

# 北京慧网通达科技股份有限公司 公开转让说明书

主办券商

**国海证券股份有限公司**  
SEALAND SECURITIES CO., LTD.

二零一三年十月

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

### 一、人才流失风险

公司拥有经验丰富的技术队伍和经营管理团队，随着公司业务的发展，生产经营规模不断扩大，对高层次管理人才、技术人才的需求也将不断增加。同时行业内对人才的争夺也日趋激烈，公司能否继续吸引并留住人才，对公司未来的发展至关重要，所以公司面临一定的核心技术人员流失或者短缺的风险。

### 二、公司治理风险

股份公司设立前，公司的法人治理结构不够完善，内部控制有所欠缺。公司在 2012 年 10 月整体变更为股份有限公司。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大差异，特别是股份公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步提高。公司的快速发展，经营规模的不断扩大，业务范围的不断扩展，人员的不断增加，都对公司治理提出了更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

### 三、实际控制人控制不当的风险

公司变更为股份公司后，公司董事长兼总经理齐凯持有公司 55% 股份，为公司控股股东和实际控制人。若其利用实际控制人、控股股东的特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

### 四、费用控制不力的风险

公司近几年发展较快，逐渐加大对业务拓展、人员招募、技术研发的投入，管理费用大幅度增加。2012 年管理费用较 2011 年增长 308.4%。根据 2013 年公司财务预算，2013 年全年管理费用较 2012 年仍将大幅增长。虽然公司在业务发

展过程中已经注意对费用进行控制,但是仍然需要注意费用投入是否在合理时间内产生预期效益,并可能对公司经营业绩产生的不利影响。

### 五、应收账款大幅增加导致的回收风险

公司 2011 年末、2012 年末、2013 年 3 月 31 日的应收账款账面价值分别为 63.44 万元、421.36 万元、816.95 万元,分别占总资产的比例为 2.66%、22.28%、54.95%,2013 年 3 月 31 日应收账款的金额较大,若不能按期或无法收回,会对公司经营利润和现金流造成不利影响。

### 六、公司现金流紧张可能产生的营运资金不足风险

从最近两年一期的公司财务数据来看,2011 年、2012 年、2013 年 1-3 月的经营活动产生的现金流量净额分别为-443,078.75 元、-4,151,834.23 元、-98,446.12 元,经营活动产生的现金流量净额较少。公司作为民营企业,融资渠道较为有限,随着公司业务规模不断扩大,研发投入的不断增加,期间费用逐年增加,导致现金周转压力增加。从短期来看,一旦营运资金出现短缺,将会对公司的经营造成一定的不利影响。

### 七、供应商重大依赖风险

报告期内,天津利健泰科技发展有限公司是公司的第一大供应商。公司 2013 年 1-3 月、2012 年、2011 年从天津利健泰的采购金额分别为 386.43 万元、2,359.40 万元和 653.02 万元,占当期采购总额的比例分别为 85.57%、64.15%和 27.19%。公司从天津利健泰采购的商品主要包括 FRID 系统集成所需的中间件、模块等,是公司主营业务成本的重要构成部分。天津利健泰在付款期限等方面给予公司的条件比其他供货商更优越,在售后服务上也给予公司极大的便利与保障。同时,公司也已经成为天津利健泰的最大客户。但是,如果天津利健泰给予公司的优惠政策趋紧或者取消,会造成公司产品成本上涨,进而影响到公司的净利润水平。

针对这种风险,公司与天津利健泰已经形成了相互依存、共同发展、双方共赢的良好合作关系,并计划长期合作下去。与此同时,公司也在积极开拓与其他供应商的合作,比如北京金菱一科技有限公司、成都恒心协成科技有限公司等。

另外，由于天津利健泰在其产品领域并非处于垄断地位，公司采购的 FRID 系统所需中间件、相关模块等也可从其他供货商处获得，并非属于不可替代的产品。如果天津利健泰选择不继续与公司合作，公司也能快速找到替代天津利健泰的供货商。综上，公司与天津利健泰合作关系的中断或者终止不会对公司的经营造成重大影响。

## 目录

释 义 .....	1
第一节 公司基本情况.....	3
一、基本情况.....	3
二、股票挂牌情况.....	4
三、公司股权结构及主要股东情况.....	6
四、股本的形成及其变化.....	9
五、公司存在的股权代持及清理情况.....	14
六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	16
七、公司最近两年及一期的主要会计数据和财务指标.....	18
八、与本次挂牌有关的机构.....	20
第二节 公司业务.....	22
一、公司主营业务及主要产品与服务.....	22
二、公司内部组织结构与主要生产流程.....	25
三、与公司业务相关的关键资源要素.....	27
四、公司主营业务相关情况.....	34
五、公司商业模式.....	39
六、公司所处行业基本情况.....	40
第三节 公司治理.....	47
一、公司治理机制的建立及运行情况.....	47
二、公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况.....	49
三、公司独立性情况.....	49
四、同业竞争情况.....	51
五、公司最近二年资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况.....	53
六、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策及执行情况.....	55
七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况.....	56
八、公司最近两年董事、监事、高级管理人员变动情况.....	57
第四节 公司财务会计信息.....	59

一、最近两年及一期的审计意见、主要财务报表.....	59
二、主要会计政策、会计估计及其变更情况.....	70
三、管理层对公司报告期内财务状况、经营成果和现金流量状况的分析.....	77
四、报告期利润形成的有关情况.....	81
五、最近两年及一期的主要资产情况.....	86
六、报告期重大债项情况.....	102
七、报告期股东权益情况.....	107
八、关联方、关联方关系及关联交易.....	108
九、需提请投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	115
十、最近两年一期资产评估情况.....	116
十一、股利分配政策和报告期分配及实施情况.....	116
十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	117
十三、风险因素.....	118
十四、公司的经营目标和计划.....	121
第五节 有关声明.....	123
一、主办券商声明.....	123
二、申请挂牌公司律师声明.....	124
三、承担审计业务的会计师事务所声明.....	125
第六节 附件.....	127
一、主办券商推荐报告.....	127
二、财务报表及审计报告.....	127
三、法律意见书.....	127
四、公司章程.....	127
五、全国中小企业股份转让系统公司的审查意见及中国证监会核准文件.....	127
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	127

## 释 义

公司、本公司	指	北京慧网通达科技股份有限公司及其前身北京英保通科技发展有限公司
股份公司、慧网通达	指	北京慧网通达科技股份有限公司
有限公司、英保通	指	北京英保通科技发展有限公司
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
股东会	指	北京英保通科技发展有限公司股东会
股东大会	指	北京慧网通达科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京慧网通达科技股份有限公司董事会或北京英保通科技发展有限公司董事会
监事会	指	北京慧网通达科技股份有限公司监事会或北京英保通科技发展有限公司监事会
公司高级管理人员	指	指公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
主办券商、国海证券	指	国海证券股份有限公司
公司章程	指	北京慧网通达科技股份有限公司章程
公司法	指	2005年10月27日第十届全国人民代表大会常务委员会第十八次会议修订，2006年1月1日生效的《中华人民共和国公司法》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
关联关系	指	《企业会计准则-关联方关系及其交易的披露》中所规定的关联关系
内核小组	指	国海证券股份有限公司全国中小企业股份转让系统推荐挂牌内部审核小组
元、万元	指	人民币元、人民币万元
鑫健伟业	指	北京鑫健伟业科贸有限公司

坤基乾业、恒世隆业	指	原北京恒世隆业投资有限公司，2013年4月10日改名为北京坤基乾业投资有限公司
北科、北科麦思科	指	北京北科麦思科自动化工程技术有限公司
利健泰	指	天津利健泰科技发展有限公司
物联网	指	新一代信息技术的重要组成部分。在互联网基础上的延伸和扩展的网络，其用户端延伸和扩展到了任何物品与物品之间，进行信息交换和通信。
RFID	指	RFID (Radio Frequency Identification) 即射频识别，又名无线射频识别，是一种通信技术，可通过无线电讯号识别特定目标并读写相关数据，而无需识别系统与特定目标之间建立机械或光学接触。
RFID 读写器	指	通过射频识别信号自动识别目标对象并获取相关数据，无需人工干预，可识别高速运动物体并可同时识别多个 RFID 标签。
SDK	指	(Software Development Kit) 即软件开发工具包。一般是一些被软件工程师用于为特定的软件包、软件框架、硬件平台、操作系统等建立应用软件的开发工具的集合。
Impinj	指	即英频杰，是全球领先的超高频 RFID 解决方案供应商。
ISO18000-6C	指	一种超高频 RFID 无线接口的协议标准
EPC Class Gen2	指	EPC global 组织、各应用方协调一致的编码标准，可以实现对所有实体对象的惟一有效标识。
Linux	指	一种自由和开放源码的类 Unix 操作系统
本说明书、本公开转让说明书	指	北京慧网通达科技股份有限公司股份公开转让说明书

## 第一节 公司基本情况

### 一、基本情况

中文名称：北京慧网通达科技股份有限公司

法定代表人：齐凯

有限公司设立日期：1999年5月12日

股份公司设立日期：2012年10月10日

注册资本：人民币600万元

住 所：北京市海淀区东北旺北京中关村软件园孵化器2号楼三层2281-2

邮 编：100080

电 话：010-60409059

传 真：010-82121751

电子邮箱：dingchen1970@163.com

互联网网址：[www.heres.com.cn](http://www.heres.com.cn)

董事会秘书：丁晨

主营业务：提供超高频RFID非接触式现场监测产品及其相关的技术服务。

经营范围：许可经营项目：组装多功能沼气测漏仪。一般经营项目：技术开发、技术转让、技术服务；工程技术研究与试验发展；计算机系统服务；销售自行开发的产品。（未取得行政许可的项目除外）。

组织机构代码：70031435-0

所属行业：根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“I65软件和信息技术服务业”大类下的“I6520信息系统集成服务”小类。

按照中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司主营业

务属于“I类信息传输、软件和信息技术服务业”中的“软件和信息技术服务业”子行业。

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票挂牌基本情况

股票代码：430352

股票简称：慧网通达

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00元

股票总量：6,000,000股

挂牌日期：

### （二）公司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做出其他限制性规定。”

《业务规则》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。”

《公司章程》第二十三条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1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25%；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

公司股东已按照上述要求作出股份限售承诺。除上述规定股份锁定以外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

截至本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日，公司股份限售情况如下表：

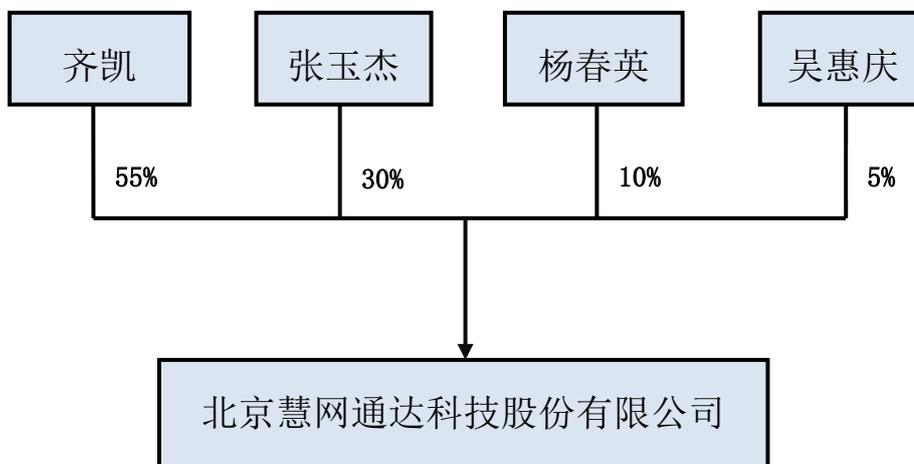
股份性质		数量（万股）	百分比（%）
无限售条件的股份		172.5	28.75
有限售条件的股份	1、高管股份	427.5	71.25
	2、个人或基金	-	-
	3、其他法人	-	-
	4、其他	-	-
	有限售条件股份合计	-	-
总股本		600	100

公司股份限售明细情况如下表：

序号	股东名称	任 职	是否 为董 事、监 事、高 级管 理人 员	是否 为控 股股 东、实 际控 制人	挂牌 前所 持股 份数 量（万 股）	无限 售条 件的 股份 数量 （万 股）	有限 售条 件的 股份 数量 （万 股）
1	齐凯	董事长、 总经理	是	是	330	82.5	247.5
2	张玉杰	董事	是	否	180	45	135
3	杨春英	董事	是	否	60	15	45
4	吴惠庆	-	否	否	30	30	0
合计					600	172.5	427.5

### 三、公司股权结构及主要股东情况

#### (一) 公司股权结构图



#### (二) 控股股东、实际控制人的认定及基本情况

##### 1、控股股东、实际控制人的认定

公司最近两年内控股股东及实际控制人未发生变更，控股股东及实际控制人为自然人齐凯，其现持有公司 330 万股股份，占公司股份总额的 55%。

齐凯自 2009 年 8 月起成为公司实际控制人，具体如下：

(1) 有限公司成立时注册资本为 50 万元，由郭景强家族出资，2007 年 12 月，郭景强家族将全部出资中的 48.5 万转让给恒世隆业，1.5 万转让给自然人杨春英，具体情况如下表：

序号	出资受让方	受让出资额 (万元)	受让出资比例 (%)	出资出让方	出让出资额 (万元)	出让出资比例 (%)
1	恒世隆业	48.5	97	郭景强	20	40
				郭景堂	10	20
				郭冬梅	10	20
				郭景伟	8.5	17
1.5	3					
2	杨春英	1.5	3			
	合计	50	100	合计	50	100

(2) 2009年8月,恒世隆业将出资额25万元转让给自然人杨健光、将出资额12.5万元转让给自然人王鹏、将出资额6万元转让给自然人沈琳、将出资额5万元转让给自然人杜埜,杨春英将出资额1.5万元转让给自然人沈琳。具体情况如下表:

序号	出资受让方	受让出资额(万元)	受让出资比例(%)	出资出让方	出让出资额(万元)	出让出资比例(%)
1	杨健光	25	50	恒世隆业	25	50
2	王鹏	12.5	25		12.5	25
3	杜埜	5	10		5	10
4	沈琳	7.5	15		6	12
5				杨春英	1.5	3
	合计	50	100	合计	50	100

本次转让后,杨健光持有公司25万出资额,占股权的50%。经核查,该出资系为齐凯代持,因此,齐凯成为公司实际控制人。

(3) 2010年12月,沈琳将出资额7.5万元转让给自然人杨健光,杜埜将出资额0.5万元转让给自然人杨健光、出资额4.5万元转让给自然人齐凯,具体情况如下表:

序号	出资受让方	受让出资额(万元)	受让出资比例(%)	出资出让方	出让出资额(万元)	出让出资比例(%)
1	杨健光	8	16	沈琳	7.5	15
				杜埜	0.5	1
2	齐凯	4.5	9		4.5	9
	合计	12.5	25	合计	12.5	25

经核查,本次杨健光受让的出资仍是代齐凯持有,受让后,杨健光代齐凯持有公司33万元出资额,占比66%。

(4) 2011年2月,杨健光以现金向公司增资150万元,具体情况如下表:

序号	股东	增资后出资额(万元)	增资后出资比例(%)	增资前出资额(万元)	增资前出资比例(%)
1	杨健光	183	91.5	33	66

2	齐凯	4.5	2.25	4.5	9
3	王鹏	12.5	6.25	12.5	25
	<b>合计</b>	<b>200</b>	<b>100</b>	<b>50</b>	<b>100</b>

经核查，该次增资实际系齐凯出资，杨健光至此共代齐凯持有公司 183 万元出资额，占比 91.5%。

(5) 2012 年 3 月，杨健光将出资额 183 万元转让给自然人齐凯，王鹏将出资额 12.5 万元转让给自然人齐凯，具体情况如下表：

序号	出资受让方	受让出资额 (万元)	受让出资比例 (%)	出资 出让方	出让出资额 (万元)	出让出资比例 (%)
1	齐凯	195.5	97.75	杨健光	183	91.5
				王鹏	12.5	6.25
	<b>合计</b>	<b>195.5</b>	<b>97.75</b>	<b>合计</b>	<b>195.5</b>	<b>97.75</b>

同时，自然人张玉杰、齐凯、杨春英、吴惠庆分别以现金向公司增资 180 万元、130 万元、60 万元、30 万元，具体情况如下表：

序号	股东	增资后出资额 (万元)	出资比例 (%)	增资前出资额 (万元)	出资比例 (%)
1	齐凯	330	55	200	100%
2	张玉杰	180	30		
3	杨春英	60	10		
4	吴惠庆	30	5		
	<b>合计</b>	<b>600</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>100</b>

至此，杨健光将代持齐凯的出资额全部转给齐凯，齐凯出资额为 330 万元，占比 55%。

(6) 2012 年 10 月，股份公司设立。自股份公司设立至今，齐凯持有公司股份 330 万股，占比 55%，为公司控股股东和实际控制人。

综上，可以认定齐凯为公司控股股东、实际控制人，报告期内实际控制人未发生变更。

## 2、控股股东、实际控制人的基本情况

齐凯，男，1968年8月2日生，中国国籍，无境外永久居留权，兼任中关村移动互联网产业联盟法定代表人。1992年毕业于清华大学，本科学历；1992年至1997年任职于北京本杰明电子公司；1998年至2000年任职于北京大华晨光电子有限公司；2000年至2002年任职于北京小川电子技术有限公司；2002年至今任职于本公司。现任公司董事长兼总经理，任期三年。

### （三）公司主要股东情况

序号	股东姓名	持股数额 (万股)	持股比例 (%)	股东性质	是否存在质押或 其他争议事项
1	齐凯	330	55	高管股份	否
2	张玉杰	180	30	高管股份	否
3	杨春英	60	10	高管股份	否
4	吴惠庆	30	5	自然人股份	否
合计		600	100%		

### （四）公司股东之间的关联关系

截至本说明书签署之日，公司股东之间不存在关联关系。

## 四、股本的形成及其变化

### （一）北京众国合电脑技术有限公司设立

公司前身为北京众国合电脑技术有限公司，是由自然人郭景强、郭冬梅、郭景伟、郭景堂于1999年5月出资设立的有限责任公司。公司设立时名称：北京众国合电脑技术有限公司；法定代表人：郭景强；注册资本：50万元人民币；住所：北京市海淀区海淀街道海淀路甲31号；经营范围：技术开发、技术转让、技术培训、技术服务；承接计算机网络工程；家居装饰；信息咨询（除中介服务）；销售计算机及外围设备、机械电器设备、医疗器械、五金交电、化工、办公设备、百货、塑料制品、工艺美术片（未取得专项许可的项目除外）。设立时股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
----	------	------	---------	---------

序号	股东姓名	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	郭景强	现金	20	40
2	郭冬梅	现金	10	20
3	郭景伟	现金	10	20
4	郭景堂	现金	10	20
	合计		50	100

公司出资经北京同仁会计师事务所“京同审4字990595号”《开业验资报告书》验证。1999年5月12日，北京市工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》，注册号1101082034453。

## （二）2005年11月公司名称变更

2005年11月23日，有限公司股东会决议一致同意，公司名称由“北京众合电脑技术有限公司”变更为“北京英保通科技发展有限公司”。北京市工商行政管理局向公司下发了“京工商008注册企许字（05）0064943号”《北京市工商行政管理局准予行政许可决定书》，核准公司的名称变更申请。2005年11月24日，有限公司完成了此次名称变更的工商变更手续。

## （三）2007年12月公司第一次股权变更

2007年12月14日，有限公司股东会决议一致同意原股东郭景强、郭景伟、郭景堂、郭冬梅将各自的股权转让给恒世隆业和自然人杨春英，其中，恒世隆业按照出资额分别受让自然人郭景强、郭景堂、郭冬梅、郭景伟20万元、10万、10万、8.5万共计48.5万元，占比97%；自然人杨春英按照出资额受让自然人郭景伟1.5万元，占比3%。同日，转让各方签订《出资转让协议书》。本次转让后，公司股东及股权结构变更如下：

序号	股东名称/姓名	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	恒世隆业	现金	48.5	97
2	杨春英	现金	1.5	3
	合计		50	100

2007年12月19日，北京市工商行政管理局海淀分局向公司下发了“京工

商注册企许字[2007]0103857号”《北京市工商行政管理局海淀分局准予变更登记通知书》。2007年12月19日，公司完成此次股东变更的工商变更登记手续。

#### （四）2009年8月公司第二次股权变更

2009年7月1日，有限公司股东会决议一致通过恒世隆业将出资额25万元转让给自然人杨健光、将出资额12.5万元转让给自然人王鹏、出资额6万元转让给自然人沈琳、将出资额5万元转让给自然人杜埜；杨春英将出资额1.5万元转让给自然人沈琳。转让各方于同日签订《出资转让协议书》。本次转让后，公司股东和股权结构变更如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	杨健光	现金	25	50
2	王鹏	现金	12.5	25
3	沈琳	现金	7.5	15
4	杜埜	现金	5	10
	合计		50	100

2009年8月31日，公司完成此次股东变更的工商变更登记手续。

#### （五）2010年12月公司第三次股权变更

2010年10月30日，公司股东会决议一致同意自然人沈琳将出资额7.5万元转让给自然人杨健光；自然人杜埜将出资额0.5万元转让给自然人杨健光、4.5万元转让给自然人齐凯。2010年10月31日，转让各方签订《出资转让协议书》。本次股权转让后，公司股东及股权结构变更如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	杨健光	现金	33	66
2	王鹏	现金	12.5	25
3	齐凯	现金	4.5	9
	合计		50	100

2010年12月2日，公司完成此次股东变更的工商变更登记手续。

#### （六）2011年2月公司增资至200万元

2011年2月9日，有限公司股东会决议一致同意注册资本增至200万元，其中自然人杨健光以现金向公司增资150万元。该次增资已经北京润鹏冀能会计师事务所“京润（验）字[2001]202978号”验资报告验证。本次增资后，公司股东及股权结构变更如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	杨健光	现金	183	91.5
2	王鹏	现金	12.5	6.25
3	齐凯	现金	4.5	2.25
	<b>合计</b>		<b>200</b>	<b>100</b>

2011年2月17日，公司完成此次增资的工商变更手续，

#### （七）2012年3月公司增资至600万元暨第四次股权变更

2012年3月19日，有限公司股东会决议一致同意自然人杨健光、王鹏分别将出资额180万元和12.5万元转让给自然人齐凯，同时自然人张玉杰、齐凯、杨春英、吴惠庆分别以现金向公司增资180万元、130万元、60万元、30万元。2012年3月20日，转让各方签订《出资转让协议书》。该次增资已经北京捷勤丰汇会计师事务所有限公司“捷汇验海字[2012]第117号”验资报告验证。本次增资后，公司股东及股权结构变更如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	齐凯	现金	330	55
2	张玉杰	现金	180	30
3	杨春英	现金	60	10
4	吴惠庆	现金	30	5
	<b>合计</b>		<b>600</b>	<b>100</b>

2012年3月21日，公司完成此次股东变更及增资的工商变更登记手续。

有限公司历次变更及出资履行了《公司法》及其他法律、法规和有限公司章程规定的必要程序，程序合法、有效。

#### （八）有限公司整体变更为股份公司

2012年7月27日，北京市工商行政管理局海淀分局核发了“(京海)名称变核(内)字[2012]第0018915号”《企业名称变更核准通知书》，准予核准企业名称变更为：北京慧网通达科技股份有限公司。

