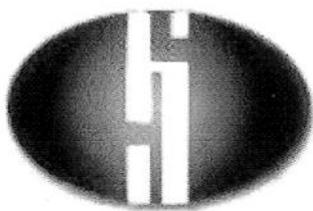
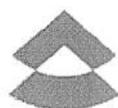


青岛嘉华网络股份有限公司



公开转让说明书

主办券商



齐鲁证券有限公司
QILU SECURITIES CO. LTD

二〇一三年十二月

声 明

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

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

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

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

重大事项提示

公司特别提醒需要投资者注意的重大事项：

一、公司治理风险

公司自股份公司设立以后，逐步建立了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和不断完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，市场范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

二、市场准入风险

目前我国电信业务实行市场准入制度，开展增值电信相关业务须经电信部门审批核准。公司2009年取得的《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》有效期自2009年3月20日至2014年3月20日。理论上公司存在上述资质到期后不能顺利延期的风险，如果不能顺利延期将会对公司经营造成重大不利影响。

三、对单一供应商依赖的风险

报告期内，公司电信基础资源主要从中国联合网络通信有限公司山东各地分公司采购，可能存在中国联合网络通信有限公司因经营策略变化而导致停止提供基础资源的风险或单方面提高基础资源价格的风险。

四、高级管理人员和技术人员流失的风险

公司作为一个知识密集型企业，技术研发创新工作不可避免地依赖专业人才，关键管理人员和核心技术人员是公司生存与发展的根本，也是公司核心竞争力的根本所在。随着市场竞争的日益加剧，企业间对人才的争夺也日益激烈，一旦发生管理人员和核心技术人员的大量离职，而公司又不能安排适当人选接替或及时补充，将会对公司的生产经营造成一定的影响。

目 录

声 明	1
重大事项提示	2
目 录	3
释 义	5
第一节 基本情况	8
一、公司基本情况	8
二、股票挂牌情况	9
三、公司股权结构	10
四、公司股东情况	10
五、公司成立以来股本形成及其变化	12
六、挂牌公司子公司、参股公司情况	18
七、公司设立以来的重大资产重组情况	18
八、董事、监事、高级管理人员基本情况	18
九、最近两年及一期挂牌公司主要财务数据	20
十、与本次挂牌有关的机构	21
第二节 公司业务	24
一、公司主营业务	24
二、公司内部组织结构与主要生产流程	30
三、公司业务有关资源情况	32
四、公司主营业务相关情况	38
五、公司商业模式	43
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征	44
第三节 公司治理	55
一、挂牌公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	55
二、董事会对于公司治理机制执行情况的评估	55
三、挂牌公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况	58
四、公司独立运营情况	58



五、公司同业竞争情况.....	59
六、公司最近两年资金被占用和对外担保情况.....	60
七、董事、监事、高级管理人员情况.....	60
第四节 公司财务会计信息	63
一、审计意见类型及会计报表编制基础.....	63
二、报告期内资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表.....	63
三、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对利润的影响.....	71
四、公司最近两年一期的主要财务指标分析.....	83
五、报告期利润形成的有关情况.....	84
六、报告期内各期末主要资产情况.....	90
七、报告期内各期末主要负债情况.....	103
八、报告期内各期末股东权益情况.....	106
九、关联方、关联方关系及关联交易情况.....	106
十、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	107
十一、股利分配政策和历年分配情况.....	108
十二、历次评估情况.....	108
第五节 有关声明	110
第六节 附件	116

释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、嘉华网络	指	青岛嘉华网络股份有限公司
有限公司	指	青岛嘉华网络有限公司、青岛嘉业交通器材有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
挂牌	指	公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌
主办券商、齐鲁证券	指	齐鲁证券有限公司
《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	最近一次被公司股东大会批准的青岛嘉华网络股份有限公司章程
有限公司章程	指	由有限公司股东会通过的《青岛嘉华网络有限责任公司章程》
律师事务所	指	北京市大成（青岛）律师事务所
会计师事务所	指	利安达会计师事务所有限责任公司
本说明书、本公开转让说明书	指	青岛嘉华网络股份有限公司公开转让说明书
内核小组	指	齐鲁证券有限公司全国中小企业股份转让系统推荐挂牌项目内部审核小组
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
元、万元	指	人民币元、人民币万元
ISP	指	ISP是互联网服务提供商（Internet Service Provider）的缩写，是为用户提供Internet接入、信息服务的机构以及向广大用户综合



		提供互联网接入业务、信息业务和增值业务的电信运营商。ISP是经国家主管部门批准的正式运营企业，享受国家法律保护。
IDC	指	互联网数据中心（Internet Data Center）的简称，指电信增值服务提供商通过租用互联网通信线路、带宽资源、标准化的电信专业级机房环境、提供专业化的管理和完善的应用级服务的服务平台，在这个平台基础上，为客户提供机架和带宽的出租等互联网基础平台服务以及各种增值服务。
CDN	指	CDN的全称是Content Delivery Network，即内容分发网络。其目的是通过在现有的Internet中增加一层新的网络架构，将网站的内容发布到最接近用户的网络边缘，使用户可以就近取得所需的内容，解决Internet网络拥挤的状况，提高用户访问网站的响应速度。从技术上全面解决由于网络带宽小、用户访问量大、网点分布不均等原因所造成的用户访问网站响应速度慢的问题。
ASP	指	ASP是应用服务提供商（Application Service Provider）的缩写，指提供各种互联网应用服务的专业公司，通过网络为用户提供通用软件租赁或各类应用系统的定制服务。
3G	指	第三代移动通信技术的简称，是指支持高速数据传输的蜂窝移动通信技术。3G服务能够同时传送声音(通话)及数据信息(电子邮件、即时通信等)，代表特征是提供高速数据业务。
云计算	指	云计算(Cloud Computing)是分布式处理(Distributed Computing)、并行处理(Parallel Computing)和网格计算(Grid Computing)的发展。云计算的基本原理是通过使计算分布在大量的分布式计算机上，而非本地计算机或远程服务器中，企业数据中心的运行将更与互联网相似，这使得企业能够将资源切换到需要的应用上，根据需求访问计算机和存储系统。
TCP	指	TCP是 Transmission Control Protocol 的缩写。传输控制协议TCP是一种面向连接（连接导向）的、可靠的、基于字节流的运输层（Transport layer）通信协议，由IETF的RFC 793说明(specified)。
ICMP	指	ICMP 是（Internet Control Message Protocol）Internet 控制报文协议。它是 TCP/IP 协议族的一个子协议，用于在 IP 主机、路由器之间传递控制消息。控制消息是指网络通不通、主机是否可达、路由是否可用等网络本身的消息。这些控制消息虽然并不传输用户数据，但是对于用户数据的传递起着重要的作用。



