

般固（北京）科技股份有限公司



公开转让说明书

主办券商



二〇一三年十二月

声 明

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

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本公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

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

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

重大事项提示

一、公司治理风险

公司系由北京楷然昊天网络科技有限公司于2013年6月26日整体变更而成。有限公司阶段，公司治理结构较简单，治理机制尚不规范，曾存在董事会、监事及高级管理人员未按《公司章程》的规定进行届满选举，各次会议记录不健全、会议届次有误、会议通知及召开程序履行不完整等情形；股份公司阶段，公司完善了《公司章程》，建立了完整的治理结构，形成了各项治理制度及内控体系，公司治理体系得到显著提升。但由于股份公司“三会一层”架构建立时间较短，各项规章制度仍需在公司运作中得到检验，故短期内公司存在因治理不善带来的风险。

二、行业竞争加剧导致业绩大幅波动的风险

公司已经在应用交付产品领域中拥有一定程度的知名度，具有较强的技术创新能力，具有一定的市场竞争优势。但从事应用交付类产品生产和销售的企业逐渐增多，市场竞争正在加剧，如果公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势，不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新，则存在因竞争优势减弱而导致经营业绩不能达到预期目标的风险。

2011年、2012年、2013年1-6月，公司主营业务毛利率分别为74.10%、79.37%、79.27%。公司毛利率在报告期内保持在较高水平，主要原因为行业整体毛利率水平较高，且行业技术门槛较高，公司长期的研发投入使产品竞争力得以保持。较高的毛利率将吸引更多的企业进入该行业，市场竞争程度趋于激烈，如果公司不能保持和提高市场竞争力，则可能导致毛利率的降低。

三、核心技术人员流失的风险

公司作为一个科技创新型企业，技术的研发和产品的开发依赖专业性人才，特别是核心技术人员。报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动，核心技术团队较为稳定。但随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对技术人才的需求将逐步增加，人力资源的竞争将不断加剧。如果公司在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。

四、税收优惠政策变化风险

公司的主要软件产品享受“对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退”的优惠政策。2011 年、2012 年、2013 年 1-6 月，公司取得增值税税收返还的金额分别为 483,716.74 元、385,107.65 元、285,375.03 元，占净利润的比例分别为 206.22%、22.03%、30.67%，对公司经营业绩影响重大。

公司于 2009 年 7 月 31 日获得北京市科学技术委员会颁发的《软件企业认定证书》，享受企业所得税“两免三减半”政策，即自 2011 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日止免征企业所得税，自 2013 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止减按 12.5% 的税率征收企业所得税。

报告期内，公司盈利能力逐渐增强，但若因税收优惠政策出现不利变化或其他原因导致公司不再享受税收优惠政策，则对公司经营业绩产生较大不利影响。

五、对少数供应商采购占比较高的风险

2011 年、2012 年、2013 年 1-6 月，公司对北京瑞传信通科技有限公司的采购额占采购总额的比例分别为 53.61%、54.10%、34.47%。公司的网络通讯平台从该供应商处采购的数量较大。网络通讯平台在市场上供应商数量较多，但由于公司对产品的需求量不大且对产品质量的要求较高，为保持长期稳定的合作关系仅挑选个别供应商进行合作。若未来公司与主要供应商的合作关系无法持续，公司将需要一定时间重新建立采购渠道，将对公司经营和产品质量带来短期的不利影响。

六、报告期内公司实际控制人发生变更

报告期内，公司实际控制人曾发生变更。2011 年 1 月至 2012 年 5 月，王大山担任公司董事长，并通过投资关系对公司形成控制，为公司实际控制人。2012 年 6 月至 2013 年 5 月，高明直接持有公司 50% 股权，并通过公司法人股东北京协力友联科技发展有限公司间接控制公司 1.5% 股权，为公司控股股东；同时，高明担任公司总经理，对公司经营管理决策具有重要影响，故公司实际控制人变更为高明；股份公司阶段，高明担任公司董事长、总经理，其直接持有及间接控制公司股份比例未发生变化，故高明依旧保持对公司的实际控制地位。公司实际控制人变更原因为公司股东高明于 2012 年 6 月向公司增资，成为公司控股股东，

且于股份公司时担任公司董事长；公司实际控制人的变更不涉及股份转让等情形，各股东持有公司股权权属清晰，目前及曾经不存在委托持有公司股权的情况。

公司实际控制人的变更未对公司业务经营、公司治理、持续经营产生重大影响。业务经营方面，公司始终从事应用交付类技术和产品的开发、生产、销售及服务，主营业务始终未发生变化。治理方面，公司实际控制人变更后，公司董事会主要成员未发生重大变化，且原有及现任实际控制人均为当前董事会成员，均能正常行使董事职权；股份公司阶段，公司建立了监事会，进一步完善了公司治理机制。持续经营方面，报告期内，公司主营业务规模持续扩大，主营业务收入大幅增长，实际控制人的变更未对公司业务团队、核心技术人员的稳定性产生影响。

综上，公司目前业务明确、治理结构健全、具有持续经营能力，实际控制人的变更未对公司上述方面产生不利影响。

目 录

声 明	2
重大事项提示	3
目 录	6
释 义	8
第一节 公司基本情况	11
一、公司概况	11
二、股票挂牌情况	12
三、公司股权结构及股东情况	13
四、董事、监事和高级管理人员基本情况	19
五、最近两年及一期的主要会计数据及财务指标	21
六、公司本次挂牌相关中介机构基本情况	22
第二节 公司业务	24
一、公司业务情况	24
二、公司内部组织结构及主要产品与服务流程	31
三、与公司业务相关的主要资源要素	34
四、公司主营业务情况	39
五、公司商业模式	45
六、公司所处行业基本情况	47
第三节 公司治理	58
一、报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况和相关人员履 行职责情况	58
二、公司治理机制执行情况及董事会关于公司治理的自我评估	59
三、最近两年违法违规及受到处罚的情形	60
四、公司独立运行情况	60
五、同业竞争情况	61
六、最近两年控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金及公司 为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况	63

七、公司董事、监事、高级管理人员有关情况.....	63
八、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况.....	65
第四节 公司财务会计信息	67
一、最近两年及一期的财务会计报表.....	67
二、最近两年及一期财务会计报告的审计意见.....	75
三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响.....	75
四、报告期利润形成的有关情况.....	94
五、财务状况分析.....	106
六、关联方、关联关系及关联交易.....	129
七、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项.....	135
八、报告期内资产评估情况.....	135
九、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策.....	135
十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	137
十一、风险因素.....	137
第五节 有关声明	错误!未定义书签。
第六节 附件	144

释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

一般释义		
有限公司/楷然昊天	指	北京楷然昊天网络科技有限公司
公司/本公司/股份公司/般固科技	指	般固（北京）科技股份有限公司
股东大会	指	般固（北京）科技股份有限公司股东大会
董事会	指	般固（北京）科技股份有限公司董事会
监事会	指	般固（北京）科技股份有限公司监事会
主办券商	指	中国银河证券股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《般固（北京）科技股份有限公司章程》
F5	指	F5 Networks, Inc., 总部位于美国的应用交付产品及解决方案提供商
Radware	指	Radware Ltd, 总部设在以色列的应用交付产品及解决方案供应商
协力友联	指	北京协力友联科技发展有限公司
逸文新天	指	北京逸文新天科技发展有限公司
泰华汽修	指	乌鲁木齐市天山区泰华汽车修理厂
友联技术	指	北京协力友联技术服务有限公司
精益敏捷	指	北京精益敏捷科技发展有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
专业释义		
ADC	指	Application Delivery Controller, 应用交付控制器, 本领域中特指“本地”应用交付控制器, 是

		一种综合的交付平台设备，其综合了负载均衡、内容压缩、内容缓存、SSL处理、智能路由等各种技术手段的综合平台，是传统的网络负载均衡的升级、扩展。
GADC	指	Global Application Delivery Controller，广域网应用交付控制器，基于智能DNS的广域网流量智能导引设备，可以根据多种自定义策略将用户访问请求智能导向不同的站点。
LC	指	Link Controller，链路负载均衡，入网和出网双向流量导引技术，可以根据多种自定义策略将流量分配到不同的站点或者链路，实现链路冗余备份/链路负载均衡的机制。同时亦可提供诸如应用协议分析和控制、智能流量牵引等功能。
应用交付类产品	指	是一种综合的交付平台设备，其综合了负载平衡、TCP 优化管理、链接管理、SSL VPN、压缩优化、智能网络地址转换、高级路由、智能端口镜像等各种技术手段的综合平台，利用网络优化/加速设备，确保用户的业务应用能够快速、安全、可靠地交付给内部员工和外部服务群，保证企业关键业务的可靠性、可用性与安全性。
SSL 加速	指	通过专用的 SSL 加密、解密加速设备将繁重的、极易消耗服务器 CPU 资源的 SSL 交换证书、协商加密算法及密钥，数据的加密解密工作从电子商务服务器上卸载到自身来处理
负载均衡	指	建立在现有网络结构之上，提供了一种廉价有效透明的方法扩展网络设备和服务器的处理能力，增加吞吐量、加强网络数据处理能力、提高网络以及以应用的可扩展性和高可用性
ADCluster 技术	指	突破了传统负载均衡器只能两个一组以主备方式工作的性能瓶颈，最多可由 64 台设备全部在线工作构成一个对用户完全透明的处理集群，可以实现性能平滑递增
全异构平台	指	中间件系统使用虚拟视图法来集成异构数据源，系统提供给用户一个全局模式
外部 API	指	外部应用程序编程接口
SNMP接口	指	简单网络管理协议网管接口

WAN链路	指	广义网链路
DNS	指	计算机域名，由解析器和域名服务器组成的
NAT	指	网络地址转换，一种将私有（保留）地址转化为合法 IP 地址的转换技术
X86体系架构	指	英特尔开发制造的一种微处理器体系结构，是一种复杂指令集，用于控制芯片的运行程序
ACL规则	指	访问控制列表规则，ACL 一般是指网络指令列表，用来控制端口进出的数据包
洪水攻击	指	发送大量特定的网络数据包使被攻击方资源耗尽（CPU 满负荷或内存不足）的攻击方式
Syn flood	指	DoS（拒绝服务攻击）与 DdoS（分布式拒绝服务攻击）的方式之一，是一种利用 TCP 协议缺陷，发送大量伪造的 TCP 连接握手请求，从而使得被攻击方资源耗尽（CPU 满负荷或内存不足）的攻击方式
UDP flood	指	基于 UDP 协议的流量型 DoS（拒绝服务攻击），从而使得被攻击方资源耗尽（CPU 满负荷或内存不足）的攻击方式
TCP	指	传输控制协议，一种面向连接（连接导向）的、可靠的、基于字节流的运输层的通信协议
VIP	指	虚拟 IP 地址，常见于应用交付（负载均衡）领域
UDP 端口号	指	用户数据报协议端口号，是开放式系统互联参考模型中一种无连接的传输层协议的端口号
HTTP	指	超文本传送协议，一种详细规定了浏览器和万维网服务器之间互相通信的规则，通过因特网传送万维网文档的数据传送协议
Gbps	指	接口处理器或接口卡和数据总线间所能吞吐的最大数据量。
DMZ、隔离缓冲区	指	为了解决安装防火墙后外部网络不能访问内部网络服务器而设立的一个非安全系统与安全系统之间的缓冲区。

第一节 公司基本情况

一、公司概况

中文名称：般固（北京）科技股份有限公司

英文名称：Banggoo Technology Co., Ltd.

注册资本：500 万元

法定代表人：高明

有限公司成立日期：2008 年 12 月 5 日

股份公司成立日期：2013 年 6 月 26 日

住所：北京市海淀区清河火车站东路 9 号院内 1010 室

邮编：100085

电话号码：010-82345376

传真号码：010-53058277

网站地址：<http://www.banggoo.cn>

电子信箱：chyzhou@banggoo.cn

董事会秘书：周承源

组织机构代码：68357071-4

所属证监会行业分类：I65 软件和信息技术服务业

所属国民经济行业分类：I65 软件和信息技术服务业

主营业务：应用交付类技术和产品的开发、生产、销售及服务

经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；计算机技术培训；软件开发；仪器仪表维修；办公设备维修；销售电子产品、通讯设备、计算机、软件及辅助设备（未取得行政许可的项目除外）

二、股票挂牌情况

（一）股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期

股票代码：430361

股票简称：般固科技

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元

股票总量：500 万股

挂牌日期：2013 年【】月【】日

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

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

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

《公司章程》第十七条规定：“公司的股份总数为 500 万股。每股面值壹元。”

《公司章程》第二十五条规定：“发起人持有的公司股份，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。”

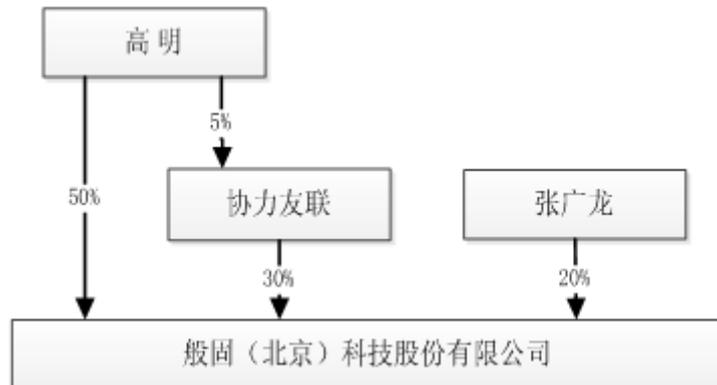
除上述对股份转让的限制外，公司股东未对股份转让事宜作出其他锁定承诺。

公司于2013年6月26日由公司前身整体变更设立而成，截至目前成立未满一年，故公司无可公开转让的股份。

三、公司股权结构及股东情况

（一）公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署日，本公司的股权结构如下所示：



截至本公开转让说明书签署日，本公司不存在子公司、参股公司、合营及联营企业等情形。

（二）股东持股情况

截至本公开转让说明书签署日，本公司股东的持股数量及比例情况如下表所示：

序号	股东姓名/名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	高明	250.0	50.0

2	协力友联	150.0	30.0
3	张广龙	100.0	20.0
合 计		500.0	100.0

（三）公司股东基本情况

1、高明

高明先生，中国国籍，无境外永久居留权，1978年生，毕业于浙江大学，本科学历。2000年至2001年任职于北京正有网络科技有限公司，担任研发工程师；2001年至2002年任职于北京汉邦软科集团，担任技术部经理；2002年至2003年任职于北京中科网威信息技术有限公司，担任产品部经理；2003年至2008年任职于北京华夏电通科技股份有限公司，担任总裁助理；2008年至2013年5月，担任有限公司总经理；2013年6月至今，担任本公司董事长兼总经理，任期三年。

2、北京协力友联科技发展有限公司

北京协力友联科技发展有限公司于2007年8月13日成立，注册资本1010万元，现时持有注册号为110104010409070的企业法人营业执照。公司经营范围为计算机软、硬件开发；计算机系统服务；网络技术服务；信息咨询（不含中介服务）；设备安装、设备维修；销售电子产品、通讯设备、计算机软、硬件及外围设备。

截至目前，协力友联股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	王一山	717.1	71.0
2	程雪松	101.0	10.0
3	张彤	101.0	10.0
4	高明	50.5	5.0
5	宁伟	40.4	4.0
合 计		1010.0	100.0

3、张广龙

张广龙先生，中国国籍，无境外永久居留权，1976年生，毕业于中国科技大学，本科学历。2000年8月至2003年3月担任北京玛赛网络系统有限公司技

术服务部经理；2003年8月至2005年5月担任亚信科技有限公司高级项目经理；2005年5月至2008年12月担任北京华夏电通科技股份有限公司电信事业部技术总监；2008年12月至2013年5月，担任有限公司技术总监；2013年6月至今，担任本公司董事、副总经理。

（四）控股股东、实际控制人及实际控制人的认定情况

截至本公开转让说明书签署日，高明是公司的控股股东、实际控制人。

最近两年，公司实际控制人发生变更，具体情况如下：

2011年至2012年5月，协力友联持有公司60%的股份，为公司控股股东，期间，王一山持有协力友联71%的股份，为协力友联控股股东，即王一山通过投资关系对公司形成控制；期间，王一山始终担任公司董事长，故该期间公司的实际控制人为王一山。

公司成立至今，高明始终担任公司总经理，直接参与公司经营管理工作，对公司运行具有重要影响；2012年6月至今，高明直接持有公司50%的股份，通过协力友联间接控制公司1.5%的股份，为公司控股股东；股份公司阶段，高明担任公司董事长、总经理，继续保持对公司经营管理决策的重大影响能力，故2012年6月至今，公司的实际控制人为高明。

2011年至2012年5月，王一山以投资关系对公司多数表决权形成控制，但其并未实际参与公司经营，主要以财务投资人身份分享公司经营成果；公司成立至今，高明始终担任公司总经理，并于股份公司阶段担任董事长，全面负责公司的生产经营管理工作。公司实际控制人变更原因为公司股东高明于2012年6月向公司增资，成为公司控股股东，且于股份公司时担任公司董事长；公司实际控制人的变更不涉及股份转让等情形，各股东持有公司股权权属清晰，目前及曾经不存在委托持有公司股权的情况。

公司实际控制人的变更未对公司业务经营、公司治理、持续经营产生重大影响。业务经营方面，公司始终从事应用交付类技术和产品的开发、生产、销售及服务，主营业务始终未发生变化。治理方面，公司实际控制人变更后，公司董事会主要成员未发生重大变化，且原有及现任实际控制人均为当前董事会成员，均能正常行使董事职权；股份公司阶段，公司建立了监事会，进一步完善了公司治理。

理机制。持续经营方面，报告期内，公司主营业务规模持续扩大，主营业务收入大幅增长，实际控制人的变更未对公司业务团队、核心技术人员的稳定性产生影响。

综上，公司目前业务明确、治理结构健全、具有持续经营能力，实际控制人的变更未对公司上述方面产生不利影响。

（五）公司现有股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署日，高明持有协力友联 50.5 万元出资额，占协力友联注册资本的 5%。除此之外，各股东间不存在关联关系。

（六）公司股本的形成及其变化和重大资产重组情况

1、公司股本的形成及其变化

（1）2008 年 12 月有限公司成立

公司前身成立于 2008 年 12 月 5 日，系由高明、协力友联和张广龙共同以货币方式出资设立的有限公司，设立时注册资本为 100 万元，其中高明出资 20 万元、协力友联出资 68 万元、张广龙出资 12 万元。2008 年 11 月 14 日，北京数码会计师事务所有限公司出具了数开验字[2008]第 1535 号《验资报告》，确认有限公司已收到全体股东以货币形式缴纳的注册资本合计 100 万元。2008 年 12 月 5 日，公司取得了注册号为 110108011501167 的《企业法人营业执照》。

有限公司成立时，股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	高明	20.0	20.0
2	协力友联	68.0	68.0
3	张广龙	12.0	12.0
合计		100.0	100.0

（2）2009 年 11 月有限公司股权转让

2009 年 11 月 18 日，有限公司召开股东会，同意协力友联将其持有的有限公司 8 万元出资额转让给张广龙，并修改公司章程，转让双方签署了《出资转让协议书》。有限公司据此履行了相关工商变更程序。

本次股权转让完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	高明	20.0	20.0
2	协力友联	60.0	60.0
3	张广龙	20.0	20.0
合计		100.0	100.0

（3）2012年6月有限公司第一次增资

2012年6月4日，有限公司召开股东会，同意有限公司增资至200万元，其中高明以货币增资80万元，张广龙以货币增资20万元，并修改公司章程。

2012年6月5日，北京市工商行政管理局海淀分局作出准予有限公司变更登记的决定。有限公司取得了注册号为110108011501167的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	高明	100.0	50.0
2	协力友联	60.0	30.0
3	张广龙	40.0	20.0
合计		200.0	100.0

（4）2013年4月有限公司第二次增资

2013年4月7日，有限公司召开股东会，同意有限公司增资至500万元，其中高明以货币增资150万元，张广龙以货币增资60万元，协力友联以货币增资90万元，并修改公司章程。

2013年4月15日，北京市工商行政管理局海淀分局作出准予有限公司变更登记的决定。有限公司取得了注册号为110108011501167的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	高明	250.0	50.0
2	协力友联	150.0	30.0
3	张广龙	100.0	20.0
合计		500.0	100.0

（5）有限公司整体变更为股份公司

2013年5月28日，有限公司召开股东会，同意以2013年4月30日为审计和评估基准日，将有限公司整体变更为股份公司，股份公司名称为般固（北京）科技股份有限公司。

2013年5月25日，北京兴华会计师事务所有限责任公司出具编号为（2013）京会兴审字第04013380号《审计报告》，确认有限公司净资产价值为6,518,189.92元；2013年5月27日，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具了编号为国融兴华评报字（2013）第7-010号《资产评估报告》，确认有限公司净资产评估价值为7,310,943.44元。

2013年5月28日，股份公司全体发起人签署《发起人协议》，同意将有限公司以2013年4月30日为基准日审计的净资产6,518,189.92元折合公司总股本500万股，剩余1,518,189.92元计入公司资本公积。

2013年6月13日，股份公司召开创立大会暨2013年第一次股东大会，通过了公司章程，选举产生了第一届董事会成员和第一届监事会成员。

2013年6月13日，北京兴华会计师事务所有限责任公司出具（2013）京会兴验字第04010004号《验资报告》，确认截至2013年6月13日，公司已将全体股东以其拥有的有限公司截至2013年4月30日止的净资产折合为公司股本合计人民币500万元，由各股东按照其在有限公司的股权比例持有，折股后的剩余部分计入资本公积。

2013年6月26日，北京市工商行政管理局海淀分局核准了股份公司的设立申请，公司取得了注册号为11010811501167的《企业法人营业执照》。

股份公司设立时股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	高明	250.0	50.0
2	协力友联	150.0	30.0
3	张广龙	100.0	20.0
合计		500.0	100.0

2、公司的重大资产重组情况

公司自成立以来，未发生过重大资产重组。

四、董事、监事和高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

职务	姓名	任期
董事长	高明	三年
董事	王一山	三年
董事	王跃	三年
董事	张广龙	三年
董事	周承源	三年

高明先生，现担任公司董事长、总经理，其简历情况详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权结构及股东情况”之“（三）公司股东基本情况”之“1、高明”。

王一山先生，中国国籍，无境外永久居留权，1969年生，毕业于北京理工大学，本科学历。1992年7月至1998年10月担任松下电器职员；1998年10月至2000年1月担任北京豪风通讯技术有限公司销售经理；2002年3月至2007年8月担任北京协力友信科技发展有限公司销售经理；2007年8月至今担任北京协力友联科技发展有限公司总经理、执行董事；2008年12月至2013年5月担任北京楷然昊天网络科技有限公司董事长；2013年6月至今担任本公司董事。

王跃先生，中国国籍，无境外永久居留权，1978年生，毕业于清华大学，硕士学历。2003年7月至2007年3月担任中国电信北京研究职员；2007年月至至今担任北京北广传媒移动电视有限公司技术研发部主任；2013年6月至今，担任本公司董事。

张广龙先生，现担任公司董事、副总经理，其简历情况详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权结构及股东情况”之“（三）公司股东基本情况”之“3、张广龙”。

周承源先生，中国国籍，无境外永久居留权，1969年生，毕业于北京理工大学，本科学历。1991年7月至1996年1月，担任中国科学院软件工程研究中心总经办助理；1996年1月至1999年6月，担任瑞士LIWACO集团管理部专员；2000年12月至2006年8月，担任北京安泰信达科技有限公司管理部总经理；2006年9月至2008年6月，担任北京绿源伟业环境能源顾问投资有限责任

公司管理部网管；2008年7月至2010年12月，担任中包网商务服务有限公司市场总监；2011年1月至2013年2月，担任上海华尉科技有限责任公司管理部总经理；2013年3月至2013年5月，担任有限公司业务发展总监；2013年6月至今，担任本公司董事、董事会秘书。

（二）监事基本情况

职务	姓名	任期
监事会主席	程雪松	三年
监事	吴清林	三年
职工代表监事	周薇	三年

程雪松先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973年生，毕业于北京大学，本科学历。1996年7月至2000年1月，担任北京豪风通讯技术有限责任公司技术部经理；2000年1月至2003年2月，担任北京合力金桥系统集成有限责任公司业务拓展部经理；2003年2月至2007年8月，担任北京协力友信科技发展有限公司副总经理；2007年8月至今，担任北京协力友联科技发展有限公司副总经理；2013年6月至今，担任本公司监事会主席。