2012年8月18日，华寅五洲会计师事务所出具“华寅五洲京审字[2012]0003号”《审计报告》，截至2012年6月30日，有限公司净资产为6,556,797.62元。

2012年8月18日，北京华寅资产评估有限责任公司出具“华寅评报字[2012]第1002号”《评估报告》(评估基准日为2012年6月30日)，有限公司经评估净资产为人民币671.48万元。

2012年8月22日，北京英保通科技发展有限公司召开股东会，决议同意有限公司以截至2012年6月30日经审计的净资产依法整体变更为股份有限公司。

2012年8月22日，齐凯、杨春英、张玉杰、吴惠庆4名股东作为发起人签署了《发起人协议》，约定根据审计的净资产6,556,797.62元，各发起人以拥有的有限公司的权益所对应的净资产中的600万元折合为600万股，作为股份公司股本总额，每股面值1元，剩余部分净资产转入股份公司资本公积。

2012年9月12日，华寅五洲会计师事务所出具“寅验[2012]第1807号”《验资报告》，截至2012年6月30日，股份公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币600万元。

2012年9月12日，北京慧网通达科技股份有限公司(筹)召开创立大会暨第一次股东大会，通过了《公司章程》及相关制度，并选举产生了董事会成员及监事会成员中的股东代表监事。

2012年10月10日，北京市工商行政管理局海淀分局核准了本次整体变更，并向股份公司核发了注册号为110108011490116的《企业法人营业执照》。公司法定代表人为齐凯，住所为北京市海淀区东北旺北京中关村软件园孵化器2号楼三层2281-2。股份公司经营范围为：许可经营项目：组装多功能沼气测漏仪。一般经营项目：技术开发、技术转让、技术服务；工程技术与试验发展；计算机系统服务；销售自行开发的产品。(未取得行政许可的项目除外)

此次整体变更后，股份公司股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数额（万股）	股权比例（%）
1	齐凯	330	55
2	张玉杰	180	30
3	杨春英	60	10
4	吴惠庆	30	5
	合计	600	100

## 五、公司存在的股权代持及清理情况

### （一）股权代持的形成、变动及解除

#### 1、股权代持的形成

2009年8月，北京恒世隆业投资有限公司将对英保通的25万元出资额转让给杨健光，转让完成后，杨健光持有英保通25万元出资，出资比例为50%。经核查，杨健光受让英保通股权的出资款来源于齐凯，杨健光持有英保通的出资系代齐凯持有，杨健光系齐凯妻弟。

#### 2、股权代持的变动

（1）2010年12月，沈琳、杜堃分别将对英保通的出资额7.5万元、0.5万元转让给杨健光，转让完成后，杨健光持有英保通33万元出资，出资比例为66%。经核查，杨健光受让英保通出资额的出资款来源于齐凯，杨健光持有英保通的出资系代齐凯持有。

（2）2011年2月，英保通的注册资本增加至200万元，杨健光以现金认缴新增的150万元出资，经核查，认缴新增出资的款项实际来源于齐凯。增资完成后，杨健光持有英保通183万元出资，出资比例为91.5%，杨健光持有英保通的出资系代齐凯持有。

#### 3、股权代持的解除

2012年3月，杨健光将对英保通的183万元出资转让给齐凯，并办理了工商变更登记手续，从而解除了代持关系。杨健光不再代齐凯持有英保通股权，齐凯成为经工商登记确认的出资人。

## （二）齐凯委托杨健光代持股权的原因

经核查，2007年12月恒世隆业成为英保通的控股股东，当时齐凯也是恒世隆业和鑫健伟业的股东。随着市场变化，齐凯希望将英保通、恒世隆业、鑫健伟业三家公司分别发展成三个独立的业务平台，三家企业从事不同的业务，因此，决定将恒世隆业持有英保通的出资转让给齐凯。

根据调查，在准备签订恒世隆业将持有英保通的股权转让给齐凯的有关股权转让协议等文件时，齐凯正在外地出差，为不影响股权转让的进程，齐凯就安排其妻弟杨健光代其受让英保通的出资，替齐凯代持相应出资。

因杨健光代齐凯持有英保通股权，杨健光为英保通的名义股东。之后齐凯受让沈琳、杜堃持有的英保通出资以及认购英保通新增出资，也以杨健光的名义进行，资金均来源于齐凯，系代齐凯持有相应出资。

2011年下半年，英保通决定改制为股份公司并在代办股份转让系统（现为“全国中小企业股份转让系统”）挂牌，聘请了相应中介机构，准备新三板挂牌事宜。根据中介机构要求，决定清理股权代持行为，保证公司股权清晰，不存在任何潜在纠纷。为此，杨健光将代齐凯持有的公司出资转让给齐凯，清理了股权代持关系。

## （三）股权代持的合法性

根据《最高人民法院关于适用《中华人民共和国公司法》若干问题的规定（三）》第25条：“有限责任公司的实际出资人与名义出资人订立合同，约定由实际出资人出资并享有投资权益，以名义出资人为名义股东，实际出资人与名义股东对该合同效力发生争议的，如无合同法第五十二条规定的情形，人民法院应当认定该合同有效”。

根据调查：杨健光受让及认购英保通出资的出资款由齐凯实际支付，杨健光仅为在工商登记注册的名义股东，在齐凯的授权下行使各项股东权利。双方之间的股权代持关系已于2012年3月解除，并完成了工商变更登记，双方不存在股权纠纷。

杨健光与齐凯之间股权代持关系的形成、变动以及最终的解除，均系双方真

实的意思表示,且该行为不存在合同法第五十二条规定的欺诈、胁迫及损害国家、社会公共利益或者第三人利益等情形,也不存在任何非法目的,故双方之间的代持行为应当是合法有效的。杨健光与齐凯之间股权代持关系已经解除,不存在任何潜在法律风险。

## 六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### (一) 公司董事

1、齐凯,公司董事长兼总经理,详见本说明书第一节之“三、公司股权结构及主要股东情况”之“(二)控股股东、实际控制人的认定及基本情况”之“2、控股股东、实际控制人的基本情况”。

2、张玉杰,公司董事,男,1955年4月11日生,中国国籍,无境外永久居留权。1974年3月至1980年7月为海军测绘兵;1980年8月至1981年1月待业;1981年2月至1997年9月任职于人民日报社;1997年10月至2003年11月任职于江南林餐饮有限公司;2003年12月至2012年8月,任职于北京鑫健伟业科贸有限公司;现任公司董事,任期三年。现持有公司180万股,占股份总额的30%。

3、杨春英,公司董事,女,1975年4月11日生,中国国籍,无境外永久居留权。1996年毕业于巴盟教育学院,本科学历;1996年至1998年任职于内蒙古巴彦淖尔盟乌拉特前旗赵三小学;1998年至1999年任职于北京双英伟业公司;2000年至2006年任职于北京仟世丰科贸有限公司;2007年至今任职于本公司,现任公司董事,任期三年。现持有公司60万股,占股份总额的10%。

4、丁晨,公司董事、副总经理兼任董事会秘书,男,1970年12月16日生。中国国籍,无境外永久居留权。1995年毕业于北京总工会工业大学,企业管理专业;1995年至1999年8月任职于北京汽车摩托车联合制造公司;1999年9月至2004年10月任职于中科实业集团;2004年11月至2006年8月任职于深圳昆海数码科技公司;2006年9月至2010年8月任职于北京中科大白鲨科贸有限公司;2010年9月至今任职于本公司,现任公司董事、副总经理兼董事会秘书,任期三年。

5、雷震，公司董事，男，1975年10月16日生，中国国籍，无境外永久居留权。1998年毕业于北京理工大学，本科学历；1998年至2008年任职于北京恒世隆业投资有限公司；2008年至2011年任职于中软科技公司；2011年11月至今任职于本公司，现任公司董事兼商务部经理，任期三年。

## （二）公司监事

1、吴金生，公司监事会主席，男，1971年11月14日生，中国国籍，无境外永久居留权。1988年毕业于远大中学；1988年至1993年任职于北京机械厂；1994年至2010年任职于北京远大车队；2011年任职于北京鑫健伟业科贸有限公司；2012年1月起任职于本公司，现任公司监事会主席兼办公室主任，任期三年。

2、舒畅女士，公司监事，女，1977年1月15日生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997年至2002年任职于北京林河工业开发总公司；2002年至2005年任职于中国科学技术咨询服务中心；2005年至2006年任职于吉林兢诚律师事务所；2006年至2010年任职于华国混凝土有限公司；2010年至2011年任职于北京鑫健伟业科贸有限公司；2011年至今任职于本公司，现任公司监事兼业务助理，任期三年。

3、陈晓君，公司职工代表监事，女，1980年1月15日生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年7月毕业于中国人民大学，本科学历；2002年至2008年，任职于北京日全环保科技开发有限公司；2008年至2012年未就业；2012年至今，在本公司任职。现任公司职工代表监事兼人事行政部经理，任期至第一届监事会届满。

## （三）公司高级管理人员

1、齐凯，公司董事长兼总经理，详见本说明书第一节之“三、公司股权结构及主要股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人的认定及基本情况”之“2、控股股东、实际控制人的基本情况”。

2、丁晨，公司董事、副总经理兼董事会秘书，详见本说明书第一节之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

3、周信聰，公司常务副总经理，男，1965年3月10日生，中国台湾籍，无境外永久居留权。1987年毕业于台湾中原大学；1993年毕业于纽约理工学院；1988年至1997年任职于飞利浦(Philips)；1997年至2001年任职于美国国家半导体公司；2001年至2002年任职于美商凤凰科技(Phoenix Technology)；2002年至2004年任职于美商科汇(Memec)；2004年至2008年任职于台湾诠鼎股份有限公司；2009年至2010年任职于慧荣科技股份有限公司；2012年至今就职于本公司，现任公司常务副总经理。

4、潘云，公司财务总监，女，1968年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1988年至2003年任职于北京市邮电局；2003年至2007年任职于北京秦吉达企业集团；2007年至2010年任职于北京中润美迪传媒文化发展公司；2010年至今，任职于本公司，现任公司财务总监。

#### 七、公司最近两年及一期的主要会计数据和财务指标

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	14,866,208.78	18,913,365.88	23,825,644.86
负债总额	8,302,513.16	12,139,806.88	21,675,229.77
归属于申请挂牌公司股东权益合计	6,563,695.62	6,773,559.00	2,150,415.09
股东权益合计	6,563,695.62	6,773,559.00	2,150,415.09
项目	2013年第一季度	2012年	2011年
营业收入	4,481,119.57	37,917,353.01	34,694,750.53
营业利润	-209,341.64	885,608.21	23,248.73
利润总额	-209,863.38	842,146.97	23,248.73
净利润	-209,863.38	623,143.91	12,413.25
归属于申请挂牌公司股东的净利润	-209,863.38	623,143.91	12,413.25
扣除非经常性损益后的净利润	-209,472.08	655,739.84	12,413.25
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	-209,472.08	655,739.84	12,413.25
经营活动产生的现金流量净额	-98,446.12	-4,151,834.23	-443,078.75

投资活动产生的现金流量净额	-19,742.73	-1,294,050.50	-1,293,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-21,272.73	5,000,000.00	1,500,000.00
现金及现金等价物净增加额	-139,461.58	-445,884.73	-236,578.75
毛利率	13.36%	11.39%	3.86%
净资产收益率	-3.15%	11.41%	0.66%
扣除非经常性损益后净资产收益率	-3.14%	12.01%	0.66%
基本每股收益（元/股）	-0.0350	0.1246	0.0071
稀释每股收益（元/股）	-0.0350	0.1246	0.0071
基本每股收益（扣除非经常性损益）（元/股）	-0.0349	0.1311	0.0071
每股净资产（元）	1.0939	1.1289	1.0752
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产	1.0939	1.1289	1.0752
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.0164	-0.6920	-0.2215
资产负债率（母公司）	55.85%	64.19%	90.97%
流动比率（倍）	1.54	1.38	1.05
速动比率（倍）	1.18	1.17	0.72
应收账款周转率（次）	0.72	15.43	27.26
存货周转率（次）	1.37	6.85	2.81

注：

1、毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算。

2、加权平均净资产收益率依照证监会公告[2010]2号——《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）中第四条。

3、基本每股收益依照证监会公告[2010]2号——《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）中第五条。

4、每股净资产按照“当期净资产/期末注册资本”计算。

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

6、资产负债率（母公司）按照母公司“期末负债/期末资产”计算。

7、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算。

8、速动比率按照“（流动资产-存货）/流动负债”计算。

9、应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)”计算。

10、存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)”计算。

## 八、与本次挂牌有关的机构

### (一) 主办券商

机构名称：国海证券股份有限公司

法定代表人：张雅锋

住所：广西壮族自治区桂林市辅星路 13 号

联系电话：0755-83708232

传真：0755-83707138

项目小组负责人：彭伟

项目小组成员：王慧莹、任鹏、余恺

### (二) 律师事务所

机构名称：北京市时代九和律师事务所

负责人：张启富

住所：北京市西城区宣武门外大街甲 1 号环球财讯中心 B 座 2 层

联系电话：010-59336116

传真：010-59336118

经办律师：李志强、郑瑞志

### (三) 会计师事务所

机构名称：华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：方文森、郭宪明、陈军、苏洋

住所：天津开发区广场东路 20 号滨海金融街 7106 室

联系电话：010-82025608

传真：010-82025608

经办会计师： 易冬、潘婧

#### **（四）资产评估机构**

机构名称：北京华寅资产评估有限责任公司

负责人：杨锋

住所：北京西城区教场口街1号74幢楼019室

联系电话：010-62378528

传真：010-62378528

经办注册评估师：袁雄、黄庆林

#### **（五）证券登记结算机构**

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

住所：深圳市深南中路1093号中心大厦18楼

联系电话：0755-25938000

传真：0755-25938122

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务及主要产品与服务

#### （一）公司主营业务

公司的主营业务是提供超高频 RFID 非接触式现场监测产品及其相关的技术服务。具体来说，公司主要提供超高频读写器的核心部件：模块、模组及 SDK 软件工具包，并提供基于以上超高频 RFID 产品的整体解决方案。公司的主营业务属于物联网应用行业，具体细分为物联网感知层的超高频 RFID 技术领域。

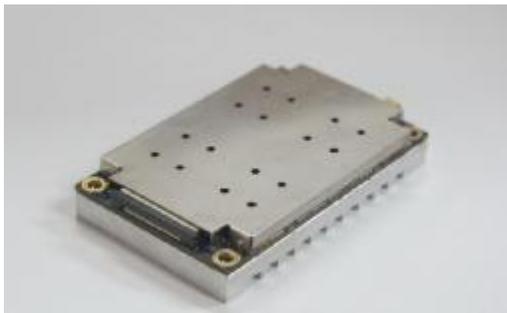
#### （二）主要产品及用途

公司主要提供超高频 RFID 读写器核心部件，并为服务对象提供超高频 RFID 整体解决方案。超高频 RFID 读写器通过射频识别信号自动识别目标对象并获取相关数据，无需人工干预，可识别高速运动物体并可同时识别多个电子标签，操作快捷方便。典型的超高频 RFID 读写器包含有模块、控制板以及读写器天线。

在 RFID 应用中，超高频工作频率是 860-960 MHz。相对于高频和低频，超高频产品具有读写距离远、速度快、价格便宜、且读写器同时读取电子标签的数量大约是高频及低频的 10 倍以上等诸多优点。另外，超高频 RFID 产品可以在被标识物体高速运动的情况下工作，耐受户外恶劣环境，被认为是最具发展前景的物联网典型应用。

##### 1、超高频 RFID 读写器模块 UL620 系列

UL620 系列读写器模块采用 Impinj R2000 芯片设计方案，最大输出功率 30dBm，配合 8dBi 增益天线，读取标签距离可达 8m 以上，同时可实现 200tags/s 的标签识别率。适用于物流、仓储管理、抄表等复杂应用场合，并特别适合在手持机等移动设备中应用。



## 2、HW-读写器模组 HR100 系列

模组是读写器封装前的状态，通常包含模块、控制板以及读写器天线等电子配件。模组 HR100 系列采用 ARM9+嵌入 Linux 的方式，集成超高频 RFID 指纹采集或其它的安全设备，并采用了 UART、USB、SPI 等连接方式。模组的 ARM9 IC 外设丰富，拥有 3 个 UART，10 多个 I/O，LCD 控制器，以太网等端口。系统软件采用嵌入式 Linux 的智能操作系统，其包含的组件按层次划分为 BIOS 功能的引导装载程序，操作系统层面的 Linux 内核和驱动外围设备工作的驱动程序，管理资料的储存型闪存或其他文件系统的文件系统层。



## 3、SDK 软件工具包

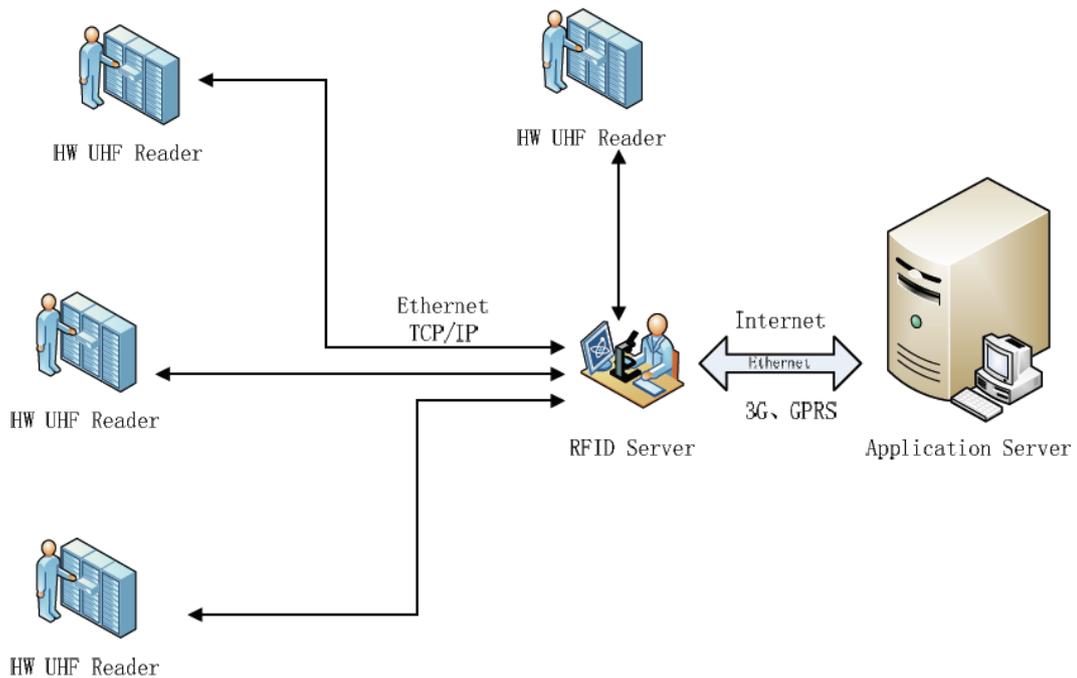
SDK 软件工具包用于支持模块及模组的运行，并与超高频 RFID 应用系统的后端平台连接。公司利用自主研发的 SDK 软件工具包编写产品的 AAP 软件，可支持 C++、C#和 JAVA 的 Class1、2、3 空中协议的应用系统 API 接口，使应用开发工程师只需关注业务逻辑和前端程序的开发。同时，SDK 软件工具包提供读取能力更强的嵌入式软件，弥补硬件的读取率。目前已经开发完成的软件产品有：智能档案监管系统、基于 RFID 技术通讯协议专用标准和算法、超高频 RFID 标签发

行系统。

#### 4、技术服务

公司提供基于以上超高频 RFID 产品的整体解决方案。根据客户需要，为客户提供现场监测方面的需求调研、项目咨询、方案设计与演示、设备选型、软件部署、项目实施和技术支持于一体的全面解决方案及服务。

智能档案监管系统解决方案：



公司提供的新一代基于超高频读写器的档案监管系统解决方案能够实现：

(1) 可用性广泛。在通讯环境恶劣的条件下（空间狭小的档案柜内），采用随机天线调向原理，读写器可以高效、准确、可靠、完整地读取柜中标签信息（档案信息）。

(2) 成本低。由于公司采用超高频技术，其电子标签相对于高频、低频的电子标签使用寿命更长，客户无需频繁更换档案文件的电子标签，减少管理成本。

(3) 处理速度较快。超高频 RFID 的读写器通过扫描标签获得数据时，读取器无需直接对准标签，标签进入读写范围即可。同时，超高频 RFID 以无线电波传递信息的方式有效地避免了传输屏障的问题。

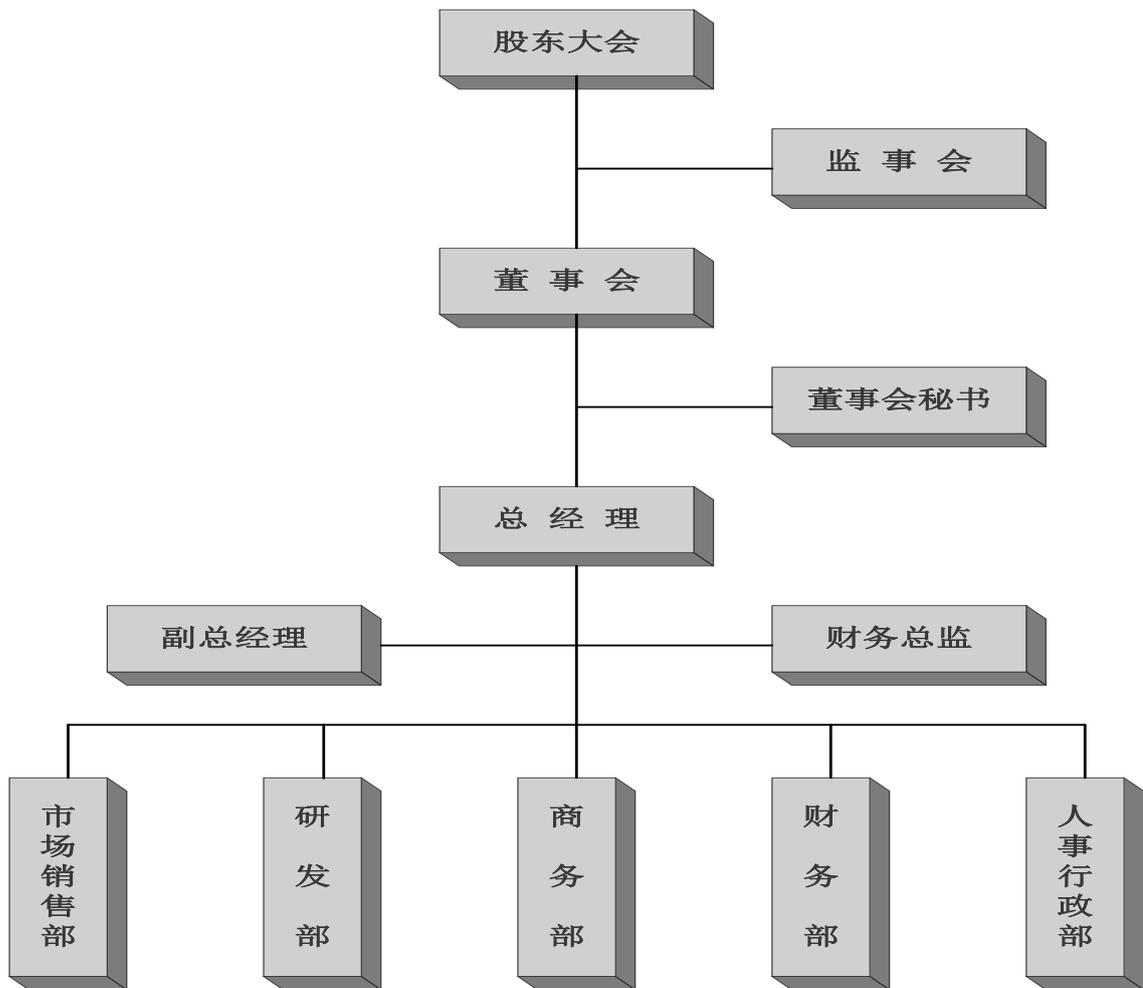
(4) 安全性高。电子标签内部分为各个独立的应用区域，存放不同的应用数据。每一张电子标签拥有一个 32 位的全球唯一序列号，该序号在生产过程中写入，无法更改。