UDP	指	UDP 是 User Datagram Protocol 的简称，中文名是用户数据包协议，是 OSI 参考模型中一种无连接的传输层协议，提供面向事务的简单不可靠信息传送服务，IETF RFC 768 是 UDP 的正式规范。
SMTP	指	SMTP (Simple Mail Transfer Protocol) 即简单邮件传输协议,它是一组用于由源地址到目的地址传送邮件的规则,由它来控制信件的中转方式。SMTP 协议属于 TCP/IP 协议族,它帮助每台计算机在发送或中转信件时找到下一个目的地。通过 SMTP 协议所指定的服务器,就可以把 E-mail 寄到收信人的服务器上了,整个过程只要几分钟。SMTP 服务器则是遵循 SMTP 协议的发送邮件服务器,用来发送或中转发出的电子邮件。
PING	指	PING (Packet Internet Grope), 因特网包探索器,用于测试网络连接量的程序。
流媒体	指	流媒体是指采用流式传输的方式在 Internet 播放的媒体格式。流媒体又叫流式媒体,它是指商家用一个视频传送服务器把节目当成数据包发出,传送到网络上。用户通过解压设备对这些数据进行解压后,节目就会像发送前那样显示出来。
ASP	指	ASP是应用服务提供商 (Application Service Provider) 的缩写,指提供各种互联网应用服务的专业公司,通过网络为用户提供通用软件租赁或各类应用系统的定制服务。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：青岛嘉华网络股份有限公司

英文名称：QINGDAO JIAHUA NETWORK CO., LTD.

注册资本：700万元

法定代表人：张栋桂

有限公司成立日期：2001年10月23日

股份公司成立日期：2012年2月16日

住所：青岛市市南区宁夏路288号4号楼一层东侧

邮政编码：266071

组织机构代码：73062419-X

信息披露事务负责人：郭光华

所属行业：信息传输、软件和信息技术服务业—互联网和相关服务（《上市公司行业分类指引（2012年修订）》I64）信息传输、计算机服务和软件业—互联网和相关服务—互联网信息服务（《国民经济行业分类》（GB_T_4754-2011）I6420）

主营业务：增值电信业务

经营范围：一般经营项目：计算机系统集成，综合布线，弱电系统工程，网络工程（不含互联网上网服务）及计算机维修，服务器托管，软件开发；批发：计算机设备、通讯设备（除卫星地面接收设备）、网络设备、办公耗材、交通器材、化工原料（不含危险品）、网络游戏软件、日用百货。

许可经营项目：在山东省内从事因特网接入业务（增值电信业务经营许可证有效期至：2014-03-20）（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）。

电话：0532-81118188

传真：0532-81118188-205

互联网网址：<http://www.qdjiahua.com>

电子邮箱：jiahua@qdjiahua.com

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码：【430498】

股票简称：【嘉网股份】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：700 万股

挂牌日期：2014 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）》2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十七条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

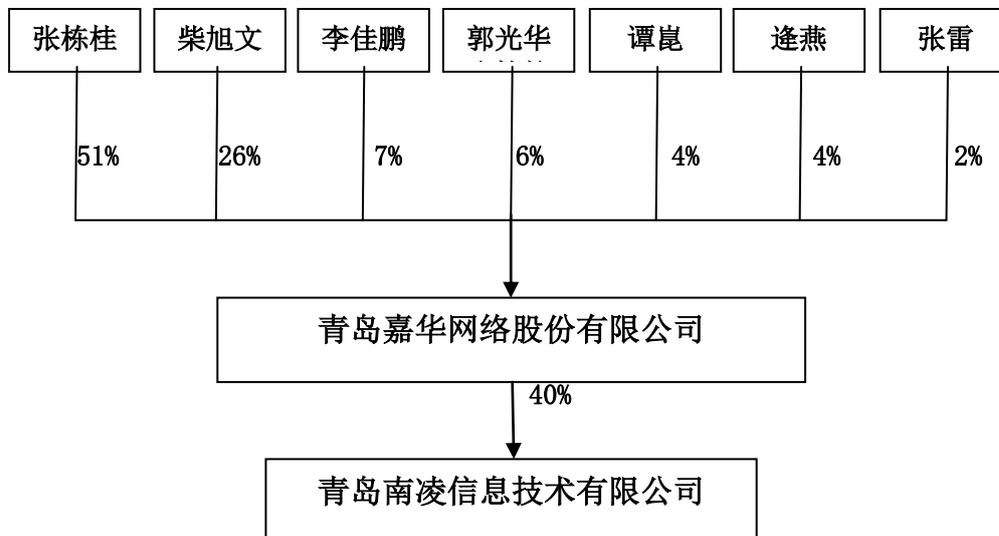
根据上述规定，公司现有股东持股情况及本次可进入全国股份转让系统报价



转让的股份数量如下：

序号	股东名称	职务	持股数量	股份比例	本次可进入全国股份转让系统转让的股份数量
1	张栋桂	董事长	3,570,000	51.00%	892,500
2	柴旭文	总经理、董事	1,820,000	26.00%	455,000
3	李佳鹏	董事、副总经理	490,000	7.00%	122,500
4	郭光华	董事、董事会秘书	420,000	6.00%	105,000
5	谭崑	董事、副总经理	280,000	4.00%	70,000
6	逢燕	监事	280,000	4.00%	70,000
7	张雷		140,000	2.00%	140,000

三、公司股权结构



四、公司股东情况

(一) 控股股东和实际控制人的认定及变动情况

1、控股股东的认定及变动情况

公司控股股东为张栋桂，自公司设立以来，其一直持有公司51%以上的股份。控股股东在最近两年一期内未发生变化。

2、实际控制人的认定及变动情况

公司的实际控制人为自然人股东张栋桂。张栋桂为公司创始人之一，自公司设立至今，一直持有公司51%以上的股份，能够行使股东权利对股东大会决议形成实质影响，进而影响董事任免。另外，张栋桂还担任公司董事长和法定代表人职务，因此，认定张栋桂为公司的实际控制人。

实际控制人在最近两年一期内未发生变化。

（二）控股股东和实际控制人的基本情况

张栋桂，男，1952年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1970年9月至1983年7月担任马戈庄公社水利指挥部技术员、副总指挥，1981年7月至1986年6月任马戈庄镇水利站站长，1986年7月至1997年10月先后担任国营平度市宝石嵌银厂厂长、国营青岛华宝工艺品有限公司董事长、总经理。2001年9月创办有限公司，曾任有限公司法定代表人兼执行董事，现任公司法定代表人兼董事长，任期三年，自2011年12月26日至2014年12月26日。

（三）前十名股东及持有5%以上股份股东的情况

序号	股东	持股数量（股）	出资比例%	股东性质
1	张栋桂	3,570,000.00	51.00	境内自然人
2	柴旭文	1,820,000.00	26.00	境内自然人
3	李佳鹏	490,000.00	7.00	境内自然人
4	郭光华	420,000.00	6.00	境内自然人
5	谭崑	280,000.00	4.00	境内自然人
6	逢燕	280,000.00	4.00	境内自然人
7	张雷	140,000.00	2.00	境内自然人
	合计	7,000,000.00	100.00	

股东持有的股份不存在股权质押，也不存在股权争议。

1、张栋桂

张栋桂现持有公司股份3,570,000.00股，占公司总股本的51.00%，为公司控股股东。

张栋桂，简历详见说明书“第一节、四、（二）实际控制人的基本情况”。

2、柴旭文

柴旭文，男，1972年出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。1997年9月至2002年9月就职于中孚电子，任副总经理；2002年10月加入公司，曾任有限公司总经理，现任公司董事、总经理，自2011年12月26日至2014年12月26日。

