.28
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>8,277,389.46</b>	<b>23,126,537.78</b>	<b>11,103,701.74</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	4,612,593.52	13,907,987.04	6,737,986.36
支付给职工以及为职工支付的现金	896,957.97	3,244,670.41	3,023,838.55
支付的各项税费	1,088,375.34	691,367.77	2,641,688.39
支付的其他与经营活动有关的现金	3,202,628.80	4,879,143.70	3,337,081.74
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>9,800,555.63</b>	<b>22,723,168.92</b>	<b>15,740,595.04</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,523,166.17</b>	<b>403,368.86</b>	<b>-4,636,893.30</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	-	-	-
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所收回的现金净额	-	-	-

收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	15,435.53	63,011.93	48,708.54
投资支付的现金	-	-	990,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>15,435.53</b>	<b>63,011.93</b>	<b>1,038,708.54</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-15,435.53</b>	<b>-63,011.93</b>	<b>-1,038,708.54</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	1,145,000.00	2,750,000.00	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>1,145,000.00</b>	<b>2,750,000.00</b>	-
偿还债务所支付的现金	200,000.00	1,700,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	197,673.79	576,747.45	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		500,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>397,673.79</b>	<b>2,776,747.45</b>	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>747,326.21</b>	<b>-26,747.45</b>	-
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-791,275.49</b>	<b>313,609.48</b>	<b>-5,675,601.84</b>
加：期初现金及现金等价物余额	3,970,430.94	3,656,821.46	9,332,423.30
<b>六、现金及现金等价物余额</b>	<b>3,179,155.45</b>	<b>3,970,430.94</b>	<b>3,656,821.46</b>

## 8、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2013年1-3月								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-2,881,549.00	-	17,118,451.00
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-2,881,549.00	-	17,118,451.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	41,796.92	-	41,796.92
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	41,796.92	-	41,796.92
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	41,796.92	-	41,796.92
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-2,839,752.08	-	17,118,451.00

单位：元

项目	2012年度								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-4,332,160.33	-	15,667,839.67
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-4,332,160.33	-	15,667,839.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	1,450,611.33	-	1,450,611.33
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	1,450,611.33	-	1,450,611.33
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	1,450,611.33	-	1,450,611.33
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-2,881,549.00	-	17,118,451.00

单位：元

项目	2011年度								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-3,327,650.53	-	16,672,349.47
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-3,327,650.53	-	16,672,349.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-1,004,509.80	-	-1,004,509.80
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-1,004,509.80	-	-1,004,509.80
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-1,004,509.80	-	-1,004,509.80
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-4,332,160.33	-	15,667,839.67

## 二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对利润的影响

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 2、记账本位币

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

### 3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购

买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

#### **4、合并财务报表的编制方法**

##### **(1) 合并财务报表范围的确定原则**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

## （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价

与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、金融工具

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

## ② 持有至到期投资

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

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

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

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基

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

### ③ 贷款和应收款项

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

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

### ④ 可供出售金融资产

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

## （3）金融资产减值

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

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

金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

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

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采

用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

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

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### （2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
个人备用金借款	不计提坏账准备
合并范围内关联方	不计提坏账准备
其他项目	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 8、存货

### （1）存货的分类

存货主要为库存商品。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

## 9、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益/股东权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益，购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对

被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“第四节 公司财务会计信息”之“二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对利润的影响”之“4、合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益/股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法核算转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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

时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 10、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输工具	4	10.00	22.50
办公设备	3	5.00	31.70

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

#### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法具体情况详见“第四节 公司财务会计信息”之“二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对利润的影响”之“13 非流动非金融资产减值”。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 11、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

⑥ 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法，具体情况详见“第四节 公司财务会计信息”之“二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对利润的影响”之“13 非流动非金融资产减值”。

### 13、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资

产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 14、收入

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完

工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）收入确认的具体方法

#### ① 软件产品与技术开发收入

软件产品及技术开发是指公司按合同约定开发的标准化软件产品或者据买方的实际需求进行定制、开发的软件产品。

软件产品与技术开发收入的确认原则及方法为：在产品已经提供，按合同约定在项目实施完成初次验收合格，取得验收单后确认收入。

#### ② 系统集成收入

系统集成收入是公司为客户实施软件项目时，应客户要求代其外购软硬件系统进行综合开发所获得的收入。

系统集成业务主要客户为政府部门，因此采用招投标的方式即直销的方式销售产品。公司将产品安装调试完毕，并取得客户签字盖章的验收报告后，该项业务相关的主要风险已经转移，相关的经济利益确定能够流入公司，确认收入。

系统集成业务的主营业务成本核算内容为对外采购的硬件成本，软件开发的人工成本计入管理费用。相关的采购成本在发生时，归集在存货-库存商品科目中，公司在确认项目收入时，将该项目对应的成本全部结转入当期主营业务成本。

## 15、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的

政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## **16、递延所得税资产/递延所得税负债**

### **(1) 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### **(2) 递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异

转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 17、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 18、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 19、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

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

### （1）租赁的归类

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

### （2）坏账准备计提

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

### （3）存货跌价准备

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

#### （4）金融工具公允价值

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

#### （5）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (6) 折旧和摊销

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

#### (7) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### (8) 递延所得税资产

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

#### (9) 所得税

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

#### (10) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

### （11）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 三、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标及重大变化分析

### （一）公司各类收入具体确认方法及报告期内营业收入、利润、毛利率的构成及比例

#### 1、各类收入具体确认方法

公司主营业务收入由指挥中心系统集成业务收入、软件产品开发与销售收入以及相关服务收入构成。

指挥中心系统集成业务收入是公司为客户实施软件项目时，应客户要求代其外购软硬件系统进行综合开发所获得的收入。

系统集成收入的确认原则及方法：系统集成项目软硬件系统所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对其实施继续管理权和实际控制权，按合同约定在项目实施完成初次验收合格，与销售该软硬件系统有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

软件产品开发与销售收入：软件产品及技术开发是指公司按合同约定开发的标准化软件产品或者据买方的实际需求进行定制、开发的软件产品。

软件产品与技术开发收入的确认原则及方法为：在产品已经提供，按合同约

定在项目实施完成初次验收合格，取得验收单后确认收入。

其他业务收入为公司为客户提供的施工流程方案设计、设备运维、设备运输费用等服务收入。

## 2、报告期内营业收入、利润、毛利率的构成及比例

### (1) 按业务类别分部

#### ① 营业收入的构成及比例

单位：元

产品名称	2013年1-3月		2012年		2011年	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
指挥中心系统集成业务	4,434,752.13	97.89%	20,149,257.21	72.25%	14,396,499.91	95.08%
软件产品开发与销售	-	-	6,495,726.50	23.29%	-	-
其他	95,484.10	2.11%	1,242,346.10	4.45%	744,500.00	4.92%
<b>合计</b>	<b>4,530,236.23</b>	<b>100.00%</b>	<b>27,887,329.81</b>	<b>100.00%</b>	<b>15,140,999.91</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司的营业收入大部分来源于指挥中心系统集成业务、软件产品开发与销售，公司主营业务明确。在主营业务收入中，指挥中心系统集成业务为主营业务收入的主要来源，软件产品开发与销售和其他收入占比较小。

收入构成的分类依据为：按照公司销售业务类型将收入分成指挥中心系统集成业务、软件产品开发与销售及其他三类；指挥中心系统集成业务主要指在对外采购硬件设备的基础上进行软件开发与调试；软件产品开发与销售仅指单纯的软件开发销售，因公司大部分业务为系统集成业务，软件产品的开发与销售业务较少，报告期内仅与辰安伟业发生该种业务，2012年确认收入649.57万元，其他报告期间无发生；其他主要是服务费收入。