(5) 可操控性强。超高频 RFID 的档案监系统的安装和调试非常简单，后期的使用和运营维护也十分便捷，而且防盗防损，能够提供可靠的性能和高度的易用性。

(6) 实时控制不限物理位置。档案监管系统采用云服务技术，实现档案文件远程监管。

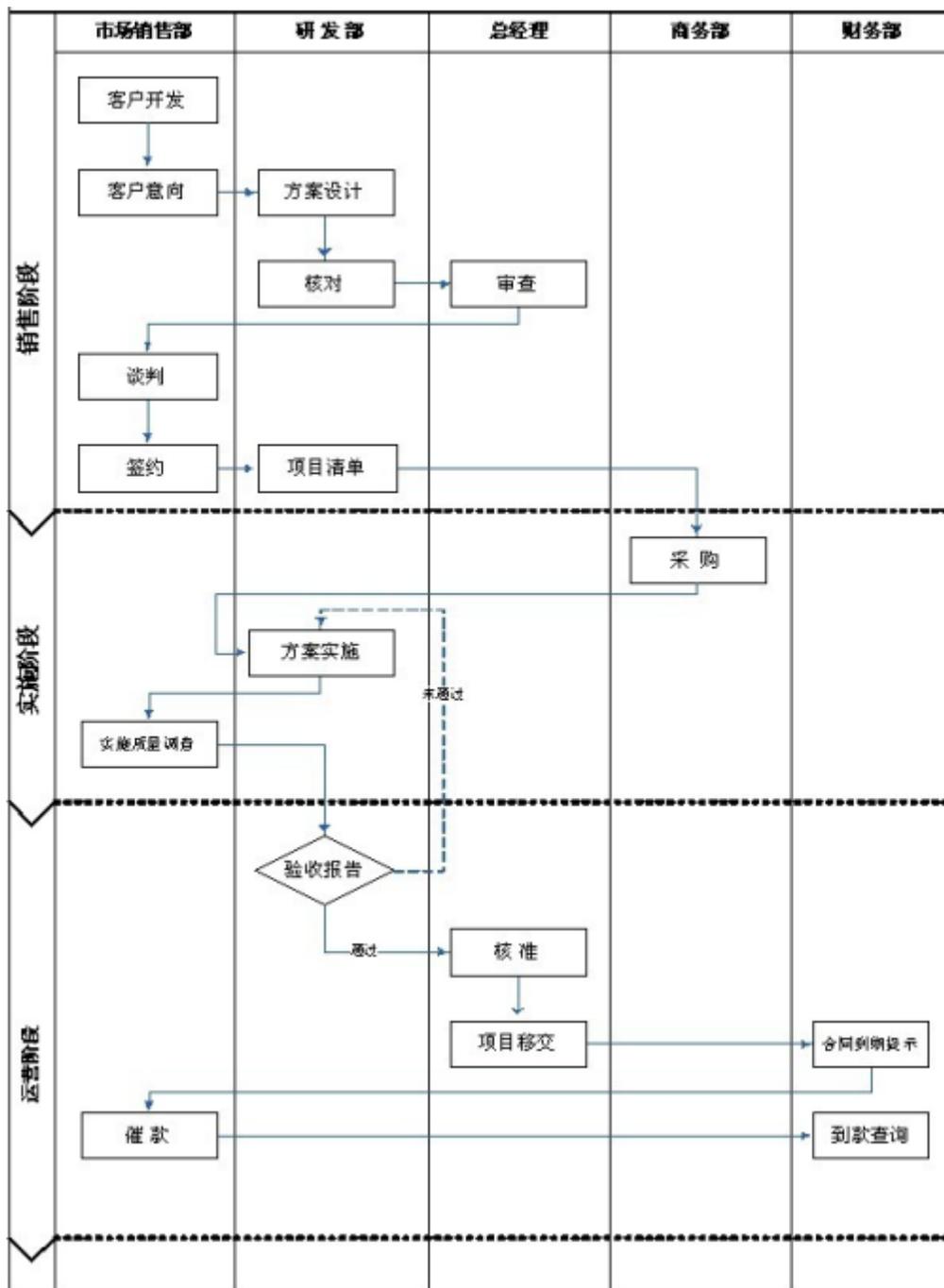
## 二、公司内部组织结构与主要生产流程

### (一) 内部组织结构图



## (二) 公司主要生产流程

公司主要由市场销售部负责与企业客户的接洽，确定客户意向。研发部根据客户要求负责产品的方案设计，产品样机完成后需经总经理审查。如审核通过，市场销售部就合同的具体条款与客户进行商谈。签订合同后，商务部根据项目清单组织相关配套产品的采购备货活动；研发部负责方案的实施；市场销售部负责项目实施质量调查；如产品验收合格，交由总经理核准，最后财务部根据项目情况进行财务结算。具体图示如下：



### 三、与公司业务相关的关键资源要素

#### (一) 产品或服务所使用的主要技术

公司已拥有“模块与天线工作方式优化”、“智能档案监管系统 V1.0”和“双位校验的编码和解码方法”等独特技术，正在申请专利权、软件著作权。研发天线排布、超高频 SDK 软件包等技术需要长时间的行业经验积累及高素质研发人才，有一定的技术门槛。

目前，超高频 RFID 的标准主要有 ISO18000-6B 和 ISO18000-6C 两种。ISO18000-6B 定位于通用标准，应用比较成熟，产品性能相对稳定，数据格式和标准相对简单。而 ISO18000-6C 的特点是：速度快，数据速率可达 40kbps-640kbps；可以同时读取的标签数量多，理论上每次能读到 1000 多个标签；安全性强，具有多种保护方式；标签区域多，分为 EPC 区、ID 区、用户区、密码区。ISO18000-6C 标准出台时间较晚，在绝大部分功能上，向下包容了 ISO18000-6B 标准，技术标准较为完善，但是国内市场尚未完全接受。公司的超高频产品均采用 ISO18000-6C 标准设计。

##### 1、超高频 RFID 读写器模块

公司的超高频 RFID 读写器模块，采用 Impinj R2000 芯片设计方案，最大输出功率 30dBm，配合 8dBi 增益天线，读取标签距离可达 8m 以上，同时可实现 200tags/s 的标签识别率。适用于物流、仓储管理、抄表等复杂应用场合，并特别适合在手持机等移动设备中应用。

由于电子标签附着在被标识的物体上，标签会受到所标识物体的材料、工作环境等影响，降低读写器工作效率。通常，模块通过提高硬件功耗提升其工作效率，但到达硬件的瓶颈时，则需要软件来弥补硬件的读取率。公司的超高频 RFID 读写器模块嵌入 SDK 软件工具包，利用软件降低读写器的误读率，弥补硬件的读取效率。以“软硬结合”的方式提高模块的读写效率，减少工作功耗。其次，公司通过开发、解析市场流行读写器模块的各类协议和命令，为 SDK 软件包提供更好的 C++、JAVA 等类库，供应用软件使用，让读写器能高效的与公司数据库端口连接，使应用工程师只关注应用的业务逻辑和前端程序的开发，减少人力及物

力成本。

## 2、超高频 RFID 读写器模组

公司的超高频 RFID 读写器模组采用 ARM9+嵌入 Linux 的方式，集成超高频 RFID 指纹采集或其它安全设备，并采用了 UART、USB、SPI 等连接方式。

读写器在感知电子标签的过程中，天线的性能对提高整个识别系统有着重要的意义，读写器天线接收效率会受到所标识物体的工作环境等因素影响。另外，在无线射频的装置中，工作频率增加到超高频区域时，读写器模块与天线之间的匹配更重要。这些因素给读写器天线的设计提出了更高的要求。

公司读写器模组的天线排布，利用“模块与天线工作方式优化”技术有效减少所标识物体受材料、工作环境等影响，准确的读取标签信息。并在 IC 厂商提供的原始天线排列基础上，对天线的设计进行优化。按照天线的工作原理和工作方式，根据客户需求进行定制开发，提高读写器的读取率。

在模组的控制板部分，完成了基于 ARM9 控制板的硬件设计和 Linux 嵌入式 SDK 系统 V1.1 后，继续升级到 V2.0 版，开发支持内置 Web 服务器的平台。并在电子标签和应用系统之间的通信中加入“动态加密”方式，以提高系统的安全性。

公司的超高频 RFID 产品融合了无线电、网络通信、微计算机工业控制、电子电路降噪等技术，具有可靠性高、工作稳定性强、温升高、抗干扰性强、多标签读写识别快速、安全防冲撞等性能优势，适用于各类证卡、卡片、票据等读写操作应用，也适合在技术形成的手持、便携产品可在生产线、门禁、标签检验等管理流程中独立使用。

## （二）公司无形资产情况

### 1、无形资产使用情况

截止至本公开转让说明书签署日，公司账面不存在核算的无形资产。

### 2、知识产权和非专利技术

截止至本公开转让说明书签署日，公司拥有 6 项专利权、5 项正在申请中的非专利技术，具体如下：

## (1) 专利权情况

## ① 专利权:

序号	专利名称	专利号	专利权人	类型	申请日	授权公告日
1	一种多层复合板材	ZL201120288 261. x	慧网通 达	实用 新型	2011/8 /10	2012/ 5/30
2	一种远程实时沼气运行参量 云端监测设备	ZL201120527 539. 4	慧网通 达	实用 新型	2011/1 2/16	2013/ 3/13
3	一种嵌入智能电子标签的可 管理的沼气发生器	ZL200920009 890. 7	慧网通 达	实用 新型	2009/3 /4	2010/ 6/2
4	一种基于移动互联网技术的 物联网终端	20122000588 9. 9	慧网通 达	实用 新型	2012/1 /9	2013/ 5/8
5	三态电子标签	20122063018 5. 0	慧网通 达	实用 新型	2012. 1 1. 26	2013. 5. 8
6	一种基于沼气发生器工作状 态监测的多功能甲烷检测仪	20122017591 1. 4	慧网通 达	实用 新型	2012. 4 . 24	2013. 5. 8

注：实用新型专利权的期限为十年，自申请日起计算。

## ②正在申请中的非专利技术

序号	专利名称	申请号	申请人	类型	申请日
1	基于云计算的远程实时沼气运行 参量监测系统构建方法	201110425 997. 1	慧网通 达	发明	2011/12/ 19
2	一种沼气设备运行参数的监测方 法	ZL2011103 09278. 3	慧网通 达	发明	2011/10/ 13
3	三态电子标签	201210485 863. 3	慧网通 达	发明	2012/11/ 26
4	一种电子标签防盗用的结构设计 方法	201210009 354. 3	慧网通 达	发明	2012/1/1 3
5	具有无线标签读写功能的便携式 设备用电池和便携式设备	201210449 591. 1	慧网通 达	发明	2012/11/ 12

## (2) 软件著作权情况

截止至本公开转让说明书签署日，公司拥有 4 项软件著作权，具体如下：

序号	名称	登记号	著作权人	权利范围	权利取得方式	开发完成日期	首次发表日期	登记证书编号
1	RFID 沼气罐采集终端之远程通讯软件（简称：远程通讯软件）1.0	2012SR007470	慧网通达	全部权利	受让	2008/7/7	未发表	软著登字第0375506号
2	RFID 沼气罐采集终端之人机界面软件（简称：终端人机界面）1.0	2012SR007467	慧网通达	全部权利	受让	2008/7/7	未发表	软著登字第0375503号
3	RFID 信息中间件系统（简称：中间件系统）V1.0	2013SR019643	慧网通达	全部权利	受让	2010/9/28	未发表	软著登字第0525405号
4	RFID 沼气手持终端数据采集系统（简称：移动采集系统）V1.0	2013SR019648	慧网通达	全部权利	受让	2010/9/21	未发表	软著登字第0525410号

注：法人或者其他组织的软件著作权，保护期为 50 年，截止于软件首次发表后第 50 年的 12 月 31 日。登记号为 2012SR007470 和 2012SR007467 的软件著作权系从鑫健伟业无偿受让取得，登记号为 2013SR019643 和 2013SR019648 的软件著作权系与鑫健伟业置换取得，详见“第四节公司财务会计信息”之“八、关联方、关联方关系及关联交易”之“（二）关联方交易”之“2、偶发性关联交易”。

### （3）非专利技术

截止至本公开转让说明书签署日，公司拥有 3 项非专利技术，具体如下：

序号	名称	类别	完成日期
1	沼气池监测设备	企业标准	2011/11/01
2	户用沼气专用快速充气检测器	企业标准	2012/3/12
3	慧网通达智能档案监管系统	企业标准	2013/5/31

### （4）商标权情况

#### ① 商标权

序号	名称	类别	申请号	申请日
1	“燧神”组合商标	第 9 类	10555508	2012/3/1

## ② 正在申请中的商标权

序号	名称	类别	申请号	申请日
1	“燧神”组合商标	第 42 类	10555562	2012/3/1

## (三) 业务许可与公司资质

### 1、业务许可情况

截止至本公开转让说明书签署日，公司已取得组装多功能沼气测漏仪的许可经营资格。

### 2、公司获得资质与荣誉情况

序号	证书名称	发证机关	编号	获得时间	有效期
1	中关村高新技术企业	中关村科技园区管理委员会	20112011361207	2011/12/21	三年

## (四) 特许经营权情况

截止至本公开转让说明书签署日，公司未取得任何特许经营权。

## (五) 公司主要固定资产情况

公司的固定资产用于超高频 RFID 智能化管理解决方案中的控制板测试。主要测试方法是分析测试系统接收数据中心和监测系统前段的数据，进行数据存储、转发，由传输控制服务器根据数据的特性、权限等进行节点传输。所有设备集中配置在通用网络机柜，方便设备维护更新。

单位：元

序号	固定资产名称	折旧年限	固定资产原值	账面净值	成新率
1	数控装置	3	396,221.68	364,854.12	92.08%
2	数控装置	3	329,760.00	303,654.00	92.08%
3	数控装置	3	199,700.00	168,164.71	84.21%
4	存储服务器	3	419,487.18	386,277.78	92.08%

5	磁盘阵列	3	563,623.93	519,003.70	92.08%
6	逻辑分析仪	3	113,945.30	104,924.63	92.08%
7	矢量分析仪	3	64,811.97	59,681.01	92.08%

## (六) 公司人员结构以及核心技术人员情况

### 1、员工情况

截止至 2013 年 3 月 31 日，公司员工为 26 人，具体结构如下：

#### (1) 按年龄划分

年龄段	人数	比例 (%)
40 岁及以上	11	42.31%
30-39 岁	6	23.08%
18-29 岁	9	34.62%
合计	26	100.00%

#### (2) 按受教育程度划分

受教育程度	人数	比例 (%)
硕士研究生	2	7.69%
本科	16	61.54%
专科	3	11.54%
专科以下	5	19.23%
合计	26	100.00%

#### (3) 按专业结构划分

岗位结构	人数	比例 (%)
销售人员	6	23.08%
财务人员	4	15.38%
管理人员	4	15.38%
研发人员	8	30.77%
行政人员	4	15.38%
合计	26	100.00%

### 2、核心技术人员情况

#### (1) 核心技术人员基本情况

齐凯先生，现任公司董事长兼总经理。详见本说明书第一节之“三、公司股权结构及主要股东情况”之“(二) 控股股东、实际控制人的认定及基本情况”之“2、控股股东、实际控制人的基本情况”。

魏星先生，现任公司研发部总工程师，中国国籍，无境外永久居留权，1957年生，1983年毕业于北京邮电学院，1988年至1995年任职于电子工业部第十五研究所，1996年至2005年任职于北京腾图科技集团公司，2006年至2012年任职于北京标联库泰网络信息技术有限公司，2012年至今任职于本公司。

李永川先生，现为公司软件高级架构师，中国国籍，无境外永久居留权，1968年生，毕业于北京航空航天大学，2003年至年2月任职于北京腾图文教电子发展有限公司，2006年至2010年5月任职于北京东方国软科技有限公司，2010年至2012年任职于中运人安消防设备有限公司，2013年1月至今任职于本公司。

#### (2) 核心技术人员变动情况

2010年，公司核心技术人员为齐凯。随着公司业务发展，公司陆续引进人才。截止至2013年3月31日，公司的核心技术人员分别为齐凯、魏星、李永川。报告期内公司管理层及核心技术人员基本稳定，人员离职职位均已通过选举安排接任，上述变动未对公司正常生产经营活动造成不利影响。

#### (3) 核心技术人员持股情况

单位：万元

姓名	职务	出资额	持股比例 (%)
齐凯	董事长、总经理	330	55%
其他董事、监事、高管、 核心技术人员	-	-	-

### 3、研发费用投入情况

公司2013年1-3月、2012年和2011年的研发费用分别占主营业务收入6.54%、3.89%、1.08%。公司两年一期研究开发费投入逐渐增加，具体情况如下：

单位：元

年度	研发费用（元）	占营业收入比例（%）
2013年1-3月	293,282.61	6.54%
2012年度	1,476,521.81	3.89%
2011年度	376,282.79	1.08%

#### 四、公司主营业务相关情况

##### （一）报告期内公司主要产品与服务收入情况

单位：元

业务名称	2013年1至3月		2012年度		2011年度	
	主营业务收入	占比	主营业务收入	占比	主营业务收入	占比
RFID相关产品	4,481,119.57	100.00%	31,642,014.48	83.54%	20,420,815.37	58.86%
计算机硬件			5,885,338.53	15.52%	14,273,935.16	41.14%
技术咨询			390,000.00	1.03%		
合计	4,481,119.57	100.00%	37,917,353.01	100.00%	34,694,750.53	100.00%

公司处于业务转型期，2011年及2012年上半年的RFID相关产品主要是超高频RFID中间件（数控系统）。公司在2012年下半年进行RFID业务转型，并逐渐实现以销售拥有自主核心技术的超高频RFID模块、模组产品为主的业务模式。

公司在成立之初，以计算机硬件销售为主营业务，产品主要为硬盘、显示器等计算机硬件，与RFID业务无相关性。2010年后公司涉足RFID行业，并逐步放弃计算机硬件销售业务。2013年后，公司已无计算机硬件销售的业务。

技术咨询业务是公司针对客户的需求，提供技术方案设计与实施、演示系统显示、操作人员培训服务。公司提供的技术咨询业务主要以软件开发为主，不仅包含RFID行业咨询，同时也包含非RFID行业的技术咨询。技术咨询业务的收入确认原则与其他业务不同，公司对其进行单独核算。

##### （二）报告期内公司主要客户情况

报告期内，公司对前5名客户的销售情况如下：

单位：元

客户名称	2013年1-3月	
	销售金额	占当年销售额比例
北京宏光星宇科技有限公司	1,357,894.02	30.30%
上海港澳购物中心有限公司	1,261,500.00	28.15%
南京吉奥达科技有限公司	856,119.66	19.11%
北京驭联智成科技有限公司	684,461.54	15.27%
北京楷然昊天网络科技有限公司	313,111.11	6.99%
<b>合计</b>	<b>4,473,086.32</b>	<b>99.82%</b>

客户名称	2012年度	
	销售金额	占当年销售额比例
北京北科麦思科自动化工程技术有限公司	12,976,614.37	34.22%
北京夏商科技有限公司	6,521,270.95	17.20%
北京宏光星宇科技有限公司	3,731,612.81	9.84%
北京友质科技有限公司	3,354,153.91	8.85%
威德创新科技有限公司	1,631,774.33	4.30%
<b>合计</b>	<b>28,215,426.38</b>	<b>74.41%</b>

客户名称	2011年度	
	销售金额	占当期销售额比例
北京北科麦思科自动化工程技术有限公司	20,420,814.95	58.86%
北京鑫健伟业科贸有限公司	11,901,934.89	34.30%
北京施兰特科技有限公司	437,081.85	1.26%
成都基业长青科技有限责任公司	382,478.65	1.10%
北京施沃尔科技发展有限公司	112,222.22	0.32%
<b>合计</b>	<b>33,254,532.56</b>	<b>95.84%</b>

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司5%以上股份的股东在上述客户中占有权益情况详见“第四节财务会计信息”之“八、关联方、关联方关系及关联交易”之“(一) 关联方”。

公司在2012年、2011年对北科麦思科的销售收入分别占总销售收入的34.22%、58.86%，分别占RFID业务的41.01%、100%。2013年后公司与北科麦思科已没有贸易往来，且无长期合作关系。因为公司业务模式正处于转型期，由以

往以经销商模式销售超高频 RFID 硬件产品给单一客户北科麦思科，转型为经销与直销结合的模式销售拥有自主核心技术的 RFID 模块、模组等产品给多家客户，所以公司不存在对北科麦思科依赖的情况。公司对北科麦思科销售额的减少与葛良松不再为公司董事没有关系，且并不会对公司生产经营以及持续经营能力产生不利影响。

公司在 2011 年与鑫健伟业产生贸易的产品为计算机硬件，目前公司已不从事计算机硬件销售业务，并且 2012 年后，鑫健伟业与公司已无贸易往来。所以报告期内公司对鑫健伟业不存在关联方依赖情形。

公司在 2012 年开发多家新客户，至 2013 年 3 月 31 日，公司向单个客户销售金额占销售收入比例均未超过 50%，不存在对单一客户重大依赖的情况。

因为公司业务模式处于转型期，直销模式尚处于客户开发的阶段，所以报告期内前五名客户中直销模式的只有上海港澳中心有限公司，其他客户均为经销模式。

### （三）报告期内公司主要原材料与能源供应情况

#### 1、公司主要原材料与能源供应情况

公司提供的超高频 RFID 非接触式现场监测产品及技术服务涉及对外采购的产品，主要有系统部件、模块、模组、IC 芯片、数控系统、电子标签等 RFID 相关的硬件产品。上述原材料所属行业厂商技术成熟、市场稳定。

报告期内，天津利健泰科技发展有限公司（以下简称“利健泰”）是公司的第一大供应商。公司 2013 年 1-3 月、2012 年、2011 年从利健泰的采购金额分别为 386.43 万元、2,359.40 万元和 653.02 万元，占当期采购总额的比例分别为 85.57%、64.15%和 27.19%。