柴旭文现持有公司股份1,820,000.00股，占公司总股本的26.00%。

3、李佳鹏

李佳鹏，男，1982年出生，本科学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。2006年7月加入公司，现任公司董事、副总经理，任期三年，自2011年



12月26日至2014年12月26日。

李佳鹏现持有公司股份490,000.00股，占公司总股本的7.00%。

4、郭光华

郭光华，男，1983年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2010年10月加入公司，现任公司董事、董事会秘书，自2011年12月26日至2014年12月26日。

郭光华现持有公司股份420,000.00股，占公司总股本的6.00%。

5、谭崑

谭崑，男，1982年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2005年5月加入公司，历任客户经理、大客户经理、部门经理，副总经理。现任公司董事，任期三年，自2011年12月26日至2014年12月26日。

谭崑现持有公司股份280,000.00股，占公司总股本的4.00%。

6、逢燕

逢燕，女，1972年出生，中专学历，中国国籍，无境外永久居留权。2001年9月加入公司，从事会计工作，现任公司监事，任期三年，自2011年12月26日至2014年12月26日。

逢燕现持有公司股份280,000.00股，占公司总股本的4.00%。

7、张雷

张雷，男，1983年出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。2004年8月加入公司，曾任公司产品及部门经理，现任渠道事业部经理。

张雷现持有公司股份140,000.00股，占公司总股本的2.00%。

（四）公司股东之间的关联关系

截至本说明书签署之日，公司7名自然人股东之间不存在任何关联关系。

五、公司成立以来股本形成及其变化

（一）有限公司设立情况

青岛嘉华网络股份有限公司的前身为青岛嘉业交通器材有限公司。该公司由



自然人张栋桂、林春共同出资，于2001年10月23日经青岛市工商行政管理局市南分局依法核准设立。有限公司注册号：370202228051490；注册资本：50.00万元；法定代表人：张栋桂；住所：青岛市东海西路16号；经营范围：批发零售；交通设备、化工原料（不含危险品）。

2001年10月19日，青岛元正有限责任会计师事务所出具了（2001）青元所内验字第10-042号《验资报告》，对有限公司的设立出资予以验证。

有限公司设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	张栋桂	40.00	货币	80.00
2	林春	10.00	货币	20.00
	合计	50.00		100.00

（二）有限公司第一次变更企业名称、经营范围

2002年4月3日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意企业名称变更为青岛嘉华网络有限公司；同意经营范围变更为：网络工程，批发零售，网络设备，办公耗材，交通器材，及化工原料（不含危险品），并相应修改了有限公司章程。2002年4月4日，青岛市工商行政管理局市南分局核准了本次工商变更事项。

（三）有限公司第一次变更住所、经营期限、第二次变更经营范围

2002年8月19日，有限公司召开股东会，同意有限公司住所变更为青岛市市南区香港中路116号；同意经营期限延长至2005年7月31日；同意经营范围变更为：网络工程，软件开发、批发零售，网络设备，办公耗材，交通器材，及化工原料（不含危险品）；并相应修改了有限公司章程。2002年9月16日，青岛市工商行政管理局市南分局核准了本次工商变更事项。

（四）有限公司第一次股权转让、第三次变更经营范围

2003年4月3日，有限公司召开股东会，同意股东林春将其持有的有限公司20%的股权转让给自然人柴旭文，并签订相关股权转让协议；同意将经营范围变更为：网络工程，及售后维修，服务器托管，防伪技术，电子广告，软件开发、批发零售，网络设备，办公耗材，交通器材，及化工原料（不含危险品）；并相应修改了有限公司章程。2003年4月9日，青岛市工商行政管理局市南分局核

准了本次工商变更事项。

说明：自然人林春将其持有的有限公司 20%的股权转让给自然人柴旭文是无偿转让。2001 年青岛嘉业交通器材有限公司设立之后，生产经营一直不正常，2003 年公司仍处于亏损状态，林春于 2003 年 3 月 8 日提出辞职，为保证公司正常经营，公司决定聘请柴旭文为职业经理人，在此种情况下林春将股权无偿转让给柴旭文。林春辞职后，已不在公司工作，与公司无任何关联联系，本次股权转让至今，不存在任何争议和纠纷，也没有人提出权利主张。

此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	张栋桂	40.00	货币	80.00
2	柴旭文	10.00	货币	20.00
	合 计	50.00		100.00

（五）有限公司第一次增资

2005 年 3 月 9 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意，将注册资本由 50 万元增至 300 万元，新增 250 万元出资由张栋桂认缴 187.5 万元，柴旭文认缴 62.5 万元，出资方式全部为货币资金；并相应修改了有限公司章程。

2005 年 3 月 29 日，山东光大会计师事务所出具鲁光会青内验字(2005)1-105 号《验资报告》，对上述出资予以验证。本次增资后，有限公司股权结构如下：

序	股东姓名	出资金额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	张栋桂	227.50	货币	75.83
2	柴旭文	72.50	货币	24.17
	合 计	300.00		100.00

2005 年 3 月 30 日，青岛市工商行政管理局市南分局核准了本次工商变更事项。

（六）有限公司第二次变更经营期限

2005 年 4 月 8 日，有限公司召开股东会，同意将经营期限延长至 2010 年 7 月 31 日；并相应修改了有限公司章程。2005 年 4 月 13 日，青岛市工商行政管理局市南分局核准了本次工商变更事项。



(七) 有限公司第二次变更公司住所、第四次变更经营范围

2008年6月13日，有限公司召开股东会，同意有限公司住所变更为青岛市市南区宁夏路288号4楼一屋东侧；同意将经营范围变更为：网络工程(凭资质经营)，计算机维修，服务器托管，批发，网络设备，办公耗材，交通器材，及化工原料（不含危险品），软件开发。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）；并相应修改了有限公司章程。2008年7月2日，青岛市工商行政管理局市南分局批准了本次工商变更事项。

(八) 有限公司第三次变更经营期限、第五次变更经营范围

2010年1月18日，有限公司召开股东会，同意将经营期限延长至2020年7月31日；同意经营范围变更为：一般经营项目：计算机系统集成，综合布线，弱电系统工程，网络工程（不含互联网上网服务）及计算机维修，服务器托管，软件开发；批发：计算机设备，通讯设备（除卫星地面接收设备），网络设备，办公耗材，交通器材，化工原料（不含危险品）。许可经营项目：在山东省内从事因特网接入业务（增值电信业务经营许可证有效期至：2014-3-20），并相应修改了有限公司章程。2010年1月27日，青岛市工商行政管理局市南分局核准了本次工商变更事项。

(九) 有限公司第六次变更经营范围

2010年8月2日，有限公司召开股东会，同意将经营范围变更为：计算机系统集成，综合布线，弱电系统工程，网络工程（不包含互联网上网服务）及计算机维修，服务器托管，软件开发；批发计算机设备，通讯设备（除卫星地面接收设备）。网络设备，办公耗材，交通器材，及化工原料（不含危险品），网络游戏软件，日用百货，并相应修改了有限公司章程。2010年8月13日，青岛市工商行政管理局市南分局核准了本次工商变更事项。