项目	2013年1-3月	2012年度	增长率	2011年度	增长率
营业总收入	4,530,236.23	27,887,329.81	84.18%	15,140,999.91	-
营业总成本	4,644,866.70	26,360,071.75	55.09%	16,996,600.60	-
营业利润	-114,630.47	1,527,258.06	182.31%	-1,855,600.69	-
利润总额	-111,630.47	1,764,650.95	240.59%	-1,255,174.99	-
净利润	-190,632.07	1,078,738.12	185.94%	-1,255,174.99	-

注：公司 2012 年扭亏为盈，实现正增长。

公司主营业务收入由 2011 年度的 15,140,999.91 元增至 2012 年度的 27,887,329.81 元，增幅为 84.18%。2012 年度公司收入大幅增长的原因主要是：  
<1>.软件产品开发能力不断提升，软件产品开发收入增长较快；<2>.公司于 2012 年市场开拓较为成功，开发了新客户，导致营业收入增加。

2013 年 1-3 月，营业收入的发生额为 4,530,236.23 元，公司大部分项目在下半年完成验收工作，预计 2013 年下半年收入大幅增加。2013 年 1-3 月，公司净利润为-190,632.07 元，系主要受部分项目尚未验收、尚未确认收入等因素影响；同时，2013 年 1-3 月由于节假日等原因，公司销售费用和管理费用有所增加。

### ② 毛利的构成及比例

单位：元

项目	2013 年 1-3 月		2012 年度		2011 年度	
	毛利	占比	毛利	占比	毛利	占比
指挥中心系统集成业务	1,811,369.4	97.25%	5,395,625.24	45.36%	57,20,075.66	88.48%
软件产品开发与销售	-	-	5,256,410.26	44.19%	-	-
其他	51,149.1	2.75%	1,242,346.10	10.45%	744,500.00	11.52%
<b>合计</b>	<b>1,862,518.5</b>	<b>100%</b>	<b>11894381.6</b>	<b>100%</b>	<b>6,464,575.66</b>	<b>100%</b>

报告期内公司的利润主要来源于指挥中心系统集成业务。2011 年度、2012 年度、2013 年 1-3 月指挥中心系统集成业务为公司贡献毛利分别占当年毛利总额的 88.48%、45.36%、97.25%。

### ③ 毛利率的构成

单位：元

项目	2013 年 1-3 月		2012 年度		2011 年度	
	收入	毛利率	收入	毛利率	收入	毛利率
指挥中心系统集成业务	4,434,752.13	40.84%	20,149,257.21	26.78%	14,396,499.91	39.73%
软件产品开发与销售	-	-	6,495,726.50	80.92%	-	-

其他	95,484.10	53.57%	1,242,346.10	100.00%	744,500.00	100%
<b>合计</b>	<b>4,530,236.23</b>	<b>41.11%</b>	<b>27,887,329.81</b>	<b>42.65%</b>	<b>15,140,999.91</b>	<b>42.70%</b>

公司的综合毛利率水平较高,2011年、2012年、2013年1-3月分别为42.7%、42.65%、41.11%,毛利保持平稳。

2011年、2012年及2013年1-3月,指挥中心系统集成业务的毛利率分别为39.73%、26.78%和40.84%。2012年毛利率下降的主要原因为2012年公司业务规模迅速扩大,为拓展新领域客户,扩大市场份额,指挥中心系统集成业务毛利率略微下降。2013年1-3月,客户群体逐渐稳定,指挥中心系统集成业务毛利率回升。

软件产品开发与销售业务毛利率较高,2012年达到80.92%,公司将继续从事此业务。

## (2) 按地区分部

### ① 营业收入的构成及比例

单位:元

项目	2013年1-3月		2012年度		2011年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
华南	4,530,236.23	100%	9,537,249.35	34.20%	15,140,999.91	100%
华北	-	-	18,350,080.46	65.8%	-	-
<b>合计</b>	<b>4,530,236.23</b>	<b>100%</b>	<b>27,887,329.81</b>	<b>100%</b>	<b>15,140,999.91</b>	<b>100%</b>

公司地域划分收入波动较大的原因为公司于2012年起扩展新领域新地区客户,进军华北市场,华北市场占营业收入的比例将逐步稳定。

### ② 毛利的构成及比例

单位:元

项目	2013年1-3月		2012年度		2011年度	
	毛利	占比	毛利	占比	毛利	占比
华南	1,862,518.5	100%	4,264,893.07	35.86%	6,464,575.66	100%
华北	-	-	7,629,488.53	64.14%	-	-

合计	1,862,518.5	100%	11,894,381.6	100%	6,464,575.66	100%
----	-------------	------	--------------	------	--------------	------

## ③ 毛利率的构成

单位：元

项目	2013年1-3月		2012年度		2011年度	
	收入	毛利率	收入	毛利率	收入	毛利率
华南	4,530,236.23	41.11%	9,537,249.35	44.72%	15,140,999.91	42.70%
华北	-	-	18,350,080.46	41.58%	-	-
合计	4,530,236.23	41.11%	27,887,329.81	42.65%	15,140,999.91	42.70%

## (二) 报告期内主要费用的变动情况

报告期内公司主要费用的情况如下：

单位：元

项目	2013年1-3月	2012年度	增长率	2011年度	增长率
营业收入	4,530,236.23	27,887,329.81	84.18%	15,140,999.91	-
销售费用	776,301.16	2,442,472.90	21.62%	2,008,359.74	-
管理费用	1,524,976.63	6,259,534.34	2.89%	6,083,634.16	-
其中：研发费用	483,403.92	2,081,560.31	3.24%	2,016,209.93	-
财务费用	196,578.23	571,689.75	-12242.32%	-4,708.24	-
期间费用合计	2,497,856.02	9,273,696.99	14.67%	8,087,285.66	-
销售费用占营业收入的比重	17.14%	8.76%	-	13.26%	-
管理费用占营业收入的比重	33.66%	22.45%	-	40.18%	-
研发费用占营业收入的比重	10.67%	7.46%	-	13.32%	-
财务费用占营业收入的比重	4.34%	2.05%	-	-0.03%	-
期间费用占营业收入的比重	55.14%	33.25%	-	53.41%	-

2011年度、2012年度、2013年1-3月，公司期间费用占营业收入的比例分别为53.41%、33.25%、55.14%，2011年至2012年呈下降趋势，主要是由于公司营业收入大幅上升，管理运营水平提高，期间费用增长速度低于销售收入增长

速度；2013年1-3月公司期间费用占营业收入的比例上升，主要是由于大部分项目在下半年完成验收工作使得一季度营业收入下降，以致销售费用、管理费用、研发费用、财务费用占营业收入的比例均有所上升。

公司2012年销售费用增长21.62%，主要是由于公司拓展新领域客户，增加了人力、财力的投入、加大产品推广力度，使得销售费用增长，这也是公司2012年效益较好，营业收入增加84.18%的主要原因。

2011年度、2012年度及2013年1-3月，公司管理费用占营业收入的比例分别为40.18%、22.45%及33.66%，2012年管理费用占比下降幅度较大，主要是由于公司管理水平提高，管理费用增长速度低于销售收入增长速度。公司注重研发实力的提高，公司研发投入稳定，报告期内研发费用分别为2,016,209.93元、2,081,560.31元及483,403.92元。