吴清林先生，中国国籍，无境外永久居留权，1949年生，毕业于乌鲁木齐教育学院，大专学历。1968年至2003年任职于中国人民解放军某部。2013年6月至今，担任本公司监事。

周薇女士，中国国籍，无境外永久居留权，1977年生，毕业于河北张家口大学，大专学历。1999年9月至2003年2月，于天津大吉教育培训中心从事客服工作；2003年3月至2009年2月，担任北京华夏电通科技股份有限公司人力行政部经理；2011年4月至2013年5月，担任有限公司人力资源部经理；2013年6月至今，担任本公司人力资源部经理、监事。

（三）高级管理人员基本情况

职务	姓名	任期
总经理	高明	三年
副总经理	张广龙	三年
董事会秘书	周承源	三年
财务总监	李敬娟	三年

高明先生，总经理，详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“四、

董事、监事和高级管理人员基本情况（一）董事基本情况”。

张广龙先生，副总经理，详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“四、董事、监事和高级管理人员基本情况（一）董事基本情况”。

周承源先生，董事会秘书，详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“四、董事、监事和高级管理人员基本情况（一）董事基本情况”。

李敬娟女士，中国国籍，无境外永久居留权，1983年生，毕业于北京航空航天大学，本科学历。2003年8月至2007年12月，担任北京市维泰奇生物技术有限公司财务部会计；2008年1月至2009年5月，担任中国建筑第二工程局有限公司综合办主任；2009年6月至2010年10月，担任北京友源慧知信息咨询有限公司主管会计、财务分析师；2011年2月至今，担任本公司财务总监。

五、最近两年及一期的主要会计数据及财务指标

单位：元

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
资产总计	9,867,098.86	6,293,063.07	3,091,504.87
负债总计	2,425,663.90	2,782,121.31	2,328,624.85
股东权益合计	7,441,434.96	3,510,941.76	762,880.02
归属于普通股股东权益合计	7,441,434.96	3,510,941.76	762,880.02
每股净资产（元/股） ¹	1.49	1.76	0.76
归属于普通股股东的每股净资产	1.49	1.76	0.76
资产负债率（母公司）	24.58%	44.21%	75.32%
流动比率（倍）	3.71	2.00	0.93
速动比率（倍）	2.68	1.11	0.43
项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
营业收入	3,688,044.92	6,793,094.09	3,899,585.48
净利润	930,493.20	1,748,061.74	234,566.66
归属于普通股股东的净利润	930,493.20	1,748,061.74	234,566.66
扣除非经常性损益后的净利润	930,493.20	1,629,061.74	234,566.66
归属于普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	930,493.20	1,629,061.74	234,566.66

¹ 股份公司成立之前，上述每股净资产指标均以注册资本模拟股本测算得出。2011年、2012年，公司注册资本未发生变化，2012年公司净利润大幅增长导致净资产规模增长，每股净资产指标明显上升。2013年6月，公司整体变更后股本增至500万股，导致每股净资产有所摊薄。

毛利率	80.04%	79.37%	74.10%
净资产收益率	18.70%	81.80%	36.33%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	18.70%	76.23%	36.33%
基本每股收益（元/股）	0.31	1.17	0.23
稀释每股收益（元/股）	0.31	1.17	0.23
应收账款周转率（次）	1.80	5.18	14.19
存货周转率（次）	1.50	3.76	6.35
经营活动产生的现金流量净额	538,134.58	-684,409.90	776,335.39
每股经营性现金流量净额（元/股）	0.11	-0.34	0.78

六、公司本次挂牌相关机构基本情况

（一）主办券商

名称：中国银河证券股份有限公司

法定代表人：陈有安

住所：北京市西城区金融大街 35 号 2-6 层

联系电话：010-66568380

传真：010-66568390

项目小组负责人：邹大伟

项目小组成员：栾逸群、刘闻达、朱碧琦、龚仙蓝、康媛、王家炜

（二）律师事务所

名称：北京市中银律师事务所

负责人：崔炳全

住所：北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHO 东区 A 座 31 层

联系电话：010-58698899

传真：010-58699666

项目负责人：邱京勇

签字律师：邱京勇、史玉梅

项目小组成员：邱京勇、史玉梅

（三）会计师事务所

名称：北京兴华会计师事务所有限责任公司

法定代表人：陈胜华

住所：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

联系电话：010-82250666

传真：010-82250851

项目负责人：刘宏亮

签字会计师：王道仁、刘鹏云

项目小组成员：单雅坤、刘裕、李爱东、王春雪

（四）评估机构

名称：北京国融兴华资产评估有限责任公司

法定代表人：赵向阳

住所：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 703 室

联系电话：010-51667811

传真：010-82253743

项目负责人：高新超

项目小组成员：李金旺、赵向阳

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券中央登记结算有限公司深圳分公司

住所：深圳市深南中路 1093 号中信大厦 18 楼

电话：0755-25938000

传真：0755-25988122

第二节 公司业务

一、公司业务情况

（一）主营业务情况

公司是一家提供应用交付产品及相关服务的高新技术企业。公司主要从事应用交付类技术和产品的开发、生产、销售及服务，为企业智能应用网络提供快速、安全、高可用的高性价比解决方案。公司致力于改善网络资源及应用基础设施的可用性、响应速度、安全性和管理的方便性，帮助客户提高 IT 系统的运行效率。公司重视自主技术的开发与积累，目前已经取得了 8 项软件著作权。

（二）主要产品、服务及用途

1、应用交付控制器系列产品介绍及应用案例

（1）应用交付控制器系列产品介绍

公司采用“七层网络编程技术”、“网络数据包并行处理技术”、“用户态协议栈处理技术”等主要技术，研发了应用交付控制器系列产品。

公司的应用交付控制器产品可以检查、管理、智能分发通过网络到达应用系统的流量，并基于客户端请求和相应的机制对流量进行深层数据检查，从而形成网络优化策略并将其应用于数据流。使用该应用交付控制器的网络可以大幅提升系统效率，改善网络连接管理、内容压缩、高速内存缓存、SSL 加速、入侵防护等工作，提高网络站点的访问响应速度和质量，实现网络站点的高可用性。

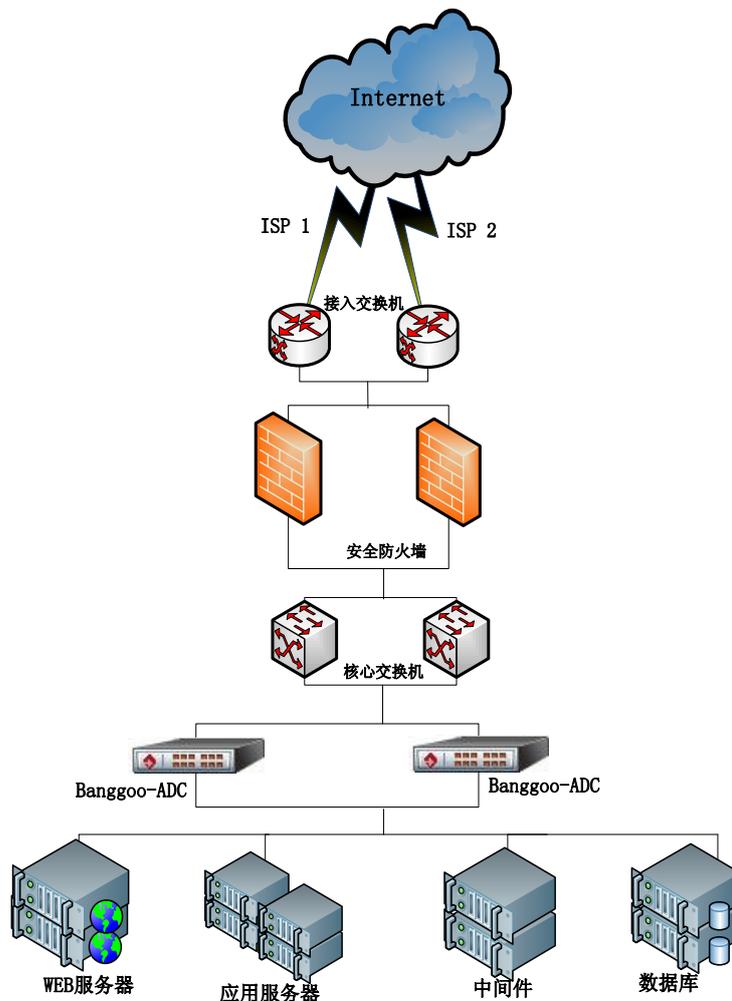
公司的应用交付控制器产品部署在各类服务器前端，将各种访问和请求的流量分配给不同的服务器处理，用户的体验没有改变，但应用交付控制器的使用提高了网络站点和各类应用的响应速度和质量，增加整个系统的处理能力。同时还可以实时监控服务器的状态，向各服务器智能的分发用户的请求。

公司应用交付控制器产品主要分为 ADC、GADC、LC 三个产品类别。三类产品系列兼具智能流量管理、网络连接管理、安全保护等特点，又具有不同的部署位置、应用目的和技术特征。

① ADC 系列产品

ADC 系列产品是公司的核心产品。公司分别针对大型数据中心、大型企事业单位业务系统、中型应用系统以及小型应用系统，开发出适合不同应用层级和成本要求的 ADC 系列应用交付类产品。

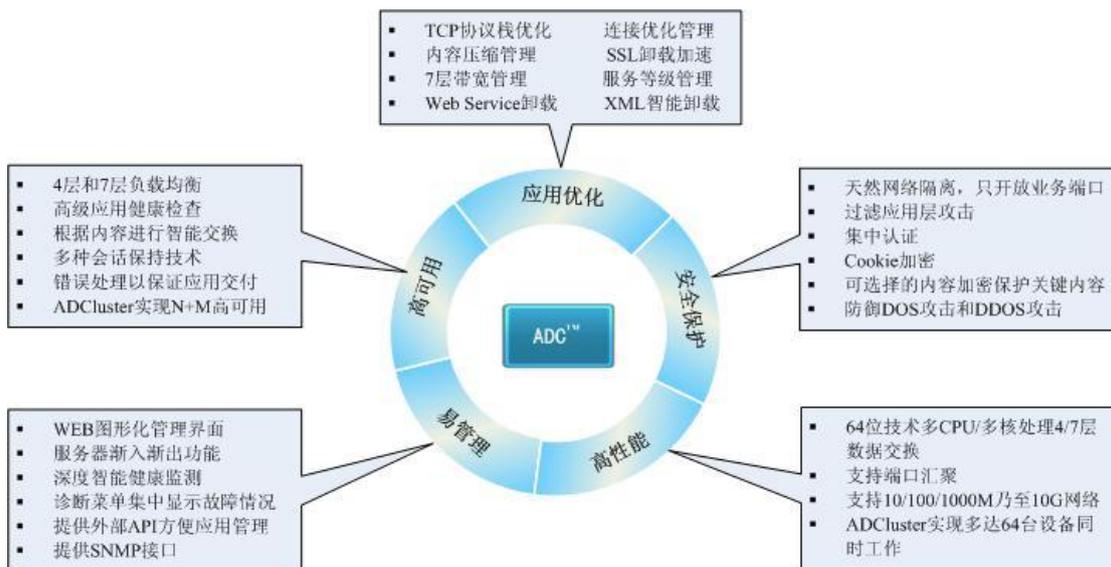
针对企业面临的服务器、网络应用、技术、网络结构等方面的复杂性在不断地增加的特点，公司的 ADC 系列产品作为一款集智能应用交付、应用优化、安全防护为一体的统一应用交付平台，能够提供优越的处理性能和无限的扩展空间，为数据中心、大型业务系统、中小型应用系统搭建一个统一、稳定的应用交付架构区，从而简化各类系统的网络结构，更加灵活地快速部署业务系统，并具有无限的升级扩展能力，使企业可以充分利用现有资源。同时还可以加快系统访问速度，对系统进行安全防护，简化网络结构，降低系统运维成本。该产品的部署位置如下图所示：



该类产品具有的主要功能和优势如下：

序号	功能及优势	
1	保障应用系统提供 7*24 小时在线服务	1、智能地屏蔽故障服务器 2、多种负载均衡算法均匀分配服务器压力 3、智能流量控制语言，根据客户特定需求自定义功能
2	运营商级高可靠性	1、高可靠性，最多 64 台设备同时工作并且相互备份 2、4-7 层深度健康检查保障用户的每一个请求都能获得正确的响应 3、热插拔冗余电源
3	最高总体处理性能	1、独有的 ADCluster 技术支持 64 台设备集群 2、在 ADCluster 技术支持下，具有较高的总体处理性能
4	降低系统运维成本	1、在不影响业务正常使用的情况下能够对系统进行在线运维 2、实时事件报警系统，让管理员随时了解系统状况 3、智能诊断系统，简化故障排错
5	构建应用交付架构体系	1、支持全异构平台，对应用系统软、硬件没有任何要求 2、支持系统无限扩展，ADCluster 技术支持 64 台不同型号 ADC 设备集群，性能准线性递增

该系列产品依托于公司多年的技术研发和产品升级，是综合性应用交付平台，具有应用优化、安全保护、高性能、易管理、高可用性等特点：

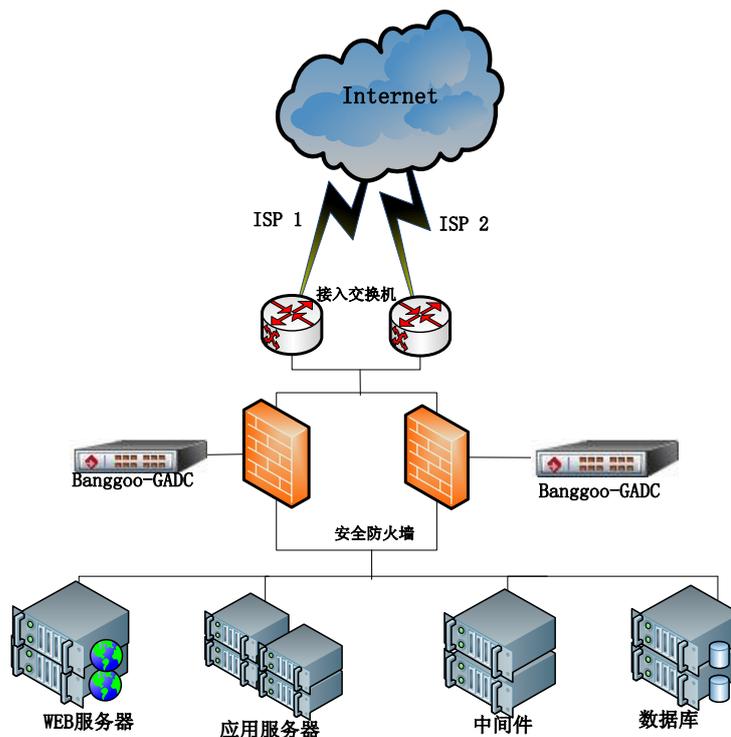


② GADC 系列产品

全国化乃至全球化业务的扩张是企业不断发展壮大的必然趋势，支持业务发展的 IT 系统必须迎接全国化和全球化带来的挑战。互联网络的不断发展，跨地域、跨网络的多节点数据中心部署方式也越来越多的广泛被采用。但多站点、多链路的复杂情况不但影响了客户网站的响应速度，还对请求分配的效率以及数据通讯和传输的可靠性提出了更高的要求。

公司的 GADC 产品主要针对客户跨地域、多条链路访问的复杂特点，根据

业务策略、数据中心状况、网络状况和应用性能来分配最终用户的应用请求，从而使用户可以全面地控制广域网流量，以确保运行在分布于各地的多个数据中心之间的应用具有高可用性和最高性能，使用户获得更高的应用性能，更短的停机时间以及更简化的管理。该产品的部署位置如下图所示：



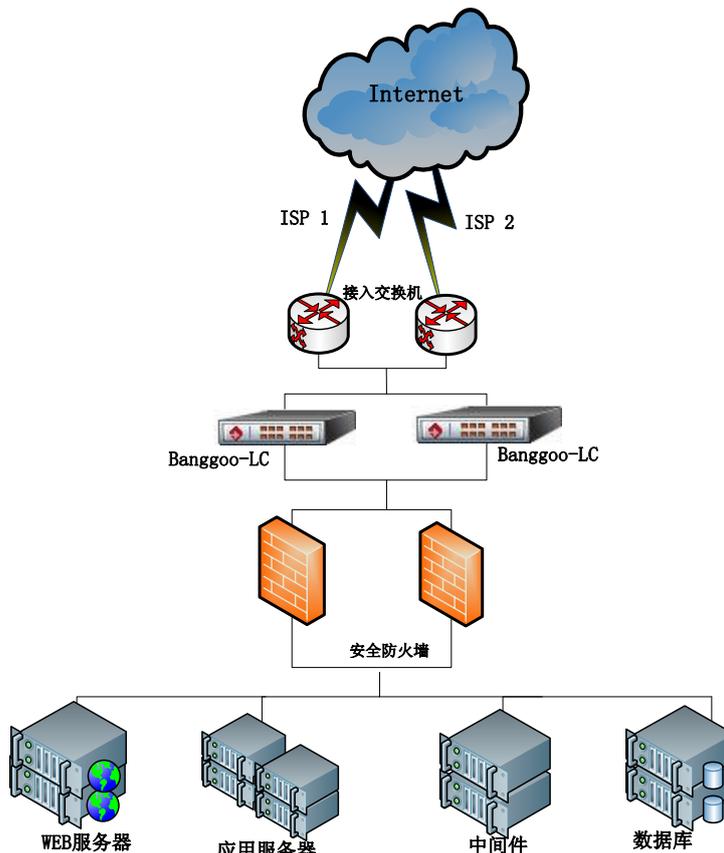
公司的 GADC 产品可以实现多站点、跨地域、多链路的数据中心流量分配、对用户请求快速、高效地响应，主要的功能和优势如下：

序号	功能及优势	
1	提高广域网用户访问应用速度	可根据自定义的 IP 地址列表，使联通的用户直接通过联通链路，电信的用户直接通过电信的链路就近访问应用
2	实现数据中心冗灾切换	内置实时状态监控功能，一旦发现主数据中心出现故障无法工作，无需人工干预的情况下智能的进行数据中心切换
3	屏蔽故障服务站点	内置实时服务监控功能，一旦发现服务站点无法正常工作，智能屏蔽此站点，不会给它分配流量直到它恢复正常为止。在此期间会把用户引导到此站点最近的服务站点
4	引导用户到最快的服务站点	具有综合智能的流量分配方式和实时状态监控功能等，把用户流量智能的引导到最快的服务站点

③ LC 系列产品

随着 Internet 接入资费的下降和用户带宽不断增长的需求，众多客户采用多条线路接入 Internet，采用多条线路接入互联网可以对客户的关键应用进行线

路的冗余备份。因此针对线路的冗余备份和链路分配,公司研发出 LC 系列产品。该产品是专业链路负载均衡和链路服务质量优化设备,主要面向具有多条链路的大中型企业和小型宽带服务,运用实时链路优化和关联应用优化技术,支持各种均衡模式,并且可以集成流量管理模块,优化网络资源分配,保障关键应用,提高用户体验。该产品的部署位置如下图所示:



该产品具有的主要功能及优势如下:

序号	功能及优势	
1	确保 WAN 链路的高可用性	1、引入备用链路为网络连续性提供保障 2、检测整个链路的健康状况,当一条链路出现问题时,自动屏蔽故障链路,实现自动切换及恢复,从而能够提供可靠的端到端的业务访问 3、支持冗余配置,保证自身的高可用性
2	多 WAN 链路的应用交付	1、提供多种负载均衡算法和智能 DNS 功能 2、选择最高效的可用链路动态的传输入站和出站流量,根据客户特定需求自定义负载均衡策略 3、支持地址转换、服务映射以及一对一地址映射功能,满足各种网络需求
3	提高资源利用率	1、设置每条链路的带宽上限,当某条链路接近其带宽上限时,流量将被转至其它相对宽松的链路上,实现动态调配资源 2、集成应用优化技术,不仅仅通过链路质量进行优化,还可以通

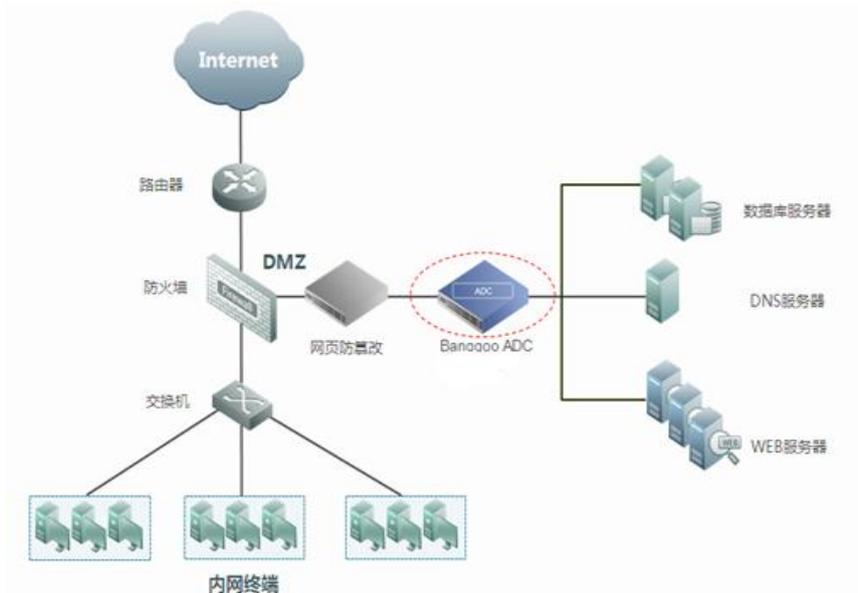
		过应用类别的关联性做出相应的应用优化，降低带宽成本
4	易用的配置和管理	1、支持桥接、路由和混合部署模式，方便易用中文 WEB 管理界面 2、实时监控网络流量，可以实时监控内部每个用户的流量、会话，为网络管理者提供制定策略的依据
5	安全防护	1、集成基本的防火墙功能，减少安全隐患 2、降低网络攻击对网络运行的影响，通过智能 NAT 功能，保证内网客户端和服务端不会暴露在互联网中 3、通过访问控制禁止某些 IP 地址访问内部服务

(2) 应用交付控制器系列产品应用案例

公司的应用交付系列产品应用范围广泛，使用用户包括政府机构、企事业单位、金融机构等。以公司的核心产品 ADC 系列产品为例，公司产品的具体应用举例如下：

① 应用于某大型服务类网站

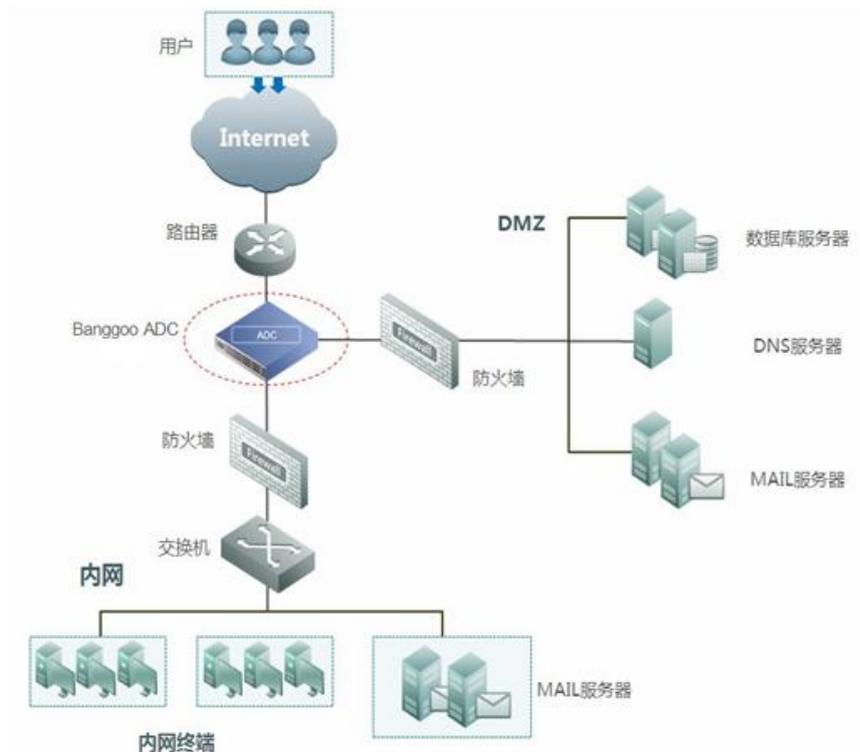
大型服务类网站不仅要求相关服务器均不允许有服务中断的情况，而且在内部信息服务器访问量时要确保信息的高度安全性。公司的 ADC 产品能够在服务器压力较大的情况下，实现对服务器的负载均衡，避免出现不能正常服务的现象，同时高效率的对网络攻击进行防护。具体的应用部署如下图所示：