(十) 有限公司第二次增资

2011年10月8日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意公司注册资本由300万元增加至600万元，新增注册资本300万元分别由张栋桂认缴78.5万元，柴旭文认缴71.5万元，李佳鹏认缴42万元，郭光华认缴36万元，谭崑认缴24万元，逢燕认缴24万元，荆磊认缴12万元，张雷认缴12万元，出资方式全部为货币资金，

并相应修改了有限公司章程。

2011年10月26日，山东正源和信有限责任会计师事务所出具鲁正信验字（2011）第0029号验资报告，对上述出资予以验证。本次增资后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	张栋桂	306.00	货币	51.00
2	柴旭文	144.00	货币	24.00
3	李佳鹏	42.00	货币	7.00
4	郭光华	36.00	货币	6.00
5	谭崑	24.00	货币	4.00
6	逢燕	24.00	货币	4.00
7	荆磊	12.00	货币	2.00
8	张雷	12.00	货币	2.00
	合计	600.00		100.00

2011年11月1日，青岛市工商行政管理局市南分局核准了本次工商变更事项。

（十一）有限公司整体变更为股份公司

2011年12月6日，山东正源和信有限责任会计师事务所对有限公司进行了审计，并出具了鲁正信审字（2011）第0134号《审计报告》。经审计，截至2011年11月30日，有限公司账面净资产为人民币7,400,799.15元。

2011年12月15日，山东正源信合资产评估有限公司对有限公司全部资产和负债进行了评估，并出具了鲁正信评报字（2011）第0089号《资产评估报告书》。经评估，截至2011年11月30日，有限公司总资产评估值为人民币906.64万元，负债评估值为人民币166.56万元，净资产评估值为人民币740.08万元。

2011年12月10日，有限公司召开临时股东会，全体一致同意以有限公司全体股东作为公司发起人。以截至2011年11月30日的净资产7,400,799.15元为基准，将上述净资产中的700万元折合为700万股，每股面值人民币1元，剩余净资产400,799.15元计入资本公积，有限公司整体变更为股份公司；同时公司名称变更为“青岛嘉华网络股份有限公司”。

2011年12月15日，山东正源和信有限责任会计师事务所出具鲁正信验字（2011）第0033号《验资报告》，对上述出资予以验证。

2011年12月26日，股份公司（筹）召开创立大会，会议选举了董事会成员和监事会成员，通过了《股份公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》。

2012年2月16日，青岛市工商行政管理局核准了上述变更登记事项，公司领取了注册号为370202228051490的《企业法人营业执照》，注册资本人民币700万元，股本总额为700万股，公司类型为股份有限公司，法定代表人为张栋桂。

整体变更后，公司的股本结构为：

序号	股东姓名	持股数量（股）	出资方式	持股比例（%）
1	张栋桂	3,570,000	净资产	51.00
2	柴旭文	1,680,000	净资产	24.00
3	李佳鹏	490,000	净资产	7.00
4	郭光华	420,000	净资产	6.00
5	谭崑	280,000	净资产	4.00
6	逢燕	280,000	净资产	4.00
7	荆磊	140,000	净资产	2.00
8	张雷	140,000	净资产	2.00
	合计	7,000,000	净资产	100.00

（十二）股份公司第一次股权转让

2013年7月23日，股份有限公司召开股东大会，全体股东一致同意股东荆磊将其持有的股份有限公司2%的股份，共计14万股以154,000.00元价格转让给股东柴旭文，其他股东放弃优先购买权，转让双方签订股权转让协议；同时修改了股份公司章程。2013年8月8日，青岛市工商行政管理局核准了本次工商变更事项。

本次股权转让后，股份公司的股权结构为：

序号	股东姓名	持股数量（股）	出资方式	持股比例（%）
1	张栋桂	3,570,000	净资产	51.00
2	柴旭文	1,820,000	净资产	26.00



3	李佳鹏	490,000	净资产	7.00
4	郭光华	420,000	净资产	6.00
5	谭崑	280,000	净资产	4.00
6	逢燕	280,000	净资产	4.00
7	张雷	140,000	净资产	2.00
	合 计	7,000,000	净资产	100.00

六、挂牌公司子公司、参股公司情况

股份公司持有青岛南凌信息技术有限公司 40%的股权。南凌信息系由深圳市南凌科技发展有限公司与嘉华网络出资成立的有限责任公司，申请登记的实收资本为 100 万元，其中深圳市南凌科技发展有限公司认缴 60 万元，嘉华网络认缴 40 万元，设立时实缴出资额为零。2013 年 3 月 6 日，山东志同有限责任会计师事务所出具《验资报告》（鲁志同会内验字 2013 第 9-003 号），验证，截至 2013 年 3 月 5 日止，南凌信息已收到全体股东缴纳的实收注册资本 100 万元，全部为货币出资。青岛南凌信息技术有限公司于 2013 年 1 月 30 日取得青岛市工商行政管理局市南分局核发的 370202230132233 号《企业法人营业执照》。

其核心业务是发展增值电信业务中的 IP-VPN 业务。目前属于筹建期，正在招聘有关技术、销售人员，同时公司核心业务需要获得国家工信部的批准。

青岛南凌自成立至今尚无经营收入，只有日常费用发生，因此亏损。

七、公司设立以来的重大资产重组情况

公司设立以来无重大资产重组情况。

八、董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

1、张栋桂，简历详见说明书“第一节、四、（二）实际控制人基本情况”，现任公司董事长，任期三年，自 2011 年 12 月 26 日至 2014 年 12 月 26 日。

2、柴旭文，简历详见说明书“第一节、四、（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”，现任公司董事、总经理，任期三年，自 2011 年 12 月 26 日至 2014 年 12 月 26 日。

3、李佳鹏，简历详见说明书“第一节、四、（三）前十名股东及持有 5%以



上股份股东的情况”，现任公司董事、副总经理，任期三年，自 2011 年 12 月 26 日至 2014 年 12 月 26 日。

4、郭光华，简历详见说明书“第一节、四、（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”，现任公司董事、董事会秘书，任期三年，自 2011 年 12 月 26 日至 2014 年 12 月 26 日。

5、谭崑，简历详见说明书“第一节、四、（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”，现任公司董事，任期三年，自 2011 年 12 月 26 日至 2014 年 12 月 26 日。

（二）监事基本情况

1、常晓燕，女，1982 年出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年 9 月至 2006 年 5 月就职于青岛好事中集团，2006 年 6 月至 2007 年 2 月就职于雅士利公司，从事财务工作，2007 年 3 月加入公司，现任公司监事会主席，任期自 2012 年 11 月 29 日至 2014 年 12 月 26 日。