利健泰在付款期限等方面给予公司的条件比其他供货商更优越，在售后服务上也给予公司极大的便利与保障。同时，公司也已经成为利健泰的最大客户，与其形成了相互依存、共同发展、双方共赢的良好合作关系，并计划长期合作下去。与此同时，公司也在积极开拓与其他供应商的合作，比如北京金菱一科技有限公司、成都恒心协成科技有限公司等。另外，由于利健泰在其产品领域并非处于壟

断地位，公司采购的超高频 FRID 系统所需中间件、相关模块等产品也可从其他供货商处获得，属于可替代产品。如果利健泰选择不继续与公司合作，公司也能快速找到替代的供货商。综上，公司与利健泰合作关系的中断或者终止不会对公司的经营造成重大影响。

## 2、最近两年一期主要供应商采购情况

报告期内，公司对前 5 名供应商采购情况如下：

单位：元

供应商名称	2013 年 1-3 月	
	采购金额（元）	占当年采购额比例（%）
天津利健泰科技发展有限公司	3,864,345.30	85.57%
北京驭联智成科技有限公司	438,256.41	9.70%
成都恒心协成科技有限公司	194,871.79	4.32%
深圳成为信息技术有限公司	7,692.31	0.17%
中山达华智能科技股份有限公司	5,307.69	0.12%
<b>合计</b>	<b>4,510,473.50</b>	<b>99.88%</b>

供应商名称	2012 年度	
	采购金额（元）	占当期采购额比例（%）
天津利健泰科技发展有限公司	23,594,012.06	64.15%
北京东方中宁科技发展有限公司	5,073,659.83	13.79%
北京金菱一科技有限公司	3,402,779.49	9.25%
南京高泰商贸有限公司	3,386,872.56	9.21%
北京赛若诚信科贸有限责任公司	526,034.19	1.43%
<b>合 计</b>	<b>35,983,358.12</b>	<b>97.83%</b>

供应商名称	2011 年度	
	采购金额（元）	占当期采购额比例（%）
深圳明基富宏贸易有限公司	6,970,442.74	29.02%
天津利健泰科技发展有限公司	6,530,230.01	27.19%
北京恒世隆业投资有限公司	2,285,982.91	9.52%
深圳伟仕宏业电子有限公司	2,215,719.66	9.23%
北京克兰茨技术有限公司	1,193,973.00	4.97%

合计	19,196,348.31	79.93%
----	---------------	--------

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东均未在上述供应商中占有权益。

#### (四) 报告期内对重大业务合同履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，并且不存在纠纷情况。

以下为报告期内与 RFID 业务相关的重大销售合同情况：

单位：元

序号	合同对象	合同总额	签订时间	合同标的物	履行情况
1	北京宏光星宇科技有限公司	1,588,736.00	2013-3-29	模块	履行完毕
2	南京吉奥达科技有限公司	1,001,660.00	2013-3-28	模组、模块、电子标签、配件	履行完毕
3	上海港澳购物中心有限公司	1,475,955.00	2013-3-25	RFID 购物管理系统	履行完毕
4	北京宏光星宇科技有限公司	1,131,149.00	2012-11-28	模块 电子标签	履行完毕
5	北京宏光星宇科技有限公司	1,162,048.00	2012-10-26	模块、电子标签	履行完毕
6	北京楷然昊天网络科技有限公司	1,524,680.00	2012-9-26	读写器、模组、标签	履行完毕
7	北京夏商科技有限公司	1,327,099.00	2012-9-24	数控系统、电子标签	履行完毕
8	北京宏光星宇科技有限公司	1,591,850.00	2012-9-24	模块、电子标签	履行完毕
9	北京夏商科技有限公司	2,094,500.00	2012-8-28	系统/配件	履行完毕
10	威德创新科技(北京)有限公司	1,909,176.00	2012-8-28	系统/部件、电子标签	履行完毕
11	北京夏商科技有限公司	1,036,400.00	2012-7-26	系统、电子标签	履行完毕
12	北京北科麦思科自动化工程技术有限公司	1,858,116.00	2012-7-25	数控系统、系统、电子标签	履行完毕
13	北京北科麦思科自动化工程技术有限公司	1,858,116.00	2012-7-6	数控系统、系统、电子标签	履行完毕
14	北京夏商科技有限公司	1,890,000.00	2012-6-27	系统/部件	履行完毕

15	北京友质科技有限公司	1,416,360.00	2012-4-17	硬盘	履行完毕
16	北京北科麦思科自动化工程技术有限公司	4,550,340.00	2012-4-3	控制中心模块	履行完毕
17	北京北科麦思科自动化工程技术有限公司	2,275,170.00	2012-3-22	控制中心模块	履行完毕
18	北京友质科技有限公司	1,218,000.00	2012-3-7	硬盘	履行完毕
19	北京北科麦思科自动化工程技术有限公司	3,847,591.00	2012-3-7	系统、数控系统、测厚系统、编码器	履行完毕
20	北京北科麦思科自动化工程技术有限公司	5,158,000.00	2011-11-8	数控系统、编码器、风扇	履行完毕
21	北京北科麦思科自动化工程技术有限公司	5,622,720.00	2011-7-14	数控装置	履行完毕
22	北京北科麦思科自动化工程技术有限公司	1,933,470.00	2011-6-24	数控系统	履行完毕
23	北京北科麦思科自动化工程技术有限公司	2,492,154.00	2011-5-11	伽玛射线厚度测厚仪系统	履行完毕
24	北京北科麦思科自动化工程技术有限公司	1,097,689.00	2011-3-28	接触式测厚仪	履行完毕
25	北京北科麦思科自动化工程技术有限公司	4,262,247.00	2011-3-25	ABB 牌测厚仪系统	履行完毕
26	北京北科麦思科自动化工程技术有限公司	1,097,689.00	2011-2-24	接触式测厚仪	履行完毕
27	北京北科麦思科自动化工程技术有限公司	1,757,761.00	2011-1-16	测压系统	履行完毕

## 五、公司商业模式

公司的商业模式是依托公司自主研发的技术优势和完善的技术方案,为客户提供超高频 RFID 产品和根据其要求为其提供的技术服务。公司成立至 2009 年,以销售计算机硬件为主营业务,2010 年起,公司开始涉足超高频 RFID 非接触式

现场监测产品与技术服务业务，至 2012 年下半年，该业务已发展成为公司的核心业务。公司完成了从单一计算机硬件销售商到“产品销售+技术服务”综合的技术服务提供商的角色转变。

#### （一）销售模式

公司的销售方式分为直销和经销。直销模式是公司根据客户需要，为客户提供超高频 RFID 项目实施和技术支持于一体的全面解决方案，目前主要的直销客户为上海港澳中心有限公司。经销商模式是公司为客户提供拥有自主技术的超高频 RFID 模块、模组产品为主，同时也销售超高频 RFID 系统集成的其他相关产品，例如电子标签、数控系统等，目前主要的经销客户为北京宏光星宇科技有限公司、南京吉奥达科技有限公司。公司产品以北京地区为主，同时向全国市场扩张，目前产品已经覆盖了上海、成都、南宁等地区。

#### （二）盈利模式

公司通过为企业客户提供超高频 RFID 产品及其相关的技术服务来获取收入。通过超高频 RFID 行业的技术积累，公司在读写器模块中嵌入 SDK 软件开发工具包、并利用天线与模块工作优化技术，针对客户的需求设计不同特征的超高频 RFID 读写器模块、模组等产品。同时，公司开始实施盈利模式的转型，利用前一阶段积累的良好声誉和稳定的客户群体，基于自主研发的超高频 RFID 产品和工具，为客户提供技术开发、技术咨询、技术服务，通过项目实施以及核心产品开发与销售，建立完整的业务产业链，创造更多利润。

### 六、公司所处行业基本情况

公司作为超高频 RFID 非接触式现场监测产品及与技术服务提供商，根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“I65 软件和信息技术服务业”大类下的“I6520 信息系统集成服务”小类。按照中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司主营业务属于“I 类 信息传输、软件和信息技术服务业”中的“软件和信息技术服务业”子行业。根据公司具体业务情况分类，属于物联网应用行业，进一步可细分为物联网感知层的超高频 RFID 技术领域。

## （一）行业概况

### 1、行业监管体制

RFID 产业主要由国务院金卡工程协调领导小组推动，发改委、工信部等部委跟进。金卡工程 1993 年 6 月启动以来，首先面向的是金融行业，以电子货币银行卡应用起步；1995 年迅速扩展到十多个部门、行业参与的智能卡应用，这是我国信息化建设启动后，成立的第一个跨多个部门（行业）的议事协调机构。2004 年金卡工程把物联网 RFID 正式列入了重点工作。2008 年，金卡工程把物联网 RFID 正式写到第四个五年规划《国家金卡工程全国 IC 卡应用（2008-2013 年）发展规划》中，并提出了 RFID 试点项目。

### 2、行业相关政策

主要法律法规及产业政策：

年份	法规/政策	具体内容
1993.4	“金卡工程”	国务院启动了以发展我国电子货币为目的、以电子货币应用为重点的各类卡基应用系统工程，即我们常说的金卡工程。拉开了我国系统建设物联网的序幕。
2004	RFID 的行业应用试点	2004 年，国家金卡工程把设立 RFID 应用试点列为重点工作积极加以推动。主要涉及农业领域的生猪、肉联的饲养及食品加工的实时动态、可追溯的管理；工业领域的煤矿安全生产，对矿工的安全监护；工业生产的托盘管理；药品及烟酒的动态可追溯监管；物流领域的邮政包裹、民航行李、铁路货车调度监管等、远洋运输集装箱等；军用物资供给、军械及电子伤票动态管理等。
2005.4	中国 RFID 产业联盟	由北京实华开电子商务有限公司倡议并发起的，经中国信息产业商会批准的，中国信息产业商会射频识别与电子标签应用分会（通称“中国 RFID 产业联盟”）正式宣布成立。
2006	国务院金卡工程办公室 RFID 应用工作组	23 个部门（行业）共同成立了国家金卡办 RFID 应用工作组，在有条件的部门和地方积极而又稳妥地启动了相关 RFID 应用试点工作。
2006.6	《中国射频识别（RFID）技术政策白皮书》。	提出我国 RFID 产业发展分三步走。2006 年到 2008 年是培育期，研发具有自主知识产权的 RFID 技术。2007 年到 2012 年是成长期，基本形成中国的 RFID 标准体系。第三阶段是成熟期，促进 RFID 技术的广泛应用。
2007.12	国家金卡工程多功能卡应用联盟	为全面贯彻落实领导指示精神，推动金卡工程多功能卡的应用，促其实现“一卡多用”和发行多功能卡，推动金卡工程产业与应用融合互动发展，在国家金卡工程协调领导小组办公室的组织协调和各相关部门的共同支持下，金卡工程多功

		能卡应用联盟成立
2008.4	《国家金卡工程全国IC卡应用（2008-2013年）发展规划》	RFID 产业发展目标：以构建 RFID 技术、产业与应用服务体系为目标，从实际出发探讨符合我国国情的创新发展模式；坚持自主创新，支持 RFID 技术标准制定、核心技术产品研发、鼓励产业联盟、应用联盟建设，推动 RFID 技术在中国的应用；坚持开放，加强国际合作，走自主创新与开放兼容相结合的具有中国特色的 RFID 产业与应用发展之路。
2009.3	《关于组织开展信息化试点工作的通知》	提出基于近年来我国在无线射频技术（RFID）产业化方面取得的成果，以推动自主创新新技术新应用为目标，选择有条件的行业开展自主创新 RFID 技术的应用试点工程建设，培育我国 RFID 产业，有效发挥信息化在交通运输、物品流通领域的节能、降耗作用，提高国民经济运行质量和效率。
2010.10	《国务院关于加快培育和发 展战略性新兴产业的决定》	提出七大产业为战略性新兴产业。其中新一代信息技术包括了物联网以及和其相关的云计算技术。
2010.4	《关于加快推行合同能源管理促进节能服务产业发展意见的通知》	将合同能源管理项目纳入中央预算内投资和中央财政节能减排专项资金支持范围，对节能服务公司采用合同能源管理方式实施的节能改造项目，符合相关规定的，给予资金补助或奖励；有条件的地方也要安排一定资金，支持和引导节能服务产业发展。
2011.4	物联网专项基金	财政部、工信部设立了物联网专项基金，启动规模 5 个亿，落实了 100 多个项目，出台了管理的办法。“十二五”期间，物联网专项基金将累计发放 50 亿元。
2011.11	国家金卡工程物联网应用联盟	国家金卡工程物联网应用联盟成立后，其主要工作就是整合各部门、各行业物联网的资源，形成合力，避免重复建设，共同推动物联网在各个领域的应用示范。
2012.2	《物联网“十二五”发展规划》	提出“十二五”期间，初步完成产业体系构建，形成较为完善的物联网产业链，培育和发展10个产业聚集区，100家以上骨干企业，一批“专、精、特、新”的中小企业，建设一批覆盖面广、支撑力强的公共服务平台，初步形成门类齐全、布局合理、结构优化的物联网产业体系。
2013.2	《国务院关于推进物联网有序健康发展的指导意见》	提出到2015年，实现物联网在经济社会重要领域的规模示范应用，突破一批核心技术，初步形成物联网产业体系，安全保障能力明显提高的目标。

国家对物联网产业扶持力度的不断加强，使得 RFID 市场应用渐趋普及，带动了行业整体需求不断提升。随着技术的不断进步，RFID 产品的种类将越来越丰富，应用也越来越广泛。RFID 已经应用到生物特征识别，海量数据等领域，伴随着应用领域的不断增加其市场规模也在不断增加。全球原有的 RFID 厂商也不断扩大原有生产规模，同时不断的有新的厂商进入，行业进入供求快速扩张时期。

## （二）行业规模

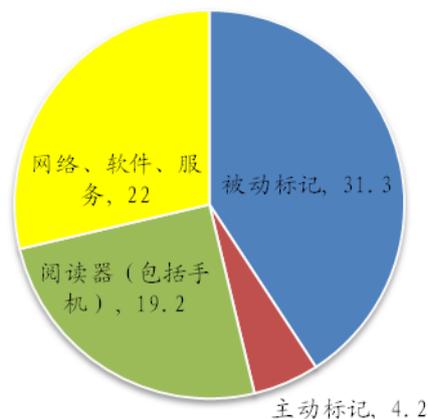
RFID 技术是物联网最重要的感知技术。作为物联网的核心技术之一，RFID 技术在物联网发展中充当着重要的角色。RFID 经过标准的制定、产业的发展、应用的引导、市场的开拓，大规模的 RFID 应用成为现实，其最后的结果就是推进物联网的发展。

从国际市场看，RFID 市场包括 RFID 标签和应用，即主动标签、被动标签、读写器、软件、服务、网络等相关产品。据咨询机构 IDTechEx 统计，2012 年全球 RFID 及应用的市场价值为 76.7 亿美元，较 2011 年的 65.1 亿美元，上升 17.8%。预计 RFID 及应用市场在未来十年会继续稳步增长，保持约 20% 的增长率，到 2022 年市场价值将达到 261.9 亿美元。

### 全球RFID市场的价值

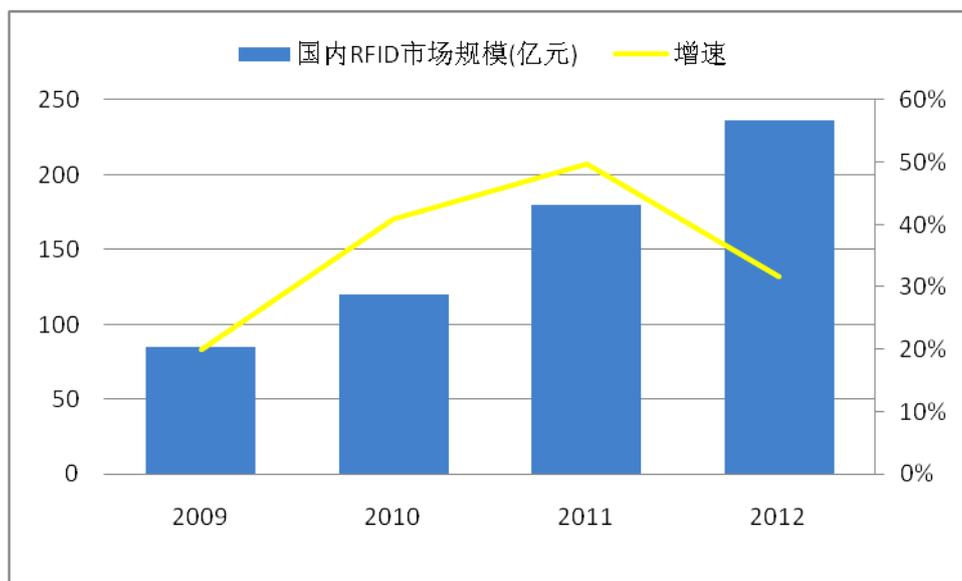


资料来源：IDTechEx



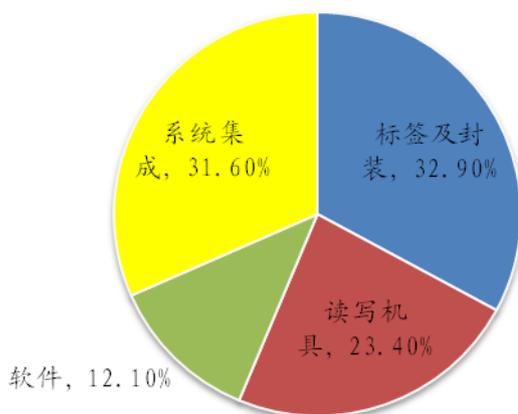
资料来源：IDTechEx

从国内市场看，中国 RFID 及应用产业的市场规模 2009 年 85.1 亿元人民币，2010 年 120 亿元人民币，2011 年 179.7 亿元人民币，较上年增长 48%，2012 年中国 RFID 市场规模达到 236.6 亿元人民币，年增长 31.7%。2012 年比往年的增长速度稍微低一些，主要原因是去年从全球经济到中国经济都处于经济调整的阶段，所以经过连续三年高于 40% 的增长，去年的增速略有降低为 31.7%。RFID 产业链各个环节：标签芯片、标签封装制造和生产设备、天线与读写器、软件及中间件、系统集成与服务都继续呈现了高速增长的趋势。研究显示，这在很大程度上得益于金卡工程和相关部门行业应用试点与工程示范的推动，以及 RFID 应用市场的增长。



资料来源：中国物联网 RFID 2011 年度发展报告

到 2012 年，标签及封装市场的占比最高，达到 32.39%，其次是系统集成，占 31.60%。随着 RFID 技术的快速发展、市场应用越来越多、规模越来越大，标签和读写机器的成本也会随之下降，RFID 行业中的设备供应商和系统集成商都会有非常大的机会，整个 RFID 行业将会加速发展。从 RFID 的市场结构上看，软件和系统集成的规模会进一步提高。



资料来源：CCW Research，国海证券研究所

### （三）行业基本风险特征

#### 1、政策风险

目前，国内尚未制定超高频 RFID 行业标准，仍在探索阶段。由于没有统一的标准依循，各个企业的超高频 RFID 产品使用不同的频率、编码、存储规则。国内相关部门一直都在关注此问题，力争尽快确定国内的超高频 RFID 行业标准。新的标准一旦确定，将会对行业内企业的产品或服务产生一定的影响。

#### 2、行业风险

国内超高频 RFID 产业链相关环节厂商开发经验不足，目前我国还未形成成熟的超高频 RFID 产业链，产品的核心技术基本被国外的公司掌握。部分产品主要依赖进口，尤其是芯片、中间件等方面。

#### 3、技术风险

随着 RFID 能力的提高和标签应用的日益普及，可能引发各种各样的安全问题，特别是用户隐私问题。在一些应用中，非法用户可利用合法读写器或者自构读写器对标签实施非法接入，造成标签信息的泄露。所以应针对特定的 RFID 应用和安全性问题，分别采取相应的安全措施。

### 第三节 公司治理

#### 一、公司治理机制的建立及运行情况

##### (一) 关于股东大会、董事会、监事会制度的建立及运行情况

有限责任公司期间，公司按照《公司法》的要求制定了公司章程，并在工商行政管理部门进行了备案。有限责任公司成立时，公司设有股东会，由全体股东组成；2012年前，公司未设董事会，设执行董事一名；2012年3月，公司设立董事会，由5名董事组成，任期3年，设董事长1名，由董事会选举产生。2012年前，公司未设监事会，设监事1名；2012年3月，公司设立监事会，职工代表监事由职工代表大会选举产生，除职工代表监事外的监事由股东会选举产生，任期3年。至2012年3月，公司已经按照发展需要建立了较为完整的公司组织架构。

有限责任公司期间，公司历次重大决策均经过股东会会议决议通过（包括公司股权变更、经营范围变更、增加或减少注册资本等），决议均由股东正常签署，决议均得到有效执行。但由于公司管理层对相关法规了解不够深入，在对公司治理机制的执行过程中存在一定瑕疵，如股东会召开未按照公司章程及相关要求提前通知，股东会、董事会届次不清，会议记录未完整保存；有限公司时期监事对公司的董事、高级管理人员及公司财务状况的监督作用较小；公司未制定专门的关联交易、对外担保等相关管理制度。

股份公司成立后，公司进一步完善了治理结构，形成新的公司组织架构，按照规定选举产生公司董事及监事，组成了董事会及监事会，建立了较为完善的“三会”治理机制。公司全体股东组成股东大会；董事会由5名董事组成，任期3年；监事会由3名监事组成，任期3年。

股份公司自创立大会召开之日至本公开转让说明书签署之日，共组织召开了四次股东大会、六次董事会会议、三次监事会会议，并制定了相应的“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《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》、《信息事务披露制度》。虽然股份公司成立初期，公司管理层对公司治理的认识还存在一些偏差，在关联方资金拆

借方面存在一定瑕疵，但是随着公司治理和内部控制制度的不断建立健全，公司经营日趋规范，公司向关联方拆借的资金已全部收回。经主办券商的督导和培训，公司会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

## （二）公司股东大会、董事会、监事会和有关人员履行职责情况的说明

公司股东大会、董事会、监事会的成员均符合《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、诚信地履行相应的职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常经营。公司股东大会和董事会成员能够及时参与公司重大事项的讨论、决策，充分行使股东和董事的权利，促进公司治理的不断完善。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，职工代表监事通过参与监事会会议对公司重大事项提出相关意见和建议，保证公司治理的合法合规。但由于股份公司成立时间尚短，相关人员在规范意识、制度学习方面还有待进一步加强。

## （三）公司董事会关于公司治理机制执行情况的专项评估

2013年6月15日，公司召开第一届第六次董事会会议，全体董事充分讨论了现有公司治理机制能否给所有股东提供合适的保护以及能否保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，通过了《北京慧网通达科技股份有限公司董事会就公司治理机制执行情况的说明和自我评价》，认为股份公司成立后，公司按照规范公司治理机制的要求，建立健全了公司治理结构，规范完善了公司的《公司章程》和“三会”议事规则。在此基础上，公司的管理层通过认真学习，提高了规范治理的意识。目前公司“三会”均能按《公司章程》、“三会”议事规则及相关法律法规的规定召开，会议记录正常签署、记录完整、及时存档。公司制定了《董事会秘书工作制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》等一系列制度来规范公司管理，目前公司现有的治理机制能够得到很好的执行。