② 应用于某移动通信企业的公共邮件系统

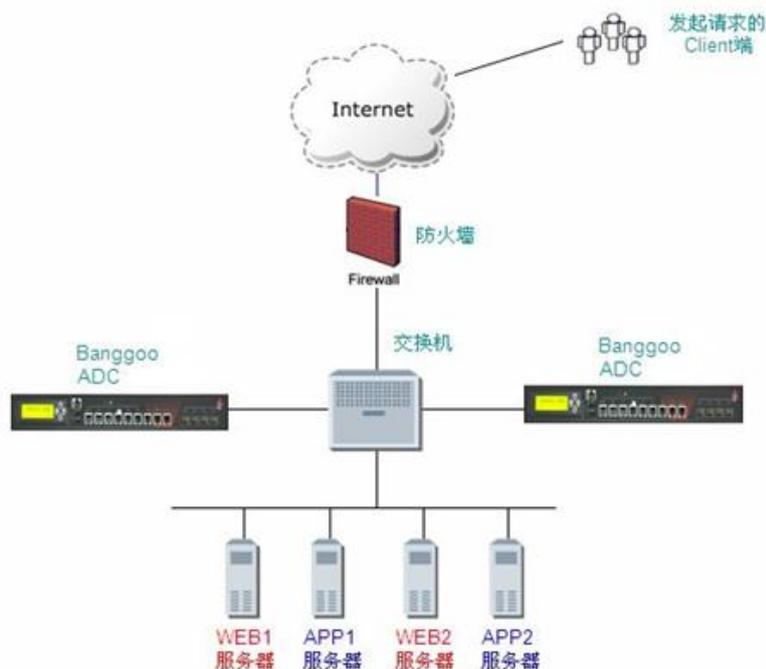
作为移动通信企业的邮件和信息系统，经常会出现流量和并发连接瞬间变大的情况。为保证系统的快速、安全、高可用性以及全天 24 小时不间断的正常运行，公司的 ADC 产品提供邮件服务器群的负载均衡。客户公司内部的邮件将被

分发到内部服务器群，外部进入的邮件将被分发到隔离缓冲区的邮件服务器群，在将用户的应用请求分配到最合适的服务器的同时，保证了系统运行的效率和应用请求的及时响应。同时，该系列产品还为客户提供 HTTP 内存缓存、提高 HTTP 内容压缩、高效率网络攻击防护等功能。具体的应用部署如下图所示：



③ 应用于某大型企业的业务系统

企业的业务系统如 EPR 系统（企业资源管理系统）、CRM 系统（客户关系管理系统）等，在用户访问量增加时，应用流量和并发连接都非常大，可能会使 WEB 服务器因数据流量过大而产生故障。公司的 ADC 产品及时将大量的应用请求分配给不同的服务器处理并实时监控服务器的运行状态，保证了客户的应用系统稳定而安全地运行。具体的应用部署如下图所示：

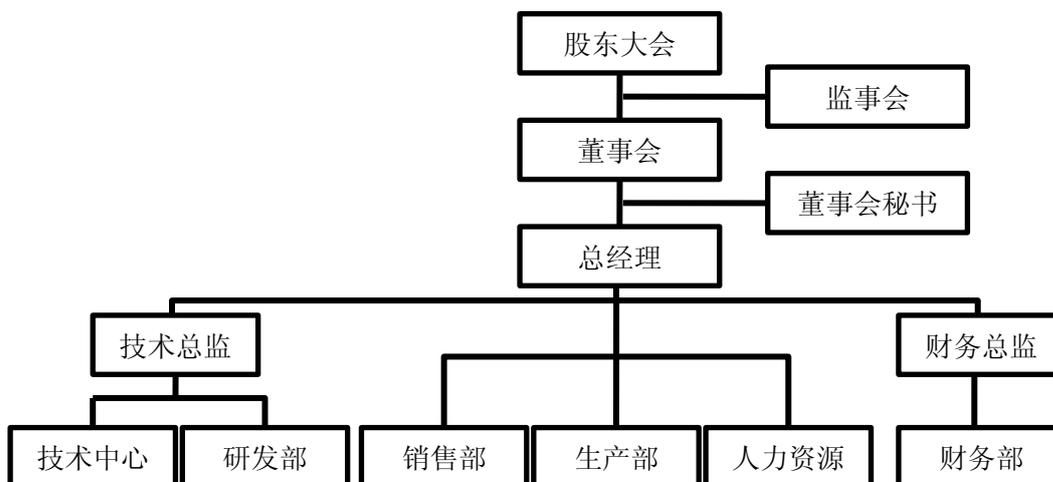


2、技术服务

技术服务是指公司向客户提供专业的技术服务。目前本公司的技术服务收入较少，主要是售后产品超质保期的维护及向客户提供的与智能应用网络维护相关的技术支持、技术咨询等服务内容。

二、公司内部组织结构及主要产品与服务流程

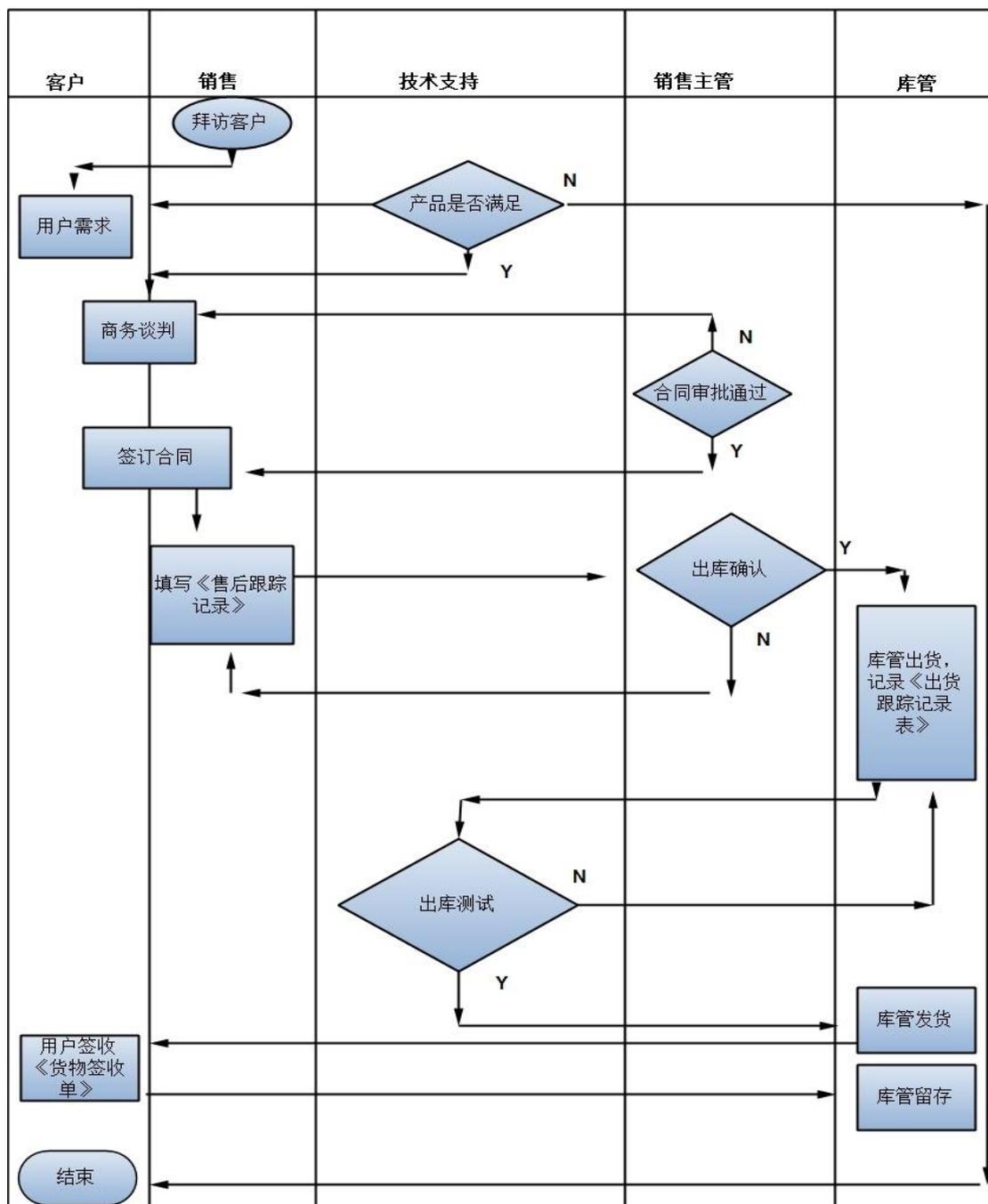
(一) 内部组织结构图



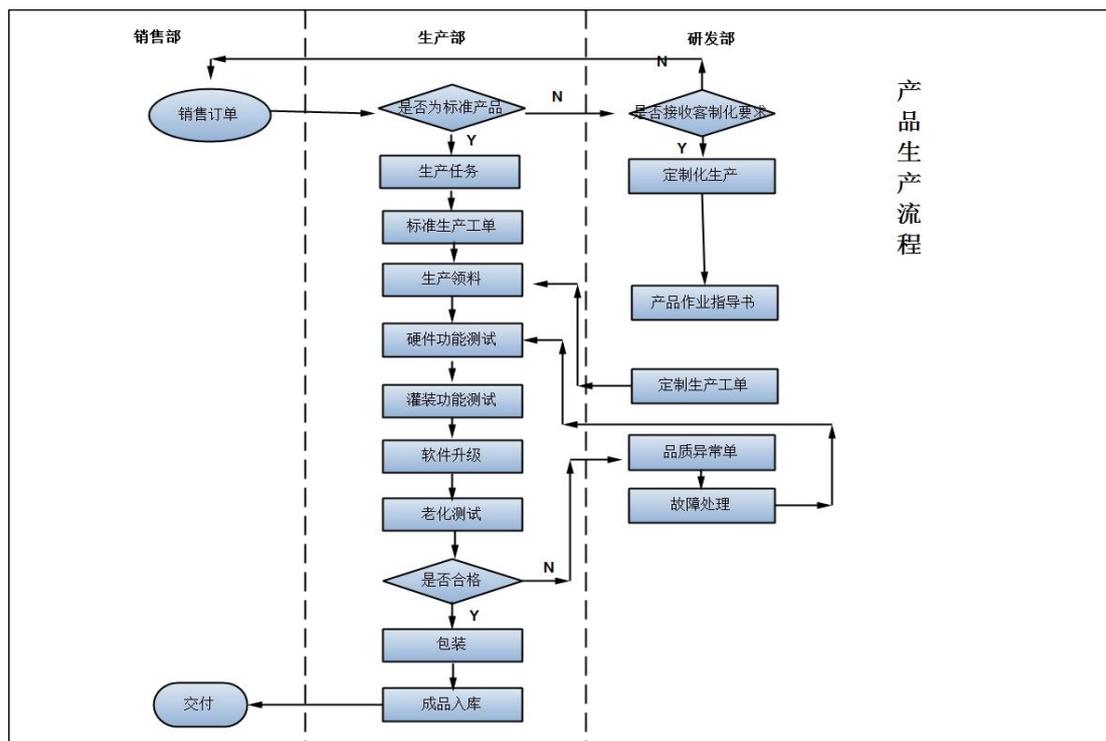
(二) 主要产品与服务流程图

1、主要业务流程图

公司主要业务流程为：公司销售部负责客户资源的开拓和承接以及相关商务事项的处理，生产部主要负责与客户进行技术需求方面的接洽。签订合同后，生产部根据客户需求组织相关配套产品的采购备货活动；技术中心负责项目的具体实施。与此同时，技术中心、研发部是独立运转的部门，由技术总监进行管理，财务部门根据项目情况进行财务结算。主要业务流程如下：

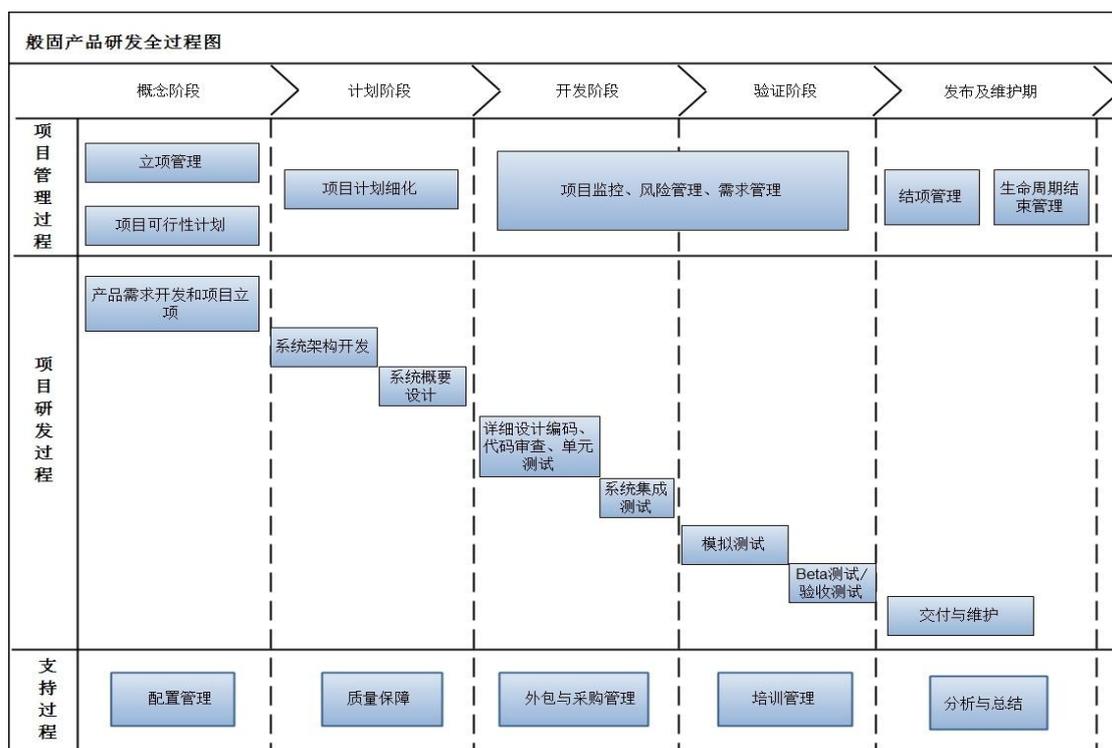


关于公司产品内部生产环节的具体流程如下：



2、软件产品开发与销售

公司开发的软件主要应用于应用交付产品的生产过程中，可实现对网络和基础应用设施的智能化、高效化等各项功能。软件产品的开发主要包括概念阶段、计划阶段、开发阶段、验证阶段、发布及维护期，具体流程如下：



三、与公司业务相关的主要资源要素

（一）主要产品与服务的技术含量

公司成立至今一直致力于应用交付领域的技术研发，公司自主研发了“7层网络编程技术”、“网络数据包并行处理技术”、“用户态协议栈处理技术”等主要技术，广泛地应用在公司生产的应用交付类产品中，提升了产品的高可靠性、节约了成本、为客户营造安全、快速的网络应用环境，在国内应用交付行业具有较强的技术领先性。公司的核心产品 ADC 系列产品是传统的网络负载均衡的升级、扩展，是综合了负载均衡、TCP 优化管理、链接管理、SSL 加速、压缩优化、智能网络地址转换、高级路由、智能端口镜像等各种技术手段的综合性应用交付平台，促进了客户的 IT 灵活性并通过在可扩充的 ADC 产品平台上实现客户网络和应用的安全性、高可用性和优化性。

1、主要技术情况

公司拥有多项自主研发的技术广泛的应用于应用支付产品的多个类别和型号，通过技术的领先带来产品性能的优越性，使公司在国内应用交付行业具有较强的竞争地位。公司拥有的主要技术及其应用情况如下：

序号	技术名称	技术特点和技术水平	取得方式	相关产品和服务
1	7 层网络编程技术	7 层网络编程技术是使用简单编程语言对通过应用交付软件（设备）的网络流量进行截取、检查、修改，以便客户管理员通过简单编程即可满足应用的变化需求，无需由厂商进行二次开发的技术	自主研发	ADC 系列产品
2	网络数据包并行处理技术	在不影响负载均衡算法和会话保持算法的前提下，支持多个 CPU 的并行处理，适应当前 CPU 体系架构向多 CPU/多核发展的趋势，以达到最高性能	自主研发	ADC/GADC 系列产品
3	用户态协议栈处理技术	完全不依赖于操作系统网络协议栈，用户态程序实现 TCP/IP 协议，以达到对 3-7 层数据包的完全可控处理，同时达到最高转发性能	自主研发	ADC/GADC/LC 系列产品
4	智能 DNS 分流技术	将客户端来源进行分析，并通过智能 DNS 技术将用户流量导引到不同数据中心/站点/机房的技术，以便将用户导引到服务质量最好的数据中心/站点/机房进行	自主研发	GADC 系列产品

		处理，提高用户体验		
5	用户协议分析技术	智能识别用户上网协议类型（比如 HTTP/DNS/P2P 等），在此基础上根据协议类型实现不同的导引以及 ACL 规则	自主研发	LC 系列产品
6	抗拒绝服务攻击技术	能够抵抗多种典型洪水攻击，包括 Syn flood,UDP flood 等	自主研发	ADC 系列产品

2、主要产品与服务的技术领先性

公司的主要产品依托于“7 层网络编程技术”、“用户态协议栈处理技术”等主要技术实现七层负载均衡，在国内应用交付领域具有突出的技术领先性。

七层负载均衡，真正实现了应用请求的内容交换，通过请求中真正有意义的应用层内容，再加上应用交付设备设置的服务器选择方式，决定最终选择的内部服务器。七层应用交付可以使得整个网络更智能化，可以将对文字类的请求转发到特定的文字服务器并实现压缩，对图片类的请求转发到特定的图片服务器并可以使用缓存技术。从技术原理上，这种方式可以对客户端的请求和服务器的响应进行任意意义上的修改，极大的提升了应用系统在网络层的灵活性。

七层负载均衡应用的优势除了可以让整个应用的流量更智能化，更能保护用户网络的安全性。七层模式可以实现对网络中常见的攻击截止在负载均衡设备，不影响后台服务器的正常运营，而大部分产品的四层模式下该类网络攻击需要被转发到后端的服务器上，加重了后端处理的负担。同时，七层模式下应用交付设备可以在七层层面设定多种策略，过滤特定请求，从应用层面进一步提高系统的整体安全性。

公司作为国内最早专注于应用交付领域的国内厂商，一直保持技术领先性，并不断的加强产品的研发和升级，在公司自主核心技术的支持下，公司的应用交付类系列产品在市场上具有较强的技术优势，并在国内市场获得了产品的领先地位。从高度灵活的中小企业 IT 应用，到金融、能源、运营商等大型企业的新一代数据中心、云计算中心，公司的应用交付产品可满足各类客户的应用场景。

（二）主要无形资产

1、软件著作权

截至本公开转让说明书签署日，公司共拥有 8 项软件著作权，不存在纠纷或潜在纠纷，具体情况如下：

序号	软件名称	登记号	权利取得方式	权利范围	首次发表日期	证书颁发日期
1	般固应用交付控制软件 V5.1	2009SRBJ2742	原始取得	全部权利	2009 年 3 月 19 日	2009 年 5 月 11 日
2	般固链路负载均衡控制软件 V3.1.5	2012SR034446	原始取得	全部权利	2012 年 2 月 1 日	2012 年 5 月 2 日
3	般固广域网应用交付控制器软件 V1.0	2010SR032677	原始取得	全部权利	2010 年 4 月 28 日	2010 年 7 月 6 日
4	般固广域网应用交付控制器软件 V1.1	2011SR030488	原始取得	全部权利	2010 年 9 月 1 日	2011 年 5 月 21 日
5	般固 NAT 网关软件 V1.0	2011SR033391	原始取得	全部权利	2010 年 7 月 1 日	2011 年 5 月 31 日
6	般固应用交付控制软件 V5.2	2011SR030724	原始取得	全部权利	2010 年 4 月 1 日	2011 年 5 月 21 日
7	般固日志审计软件 V1.0	2011SR030725	原始取得	全部权利	2010 年 9 月 1 日	2011 年 5 月 21 日
8	般固应用交付控制系统 V6.0	2013SR046811	原始取得	全部权利	2013 年 1 月 25 日	2013 年 5 月 18 日

2、商标

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有的商标情况如下：

序号	商标名	注册证号	注册有效期	核定服务项目	取得方式
1		7776715	2011 年 3 月 21 日至 2021 年 3 月 20 日	第 9 类	自行申请
2	般固	7776702	2011 年 3 月 21 日至 2021 年 3 月 20 日	第 9 类	自行申请

3、无形资产情况

截至 2013 年 6 月 30 日，公司无形资产情况如下：

单位：元

资产类别	账面原值	累计摊销	账面净值	减值准备	账面价值
------	------	------	------	------	------

商标权	2,600.00	975.15	1,624.85	-	1,624.85
-----	----------	--------	----------	---	----------

（三）业务许可资格及资质情况

1、业务许可资格

截至本报告书签署日，公司未取得任何特殊业务许可。

2、公司获得资质情况

序号	证书名称	发证机关	编号	发证日期	有效期
1	高新技术企业证书	北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局	GF201111000275	2011年11月12日	三年
2	软件企业认定证书	北京市科学技术委员会	京R-2009-0329	2009年7月31日	—
3	ISO9001:2008质量管理体系认证证书	兴原认证中心有限公司	0350112Q22403R1S	2012年11月30日	2012年11月30日至2015年11月29日

（四）特许经营权情况

截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）主要固定资产情况

1、会计政策

公司主要固定资产包括运输设备、电子设备及办公设备等，公司主要固定资产折旧情况如下：

序号	资产类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
1	运输设备	4	5%	23.75%
2	与生产有关的工具	5	5%	19.00%
3	电子设备及办公设备	3-5	0%-5%	19.00%-33.33%

2、固定资产折旧情况

截至2013年6月30日，公司固定资产折旧情况如下：

单位：元

序号	资产类别	账面原值	累计折旧	账面价值	成新率
1	运输设备	316,101.00	125,123.40	190,977.60	60.42%

2	电子设备及 办公设备	1,055,803.85	534,345.31	521,458.54	49.39%
合计		1,371,904.85	659,468.71	712,436.14	

（六）员工情况

截至本公开转让说明书签署日，公司共有员工 30 名，具体情况如下：

1、按年龄划分

员工分布	人数	占比
30 岁及以下	12	40.00%
31 岁至 40 岁	14	46.67%
41 岁至 50 岁	4	13.33%
总计	30	100.00%

2、按岗位划分

员工分布	人数	占比
研发人员	18	60.00%
管理人员	4	13.33%
销售人员	7	23.33%
客户服务人员	1	3.33%
总计	30	100.00%

3、按教育程度划分

员工分布	人数	占比
研究生及以上学历	7	23.33%
大学本科	13	43.33%
大专	10	33.33%
总计	30	100.00%

4、核心技术人员情况

（1）核心技术人员基本情况

高明，详见本公开转让说明书之“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权结构及股东情况”之“（三）公司股东基本情况”之“1、高明”。

张广龙，详见本公开转让说明书之“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权结构及股东情况”之“（三）公司股东基本情况”之“3、张广龙”。

邢韬，男，1981年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京机械工业学院，电子信息管理本科学历。2005年3月至2007年10月，就职于能通万维科技有限公司担任技术工程师；2008年5月至2010年2月，就职于北京华夏电通科技股份有限公司担任技术工程师；2010年3月至今，担任公司技术专家。

彭建章，男，1986年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中国科学技术大学，博士学历。2013年7月加入公司，担任公司研发部经理。

（2）核心技术人员持有公司股份情况

截至本公开转让说明书签署日，高明直接持有公司250万股，占公司总股本的50%，高明另通过公司法人股东协力友联间接持有公司1.5%股份；张广龙直接持有公司100万股，占公司总股本的20%，其他核心技术人员均未持有公司股份。

（3）核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动，核心技术团队较为稳定。

（七）其他体现所属行业或业态特征的资源要素

公司不存在其他体现所属行业或业态特征的资源要素。

四、公司主营业务情况

（一）报告期业务收入构成及主要产品及服务规模

1、营业收入按类别分类

单位：元

项目	2013年1-6月		2012年度			2011年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	增长率（%）	金额（元）	占比（%）
主营业务收入	3,551,022.23	96.28	6,793,094.09	100.00	74.20	3,899,585.48	100.00
其他业务收入	137,022.69	3.72	-	-	-	-	-