财务费用主要是利息收入、利息支出及手续费支出，金额较小且占营业收入的比重较小。

### （三）重大投资收益、非经常性损益、适用的税收政策及主要税种情况

#### 1、重大投资收益

报告期内，公司无对外股权投资收益及其他重大投资收益。

#### 2、非经常性损益

报告期内，公司非经常性损益明细表如下：

单位：元

项目	2013年1-3月	2012年度	2011年度
营业外收入	3,000.00	245,769.95	600,425.70
营业外支出	-	8,377.06	-
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,000.00</b>	<b>237,392.89</b>	<b>600,425.70</b>
减：所得税影响数	450.00	35,608.93	90,063.86
非经常性损益净额	2,550.00	201,783.96	510,361.84
扣除非经常性损益后的净利润	-193,182.07	876,954.16	-1,765,536.84
<b>非经常性损益净额占利润总额比例（%）</b>	<b>-2.28%</b>	<b>11.43%</b>	<b>-40.66%</b>

其中营业外收入构成如下：

单位：元

项 目	2013 年 1-3 月		2012 年度		2011 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	3,000.00	3,000.00	220,170.91	220,170.91	594,149.79	594,149.79
其他	-	-	25,599.04	25,599.04	6,275.91	6,275.91
<b>合 计</b>	<b>3,000.00</b>	<b>3,000.00</b>	<b>245,769.95</b>	<b>245,769.95</b>	<b>600,425.70</b>	<b>600,425.70</b>

其中，政府补助明细：

单位：元

项 目	2013 年 1-3 月	2012 年度	2011 年度	说明
增值税退税收入	-	220,170.91	594,149.79	软件产品增值税税收优惠
中关村企业信用促进会中介补贴	3,000.00	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>3,000.00</b>	<b>220,170.91</b>	<b>594,149.79</b>	<b>-</b>

2011 年度、2012 年度、2013 年 1-3 月公司非经常性损益净额占利润总额的比例分别为-40.66%、11.43%及-2.28%。

2011 年及 2012 年，公司营业外收入主要为 2012 年公司取得软件产品增值税税收优惠。根据财政部、国家税务总局发布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。2011 年、2012 年获得的软件产品增值税退税额分别为 600,425.70 元、245,769.95 元。

2013 年 1-3 月，营业外收入为 3000 元，根据《中关村国家自主创新示范区企业购买中介服务支持资金管理暂行办法》，公司由于购买信用中介服务支出 6000 元获得了实际发生额 50%（即 3000 元）的资助。

### 3、主要税种及适用的税收政策

#### (1) 公司执行的主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

本公司下属子公司深圳市呈创锐威科技有限公司从事系统集成和软件技术服务业务的收入，原先按 5% 税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71 号）等相关规定，自 2012 年 11 月 1 日起改为征收增值税，因该公司为小规模纳税人，适用税率为 3%。子公司适用的企业所得税率为 25%。

#### (2) 适用的各项税收政策

① 根据国务院国发【2000】18号文件《国务院关于印发<鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策>的通知》和财政部、国家税务总局、海关总署下发财税【2000】25号文《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》，2010年底以前，公司自行开发研制软件产品销售收入按17%的法定税率计缴增值税，对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。2011年1月28日，国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4号）继续实施上述软件增值税税收优惠政策。

② 本公司2011年度、2012年度、2013年度企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。本公司于2011年11月21日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局联合颁发的编号为GR201111000097号高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。高新技术企业资格自颁发证书之日起生效，有效期为三年，即自2011年至2013年。

#### (四) 报告期的主要资产情况

## 1、货币资金

单位：元

项目	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
库存现金：	-	-	-
-人民币	4,869.83	49,571.00	52,278.28
银行存款：	-	-	-
-人民币	3,134,816.63	3,391,355.40	2,317,981.59
其他货币资金：	-	-	-
-人民币	586,840.00	1,105,706.00	1,365,765.00
<b>合计</b>	<b>3,726,526.46</b>	<b>4,546,632.40</b>	<b>3,736,024.87</b>

(1) 于2013年3月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币500,000.00元（2012年12月31日：人民币500,000.00元），系本公司以500,000.00元银行定期存单为质押取得银行借款人民币395,000.00元（其中：2012年取得借款250,000.00元，2013年取得借款145,000.00元），期限为1年。

(2) 其他货币资金为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

## 2、应收账款

报告期内，公司的应收账款如下表所示：

单位：元

种类	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
<b>2013年3月31日</b>				
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	7,389,754.04	100.00	395,966.22	5.36
<b>组合小计</b>	<b>7,389,754.04</b>	<b>100.00</b>	<b>395,966.22</b>	<b>5.36</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的	-	-	-	-

应收账款				
<b>合计</b>	<b>7,389,754.04</b>	<b>100.00</b>	<b>395,966.22</b>	<b>5.36</b>
<b>2012年12月31日</b>				
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	13,611,023.24	100.00	958,704.10	7.04
<b>组合小计</b>	<b>13,611,023.24</b>	<b>100.00</b>	<b>958,704.10</b>	<b>7.04</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>13,611,023.24</b>	<b>100.00</b>	<b>958,704.10</b>	<b>7.04</b>
<b>2011年12月31日</b>				
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	3,039,936.72	100.00	209,323.90	6.89
<b>组合小计</b>	<b>3,039,936.72</b>	<b>100.00</b>	<b>209,323.90</b>	<b>6.89</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>3,039,936.72</b>	<b>100.00</b>	<b>209,323.90</b>	<b>6.89</b>

报告期内，公司按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下表所示：

单位：元

账龄	应收账款余额	比例	坏账准备	净额
<b>2013年3月31日</b>				
1年以内（含1年）	7,133,132.50	96.53%	356,656.63	6,776,475.87
1—2年（含2年）	188,384.36	2.55%	18,838.44	169,545.92
2—3年（含3年）	68,237.18	0.92%	20,471.15	47,766.03
<b>合计</b>	<b>7,389,754.04</b>	<b>100.00%</b>	<b>395,966.22</b>	<b>6,993,787.82</b>

2012年12月31日				
1年以内(含1年)	12,331,704.03	90.60%	616,585.20	11,715,118.83
1—2年(含2年)	208,384.36	1.53%	20,838.44	187,545.92
2—3年(含3年)	1,070,934.85 1,070,934.85	7.87%	321,280.46	749,654.39
<b>合计</b>	<b>13,611,023.24</b>	<b>100.00%</b>	<b>958,704.10</b>	<b>12,652,319.14</b>
2011年12月31日				
1年以内(含1年)	1,893,395.47	62.28%	94,669.77	1,798,725.7
1—2年(含2年)	1,146,541.25	37.72%	114,654.13	1,031,887.1
<b>合计</b>	<b>3,039,936.72</b>	<b>100.00%</b>	<b>209,323.90</b>	<b>2,830,612.8</b>

报告期内,公司应收账款总体水平比较合理,账龄在一年以内的应收账款占比逐年提高,分别为62.28%、90.60%及96.53%,账龄结构逐渐优化。

报告期各期末,公司应收账款金额前五名单位情况如下表所示:

单位:元

单位名称	与本公司关系	应收账款余额	账龄	占当期应收账款余额比例
2013年3月31日				
北京辰安伟业科技有限公司	客户	3,903,675.14	1年以内	52.83%
中华人民共和国拱北海关	客户	1,482,786.35	1年以内	20.07%
北京智农天地网络技术有限公司	客户	683,760.62	1年以内	9.25%
北京佳讯飞鸿电气股份有限公司	客户	553,815.00	1年以内	7.49%
中科软科技股份有限公司	客户	249,000.00	1年以内	3.37%
<b>合计</b>		<b>6,873,037.11</b>		<b>93.01%</b>
2012年12月31日				
北京佳讯飞鸿电气股份有限公司	客户	7,341,415.87	1年以内	53.94%
北京辰安伟业科技有限公司	客户	3,903,675.14	1年以内	28.68%
紫光软件系统有限公司	客户	1,070,934.85	2-3年	7.87%
北京智农天地网络技术有限公司	客户	683,760.62	1年以内	5.02%
中科软科技股份有限公司	客户	249,000.00	1年以内	1.83%
<b>合计</b>		<b>13,248,786.48</b>		<b>97.34%</b>