同时，按照相关规定的要求，公司制定了《投资者关系管理制度》，并在公

公司章程中约定了纠纷解决机制，使公司治理机制更为完善，为股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等。为应对未来公司人数增加可能导致的信息传递不畅等问题，公司制定了《信息事务披露制度》，使得中小股东的知情权得到充分保障，以促进股东更好地行使其他权利。

## 二、公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况

公司最近两年内严格按照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的规定开展经营活动，不存在重大违法违规行为，也不存在被相关行政部门施以行政处罚的情况。

公司控股股东、实际控制人最近两年不存在严重违法违规行为，未受过重大行政处罚、刑事处罚。

## 三、公司独立性情况

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规及规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务和机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

### （一）业务独立性

公司在成立之初，主要是以计算机硬件销售为主营业务，2010年，公司开始提供超高频RFID非接触式现场监测产品及其相关的技术服务，至2012年6月，RFID业务已成为公司主要业务。截至2012年12月31日，公司不再经营计算机硬件销售业务，专注经营超高频RFID业务。股份公司成立后，公司逐渐形成了独立完整的研发系统、采购系统和销售系统，拥有与上述经营相适应的生产和管理人员及组织机构，具有与其经营相适应的场所、机器、设备。公司独立获取业务收入和利润，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方的情形。公司与控股股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司的业务独立于控股股东及其控制的其他企业。公司关联交易的详细情况见第四节之“八、关联方、关联方关系及关联交易”。

### （二）资产独立性

股份公司成立后，发起人于原有限公司变更设立股份公司时承诺投入股份公司的出资已经按照《发起人协议》全部投入并足额到位。华寅五洲会计师事务所出具了寅验（2012）1807号《验资报告》，对股份公司成立时的注册资本进行了验证。股份公司承继了原有限公司的各项资产权利和全部生产经营业务，并拥有上述资产的所有权、使用权等权利，不存在上述资产被控股股东及其控制的其他企业侵占的情形。同时，公司合法拥有与生产经营有关的房屋、商标、专利、著作权的所有权或使用权。

### （三）人员独立性

股份公司成立后，公司在人员方面逐步规范，与所有员工签订劳动合同。公司建立了独立的劳动人事制度，工资报酬和社会保障都能够完全独立管理。股份公司的董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，董事、应由股东大会选举的监事由公司股东大会选举产生，职工代表监事由公司职工代表大会选举产生，董事长由公司董事会选举产生，总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均由公司董事会聘任，不存在股东越权任命的情形。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在股东单位及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在股东单位及其控制的其他企业中领薪。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，专职于公司。

### （四）财务独立

公司设有独立的财务部门，配有专职财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。经中国人民银行营业管理部核准，公司在北京银行海淀路支行开设了独立的银行账户，账号为01090517900120105068075，不存在与其股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司现持有北京市国家税务局、北京市地方税务局联合核发的京税证字110108700314350号《税务登记证》，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

### （五）机构独立

股份公司成立以来，公司根据自身业务发展的需要，设置了商务部、研发部、

市场销售部、人事行政部、财务部等独立完整的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权。公司根据相关法律法规的规定，建立了较为完善的法人治理结构。经项目小组督导和培训，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等规范运作。公司具有独立的办公机构和场所，不存在与股东单位混合办公情形。

#### 四、同业竞争情况

公司控股股东、实际控制人齐凯除持有公司 55% 的股份以外，还直接或间接持有北京坤基乾业投资有限公司、北京鑫健伟业科贸有限公司的股份。坤基乾业和鑫健伟业与公司之间不存在同业竞争。具体情况如下：

北京坤基乾业投资有限公司成立于 2004 年 4 月 15 日，原名“北京恒世隆业投资有限公司”，于 2013 年 4 月 10 日改名为“北京坤基乾业投资有限公司”。坤基乾业基本情况如下：

注册资本：1000 万元

住所：北京市门头沟区潭拓寺镇桑峪村原桑峪小学旧址

法定代表人：蒲慧芸

经营范围：许可经营项目：批发电子出版物；仪器组装。一般经营项目：投资管理咨询；技术开发、服务、咨询；销售机电设备、电子产品、计算机软硬件及外设、五金交电、化工产品（不含化学危险品及一类易制毒化学品）、仪器仪表、7 号燃料油。

坤基乾业股东及股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	齐凯	500	50
2	张玉杰	500	50
	合计	1000	100

北京鑫健伟业科贸有限公司成立于 2002 年 2 月 21 日，基本情况如下：

注册资本：1300 万元

住所：北京市海淀区中关村东路 66 号世纪科贸大厦 B 座 607 室

法定代表人：杨健光

经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：技术开发、技术服务、销售机械设备、五金交电、电子产品；技术进出口、货物进出口、代理进出口。

鑫健伟业股东及股权结构情况如下：

序号	股东姓名/名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	坤基乾业	821.5	63.2
2	杨健光	300	23.1
3	齐凯	178.5	13.7
	合计	1300	100

从业务性质上看，公司主要致力于提供超高频 RFID 非接触式现场监测产品及其相关的技术服务，而坤基乾业从事投资及数码产品销售业务，鑫健伟业从事 LED 主控芯片集成电路销售业务；从客户对象来看，公司面向工业等领域系统集成商，属于物联网应用市场，而坤基乾业和鑫健伟业面向的是各自的贸易市场；从可替代性来看，坤基乾业和鑫健伟业目前从事的业务属于贸易性质，与公司目前业务不存在可替代性。

除此之外，公司控股股东及实际控制人齐凯未实际控制其他企业。齐凯与公司之间不存在同业竞争。由齐凯担任法定代表人的中关村移动互联网产业联盟作为社会团体法人，是以谋求社团成员的共同利益为宗旨，按照其章程开展活动的非营利性社会组织，其业务范围包括：举办研讨会及会议、展览、开展产业研究、培训；出版内部刊物；制定行业标准、规范行业行为；承接政府委托项目；开展国际交流与合作。

为避免今后出现同业竞争情形，公司股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人未从事与北京慧网通达科技股份有限公司存在同业竞争的行为，并承诺为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或

拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。”

## 五、公司最近二年资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况

### （一）关联方资金占用情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。有限公司时期，由于公司规模小、治理机制不健全，没有针对关联交易制定相关制度并设置审批程序，曾发生向关联方鑫健伟业提供借款的事项。股份公司成立初期，由于历史原因，公司仍然存在为鑫健伟业提供借款的情况。该次关联交易虽然与《关联交易决策制度》的要求并不完全相符，存在一定瑕疵，但履行了必要的审批程序，经过了公司股东的一致同意。公司第一届董事会第二次会议和 2012 年第一次临时股东大会分别通过了《关于将公司暂时闲置的流动资金借贷给北京鑫健伟业科贸有限公司的议案》。在股东大会和董事会的审议过程中严格执行了关联方回避制度，相关关联方齐凯、张玉杰回避了议案表决。公司与鑫健伟业于 2012 年 11 月 2 日签订《借款协议》，公司同意将部分暂时闲置的流动资金借贷给鑫健伟业，借贷总金额不超过 350 万元，期限不超过 4 个月（即借款关系只能存续于 2012 年 11 月 1 日至 2013 年 2 月 28 日）。公司向鑫健伟业提供资金拆借未收取资金占用费。相关股东大会决议和董事会决议中未要求鑫健伟业向公司支付资金占用费，得到了非关联股东和董事的一致同意，履行了必要的审批程序。但是，公司向控股股东投资的其他企业提供借款可能会对公司利益造成不利影响，公司需不断提高规范治理水平。截至 2013 年 3 月 31 日，公司对鑫健伟业的借款已全部如期收回，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用资金的问题。详见本公开转让说明书第四节之“八、关联方、关联方关系及关联交易”之“（二）关联方交易”之“2、偶发性关联交易”。

股份公司阶段对鑫健伟业的借款严格履行了审批程序,但是由于当时股份公司成立时间较短,公司股东、董事、监事和高级管理人员对公司治理的学习和认识还不到位,在该事项上未完全遵守公司治理的相关规定,与《关联交易决策制度》的要求并不完全相符。经主办券商的培训和督导,公司及相关人员已经意识到公司治理的重要性,对相关法律法规有了更深刻的认识。公司将朝着更高的目标逐步完善公司治理机制,保护股东的合法权益。该事项发生后,公司积极催回鑫健伟业欠款,并未再发生对外借款。公司保证按照《公司法》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的要求,严格执行关联交易和对外担保的各项制度,避免控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金和公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况的发生。

公司律师已在《北京市时代九和律师事务所关于北京慧网通达科技股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统申报挂牌的法律意见书》中对该事项发表意见,认为该事项对本次申报挂牌不构成实质性影响。

## **(二) 为关联方担保情况**

截至本公开转让说明书签署之日,公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

## **(三) 公司关于关联方资金占用及对外担保的相关规定**

为进一步完善公司治理机制,规范公司关联交易和对外担保行为,股份公司创立大会上通过了《关联交易决策制度》和《对外担保决策制度》,就关联交易和对外担保事项的审批程序、审批权限、回避表决等事项进行了规范,从制度上防止控股股东、实际控制人及其控制的其他企业等各关联方侵占公司权益,有力的保障了股东的合法权益。

公司保证按照《公司法》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的规定,严格执行关联交易和对外担保的各项制度,避免控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金和公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保使得公司及其他股东权益受损等情况的发生。

## 六、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策及执行情况

### （一）公司关于对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易的相关规定

公司在有限责任公司期间，由于公司规模小，公司治理不够规范，有限公司章程的规定相对简单，未对对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项的决策问题作出明确的规定，亦未形成完整的档案资料。股份公司成立后，公司完善了《公司章程》，在《公司章程》中对关联交易、对外投资、收购出售资产等重大事项的决策方法、权限等做出了相关的规定。另外，公司通过制定《关联交易决策制度》和《对外担保决策制度》，就关联交易和对外担保事项的审批程序、审批权限、回避表决等事项进行规范。

### （二）公司对外担保决策及执行情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司除为杨树东提供担保以外，未在报告期内发生其他对外担保事项。2010年12月5日，杨树东因个人业务需要与北京银行股份有限公司经济技术开发区支行签署了《个人授信合同》，合同约定北京银行股份有限公司经济技术开发区支行向杨树东提供570万元的最高授信额度，杨树东本人提供最高额抵押的同时由北京英保通科技发展有限公司为其提供最高额保证，同日，北京银行股份有限公司经济技术开发区支行分别与杨树东和公司签订了《最高额抵押合同》和《最高额保证合同》。该事项发生在报告期之前，有限公司治理机制并不健全，未制定对外担保的决策制度。该担保事项由执行董事以执行董事决定的形式予以批准。杨树东以京房权宅朝私07字第24763号房产证为该贷款提供最高额抵押，该房产权经银行认可的评估价值为11,571,300元。2012年8月21日、2012年9月6日、2012年9月14日、2012年9月19日、2012年9月21日，银行分别从公司账上划走1,039,429.70元、1,040,531.08元、1,037,413.31元、1,037,413.31元、1,037,209.98元用以偿还杨树东所欠款项。2013年2月6日，杨树东偿还公司450万元；2013年3月8日，杨树东偿还公司剩余款项68.48万元。2013年3月9日，北京银行股份有限公司经济开发区支行出具证明，证明杨树东的该笔贷款已经结清。杨树东也出具了不再依据该《个人授信合同》和《最高额保证合同》向银行申请贷款的承诺，如该事项

下给公司造成的损失，将赔偿公司的一切损失。

公司与杨树东相互提供担保是出于公司业务发展对资金的需要。公司经审慎调查，杨树东资信状况良好，其个人及家庭固定资产较多。为获取银行贷款，公司决定与杨树东互相提供担保。

### （三）公司重大投资决策及执行情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司无重大投资事项。

### （四）公司委托理财决策及执行情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司无委托理财事项。

### （五）公司关联交易决策及执行情况

详见第四节之“八、关联方、关联方关系及关联交易”之“（四）关联交易的决策、定价程序及执行情况”。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

### （一）公司董事、监事、高级管理人员持股情况

公司董事、监事、高级管理人员持股情况如下表：

姓名	职务	持股数额(股)	持股比例 (%)
齐凯	董事长、总经理	330	55
杨春英	董事	60	10
张玉杰	董事	180	30
合计		570	95%

### （二）公司董事、监事、高级管理人员之间的关联关系

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

### （三）公司董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形

公司董事、监事、高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

#### 1、高级管理人员未在股东单位双重任职的书面声明

- 2、避免同业竞争承诺函
- 3、关于最近二年是否存在重大违法违规行为的说明
- 4、公司管理层关于诚信状况的书面声明
- 5、关于公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的书面声明

#### **（四）公司董事、监事、高级管理人员是否在其他单位兼职的情形**

除公司董事长、总经理齐凯兼任中关村移动互联网产业联盟法定代表人外，公司其他董事、监事、高级管理人员未在其他单位兼职。

#### **（五）公司董事、监事、高级管理人员是否存在在外投资与公司存在利益冲突的情形**

公司董事、监事、高级管理人员不存在在外投资与公司存在利益冲突的情形。

#### **（六）公司董事、监事、高级管理人员是否存在最近两年受处罚的情形**

最近二年内，公司董事、监事、高级管理人员未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规处于调查之中尚无定论的情形；

#### **（七）公司董事、监事、高级管理人员是否存在其它对公司有不利影响的情形**

最近二年内，公司董事、监事、高级管理人员未对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；不存在负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等情况。

### **八、公司最近两年董事、监事、高级管理人员变动情况**

最近两年，公司董事、监事、高级管理人员未发生重大不利变化。有限公司在2012年以前，未设立董事会和监事会，只设执行董事和监事一名。2012年3月，公司设立董事会和监事会，分别由5名董事和3名监事组成。董事和监事任期三年。2012年3月19日，公司召开股东会和职工代表大会，选举齐凯、杨春

英、丁晨、雷震、葛良松为公司董事；选举舒畅、吴金生为公司监事，选举周容娇为公司职工代表监事；2012年3月20日，公司召开董事会，选举齐凯为公司董事长，聘任杨春英为公司总经理；同日，公司召开监事会，选举舒畅为监事会主席。2012年9月12日，公司召开股份公司创立大会暨第一次临时股东大会，选举齐凯、杨春英、丁晨、雷震、张玉杰为公司董事；选举舒畅、吴金生为监事；同日，公司召开职工代表大会、第一届董事会第一次会议和第一届监事会第一次会议，分别选举周容娇为职工代表监事，选举齐凯为公司董事长，聘任齐凯为公司总经理，杨春英为公司副总经理兼财务总监，丁晨为公司副总经理兼董事会秘书，选举吴金生为监事会主席。2013年4月10日，经公司职工代表大会选举，一致同意增补陈晓君为新一任职工代表监事，与监事吴金生、舒畅共同组成公司第一届监事会。2013年3月12日，经公司第三次董事会选举，聘任周信璁为公司副总经理、潘云为公司财务总监，杨春英不再担任公司副总经理兼财务总监。

股份公司成立时，公司董事、监事、高级管理人员的变更系因完善公司治理结构、规范公司管理机制的需要。增补陈晓君作为职工代表监事系因原职工代表监事周容娇因个人原因从公司离职，辞去职工代表监事一职；聘任周信璁为公司副总经理、潘云为公司财务总监系因公司业务发展需要，属于公司发展经营过程中的正常人事变动。

## 第四节 公司财务会计信息

### 一、最近两年及一期的审计意见、主要财务报表

#### (一) 最近两年及一期的审计意见

公司 2011 年度、2012 年度、2013 年 1-3 月份财务会计报告已经具有证券期货业务资格的华寅五洲会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（华寅五洲京专字[2013]1047 号）。

#### (二) 最近两年及一期财务报表

##### 1、公司财务报表编制基础

自 2010 年 1 月 1 日起，本公司执行财政部于 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、以及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（以下简称“企业会计准则”）。

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

##### 2、主要财务报表

### 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>流动资产：</b>			
货币资金	248,455.33	387,916.91	833,801.64
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	8,169,491.25	4,213,598.06	634,387.62
预付款项	404,320.87	434,320.87	400,438.86
应收利息			
应收股利			
其他应收款	48,530.67	8,229,629.74	13,724,310.15
存货	3,055,978.76	2,628,672.76	7,183,667.10
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	898,076.93	898,076.93	
<b>流动资产合计</b>	<b>12,824,853.81</b>	<b>16,792,215.27</b>	<b>22,776,605.37</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			
投资性房地产			
固定资产	1,996,544.66	2,076,340.30	991,830.82
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	44,810.31	44,810.31	57,208.67
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,041,354.97</b>	<b>2,121,150.61</b>	<b>1,049,039.49</b>
<b>资产总计</b>	<b>14,866,208.78</b>	<b>18,913,365.88</b>	<b>23,825,644.86</b>

## 资产负债表（续）

单位：元

项目	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,000,000.00	1,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	4,950,962.98	8,365,558.52	18,154,659.10
预收款项	1,800,976.85	1,598,016.85	1,394,519.18
应付职工薪酬	272,365.06	115,703.38	4,476.08
应交税费	25,003.13	148,654.89	30,979.98
应付利息			

应付股利			
其他应付款	249,915.74	911,873.24	2,090,595.43
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	3,289.40		
<b>流动负债合计</b>	<b>8,302,513.16</b>	<b>12,139,806.88</b>	<b>21,675,229.77</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>负债合计</b>	<b>8,302,513.16</b>	<b>12,139,806.88</b>	<b>21,675,229.77</b>
<b>股东权益：</b>			
实收资本	6,000,000.00	6,000,000.00	2,000,000.00
资本公积	556,797.62	556,797.62	
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	62,314.39	62,314.39	15,041.52
一般风险准备			
未分配利润	-55,416.39	154,446.99	135,373.57
<b>股东权益合计</b>	<b>6,563,695.62</b>	<b>6,773,559.00</b>	<b>2,150,415.09</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>14,866,208.78</b>	<b>18,913,365.88</b>	<b>23,825,644.86</b>

### 利润表

单位：元

项目	2013年1-3月	2012年度	2011年度
一、营业收入	4,481,119.57	37,917,353.01	34,694,750.53
减：营业成本	3,882,399.83	33,598,648.06	33,357,198.80
营业税金及附加	2,887.88	45,360.84	22,141.46
销售费用	2,089.00	23,785.81	214,424.04
管理费用	781,380.46	3,521,536.16	862,271.27

财务费用	21,704.04	7,710.81	3,446.55
资产减值损失		-165,296.88	212,019.68
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>-209,341.64</b>	<b>885,608.21</b>	<b>23,248.73</b>
加：营业外收入		10,238.44	
减：营业外支出	521.74	53,699.68	
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>-209,863.38</b>	<b>842,146.97</b>	<b>23,248.73</b>
减：所得税费用		219,003.06	10,835.48
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-209,863.38</b>	<b>623,143.91</b>	<b>12,413.25</b>
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	-0.0350	0.1246	0.0071
（二）稀释每股收益	-0.0350	0.1246	0.0071
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>-209,863.38</b>	<b>623,143.91</b>	<b>12,413.25</b>

## 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	1,489,976.71	41,231,646.55	33,335,091.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	8,181,099.07	13,389,756.73	300,000.00
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>9,671,075.78</b>	<b>54,621,403.28</b>	<b>33,635,091.87</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	8,490,438.24	45,075,292.51	23,008,591.96
支付给职工以及为职工支付的现金	506,776.58	1,363,992.68	440,360.17
支付的各项税费	35,447.08	421,041.61	246,662.39
支付其他与经营活动有关的现金	736,860.00	11,912,910.71	10,382,556.10
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>9,769,521.90</b>	<b>58,773,237.51</b>	<b>34,078,170.62</b>

经营活动产生的现金流量净额	-98,446.12	-4,151,834.23	-443,078.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,360,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,360,000.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,742.73	2,654,050.50	1,293,500.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>19,742.73</b>	<b>2,654,050.50</b>	<b>1,293,500.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-19,742.73</b>	<b>-1,294,050.50</b>	<b>-1,293,500.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,000,000.00	1,500,000.00
取得借款收到的现金		1,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>5,000,000.00</b>	<b>1,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,272.73		
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>21,272.73</b>		
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-21,272.73</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>1,500,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-139,461.58</b>	<b>-445,884.73</b>	<b>-236,578.75</b>
加：期初现金及现金等价物余额	387,916.91	833,801.64	1,070,380.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>248,455.33</b>	<b>387,916.91</b>	<b>833,801.64</b>

**所有者权益变动表**  
2013年1-3月

单位：元

	实收资本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	6,000,000.00	556,797.62			62,314.39		154,446.99	6,773,559.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	6,000,000.00	556,797.62			62,314.39		154,446.99	6,773,559.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-209,863.38	-209,863.38
（一）净利润							-209,863.38	-209,863.38
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-209,863.38	-209,863.38
（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								

	实收资本	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	股东权益合计
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								
<b>四、本期期末余额</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>556,797.62</b>			<b>62,314.39</b>		<b>-55,416.39</b>	<b>6,563,695.62</b>

所有者权益变动表  
2012年度

单位：元

	实收资本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	2,000,000.00				15,041.52		135,373.57	2,150,415.09
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	2,000,000.00				15,041.52		135,373.57	2,150,415.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,000,000.00	556,797.62			47,272.87		19,073.42	4,623,143.91
（一）净利润							623,143.91	623,143.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							623,143.91	623,143.91
（三）股东投入和减少资本	4,000,000.00							4,000,000.00
1. 股东投入资本	4,000,000.00							4,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					62,314.39		-62,314.39	

	实收资本	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	股东权益合计
1. 提取盈余公积					62,314.39		-62,314.39	
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		556,797.62			-15,041.52		-541,756.10	
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		556,797.62			-15,041.52		-541,756.10	
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
<b>四、本期期末余额</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>556,797.62</b>			<b>62,314.39</b>	<b>-</b>	<b>154,446.99</b>	<b>6,773,559.00</b>

**所有者权益变动表**  
2011年度

单位：元

	实收资本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	500,000.00				13,800.19		124,201.65	638,001.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	500,000.00				13,800.19		124,201.65	638,001.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,500,000.00				1,241.33		11,171.92	1,512,413.25
（一）净利润							12,413.25	12,413.25
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							12,413.25	12,413.25
（三）股东投入和减少资本	1,500,000.00							1,500,000.00
1. 股东投入资本	1,500,000.00							1,500,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					1,241.33		-1,241.33	

	实收资本	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	股东权益合计
1. 提取盈余公积					1,241.33		-1,241.33	
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								
<b>四、本期期末余额</b>	<b>2,000,000.00</b>				<b>15,041.52</b>		<b>135,373.57</b>	<b>2,150,415.09</b>

## 二、主要会计政策、会计估计及其变更情况

### （一）财务报表的编制基础

自 2010 年 1 月 1 日起，本公司执行财政部于 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、以及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（以下简称“企业会计准则”）。

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 3 月 31 日公司财务状况以及 2011 年度、2012 年度 2013 年 1 至 3 月份公司经营成果和现金流量。