合计	3,688,044.92	100.00	6,793,094.09	100.00	74.20	3,899,585.48	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------	-------	--------------	--------

2、主营业务收入按产品分类

单位：元

项目	2013年1-6月		2012年度			2011年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	增长率（%）	金额（元）	占比（%）
ADC	3,311,706.00	93.26	6,579,418.85	96.85	68.72	3,899,585.48	100.00
GADC	-	-	85,470.09	1.26	-	-	-
LC	239,316.23	6.74	128,205.15	1.89	-	-	-
合计	3,551,022.23	100.00	6,793,094.09	100.00	74.20	3,899,585.48	100.00

3、主营业务收入按客户所在地区分类

单位：元

项目	2013年1-6月		2012年度			2011年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	增长率（%）	金额（元）	占比（%）
北京地区	1,889,675.22	53.21	3,869,162.40	56.96	21.60	3,181,893.17	81.60
北京以外地区	1,661,347.01	46.79	2,923,931.69	43.04	307.41	717,692.31	18.40
合计	3,551,022.23	100.00	6,793,094.09	100.00	74.20	3,899,585.48	100.00

（二）报告期主要客户情况

2011年，公司前五名客户的销售金额及占营业收入的比例如下：

客户	销售金额（元）	占当年营业收入比例（%）
北京神州数码有限公司	1,518,303.41	38.93
北京蓝海领航科技发展有限公司	410,256.41	10.52
上海凯讯通信工程有限公司	363,247.87	9.32
北京拉手网络技术有限公司	333,333.33	8.55
北京拉手科技有限公司	307,692.31	7.89
合计	2,932,833.33	75.21

2012年，公司前五名客户的销售额及占营业收入的比例如下：

客户	销售额（元）	占当年营业收入比例（%）
----	--------	--------------

北京中科三森科技有限公司	971,794.87	14.31
北京人文科工系统集成技术有限公司	854,700.86	12.58
北京中科软科技有限公司	470,085.47	6.92
内蒙古宝亮信息技术有限公司	444,444.44	6.54
新疆航天信息有限公司	410,256.41	6.04
合计	3,151,282.05	46.39

2013年1-6月，公司前五名客户的销售额及占营业收入的比例如下：

客户	销售额（元）	占当年营业收入比例（%）
太极计算机股份有限公司	893,162.39	24.22
浙江大华系统工程有限公司	430,249.58	11.67
新晨科技股份有限公司	338,461.54	9.18
北京华兴佳讯科技发展有限公司	299,145.30	8.11
北京市太极华青信息系统有限公司	287,111.11	7.78
合计	2,248,129.92	60.96

2011年、2012年、2013年1-6月，公司前五名客户销售收入占营业收入的比例分别为75.21%、46.39%、60.96%。2012年以来，公司客户集中程度有所下降。报告期内，公司不存在向单一客户的销售额占营业收入比例超过50%的情况，不存在对单一客户的重大依赖。

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

（三）报告期内主要原材料与能源供应情况

1、主要原材料与能源供应情况

公司产品的原材料主要为网络通讯平台、芯片组、其他存储配件等，上述产品的供应充足、市场竞争充分、产品价格稳定。具体采购情况请详见本说明书之“第二节 公司业务”之“五、公司商业模式”之“（一）采购模式”。报告期内，公司使用的主要能源为电能，供应稳定。

2、主要原材料、能源占成本比重

2011年、2012年、2013年1-6月，原材料占公司产品成本的比例分别为86.60%、88.76%、89.29%，占比较高。网络通讯平台在市场上供应商数量较多，但由于公司对产品质量的要求较高并力求保持供应商的稳定性，仅挑选个别供应商进行合作。公司所需原材料在市场上供应充足。

公司产品生产过程中主要耗费的能源为电能，在成本中占比很小。公司所在地的电能供应充足。

3、主要供应商采购情况

(1) 2011 年前五名供应商情况

供应商	采购金额（元）	占当年采购总额比例（%）
北京瑞传信通科技有限公司	1,249,310.00	53.61%
北京英保通科技发展有限公司	992,330.00	42.59%
北京京东世纪信息技术有限公司	41,644.00	1.79%
北京驭联智诚科技有限公司	36,120.00	1.55%
合计	2,319,404.00	99.54%

(2) 2012 年前五名供应商情况

供应商	采购金额（元）	占当年采购总额比例（%）
北京瑞传信通科技有限公司	1,603,410.00	54.10%
北京英保通科技发展有限公司	532,350.00	17.96%
北京驭联智诚科技有限公司	393,880.00	13.29%
北京慧网通达科技股份有限公司	366,340.00	12.36%
北京元大兴业科技有限公司	16,250.00	0.55%
合计	2,912,230.00	98.26%

(3) 2013 年 1-6 月份前五名供应商情况

供应商	采购金额（元）	占当年采购总额比例（%）
北京慧网通达科技股份有限公司	498,786.00	64.27%
北京瑞传信通科技有限公司	267,570.00	34.47%
北京京东世纪信息技术有限	9,783.00	1.26%

公司		
合计	776,139.00	100.00%

公司供应商数量集中度较高。2011年、2012年、2013年1-6月，公司对北京瑞传信通科技有限公司的采购额占采购总额的比例分别为53.61%、54.10%、34.47%，占比较高。公司向北京瑞传信通科技有限公司采购的原材料主要为网络通讯平台。由于北京瑞传信通科技有限公司在工控与网络硬件平台领域知名度较高、产品质量较好，公司选择与其长期合作。随着公司规模的不不断壮大，未来将有望改善供应商结构，避免供应商较为集中的风险。

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

（四）报告期内重大业务合同

1、主要采购合同

报告期内金额在10万元以上的采购合同及履行情况如下：

序号	卖方	生效日期	合同标的	合同金额（元）	履行情况
1	北京嘉瑞德成科技有限公司	2011-9-28	采购应用测试仪	590,000.00	履行完毕
2	北京瑞传信通科技有限公司	2012-5-25	采购网络通讯平台	146,820.00	履行完毕
3	北京瑞传信通科技有限公司	2012-6-1	采购网络通讯平台	1,195,660.00	履行完毕
4	北京瑞传信通科技有限公司	2012-9-21	采购网络通讯平台、CPU、扩展卡、包材	106,680.00	履行完毕
5	北京英保通科技发展有限公司	2012-9-26	采购读写器、模组、电子标签	1,524,680.00	履行完毕
6	北京瑞传信通科技有限公司	2012-10-30	采购网络通讯平台	120,700.00	履行完毕
7	北京瑞传信通科技有限公司	2012-11-6	采购网络通讯平台、扩展卡	124,300.00	履行完毕
8	北京驭联智成科技有限公司	2012-12-7	采购模块	430,000.00	履行完毕
9	北京驭联智成科技有限公司	2012-12-26	采购模块	430,000.00	履行完毕
10	北京瑞传信通科技有限公司	2013-2-27	采购网络通讯平台	184,600.00	履行完毕
11	北京瑞传信通科技有限公司	2013-2-28	采购网络通讯平台、扩展卡	152,960.00	履行完毕

12	北京瑞传信通科技有限公司	2013-3-28	采购网络通讯平台、扩展卡、包材	128,230.00	履行完毕
13	北京慧网通达科技股份有限公司	2013-3-28	采购模组	366,340.00	履行完毕
14	北京慧网通达科技股份有限公司	2013-4-22	采购模组	498,786.00	履行完毕
15	北京瑞传信通科技有限公司	2013-6-9	采购网络通讯平台、扩展卡	139,150.00	履行完毕

2、主要销售合同

报告期内金额在 30 万元以上的销售合同及履行情况如下：

序号	买方	生效日期	合同标的	合同金额（元）	履行情况
1	北京拉手科技有限公司	2011-3-9	销售 ADC2000	360,000.00	履行完毕
2	北京神州数码有限公司	2011-5-18	销售 ADC1000、ADC2000	811,360.00	履行完毕
3	北京神州数码有限公司	2011-9-2	销售 ADC3000	307,125.00	履行完毕
4	北京蓝海领航科技发展有限公司	2011-9-20	销售 ADC2000	360,000.00	履行完毕
5	上海凯讯通信工程有限公司	2011-9-23	销售 ADC2000	300,000.00	履行完毕
6	北京神州数码有限公司	2011-11-7	销售 ADC3000、ADC2000	429,975.00	履行完毕
7	中科软科技股份有限公司	2012-2-15	销售 ADC2000	320,000.00	履行完毕
8	紫光通和技术（郑州）有限公司	2012-6-1	销售 ADC12000、5000、4000、2000	3,600,400.00	终止履行，已由新合同替代 注
9	内蒙古宝亮信息技术有限公司	2012-6-27	销售 ADC3000	520,000.00	履行完毕
10	北京中科软科技有限公司	2012-8-24	销售 ADC2000	550,000.00	履行中
11	北京人文科工系统集成技术有限公司	2012-10-24	销售 ADC1000	1,000,000.00	履行完毕
12	浙江大华系统工程有限公司	2012-10-26	销售 ADC2000	360,000.00	履行完毕
13	太极计算机股份有限公司	2012-11-1	销售 ADC2100	369,920.00	履行完毕
14	新疆航天信息有限公司	2012-11-7	销售 ADC1000	320,000.00	履行完毕
15	成都天网科技发展有限公司	2012-11-27	销售 ADC1000	420,000.00	履行完毕
16	北京中科三森科技有限公司	2012-12-12	销售 ADC1000、ADC2000	480,000.00	履行中
17	上海至信信息科技有限公司	2012-12-24	销售 ADC500	360,000.00	履行完毕

18	新晨科技股份有限公司	2013-1-30	销售 ADC2100	396,000.00	履行完毕
19	紫光软件系统有限公司	2013-3-8	销售 ADC12000、5000、4000、2000	3,600,400.00	履行中 ^注
20	北京市太极华青信息系统有限公司	2013-5-8	销售 ADC500、ADC2000	335,920.00	履行完毕
21	太极计算机股份有限公司	2013-5-24	销售 ADC 系列产品	355,000.00	履行中
22	浙江大华系统工程有限公司	2013-6-3	销售 ADC2100	467,392.00	履行完毕
23	太极计算机股份有限公司	2013-6-8	销售 ADC 系列产品	370,000.00	履行中

注：2012年6月1日，公司与紫光通和技术（郑州）有限公司签订金额为3,600,400.00元的《采购合同》，销售ADC12000、ADC5000、ADC4000、ADC2000等产品。由于日后合同涉及的项目由资质条件较好的紫光软件系统有限公司承接，为保护公司利益，2013年3月8日，公司与紫光软件系统有限公司签订编号为“X20130323A”的《供货合同》替代上述《采购合同》，《供货合同》标的、金额与《采购合同》完全相同。《供货合同》签订后，原先的《采购合同》不再履行。截至2013年6月30日，公司已收到紫光软件系统有限公司的预付款1,260,140.00元，目前该《供货合同》正在履行中。

报告期内，公司重大业务合同履行情况正常，不存在潜在纠纷或影响公司持续经营及发展的法律风险。

五、公司商业模式

公司主要通过开发、生产和销售应用交付类产品获得收入，公司对外采购主要包括网络通讯平台、通讯芯片、通用配件等。公司按照ISO9001质量管理体系的要求，建立了规范的采购、生产、销售制度，并通过设立专门的部门对各业务环节进行有效管理和控制。在销售方式上公司主要采取以渠道销售为主的营销策略。

（一）采购模式

公司主要对外采购网络通讯平台、通讯芯片和通用配件等原材料。公司建立了较完善的供应商管理制度，公司的技术中心和生产部门对供应商进行调查，管理层评审后，由生产部门执行采购。一般情况下，每年至少进行一次价格谈判并确定长期、稳定的供应商。针对不同的原材料，公司的采购模式分为以下三种情况：

1、网络通讯平台的采购

网络通讯平台由 CPU、内存、网口、扩展卡插槽、电源、液晶显示屏、包材构成。公司对网络通讯平台的采购主要采用年度采购的方式。每年与供应商签订年度采购计划并与供应商在型号、指标、价格等方面进行谈判。同时，每年至少 2 次对市场同类产品进行横向对比评估。

公司根据上一年的销售订单并结合预测销售订单，综合估计进出货的需求，始终保持一定的库存量，从而应对即时的销售需求。

2、通讯芯片的采购

通讯芯片是公司产品的核心硬件，公司采购通讯芯片时采用定制采购模式。公司事先与供应商商定预计使用数量，公司提供场地存放供应商定制生产的通讯芯片，然后公司定期与供应商进行消耗结算。该种采购方式有效地保障了原材料的及时供应，并对产品的质量检测、生产组合订单的保密都有积极的作用。

3、通用配件的采购

通用配件一般包括扩展卡、硬盘、内存、模组、CF 卡。为了确保供货质量、供货时间、供货价格均能得到有效的保障，公司对复杂的、多样的定制化应用需求产生的通用配件采购，采用电子采购的方式并选择长期合作的指定供应商。一方面，有效的节省了库存占用的资金。另一方面，最大限度地保持了最终产品的保质期和供货配件的一致性。

（二）生产和销售模式

公司产品的生产以销售预期量为导向，以维持 4-8 周的正常出货量库存为目标，以小批快速的模式，一般在 4 周内完成产品系统的定制生产。对于核心系统的版本维护，当核心系统的版本升级后，经过 3 至 6 个月的用户测试阶段后进入生产流程。测试后的版本作为该特定时间段内的稳定版本。核心软件的开发采用无库存生产的需求定制模式，如果需要定制的内容涉及核心软件的开发就转向研发部门，经研发—测试—发布流程后完成。如果需要定制的内容为非核心软件则选择合适的外协厂商，通过采购—验收—发布流程后完成。

公司对于应用交付产品的销售主要采用面向系统集成商的渠道销售方式，逐步建立了专业的销售模式，公司设立的销售部对整个销售流程进行全程的把控。市场人员负责市场分析和公司品牌和产品的推广；销售人员负责对项目信息的搜

集、筛选及与客户的前期沟通；项目启动后，由技术中心与客户进行深入的技术交流、了解客户需求并提出项目实施方案；项目实施完毕后，销售人员和技术中心组织项目验收，并协助项目款项的收取，整个销售流程结束。

（三）盈利模式

公司盈利主要来自两个方面：一方面来自于产品销售，由于公司自主开发软件产品原材料成本占公司运营成本的比例较小，而研发等不变成本占比较大，所以一定基数之上扩大销售量，对利润的贡献很大。另一方面来自于公司提供后续服务的附加值。随着公司客户的不断增加以及专业化技术服务的增强，服务收入会逐渐增加。

六、公司所处行业基本情况

公司所处行业按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》可分类为“I65 类软件和信息技术服务业”。根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所属行业为“I65 类软件和信息技术服务业”。

（一）行业监管体制与政策法规

1、行业监管体制

公司行业主管部门是工业和信息化部。工业和信息化部对全国软件产业实行行业管理和监督，组织协调并管理全国软件企业认定工作。

国家发展和改革委员会：负责产业政策的制订、提出产业发展战略和规划。

国家版权局中国版权保护中心和中国软件登记中心是软件著作权登记管理的部门。

国家科技部及各地科技厅和税务部门会同相关部门负责公司负责高新技术企业在科技创新、产业扶持、高新园区设立、国际交流等方面的管理，政策制定和执行。

行业自律组织是中国软件行业协会。中国软件行业协会及各地协会、各领域分会是行业内部的指导、协调机构，主要从事产业及市场研究，对会员单位的公共服务、行业自律管理以及代表会员向政府部门提出产业发展建议等。

2、行业法律、法规及规范性文件

时间	发布主体	政策名称	主要内容
2006 年	国务院	《2006-2020年国家信息化发展战略》	明确提出未来电子政务行动计划要建立运行、维护管理制度,从国家层面规划了电子政务运维工作的方向。同时明确提出培育有核心竞争能力的信息产业,加快培育和发展具有核心能力的大公司和拥有技术专长的中小企业。
2006 年	国务院	《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020 年)》	提出提高信息产业的自主开发能力和整体技术水平,加强信息技术产品的集成创新,以应用需求为导向,提高产业竞争力,同时建立信息安全技术保障体系,并将信息产业及现代服务业列为重点领域及其优先主题。
2009 年 2 月	国务院	《电子信息产业调整振兴规划》	确定 2009-2011 年我国电子信息产业的三大任务为:(1)确保计算机、电子元器件、视听产品等骨干产业稳定增长;(2)突破集成电路、新型显示器件、软件等核心产业的关键技术;(3)在通信设备、信息服务、信息技术应用等领域培育新的增长点。该规划提出要“加速信息基础设施建设,大力推动业务创新和服务模式创新,强化信息技术在经济社会领域的运用,积极采用信息技术改造传统产业,以新应用带动新增长”。
2009 年 3 月	工业和信息化部	《软件产品管理办法》	明确了软件产品的登记和备案制度、生产技术标准、销售方式和监督管理措施。
2010 年 5 月	国家发展改革委	《关于当前推进高技术服务业发展有关工作的通知》	提出大力发展高技术服务业是加快培育战略性新兴产业、实现“中国制造”到“中国创造”转变的迫切需要,重点发展面向市场的高性能计算和云计算服务、开展物联网和下一代互联网应用服务、促进软件服务化发展。
2010 年 10 月	国务院	《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	将新一代信息技术产业列为七大战略性新兴产业之一。提出“加快建设宽带、泛在、融合、安全的信息网络基础设施,推动新一代移动通信、下一代互联网核心设备和智能终端的研发及产业化,加快推进三网融合,促进物联网、云计算的研发和示范应用。着力发展集成电路、新型显示、高端软件、高端服务器等核心基础产业。提升软件服务、网络增值服务等信息服务能力,加快重要基础设施智能化改造。”到2020年,新一代信息技术

			产业将成为国民经济的支柱产业之一。
2011年1月	国务院	《鼓励软件产业和集成电路产业发展的六项措施》	会议确定了强化投融资支持、加大对研发开发的支持力度、实施税收优惠、加强人才培养和引进、严格落实知识产权保护制度和加强市场引导,规范市场秩序等六项措施。
2011年2月	国务院	《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》	从财税政策、投融资政策、研究开发政策、进出口政策、人才政策、知识产权政策、市场政策和政策落实等8个方面具体明确了优惠的政策以及今后优惠政策的方向。
2011年	财政部、国家税务总局	《关于软件产品增值税政策的通知》	对软件产品实施界定及分类,明确了软件产品的增值税政策,纳税人销售其自行开发生产的软件产品,即按17%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。
2012年	工业和信息化部	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	软件和信息技术服务行业未来发展重要领域包括基础软件、工业软件与行业解决方案、嵌入式软件、信息安全软件与服务、信息系统集成服务、信息技术咨询服务。
2013年	工业和信息化部	《软件企业认定管理办法》	确定了软件企业的认定条件和程序,提出了对软件行业的规范要求,并提出了监督管理的办法。

3、行业政策

本公司所处的软件和信息技术服务业系国家政策鼓励和支持的行业。公司业务涉及的智能应用网络建设、网络系统安全等领域均属国家重点扶持的领域。

2011年国家发改委公布的《产业结构调整指导目录（2011年本）》明确将本公司涉及的“网络监管”、“软件开发生产”、“信息化解决方案开发”、“软件开发和测试服务”、“运营维护和数据挖掘”等信息产业列入“鼓励类”产业目录。

2012年国务院公布的《国务院关于大力推进信息化发展和切实保障信息安全的若干意见》（国发[2012]23号）提出“健全安全防护和管理，保障重点领域信息安全”，并要求能源、交通、金融等领域涉及国计民生的重要信息系统要同步规划、同步建设、同步运行安全防护措施。

2012年工信部公布的《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》将公司业务中的嵌入式软件列为未来的发展重点，指出“面向工业装备、通信网络、汽车电子、消费电子、医疗电子、数控机床、电力电子、交通运输、环保监测等重点领域，积极开展符合开放标准的嵌入式软件开发平台、嵌入式操作系统和应用软件的开发，加快研发面向下一代互联网、物联网应用的嵌入式系统软件，推动软件研发模式创新发展，进一步提高产业化水平和产品出口能力。”

（二）行业概况及发展趋势

1、行业概况

软件和信息技术服务业是信息技术与现代服务业高度融合的产物，信息技术服务与信息内容服务业、信息传输服务业共同组成信息服务业。信息技术服务业近几年发展飞速，主要指供方为需方提供的开发和应用信息技术的服务，以及供方以信息技术为手段提供的支持需方业务活动的服务。

软件和信息技术服务业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，具有技术更新快、产品附加值高、应用领域广、渗透能力强、资源消耗低、人力资源利用充分等突出特点，对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。发展和提升软件和信息技术服务业，对于推动信息化和工业化深度融合，培育和发展战略性新兴产业，建设创新型国家，加快经济发展方式转变和产业结构调整，提高国家信息安全保障能力和国际竞争力具有重要意义。

“十一五”时期，我国软件和信息技术服务业持续快速发展，年均增速达28.3%，产业规模不断扩大，创新能力显著增强，产业集聚日益明显，国际化水平持续提高，人才队伍不断壮大，对国民经济和社会发展的支撑作用进一步增强，已具备再上新台阶的坚实基础。2011年，我国软件产业实现业务收入超过1.84万亿元，产业规模是2005年的4.7倍，同比增长32.4%。软件产业占电子信息产业比重从2000年的5.8%上升到19.9%。软件企业数量超过3万家，从业人数超过300万人。软件产业对社会生活和生产各个领域的支撑和带动力持续增强，对重要信息系统和重大信息工程以及国家信息安全的支撑保障能力明显提高，在国民经济中的地位不断提升。（数据来源：工业与信息化部）

随着智能应用网络的发展，应用交付市场发展迅速。一方面，企业在运营过

程中不断加强对网络和系统的管控，推动了应用交付产品销售的高速增长。应用交付解决方案的非传统方式部署，促进了用户数量的增加和整体增长率的提升。另一方面，为提升网络应用的性能和可用性，应用交付市场的需求也急剧增加。在保障用户的体验性和应用的安全性方面，应用交付解决方案已经成为应对各种应用交付问题的多方位功能扩展平台。中国应用交付市场的主要客户群分布在金融、电信、互联网等行业以及大中型 IT 企业，这些客户多依赖先进的 IT 技术来支撑业务运营和各种客户服务。

虚拟化、云计算、移动互联网等新兴技术的诞生，整合的智能平台、应用安全、灵捷 IT 等促进应用交付市场的跨越式发展。根据 Frost & Sullivan 于 2013 年 5 月发布的《2012 年大中华区应用交付产品（ADC）的市场分析报告》，2012 年大中华区（含中国大陆、香港和台湾）ADC 市场的年增长率达到 24%，预计 2019 年大中华区 ADC 市场的复合增长率将达到 18.20%。报告还显示服务提供商、金融和保险业仍然是中国应用交付解决方案的主要应用者，但在 2012 年政府行业的应用也出现了大幅地增长。为了保障门户网站的访问体验，政府部门不断增加对应用交付产品的采购，从而更优地提升部门的电子政务服务。同时，应用交付产品在制造业领域的应用也有了较大的提升。为增强商务流程相结合的网络应用的安全性和高效性，许多制造业企业如交通运输、医疗保健、能源等行业的企业正逐渐增大对应用交付解决方案的投资，未来将保持持续的增长态势。

近年来，软件和信息技术服务业发展迅速，但产业规模和实力还不能满足国民经济和社会发展需要，依然存在一些制约产业发展的突出问题，具体表现在：缺乏具有全球领先地位的大企业，产业整体上处于价值链的中低端；产业创新体系不健全，核心技术缺乏；产业链协同效应尚未充分发挥，亟待建立龙头企业带动、中小企业支撑的产业发展格局；人才结构矛盾突出，高层次、复合型、领军型人才依然缺乏；以市场为导向、政产学研用结合的支撑体系有待完善，产业可持续发展能力亟需提升。

2、发展趋势

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

用层出不穷，将推动产业融合发展和转型升级。

(1) 网络化

计算技术的重心正逐步从计算机转向网络，软件的技术和业务创新与网络发展将深度耦合，网络将成为软件开发、部署、运行和服务的主流平台。软件产品基于网络平台开发和运行、内容基于网络发布和传播、应用基于网络构架和部署、服务基于网络创新和发展成为大趋势，网络化操作系统、网络软件开发工具、网络运行管理平台、智能终端平台、远程运维等基于网络的技术、产品和服务应运而生，基于云计算、物联网、移动互联网、下一代互联网等的新兴服务将推动服务模式、商业模式不断创新。网络化趋势进一步打破了市场竞争的区域、国别界限，全面呈现出全球性竞争态势。网络化环境下，网络空间安全面临的挑战更加严峻，并严重影响国家经济安全、社会安全、国防安全和信息安全，提高安全保障能力成为软件和信息技术服务业的重要战略任务。