2、周海峰，男，1979 年出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。2002 年 9 月至 2004 年 10 月就职于聊城利民药业集团，从事办公室秘书工作；2004 年 11 月至 2007 年 12 月就职于青岛韵达快运有限公司，担任主管工作；2008 年 3 月加入公司，现任公司职工代表监事，任期三年，自 2011 年 12 月 26 日至 2014 年 12 月 26 日。

3、逢燕，简历详见说明书“第一节、四、（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”，现任公司监事，任期三年，自 2011 年 12 月 26 日至 2014 年 12 月 26 日。

（三）高级管理人员基本情况

1、柴旭文，总经理，简历详见说明书“第一节、四、（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”。

2、李佳鹏，副总经理，简历详见说明书“第一节、四、（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”。

3、谭崑，副总经理，简历详见说明书“第一节、四、（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”。

4、郭光华，董事会秘书，简历详见说明书“第一节、四、（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”。



5、王建，男，1970 年出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。1990 年 9 月至 1995 年 10 月就职于青岛啤酒第三有限公司，任财务科会计；1995 年 12 月至 2005 年 3 月，任青岛三莹电子有限公司财务部次长；2005 年 4 月至 2011 年 8 月，任青岛海诺水务科技股份有限公司财务部经理；2011 年 9 月加入公司，现任公司财务总监。2012 年 2 月被董事会聘任为公司财务总监，任期三年，自 2012 年 2 月 16 日至 2015 年 2 月 16 日。

（四）董事、监事、高级管理人员持股情况

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员持股情况如下：

姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
张栋桂	董事长	3,570,000	51.00
柴旭文	董事、总经理	1,820,000	26.00
李佳鹏	董事、副总经理	490,000	7.00
郭光华	董事、董事会秘书	420,000	6.00
谭 崑	董事、副总经理	280,000	4.00
常晓燕	监事会主席	---	---
逢 燕	监事	280,000	4.00
周海峰	职工代表监事	---	---
王 建	财务负责人	---	---
合 计		6,860,000	98.00

九、最近两年及一期挂牌公司主要财务数据

（除特别指出外，下表中的数据单位均为人民币元）

项 目	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
资产总额	9,519,254.54	8,869,763.06	9,326,096.53
负债总额	2,460,168.45	2,186,601.36	1,743,922.84
股东权益合计	7,059,086.09	6,683,161.70	7,582,173.69
归属于申请挂牌公司 股东权益合计	7,059,086.09	6,683,161.70	7,582,173.69
每股净资产（元/股）	1.01	0.95	1.08



归属于申请挂牌公司 股东的每股净资产 (元/股)	1.01	0.95	1.08
资产负债率	25.84%	24.65%	18.70%
流动比率	3.79	4.08	5.04
速动比率	3.63	3.54	4.58
项目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
营业收入	12,147,567.79	17,211,970.03	21,836,817.38
利润总额	442,263.99	-1,051,155.27	1,642,751.60
净利润	375,924.39	-899,011.99	1,216,266.85
归属于申请挂牌公司 股东的净利润	375,924.39	-899,011.99	1,216,266.85
净利润(扣除非经常 性损益)	365,839.96	-1,519,370.90	1,220,874.37
归属于申请挂牌公司 股东的扣除非经常性 损益后的净利润	365,839.96	-1,519,370.90	1,220,874.37
毛利率	21.22%	15.63%	24.82%
净资产收益率	5.47%	-12.60%	27.18%
净资产收益率(扣除 非经常性损益)	5.36%	-19.13%	27.26%
应收账款周转率(次)	3.81	7.44	10.48
存货周转率(次)	13.67	15.69	13.00
每股收益(元/股)	0.05	-0.13	0.27
每股收益(扣除非经 常性损益)(元/股)	0.05	-0.20	0.27
稀释性每股收益(元/ 股)	0.05	-0.13	0.27
经营活动产生的现金 流量净额	1,904,640.82	-2,571,559.24	1,644,420.75
每股经营活动产生现 金流量净额(元/股)	0.27	-0.37	0.37

十、与本次挂牌有关的机构

(一) 主办券商

机构名称：齐鲁证券有限公司

法定代表人：李玮

住所：山东省济南市经七路86号

联系电话：（0531）68889571

传真：（0531）68889883

项目小组负责人：魏蔚

项目组成员：张继雷、李红超、何玉梅

（二）律师事务所

机构名称：北京大成（青岛）律师事务所

负责人：李红英

联系地址：青岛市市南区香港中路100号中商大厦17楼

电话：（0532）89070866

传真：（0532）89070877

经办律师：王蕊、孙凯

（三）会计师事务所

机构名称：利安达会计师事务所有限责任公司

负责人：黄锦辉

住所：北京市朝阳区八里庄西里100号1号楼东区20层2008室

联系电话：010-85864526

传真：010-85866877

经办会计师：杨秋林、孟庆涛

（四）资产评估机构

机构名称：山东正源和信资产评估有限公司

负责人：张景轩

住所：济南市历下区经十路13777号中润世纪广场18号楼14层1401室

联系电话：0531-81666209

传真：0531-81666207

经办注册评估师：张景轩、王涛

（五）证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

住所：深圳市深南路1093号中信大厦18楼

电话：0755-25938000

传真：0755-25938122



(六) 证券挂牌场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

电话： 010-63889512

第二节 公司业务

一、公司主营业务

(一) 主营业务情况

公司的主营业务是向客户提供增值电信服务,包括因特网接入业务(ISP业务)和因特网数据中心业务(IDC业务)。

因特网接入业务是指利用接入服务器和相应的软硬件资源建立业务节点,并利用公用电信基础设施将业务节点与因特网骨干网相连接,为各类用户提供接入因特网的服务。用户可以利用公用电话网或其它接入手段连接到其业务节点,并通过该节点接入因特网。

因特网数据中心服务即IDC(Internet Data Center)服务,是指利用相应的机房设施,以外包出租的方式为用户的服务器等因特网或其他网络的相关设备提供放置、代理维护、系统配置及管理服务,以及提供数据库系统或服务器等设备的出租及其存储空间的出租、通信线路和出口带宽的代理租用和其它应用服务。

公司在成立之初主要从事服务器等硬件销售,伴随着互联网的快速发展,公司服务器销售业务快速增长。在从事服务器销售过程中,公司积累了丰富的客户资源,培养了服务器维护管理人才。2008年以后,公司逐渐介入互联网增值电信业务,在向客户销售服务器和配套设备的同时向客户提供服务器的托管维护、因特网的接入等电信增值服务。2009年3月公司正式获得山东省通信管理局颁发的《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》,取得了增值电信业务的行政许可,从而公司将增值电信业务作为公司的主营业务。

公司将增值电信业务确定为公司的主营业务以来,非常重视技术的研发和客户的维系管理。公司针对用户的不同需求制定相应的增值电信服务方案,及时满足客户多样化和个性化需求。2011年、2012年和2013年1-7月公司分别实现营业收入21,836,817.38元、17,211,970.03元和12,147,567.79元。其中,增值电信业务收入最近两年一期分别为11,014,962.68元、8,763,232.40元和5,792,325.00元。2012年较2011年度增值电信业务收入有所下降,主要系2012年受互联网大环境影响,公司IDC客户正常流失所致,2013年1-7月公司加大了新客户市场开发力度,在硬件销售的基础上,调结构增加系统集成方面的业务,