### （三）会计期间

本公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四）记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

### （五）应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

#### 1、按组合计提坏账准备应收款项：

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组

合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	账龄
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	不计提	不计提
1—2 年	5%	5%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

2、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备

## （六）存货

### 1、存货的初始确认

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该存货的成本能够可靠地计量。

### 2、存货分类

存货分类为原材料、材料采购、在途物资、包装物、低值易耗品、库存商品（包括产成品、外购商品、自制半成品等）。

### 3、存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

(1) 外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

(2) 存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。

(3) 存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

(4) 应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。

(5) 投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

(7) 债务重组取得债务人用以清偿债务的存货，按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让存货的公允价值之间的差额，计入当期损益。

(8) 同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其公允价值确定其入账价值。

(9) 企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

### 4、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

#### 5、存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

#### 6、周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

周转材料（低值易耗品和包装物）按照使用次数分次计入成本费用；金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

#### 7、存货跌价准备的计提方法

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

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

### （七）固定资产

## 1、固定资产的初始确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：电子设备、办公设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

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

(2) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

(4) 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

(6) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

### 3、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

### 4、固定资产的折旧方法

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

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	5	31.67
办公家具	5	5	23.75

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

### 5、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于资产负债表日检查固定资产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。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

### 6、固定资产的处置

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金额计入当期损益。

## 7、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁，是指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。公司将符合下列一项或数项标准的租赁认定为融资租赁：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者。

## (八) 收入

### 1、销售商品

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

### 2、提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

### 3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分

别按下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 出租物业收入：

- ① 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
- ② 履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；
- ③ 出租开发产品成本能够可靠地计量。

#### (九) 主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、会计政策变更

本期间本公司不存在会计政策、会计估计变更。

#### (十) 前期差错更正

本期间年度本公司不存在前期会计差错更正。

### 三、管理层对公司报告期内财务状况、经营成果和现金流量状况的分析

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	14,866,208.78	18,913,365.88	23,825,644.86
负债总额	8,302,513.16	12,139,806.88	21,675,229.77
归属于申请挂牌公司股东权益合计	6,563,695.62	6,773,559.00	2,150,415.09
股东权益合计	6,563,695.62	6,773,559.00	2,150,415.09
项目	2013年第一季度	2012年	2011年
营业收入	4,481,119.57	37,917,353.01	34,694,750.53
营业利润	-209,341.64	885,608.21	23,248.73

利润总额	-209,863.38	842,146.97	23,248.73
净利润	-209,863.38	623,143.91	12,413.25
归属于申请挂牌公司股东的净利润	-209,863.38	623,143.91	12,413.25
扣除非经常性损益后的净利润	-209,472.08	655,739.84	12,413.25
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	-209,472.08	655,739.84	12,413.25
经营活动产生的现金流量净额	-98,446.12	-4,151,834.23	-443,078.75
投资活动产生的现金流量净额	-19,742.73	-1,294,050.50	-1,293,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-21,272.73	5,000,000.00	1,500,000.00
现金及现金等价物净增加额	-139,461.58	-445,884.73	-236,578.75
毛利率	13.36%	11.39%	3.86%
净资产收益率	-3.15%	11.41%	0.66%
扣除非经常性损益后净资产收益率	-3.14%	12.01%	0.66%
基本每股收益(元/股)	-0.0350	0.1246	0.0071
稀释每股收益(元/股)	-0.0350	0.1246	0.0071
基本每股收益(扣除非经常性损益)(元/股)	-0.0349	0.1311	0.0071
每股净资产(元)	1.0939	1.1289	1.0752
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产	1.0939	1.1289	1.0752
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.0164	-0.6920	-0.2215
资产负债率(母公司)	55.85%	64.19%	90.97%
流动比率(倍)	1.54	1.38	1.05
速动比率(倍)	1.18	1.17	0.72
应收账款周转率(次)	0.72	15.43	27.26
存货周转率(次)	1.37	6.85	2.81

### (一) 盈利能力比较分析

财务指标	2013年第一季度	2012年	2011年
毛利率	13.36%	11.39%	3.86%

净资产收益率	-3.15%	11.41%	0.66%
基本每股收益（元/股）	-0.0350	0.1246	0.0071

从 2011 年至 2013 年 3 月，公司业务实现了从传统的计算机硬件销售业务，到为客户提供其自主开发的模块和标签及其他 RFID 配套产品的转型。报告期内，随着业务的顺利开展和新客户市场需求的不断开发，公司 RFID 相关收入实现了大幅度增长，毛利率随着公司业务转型显著上升，盈利能力显著提高。

2013 年第一季度盈利指标为负是因为该季度实现的收入是全年的低谷，但人员工资支出和研发费用却持续增加。公司 2013 年上半年预算执行情况显示公司的收入和盈利能力均实现了稳步的增长。

## （二）偿债能力分析

财务指标	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产负债率（母公司）	55.85%	64.19%	90.97%
流动比率（倍）	1.54	1.38	1.05
速动比率（倍）	1.18	1.17	0.72

报告期内，公司的负债主要为日常性的经营性流动负债。公司资产负债率呈逐渐下降的趋势，流动比率、速动比率略有提升。

2011 年及以前，公司主要依靠自身积累的资金发展，充分有效利用供应商的信用政策及客户的预付款项，进而导致公司资产负债率处于较高水平。2012 年度，公司股东加大投资，增资 400 万元，公司偿债能力得到提升。

综上所述，公司负债水平较稳健，整体负债水平不高。同时，公司资信状况良好，总体偿债能力较强。

## （三）营运能力分析

财务指标	2013年第一季度	2012年	2011年
应收账款周转率（次）	0.72	15.43	27.26
存货周转率（次）	1.37	6.85	2.81

报告期内，公司应收账款周转率变动幅度较大，主要是应收账款余额变动所致。公司 2012 年应收账款余额较 2011 年大幅增长，主要是由于业务模式转变导

致的：2011 年的业务形式为硬件贸易业务，且客户较单一，回款速度快；付款模式中的预付款占合同金额比重较大，导致应收账款余额较小。而 2012 年新开发的客户主要以赊销为主，回款期增长，导致应收账款余额大幅增加，应收账款周转率下降。

2013 年 3 月 31 日应收账款周转率较低，主要原因是：一方面应收账款的余额在 2013 年 3 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日增长 93.88%；另一方面，由于当期是第一季度，收入在全年四个季度的收入比重中占比最小，导致应收账款周转率很低。

总体来看，应收账款期末余额变动合理，符合公司经营现状和销售模式的实际情况。公司在未来拟推行采用预收款形式开展业务，降低了应收账款的规模；同时也逐步加强应收账款管理，提高应收账款的回收效率。

报告期内，2011 年公司在不断开拓 RFID 业务的同时，计算机硬件销售业务仍占当年销售额的 40.14%，两种业务并存且均需存货支撑，从而导致存货金额较大。2012 年，公司业务顺利转型，业务量增加，存货周转加速；另一方面公司加强存货管理，停止计算机硬件销售业务，大力处置清理相关库存。2013 年 1-3 月存货周转率大幅降低主要是由于该季度的收入和成本发生额较小。

总体来看，存货周转率的变动公司经营策略相适应，存货周转率变动正常。随着公司加强公司应收账款的回收以及存货的内部管理，公司的整体营运能力有望得到改善。

#### （四）获取现金能力分析

项目	2013年第一季度	2012年	2011年
经营活动产生的现金流量净额	-98,446.12	-4,151,834.23	-443,078.75
投资活动产生的现金流量净额	-19,742.73	-1,294,050.50	-1,293,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-21,272.73	5,000,000.00	1,500,000.00
现金及现金等价物净增加额	-139,461.58	-445,884.73	-236,578.75

报告期内，公司经营现金流量均为负数，经营现金流量趋紧。主要原因是：2011年度至2012年度公司对外拆借资金及清理应付账款，导致经营性资金流出量较大。截止于2013年3月31日，公司对外拆借资金和其他应收款项已基本清理完毕，内部控制制度日趋完善，管理层预计未来不会出现资金拆借等大额非生产经营性的现金流出。

2011年度、2012年度、2013年1-3月投资活动产生的现金流量净额分别为-1,293,500.00元、-1,294,050.50元、19,742.73元，连续两年为净现金流出，主要是公司为业务转型购入研发用的电子设备等固定资产。

2011年度、2012年度筹资活动产生的现金流量分别为150万元、500万元，其中2011年流入的150万元为股东投入的增资款项，2012年，股东增资400万元，银行短期借款100万元。

#### 四、报告期利润形成的有关情况

##### (一) 主营业务收入的主要构成、变动趋势及原因

公司的主营业务是为服务对象提供超高频RFID读写器核心部件，以及超高频RFID整体解决方案。报告期内公司的主营业务分为RFID相关产品销售、计算机硬件销售及技术咨询三类，不存在其他业务收入。公司最近两年及一期的各类型业务收入占营业收入比例如下：

单位：元

项目	2013年1-3月	2012年度			2011年度		
	金额	金额	占比%	增长率%	金额	占比%	增长率%
RFID相关产品	4,481,119.57	31,642,014.48	83.45	54.95	20,420,815.37	58.86	373.45
计算机硬件销售	-	5,885,338.53	15.52	-58.77	14,273,935.16	41.14	66.04
技术咨询	-	390,000.00	1.03	-	-	-	-
合计	4,481,119.57	37,917,353.01	100	9.29	34,694,750.53	100	168.75

比较最近两年及一期的销售收入构成情况，公司实现了从计算机硬件销售到RFID产品销售的成功转型。2011年，公司主要收入来源是为系统集成商采购中间件等数控系统，同时销售计算机硬件。2012年，公司缩减传统的计算机硬件

销售业务，将重心转移至 RFID 产品销售业务，抓住行业快速发展的机遇，积极开拓市场，RFID 业务较上年增长约 55%。公司在努力提高老客户粘性，不断提高服务的技术含量的同时，成功开发出北京楷然昊天网络科技有限公司、北京宏光星宇科技有限公司等多家新客户，并从单纯的产品经销转型为向客户提供自主开发的模块、模组和其他 RFID 配套产品，实现了 2012 年收入总额的稳定增长。2013 年 1 至 3 月，公司实现 RFID 产品销售 448.11 万元，由于该季度历经春节，且是行业销售的淡季，符合公司历年的销售趋势。

公司收入没有明显的地域性特征，因此公司未按地区分部列报营业收入、毛利率及占比情况。

公司主营业务中，各项系列产品的收入、成本及毛利率情况如下表：

单位：元

年度	项目	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率
2013 年 1-3 月	RFID 相关产品	4,481,119.57	3,882,399.83	598,719.74	13.36%
	其中：模块	2,238,825.67	1,920,508.61	318,317.06	14.22%
	模组	997,897.44	851,345.72	146,551.72	14.69%
	RFID 现场解决方案	1,244,396.46	1,110,545.50	133,850.96	10.76%
	计算机硬件销售	-	-	-	-
	技术咨询	-	-	-	-
	<b>合计</b>	<b>4,481,119.57</b>	<b>3,882,399.83</b>	<b>598,719.74</b>	<b>13.36%</b>
2012 年度	RFID 相关产品	31,642,014.48	28,038,057.09	3,603,957.39	11.39%
	其中：模块	10,419,493.57	8,923,924.37	1,495,569.20	14.35%
	模组	1,899,679.18	1,599,762.14	299,917.04	15.79%
	数控系统及其他 RFID 硬件产品	19,322,841.73	17,514,370.58	1,808,471.15	9.36%
	计算机硬件	5,885,338.53	5,560,590.97	324,747.56	5.52%
	技术咨询	390,000.00	-	390,000.00	100.00%
	<b>合计</b>	<b>37,917,353.01</b>	<b>33,598,648.06</b>	<b>4,318,704.95</b>	<b>11.39%</b>
2011 年度	RFID 相关产品	20,420,815.37	19,580,465.81	840,349.56	4.12%
	计算机硬件	14,273,935.16	13,776,732.99	497,202.17	3.48%
	技术咨询	-	-	-	-
	<b>合计</b>	<b>34,694,750.53</b>	<b>33,357,198.80</b>	<b>1,337,551.73</b>	<b>3.86%</b>

报告期间，公司的综合毛利率从 2011 年的 3.86% 上升到 2013 年第一季度的 13.36%，毛利率的上升是业务模式的转型和产品升级的结果。

分年度来分析，2011 年，公司销售计算机硬件以及 RFID 中间件等硬件产品，属于贸易模式，自主技术含量不高，毛利率仅为 3.86%。2012 年，公司商业模式逐步转变为采购模块、模组部件并予以技术改造，销售自主开发的 RFID 产品，初步实现了从产业链的末端销售前移到 RFID 硬件产品设计和生产。另一方面，公司通过不断开发新客户，开发老客户的新需求，提高对产品的定价能力，进一步提高 RFID 产品的利润率，使 2012 年的综合毛利率达到 11.39%。2013 年一季度的销售毛利率稳中有进，是得益于公司在继续销售自主研发的模块、模组的同时，进一步开发终端客户，并尝试逐步在销售中提高软件销售的比例，实现销售产品从模块到整体读写器，到为终端客户提供一体化方案的过渡。

报告期间，公司主要产品的毛利率基本保持稳定：计算机硬件销售的毛利率保持在 3% 到 5% 左右；模组和模块的毛利率保持在 14%-16% 左右。数控系统及 RFID 其他产品的毛利率变动较大，是由于该部分业务在 2011 年的客户只有北京北科麦思科自动化工程技术有限公司，单一客户导致公司的定价能力较低；而 2012 年公司开发了多家新客户，提高了对产品的定价能力。

## （二）主营业务收入和利润总额的变动趋势及原因

公司最近两年及一期的主营业务收入及利润情况如下：

单位：元

项目	2013 年 1-3 月	2012 年度		2011 年度
	金额	金额	增长率	金额
主营业务收入	4,481,119.57	37,917,353.01	9.29%	34,694,750.53
主营业务成本	3,882,399.83	33,598,648.06	0.72%	33,357,198.80
主营业务利润	595,831.86	4,273,344.11	224.87%	1,315,410.27
营业利润	-209,341.64	885,608.21	3709.28%	23,248.73
利润总额	-209,863.38	842,146.97	3522.34%	23,248.73
净利润	-209,863.38	623,143.91	4919.99%	12,413.25

公司 2011 至 2013 年 3 月实现了从计算机硬件销售到 RFID 业务的成功转型。

从传统的计算机硬件销售业务，转型为为客户提供其自主开发的模块和标签和其他 RFID 配套产品。报告期内，随着业务的顺利开展和不断开发新客户的市场需求，公司 RFID 相关业务实现了大幅度的增长。

公司的业务利润不断提高，主要是因为毛利率随着公司业务转型显著上升。随着公司在 RFID 产业链的前移和产品技术附加值的增加，预计 2013 年毛利率将较上年有进一步的提高。

公司 2012 年度的利润总额和净利润均较 2011 年度实现了大幅增长，盈利能力显著提高。2013 年第一季度营业利润为负主要是因为该季度实现的收入是全年的低谷，但人员工资支出和研发费用却持续增加。根据公司 2013 年上半年的实现业绩显示 2013 年上半年的公司的业绩收入和盈利能力实现了稳步的增长。

### （三）主要费用及变动情况

公司最近两年及一期主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2013 年 1-3 月	2012 年度		2011 年度
	金额	金额	增长率	金额
营业收入	4,481,119.57	37,917,353.01	9.29%	34,694,750.53
销售费用	2,089.00	23,785.81	-88.91%	214,424.04
管理费用	781,380.46	3,521,536.16	308.40%	862,271.27
财务费用	21,704.04	7,710.81	123.73%	3,446.55
期间费用合计	805,173.50	3,553,032.78	228.94%	1,080,141.86
销售费用/营业收入	0.05%	0.06%	-	0.62%
管理费用/营业收入	17.44%	9.29%	-	2.49%
财务费用/营业收入	0.48%	0.02%	-	0.01%

1、公司销售费用主要包括运费及报关费。2011 年销售费用较高，占营业收入的比重为 0.62%，主要因为 2011 年公司从海外采购进口中间件，海外运费及报关费较高，2012 年海外进口采购大幅减少，导致销售费用占营业收入比例大幅度降低。

2、报告期间，公司管理费用持续增长，2011 年较 2010 年增长 99.48%，2012

年较 2011 年增长 308.40%，共增长了 265.93 万元。其中研发费用增加了 110 万元，人员工资增加了 65 万元，启动新三板挂牌增加了 15 万元的中介费用，办公费、房租管理费等增加了约 44 万元，固定资产折旧增加了 12 万元。管理费用各项目大幅上涨主要原因是公司业务转型，RFID 市场发展较快，公司需要逐渐加大对业务拓展、人员招募、技术研发的投入。

2013 年第一季度管理费用占营业收入的比例继续增加，主要原因为公司继续加强对研发人员的招募，聘请了两位技术主管、启动了多项软件开发项目，导致研发投入继续增加，而该部分投入尚未给公司带来显著的经济效益。

3、财务费用金额较小，主要为银行手续费及借款利息，占营业收入比例偏低。2013 年比重上升是 2012 年 12 月发生 100 万的短期银行借款产生的利息所致。

#### （四）非经常性损益及重大投资收益情况

公司最近两年及一期非经常损益及其变动情况如下：

单位：元

	2013 年 1 至 3 月	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置损益	-	-53,602.98	-
其他非经常性损益	-521.74	10,141.74	-
合计	-521.74	-43,461.24	-
减：所得税金额影响	-130.44	-10,865.31	-
影响净利润	-391.31	-32,595.93	-
扣除非经常性损益后的归属于母公司的普通股股东净利润	-209,472.08	655,739.84	12,413.25

报告期内的非经常性损益主要是 2012 年处置非固定资产产生的。非经常性损益占利润总额比例很小，并未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### （五）适用税率及主要财政税收优惠政策

1、目前公司执行的税种和税率分别为：

单位：元

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	销售货物、提供应税劳务收入	17.00
企业所得税	应税收入	25.00
城市建设维护税	实际缴纳流转税额	7.00
教育附加费	实际缴纳流转税额	3.00

公司执行的税种、税率符合法律、法规和规范性文件的要求。

2012年9月1日前，公司提供技术服务等相关业务属于营业税应税劳务，需要按照收入的5%缴纳营业税。2012年7月31日，财政部、国家税务总局联合发布了《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》，其中规定北京市应当于2012年9月1日完成新旧税制转换。2012年9月1日后，公司不再缴纳营业税。

## 2、公司享受的主要财政税收优惠政策

报告期内，公司未享受任何财税优惠政策。

## 五、最近两年及一期的主要资产情况

### (一) 应收款项

#### 1、应收账款

公司最近两年一期的应收账款见下表：

单位：元

账龄	2013年3月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内	7,961,782.11	96.90	-
1至2年	218,641.20	3.10	10,932.06
2至3年			
3至4年		-	
4至5年		-	
5年以上		-	

账龄	2013年3月31日		
	账面余额		坏账准备
合计	8,180,423.31	100.00	10,932.06
账龄	2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	4,005,888.92	96.79	
1至2年	218,641.20	3.21	10,932.06
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	4,224,530.12	100.00	10,932.06
账龄	2011年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	578,437.62	83.79	-
1至2年		-	-
2至3年		-	-
3至4年	111,900.00	16.21	55,950.00
4至5年		-	-
5年以上		-	-
合计	690,337.62	100.00	55,950.00

公司2012年应收账款余额较2011年大幅增长，主要是由于业务模式转变导致的：2011年的硬件贸易业务合同，客户单一，因业务发生频繁，回款速度较快；付款模式中的预付款占合同金额比重较大，导致应收账款余额较小。而2012年新开发的客户主要以赊销为主，回款期在3-6个月左右，导致应收账款余额增长较快。2013年1-3月的应收账款的余额大幅增长主要是当期3月份当月发生的销售额444.11万元所致。

针对逐步增加的应收账款，公司按期制定回款计划，加强了对应收账款的催收。由于应收账款的账龄较短，且客户的资信状况较好，发生坏账的可能性很小。

公司已经按照账龄组合分类标准，计提了坏账准备。

截止各报告期末，应收账款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。公司应收账款期末余额中无应收关联方款项。

截至 2013 年 3 月 31 日，应收账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
北京宏光星宇科技发展有限公司	无关联关系	1,588,736.00	1 年以内	19.42
上海港澳购物中心有限公司	无关联关系	1,439,056.19	1 年以内	17.59
北京驭联智成科技有限公司	无关联关系	1,373,668.00	1 年以内	16.79
南京吉奥达科技有限公司	无关联关系	1,001,660.00	1 年以内	12.24
大唐凯胜（北京）国际文化传媒有限公司	无关联关系	774,482.00	1 年以内	7.47
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>6,177,602.19</b>	<b>--</b>	<b>75.52</b>

截至 2012 年 12 月 31 日，应收账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
北京驭联智成科技有限公司	无关联关系	1,299,168.00	1 年以内	30.75
大唐凯胜（北京）国际文化传媒有限公司	无关联关系	1,012,482.00	1 年以内	23.97
北京夏商科技有限公司	无关联关系	611,745.00	1 年以内	14.48
北京北科麦思科自动化工程有限公司	无关联关系	548,179.33	1 年以内	12.98
北京宏光星宇科技发展有限公司	无关联关系	212,089.00	1 年以内	5.02
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>3,683,663.33</b>	<b>--</b>	<b>87.20</b>

截至 2011 年 12 月 31 日，应收账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
北京北科麦思科自动化工程有限公司	无关联关系	196,881.41	1 年以内	28.52
北京开明创新科技有限公司	无关联关系	111,900.00	3-4 年	16.21

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
广州市汇浩贸易有限公司	无关联关系	71,040.00	1年以内	10.29
昆明欣亿达科技有限公司	无关联关系	66,545.00	1年以内	9.64
甘肃三和通信网络技术有限公司	无关联关系	43,890.00	1年以内	6.36
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>490,256.41</b>	<b>-</b>	<b>71.02</b>

公司应收账款为销售货款，报告各期末应收账款前五名占应收账款总额比例较大，主要是因为公司的销售订单金额比较大，但公司每年客户各有不同，不存在对重大客户的依赖。

## (二) 预付账款

公司最近两年一期的预付款项及账龄见下表：

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	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内	201,116.12	49.74	231,116.12	53.21	347,878.86	86.87
1-2年	203,204.75	50.26	203,204.75	46.79	-	-
2-3年	-	-	-	-	52,560.00	13.13
3年以上	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>404,320.87</b>	<b>100.00</b>	<b>434,320.87</b>	<b>100.00</b>	<b>400,438.86</b>	<b>100.00</b>

截至2013年3月31日，期末预付款项中金额前五名：

单位：元

单位名称	与本公司关系	预付账款期末余额	账龄	款项性质	占预付款项总额的比例 (%)
南京高泰商贸有限公司	无关联关系	131,016.12	1-2年	预付货款	32.40%
顺通世航国际物流（北京）有限公司	无关联关系	200,000.00	1-2年	预付货款	49.47%
北京黑石联智国际广告有限公司	无关联关系	37,800.00	1年以内	预付货款	9.35%
北京华寅会计师事务所	无关联关系	30,000.00	1年以内	未收到发票	7.42%
翰林汇信息产业股份有	无关联关系	3,000.00	1-2年	未到货	0.74%