(2) 服务化

软件服务化进程不断加快，原有软件产品开发、部署、运行和服务模式正在改变，软件技术架构、企业组织结构和商业模式将面临重大调整。以用户为中心，按照用户需求动态提供计算资源、存储资源、数据资源、软件应用等服务成为软件服务的主要模式。产品和服务的进一步深化融合，推动了硬件、软件、应用与服务协同发展，加速了软件产品开发企业和部分电子制造企业向服务的转型。服务化趋势促进了产业的服务模式、商业模式变革，加快了产业结构调整，推动了产业转型和升级。

(3) 体系化

操作系统、数据库、中间件和应用软件相互渗透，软件向更加综合、广泛的一体化软件平台的新体系演变，硬件与软件、内容与终端、应用与服务的一体化整合速度加快。未来软件和信息技术服务业将围绕主流软件平台体系构造产业链，市场竞争从单一产品的竞争发展为基于平台体系的产业链竞争，产业纵向、横向整合步伐加快，围绕主流软件平台体系形成的产业生态系统将主导市场竞争。产品、资源和服务的体系化趋势日趋明显，移动互联网、移动智能终端、数字电视等综合平台不断涌现，基于产品、信息、客户的资源整合平台及其商业模式创新

成为产业核心竞争力。

（4）融合化

随着信息技术应用的不断深化，与业务融合的日趋紧密，软件正成为经济社会各领域重要的支撑工具。基于移动智能终端的个人计算、通信与娱乐等服务功能的融合，网络平台上通信、内容、计算等服务的融合，软硬件之间的融合，为软件和信息技术服务业带来了巨大的业务创新空间。信息技术加快向传统产业、现代制造业和现代服务业等领域渗透，将推动行业间的融合渗透，促进战略性新兴产业、面向生产的信息服务业的发展。（来源：软件和信息技术服务业“十二五”规划）

自有知识产权的技术和设备，在中低端市场的优势不断显现，其对进口设备的威胁已成必然的趋势。企业技术走向要适应当前社会应用的快速增长的局面，意味着企业必须提升应用交付软件或产品的性能和容量。网络与应用的发展让应用交付市场呈现出以下发展趋势：

① 企业在网络安全方面的需求不断增强，传统网络防火墙等架构体系已经无法应对日益增加的应用级攻击。针对应用的安全防护成为企业关注的焦点。对于应用交付产品厂商来说，除了保证应用的优化和高可用，安全的性能也正在变得越来越重要。

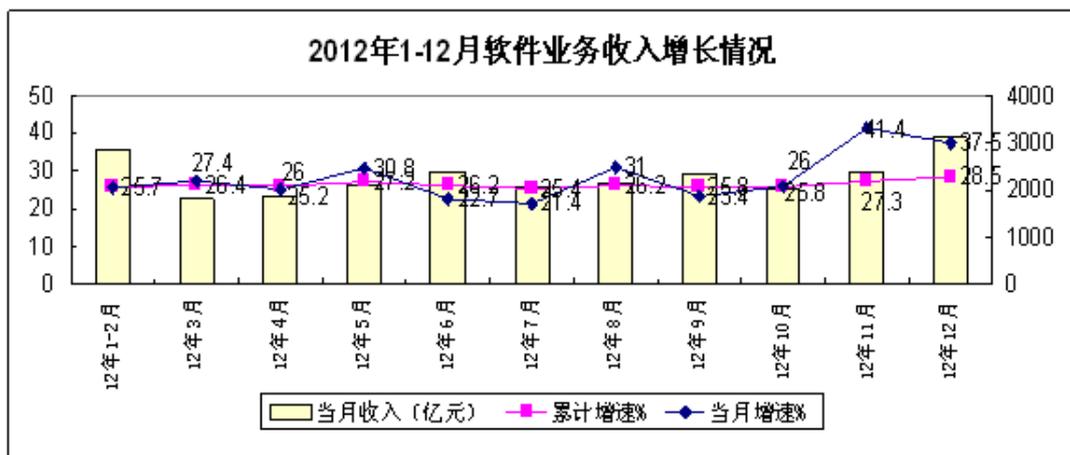
② 虚拟化、云计算的普及，带来了大集中的趋势，这要求网络及系统应用在任何情况下都要保持可控性和高可用性，同时可以用可预测的方式来扩展业务，并从增值服务中获得收益。因此，企业对高性能平台的需求不断增加，从而对应用交付产品的需求的迅速增长。

③ 移动互联网的高速发展将网络应用的价值大大提升。伴随着移动应用的大范围推广，移动设备的销售量急剧增长，在线银行等基于移动互联网的技术快速发展，大大增加了企业和用户对应用优化和安全接入的需求。这些需求带动了应用交付市场的发展，应用交付产品将帮助企业构建更加安全、快速和高可用的IT基础架构。

（三）市场规模

2012年，我国软件产业总体保持平稳较快发展企业数量稳步增加，产业规

模持续扩大。我国软件业务收入共实现 2.5 万亿元，同比增长 28.5%，增速比电子信息制造业高出 16%。2012 年，软件产业服务化和网络化发展加速，数据处理和运营服务类收入增长突出、比重上升，1-12 月完成收入 4,285 亿元，同比增长 35.9%。随着制造业形势企稳向好，嵌入式系统软件增速加快，实现收入 3,973 亿元，同比增长 31.2%。



数据来源：工信部，2012 年 1-12 月软件业经济运行情况

根据国家工信部公布的《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》，到 2015 年，业务收入突破 4 万亿元，占信息产业比重达到 25%，年均增长 24.5% 以上，软件出口达到 600 亿美元。信息技术服务收入超过 2.5 万亿元，占软件和信息技术服务业总收入比重超过 60%。由此可见，软件和信息技术服务业是国家重点扶持的重要行业，行业增速预计仍将保持高速增长。

（四）行业风险特征

1、政策风险

在产业政策方面，“十二五”规划和相关产业政策将成为推动软件行业发展的有利因素。但是相关政策中的具体细则，尤其是优惠措施、实施方式等内容具有一定的模糊性和不确定性。在税收政策方面，财政部、国税总局对相关行业给予企业所得税税收减免优惠，鼓励相关产业结构升级和创新发展。在进出口政策方面，国家出台了对政府预算单位采购进口产品审批、鼓励采购国产设备的相关文件。如果取消相关鼓励或优惠政策将会对行业的发展产生一些不利的影响。

2、市场竞争加剧的风险

随着信息技术服务业快速发展，行业整体处于充分竞争状态。跨国公司在欧美市场受挫后，在收缩全球业务的同时进一步加强中国市场布局。这使国内软件企业面临更加严峻的竞争压力。面对新形势、新环境，跨国公司纷纷调整战略方向，发达国家的信息技术服务企业大力拓展全球市场，国际竞争日趋激烈。

目前美国、西欧和日本仍是全球最主要的软件和信息技术服务市场，分别占全球总体市场份额的 47%、27%和 15%，但由于在生产效率、运营成本、响应速度等方面不具备明显优势等原因，使得全球软件和信息技术服务行业正在向发展中国家转移，使得国内市场竞争加剧。（数据来源：中国信息技术服务产业发展报告）

虽然我国软件业正处于快速发展时期，行业前景看好，但产品重复开发严重、技术含量高的上游产品较少、企业规模小且创新能力弱。从长期来看，高技术产品具有技术更新快、产品生命周期短的特点，这是软件行业可能面临激烈的市场竞争和产品更新换代的问题。

3、技术风险

由于软件难开发，易生产，因此，知识产权保护成为行业发展中的突出问题。技术的先进性是技术具有投资价值的前提。软件企业通常面临着两个问题：一是需要不断开发和积累本企业的技术成果，以保持企业技术的优势；二是需要保护拥有的企业知识产权，以能够利用本企业的知识产权为自身带来经济利益。

信息技术服务依托于 IT 技术，随着系统平台软件不断发展，源代码技术的开放、构件技术的广泛应用对应用软件的开发产生了很大的促进作用，从而推动信息技术服务业务效率上升，但同时导致产品生命周期缩短、升级频繁。信息技术行业的发展呈现技术升级与产品更新换代迅速的特点，优质企业应具备对行业发展趋势的预测能力，及时调整创新方向，并将创新成果转化为成熟产品推向市场。

（五）行业竞争

1、公司在行业中的竞争地位

公司自成立以来始终专注于应用交付产品的开发和销售，已经形成了多项具有完全自主知识产权的技术和产品。公司已经积累了丰富的业务经验和客户基础，

并在项目实施、技术创新、产品推广等方面已经形成了良好的工作机制。同时，与国外厂商的产品相比，公司的产品价格在市场上有一定的价格优势；与国内厂商的产品相比，公司的产品具有一定的技术领先优势。目前公司的产品在市场上具有较强的竞争优势。

2、公司主要竞争对手

公司主要竞争对手包括 F5、Radware、深信服科技有限公司和北京信安世纪科技有限公司等。

F5 是一家提供成套集成产品和服务的企业，总部位于美国。F5 的解决方案应用于全球范围的大型企业、领先的服务供应商、金融机构、政府机构、卫生保健领域和门户网站中，其在应用交付市场处于领先地位。

Radware 是一家提供集成应用交付和应用安全解决方案以实现业务智能网络的企业，总部位于以色列。Radware 系列产品能够确保交付提高企业生产力的 Web 应用及网络服务，其产品涵盖应用交付解决方案、攻击缓解系统、实时智能和集中管理。

深信服科技有限公司是一家国内的网络设备领域的企业，主要提供各种基于应用层的网络安全与网络优化的产品，包括 IPSec VPN、SSL VPN、虚拟化安全平台、上网行为管理、广域网优化、应用交付、上网优化网关、应用性能管理和下一代防火墙。

北京信安世纪科技有限公司是一家应用安全产品和解决方案供应商，主要为金融、能源、电信等行业和政府机构提供应用安全的产品、解决方案和服务。其主要产品包括证书认证系统、智能密钥、应用安全网关、签名服务器系统、SSL VPN、应用安全交付系统等。

3、公司经营的优劣势分析

（1）经营优势

① 核心团队优势

公司核心团队人员稳定，具有丰富工作经验和成功创业经历，在应用交付行业积累了丰富的项目实施和管理经验，能够准确把握高科技企业的发展特点和行

业及产品的技术发展方向，始终把技术创新能力和市场营销能力视为公司发展的根基。

② 技术服务优势

公司根据客户需求，对应用交付产品进行持续完善，逐步形成了以“七层网络编程技术”、“网络数据包并行处理技术”、“用户态协议栈处理技术”等为主的相关技术，使得公司产品具备显著技术特点和优势。

公司的产品是在不断的服务客户的过程中，针对客户的需求以及行业特点进行开发和不断的升级。公司既长期专注于产品的研发的生产又不断提升对客户的服务，公司的产品和技术均具备较强的优势。

③ 行业服务经验优势

公司自成立以来，专注于应用交付软件的开发和销售。经过多年的发展，在解决行业客户实际需求以及实施效果方面，公司积累了丰富的技术研发和产品服务经验。

④ 管理经验优势

公司拥有多年的管理经验，实现了项目管理与软件技术的高度结合，使得公司产品更加贴近客户的真正需求，从而为客户创造更大的价值。

(2) 经营劣势

① 人力资源瓶颈

公司技术研发人员需要具有 IT 软件开发及管理专业的相关背景知识，在目前的行业人才结构中，此类复合型高端人才较为匮乏。公司以技术起家，技术研发人员是公司的核心竞争力，虽然公司已具备一定数量的研发人才，但随着公司业务量的迅速增加，现有人员数量已不能满足项目需要，人员数量需要扩充。

② 品牌知名度

与国际厂商相比，公司品牌知名度相对而言存在一定的劣势，部分企业更倾向于选择国际品牌产品。未来公司也将在软件产品的技术层面上增加研发投入，加强创新，寻求突破，从而更好地提升软件产品的性能和知名度。

第三节 公司治理

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

有限公司阶段，公司按照《公司法》及有限公司《公司章程》的规定设立了股东会及董事会，董事会成员为3人，均由公司股东会选举产生；因有限公司规模较小，未设立监事会，设有一名监事。有限公司阶段，公司共召开9次股东会，在增加注册资本、股权转让、变更经营场所、变更经营范围、修改公司章程等重大事项上履行了股东会决议及工商登记程序，符合《公司法》和有限公司《公司章程》对召开股东会的规定。有限公司阶段，公司股东会、董事会的运行存在一定瑕疵，主要包括董事会、监事及高级管理人员未按《公司章程》的规定进行届满选举、会议记录不健全、会议届次有误、会议通知及召开程序履行不完整等。上述瑕疵未对公司决策机构的运转效力产生重大影响，不存在损害公司股东利益的情形。

2013年6月13日，公司召开创立大会暨2013年第一次股东大会。创立大会通过了股份公司《公司章程》，选举产生了第一届董事会成员和第一届监事会中的股东代表监事；第一届董事会成员为5名，第一届监事会成员为3名，监事会成员中职工代表比例满足《公司法》及《公司章程》的规定。创立大会审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》等规章制度。

2013年6月13日，公司召开第一届董事会第一次会议。会议选举产生公司董事长，聘任公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监，审议通过了《公司组织结构》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等制度文件。2013年6月13日，公司召开第一届监事会第一次会议，会议选举产生了监事会主席。至此，公司根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司组织机构及决策制度。

股份公司成立以来，公司能够按照《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规

则的规定召开股东大会、董事会及监事会会议；历次会议召开程序合法，决议有效并能得到切实执行；公司各股东、董事、监事能够客观、独立履行职权，公司决策、执行、监督等机制运行良好。截至目前，股份公司共召开两次股东大会、两次董事会、一次监事会，历次会议召开情况如下：

序号	会议名称	召开时间	决议内容
1	创立大会暨2013年第一次股东大会	2013年6月13日	审议通过有关公司改制各项议案，通过《公司章程》等各项公司治理制度，选举产生第一届董事会及监事会成员等
2	2013年第一次临时股东大会	2013年7月22日	审议通过公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌转让的有关事宜
3	第一届董事会第一次会议	2013年6月13日	选举公司董事长，聘请总经理、董事会秘书、财务总监、副总经理等，审议通过部分公司治理规则
4	第一届董事会第二次会议	2013年7月5日	审议通过公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌转让的有关事宜
5	第一届监事会第一次会议	2013年6月13日	选举公司监事会主席

关于职工代表监事履职情况。2013年5月28日，经公司职工代表大会审议，同意选举周薇为职工代表监事；2013年6月13日，经公司创立大会暨2013年第一次股东大会审议通过，全体股东选举股东代表监事程雪松、吴清林与周薇共同组成公司第一届监事会。周薇自担任职工代表监事以来，能严格按照《公司章程》和《监事会议事规则的规定》严格履行监督职能，按时出席监事会会议，依法行使表决权。

二、公司治理机制执行情况及董事会关于公司治理的自我评估

公司董事会于2013年7月召开了第一届董事会第二次会议，对公司治理机制的建立健全及运作情况进行了自我评估。

公司目前设有5名董事、3名监事、4名高级管理人员，董事、监事、高级管理人员的人数、任职资格、选举及聘任程序均符合《公司法》、《公司章程》的规定。公司于2013年6月13日召开了创立大会暨2013年第一次股东大会会议，审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》等内部管理制度，进一步完善了公司治理制度与投资者保护机制，能够保证公司各股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

目前，公司股东大会、董事会、监事会运行正常，各董事、监事、高级管理人员履行职责情况良好。由于公司治理结构和内部控制体系完善时间不长，其运行尚需进一步实践；公司相关人员需要不断深化公司治理理念、加强学习、提高规范运作意识，以保证公司运作规范、治理有序，促进公司持续、稳定、健康发展。

三、最近两年违法违规及受到处罚的情形

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

四、公司独立运行情况

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

（一）业务独立

公司是一家提供应用交付产品及相关服务的高新技术企业。公司主要从事应用交付类技术和产品的开发、生产、销售及服务，为企业智能应用网络提供快速、安全、高可用的高性价比解决方案。公司根据《企业法人营业执照》所核定的经营范围独立地开展业务。公司各项业务均具有完整的业务流程和独立的经营场所。公司经营的业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与公司股东及其他关联方存在关联关系而使得公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

（二）资产独立

公司是由有限公司以整体变更方式设立而成的股份公司，原有限公司的债权债务由股份公司继承。根据北京兴华会计师事务所出具的编号为[2013]京会兴验字第 04010004 号《验资报告》确认，各发起人的出资已经全部足额到位。股份公司设立后，依法办理了各项资产的权属变更手续，合法拥有与其经营相关的各项设备、商标、计算机软件著作权的完整产权。公司拥有所有权的资产均在公司的控制和支配之下，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的

情况。

（三）人员独立

公司的董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举产生；公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均只在公司领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外职务的情形。公司根据《劳动法》等法规要求，建立了独立的劳动、人事和薪酬管理制度，与员工签订了劳动合同并为员工按期缴纳了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，公司人员独立。

（四）财务独立

公司设有独立的财务会计部门，制定了规范的财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，配备了专职的财务人员，能够独立做出财务决策。根据中国人民银行营业管理部核发的“J1000076628403”号《开户许可证》，公司独立在中国光大银行股份有限公司北京上地支行开立基本账户。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司目前持有北京市国家税务局和北京市地方税务局核发的“京税证字 110108683570714 号”《税务登记证》，公司依法独立纳税，独立核算。

（五）机构独立

公司根据《公司法》、《公司章程》等的规定建立了完善的公司治理结构，公司股东大会、董事会、监事会运转规范。公司建立了技术中心、研发部、销售部、生产部、人力资源部、财务部等部门，各职能部门分工合作，不存在受到控股股东、实际控制人干涉的情形；公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、联署办公的情形。

五、同业竞争情况

（一）公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业

公司控股股东、实际控制人为高明，截至本报告书签署日，高明持有北京协力友联科技发展有限公司 50.5 万元出资额，占其注册资本的 5%，除此之外高明不存在持有其他公司股份的情形。

（二）与公司控股股东、实际控制人关系密切的家庭成员持有其他公司股份及与公司同业竞争的情况

与公司控股股东、实际控制人关系密切的家庭成员持有其他公司股份及与公司同业竞争的情况见本报告书“第四节 公司财务会计信息”之“六、关联方、关联关系及关联交易”。

（三）关于避免同业竞争的承诺

为避免发生同业竞争，给公司及其他股东造成损害，公司控股股东、实际控制人及持股 5% 以上的股东分别出具了《避免同业竞争承诺函》。

1、公司控股股东、实际控制人高明关于避免同业竞争的承诺

“1、本人及与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股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份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、财务负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、截至本承诺函出具之日，除股份公司外，本人不存在其他直接或间接控制的公司/企业。只要本人继续持有股份公司的股份，则本人必将通过法律程序使本人未来直接或间接控制的单位不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的业务。

3、只要本人继续持有股份公司的股份，则未来由本人直接或间接控制的单位从任何第三方获得的任何商业机会与股份公司生产、经营的业务有竞争或可能有竞争，则本人将立即告知股份公司，并尽力将该商业机会让予股份公司。

4、只要本人继续持有股份公司的股份，则未来由本人直接或间接控制的单位研究开发的、或从国外引进或与他人合作而开发的与股份公司生产、经营有关的新技术、新产品，股份公司享有优先受让、生产的权利。”

2、持有公司 5% 以上股份之法人股东协力友联关于避免同业竞争的承诺

“1、本公司及本公司控制的公司/企业现时与将来不直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务或活动，以避免与股份公司产生同业竞争。

2、未来时期，本公司及本公司控制的公司/企业有任何商业机会从事、参与任何可能与股份公司的生产经营构成竞争的业务或活动，本公司需立即将上述商业机会通知股份公司，在通知中所指定的合理期间内，股份公司做出愿意利用该商业机会的肯定答复的，本公司及本公司控制的公司/企业需将该商业机会无条件让予股份公司。”

3、持有公司 5%以上股份之自然人股东张广龙关于避免同业竞争的承诺

“1、本人及与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股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份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、财务负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、截至本承诺函出具之日，除股份公司外，本人不存在其他直接或间接控制的公司/企业。只要本人继续持有股份公司的股份，则本人必将通过法律程序使本人未来直接或间接控制的单位不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的业务。

3、只要本人继续持有股份公司的股份，则未来由本人直接或间接控制的单位从任何第三方获得的任何商业机会与股份公司生产、经营的业务有竞争或可能有竞争，则本人将立即告知股份公司，并尽力将该商业机会让予股份公司。

4、只要本人继续持有股份公司的股份，则未来由本人直接或间接控制的单位研究开发的、或从国外引进或与他人合作而开发的与股份公司生产、经营有关的新技术、新产品，股份公司享有优先受让、生产的权利。”

六、最近两年控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金及公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况

最近两年内，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，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

七、公司董事、监事、高级管理人员有关情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份情况

公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份情况如下：

序号	姓名	任职情况	持股数量(万股)	持股比例 (%)
1	高明	董事长、总经理	250	50%
2	张广龙	董事、副总经理	100	20%
合计			350	70%

同时，高明通过公司法人股东协力友联间接持有公司 1.5% 的股份，即高明合计持有公司 51.5% 的股份。

除上述人员外，公司无其他董事、监事、高级管理人员及其直系亲属以任何直接或间接方式持有公司股份的情形。

（二）亲属关系

公司监事吴清林系公司董事长、总经理高明配偶的父亲，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）兼职情况

姓名	在本公司任职情况	兼职单位	在兼职单位任职情况
王一山	董事	北京协力友联科技发展有限公司	总经理
王跃	董事	北京北广传媒移动电视有限公司	主任
程雪松	监事	北京协力友联科技发展有限公司	副总经理

除上述人员外，公司董事、监事、高级管理人员不存在兼职情况。

（四）公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或承诺、对外投资情况

公司董事长、总经理高明以及公司董事、副总经理张广龙出具了《避免同业竞争承诺函》，详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“五、同业竞争情况”之“（三）关于避免同业竞争的承诺”。除上述协议外，公司亦与研发人员及高级管理人员签订了保密协议。

公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	对外投资企业名称	经营范围	注册资本 (万元)	持有出资比例 (%)
程雪松	北京衡虑通讯技术有限公司	技术推广；投资管理；投资咨询；经济贸易咨询；设计、制作、代理、发布广告；劳务派遣；销售电子产品、计算机软件及辅助设备、五金交电。	200	4.5

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

（五）公司董事、监事、高级管理人员诚信情况

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

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

八、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员存在变动，主要原因为股份公司成立，选举新一届董事会及监事会成员，并重新聘任高级管理人员。

2008年12月5日，有限公司成立时，由王一山、高明、邢峰组成董事会，王一山担任董事长；由季斌担任监事，未设立监事会；由高明担任总经理。

2013年6月13日，公司召开创立大会暨2013年第一次股东大会，选举产

生第一届董事会、选举高明、张广龙、周承源、王跃、王一山为公司第一届董事会成员；选举产生第一届监事会，选举程雪松、吴清林为公司第一届监事会成员，与经职工代表大会选举的职工代表监事周薇共同组成公司第一届监事会。2013年6月13日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举高明为公司董事长；2013年6月13日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举程雪松为公司监事会主席。

第四节 公司财务会计信息

一、最近两年及一期的财务会计报表

1、资产负债表

单位：元

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
流动资产：			
货币资金	4,013,539.54	765,501.82	575,398.72
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	545,904.00	-	-
应收账款	1,830,430.00	2,256,300.00	366,200.00
预付款项	36,135.00	12,294.00	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	106,700.00	77,323.10	52,440.00
存货	2,466,010.86	2,439,435.33	1,172,827.23
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	8,998,719.40	5,550,854.25	2,166,865.95
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资净额	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	712,436.14	717,969.59	916,054.01
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	1,624.85	1,754.87	2,014.91
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	132,222.22	-	-
递延所得税资产	22,096.25	22,484.36	6,570.00
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	868,379.46	742,208.82	924,638.92
资产总计	9,867,098.86	6,293,063.07	3,091,504.87