整体业务收入有所回升。在报告期内公司主营业务未发生改变。

根据山东省电信管理局网站公布的电信业务界定标准：

因特网数据中心业务（IDC）是指利用相应的机房设施，以外包出租的方式为用户的服务器等因特网或其他网络的相关设备提供放置、代理维护、系统配置及管理服务，以及提供数据库系统或服务器等设备的出租及其存储空间的出租、通信线路和出口带宽的代理租用和其它应用服务。

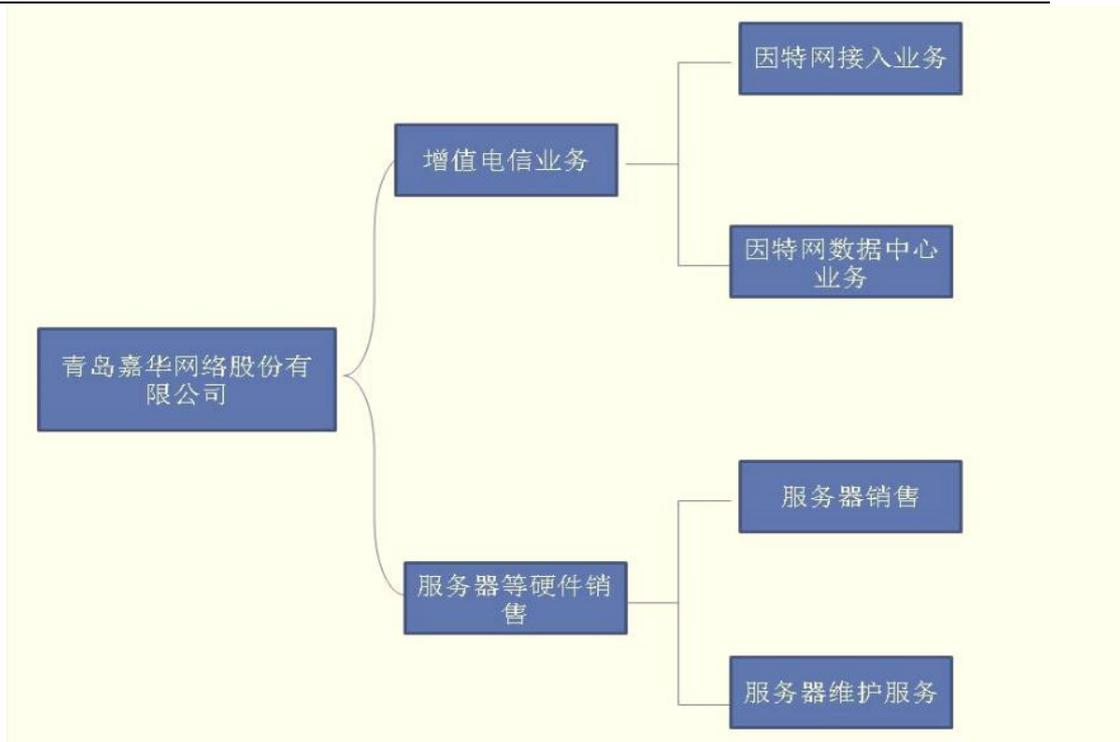
因特网接入（ISP）服务是指利用接入服务器和相应的软硬件资源建立业务节点，并利用公用电信基础设施将业务节点与因特网骨干网相连接，为各类用户提供接入因特网的服务。

经核查，公司在增值电信业务开展过程中，与客户签订的主机托管合同为格式性合同，其中，乙方的主要义务是：一、为甲方提供光纤数据端口；二、对服务器进行日常维护和监控。根据山东省电信管理局网站公布的电信业务界定标准，上述内容一属于因特网接入业务，内容二属于因特网数据中心业务。上述业务联系紧密，公司也未签订过单独提供光纤数据端口或对服务器进行日常维护和监控的合同，公司一直将上述业务视为一项业务进行运作，公司在与客户约定费用及支付方式时，并未将上述业务分开约定，只约定了一个总的合同金额及支付方式，因此公司财务上一直对上述业务进行统一核算，上述核算方式不影响企业收入和成本的确认，对公司经营业绩不产生影响。

（二）主要产品、服务及用途

公司的主要产品及服务包括：增值电信业务和服务器等硬件产品销售，其中增值电信业务是公司的主营业务，具体包括因特网接入业务和因特网数据中心业务。

公司主要服务和产品的示意图如下：



1、增值电信业务

(1) 因特网数据中心业务

公司主要是提供服务器租用、上架、移机、重启等基础性服务；另外在提供IDC基础性服务的基础上，公司还根据客户行业特征和需求提供安全、维护、监控等IDC增值服务。

公司为客户提供从服务器购买、托管及后续的维护等一站式的服务，依托自建平台努力提升对客户的服务质量，深度发掘客户需求，提升IDC服务效率，培养客户忠诚度。

公司可提供的主要服务内容如下：

①主机托管

主机托管是指用户将其主机放置在公司或基础电信运营商的标准机房环境中，通过数据中心高速带宽接入互联网。公司负责对客户的服务器等相关设备进行管理和维护，确保客户网络设备的连通性和安全性。

②机位/机架出租

机位、机架是标准的IDC机房的组成部门，客户将自己的服务器放置在机位上。机位和机架出租是公司提供的基础服务，一般来说，机位、机架的出租按出租空间计费，即按U（1.75英寸，4.445厘米）计算或按整机柜计算。

③宽带出租

公司汇集所有客户所需因特网带宽的需求，采取“按需采购，统一分配”的原则向基础电信运营商进行采购，然后进行分配。带宽出租业务可分为共享型出租与独享型出租：共享型宽带出租最典型的是100M共享；独享型宽带出租一般分为2M、10M、50M、100M、1G等多种档次的带宽业务。

④虚拟主机

虚拟主机也叫“网站空间”，就是把一台运行在互联网上的服务器划分为多个“虚拟”的服务器，每一个服务器都具有独立的功能。该业务主要是被中小企业或者个人用户用于企业门户网站、个人主页的发布等应用。虚拟主机服务具有模块化、组件化设计，实现动态扩展，低能耗设计，绿色节能等优点。

⑤VPS主机

VPS (Virtual Private Server) 是利用VPS软件技术在一台物理服务器上创建多个相互隔离的小服务器 (VPS)，这些VPS本身就有操作系统，它的运行和管理与宿主服务器完全相同。VPS业务作为虚拟主机升级版，广泛用于电子商务平台、ASP应用平台、企业OA系统等不同应用场景。VPS业务具有模块化、组件化设计，可灵活部署，安全性高，实现快速备份与恢复，低能耗架构设计，绿色节能等优点。

⑥域名解析

域名解析是把域名指向网站空间IP，让人们通过注册的域名可以方便地访问到网站的一种服务。域名解析也叫做域名指向、服务器设置、域名配置以及反向IP登记等。简单的说，域名解析就是将好记的域名解析为IP，服务由DNS服务器完成，是把域名解析到一个IP地址，然后在此IP地址的主机上将一个子目录与域名绑定。