## 2011年12月31日

中科软科技股份有限公司	客户	1,644,332.72	1年以内	54.09%
紫光软件系统有限公司	客户	1,146,541.25	1-2年	37.72%
深圳市龙园山庄物业管理有限公司	客户	150,000.00	1年以内	4.93%
深圳软件园管理中心	客户	32,884.00	1年以内	1.08%
深圳市育龙同方科技有限公司	客户	23,399.99	1年以内	0.77%
<b>合 计</b>		<b>2,997,157.96</b>		<b>98.59%</b>

2013年3月31日，公司应收账款金额前五名总计6,873,037.11元，占当期应收账款余额的比例93.01%，其中中华人民共和国拱北海关是政府机关，存在坏账的可能性较小。中科软科技股份有限公司是公司长期稳定客户，行业信誉口碑良好，存在坏账的可能性较小。

报告期内，公司应收账款金额前五名单位均为非关联方客户，应收账款中无持有公司5%以上表决权股份的股东单位的款项，无应收关联方账款情况。

### 3、预付款项

报告期内，公司的预付账款情况如下表所示：

单位：元

账 龄	2013年3月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内 (含1年)	1,447,845.82	99.19%	1,336,082.09	99.12%	555,083.00	100.00%
1—2年 (含2年)	11,794.00	0.81%	11,794.00	0.88%	-	-
2—3年 (含3年)	-	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>1,459,639.82</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,347,876.09</b>	<b>100.00%</b>	<b>555,083.00</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司的预付账款主要系公司预付供应商的设备款、软件款、工程施工费，大部分预付账款的账龄在1年以内，风险较小。

报告期各期末，公司预付账款金额前五名单位情况如下表所示：

单位：元

单位名称	与本公司关系	预付账款余额	预付时间	占预付账款总额的比例
<b>2013年3月31日</b>				
中科软科技股份有限公司	供应商	590,000.00	2012年	40.42%
广州康盈通设备制造有限公司	供应商	280,000.00	2012年	19.18%
广州富通汽车销售服务有限公司	供应商	236,000.00	2012年	16.17%
深圳市汉讯通科技有限公司	供应商	85,470.09	2012年	5.86%
北京天地适图科技有限公司	供应商	80,000.00	2013年	5.48%
<b>合 计</b>		<b>1,271,470.09</b>		<b>87.11%</b>
<b>2012年12月31日</b>				
中科软项目	供应商	590,000.00	2012年	44.00%
广州康盈通设备制造有限公司	供应商	280,000.00	2012年	21.00%
广州富通汽车销售服务有限公司	供应商	236,000.00	2012年	18.00%
深圳市汉讯通科技有限公司	供应商	85,470.09	2012年	6.00%
深圳市人和智能科技有限公司	供应商	80,000.00	2012年	6.00%
<b>合 计</b>		<b>1,271,470.09</b>		<b>95.00%</b>
<b>2011年12月31日</b>				
深圳市临众科技有限公司	供应商	177,150.00	2011年	31.91%
广州康盈通设备制造有限公司	供应商	168,000.00	2011年	30.26%
深圳市人和智能科技有限公司	供应商	118,500.00	2011年	21.35%
深圳市百德丰盈科技有限公司	供应商	31,500.00	2011年	5.67%
中国检验认证公司	供应商	20,000.00	2011年	3.60%
<b>合 计</b>		<b>515,150.00</b>		<b>92.79%</b>

报告期内，公司预付账款金额前五名单位均为非关联方供应商。截至 2013 年 3 月 31 日，预付账款中无持有公司 5% 以上表决权股份的股东单位的款项，无预付关联方账款情况。

#### 4、其他应收款

报告期内，公司的其他应收款如下表所示：

##### (1) 其他应收款按种类列示

单位：元

种 类	2013年3月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	3,056,767.41	72.80	231,532.85	7.57
个人备用金	1,142,082.65	27.20	-	-
<b>组合小计</b>	<b>4,198,850.06</b>	<b>100.00</b>	<b>231,532.85</b>	<b>5.14</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>4,198,850.06</b>	<b>100.00</b>	<b>231,532.85</b>	<b>5.14</b>

(续)

种 类	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	2,339,667.41	74.51	195,472.29	8.35
个人备用金	800,271.68	25.49	-	-
<b>组合小计</b>	<b>3,139,939.09</b>	<b>100.00</b>	<b>195,472.29</b>	<b>6.23</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>3,139,939.09</b>	<b>100.00</b>	<b>195,472.29</b>	<b>6.23</b>

(续)

种 类	2011年12月31日			
-----	-------------	--	--	--

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	347,761.34	57.83	54,924.85	15.79
个人备用金	253,620.57	42.17	-	-
<b>组合小计</b>	<b>601,381.91</b>	<b>100.00</b>	<b>54,924.85</b>	<b>9.13</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>601,381.91</b>	<b>100.00</b>	<b>54,924.85</b>	<b>9.13</b>

报告期内，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款情况如下表所示：

单位：元

账龄	其他应收账款余额	比例 (%)	坏账准备	净额
<b>2013年3月31日</b>				
1年以内 (含1年)	2,729,894.99	89.31	136,494.75	2,593,400.24
1—2年 (含2年)	161,445.28	5.28	16,144.53	145,300.75
2—3年 (含3年)	19,100.00	0.62	5,730.00	13,370.00
3-4年 (含4年)	146,327.14	4.79	73,163.57	73,163.57
<b>合计</b>	<b>3,056,767.41</b>	<b>100.00</b>	<b>231,532.85</b>	<b>2,825,234.56</b>
<b>2012年12月31日</b>				
1年以内 (含1年)	2,016,906.07	86.20	100,845.30	1,916,060.77
1—2年 (含2年)	157,334.20	6.72	15,733.42	141,600.78
2—3年 (含3年)	19,100.00	0.82	5,730.00	13,370.00
3-4年 (含4年)	146,327.14	6.25	73,163.57	73,163.57
<b>合计</b>	<b>2,339,667.41</b>	<b>100.00</b>	<b>195,472.29</b>	<b>2,144,195.12</b>
<b>2011年12月31日</b>				
1年以内 (含1年)	182,334.20	52.43	9,116.71	173,217.49
1—2年 (含2年)	19,100.00	5.49	1,910.00	17,190.00
2—3年 (含3年)	146,327.14	42.08	43,898.14	102,429.00
<b>合计</b>	<b>347,761.34</b>	<b>100.00</b>	<b>54,924.85</b>	<b>292,836.49</b>

报告期各期末，公司其他应收款前五名单位情况如下表所示：

单位：元

单位名称	与本公司关系	其他应收款余额	账龄	占当期其他应收款余额比例
<b>2013年3月31日</b>				
太原天成雅饰装饰工程有限公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	47.63%
山西鸿运拓达科技有限公司	非关联方	450,000.00	1年以内	10.72%
周凯	公司副总	301,201.00	1年以内	7.17%
博雅燕园（北京）物业管理有限责任公司	非关联方	203,077.13	4年以内	4.84%
宁宁	公司副总	201,720.52	1年以内	4.80%
<b>合 计</b>	-	<b>3,155,998.65</b>	-	<b>75.16%</b>
<b>2012年12月31日</b>				
太原天成雅饰装饰工程有限公司	非关联方	1,500,000.00	1年以内	47.77%
同方股份	非关联方	350,000.00	1年以内	11.15%
周凯	公司副总	241,778.76	1年以内	7.70%
博雅燕园（北京）物业管理有限责任公司	非关联方	202,977.13	3年以内	6.46%
宁宁	公司副总	91,679.00	1年以内	2.92%
<b>合 计</b>		<b>2,386,434.89</b>		<b>76.00%</b>
<b>2011年12月31日</b>				
博雅燕园（北京）物业管理有限责任公司	非关联方	169,007.14	2年以内	28.10%
周凯	公司副总	87,283.90	1年以内	14.51%
深圳软件园管理中心	非关联方	63,158.20	1年以内	10.50%
易忠顺	公司员工	57,880.00	1年以内	9.62%
销售部	公司部门	50,000.00	2年以内	8.31%
<b>合 计</b>		<b>427,329.24</b>		<b>71.04%</b>