资产负债表（续）

单位：元

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
流动负债：			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	591,061.98	2,232,948.39	1,863,472.15
预收款项	1,310,140.00	52,000.00	52,000.00
应付职工薪酬	136,277.24	388,763.00	49,785.00
应交税费	33,180.50	98,409.92	-1,130.60
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	355,004.18	10,000.00	364,498.30
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	2,425,663.90	2,782,121.31	2,328,624.85
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	2,425,663.90	2,782,121.31	2,328,624.85
股东权益：			
股本（实收资本）	5,000,000.00	2,000,000.00	1,000,000.00
资本公积	1,518,189.92	-	-
减：库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	92,324.50	151,094.18	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	830,920.54	1,359,847.58	-237,119.98
股东权益合计	7,441,434.96	3,510,941.76	762,880.02
负债和股东权益总计	9,867,098.86	6,293,063.07	3,091,504.87

2、利润表

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
一、营业收入	3,688,044.92	6,793,094.09	3,899,585.48
减：营业成本	736,240.10	1,401,345.97	1,009,863.35
营业税金及附加	57,333.71	79,436.55	57,013.79
销售费用	640,769.88	1,135,585.91	769,700.23
管理费用	1,479,399.15	2,843,176.93	2,274,866.01
财务费用	-1,082.34	-805.90	1,452.18
资产减值损失	-3,104.90	127,314.90	40,960.00
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资损益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”填列）	778,489.32	1,207,039.73	-254,270.08
加：营业外收入	285,375.03	525,107.65	483,716.74
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,063,864.35	1,732,147.38	229,446.66
减：所得税费用	133,371.15	-15,914.36	-5,120.00
四、净利润	930,493.20	1,748,061.74	234,566.66
五、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	0.31	1.17	0.23
（二）稀释每股收益	0.31	1.17	0.23
六、其他综合收益	-	-	-
七、综合收益总额	930,493.20	1,748,061.74	234,566.66

3、现金流量表

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	5,442,775.00	5,980,305.10	4,215,115.00
收到的税费返还	285,375.03	385,107.65	483,716.74
收到的其他与经营活动有关的现金	45,915.20	168,311.06	13,487.47
经营活动现金流入小计	5,774,065.23	6,533,723.81	4,712,319.21
购买商品、接受劳务支付的现金	2,593,685.19	2,641,973.00	476,695.26
支付给职工以及为职工支付的现金	1,033,974.48	1,706,358.19	1,032,628.35
支付的各项税费	578,489.24	655,596.77	635,158.77
支付其他与经营活动有关的现金	1,029,781.74	2,214,205.75	1,791,501.44
经营活动现金流出小计	5,235,930.65	7,218,133.71	3,935,983.82
经营活动产生的现金流量净额	538,134.58	-684,409.90	776,335.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金金额	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	290,096.86	125,487.00	836,872.82
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金金额	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	290,096.86	125,487.00	836,872.82
投资活动产生的现金流量净额	-290,096.86	-125,487.00	-836,872.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	3,000,000.00	1,000,000.00	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	450,000.00
筹资活动现金流入小计	3,000,000.00	1,000,000.00	450,000.00
偿还债务所支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	-	-	3,994.38
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	450,000.00
筹资活动现金流出小计	-	-	453,994.38
筹资活动产生的现金流量净额	3,000,000.00	1,000,000.00	-3,994.38

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	3,248,037.72	190,103.10	-64,531.81
加：期初现金及现金等价物余额	765,501.82	575,398.72	639,930.53
六、期货现金及现金等价物余额	4,013,539.54	765,501.82	575,398.72

4、所有者权益变动表

(1) 2013年1-6月所有者权益变动表

单位：元

	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	2,000,000.00	-	-	-	151,094.18	-	1,359,847.58	3,510,941.76
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	2,000,000.00	-	-	-	151,094.18	-	1,359,847.58	3,510,941.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00	1,518,189.92	-	-	-58,769.68	-	-528,927.04	3,930,493.20
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	930,493.20	930,493.20
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	930,493.20	930,493.20
（三）股东投入和减少资本	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	3,000,000.00
1. 股东投入资本	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	3,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	92,324.50	-	-92,324.50	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	92,324.50	-	-92,324.50	-
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	-	1,518,189.92	-	-	-151,094.18	-	-1,367,095.74	-
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	-	1,518,189.92	-	-	-151,094.18	-	-1,367,095.74	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	5,000,000.00	1,518,189.92	-	-	92,324.50	-	830,920.54	7,441,434.96

(2) 2012 年所有者权益变动表

单位：元

	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-237,119.98	762,880.02
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-237,119.98	762,880.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,000,000.00	-	-	-	151,094.18	-	1,596,967.56	2,748,061.74
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	1,748,061.74	1,748,061.74
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	1,748,061.74	1,748,061.74
（三）股东投入和减少资本	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00
1. 股东投入资本	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	151,094.18	-	-151,094.18	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	151,094.18	-	-151,094.18	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,000,000.00	-	-	-	151,094.18	-	1,359,847.58	3,510,941.76

(3) 2011 年所有者权益变动表

单位：元

	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-471,686.64	528,313.36
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-471,686.64	528,313.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	234,566.66	234,566.66
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	234,566.66	234,566.66
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	234,566.66	234,566.66
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-237,119.98	762,880.02

二、最近两年及一期财务会计报告的审计意见

（一）最近两年及一期财务会计报告的审计意见

公司 2011 年、2012 年、2013 年 1-6 月的财务报告已经北京兴华会计师事务所有限责任公司审计，并出具了“（2013）京会兴审字第 04010236 号”标准无保留意见的《审计报告》。

（二）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

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”）。

公司以持续经营为基础编制财务报表。

报告期内，公司无纳入合并报表范围内的子公司。

三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

（一）报告期内采用的主要会计政策、会计估计

1、现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

2、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易折算

公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民

币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

(2) 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

3、金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

(1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产的持有意图和持有能力。

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

b.应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

c.可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

d.持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

(2) 金融资产的确认和计量

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时结转公允价值变动损益。

b.可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

c.持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

d. 应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

（3）金融资产转移

当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，

在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a.终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融资产减值

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。

（5）金融负债

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融负债和其他金融负债两类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量，其他金融负债按摊余成本计量。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4、应收款项

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）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其

账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大是指：应收款项余额前5名，大于100万元且账龄较长（3年以上）。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（3）按组合计提坏账准备的确定标准及计提方法：

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。通常情况下公司按账龄划分为若干组合，具体计提比例如下：

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

5、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：

a. 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

b.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、周转材料（低值易耗品和包装物）、库存商品、产成品、在产品、发出商品等。

(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。

(4) 发出存货的计价方法

原材料发出时按加权平均法计价，产成品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）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。

6、长期股权投资

(1) 投资成本确定

a、企业合并形成的长期股权投资

在同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

在非同一控制下的企业合并中，公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

b、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

成本法下公司确认投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处

理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》处理。

7、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：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、与生产经营活动有关的器具、工具、办公家具、电子设备。固定资产在同时满足

下列条件时予以确认：

- a. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- b. 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。

a. 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。

b. 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。

c. 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。

d. 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；

e. 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。

f. 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（%）
运输设备	4 年	5	23.75
与生产有关的工具	5 年	5	19.00
电子设备及办公设备	3-5 年	0-5	19.00-33.33

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

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：

a.在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

b.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。

c.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。

d.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。

e.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。

8、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

9、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形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无形资产按公允价值确定其入账价值。

本公司的著作权及商标权相关研发支出根据谨慎性原则已全部费用化。

（2）无形资产使用寿命及摊销

a.使用寿命有限的无形资产

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

软件使用费按预计使用年限平均摊销。

无形资产类别	估计使用年限
著作权	10年
商标权	10年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

b.使用寿命不确定的无形资产

对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不需要摊销，期末复核后仍为不确定的，应当在每个会计期间进行减值测试。

（3）无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

10、研究开发支出

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- a.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b.管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c.能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- d.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

11、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按受益年限分期摊销。

12、资产减值准备

除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法如下：

对于固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

13、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，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- a.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。
- b.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。
- c.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。

（4）建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合

同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则合同成本在发生时作为费用，不确认收入。

14、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

15、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

16、所得税

（1）所得税的核算方法

本公司所得税采用资产负债表债务法核算。

（2）所得税费用的确认方法

本公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延所得税（递延所得税费用或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但计入所有者权益的交易或事项产生的递延所得税资产或递延所得税负债及其变化除外。

（3）递延所得税的确认方法

资产负债表日，本公司按照暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异是指资产、负债的账面价值与计税基础不同产生的差额，暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

1)在确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

2)在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；③对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(4) 递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

17、职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(二) 主要会计政策、会计估计的变更及对公司利润的影响

公司在报告期内不存在会计政策和会计估计变更，对公司利润无影响。

四、报告期利润形成的有关情况

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

1、各类收入具体确认方法

公司收入确认的方法如下：

(1) 商品销售收入

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。

公司销售 ADC、GADC、LC 产品在发货并同时开具发票时确认收入。

(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。

公司提供技术服务在服务完成并同时开具发票后确认收入。

2、营业收入的主要构成、变动趋势及原因

公司主营业务为应用交付类技术和产品的开发、生产、销售及服务，主营业务收入来自于 ADC、GADC、LC 产品的销售收入，其他业务收入来自于技术服务收入。公司最近两年及一期营业收入的主要构成及变化趋势如下：

(1) 营业收入按类别分类

单位：元

项目	2013年1-6月		2012年度			2011年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	增长率(%)	金额(元)	占比(%)
主营业务收入	3,551,022.23	96.28%	6,793,094.09	100.00%	74.20%	3,899,585.48	100.00%
其他业务收入	137,022.69	3.72%	-	-	-	-	-
合计	3,688,044.92	100.00%	6,793,094.09	100.00%	74.20%	3,899,585.48	100.00%

(2) 主营业务收入按产品分类

单位：元

项目	2013年1-6月		2012年度			2011年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	增长率(%)	金额(元)	占比(%)
ADC	3,311,706.00	93.26%	6,579,418.85	96.85%	68.72%	3,899,585.48	100.00%
GADC	-	-	85,470.09	1.26%	-	-	-
LC	239,316.23	6.74%	128,205.15	1.89%	-	-	-
合计	3,551,022.23	100.00%	6,793,094.09	100.00%	74.20%	3,899,585.48	100.00%

(3) 主营业务收入按客户所在地区分类

单位：元

项目	2013年1-6月		2012年度			2011年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	增长率(%)	金额(元)	占比(%)
北京地区	1,889,675.22	53.21%	3,869,162.40	56.96%	21.60%	3,181,893.17	81.60%
北京以外地区	1,661,347.01	46.79%	2,923,931.69	43.04%	307.41%	717,692.31	18.40%
合计	3,551,022.23	100.00%	6,793,094.09	100.00%	74.20%	3,899,585.48	100.00%

2011年、2012年，公司收入全部来源于主营业务收入。2013年1-6月，公司主营业务收入占比96.28%，其他业务收入为技术服务收入，占比3.72%。公司主营业务突出，收入结构未发生重大变化。

ADC产品是公司的核心产品，2011年、2012年、2013年1-6月，ADC产品销售收入占主营业务收入的比例分别为100.00%、96.85%、93.26%，对公司收入、利润的贡献度较大。报告期内，GADC、LC产品对收入的贡献度较小。

公司的主要客户分布在北京地区，2011年、2012年、2013年1-6月，北京地区的销售收入占主营业务收入的比例分别为81.60%、56.96%、53.21%，主要原因为公司立足于北京地区，该地区软件和信息服务业较为发达，客户数量较多。公司的客户是系统集成商，公司并不直接面对终端用户，而是将产品销售给系统集成商，再由系统集成商为终端用户提供全套解决方案。尽管系统集成商在北京地区较多，但终端用户的分布较为广泛。公司注重市场开拓，2012年与2011年相比，北京以外地区的销售收入显著增长，占营业收入的比重大幅提高。

3、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度		2011年度
	金额	金额	增长率	金额
营业收入	3,688,044.92	6,793,094.09	74.20%	3,899,585.48
营业成本	736,240.10	1,401,345.97	38.77%	1,009,863.35
营业利润	778,489.32	1,207,039.73	-	-254,270.08
利润总额	1,063,864.35	1,732,147.38	654.92%	229,446.66
净利润	930,493.20	1,748,061.74	645.23%	234,566.66

2012年公司营业收入与2011年相比增加了2,893,508.61元，增长率为74.20%。

公司 2012 年收入实现大幅增长，主要原因为：

(1) 公司所处的负载均衡、应用交付行业正处于高速发展期，市场规模正在快速扩张。目前，国内绝大部分市场份额被 F5 networks 等国外厂商占据。随着政府、企业的信息化程度不断提高，用户迫切需要专业的网络设备对海量应用请求进行调度和分发，负载均衡、应用交付设备的需求日益旺盛。以税务机关、金融机构为代表的用户出于网络安全和信息保密的需要，在招投标时也越来越青睐国产厂商。2011 年以来，随着《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》、《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》等一系列产业政策和规划的出台，负载均衡、应用交付行业作为软件和信息技术服务行业的重要领域将得到促进和发展。以上外部因素为公司带来了良好的发展契机，对公司收入增长起到了积极的带动作用。

(2) 通过持续的研发投入，公司的产品质量得到不断提升。2011 年、2012 年、2013 年 1-6 月，公司的研发费用分别为 1,434,248.52 元、1,415,055.60 元、606,224.28 元，占营业收入的比重分别为 36.78%、20.83%、16.44%。公司产品质量逐渐为客户接受和认可，单笔合同金额由原来的几万元到几十万元，增加到单笔合同几十万元甚至上百万元，是带动公司 2012 年销售收入大幅增长的主要因素。公司重视新产品的研发工作，GADC、LC 产品顺利取得软件产品登记证书，并在 2012 年以后贡献了部分收入。

(3) 公司获得股东增资，流动资金得到补充。2012 年 6 月、2013 年 4 月，公司先后两次获得股东以货币形式的增资 100 万元、300 万元，有效的补充了流动资金，提升了公司的营运能力。

2012 年公司营业成本与 2011 年相比增加了 391,482.62 元，增长率为 38.77%，增长幅度低于营业收入的增长幅度，主要原因为原材料采购市场价格下降。公司原材料为网络通讯平台、通讯芯片、扩展卡、硬盘、内存、模组、CF 卡等电子产品，该类原材料的市场价格随时间呈下降趋势。

2012 年公司净利润与 2011 年相比增加了 1,513,495.08 元，增长率为 645.23%，实现了净利润的大幅增长。主要原因为公司 2012 年营业收入大幅增长、毛利率维持在较高水平、及时取得增值税即征即退款。报告期内公司投入了大量研发费

用, 由于研发投入的效果显现具有一定滞后性, 2011 年营业利润亏损, 但 2012 年以后产生了明显的利润贡献, 营业利润扭亏为盈。2011 年、2012 年、2013 年 1-6 月, 公司取得的增值税即征即退款分别为 483,716.74 元、385,107.65 元、285,375.03 元, 占净利润的比例分别为 206.22%、22.03%、30.67%, 税收优惠对净利润的贡献度逐渐下降, 公司盈利能力明显提高。

2011 年、2012 年、2013 年 1-6 月, 公司经营活动产生的现金流量净额与净利润的比率分别为 3.31、-0.39、0.58, 波动较大, 其中, 2011 年经营性应付项目的增加金额较大, 主要原因为当时公司规模较小, 采取延期支付供应商货款的方法进行资金周转, 导致当期现金流量净额与净利润的比率较高。2012 年经营性应收项目的增加金额较大, 主要原因为当期公司业务规模扩大, 且受到行业季节性因素影响 10-12 月实现的销售收入较多, 期末应收账款余额较大, 导致当期现金流量净额与净利润的比率为负。

4、公司营业收入、成本、毛利率的变化趋势及原因

(1) 营业收入、成本、毛利率按类别分类

单位: 元

2013-6-30			
项目	收入	成本	毛利率
主营业务收入	3,551,022.23	736,240.10	79.27%
其他业务收入	137,022.69	-	100.00%
合计	3,688,044.92	736,240.10	80.04%
2012-12-31			
项目	收入	成本	毛利率
主营业务收入	6,793,094.09	1,401,345.97	79.37%
其他业务收入	-	-	-
合计	6,793,094.09	1,401,345.97	79.37%
2011-12-31			
项目	收入	成本	毛利率
主营业务收入	3,899,585.48	1,009,863.35	74.10%
其他业务收入	-	-	-
合计	3,899,585.48	1,009,863.35	74.10%

注：其他业务收入为研发部门对外提供的技术服务收入，相关成本未单独归集。

(2) 主营业务收入、成本、毛利率按产品分类

单位：元

2013-6-30			
项目	收入	成本	毛利率
ADC	3,311,706.00	651,565.28	80.33%
GADC	-	-	-
LC	239,316.23	84,674.82	64.62%
合计	3,551,022.23	736,240.10	79.27%
2012-12-31			
项目	收入	成本	毛利率
ADC	6,579,418.85	1,363,975.29	79.27%
GADC	85,470.09	12,513.95	85.36%
LC	128,205.15	24,856.73	80.61%
合计	6,793,094.09	1,401,345.97	79.37%
2011-12-31			
项目	收入	成本	毛利率
ADC	3,899,585.48	1,009,863.35	74.10%
GADC	-	-	-
LC	-	-	-
合计	3,899,585.48	1,009,863.35	74.10%

2011年、2012年、2013年1-6月，公司主营业务毛利率分别为74.10%、79.37%、79.27%。公司毛利率在报告期内保持在较高水平，主要原因为：

(1) 公司所处的负载均衡、应用交付行业属于技术密集型行业，由于技术门槛较高，行业整体毛利率水平也较高。根据同行业内市场份额领先的国外厂商F5 Networks的2012年年报显示，2008年至2012年，该公司毛利率分别为77%、78%、81%、82%、83%。本公司毛利率水平与同行业公司基本持平。

(2) 负载均衡、应用交付类产品的平均市场价格较高，该行业内公司的毛利空间较大。根据中央政府采购网上公布的负载均衡产品中标清单，公司不同型号的产品报价与同行业国内其他公司的报价差别不大，公司产品销售价格处在合

理的价格区间内。公司充分利用目前行业竞争程度整体不高、毛利空间较大的优势，不存在售价虚高的情形。

(3) 公司所处行业有较高的技术壁垒，更多的成本费用体现在公司的技术研发投入上。报告期内，公司研发费用占营业收入的比重较高，公司积极开发新产品、新技术，以此来维持公司产品较高的毛利率水平。

(4) 公司产品成本归集较为合理。公司产品成本主要包括原材料、人工费、分摊的房屋租金等，不存在金额重大且应计入但未计入成本的情况。公司产品出厂前使用应用测试仪进行测试，该设备主要用于研发，设备折旧已根据重要性原则在管理费用中归集，且金额较小，对成本和毛利率没有重大影响。

(二) 期间费用分析

单位：元

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度		2011 年度
	金额	金额	增长率	金额
销售费用	640,769.88	1,135,585.91	47.54%	769,700.23
管理费用	1,479,399.15	2,843,176.93	24.98%	2,274,866.01
财务费用	-1,082.34	-805.90	-155.50%	1,452.18
三费合计	2,119,086.69	3,977,956.94	30.60%	3,046,018.42
营业收入	3,688,044.92	6,793,094.09	74.20%	3,899,585.48
销售费用占营业收入比重	17.37%	16.72%	-	19.74%
管理费用占营业收入比重	40.11%	41.85%	-	58.34%
财务费用占营业收入比重	-0.03%	-0.01%	-	0.04%
三费占比合计	57.46%	58.56%	-	78.11%

报告期内，公司销售费用主要包括销售人员工资、差旅费、广告费、交通费等；管理费用主要包括研发费、管理人员工资、保险费、办公费等；财务费用主要包括利息收入、银行手续费等。

1、报告期内销售费用明细

单位：元

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度		2011 年度
	金额	金额	增长率	金额
办公费	52,465.40	92,815.20	26.89%	73,146.00
交通费	26,642.00	78,366.31	-32.62%	116,310.10
差旅费	84,251.90	236,795.50	27.69%	185,447.20
会议费	-	15,000.00	144.94%	6,124.00
业务招待费	16,235.00	32,750.00	-59.64%	81,152.75
电话费	17,863.28	25,282.00	63.64%	15,450.00
福利费	7,875.00	15,700.90	1684.19%	880.00
工资	154,162.16	571,986.00	109.50%	273,020.00
货运费	2,709.00	-	-	3,448.00
广告费	197,087.38	30,890.00	109.82%	14,722.18
服务费	81,478.76	36,000.00	-	-
合计	640,769.88	1,135,585.91	47.54%	769,700.23

2、报告期内管理费用明细

单位：元

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度		2011 年度
	金额	金额	增长率	金额
办公费	94,597.12	149,921.24	30.13%	115,212.38
交通费	29,595.00	57,452.90	55.11%	37,039.00
电话费	15,946.03	23,720.25	4.41%	22,719.26
折旧	69,001.64	163,884.78	81.52%	90,284.34
保险费	145,250.78	209,064.21	26.51%	165,253.25
差旅费	63,092.00	97,414.10	313.33%	23,568.10
无形资产摊销	130.02	260.04	0.00%	260.04
工资	139,007.40	352,463.00	119.33%	160,700.00
福利费	47,208.00	92,791.08	26.95%	73,095.10
房租	58,762.00	104,016.00	4.76%	99,288.00
研发费用	606,224.28	1,415,055.60	-1.34%	1,434,248.52
招待费	10,292.00	29,224.20	95.41%	14,955.00
税金	2,802.00	1,500.00	417.24%	290.00
装修费	7,777.78	97,650.00	-	-

水电费	6,935.10	18,486.13	72.40%	10,722.54
物业费	2,499.00	7,042.40	1763.17%	377.98
审计评估费用	180,279.00	-	-	-
残疾人就业保障金	-	7,199.00	61.88%	4,447.00
教育经费	-	7,080.00	3532.63%	194.90
会议费	-	6,186.00	275.82%	1,646.00
其他	-	2,766.00	-59.06%	6,756.60
培训费	-	-	-	13,808.00
合计	1,479,399.15	2,843,176.93	24.98%	2,274,866.01

3、报告期内财务费用明细

单位：元

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度		2011 年度
	金额	金额	增长率	金额
利息支出	-	-	-	3,994.38
减：利息收入	1,915.20	2,415.59	-30.74%	3,487.47
汇兑损失	-	-	-	-
减：汇兑收益	-	-	-	-
手续费	832.86	1,609.69	70.29%	945.27
合计	-1,082.34	-805.90	-155.50%	1,452.18

2011年、2012年、2013年1-6月，公司三费占营业收入的比例分别为78.11%、58.56%、57.46%。2012年三费占比与2011年相比明显下降，2013年1-6月三费占比与2012年基本持平。2012年销售收入增长比例为74.20%，三费增长比例为30.60%，三费增长幅度低于收入增长幅度。

2012年度销售费用增加了365,885.68元，增长比例为47.54%，主要原因为2012年度公司规模扩张，销售人员增加所致。公司2011年末销售人员仅4人，2012年末销售人员增加至8人，销售部门人员增加使得工资福利、差旅费较2011年大幅增加。公司销售人员的增加对公司营业收入的快速增长起到了重要作用。

2012年度管理费用增加了568,310.92元，增长比例为24.98%，主要原因为2012年度公司规模扩张，管理人员增加导致工资福利、差旅费较2011年大幅增

加；公司于 2011 年 10 月购入原值 31.61 万元的汽车和原值 50.43 万元的研发用应用测试仪，使得在 2012 年计入管理费用的折旧费用增加。2011 年、2012 年、2013 年 1-6 月，公司研发费用分别为 1,434,248.52 元、1,415,055.60 元、606,224.28 元，占营业收入的比重分别为 36.78%、20.83%、16.44%。

2012 年度财务费用与 2011 年基本持平。报告期内，公司未向银行等金融机构融资，财务费用较低。

（三）报告期内重大投资收益情况

报告期内公司无重大投资收益。

（四）报告期内非经常损益情况

单位：元

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	-	140,000.00	-
合计	-	140,000.00	-

报告期内，公司营业外收入构成情况如下：

项 目	2013 年 1-6 月		2012 年度		2011 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
政府补助	-	-	140,000.00	26.66%	-	-
增值税退税	285,375.03	100.00%	385,107.65	73.34%	483,716.74	100.00%
合计	285,375.03	100.00%	525,107.65	100.00%	483,716.74	100.00%