单位名称	与本公司关系	预付账款期末余额	账龄	款项性质	占预付账款总额的比例 (%)
限公司					
合计	--	401,816.12	--		99.38%

截至 2012 年 12 月 31 日，期末预付款项中金额前五名：

单位：元

单位名称	与本公司关系	预付账款期末余额	账龄	未结算原因	占预付账款总额的比例 (%)
顺通世嘉国际贸易（北京）有限公司	无关联关系	200,000.00	1-2 年	预付货款	46.05%
南京高泰商贸有限公司	无关联关系	131,016.12	1 年以内	预付货款	30.17%
北京市时代九和律师事务所	无关联关系	60,000.00	1 年以内	未到结算期	13.81%
北京黑石联智国际广告有限公司	无关联关系	37,800.00	1 年以内	预付货款	8.70%
翰林汇信息产业股份有限公司	无关联关系	3,000.00	1-2 年	未到货	0.69%
合计	——	431,816.12	——	——	99.42%

截至 2011 年 12 月 31 日，期末预付款项中金额前五名：

单位：元

单位名称	与本公司关系	预付账款期末余额	账龄	未结算原因	占预付账款总额的比例 (%)
顺通世嘉国际贸易（北京）有限公司	无关联关系	200,000.00	1 年以内	预付货款	49.95%
北京恒世隆业投资有限公司	关联方	128,774.11	1 年以内	预付货款	32.15%
北京中安建业网络技术有限公司	无关联关系	52,560.00	2-3 年	预付货款	13.13%
北京赛诺诚信科贸有限责任公司	无关联关系	15,900.00	1 年以内	房租押金	3.97%
翰林汇信息产业股份有限公司	无关联关系	3,000.00	1 年以内	未到货	0.75%
合计	——	400,234.11	——	——	99.95%

预付账款中关联方账款情况：

单位：元

债权人	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
北京恒世隆业投资有限公司	-	-	128,774.11

### (三) 其他应收款

公司最近两年一期的其他应收款项见下表：

按其他应收款按种类分类：

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				
账龄组合	48,576.41	48.03	45.74	0.09
组合小计	48,576.41	48.03	45.74	0.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	52,560.00	51.97	52,560.00	99.91
<b>合计</b>	<b>101,136.41</b>	<b>100.00</b>	<b>52,605.74</b>	<b>100.00</b>
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				
账龄组合	8,229,675.48	99.37	45.74	0.09
组合小计	8,229,675.48	99.37	45.74	0.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	52,560.00	0.63	52,560.00	99.91
<b>合计</b>	<b>8,282,235.48</b>	<b>100.00</b>	<b>52,605.74</b>	<b>100.00</b>
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				

种类	2013年3月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	13,897,194.83	100.00	172,884.68	100.00
组合小计	13,897,194.83	100.00	172,884.68	100.00
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>13,897,194.83</b>	<b>100.00</b>	<b>172,884.68</b>	<b>100.00</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	2013年3月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	47,661.65	98.12	-
1至2年	914.76	1.88	45.74
2至3年			-
3至4年		-	-
4至5年		-	-
5年以上		-	-
<b>合计</b>	<b>48,576.41</b>	<b>100.00</b>	<b>45.74</b>
账龄	2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	8,228,760.72	99.99	
1至2年	914.76	0.01	45.74
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
<b>合计</b>	<b>8,229,675.48</b>	<b>100</b>	<b>45.74</b>
账龄	2011年12月31日		
	账面余额		坏账准备

	金额	比例 (%)	
1 年以内	10,439,501.28	75.12	-
1 至 2 年	3,457,693.55	24.88	172,884.68
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
<b>合计</b>	<b>13,897,194.83</b>	<b>100.00</b>	<b>172,884.68</b>

报告期内，其他应收款金额变动比较大，大额其他应收款均为企业间多次相互拆借资金累计的结果，与生产经营活动无直接关系。

截至 2013 年 3 月 31 日，期末其他应收款中金额前五名：

单位：元

单位名称	与本公司关系	其他应收款期末余额	账龄	款项性质	占其他应收款总额的比例 (%)
北京中安建业网络技术有限公司	无关联关系	52,560.00	3 年以上	无法收回，已全额计提坏账准备	51.97%
北京青云航空仪表有限公司	无关联关系	27,249.00	1 年以内	房租押金	26.94%
社保个人部分代付款	员工	20,345.65	1 年以内	社保个人部分代付款	20.12%
蒲慧芸	员工	914.76	1-2 年	员工垫款	0.90%
朱楠	员工	39.00	1 年以内	员工垫款	0.04%
<b>合计</b>	<b>——</b>	<b>101,108.41</b>	<b>——</b>	<b>——</b>	<b>99.97%</b>

截至 2012 年 12 月 31 日，期末其他应收款中金额前五名：

单位：元

单位名称	与本公司关系	其他应收款期末余额	账龄	款项性质	占其他应收款总额的比例 (%)
杨树东	无关联关系	5,184,797.38	1 年以内	资金拆借	62.60%

单位名称	与本公司关系	其他应收款期末余额	账龄	款项性质	占其他应收款总额的比例 (%)
北京鑫健伟业科贸有限公司	关联方	2,590,000.00	1年以内	资金拆借	31.27%
北京驭联智成科技有限公司	无关联关系	360,000.00	1年以内	资金拆借	4.35%
北京中安建业网络技术有限公司	无关联关系	52,560.00	1年以内	无法回收, 已全额计提坏账准备	0.63%
马素兰	无关联关系	50,000.00	1年以内	资金拆借	0.60%
合计	——	8,237,357.38	——	——	99.46%

截至2011年12月31日, 期末其他应收款中金额前五名:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	其他应收款期末余额	账龄	款项性质	占其他应收款总额的比例 (%)
广州诚信创业投资有限公司	无关联关系	6,414,373.00	1年以内	资金拆借	46.16%
北京利健天行物业管理有限公司	无关联关系	3,857,693.55	1-2年	资金拆借	27.75%
大唐凯胜国际文化传媒有限公司	无关联关系	2,390,000.00	1年以内	资金拆借	17.20%
黑石广告黑石广告传媒有限公司	无关联关系	975,000.00	1年以内	资金拆借	7.02%
北京鑫健伟业科贸有限公司	关联方	259,213.52	1年以内	资金拆借	1.86%
合计	——	13,896,280.07	——	——	99.99%

公司其他应收款中关联方账款情况

单位: 元

债务人	2013年3月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
北京鑫健伟业科贸有限公司	-	-	2,590,000.00	-	259,213.52	-

有限公司阶段, 公司与鑫健伟业的资金拆借未签署相关协议。股份公司成

立后，公司与鑫健伟业于 2012 年 11 月 2 日签订《借款协议》，公司同意将部分暂时闲置的流动资金借贷给鑫健伟业，借贷总金额不超过 350 万元，期限不超过 4 个月（即借款关系只能存续于 2012 年 11 月 1 日至 2013 年 2 月 28 日）。公司向鑫健伟业提供资金拆借未约定利息，未收取资金占用费。公司与其他公司、个人之间的资金拆借都未签订借款协议，也未约定资金占用费。

经主办券商的培训和督导，公司积极催回鑫健伟业欠款，并未再发生对外借款。公司保证按照《公司法》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的要求，严格执行关联交易和对外担保的各项制度，避免控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金和公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况的发生。

至 2013 年 3 月，北京利健天行物业管理有限公司、广州诚信创业投资有限公司、北京鑫健伟业科贸有限公司、杨树东的拆借款项均已收回，其他应收款收回可能性较高，且余额较小。

#### （四）存货

单位：元

项目	2013 年 3 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
RFID 相关产品	3,050,361.45	100%	2,318,947.90	96.13%	6,522,098.57	90.79%
计算机硬件销售	5,617.33	-	93,453.51	3.87%	661,568.54	9.21%
<b>合计</b>	<b>3,055,978.78</b>	<b>100%</b>	<b>2,412,401.41</b>	<b>100%</b>	<b>7,183,667.10</b>	<b>100%</b>

公司根据业务性质，将存货分类为 RFID 相关产品和计算机硬件。2011 至 2013 年 3 月，RFID 相关产品占存货比例较高，主要是因为 RFID 现场监控业务所需相关产品价值高；而计算机硬件占比逐渐降低，是由于计算机硬件销售属于贸易行为，产品流转相对较快，期末结存少；且公司处于向 RFID 现场监测与管理的转型期，逐步进行对硬件产品的清理。

报告期内，公司于 2011 年存在账龄超过 1 年的存货，但占比较低且 2012 年已得到清理。由于公司的存货为基础性电子产品，保存良好不存在损坏现象；公司存货周转率正常，且未出现减值迹象，根据公司财务政策未计提减值准备。

### （五）固定资产

公司固定资产主要是电子设备和办公家具。固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	5	31.67
办公家具	5	5	23.75

公司报告期内固定资产及累计折旧情况如下：

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年3月31日
一、账面原值合计	2,178,749.23	19,742.73	-	2,198,491.96
其中：电子设备	2,164,429.23	19,742.73	-	2,184,171.96
办公家具	14,320.00	-	-	14,320.00
二、累计折旧合计	102,408.93	99,815.75	277.38	201,947.30
其中：电子设备	101,451.36	99,815.75	-	201,267.11
办公家具	957.57	-	277.38	680.19
三、固定资产账面净值合计	2,076,340.30	-	-	1,996,544.66
其中：电子设备	2,062,977.87	-	-	1,983,862.42
办公家具	13,362.43	-	-	12,682.24
四、减值准备合计	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	2,076,340.30	-	-	1,996,544.66
其中：电子设备	2,062,977.87	-	-	1,983,862.42
办公家具	13,362.43	-	-	12,682.24

单位：元

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
一、账面原值合计	1,112,885.55	2,268,419.23	1,202,555.55	2,178,749.23
其中：电子设备	1,112,885.55	2,254,099.23	1,202,555.55	2,164,429.23
办公家具	-	14,320.00	-	14,320.00
二、累计折旧合计	121,054.73	302,855.97	321,501.77	102,408.93
其中：电子设备	121,054.73	301,898.40	321,501.77	101,451.36

办公家具	-	957.57		957.57
三、固定资产账面净值合计	991,830.82	-	-	2,076,340.30
其中：电子设备	991,830.82	-	-	2,062,977.87
办公家具	-	-	-	13,362.43
四、减值准备合计	-	-	-	
五、固定资产账面价值合计	991,830.82	-	-	2,076,340.30
其中：电子设备	991,830.82	-	-	2,062,977.87
办公家具	-	-	-	13,362.43

单位：元

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年12月31日
一、账面原值合计	7,330.00	1,105,555.55	-	1,112,885.55
其中：电子设备	7,330.00	1,105,555.55	-	1,112,885.55
办公家具	-	-	-	-
二、累计折旧合计	1,989.95	119,064.78	-	121,054.73
其中：电子设备	1,989.95	119,064.78	-	121,054.73
办公家具	-	-	-	-
三、固定资产账面净值合计	5,340.05	-	-	991,830.82
其中：电子设备	5,340.05	-	-	991,830.82
办公家具	-	-	-	-
四、减值准备合计	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	5,340.05	-	-	991,830.82
其中：电子设备	5,340.05	-	-	991,830.82
办公家具	-	-	-	-

公司报告期末对各项固定资产进行减值测试，未发现减值迹象，无需计提固定资产减值准备。

报告期内，公司不存在对外担保、抵押的固定资产。

#### （六）资产减值准备计提依据及计提情况

##### 1、金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 2、应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。（1）按组合计提坏账准备应收款项：

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	账龄
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	不计提	不计提
1—2年	5%	5%
2—3年	15%	15%
3—4年	50%	50%
4—5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备

### 3、存货跌价准备

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

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

#### 4、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于资产负债表日检查固定资产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。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

#### 5、无形资产的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使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组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。

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。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 6、各项资产减值准备计提、冲销与转回的审批程序及执行情况

公司严格按照会计政策计提各项资产减值准备，调查期内除应收款项、其他应收款的坏账准备外，存货、固定资产等其他资产不具有减值迹象，未计提减值准备。

报告期内，2012 年存在资产减值准备冲销与转回的情况。具体情况是：公司依照会计准则，对其他应收款项按照 2011 年底的账龄计提了坏账准备。由于

公司大力清理关联方的资金拆借，其他应收款项大部分款项于 2012 年度收回，故将前期计提的减值准备转回。转回已经按照公司的相关制度由董事会进行审批。

各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细：

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期计提	本期减少		2013 年 3 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	63,537.80	-	-	-	63,537.80
合计	63,537.80	-	-	-	63,537.80

项目	2011 年 12 月 31 日	本期计提	本期减少		2012 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	228,834.68	-	165,296.88	-	63,537.80
合计	228,834.68	-	165,296.88	-	63,537.80

项目	2010 年 12 月 31 日	本期计提	本期减少		2011 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	16,815.00	212,019.68	-	-	228,834.68
合计	16,815.00	212,019.68	-	-	228,834.68

## 六、报告期重大债项情况

### (一) 短期借款

报告期内公司短期借款情况如下：

单位：元

借款种类	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
保证借款	1,000,000.00	1,000,000.00	-
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	-

公司于2012年12月28日与北京银行中关村海淀园支行签订借款合同（合同编号0143311）。合同约定：慧网通达科技股份有限公司向北京银行借款100万元整，期限从提款日起计算11个月，利率为基准利率上浮30%。还款方式为放款日10个月归还50万元，到期日归还50万元。股东齐凯和自然人张玉杰签订了保证合同为贷款提供保证。

### (二) 应付账款

公司最近两年一期的应付账款见下表：

单位：元

项目	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	4,727,636.00	8,142,231.54	10,496,177.76
1至2年	67,943.00	67,943.00	7,653,097.36
2至3年	150,000.00	150,000.00	5,383.98
3年以上	5,383.98	5,383.98	-
合计	4,950,962.98	8,365,558.52	18,154,659.10

2013年3月31日，1年以内应付账款472.76万元，占比95.49%，应付账款整体账龄较短，可偿还性高。

应付账款余额在报告期内逐期减少，公司增资后于2012年清理了长期未付的货款。2013年的应付账款余额减少主要是因为公司终止了与北京中宁的供货合作，于3月结清了12年底所欠货款291.39万元。

报告期内公司向主要供应商采购情况：

公司 2013 年 1-3 月供应商前五名及采购情况：

单位：元

序号	单位名称	年采购额（元）	占年度采购比例
1	天津利健泰科技发展有限公司	3,864,345.30	85.57%
2	北京驭联智成科技有限公司	438,256.41	9.70%
3	成都恒心协成科技有限公司	194,871.79	4.32%
4	深圳成为信息技术有限公司	7,692.31	0.17%
5	中山达华智能科技股份有限公司	5,307.69	0.12%
<b>合计</b>		<b>4,510,473.50</b>	<b>99.88%</b>

公司 2012 年度供应商前五名及采购情况：

单位：元

序号	单位名称	年采购额（元）	占年度采购比例
1	天津利健泰科技发展有限公司	23,594,012.06	64.15%
2	南京高泰商贸有限公司	3,386,872.56	9.21%
3	北京东方中宁科技发展有限公司	5,073,659.83	13.79%
4	北京金菱一科技有限公司	3,402,779.49	9.25%
5	北京赛若诚信科贸有限责任公司	526,034.19	1.43%
<b>合计</b>		<b>35,983,358.12</b>	<b>97.83%</b>

公司 2011 年度供应商前五名及采购情况：

单位：元

序号	单位名称	年采购额（元）	占年度采购比例
1	深圳明基富宏贸易有限公司	6,970,442.74	29.02%
2	天津利健泰科技发展有限公司	6,530,230.01	27.19%
3	北京恒世隆业投资有限公司	2,285,982.91	9.52%
4	深圳伟仕宏业电子有限公司	2,215,719.66	9.23%
5	北京克兰茨技术有限公司	1,193,973.00	4.97%
<b>合计</b>		<b>19,196,348.31</b>	<b>79.93%</b>

公司主要采购商为天津利健泰科技发展有限公司，公司 2011 年、2012 年和

2013 年第一季度从此供应商采购的金额分别为 653.02 万元、2,359.40 万元和 386.43 万元，占当期采购总额的比例分别为 27.19%、64.15%和 85.57%。公司作为利健泰的最大客户，已经与其形成了相互依存、共同发展、双方共赢的良好合作关系，并计划长期合作下去。与此同时，公司也在积极开拓与其他供应商的合作。

### （三）预收款项

公司最近两年一期的预收账款见下表：

单位：元

项目	2013 年 3 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
1 年以内	1,637,788.85	1,434,828.85	1,385,494.18
1 至 2 年	154,163.00	154,163.00	1,700.00
2 至 3 年	1,700.00	1,700.00	7,325.00
3 年以上	7,325.00	7,325.00	-
合计	1,800,976.85	1,598,016.85	1,394,519.18

截至报告期末本公司超过 1 年以上的预收账款，均为小额款项，属尚处于合同、未执行完毕合同的预收款项。

截止报告期末，无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况。

截至 2013 年 3 月 31 日，期末预收账款中金额前五名：

单位：元

单位名称	与本公司关系	预收账款期末余额	账龄	未结算原因	占预收账款总额的比例 (%)
北京友质科技有限公司	无关联关系	982,512.85	1 年以内	预付货款	54.55%
北京艾肯卓电子技术有限公司	无关联关系	200,000.00	1 年以内	预付货款	11.11%
四川争渡科技实业有限公司	无关联关系	121,030.00	1 年以内	预付货款	6.72%
北京银星天源科技有限公司	无关联关系	103,500.00	1 年以内	预付货款	5.75%
昆明博方商贸商贸有限公司	无关联关系	24,400.00	1 年以内	预付货款	5.42%
		73,150.00	1-2 年		
合计	——	1,504,592.85	——	——	83.54%

截至 2012 年 12 月 31 日，期末预收账款中金额前五名：

单位：元

单位名称	与本公司关系	预收账款期末余额	账龄	未结算原因	占预收账款总额的比例 (%)
北京友质科技有限公司	无关联关系	982,512.85	1 年以内	预付货款	61.48%
四川争渡科技实业有限公司	无关联关系	121,030.00	1 年以内	预付货款	7.57%
北京银星天源科技有限公司	无关联关系	103,500.00	1 年以内	预付货款	6.48%
昆明博方商贸商贸有限公司	无关联关系	24,400.00	1 年以内	预付货款	6.10%
		73,150.00	1-2 年		
上海乔劲电子科技有限公司	无关联关系	90,000.00	1 年以内	预付货款	5.63%
合计	——	1,394,592.85	——	——	87.27%

截至 2011 年 12 月 31 日，期末预收账款中金额前五名：

单位：元

单位名称	与本公司关系	预收账款期末余额	账龄	未结算原因	占预收账款总额的比例 (%)
北京实业开发总公司	无关联关系	965,282.41	1 年以内	预付货款	69.22%
昆明博方商贸商贸有限公司	无关联关系	73,150.00	1 年以内	预付货款	5.25%
昆明市五华区利之凌科技经营部	无关联关系	72,000.00	1 年以内	预付货款	5.16%
合成兴业智能工程有限公司	无关联关系	45,360.00	1 年以内	预付货款	3.25%
西安易诺敬业电子科技有限公司	无关联关系	40,000.00	1 年以内	预付货款	2.87%
合计	——	1,195,792.41	——	——	85.75%

公司预收账款中关联方款项情况：

单位：元

关联方名称	2013 年 3 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
北京鑫健伟业科贸有限公司	42,080.00	42,080.00	—

#### (四) 其他应付款

公司最近两年一期的其他应付款见下表：

单位：元

项目	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	141,685.74	803,643.24	1,969,200.43
1至2年	108,230.00	108,230.00	105,530.00
2至3年			15,865.00
3年以上			-
合计	249,915.74	911,873.24	2,090,595.43

欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项情况

单位：元

股东单位名称	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
齐凯	92,692.50	572,650.00	234,200.00

本公司其他应付关联方款项情况

单位：元

单位名称	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
北京恒世隆业投资有限公司	105,530.00	105,530.00	105,530.00

至2013年3月31日，公司逐期清还向实际控制人、股东及其他单位的借款，其他应付款余额逐年降低。其他应付款中其他项目金额较小，且账龄较短，可偿还性较高。

截至2013年3月31日，期末其他应付款前五名：

单位：元

单位名称	与本公司关系	其他应付款期末余额	账龄	款项性质	占其他应付款总额的比例（%）
恒世隆业	关联方	105,530.00	1-2年	代付工资	42.23%
齐凯	股东	92,692.50	1年以内	股东借款	37.09%
天津泰建海洋工程服务有限公司	无关联关系	19,000.00	1年以内	资金拆借	7.60%
何子楠	员工	15,513.24	1年以内	员工垫款	6.21%
顺通世航国际物流（北京）有限公司	无关联关系	14,480.00	1年以内	未清算运费余额	5.79%
合计	——	247,215.74	——	——	98.92%

截至2012年12月31日，期末其他应付款前五名：

单位：元

单位名称	与本公司关系	其他应付款期末余额	账龄	未结算原因	占其他应付款总额的比例 (%)
齐凯	股东	572,650.00	1年以内	股东借款	62.80%
天津泰建海洋工程服务有限公司	无关联关系	200,000.00	1年以内	资金拆借	21.93%
恒世隆业	关联方	105,530.00	1-2年	代付工资	11.57%
何子楠	员工	16,513.24	1年以内	员工垫款	1.81%
顺通世航国际物流(北京)有限公司	无关联关系	14,480.00	1年以内	未清算运费余额	1.59%
<b>合计</b>	<b>——</b>	<b>909,173.24</b>	<b>——</b>	<b>——</b>	<b>99.70%</b>

截至2011年12月31日，期末其他应付款前五名：

单位：元

单位名称	与本公司关系	其他应付款期末余额	账龄	未结算原因	占其他应付款总额的比例 (%)
张宏	员工	1,000,000.00	1年以内	资金拆借	47.83%
贾炳奇	无关联关系	360,000.43	1年以内	资金拆借	17.22%
上海涌华	无关联关系	300,000.00	1年以内	往来款	14.35%
齐凯	股东	234,200.00	1年以内	股东借款	11.20%
恒世隆业	关联方	105,530.00	1-2年	代付工资	5.05%
<b>合计</b>	<b>——</b>	<b>1,999,730.43</b>	<b>——</b>	<b>——</b>	<b>95.65%</b>

公司其他应付款前五名中的“资金拆借”和“往来款”性质都为借款。公司未与对方签订借款协议，也未约定利息。公司已逐步规范资金拆借行为，将按照相关规定规范资金往来，保护公司和股东利益。2010年公司处于发展期，资金较为紧张，为保证研发支出及业务拓展对资金的需求，故由恒世隆业代公司垫付了工资。报告期内，公司稳步发展，未再发生由关联方代付工资的事项。因此，该事项不会对公司人员、资产、财务的独立性造成重大不利影响。

## 七、报告期股东权益情况

单位：元

股东权益：	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
实收资本	6,000,000.00	6,000,000.00	2,000,000.00
资本公积	556,797.62	556,797.62	
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	62,314.39	62,314.39	15,041.52
一般风险准备			
未分配利润	-55,416.39	154,446.99	135,373.57
<b>股东权益合计：</b>	<b>6,563,695.62</b>	<b>6,773,559.00</b>	<b>2,150,415.09</b>