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情况：

单位名称	2013年3月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	计提坏账金	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金

		额				额
康占坤	44,852.00	-	87,842.62	-	890.00	-

报告期内，公司的其他应收款多为单位个人备用金、支付给物业管理公司的房租押金及投标保证金等；公司副总周凯与宁宁的借款均为公司向其预支的备用金，用于项目使用并在项目结束时报销。周凯与宁宁为公司副总，因在外带领团队开拓业务长期出差，报销进度受到影响，并且根据公司内部控制，团队借款必须通过副总统一向公司借款，故截止至2013年3月31日，多个项目尚未结束，尚未报销，公司存在两位副总的其他应收款余额的情况。其他应收款逐年增加，主要是由于公司业务规模扩大，项目保证金及项目周转备用金增加所致。

## 5、存货

报告期内，公司存货情况如下表所示：

单位：元

账龄	账面余额	跌价准备	账面价值
<b>2013年3月31日</b>			
库存商品	2,390,599.75	-	2,390,599.75
<b>合 计</b>	<b>2,390,599.75</b>	<b>-</b>	<b>2,390,599.75</b>
<b>2012年12月31日</b>			
库存商品	3,354,235.22	-	3,354,235.22
<b>合 计</b>	<b>3,354,235.22</b>	<b>-</b>	<b>3,354,235.22</b>
<b>2011年12月31日</b>			
库存商品	1,337,659.77	-	1,337,659.77
<b>合 计</b>	<b>1,337,659.77</b>	<b>-</b>	<b>1,337,659.77</b>

报告期内，公司存货均为库存商品，主要为系统集成项目购置的设备。2013年3月31日存货余额2,390,599.58，相比2012年12月31日减少28.73%，系项目完工，存货结转至主营业务成本所致。2012年12月31日，存货余额3,354,235.22元比2011年12月31日的1,337,659.77元增加150.75%，由于系统集成项目增多，外购设备增加所致。公司存货不存在减值迹象，未计提存货跌价准备。

## 6、其他流动资产

报告期内，公司的其他流动资产情况如下表所示：

单位：元

项目	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
待摊费用—房租	78,816.96	79,416.93	86,958.94
<b>合计</b>	<b>78,816.96</b>	<b>79,416.93</b>	<b>86,958.94</b>

2011年12月31日、2012年12月31日及2013年3月31日其他流动资产余额全部为待摊房租费用。

## 7、固定资产

(1) 固定资产类别及预计使用年限、残值率和年折旧率

公司固定资产折旧均采用年限平均法计提。各类固定资产预计使用年限、残值率、年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	残值率	年折旧率
运输工具	4	10.00%	22.50%
办公设备	3	5.00%	31.70%

(2) 固定资产原值、累计折旧和净值

报告期内，公司的固定资产原值、累计折旧、减值准备和净值情况如下：

单位：元

项目	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>719,314.10</b>	<b>699,879.19</b>	<b>612,602.26</b>
其中：运输工具	271,508.00	271,508.00	271,508.00
办公设备	447,806.10	428,371.19	341,094.26
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>454,924.85</b>	<b>413,512.68</b>	<b>245,318.57</b>
其中：运输工具	188,358.86	173,086.52	111,997.16
办公设备	266,565.99	240,426.16	133,321.41
<b>三、账面净值合计</b>	<b>264,389.25</b>	<b>286,366.51</b>	<b>367,283.69</b>
其中：运输工具	83,149.14	98,421.48	159,510.84
办公设备	181,240.11	187,945.03	207,772.85
<b>四、减值准备合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
其中：运输工具	-	-	-
办公设备	-	-	-

<b>五、账面价值合计</b>	264,389.25	286,366.51	367,283.69
其中：运输工具	83,149.14	98,421.48	159,510.84
办公设备	181,240.11	187,945.03	207,772.85

报告期内，公司固定资产全部为运输工具和办公设备。

## 8、无形资产

报告期内，公司的无形资产情况如下表所示：

单位：元

项 目	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>
软件使用权	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>2,750,000.00</b>	<b>2,500,000.00</b>	<b>1,500,000.00</b>
软件使用权	2,750,000.00	2,500,000.00	1,500,000.00
<b>三、减值准备累计金额合计</b>	-	-	-
软件使用权	-	-	-
<b>四、账面价值合计</b>	<b>7,250,000.00</b>	<b>7,500,000.00</b>	<b>8,500,000.00</b>
软件使用权	7,250,000.00	7,500,000.00	8,500,000.00

报告期各期末，公司的无形资产为专利技术“海关物流监控系统技术”。2010年9月17日，公司召开股东大会，同意吸收康占坤、马文英为公司新股东；同意公司注册资本由人民币 1,000 万元增加至人民币 2,000 万元，新增注册资本 1,000 万元由康占坤、马文英以非专利技术“海关物流监控系统技术”分别出资人民币 510 万元、490 万元。

对“海关物流监控系统技术”使用的摊销方法为：自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。此无形资产不存在减值迹象，未计提资产减值准备。此无形资产初始摊销年限为 10 年，截止至 2013 年 3 月 31 日，剩余摊销年限为 7.5 年，账面价值为 7,250,000.00 元。。

## 9、递延所得税资产、递延所得税负债

报告期内，公司的递延所得税资产和负债情况如下表所示：

单位：元

项目	2013年3月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	94,124.86	627,499.07	173,126.46	1,154,176.39	-	-
<b>合计</b>	<b>94,124.86</b>	<b>627,499.07</b>	<b>173,126.46</b>	<b>1,154,176.39</b>	-	-

公司的递延所得税资产为应收账款坏账准备及其他应收款坏账准备引起的暂时性差异产生。

## 10、资产减值准备

主要资产减值准备的计提依据参照本公开转让说明书“第四节——二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对利润的影响”。

报告期内，公司资产减值准备实际计提情况如下表：

单位：元

项目	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
应收款项坏账准备：	-	-	-
应收账款坏账准备	395,966.22	958,704.10	209,323.90
其他应收款坏账准备	231,532.85	195,472.29	54,924.85
<b>合计</b>	<b>627,499.07</b>	<b>1,154,176.39</b>	<b>264,248.75</b>

报告期内，公司的资产减值准备为应收账款和其他应收款按账龄计提的坏账准备。

## （五）报告期的主要负债情况

### 1、应付账款

报告期内，公司的应付账款情况如下表所示：

单位：元

账龄	2013年3月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内 (含1年)	4,803,726.53	99.86%	7,160,817.59	99.91%	43,764.00	100.00%

1—2年 (含2年)	6,674.00	0.14%	6,674.00	0.09%	-	-
2—3年 (含3年)	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>4,810,400.53</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,167,491.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>43,764.00</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司应付账款金额前五名单位情况如下表所示：