报告期内，公司非经常性损益为 2012 年收到的政府补助。根据北京市科学技术委员公布的《关于 2012 年度北京市科技型中小企业技术创新资金立项项目的公告》和《2012 年科技型中小企业创新基金、北京市创新资金监理项目清单》，本公司“般固应用交付控制系统”项目受到科技型中小企业技术创新资金 20 万元资金支持。根据本公司与北京高技术创业服务中心签订的课题编号为“Z12010101100”的《北京市科技计划专项课题任务书》，北京高技术创业服务中心分两次向本公司拨付资金，合同生效后首次拨付 70% 资金，剩余资金在验收合格后拨付，若验收不合格不予拨付。公司于 2012 年 6 月 13 日收到北京市科学

技术委员会拨付的首批 14 万元款项。目前，般固应用交付控制系统产品已完成研发阶段，正在试产试销阶段，该项目将于 2014 年 5 月完成最终交付验收。

公司专注于主营业务，2011 年、2013 年 1-6 月不存在非经常性损益，2012 年非经常性损益金额占当期净利润的比例为 8%，占比较小，对公司财务状况和经营成果无持续重大影响。

2011 年、2012 年、2013 年 1-6 月，公司分别收到增值税退税 483,716.74 元、385,107.65 元、285,375.03 元。根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》的有关规定，公司取得的增值税退税不属于非经常性损益。

（五）适用的主要税收政策

1、主要税种和税率

税种	税率	计税依据
增值税	17%、6%、3%	增值税应税收入
营业税	5%	应纳税营业额
城市维护建设税	7%	应纳增值税及营业税
教育费附加	3%	应纳增值税及营业税
地方教育费附加	2%	应纳增值税及营业税
企业所得税	12.5%	应纳税所得额

根据财政部、国家税务总局颁布的《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71 号）的规定，北京市于 2012 年 9 月 1 日完成“营改增”新旧税制转换。本公司的技术服务收入从 2012 年 9 月 1 日起按照 6% 缴纳增值税。

2、税收优惠及批文

（1）增值税

本公司属于增值税一般纳税人，税率 17%。根据国发〔2011〕4 号文《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》和财税〔2011〕100 号文《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定：

“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。”

公司属于软件企业，公司的部分软件产品享受增值税即征即退的政策，相关备案情况如下：

文件	文号	针对产品	税收优惠开始 执行日期	发文单位	发文日期
税务事项 通知书	海国税批(2011) 912172 号	般固应用交付控制 软件 V5.1[简称： ADC]	2011-1-1	北京市海淀区 国家税务局	2011-12-22
税务事项 通知书	海国税批(2012) 903044 号	般固广域网应用 交付控制器软件 V1.0	2012-1-1	北京市海淀区 国家税务局	2012-3-15
税务事项 通知书	海国税批(2012) 911131 号	般固链路负载均 衡控制软件[简 称：LC]V3.1.5	2012-12-1	北京市海淀区 国家税务局	2012-12-7

(2) 企业所得税

本公司于 2009 年 7 月 31 日获得北京市科学技术委员会颁发的《软件企业认定证书》，编号为“京 R-2009-0329”。

本公司于 2011 年 11 月 21 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，编号为“GR201111000275”，有效期三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条的规定：“国家需要重点扶持的高新技术公司，减按 15% 的税率征收企业所得税”。

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）的规定：“符合条件的软件企业和集成电路企业享受企业所得税‘两免三减半’、‘五免五减半’优惠政策，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，并享受至期满为止。符合条件的软件企业和集成电路企业所得税优惠政策与企业所得税其他优惠政策存在交叉的，由企业选择一项最优惠政策执行，不叠加享受。”

公司自 2011 年开始获利，并选择执行较优惠的企业所得税“两免三减半”

政策。本公司于 2012 年 5 月 11 日获得北京市海淀区国家税务局第九税务所出具的《企业所得税减免税备案登记书》，编号为“海国税 201209JMS100010”，确认公司自 2011 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日止免征企业所得税，自 2013 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止减半征收企业所得税。

五、财务状况分析

（一）公司主要资产情况

1、货币资金

单位：元

项 目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
现金	76.97	3,543.17	11,765.56
银行存款	4,013,462.57	761,958.65	563,633.16
其他货币资金	-	-	-
合计	4,013,539.54	765,501.82	575,398.72

截至 2013 年 6 月 30 日止，公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。2013 年 6 月 30 日公司货币资金余额与 2012 年 12 月 31 日相比大幅增长，主要原因为公司股东于 2013 年 4 月以货币形式向公司增资 300 万元，使得货币资金大幅增加。

2、应收票据

单位：元

项 目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
银行承兑汇票	545,904.00	-	-
商业承兑汇票	-	-	-
合计	545,904.00	-	-

截至 2013 年 6 月 30 日，公司应收票据为银行承兑汇票，主要包括：（1）根据北京市太极华青信息系统有限公司与本公司于 2013 年 5 月 8 日签订的《供货合同》，北京市太极华青信息系统有限公司于 2013 年 5 月 29 日向公司开具金额为 335,920.00 元的银行承兑汇票；（2）根据高新技术集团股份有限公司与本公

公司于 2013 年 5 月 12 日签订的《供货合同》，高新兴技术集团股份有限公司于 2013 年 5 月 29 日向公司开具金额为 209,984.00 元的银行承兑汇票。

截至 2013 年 6 月 30 日，公司应收票据不存在背书及质押的情况。

3、应收账款

(1) 报告期内应收账款按种类分类

项目	2013-6-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,999,400.00	100.00	168,970.00	8.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	1,999,400.00	100.00	168,970.00	8.45
项目	2012-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,430,000.00	100.00	173,700.00	7.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	2,430,000.00	100.00	173,700.00	7.15
项目	2011-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	416,000.00	100.00	49,800.00	11.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	416,000.00	100.00	49,800.00	11.97

2011年、2012年、2013年1-6月，公司应收账款周转率分别为14.19、5.18、1.80，呈下降趋势，主要原因为公司产品最终的终端用户则以政府部门、金融机构、媒体单位等为主，产品销售与相关单位的预算执行情况紧密相关，每年3月、6月、9-12月为产品销售旺季，具有一定的季节性特点，2012年公司业务规模扩大，且受到行业季节性因素影响10-12月实现的销售收入较多，导致期末应收账款余额较大、应收账款周转率有所下降。

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	2013-6-30		
	账面余额		坏账准备
	金额(元)	比例(%)	
1年以内	619,400.00	30.98	30,970.00
1至2年	1,380,000.00	69.02	138,000.00
2至3年	-	-	-
3年以上	-	-	-
合计	1,999,400.00	100.00	168,970.00
项目	2012-12-31		
	账面余额		坏账准备
	金额(元)	比例(%)	
1年以内	2,314,000.00	95.23	115,700.00
1至2年	-	-	-
2至3年	-	-	-
3年以上	116,000.00	4.77	58,000.00
合计	2,430,000.00	100.00	173,700.00
项目	2011-12-31		
	账面余额		坏账准备
	金额(元)	比例(%)	
1年以内	300,000.00	72.12	15,000.00
1至2年	-	-	-
2至3年	116,000.00	27.88	34,800.00
3年以上	-	-	-
合计	416,000.00	100.00	49,800.00

(3) 报告期内应收账款前五名情况

2013-6-30

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）
北京中科三森科技有限公司	非关联方	590,000.00	1-2 年	29.51
太极计算机股份有限公司	非关联方	570,000.00	1 年以内	28.51
北京中科软科技有限公司	非关联方	550,000.00	1-2 年	27.51
辽宁宇达信息工程有限公司	非关联方	240,000.00	1-2 年	12.00
紫光通和技术（郑州）有限公司	非关联方	49,400.00	1 年以内	2.47
合计		1,999,400.00		100.00

2012-12-31

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）
北京中科三森科技有限公司	非关联方	590,000.00	1 年以内	24.28
北京中科软科技有限公司	非关联方	550,000.00	1 年以内	22.63
成都天网科技发展有限公司	非关联方	420,000.00	1 年以内	17.28
上海至信信息科技有限公司	非关联方	360,000.00	1 年以内	14.81
辽宁宇达信息工程有限公司	非关联方	240,000.00	1 年以内	9.88
合计		2,160,000.00		88.88

2011-12-31

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）
上海凯讯通信工程有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	72.12
湖南电视台金鹰卡通频道	非关联方	116,000.00	2-3 年	27.88
合计		416,000.00		100.00

(4) 坏账准备的变动情况

2013-1-1	本期增加	本期减少		2013-6-30
		转回	转销	
173,700.00	-	4,730.00	-	168,970.00
2012-1-1	本期增加	本期减少		2012-12-31

		转回	转销		
	49,800.00	123,900.00	-	-	173,700.00
2011-1-1	本期增加	本期减少		2011-12-31	
		转回	转销		
	11,600.00	38,200.00	-	-	49,800.00

公司应收账款主要为应收客户的货款。截至 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 6 月 30 日，公司应收账款余额分别为 416,000.00 元、2,430,000.00 元、1,999,400.00 元，其中 2 年以内的应收账款分别为 300,000.00 元、2,314,000.00 元、1,999,400.00 元，占应收账款当期期末余额的 72.12%、95.23%、100.00%，整体上账龄较短。

公司采用备抵法核算应收款项的坏账，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备，计入当期损益。截至 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 6 月 30 日，公司应收账款坏账准备分别为 49,800.00 元、173,700.00 元、168,970.00 元。

公司客户以信息系统集成服务供应商为主。报告期内，客户与公司合作关系稳定，客户信用状况较好，未发生大额坏账的情形。股份公司成立以来，公司加强了应收账款的管理和回收力度，2013 年 6 月 30 日应收账款余额有所下降。总体上看，公司应收账款风险控制在较低水平。

截至 2013 年 6 月 30 日，应收账款中无应收持有本公司 5% 以上表决权的股东款项。截至 2013 年 6 月 30 日，应收账款中无应收关联方款项。

4、预付款项

(1) 报告期内预付账款账龄结构

单位：元

项目	2013-6-30		2012-12-31		2011-12-31	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1 年以内	36,135.00	100.00	12,294.00	100.00	-	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-

3 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	36,135.00	100.00	12,294.00	100.00	-	-

(2) 报告期内预付账款前五名情况

2013-6-30					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占预付账款总额的比例（%）	未结算原因
北京首铁祥瑞工贸有限公司	非关联方	36,135.00	1 年以内	100.00	票未到
合计		36,135.00		100.00	
2012-12-31					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占预付账款总额的比例（%）	未结算原因
北京京东世纪信息技术有限公司	非关联方	9,894.00	1 年以内	80.48	货未到
中国联合网络通信集团有限公司	非关联方	2,400.00	1 年以内	19.52	票未到
合计		12,294.00		100.00	

公司预付款项的性质主要为预付房屋出租方的房屋租金、预付供应商货款等。

截至 2013 年 6 月 30 日，预付账款中无预付持有本公司 5% 以上表决权的股东款项。截至 2013 年 6 月 30 日，预付账款中无预付关联方款项。

5、其他应收款

(1) 报告期内其他应收款按种类分类

项目	2013-6-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄分析法提坏账准备的其他应收款	114,500.00	100.00	7,800.00	6.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	114,500.00	100.00	7,800.00	6.81
项目	2012-12-31			

	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	83,498.00	100.00	6,174.90	7.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	83,498.00	100.00	6,174.90	7.40

项目	2011-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	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	55,200.00	100.00	2,760.00	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	55,200.00	100.00	2,760.00	5.00

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	2013-6-30		
	账面余额		坏账准备
	金额（元）	比例（%）	
1 年以内	73,000.00	63.76	3,650.00
1 至 2 年	41,500.00	36.24	4,150.00
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	114,500.00	100.00	7,800.00

项目	2012-12-31		
	账面余额		坏账准备
	金额（元）	比例（%）	
1 年以内	43,498.00	52.09	2,174.90
1 至 2 年	40,000.00	47.91	4,000.00
2 至 3 年	-	-	-

3 年以上	-	-	-
合计	83,498.00	100.00	6,174.90
项 目	2011-12-31		
	账面余额		坏账准备
	金额（元）	比例（%）	
1 年以内	55,200.00	100.00	2,760.00
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	55,200.00	100.00	2,760.00

(3) 报告期内其他应收款前五名情况

2013-6-30					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占其他应收款 总额的比例 （%）	欠款性质
中央国家机关政府采购中心	非关联方	60,000.00	1 年以内、 1-2 年 ^{注1}	52.40	保证金
北京雅美空间商贸有限公司	非关联方	36,000.00	1 年以内	31.44	保证金
北京市政府采购中心	非关联方	10,000.00	1-2 年	8.73	保证金
刘文耕	职工	3,000.00	1 年以内、 1-2 年 ^{注2}	2.62	备用金
陈洁晶	职工	2,500.00	1 年以内	2.18	备用金
合计		111,500.00		97.37	
2012-12-31					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占其他应收款 总额的比例 （%）	欠款性质
中央国家机关政府采购中心	非关联方	30,000.00	1-2 年	35.93	保证金
高明	股东	24,000.00	1 年以内	28.74	备用金
北京市政府采购中心	非关联方	10,000.00	1 年以内	11.98	保证金
北京市平谷区政府采购中心	非关联方	10,000.00	1-2 年	11.98	保证金
周薇	职工代表监事	4,498.00	1 年以内	5.39	备用金
合计		78,498.00		94.02	

2011-12-31					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	欠款性质
中央国家机关政府采购中心	非关联方	30,000.00	1年以内	54.35	保证金
北京市政府采购中心	非关联方	10,000.00	1年以内	18.12	保证金
北京市平谷区政府采购中心	非关联方	10,000.00	1年以内	18.12	保证金
周薇	职工代表监事	3,200.00	1年以内	5.80	备用金
竹鹏	职工	1,500.00	1年以内	2.72	备用金
合计		54,700.00		99.11	

注 1：账龄在 1 年以内、1 至 2 年的金额均为 30,000.00 元。

注 2：账龄在 1 年以内、1 至 2 年的金额均为 1,500.00 元。

公司其他应收款主要为政府采购项目招投标过程中缴纳的投标保证金、租赁房屋押金、应收股东和员工的备用金。报告期内，公司其他应收款余额整体较小，公司与股东及其他关联方不存在金额较大的其他应收款。

公司采用备抵法核算应收款项的坏账，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备，计入当期损益。截至 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 6 月 30 日，公司其他应收款坏账准备分别为 2,760.00 元、6,174.90 元、7,800.00 元。公司计提其他应收款坏账准备的方法和比例符合会计政策和谨慎性原则的要求。

截至 2013 年 6 月 30 日，其他应收款中无应收持有本公司 5% 以上表决权的股东款项。截至 2013 年 6 月 30 日，其他应收款中应收关联方款项为应收周薇 1,000.00 元备用金。

6、存货

单位：元

2013-6-30			
项目	金额	跌价准备	账面价值
原材料	447,544.38	-	447,544.38

产成品	8,988.34	-	8,988.34
发出商品	2,009,478.14	-	2,009,478.14
合计	2,466,010.86	-	2,466,010.86
2012-12-31			
项目	金额	跌价准备	账面价值
原材料	1,430,789.74	-	1,430,789.74
产成品	90,887.86	-	90,887.86
发出商品	917,757.73	-	917,757.73
合计	2,439,435.33	-	2,439,435.33
2011-12-31			
项目	金额	跌价准备	账面价值
原材料	1,059,217.40	-	1,059,217.40
产成品	113,609.83	-	113,609.83
发出商品	-	-	-
合计	1,172,827.23	-	1,172,827.23

公司存货主要包括原材料、产成品、发出商品等。2011年12月31日、2012年12月31日、2013年6月30日，公司存货余额分别为1,172,827.23元、2,439,435.33元、2,466,010.86元，占公司资产总额的比例分别为37.94%、38.76%、24.99%。存货中原材料主要是网络通讯平台、通讯芯片、扩展卡、模块、硬盘、CF卡等。存货中产成品主要是公司生产的ADC系列产品。存货中发出商品主要是公司发往客户处的ADC系列产品。

公司2012年末存货比2011年末增加了1,266,608.10元，增长了108.00%，主要原因为公司2012年度业务规模迅速扩大，公司增加了部分存货库存。公司2013年6月末存货中发出商品金额为2,009,478.14元，占存货总额的比例为81.49%，主要原因为公司于2013年3月23日与紫光软件系统有限公司签订了总金额为3,600,400.00元的ADC系列产品销售合同，发出商品全部系该合同销售的产品。截至2013年6月30日，公司已将上述货物发出，紫光软件系统有限公司已向公司支付1,260,140.00元，公司已将该款项计入预收账款，该项发出商品和预收账款已向紫光软件系统有限公司进行了函证确认。

公司经营状况良好，不存在存货计提跌价准备的情形。

7、固定资产

(1) 固定资产类别及预计使用年限、残值率和年折旧率

公司的固定资产主要包括运输工具、电子设备及办公设备，采用年限平均法计提折旧，残值率为5%，折旧年限、年折旧率见下表。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	4年	5	23.75
与生产有关的工具	5年	5	19.00
电子设备及办公设备	3-5年	0-5	19.00-33.33

(2) 固定资产原值、累计折旧和净值

单位：元

项目	2013-1-1	本期增加额	本期减少额	2013-6-30
一、固定资产账面原值合计	1,221,807.99	150,096.86	-	1,371,904.85
运输工具	316,101.00	-	-	316,101.00
电子设备及办公设备	905,706.99	150,096.86	-	1,055,803.85
二、累计折旧合计	503,838.40	155,630.31	-	659,468.71
运输工具	87,586.38	37,537.02	-	125,123.40
电子设备及办公设备	416,252.02	118,093.29	-	534,345.31
三、固定资产账面净值合计	717,969.59	-	-	712,436.14
运输工具	228,514.62	-	-	190,977.60
电子设备及办公设备	489,454.97	-	-	521,458.54
四、减值准备合计	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备及办公设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	717,969.59	-	-	712,436.14
运输工具	228,514.62	-	-	190,977.60
电子设备及办公设备	489,454.97	-	-	521,458.54

续上表

单位：元

项目	2012-1-1	本期增加额	本期减少额	2012-12-31
一、固定资产账面原值合计	1,096,320.99	125,487.00	-	1,221,807.99

运输工具	316,101.00	-	-	316,101.00
电子设备及办公设备	780,219.99	125,487.00	-	905,706.99
二、累计折旧合计	180,266.98	323,571.52	-	503,838.40
运输工具	12,512.34	75,074.04	-	87,586.38
电子设备及办公设备	167,754.64	248,497.48	-	416,252.02
三、固定资产账面净值合计	916,054.01	-	-	717,969.59
运输工具	303,588.66	-	-	228,514.62
电子设备及办公设备	612,465.35	-	-	489,454.97
四、减值准备合计	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备及办公设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	916,054.01	-	-	717,969.59
运输工具	303,588.66	-	-	228,514.62
电子设备及办公设备	612,465.35	-	-	489,454.97

续上表

单位：元

项 目	2011-1-1	本期增加额	本期减少额	2011-12-31
一、固定资产账面原值合计	259,448.17	836,872.82	-	1,096,320.99
运输工具	-	316,101.00	-	316,101.00
电子设备及办公设备	259,448.17	520,771.82	-	780,219.99
二、累计折旧合计	63,368.20	116,898.78	-	180,266.98
运输工具	-	12,512.34	-	12,512.34
电子设备及办公设备	-	104,386.44	-	167,754.64
三、固定资产账面净值合计	196,079.97	-	-	916,054.01
运输工具	-	-	-	303,588.66
电子设备及办公设备	196,079.97	-	-	612,465.35
四、减值准备合计	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备及办公设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	196,079.97	-	-	916,054.01
运输工具	-	-	-	303,588.66
电子设备及办公设备	196,079.97	-	-	612,465.35

公司主要固定资产为运输工具、电子设备及办公设备。运输工具主要为汽车一部, 电子设备及办公设备主要为应用测试仪、工控机、办公家具、电脑等。其中, 应用测试仪、工控机主要用于公司产品销售前的功能测试、负荷测试和拷机。公司固定资产状况符合公司的经营模式。

截至2013年6月30日, 公司各项固定资产使用状态良好, 不存在减值迹象, 故未计提固定资产减值准备。截至2013年6月30日, 公司不存在用于抵押、质押的固定资产, 不存在通过经营租赁租出的固定资产。

8、无形资产

单位: 元

项目	2013-1-1	本期增加额	本期减少额	2013-6-30
一、账面原值合计	2,600.00	-	-	2,600.00
商标权	2,600.00	-	-	2,600.00
二、累计摊销合计	845.13	130.02	-	975.15
商标权	845.13	130.02	-	975.15
三、无形资产账面净值合计	1,754.87	-	-	1,624.85
商标权	1,754.87	-	-	1,624.85
四、减值准备合计	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	1,754.87	-	-	1,624.85
商标权	1,754.87	-	-	1,624.85

续上表

单位: 元

项目	2012-1-1	本期增加额	本期减少额	2012-12-31
一、账面原值合计	2,600.00	-	-	2,600.00
商标权	2,600.00	-	-	2,600.00
二、累计摊销合计	585.09	260.04	-	845.13
商标权	585.09	260.04	-	845.13
三、无形资产账面净值合计	2,014.91	-	-	1,754.87
商标权	2,014.91	-	-	1,754.87
四、减值准备合计	-	-	-	-

商标权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	2,014.91	-	-	1,754.87
商标权	2,014.91	-	-	1,754.87

续上表

单位：元

项目	2011-1-1	本期增加额	本期减少额	2011-12-31
一、账面原值合计	2,600.00	-	-	2,600.00
商标权	2,600.00	-	-	2,600.00
二、累计摊销合计	325.05	260.04	-	585.09
商标权	325.05	260.04	-	585.09
三、无形资产账面净值合计	2,274.95	-	-	2,014.91
商标权	2,274.95	-	-	2,014.91
四、减值准备合计	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	2,274.95	-	-	2,014.91
商标权	2,274.95	-	-	2,014.91

截至 2013 年 6 月 30 日，公司无形资产为商标权。该商标权于 2009 年 10 月入账，形成原因为公司向北京吉通顺达知识产权代理公司支付的商标注册费。

公司不存在无形资产抵押的情况。

9、长期待摊费用

单位：元

项目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
租赁房屋装修费	132,222.22	-	-
合计	132,222.22	-	-

2013 年长期待摊费用的变动情况：

单位：元

项目	2013-1-1	本期增加	本期摊销	累计摊销	2013-6-30	剩余摊销期限
租赁房屋装修费	-	140,000.00	7,777.78	7,777.78	132,222.22	34 个月
合计	-	140,000.00	7,777.78	7,777.78	132,222.22	

截至 2013 年 6 月 30 日，公司长期待摊费用为租赁房屋装修费。2013 年 4 月，公司对新办公场所进行装修花费 14 万元。根据本公司与北京首铁祥瑞工贸有限公司、北京雅美空间商贸有限公司签订的《房屋租赁合同》，该办公场所租赁期限为 2013 年 5 月 1 日至 2016 年 4 月 30 日，因此装修费从 2013 年 5 月开始摊销，总期限为 36 个月。

10、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

单位：元

项 目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
资产减值准备	22,096.25	22,484.36	6,570.00
合计	22,096.25	22,484.36	6,570.00

(2) 可抵扣差异项目明细

单位：元

项 目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
资产减值准备	176,770.00	179,874.90	52,560.00
合计	176,770.00	179,874.90	52,560.00

递延所得税资产主要由计提的资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异产生。

11、资产减值准备

单位：元

项 目	2013-1-1	本期计提	本期转入	本期减少		2013-6-30
				转回	转销	
坏账准备	179,874.90	-	-	3,104.90	-	176,770.00
合计	179,874.90	-	-	3,104.90	-	176,770.00

续上表

单位：元

项 目	2012-1-1	本期计提	本期转入	本期减少		2012-12-31
				转回	转销	

坏账准备	52,560.00	127,314.90	-	-	-	179,874.90
合计	52,560.00	127,314.90	-	-	-	179,874.90

续上表

单位：元

项 目	2011-1-1	本期计提	本期转入	本期减少		2011-12-31
				转回	转销	
坏账准备	11,600.00	40,960.00	-	-	-	52,560.00
合计	11,600.00	40,960.00	-	-	-	52,560.00

公司采用备抵法核算应收款项的坏账。2011年、2012年，公司计提坏账准备40,960.00元、127,314.90元。上述资产减值准备均为应收款项的坏账准备。2013年1-6月，公司坏账准备转回3,104.90元，主要原因为当期期末应收账款余额减少。公司资产减值准备的计提方法和比例符合会计政策的规定，不存在随意变更或金额异常的情况。报告期内，公司资产减值准备实际计提及转回金额较小，对利润影响不大。

（二）公司主要负债情况

1、应付账款

（1）账龄分析

单位：元

项 目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
1年以内	215,674.89	1,273,315.78	1,863,472.15
1至2年	375,387.09	959,632.61	-
2至3年	-	-	-
3年以上	-	-	-
合计	591,061.98	2,232,948.39	1,863,472.15