2012年8月22日，北京英保通科技发展有限公司召开股东会，决议同意有限公司以截至2012年6月30日经审计的净资产依法整体变更为股份有限公司。

2012年8月22日，齐凯、杨春英、张玉杰、吴惠庆4名股东作为发起人签署了《发起人协议》，约定根据审计的净资产6,556,797.62元，各发起人以拥有的有限公司的权益所对应的净资产中的600万元折合为600万股，作为股份公司股本总额，每股面值1元，剩余部分净资产转入股份公司资本公积。

2012年9月12日，华寅五洲会计师事务所出具寅验[2012]第1807号《验资报告》，截至2012年6月30日，股份公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币600万元。

2012年10月10日，北京市工商行政管理局核准了本次整体变更，并向股份公司核发了注册号为110108011490116的《企业法人营业执照》。

## 八、关联方、关联方关系及关联交易

### （一）关联方

#### 1、存在控制关系的关联方

企业名称/姓名	与公司的关系
齐凯	公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理

#### 2、不存在控制关系的关联方

企业名称/姓名	与公司的关系
张玉杰	公司股东、董事
杨春英	公司股东、董事
吴惠庆	公司股东
丁晨	公司董事、副总经理、董事会秘书
雷震	公司董事
吴金生	公司监事会主席
舒畅	公司监事
陈晓君	公司职工代表监事
周信璁	公司副总经理
潘云	公司财务总监
北京坤基乾业投资有限公司	公司控股股东、实际控制人共同控制的其他企业
北京鑫健伟业科贸有限公司	公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京北科麦思科自动化工程有限公司	见注释
中关村移动互联网产业联盟	齐凯担任法定代表人的社会团体法人

注释：2012年3月19日，公司成立董事会时鉴于葛良松先生在RFID行业的丰富经验，吸引其作为公司外部董事。设立股份公司时，葛良松不再担任公司董事职务。我们将葛良松担任公司董事时期，公司与北京北科麦思科自动化工程有限公司发生的交易认定为关联交易。

坤基乾业及鑫健伟业的具体情况，详见本说明书第三节之“四、同业竞争情况”。

## （二）关联方交易

### 1、经常性关联交易

#### ①采购商品、接受劳务情况

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	2013年1至3月发生额	2012年发生额	2011年发生额
北京恒世隆业投资有限公司	采购	市场价格			2,285,982.91

2011年关联方采购为公司向北京恒世隆业投资有限公司采购的数控装置等

设备，该批设备的 99.40% 已经于 2011 年度为客户北科麦思科提供的 RFID 现场监测服务中使用。该批设备为北科麦思科现场监测使用，需求量不大，因此从恒世隆业采购，如需求量大，公司可直接从产品供货商采购，对公司独立性不产生不利影响。

## ② 出售商品、提供劳务情况

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	2013 年 1 至 3 月发生额	2012 年发生额	2011 年发生额
北京鑫健伟业科贸有限公司	销售商品	市场价格			11,901,935.07
北京北科麦思科自动化工程有限公司	销售商品	市场价格		12,976,614.37	

a. 2011 年鑫健伟业销售占比较大，主要原因为该批产品的客户对公司注册资本有要求，2011 年度鑫健伟业注册资本 1300 万元，公司注册资本仅 200 万元，因此由鑫健伟业签订协议并销售。该笔交易对公司独立性不产生不利影响；

b. 2012 年公司与北科麦思科关联销售占比较大，但对公司独立性不产生不利影响，主要是因为：

北科麦思科作为公司关联方时间较短，且股改后已不再是公司关联方。与北科麦思科成为关联关系是由于北科麦思科的股东葛良松被选为公司董事造成，公司与北科麦思科之间没有共同的股东、亦不受同一控制人所控制。北科是公司的第一大客户，2011 年、2012 年，公司对北科的销售收入分别占总销售收入的 58.86%、34.22%，分别占 RFID 业务的 100%、41.01%。2012 年 3 月 19 日，公司成立董事会时鉴于葛良松先生在 RFID 行业的丰富经验，吸引其作为公司外部董事。葛良松为该行业内技术专家，同时为北科主要股东及高级管理人员，从而形成关联关系。自北科成为公司关联方后，公司与北科之间交易定价公允，不存在利益输送情况。股份公司设立时，葛良松已不再担任公司董事职务，自股份公司成立之日起，北科已不再是公司关联方。公司已于 2012 年开发出夏商科技、北京宏光星宇科技有限公司等新客户，北科销售收入占比逐步下降。2013 年，公

司不再与北科发生销售业务，。北科对公司的独立性不产生重大不利影响。

## 2、偶发性关联交易

### ①关联方资金往来

公司报告期内与关联方存在资金拆借等资金往来事项，具体如下：

单位：元

关联方	对应科目	2013年3月 31日	2012年12月 31日	2011年12月 31日
北京鑫健伟业科贸有限公司	其他应收款		2,590,000.00	259,213.52
北京鑫健伟业科贸有限公司	预收账款	42,080.00	42,080.00	
齐凯	其他应付款	92,692.50	572,650.00	234,200.00
北京恒世隆业投资有限公司	其他应付款	105,530.00	105,530.00	105,530.00

公司对鑫健伟业的其他应收款系公司利用闲置资金向其提供资金拆借而形成的，截至2013年3月31日已全部清除（详见本公开转让说明书第三节之“五、公司最近二年资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况”）；公司对齐凯的其他应付款系其向公司提供的借款，公司已逐步向其偿还；公司对鑫健伟业的预收账款和对恒世隆业的其他应付款系其为公司垫付资金形成的。

### ②关联方担保

2012年12月28日，公司控股股东齐凯及股东张玉杰为公司向北京银行股份有限公司中关村海淀园支行申请贷款提供担保，担保类型为保证，担保金额为100万元。

### ③其他关联交易

a. 2011年12月公司与鑫健伟业签订两份《转让合同》，鑫健伟业分别将软件著作权“RFID 沼气罐采集终端之远程通讯软件 1.0”（现登记号 2012SR007470）及“RFID 沼气罐采集终端之人机界面软件 1.0”（现登记号 2012SR007467）无偿转让给公司。

b. 2011 年 10 月公司与关联方鑫健伟业签订一份《专利权转让合同》，鑫健伟业将其拥有的专利“一种嵌入智能电子标签的可管理的沼气发生器”（专利号：ZL200920009890.7）无偿转让给公司。

c. 2012 年 12 月公司与关联方鑫健伟业签订了《专利与软件著作权置换协议》，公司将其拥有的 3 项实用新型专利和 1 项发明专利申请权与鑫健伟业拥有的 2 项软件著作权无偿置换。

公司拥有 3 项实用新型专利和 1 项发明专利申请权（以下简称“标的专利”），具体如下：

序号	名称	类型	专利号
1	一种预制框架结构沼气池	实用新型	201120288263.9
2	一种折叠式柔性沼气储气柜	实用新型	201120290609.9
3	沼气池游动式破壳器	实用新型	201120290606.5
4	一种沼气池的发酵池及其建造方法	发明专利申请权	201110227664.8

鑫健伟业当时拥有 2 项软件著作权（以下简称“标的著作权”），具体如下：

序号	登记号	软件全称	软件简称	版本号	现著作权人
1	2013SR019648	RFID 沼气手持终端数据采集系统	移动采集系统	V1.0	慧网通达
2	2013SR019643	RFID 消息中间件系统	中间件系统	V1.0	慧网通达

公司根据自身发展战略及市场发展情况，决定不再开展沼气业务，集中资源重点发展 RFID 业务，愿意将与沼气业务有关的标的专利转让给鑫健伟业，双方经对标的专利和标的著作权的研发费用、技术含量、业务用途等进行了充分研究，认为二者价值基本相当，均认可无偿置换的交易方式，并且办理软件著作权、专利的相关变更登记手续。

经过上述软件著作权、专利权置换后，慧网通达可集中人力、财力和技术等所有资源发展 RFID 业务，与公司战略定位相符，对公司独立性不产生不利影响。

### （三）关联方交易的影响

#### 1、经常性关联交易

## ①关联方采购商品、接受劳务占同类业务的比例

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	2013年1至3月占比	2012年占比	2011年占比
北京恒世隆业投资有限公司	采购	市场价格			9.52%

## ②出售商品、提供劳务占同类业务的比例

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	2013年1至3月占比	2012年占比	2011年占比
北京鑫健伟业科贸有限公司	销售商品	市场价格			34.30%
北京北科麦思科自动化工程有限公司	销售商品	市场价格		34.22%	

## ③关联交易对公司经营的影响

项目	2012年度	2011年度
收入	12,976,614.37	11,901,935.07
成本	11,761,956.61	11,594,136.16
关联方销售毛利	1,214,657.76	307,798.91
销售毛利总额	4,318,704.95	1,337,551.73
关联方占比	28.13%	23.01%

公司关联方交易定价合理，不存在利益输送情况。虽然公司关联交易利润占比较大，但是关联业务已不再发生，并且，公司自2012年就开始大力开发新客户，大力减少关联交易，2013年一季度已没有发生关联交易。因此，虽然公司关联交易产生的利润占公司利润总额占比较大，但未对公司未来持续经营能力产生重大不利影响。

## 2、偶发性关联交易

## ①关联方资金往来余额占比

关联方	对应科目	2013年3月	2012年12月	2011年12月
北京鑫健伟业科贸有限公司	其他应收款		31.47%	1.87%

北京鑫健伟业科贸有限公司	预收账款	2.34%	2.63%	
齐凯	其他应付款	37.09%	62.80%	11.20%
北京恒世隆业投资有限公司	其他应付款	42.23%	11.57%	5.05%

## ②关联交易对公司经营的影响

关联方资金往来中属于应收款项的部分，公司已于 2013 年 3 月 31 日前全部收回，不存在到期不能收回的风险，对公司未来经营不产生重大不利影响；控股股东、实际控制人齐凯及其他股东为公司提供担保有利于公司的对外融资，不会损害公司及股东利益；公司获赠鑫健伟业的专利技术、软件著作权以及与之进行的无形资产置换有助于促进公司的可持续发展，不会对公司及股东利益造成损害。

## （四）关联交易的决策、定价程序及执行情况

### 1、关联交易的决策、定价程序

有限责任公司期间，公司的治理结构不够健全，没有建立关联方交易制度，未明确关联方交易价格的确定方法，关联交易价格等因素由管理层确定。股份公司阶段，公司建立了《关联交易管理制度》，对关联交易的定价及决策程序进行了规定，主要有：

#### 第九条定价原则和定价方法：

（一）关联交易的定价顺序适用国家定价、市场价格和协商定价的原则；如果没有国家定价和市场价格，按照成本加合理利润的方法确定；如无法以上述价格确定，则由双方协商确定价格。

（二）交易双方根据关联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）市场价：以市场价为准确定资产、商品或劳务的价格及费率。

（四）成本加成价：在交易的资产、商品或劳务的成本基础上加合理的利润确定交易价格及费率。

（五）协议价：根据公平公正的原则协商确定价格及费率。

第十一条公司与关联自然人达成的关联交易总额在 30 万元以下，公司与关联法人达成的关联交易总额在 100 万元以下，由公司总经理审批审批。但总经理本人或其近亲属为关联交易对方的，应该由董事会批准。

第十二条公司与关联自然人达成的关联交易总额在 30 万元以上，但不超过 1000 万元；公司与关联法人达成的关联交易总额在 100 万元以上，但不超过 1000 万元，应当提交董事会，由董事会批准。

第十三条公司与关联人发生的交易（公司提供担保、获赠现金资产、单纯减免上市公司义务的债务除外）金额在 1000 万元以上公司董事会应当对该交易是否对公司有利发表意见。董事会还应当聘请具有证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的（与日常经营相关的关联交易所涉及的交易标的除外）进行评估或审计，并将该交易提交股东大会审议。

## 2、关联交易决策、定价程序的执行情况

有限公司时期，公司没有针对关联交易制定相应的决策程序，关联交易多由管理层决定。股份公司成立初期，由于公司管理层在认识上存在偏差，公司与关联方鑫健伟业之间的资金拆借未完全执行相关规定。经项目小组督导和培训，公司能够严格按照《公司章程》、《关联交易决策制度》等要求规范关联交易决策和定价程序。

## 九、需提请投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

公司不存在提请投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项。

报告期后，中国民生银行股份有限公司总行营业部向公司提供了共计 380 万元的贷款，分别于 2013 年 4 月 27 日、2013 年 4 月 27 日、2013 年 5 月 8 日分三次向公司放款 140.77 万元、128.63 万元、110.59 万元。公司控股股东、实际控制人齐凯为公司向中国民生银行股份有限公司总行营业部申请贷款提供担保，担保类型为最高额保证，担保金额为 380 万元。

## 十、最近两年一期资产评估情况

2012年8月，北京华寅资产评估有限责任公司出具了《北京英保通科技发展有限公司股份制项目：北京英保通科技发展有限公司资产评估报告》，编号为华寅评报字（2012）第1002号。

本次评估的目的是为有限公司改制使用，为有限公司改制成股份公司提供价值参考依据。评估对象为公司股东全部权益价值，评估范围为公司股东全部权益价值所涉及的资产和负债。本次评估主要采用资产基础法进行评估。

## 十一、股利分配政策和报告期分配及实施情况

### （一）报告期内股利分配政策及实际股利分配情况

#### 1、报告期内股利分配政策

（1）利润分配原则：公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展；公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑公众投资者的意见。

（2）利润分配顺序：公司缴纳所得税后的利润，按照下列顺序分配：

①弥补以前年度亏损；

②提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按税后利润的10%提取，盈余公积金达到注册资本50%时不再提取；

③提取任意盈余公积金；

④分配股利。公司董事会提出预案，提请股东大会审议通过后实施。

（3）利润分配形式：公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力；公司在累计未分配利润超过公司股本总数120%时，可以采取股票股利的方式予以分配。除年度利润分配外，公司可以进行中期利润分配。

（4）现金分红比例：如无公司章程规定的重大投资计划或重大现金支出发

生，公司应采取现金方式分配利润，且以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可供分配利润的 10%。重大投资计划或重大现金支出是指以下情形之一：

①公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 500 万元；

②公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

上述重大投资计划或重大现金支出须经董事会批准，报股东大会审议后方可实施。

(5) 利润分配政策调整：公司应保持股利分配政策的连续性、稳定性。公司将根据自身实际情况，并结合股东（特别是公众投资者）和监事的意见调整利润分配政策。有关利润分配政策调整的议案应详细论证和说明原因，并且经公司董事会审议，全体董事过半数以上表决通过后提交股东大会批准。同时，公司保证现行及未来的利润分配政策不得违反以下原则：

①如无本公司章程规定的重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%；

②调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

## 2、报告期内股利分配情况

报告期内，未发生股利分配事项。

### (二) 公开转让后的股利分配政策

2013 年 5 月 2 日，公司召开了 2013 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈北京慧网通达科技股份有限公司章程〉的议案》。公司股票公开转让后的股利分配政策未发生变化。

## 十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

无

### 十三、风险因素

#### （一）公司业务模式获市场认知的风险

公司业务采用整体解决方案模式，设备投资由公司承担，通过提供一体化服务取得收益。该模式是创新模式，尚未获得市场广泛认知，如果市场认知过程漫长，公司成长速度有限。

针对该风险，公司采取以下对策：

一方面，积极拓展市场，保证已有项目的安全性、技术的稳定性，形成示范效应，加大营销力度，扩大公司的市场影响；另一方面，积极开发“RFID 专用读写模块”等新产品，研发“基于移动互联网的数据传输专用协议标准”等新技术，利用多种业务模式为公司创造效益。

#### （二）人才流失风险及对策

公司拥有一支经验丰富的技术队伍和经营管理团队，随着公司业务的发展，生产经营规模不断扩大，对高层次管理人才、技术人才的需求也将不断增加。同时行业内对人才的争夺也日趋激烈，公司能否继续吸引并留住人才，对公司未来的发展至关重要，所以公司面临一定的核心技术人员流失或者短缺的风险。

针对该风险，公司采取以下对策：

将管理人员、核心技术人员的奖金与公司业绩挂钩，充分提高其积极性。随着公司销售收入的快速增长、公司规模的不扩大，公司将适时对公司核心技术人员进行股权激励，使其自身利益与公司利益高度一致，更好的稳定公司现有管理人员以及核心技术人员。

#### （三）公司治理风险及对策

股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制有所欠缺。公司在2012年9月整体变更为股份有限公司。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是股份公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对

于新制度仍在学习和理解之中,对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。公司的快速发展,经营规模的不断扩大,业务范围的不断扩展,人员的不断增加,都对公司治理提出了更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对该风险,公司采取以下对策:

公司一方面将大力加强对内控制度执行的监督力度,充分发挥监事会的监督作用,严格按照各项管理、控制制度规范运行,保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。同时,根据全国中小企业股份转让系统挂牌的要求,公司修订了章程,加入了纠纷解决机制,建立健全了投资者关系管理制度和信息披露制度等相关制度,进一步完善公司治理,保障公司合法合规运营。

#### **(四) 核心技术被复制的风险及对策**

公司已拥有“模块与天线工作方式优化”、“智能档案监管系统 V1.0”和“双位校验的编码和解码方法”等独特技术,正在申请专利权、软件著作权。研发天线排布、超高频 SDK 软件包等技术需要长时间的行业经验积累及高素质研发人才,有一定的技术门槛。虽然公司建立了严密的技术管理制度,与核心技术人员签署了保密、竞业禁止协议,制定了一系列措施分散技术风险,但仍不能排除技术人员流失或技术泄密而导致核心技术被复制可能对公司未来发展带来的不利影响。

针对该风险,公司采取以下对策:

第一,将由核心技术形成的产品分为若干个模块,每个开发人员只掌握其中一个模块,无法形成独立的技术对外合作或销售,以及时保护创新技术。

第二,公司与研发技术人员签订了保密协议。保密协议规定,研发所需要的各种业务资料由公司提供且归公司所有,研发人员应当严格履行保密义务,在与公司解除或者终止劳动关系后,不得以任何理由向第三方公开公司的商业秘密,并且应当退还公司的全部业务资料,不得保留复制品。合同期满三年内研发人员亦应遵守竞业禁止条款。违反保密协议约定,研发人员应当承担违约责任,并赔偿由此给公司造成的全部损失。

### （五）实际控制人控制不当的风险及对策

公司变更为股份公司后，公司董事长兼总经理齐凯持有公司 55%股份，为公司控股股东和实际控制人。若其利用实际控制人、控股股东的特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

针对该风险，公司采取以下对策：

一方面，公司已通过建立科学的法人治理结构，制定《公司章程》、“三会”议事规则、关联交易表决制度、对外担保制度等，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的权益进行侵害。

另一方面，公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规，忠诚履行职责。

### （六）费用控制不力的风险

公司近几年发展较快，逐渐加大对业务拓展、人员招募、技术研发的投入，管理费用大幅度增加。2012 年管理费用较 2011 年增长 308.4%。根据 2013 年公司财务预算，2013 年全年管理费用较 2012 年仍将大幅增长。虽然公司在业务发展过程中已经注意对费用进行控制，但是仍然需要注意费用投入是否在合理时间内产生预期效益，并可能对公司经营业绩产生的不利影响。

针对该风险，公司采取以下对策：

公司将加强内控，做好费用预算并且严格执行相关内控制度，将费用控制在必要的、合理的范围内。

### （七）应收账款大幅增加导致的回收风险

公司 2011 年末、2012 年末、2013 年 3 月 31 日的应收账款账面价值分别为 63.44 万元、421.36 万元、816.95 万元，分别占总资产的比例为 2.66%、22.28%、54.95%，2013 年 3 月 31 日应收账款的金额较大，若不能按期或无法收回，会对公司经营利润和现金流造成不利影响。

针对该风险，公司采取以下对策：

公司在日常管理中对客户实行严格的信用管理,对应收账款实行专人定时催收,并制定回款计划逐月落实保证回款正常。

#### (八) 公司现金流紧张可能产生的营运资金不足风险

从最近两年一期的公司财务数据来看,公司 2011 年、2012 年、2013 年 1-3 月的经营活动产生的现金流量净额分别为-443,078.75 元、-4,151,834.23 元、-98,446.12 元,经营活动产生的现金流量净额较少。公司作为民营企业,融资渠道较为有限,随着公司业务规模不断扩大,研发投入的不断增加,期间费用逐年增加,导致现金周转压力增加。从短期来看,一旦营运资金出现短缺,将会对公司的经营造成一定的不利影响。

针对该风险,公司采取以下对策:

公司管理层在加强应收账款回收的同时,通过短期银行借款,利用财务杠杆解决资金需求问题。另外,公司预计于挂牌后,针对正在实施的项目进行定向增资,进一步充实公司的营运现金流。

### 十四、公司的经营目标和计划

慧网通达将立足物联网,坚持并发展“超高频 RFID 非接触式认证技术,提供现场管理一体化解决方案及与其相关的技术服务”的商业模式,建立并不断完善具有底层架构层、中间产品层、外围应用层的完整技术开发体系,开发、升级具有自主知识产权的核心技术产品,建立覆盖全国主要地区的销售服务体系,按应用行业分层次抢占市场份额,通过 2-5 年时间将企业打造成为行业内具有一定影响力的解决方案提供商、产品技术开发商、产品供应商。

未来两年,公司将通过体制不断优化与创新,组织结构与管理模式调整和完善,适应未来技术与市场发展的需要。一方面,公司稳固现有超高频 RFID 读写器模块、模组产品的研发和销售,拓展 RFID 核心产品的市场销售,保证公司持续经营能力,另一方面,加大基于物联网的现场管理一体化解决方案及与其相关的技术服务业务,合理优化现场监测业务的业务量。

(本页无正文，为《北京慧网通达科技股份有限公司公开转让说明书》的董事、监事及高级管理人员的签字、盖章页)

全体董事签字：

齐斌 丁俊 雷震  
杨春英 杨小连

全体监事签字：

吴金生 陈晓春 刘中甲

全体高级管理人员签字：

齐斌 丁俊 周信琦  
洪云

北京慧网通达科技股份有限公司



## 第五节 有关声明

### 一、主办券商声明

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

法定代表人：张祝锋

项目负责人：彭伟

项目小组成员：王慧芳 余屹 张

主办券商：国海证券股份有限公司



## 二、申请挂牌公司律师声明

本机构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。本机构及经办人员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。

负责人：张晶晶

经办律师：

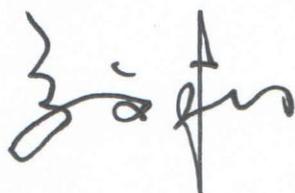
李成  
王鹏



### 三、承担审计业务的会计师事务所声明

本机构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机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员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。

负责人：



签字注册会计师：



华寅五洲会计师事务所

2013年10月17日

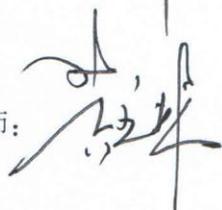
#### 四、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员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。

负责人：



签字注册评估师：



北京华寅资产评估有限责任公司



2013年10月17日

## 第六节 附件

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