单位：元

单位名称	与本公司 关系	应付账款余额	账龄	占当期应付账 款余额比例
<b>2013年3月31日</b>				
深圳键桥通讯技术股份有限公司	非关联方	2,080,000.00	1年以内	43.24%
北京威视数据系统有限公司	非关联方	806,090.00	1年以内	16.76%
黄铺一期项目	非关联方	729,914.53	1年以内	15.17%
北京神州数码有限公司	非关联方	419,988.00	1年以内	8.73%
北京禹宏工程咨询中心	非关联方	219,010.00	1年以内	4.55%
<b>合计</b>		<b>4,255,002.53</b>		<b>88.45%</b>
<b>2012年12月31日</b>				
普锐全球北京贸易有限公司	非关联方	2,655,000.00	1年以内	37.04%
深圳键桥通讯技术股份有限公司	非关联方	1,777,777.78	1年以内	24.80%
北京威视数据系统有限公司	非关联方	806,090.00	1年以内	11.25%
黄铺一期项目	非关联方	729,914.53	1年以内	10.18%
北京禹宏工程咨询中心	非关联方	260,055.00	1年以内	3.63%
<b>合计</b>		<b>6,228,837.31</b>		<b>86.90%</b>
<b>2011年12月31日</b>				
北京禹宏工程咨询中心	非关联方	37,090.00	1年以内	84.75%
深圳市新牛科技有限公司	非关联方	3,500.00	1年以内	8.00%
北京蛙视通信技术有限公司	非关联方	1,600.00	1年以内	3.66%
深圳吉星投资有限公司	非关联方	1,574.00	1年以内	3.59%
<b>合计</b>		<b>43,764.00</b>		<b>100.00%</b>

报告期内，公司的应付账款主要为应付的供应商设备款、软件费用等，账龄均在1年以内。截至2013年3月31日，应付账款中无持有公司5%以上表决权股份的股东单位的款项。

## 2、预收账款

报告期内，公司的预收款项情况如下表所示：

单位：元

账龄	2013年3月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内 (含1年)	882,065.68	100%	3,824,474.47	100%	3,001,245.93	100%
1—2年 (含2年)	-	-	-	-	-	-
2—3年 (含3年)	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>882,065.68</b>	<b>100%</b>	<b>3,824,474.47</b>	<b>100%</b>	<b>3,001,245.93</b>	<b>100%</b>

各报告期末，公司预收账款前五名单位明细如下表所示：

单位：元

单位名称	与本公司 关系	预收账款余额	账龄	占当期预 收账款余 额比例
<b>2013年3月31日</b>				
北京海关	客户	675,213.68	1年以内	76.55%
北京迪维信达科技发展有限公司	客户	180,000.00	1年以内	20.41%
深圳海关	客户	26,852.00	1年以内	3.04%
<b>合计</b>		<b>882,065.68</b>		<b>100%</b>
<b>2012年12月31日</b>				
拱北海关	客户	2,951,965.79	1年以内	77.18%
北京海关	客户	675,213.68	1年以内	17.66%
北京迪维信达科技发展有限公司	客户	180,000.00	1年以内	4.71%
深圳海关	客户	17,295.00	1年以内	0.45%
<b>合计</b>		<b>3,824,474.47</b>		<b>100%</b>
<b>2011年12月31日</b>				
海关总署物资装备采购中心	客户	3,001,245.93	1年以内	100%
<b>合计</b>		<b>3,001,245.93</b>		<b>100%</b>

报告期各期末的预收款项余额均为预收客户货款。报告期内，预收款项中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

### 3、其他应付款

报告期内，公司的其他应付款情况如下表所示：

单位：元

账龄	2013年3月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内 (含1年)	2,003,926.24	97.89%	3,183,962.31	99.76%	94,502.95	98.80%
1—2年 (含2年)	42,131.86	2.06%	6,447.51	0.20%	1,151.87	1.20%
2—3年 (含3年)	1,098.67	0.05%	1,098.67	0.03%	-	-
<b>合计</b>	<b>2,047,156.77</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,191,508.49</b>	<b>100.00%</b>	<b>95,654.82</b>	<b>100.00%</b>

截至 2013 年 3 月 31 日，公司其他应付款前五名单位明细如下表所示：

单位：元

单位名称	与本公司关系	其他应付款余额	账龄	占其他应付款的比例
<b>2013年3月31日</b>				
马文英	公司股东	1,000,000.00	1年以内	48.85%
王思东	董事	800,000.00	1年以内	39.08%
总裁办	公司部门	100,240.00	1年以内	4.90%
陈武	公司员工	59,988.90	1年以内	2.93%
销售部	公司部门	28,630.95	1年以内	1.40%
<b>合计</b>		<b>1,988,859.85</b>		<b>97.16%</b>
<b>2012年12月31日</b>				
王思东	董事	2,000,000.00	1年以内	62.67%
马文英	公司股东	1,000,000.00	1年以内	31.33%
深圳市投控物业管理有限公司高新区分公司	非关联方	63,183.37	1年以内	1.98%
销售部	公司部门	27,375.95	1年以内	0.87%

总裁办	公司部门	51,500.00	1 年以内	1.61%
<b>合 计</b>		<b>3,142,059.32</b>		<b>98.46%</b>
<b>2011 年 12 月 31 日</b>				
易忠顺	公司员工	57,443.00	1 年以内	60.05%
易昕	公司员工	16,344.00	1 年以内	17.09%
住房公积金	-	7,950.00	1 年以内	8.31%
周凯	公司副总	5,000.00	1 年以内	5.23%
其他社保费	-	3,717.95	1 年以内	3.89%
<b>合 计</b>		<b>90454.95</b>		<b>94.57%</b>

报告期内，公司的其他应付款主要为向公司股东和员工的往来借款员工往来款是由于员工报销未及时所致，账龄均在一年以内。截止至本说明书签署日，其他应付款前五名均已清偿。

报告期内，其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见“四、关联方及关联交易”之“（二）关联交易”之“5、关联方往来情况”。

#### （六）公司报告期股东权益情况

报告期内，公司的股东权益变动情况如下：

单位：元

项目	2013 年 3 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
股本	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
资本公积	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-3,686,169.80	-3,497,862.02	-4,580,318.87
归属于母公司股东的所有者权益合计	16,313,830.20	16,502,137.98	15,419,681.13
少数股东权益	1,450.33	3,774.62	7,493.35
<b>股东权益合计</b>	<b>16,315,280.53</b>	<b>16,505,912.60</b>	<b>15,427,174.48</b>

## 四、关联方及关联交易

### （一）关联方和关联关系

#### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	持股数量（万股）	持股比例（%）	与本公司关系
许志豪	500.00	25.00	控股股东、实际控制人、董事长

## 2、不存在控制关系的关联方（截止至说明书签署日）

关联方名称	与本公司关系
志东泰达	公司持股 25% 股东
康占坤	公司持股 24.5% 股东、董事、总经理、核心技术人员
郑建利	公司持股 15% 股东
呈创聚友	公司持股 10.5% 股东
王思东	公司董事
周 凯	董事、副总经理、核心技术人员
李 茜	董事
金飞宇	监事会主席
刘 北	监事
李 飞	职工监事
宁 宁	副总经理、董事会秘书、核心技术人员
凌 燕	实际控制人许志豪之妻
李 娜	公司股东康占坤之妻
深圳市鹏詮实业有限公司	许志豪持有其 10% 出资额，许志豪之妻凌燕持有其 90% 出资额
深圳市呈创锐威科技有限公司	公司全资子公司
惠东县集诚物业管理有限公司	许志豪之兄许福集持有其 40% 出资额，并任该公司执行董事
惠州市志业实业有限公司	王思东持有其 80% 出资额，并任该公司执行董事；王思东之父王耀达持有其 20% 出资额，并任该公司监事
江门市蓬江区置盈小额贷款有限公司	公司董事王思东任该公司总经理

注：（1）公司实际控制人许志豪控制的企业有 6 家，具体情况详见“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”。

（2）持有公司 5% 以上股份的自然人股东、公司董事、监事、高级管理人员之关系密切的家庭成员为公司的关联方，包括：配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