⑦防DDOS攻击

DDOS攻击最早出现于1996年，在20世纪后初具规模，成为出于商业目的攻击的主要手段。目前IP网络遭受的DDOS攻击，主要是基于TCP Flooding、ICMP Flooding和UDP Flooding以及碎片为主的特大流量攻击。在受攻击的用户类型中，IDC大客户（网游企业、政府、教育等）受攻击的情况比较严重。

出于对DDOS的防范，公司创建了DDOS异常流量清洗系统，该系统由检测、清洗、管理三大中心互联互动互通，通过精确检测、多层过滤技术和专业的管



理模式，有效的检测和防御各种DDOS攻击，实现了应用层攻击防范。

⑧防火墙出租

公司为客户提供防火墙服务方案，针对不同行业的特征，在单一的硬件平台上提供多个虚拟防火墙，并授以相关权限。每个虚拟防火墙都可以实现独立管理、配置和日志，极大的降低了企业的一次性成本投入，增加了可操作性和安全性。

⑨专业安全评估

该项业务可以评估用户所使用系统的安全性，包含整体的安全评估、主机的安全评估、应用系统的安全评估、管理的安全评估。安全性测试的服务流程包括：

- 收集原始信息。
- 漏洞扫描评估与渗透性测试评估。
- 入侵检测评估。
- 分析管理制度。
- 给出评估报告。

公司通过专业安全的技术评定，给客户业务系统提供评估报告，降低客户系统的安全风险，减少维护工作量。

⑩网络监测

公司通过IDC专业工程师负责7*24小时监控并分析客户线路连通状况、服务器运行状况、带宽利用状况、跟踪实时运行信息等，定时对客户设备进行扫描，严密监视服务端口，使客户对自身网络的运行情况了如指掌，并提供相应的报表及统计分析报告。

公司的网络监测主要有以下五项内容：

- 监控客户主机的当前运行状态、当前带宽使用状况。
- 监控客户主机服务的当前运行状态，如SMTP, POP3, HTTP, DNS, PING等。
- 定期给客户 provide 主机运行状态监控、网络运行故障记录的报表和统计报告。
- IDC专业工程师按主机或服务出现故障的级别不同通知不同的管理联系人。



● 出现网络故障时，IDC专业工程师协助客户网络管理员定位和分析引起故障的主机。

⑪ 在线数据备份

该项业务可以进行大规模、廉价的储存，具备良好的兼容性，满足备份数据的可靠性和一致性。该系统易管理，易维护，成本远远低于传统控制器架构的备份容灾系统，具备低成本和高可靠等特性。

(2) 因特网接入业务

公司为企业和个人用户提供拨号连接和局域网连接的解决方案，根据客户的需求和客户所处行业的特征，制定相应的接入方案，包括：网络节点的建立、互联网服务器和其它存储设备的选择、接入机房和接入方式的选择以及接入的测试和后期维护。

2、服务器等硬件的销售

公司的服务器等硬件销售业务主要是代理销售。公司代理销售的硬件主要包括服务器、存储设备、上网行为管理设备、网络交换机、虚拟化系统等。由于公司具有在青岛的项目资源和渠道优势，已和多个硬件供应商建立了良好的商业合作关系，其中包括：浪潮、深信服等。

报告期内公司获得的代理资质主要有：浪潮服务器产品、深信服网关设备产品，公司是浪潮服务器青岛地区总代理。截至本公开说明书签署日，公司新增北京华为数字技术有限公司的数通产品代理资质。

公司在采购环节上，是将这种代理资质作为一个采购供应商之一，来进行正常询价、比价，双方是一种可以优先考虑的合作伙伴关系，而不是唯一的供应商关系。同时，公司对代理产品的销售价格是公司自主决定，不受各供应商的影响。

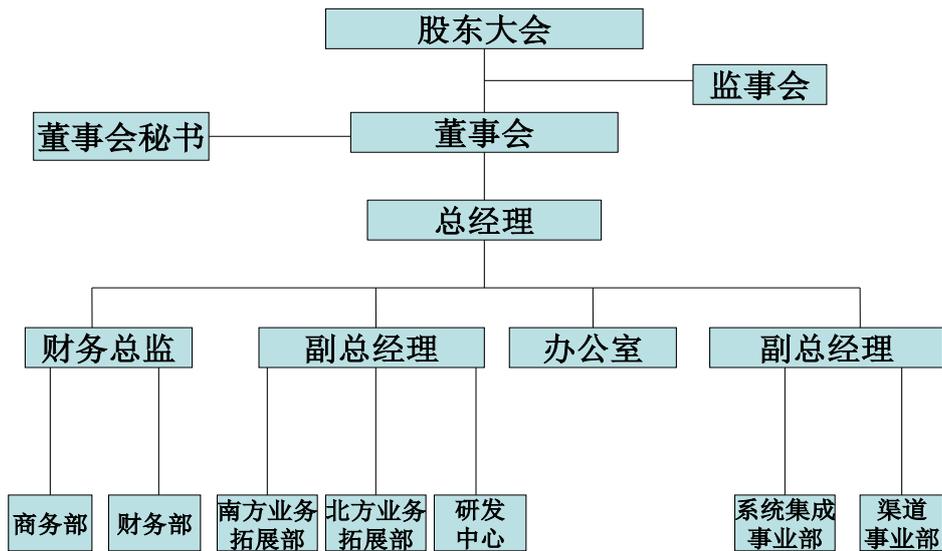
截至本公开说明书签署日，公司获得的主要商业合作伙伴资格及荣誉：

年 度	商业合作伙伴资格及荣誉
2011年度	浪潮电子信息产业股份有限公司银牌分销商
2011年度	IBM蓝天碧海银牌合作伙伴

2011年度	深信服科技行业金牌分销商
2012年度	浪潮电子信息产业股份有限公司银牌分销商
2012年度	深信服科技行业金牌分销商
2013年度	浪潮电子信息产业股份有限公司银牌分销商
2013年10月- 2013年12月	北京华为数字技术有限公司数通分销银牌经销商