（2）报告期内应付账款前五名情况

2013-6-30					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例（%）	欠款性质

北京慧网通达科技股份有限公司	非关联方	398,786.00	1年以内、 1至2年 ^{注1}	67.47	货款
北京瑞传信通科技股份有限公司	非关联方	162,275.98	1至2年	27.45	货款
北京首航国力商贸有限公司	非关联方	30,000.00	1年以内	5.08	货款
合计		591,061.98		100.00	

2012-12-31

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例（%）	欠款性质
北京瑞传信通科技有限公司	非关联方	853,533.83	1年以内、 1至2年 ^{注2}	38.22	货款
北京盛辉鹏业房地产经纪有限公司	非关联方	609,912.00	1年以内、 1至2年 ^{注3}	27.31	房租
北京驭联智成科技有限公司	非关联方	430,000.00	1年以内	19.26	货款
北京慧网通达科技股份有限公司	非关联方	313,111.11	1年以内	14.02	货款
北京元大兴业科技有限公司	非关联方	13,888.89	1年以内	0.62	货款
合计	非关联方	2,220,445.83		99.43	

2011-12-31

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例（%）	欠款性质
北京英保通科技发展有限公司	非关联方	848,145.29	1年以内	45.51	货款
北京瑞传信通科技有限公司	非关联方	649,266.05	1年以内	34.84	货款
北京盛辉鹏业房地产经纪有限公司	非关联方	297,864.00	1年以内	15.98	房租
北京京东世纪信息技术有限公司	非关联方	34,325.06	1年以内	1.84	货款
北京驭联智成科技有限公司	非关联方	30,871.75	1年以内	1.66	货款
合计		1,860,472.15		99.83	

注 1：账龄在 1 年以内金额为 185,674.89 元、账龄在 1 至 2 年的金额为 213,111.11 元。

注 2：账龄在 1 年以内金额为 204,267.78 元、账龄在 1 至 2 年的金额为 649,266.05 元。

注 3：账龄在 1 年以内金额为 312,048.00 元、账龄在 1 至 2 年的金额为 297,864.00 元。

公司应付账款主要为应付供应商的货款、应付房屋出租方的房租。截至 2011

年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 6 月 30 日，公司应付账款余额分别为 1,863,472.15 元、2,232,948.39 元、591,061.98 元。公司发展初期资金压力较大，公司将有限的资金重点投入到产品研发和经营周转中，因此 2011 年末、2012 年末应付账款余额较大。随着公司业务规模扩大和盈利能力增强，2013 年 6 月末的应付账款余额已明显减小。

截至 2013 年 6 月 30 日，应付账款中无应付持有本公司 5% 以上表决权的股东款项。截至 2013 年 6 月 30 日，应收账款中无应付关联方款项。

2、预收账款

(1) 账龄分析

单位：元

项 目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
1 年以内	1,310,140.00	-	-
1 至 2 年	-	-	52,000.00
2 至 3 年	-	52,000.00	-
3 年以上	-	-	-
合计	1,310,140.00	52,000.00	52,000.00

(2) 报告期内预收账款前五名情况

2013-6-30					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占预收账款总额的比例（%）	欠款性质
紫光软件系统有限公司	非关联方	1,260,140.00	1 年以内	96.18	货款
沈阳柯星亚特科技有限公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	3.82	货款
合计		1,310,140.00		100.00	
2012-12-31					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占预收账款总额的比例（%）	欠款性质
贝特锐思（北京）科技发展有限责任公司	非关联方	52,000.00	2 至 3 年	100.00	货款
合计		52,000.00		100.00	
2011-12-31					

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占预收账款总额的比例（%）	欠款性质
贝特锐思（北京）科技发展有限公司	非关联方	52,000.00	1至2年	100.00	货款
合计		52,000.00		100.00	

公司预收账款主要为预收客户的货款。

截至2013年6月30日，预收账款中无预收持有本公司5%以上表决权的股东款项。截至2013年6月30日，预收账款中无预收关联方款项。

3、应付职工薪酬

单位：元

项目	2013-1-1	本期增加额	本期减少额	2013-6-30
工资、奖金、津贴和补贴	388,763.00	581,154.94	833,640.70	136,277.24
职工福利费	-	47,208.00	47,208.00	-
社会保险费	-	145,250.78	145,250.78	-
其中：医疗保险费	-	46,924.52	46,924.52	-
基本养老保险费	-	85,979.92	85,979.92	-
失业保险费	-	4,175.66	4,175.66	-
工伤保险费	-	4,539.38	4,539.38	-
生育保险费	-	3,631.30	3,631.30	-
住房公积金	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
非货币性福利	-	-	-	-
辞退福利	-	-	-	-
其中：因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	388,763.00	773,613.72	1,026,099.48	136,277.24

续上表

单位：元

项目	2012-1-1	本期增加额	本期减少额	2012-12-31
----	----------	-------	-------	------------

工资、奖金、津贴和补贴	49,785.00	1,709,301.00	1,370,323.00	388,763.00
职工福利费	-	106,788.98	106,788.98	-
社会保险费	-	209,064.21	209,064.21	-
其中：医疗保险费	-	65,193.60	65,193.60	-
基本养老保险费	-	129,253.32	129,253.32	-
失业保险费	-	5,302.33	5,302.33	-
工伤保险费	-	5,262.10	5,262.10	-
生育保险费	-	4,052.86	4,052.86	-
住房公积金	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	7,080.00	7,080.00	-
非货币性福利	-	-	-	-
辞退福利	-	-	-	-
其中：因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	49,785.00	2,025,154.19	1,686,176.19	388,763.00

续上表

单位：元

项 目	2011-1-1	本期增加额	本期减少额	2011-12-31
工资、奖金、津贴和补贴	-	843,185.00	793,400.00	49,785.00
职工福利费	-	73,975.10	73,975.10	-
社会保险费	-	165,253.25	165,253.25	-
其中：医疗保险费	-	52,930.92	52,930.92	-
基本养老保险费	-	103,472.60	103,472.60	-
失业保险费	-	4,058.10	4,058.10	-
工伤保险费	-	3,870.73	3,870.73	-
生育保险费	-	920.90	920.90	-
住房公积金	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
非货币性福利	-	-	-	-
辞退福利	-	-	-	-

其中：因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	-	1,082,413.35	1,032,628.35	49,785.00

公司应付职工薪酬主要包括应付工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费等。

4、应交税费

单位：元

项 目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
增值税	-117,063.02	74,650.02	-9,053.30
城市维护建设税	9,900.31	11,747.44	6,177.83
教育费附加	4,242.99	5,034.62	2,647.64
企业所得税	132,326.56	-6,015.57	-947.77
个人所得税	945.00	9,637.00	45.00
地方教育费附加	2,828.66	3,356.41	-
合计	33,180.50	98,409.92	-1,130.60

5、其他应付款

(1) 账龄分析

单位：元

项 目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
1 年以内	355,004.18	-	364,498.30
1 至 2 年	-	10,000.00	-
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	355,004.18	10,000.00	364,498.30

(2) 报告期内金额较大的其他应付款情况

2013-6-30					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占其他应付款	欠款性质

				总额的比例 (%)	
北京璧合广告有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	28.17	广告费
北京兴华会计师事务所有限责任公司	非关联方	90,000.00	1年以内	25.35	审计费
周承源	董事兼董事会 秘书	50,793.00	1年以内	14.31	报销费用
北京国融兴华资产评估有限责任公司	非关联方	40,000.00	1年以内	11.27	评估费
北京市海淀区社会保险基金管理中心	非关联方	23,682.46	1年以内	6.67	社会保险
合计		304,475.46		85.77	

2012-12-31

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占其他应付款 总额的比例 (%)	欠款性质
北京爱特泰克技术股份有限公司	非关联方	10,000.00	1至2年	100.00	保证金
合计		10,000.00		100.00	

2011-12-31

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占其他应付款 总额的比例 (%)	欠款性质
高明	股东	307,735.00	1年以内	84.43	垫付款
李尚锋	职工	14,209.00	1年以内	3.90	垫付款
北京爱特泰克技术股份有限公司	非关联方	10,000.00	1年以内	2.74	保证金
兰晓庆	职工	7,997.00	1年以内	2.19	垫付款
赵春	职工	5,420.00	1年以内	1.49	垫付款
合计		345,361.00		94.75	

公司其他应付款主要为广告费、股改相关的审计评估费、员工待报销款项。截至2013年6月30日，公司不存在账龄超过1年的大额其他应付款。

截至2013年6月30日，其他应付款中无应付持有本公司5%以上表决权的股东款项。截至2013年6月30日，其他应付款中应付关联方款项为应付周承源50,793.00费用垫付款。

（三）公司股东权益情况

单位：元

项 目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
股本	5,000,000.00	2,000,000.00	1,000,000.00
资本公积	1,518,189.92	-	-
盈余公积	92,324.50	151,094.18	-
未分配利润	830,920.54	1,359,847.58	-237,119.98
股东权益合计	7,441,434.96	3,510,941.76	762,880.02

1、股本

单位：元

项 目	2013-6-30		2012-12-31		2011-12-31	
	投资金额	比例（%）	投资金额	比例（%）	投资金额	比例（%）
高明	2,500,000.00	50.00	1,000,000.00	50.00	200,000.00	20.00
张广龙	1,000,000.00	20.00	400,000.00	20.00	200,000.00	20.00
北京协力友联科技 发展有限公司	1,500,000.00	30.00	600,000.00	30.00	600,000.00	60.00
合计	5,000,000.00	100.00	2,000,000.00	100.00	1,000,000.00	100.00

2、资本公积

单位：元

项 目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
股本溢价	1,518,189.92	-	-
合计	1,518,189.92	-	-

2013年5月28日，有限公司召开股东会，决议以2013年4月30日为改制基准日，以经审计净资产为基础整体变更为股份公司。2013年5月25日，北京兴华会计师事务所有限责任公司出具了“（2013）京会兴审字第04013380号”《审计报告》，截至2013年4月30日，公司经审计净资产为6,518,189.92元。2013年5月28日，有限公司全体股东签署发起人协议，约定以经审计净资产6,518,189.92元按原持股比例折合成股份公司股本，共计5,000,000股，每股面值1元，净资产大于股本部分1,518,189.92元计入资本公积。

3、盈余公积

单位：元

项 目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
法定盈余公积	92,324.50	151,094.18	-
合计	92,324.50	151,094.18	-

报告期内，公司均按照《公司法》的要求按当期弥补亏损后净利润的 10% 提取法定盈余公积金。

4、未分配利润

单位：元

项 目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
年初未分配利润	1,359,847.58	-237,119.98	-471,686.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	930,493.20	1,748,061.74	234,566.66
减：提取法定盈余公积	92,324.50	151,094.18	-
提取任意盈余公积	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-
应付股利	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
未分配利润转出	1,367,095.74	-	-
期末未分配利润	830,920.54	1,359,847.58	-237,119.98

六、关联方、关联关系及关联交易

（一）关联方和关联关系

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	持股比例（%）	与本公司关系
高明	50%	控股股东、实际控制人、 董事长、总经理

2、不存在控制关系的主要关联方

关联方名称	持股比例（%）	与本公司关系
北京协力友联 科技发展有限公司	30%	股东

张广龙	20%	股东、董事、副总经理
周承源	-	董事、董事会秘书
王跃	-	董事
王一山	-	董事
程雪松	-	监事会主席
吴清林	-	监事
周薇	-	职工代表监事
李敬娟	-	财务总监

3、其他关联方

序号	关联方名称	注册资本/出资额 (万元)	股东/出资人 姓名	持股/出资 比例
1	北京逸文新天科技发展有限公司	50	周小梅 ^{注1}	51%
			段改芳 ^{注1}	49%
2	乌鲁木齐市天山区泰华汽车修理厂	30	高晨 ^{注2}	83.33%
3	北京精益敏捷科技发展有限公司	700	北京协力友联科技发展有限公司	42.86%
4	北京协力友联技术服务有限公司	10	北京协力友联科技发展有限公司	90%

注 1：周小梅系公司控股股东、实际控制人高明之母，段改芳系公司持股 5%以上股东张广龙之岳母。

注 2：高晨系公司控股股东、实际控制人高明之父。

(1) 北京协力友联科技发展有限公司

① 基本情况

协力友联基本情况详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权结构及股东情况”之“(三) 公司股东基本情况”之“2、北京协力友联科技发展有限公司。”

② 关于同业竞争的说明

根据营业执照的记载，协力友联与本公司的经营范围存在重叠。实际经营中，协力友联主要从事 IT 设备配套供应及系统集成业务，即根据设备销售合同中的

约定，向供应商进行相关设备采购并销售给客户，同时对设备进行安装调试。报告期内，协力友联采购及销售的设备与公司产品在品种上存在较大差异，与公司不存在同业竞争的情形。

（2）北京逸文新天科技发展有限公司

① 基本情况

北京逸文新天科技发展有限公司于 2009 年 4 月 17 日成立，由自然人周小梅、段改芳共同出资设立，注册资本 50 万元人民币。

逸文新天现时持有编号为“110108011848128”的《企业法人营业执照》，住所为北京市海淀区建材城西路 50 号 2 号楼三层 3043 室，法定代表人为周小梅。公司经营范围为一般经营项目：技术开发、技术转让、技术推广、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务；数据处理；计算机维修；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品。

截至目前，逸文新天的股东出资情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
周小梅	25.50	51	货币
段改芳	24.50	49	货币
合计	50.00	100.00	

② 关于同业竞争的情况说明

根据营业执照的记载，逸文新天的经营范围与本公司的经营范围存在重叠。实际经营中，逸文新天主要从事机房维护保养、代缴电费等业务，与本公司主要从事的负载均衡、应用交付产品研发、生产、销售不存在同业竞争关系。

（3）乌鲁木齐市天山区泰华汽车修理厂

① 基本信息

乌鲁木齐市天山区泰华汽车修理厂于 2002 年 9 月 18 日成立，泰华汽修现时持有编号为“6501020700000067”的《企业法人营业执照》，经营场所为乌鲁木齐市团结路 6 号，执行事务合伙人为高晨，合伙企业类型为普通合伙，经营范围为服务、汽车维护。

截至目前，泰华汽修股东出资情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
高晨	25.00	83.33
高和平	5.00	16.67
合计	30.00	100.00

② 关于同业竞争的情况说明

泰华汽修自成立以来主要从事汽车维护业务，与公司不存在同业竞争关系。

（4）北京协力友联技术服务有限公司

① 基本情况

北京协力友联技术服务有限公司于 2012 年 11 月 6 日成立，由北京协力友联科技发展有限公司、自然人王一山共同出资设立，注册资本 10 万元人民币。

友联技术现时持有北京市工商行政管理局海淀分局颁发的编号为“110108015354702”的《企业法人营业执照》，住所为北京市海淀区苏州街 18 号院-4 楼 1607 室，法定代表人为王一山。公司经营范围为技术开发、技术服务、技术咨询（未取得行政许可的项目除外）。

截至目前，友联技术的股东出资情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
北京协力友联科技发展有限公司	9	90	货币
王一山	1	10	货币
合计	10.00	100.00	

② 关于同业竞争的情况说明

友联技术成立至今未开展实际经营活动，不存在与公司同业竞争的情形。为避免潜在同业竞争，友联技术实际控制人王一山先生出具了关于避免同业竞争的承诺函，承诺“本人及与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般固（北京）科技股份有限公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份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。”

（5）北京精益敏捷科技发展有限公司

① 基本情况

北京世纪天尊科技发展有限公司于2003年5月19日成立，由自然人李建兵、武方共同出资设立，成立时注册资本100万元人民币。2009年11月10日，世纪天尊召开股东会，全体股东签署了股东会决议，一致同意公司变更名称为北京精益敏捷科技发展有限公司。

精益敏捷现时持有编号为“1101022570477”的《企业法人营业执照》，住所为北京市东城区天坛路89号万程酒店2068室，法定代表人为李建兵。公司经营范围为技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；销售机械设备、计算机、软件及辅助设备（计算机信息系统安全专用产品除外）。

精益敏捷自成立共发生三次股权转让、两次增资行为，截至目前，精益敏捷的股东出资情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
益和人居文化发展北京有限公司	300	42.86	货币
北京协力友联科技发展有限公司	300	42.86	货币
王燕川	51	7.28	货币
高志超	49	7.00	货币
合计	700.00	100.00	

② 关于同业竞争的情况说明

精益敏捷的主营业务是为工矿企业提供自动化生产控制系统，主要包括钢铁企业生产过程控制系统、车间生产制造执行系统、钢铁企业资源计划管理系统等。精益敏捷与本公司主要从事的负载均衡、应用交付产品研发、生产、销售不存在同业竞争的情形。

（二）关联交易

1、经常性关联交易

本公司与关联方无经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

(1) 其他应收款

单位：元

项 目	2013-6-30		2012-12-31		2011-12-31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
高明	-	-	24,000.00	1,200.00	-	-
周薇	1,000.00	50.00	4,498.00	224.90	3,200.00	160.00
合计	1,000.00	50.00	28,498.00	1,424.90	3,200.00	160.00

注：各期末余额均为备用金。

(2) 其他应付款

单位：元

项 目	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31
高明	-	-	307,735.00
张广龙	-	-	1,326.00
周承源	50,793.00	-	-
周薇	-	-	74.00
合计	50,793.00	-	309,135.00

注：各期末余额均为费用垫付款。

2011年，公司向股东高明的其他应付款余额较大，主要原因系高明为公司垫付了购买办公车辆的资金 316,101.00 元。2012年，公司已将有关款项全部支付给高明。截至 2013 年 6 月 30 日，公司关联方往来余额均系正常业务活动中产生，且金额较小。

3、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

公司与关联方之间的资金往来，主要是员工备用金和费用垫付款，且金额较小，该关联交易事项对公司财务状况和经营成果无重大影响。

(三) 关联交易决策权限、决策程序及定价机制

有限公司整体变更为股份公司前，在《公司章程》中没有就关联决策程序作

出规定。2013年6月股份公司成立后，《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》对关联交易决策作出了明确规定。公司专门制定了《关联交易决策制度》，严格规范关联交易行为。

七、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

截至本公开转让说明书签署日，公司无需要披露的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项。

八、报告期内资产评估情况

（一）2013年有限整体变更设立股份公司

2013年5月27日，北京国融兴华资产评估有限责任公司接受公司委托，就有限公司拟整体变更设立股份有限公司事宜，以2013年4月30日为评估基准日，对有限公司的股东全部权益进行了评估，评估方法为资产基础法，并出具了“国融兴华评报字[2013]第7-010号”《北京楷然昊天网络科技有限公司拟变更设立股份有限公司项目评估报告》，主要评估结果如下：

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增值率
资产总计	872.87	952.14	9.08%
负债总计	211.05	211.05	-
净资产（所有者权益）	651.82	731.09	12.16%

本次评估仅为有限公司整体变更设立股份公司提供价值参考依据，公司未根据该评估结果调账。

九、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策

（一）报告期内股利分配政策

根据《公司章程》，公司股利分配政策如下：

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积

金，公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

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

3、公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

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

5、利润分配原则：公司实行持续、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，并兼顾公司的可持续发展。公司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。

6、公司实施现金分红应同时满足下列条件：

(1) 公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；

(2) 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

(3) 满足公司正常生产经营的资金需求，无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

7、利润分配形式：公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合等方式，并优先推行以现金方式分配股利。

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

（二）报告期内股利分配情况

公司报告期内未进行股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

十、控股子公司 或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司无纳入合并报表的子公司。

十一、风险因素

（一）公司治理风险

公司系由北京楷然昊天网络科技有限公司于2013年6月26日整体变更而成。有限公司阶段，公司治理结构较简单，治理机制尚不规范，曾存在董事会、监事及高级管理人员未按《公司章程》的规定进行届满选举，各次会议记录不健全、会议届次有误、会议通知及召开程序履行不完整等情形；股份公司阶段，公司完善了《公司章程》，建立了完整的治理结构，形成了各项治理制度及内控体系，公司治理体系得到显著提升。但由于股份公司“三会一层”架构建立时间较短，各项规章制度仍需在公司运作中得到检验，故短期内公司存在因治理不善带来的风险。

（二）行业竞争加剧导致业绩大幅波动的风险

公司已经在应用交付产品领域中拥有一定程度的知名度，具有较强的技术创新能力，具有一定的市场竞争优势。但从事应用交付类产品生产和销售的企业逐渐增多，市场竞争正在加剧，如果公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势，不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新，则存在因竞争优势减弱而导致经营业绩不能达到预期目标的风险。

2011年、2012年、2013年1-6月，公司主营业务毛利率分别为74.10%、79.37%、79.27%。公司毛利率在报告期内保持在较高水平，主要原因为行业整体毛利率水平较高，且行业技术门槛较高，公司长期的研发投入使产品竞争力得以保持。较高的毛利率将吸引更多的企业进入该行业，市场竞争程度趋于激烈，如果公司不能保持和提高市场竞争力，则可能导致毛利率的降低。

（三）核心技术人员流失的风险

公司作为一个科技创新型企业，技术的研发和产品的开发依赖专业性人才，特别是核心技术人员。报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动，核心技术团队较为稳定。但随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对技术人才的需求将逐步增加，人力资源的竞争将不断加剧。如果公司在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。

（四）税收优惠政策变化风险

公司的主要软件产品享受“对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退”的优惠政策。2011年、2012年、2013年1-6月，公司取得增值税税收返还的金额分别为483,716.74元、385,107.65元、285,375.03元，占净利润的比例分别为206.22%、22.03%、30.67%，对公司经营业绩影响重大。

公司于2009年7月31日获得北京市科学技术委员会颁发的《软件企业认定证书》，享受企业所得税“两免三减半”政策，即自2011年1月1日起至2012年12月31日止免征企业所得税，自2013年1月1日起至2015年12月31日止减按12.5%的税率征收企业所得税。

报告期内，公司盈利能力逐渐增强，但若因税收优惠政策出现不利变化或其他原因导致公司不再享受税收优惠政策，则对公司经营业绩产生较大不利影响。

（五）对少数供应商采购占比较高的风险

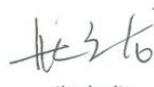
2011年、2012年、2013年1-6月，公司对北京瑞传信通科技有限公司的采购额占采购总额的比例分别为53.61%、54.10%、34.47%。公司的网络通讯平台从该供应商处采购的数量较大。网络通讯平台在市场上供应商数量较多，但由于公司对产品的需求量不大且对产品质量的要求较高，为保持长期稳定的合作关系仅挑选个别供应商进行合作。若未来公司与主要供应商的合作关系无法持续，公司将需要一定时间重新建立采购渠道，将对公司经营和产品质量带来短期的不利影响。

第五节有关声明

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

全体董事签字：


高明


张广龙

王一山


王跃


周承源



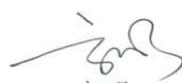
全体监事签字：

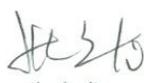

程雪松


吴清林


周薇

全体高级管理人员签字：


高明


张广龙


周承源


李敬娟

般固（北京）科技股份有限公司



2013年12月12日

般固（北京）科技股份有限公司

公开转让说明书

主办券商声明

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

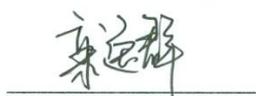
法定代表人签字：


陈有安

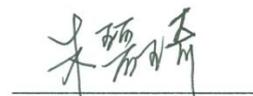
项目负责人签字：


邹大伟

项目小组成员签字：


栾逸群


刘闻达


朱碧琦


龚仙蓝


康媛


王家炜

中国银河证券股份有限公司

2013年12月12日

律师声明

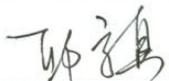
本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签字：

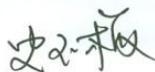


崔炳全

经办律师签字：



邱京勇



史玉梅



2013年12月12日

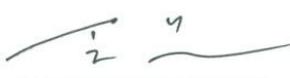
审计机构声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人签字：


陈胜华

签字注册会计师：


王道仁


刘鹏云

北京兴华会计师事务所有限责任公司



2013年12月12日

资产评估机构声明

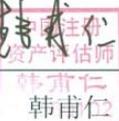
本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

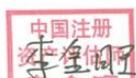
资产评估机构负责人：



赵向阳

经办注册资产评估师：



 韩甫仁



 李金胜

北京国融兴华资产评估有限责任公司



2013年12月12日

第六节 附件

备查文件目录：

一、主办券商推荐报告；

二、财务报表及审计报告；

三、法律意见书；

四、公司章程；

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件