## (二) 关联交易

### 1、经常性关联交易

公司报告期内没有发生经常性关联方交易事项。

### 2、偶发性关联交易

#### (1) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易定价原则及决策程序	2013年1-3月发生额		2012年发生额		2011年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
深圳市鹏途实业有限公司	采购商品	合同约定金额	-	-	-	-	512,017.09	13.84
深圳市鹏途实业有限公司	接受劳务	合同约定金额	-	-	-	-	427,300.00	100.00

### 3、关联方担保

担保方	被担保方	担保金额	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
许志豪	北京呈创科技股份有限公司	1,000,000.00	2012年9月27日	2013年9月27日	未完
康占坤	北京呈创科技股份有限公司	1,000,000.00	2012年9月27日	2013年9月27日	未完
李娜	北京呈创科技股份有限公司	1,000,000.00	2012年9月27日	2013年9月27日	未完
康占坤	北京呈创科技股份有限公司	2,000,000.00	2012年3月26日	2013年4月26日	未完
李娜	北京呈创科技股份有限公司	2,000,000.00	2012年3月26日	2013年4月26日	未完

①本公司股东许志豪、康占坤及其配偶李娜为本公司 100 万元银行借款提供保证担保，截止 2013 年 3 月 31 日，实际已取得借款 80 万元，并已归还 20 万元，余额为 60 万元。

②本公司股东康占坤及其配偶李娜为本公司 200 万元银行借款提供保证担保，截止 2013 年 3 月 31 日，实际已取得借款 100 万元。

### 4、向关联方借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	2013年1-3月利息金额	2012年利息金额	说明
拆入：						
王思东	2,000,000.00	2012年7月17日	2013年4月1日	175,000.00	250,000.00	月利率2%
王思东	1,500,000.00	2012年8月31日	2012年11月30日	-	112,500.00	月利率2%
王思东	1,500,000.00	2012年8月8日	2012年11月7日	-	112,500.00	月利率2%
马文英	1,000,000.00	2012年10月25日	2013年4月25日	-	-	无息
马文英	900,000.00	2012年3月6日	2012年9月6日	-	67,500.00	月利率1%
<b>合计</b>	<b>6,900,000.00</b>			<b>175,000.00</b>	<b>542,500.00</b>	

由于2012年公司销售合同较多，公司采购量加大，对现金的需求较急迫，在资金周转紧张的情况下，为使项目顺利进行，故向股东借款。关联方之间借款利息差异较大，主要是由于关联方的资金来源不同所致。

截止至本说明书签署日，公司已将上述关联借款全部偿还完毕。

### 5、关联方往来情况

单位：元

账龄	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
	金额	金额	金额
<b>其他应收款</b>			
周凯	301,201.00	241,778.76	87,283.90
宁宁	201,720.52	91,679.00	1,500.00
康占坤	44,852.00	87,842.62	890.00
<b>合计</b>	<b>547,773.52</b>	<b>421,300.38</b>	<b>89,673.90</b>
<b>其他应付款</b>			
马文英	1,000,000.00	1,000,000.00	-
王思东	800,000.00	2,000,000.00	-
<b>合计</b>	<b>1,800,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>	-

报告期各期末，与关联方发生的其他应收款均为员工出差、投标的备用金，待取得相关发票后向公司报销费用。与关联方发生的其他应付款截止至本说明书签署日均已清偿。

### (三) 关联交易决策权限、决策程序及定价机制

公司在《公司章程》中对关联交易的决策权限和程序进行了约定：“公司连

续12个月内累计计算发生的交易（收购出售资产、资产抵押、融资借款、提供担保、关联交易、获赠现金资产除外）达到下列标准之一的，应当提交股东大会审议：（一）交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据）占公司最近一期经审计总资产的50%以上；（二）交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的50%以上，且绝对金额超过5,000万元；（三）交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的50%以上，且绝对金额超过500万元；（四）交易的成交金额（包括承担的债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的50%以上，且绝对金额超过5,000万元；（五）交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的50%以上，且绝对金额超过500万元。

按照上述计算标准计算，交易仅达到第（三）项或第（五）项标准，且公司最近一个会计年度每股收益的绝对值低于0.05元的，公司可以不将该交易提交股东大会审议。

上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。”

公司在《公司章程》中对关联交易决策中的回避程序进行了约定：“股东大会审议关联交易事项，有关联关系股东的回避和表决程序如下：（一）股东大会审议的某项事项与某股东有关联关系，该股东应当在股东大会召开之日前向公司董事会披露其关联关系；（二）股东大会在审议有关关联交易事项时，大会主持人宣布有关联关系的股东，并解释和说明关联股东与关联交易事项的关联关系；（三）大会主持人宣布关联股东回避，由非关联股东对关联交易事项进行审议、表决；（四）关联事项形成决议，必须由非关联股东有表决权的股份数的半数以上通过。形成特别决议，必须由参加股东大会的非关联股东有表决权的股份数的2/3以上通过；（五）关联股东未就关联事项按上述程序进行关联关系披露或回避，有关该关联事项的一切决议无效，重新表决。

公司与关联方之间的关联交易应当签订书面协议，协议的签订应当遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，协议内容应明确、具体。”

公司在《关联交易管理制度》第十九条中对关联交易的定价原则和定价方法进行了规定，“第十九条 关联交易定价原则和定价方法：

(一) 关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的定价主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果没有市场价格，也不适合采用成本加成价的，按照协议定价；(二) 交易双方根据关联交易事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确；(三) 本制度所称的“市场价”是指以不偏离市场独立第三方的价格或收费标准为准确定的商品或劳务的价格及费率；(四) 本制度所称的“成本加成价”是指在交易的商品或劳务的成本基础上加一定的合理利润确定交易价格及费率；(五) 本制度所称的“协议价”是指由交易双方协商确定价格及费率。”

## 五、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

1、2013年4月9日，根据公司股东会决议，同意以人民币10,000.00元受让许志豪所持有的深圳市呈创锐威科技有限公司1%的股权，并于2013年4月12日签订股权转让协议，于2013年4月22日完成工商变更。股权转让后，公司对子公司深圳市呈创锐威科技有限公司的持股比例为100%。

2、2013年5月27日，根据公司2013年第一次临时股东大会决议，同意原股东马文英将其持有的公司510万股股份分别转让给郑建利300万股、转让给北京呈创聚友投资管理中心(有限合伙)210万股，股份转让价格为1元/股。截止审计报告日，工商变更尚未完成。

3、2013年5月27日，根据公司2013年第一次临时股东大会决议，同意公司变更经营范围。变更后公司经营范围为：许可经营项目：无；一般经营项目：计算机软件、网络技术开发；计算机网络工程设计、安装；计算机系统集成；技术服务；销售计算机、软件及辅助设备。(其中知识产权出资为1000.0万元)。截止至报告期末，工商变更尚未完成。

## 六、报告期内的资产评估情况

公司在报告期内未进行资产评估。

## 七、股利分配政策和报告期内的分配情况

### (一) 股利分配政策

#### 1、股利分配的一般政策

根据国家有关法律、法规的要求及《公司章程》的规定，公司各年度的税后利润按照下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 按 10% 的比例提取法定公积金；
- (3) 经股东大会决议，提取任意公积金；
- (4) 支付股东股利。

## 2、具体分配政策

根据《公司章程》规定：

(1) 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 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 50% 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。公司持有的公司股份不参与分配利润。

(2) 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。但是，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将不少于转增前公司注册资本的 25%。

(3) 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

(4) 第一百六十八条 公司利润分配政策为：（一）公司应重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司合理资金需求，制定和实施持续、稳定的利润分配政策，但公司利润分配不得影响公司的持续经营；（二）公司可以采取现金或者股票方式分配股利，在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的红利，以偿还其占用的资金；（三）公司优先采用现金分红方式回报股东，具体分红比例由董事会根据相关规定和公司实际经营情况拟定，提交股东大会审议决定。

## （二）报告期内的股利分配情况

公司报告期内未进行股利分配。

## （三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

## 八、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

截止至 2013 年 3 月 31 日，公司有一家子公司列入合并报表范围，其基本情况如下：

名称	深圳市呈创锐威科技有限公司
法定代表人	许志豪
注册资本	1,000,000.00 元
注册地	深圳
经营范围	计算机系统的设计、集成、安装（限上门）；网络技术咨询；网络产品及软件的研发、销售与技术维护；计算机网络工程上门安装。
股权结构	呈创科技持股 99%；许志豪持股 1%。

注：2013 年 4 月 9 日，根据公司股东会决议，同意以人民币 10,000.00 元受让许志豪所持有的深圳市呈创锐威科技有限公司 1% 的股权，并于 2013 年 4 月 12 日签订股权转让协议，于 2013 年 4 月 22 日完成工商变更。股权转让后，公司对子公司深圳市呈创锐威科技有限公司的持股比例为 100%。

报告期内，子公司主要财务数据如下：

单位：元

项目	2013 年 3 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
资产总额	1,121,775.64	1,084,598.08	1,223,811.53
负债总额	976,743.03	707,136.48	474,476.72
所有者权益总额	145,032.61	377,461.60	749,334.81
项目	2013 年 1-3 月	2012 年度	2011 年度
营业收入	95,484.10	1,242,346.10	744,500.00
净利润	-232,428.99	-371,873.21	-250,665.19

## 九、风险因素及自我评估

### （一）政策变动的风险及对策

公司所处的安防管理平台行业与下游应用行业紧密相关，相关市场需求的变

化直接影响本行业的发展。近年来，我国社会对安全防范意识的普遍增强，安全防范主要监管部门及各应用行业纷纷出台多项旨在规范安防行业发展、促进安防技术应用的规定与政策，为行业发展提供了有力保障。但不能排除未来因相关规定与政策的变化对公司经营产生较大影响的风险。

公司将逐渐拓展多领域多行业客户，分散行业政策风险，避免由于个别行业的政策变动对公司经营造成影响。

## （二）行业竞争加剧的风险及对策

公司主要从事指挥中心系统集成及软件产品开发与销售业务，目前从事该等业务的企业日益增多，市场竞争激烈。经过多年经营，公司已在安防管理平台系统集成和软件产品开发业务中形成了多项核心技术，建立了较为稳定的市场地位和客户群体。但随着国家产业政策的大力扶持以及各应用行业对安防需求的大幅提升，未来将会有更多企业参与安防行业的竞争，导致行业竞争加剧。如公司业务不能保持良好增长态势，公司产品不能持续满足客户需求，则存在公司市场竞争能力下降的风险。

针对以上风险，公司不断加大产品创新能力，提高产品竞争力，强化并发挥自身品牌的竞争优势。同时公司将继续大力拓展市场，获取更大的市场份额。

## （三）客户行业集中的风险及对策

报告期内，公司客户主要集中在海关领域，虽然近年来公司业务已经拓展至铁路、农业等领域，但其收入占比仍较有限。报告期内，公司的主要客户包括海关总署物资装备采购中心、广州港鸿石化码头有限公司、中科软科技股份有限公司、深圳海关缉私局、中华人民共和国广州海关、北京佳讯飞鸿电气股份有限公司、北京辰安伟业科技有限公司、中华人民共和国黄埔海关、北京智农天地网络技术有限公司、中华人民共和国拱北海关、南宁海关缉私局等。2011年至2013年1-3月，公司对前五名客户的销售收入占公司营业收入的占比为92.67%、89.96%、100%。未来时期，如海关对公司产品的需求大幅下降，且公司未能有效拓展其他领域市场，则将对公司经营产生影响。

公司通过专业的技术及优质的服务建立了良好的口碑，并且客户更换系统软件及设备的成本较高，客户黏性较强。公司在不断努力拓展新客户，并在2012年获得了铁路领域的客户，公司在逐渐向客户领域多元化发展。

#### （四）营运资金不足的风险及对策

公司近两年经营活动现金流量变动较大，其中 2011 年、2012 年、2013 年 3 月 31 日经营活动现金净流量净额为 -5,497,146.89 元、424,631.91 元及 -1,548,197.62 元。公司现金流量不足可能影响公司资金周转，可能产生公司日常经营的风险。

公司将通过增强销售能力，增加客户数量，拓展客户领域，实现客户行业多元化，并且提高回款速度等多种手段增加经营活动的现金流量，提高公司的资金周转能力，保证营运资金充足。

#### （五）未分配利润为负值及净利润较小的经营性风险及对策

公司成立时间较短，2011 年处于市场开拓初期，2012 年开发新领域客户，公司注重研发及营销，并且公司大部分项目在下半年完成验收工作，2013 年受部分项目尚未验收、尚未确认收入等因素影响，公司报告期内未分配利润分别为 -4,580,318.87 元、3,497,862.02 元、-3,686,169.80 元，报告期内实现的净利润分别为 -1,255,174.99 元、1,078,738.12 元、-190,632.07 元。公司成立时间较短，存在未分配利润及净利润较小的经营性风险。

随着金关工程(二期)的全面落实，公司未来市场前景广阔。并且由于行业周期性，公司大部分项目在下半年完成验收工作，公司预计 2013 年收入及净利润呈上升趋势，确保公司具有持续经营能力。

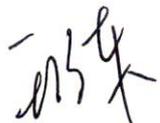
## 第五节 有关声明

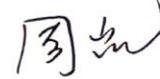
本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事：

许志豪：

康占坤：

王思东：

周凯：

李茜：

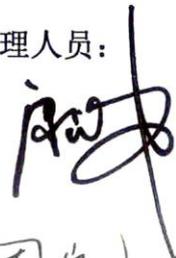
全体监事：

金飞宇：

刘北：

李飞：

全体高级管理人员：

康占坤：

宁宁：

周凯：

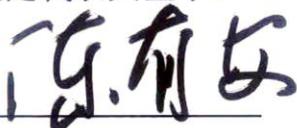
北京呈创科技股份有限公司

2013年9月13日

## 主办券商声明

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

法定代表人签字：



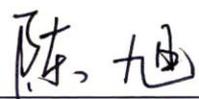
陈有安

项目负责人签字：



徐冰

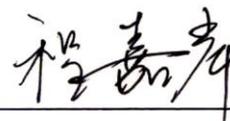
项目小组成员签字：



陈旭



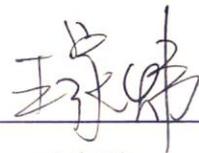
栾逸群



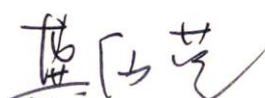
程嘉岸



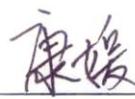
吴津



王家炜



龚仙蓝



康媛



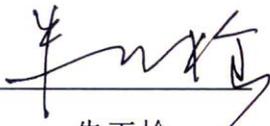
中国银河证券股份有限公司

2013年9月13日

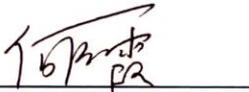
## 律师声明

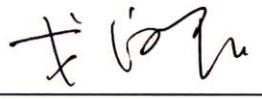
本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签字：

  
朱玉栓

经办律师签字：

  
何云霞

  
戈向阳



## 审计机构声明

本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所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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。

会计师事务所负责人签字：

顾仁荣



签字注册会计师：

黄峰



李萌



中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）



2015年9月13日

## 第六节 附件

备查文件目录：

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