二、公司内部组织结构与主要生产流程

(一) 内部组织结构图

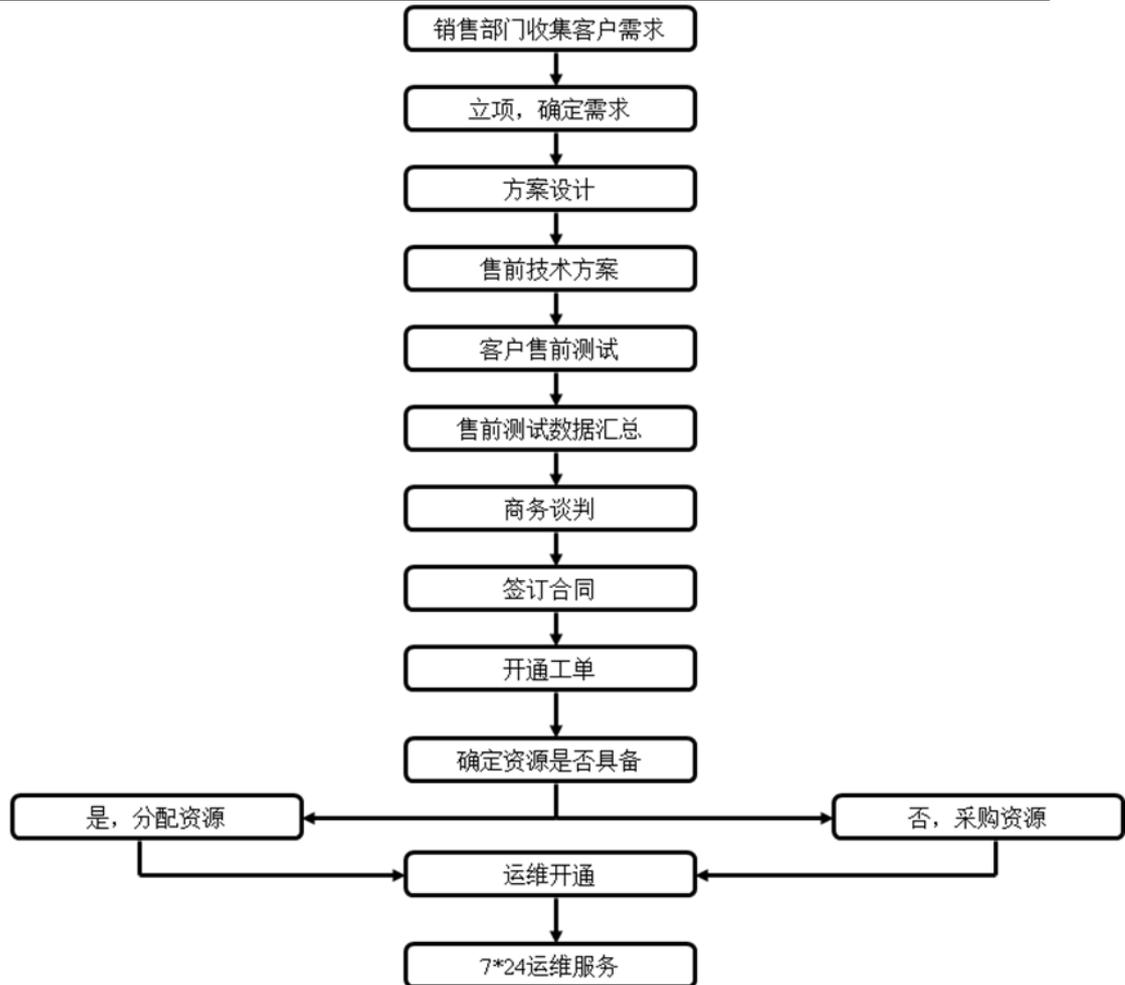


(二) 公司主要业务流程

1、增值电信业务主要流程

公司增值电信业务方面执行严格的管理流程，整个流程包括搜集客户信息、立项并确定需求、指数方案设计、客户售前测试、售前数据汇总、商务谈判、签订合同、开通工单、资源采购和分配、运维开通、提供相应服务。

公司增值电信业务立项流程如下：



2、服务器等硬件销售的业务流程

公司硬件销售的流程包括以下步骤:接触客户、搜集需求信息、方案制定、制定合同、合同审批、签订合同、制定需求单、审批、采购商品、货品测试、出库、安装调试、客户维系。

公司服务器等硬件销售的业务流程如下:



三、公司业务有关资源情况

(一) 主要服务产品所使用的技术

1、IDC 服务的技术含量

符合国际标准的机房是增值电信业务的基础设施，机房的管理和维护是 IDC 的核心技术之一。机房建设和运营中要考虑的技术问题包括：消防设施、电力供应、温湿度控制、安全设施、机柜和线缆、独立供电、主/备电源、各种机柜配件、各种走线（五类线、单模/多模光缆、有线电视）等。

机房的管理是一项艰巨的任务。公司在解决服务器机房管理困难的问题中研



发出一套行之有效的机房管理系统，适用于服务器机房的管理日程中。该系统把运行于不同应用平台及不同类型的监控平台集中到一个统一的管理平台上来，为企业及机房的管理人员提供了一个统一的监控管理平台，提高了系统维护和管理自动化水平、协调运行能力及详细的管理功能。

2、因特网接入服务的技术含量

各种网络资源和高速带宽资源是增值电信服务能力和服务品质保证的基础，在网络的建立和维护中，需要最优化的网络设计、路由设计和网管能力保证。

网络设计：网络拓扑结构的设计要求达到各层节点完全冗余，数据传输和交换快速无阻塞，网络的扩展性好，整体网络结构合理。

各种接入：光纤、DDN、帧中继、DSL 等不同方式的接入。

路由技术：各种路由策略、动态路由协议。

网管技术网络性能的监控、故障告警、趋势估计及各交换和路由节点的健康状况、紧急状况的用户自动告警系统等。

3、网络安全的保障

根据“赛迪顾问”出版的《2011-2012 年中国 IDC 产业发展研究报告》显示：在 2011 年的调查中，33%的调查者认为网络安全是影响增值服务行业发展的主要因素，为了有效的进行数据管理，免受黑客攻击，公司自主研发了嘉华服务器保护系统 V1.0，通过该软件，公司在增值电信服务中实现了帐号的安全性、服务的安全性、禁止默认的服务等内容。相对于市场上的同类产品来说，该软件优势就在于该软件是为客户量身定制的软件，精致实用，性价比非常高，软件设计完全针对客户的实际需求。从功能上来说，该软件最大的优势在于它备份和恢复的速度，这是客户在使用备份软件时最重视的一个性能。

4、其他增值服务的提供

随着互联网新技术、新产品的发展，新兴应用层出不穷，发展迅速，这也对增值服务的种类和内容提出了更高的要求。公司除了能提供因特网接入、机位出租、宽带出租之外，还能提供其它增值电信服务如：数据备份、负载均衡、Cache 技术、防火墙等。公司凭借多年从业经验和丰富的服务产品体系，能够满足绝大多数客户的业务需求。

（二）无形资产情况

1、无形资产使用情况

截止本公开转让说明书签署日，公司账面不存在核算的无形资产。

2、知识产权和非专利技术

(1) 软件著作权

截至本股份报价转让说明书出具之日，公司拥有 6 项软件著作权及著作权的全部权利，无潜在纠纷。具体如下：

序号	名称	著作权人	取得方式	登记号	首次发表日期	权利范围
1	嘉华服务器网络管理平台软件V1.0	本公司	原始取得	2011SR058298	2008年9月4日	全部权利
2	嘉华服务器机柜监控软件	本公司	原始取得	2011SR060720	2008年10月8日	全部权利
3	嘉华数据库综合服务软件	本公司	原始取得	2011SR058232	2009年7月2日	全部权利
4	嘉华机房管理软件	本公司	原始取得	2011SR058033	2009年9月3日	全部权利
5	嘉华服务器保护系统V1.0	本公司	原始取得	2011SR058076	2010年10月1日	全部权利
6	嘉华服务器机房监控系统V1.0	本公司	原始取得	2011SR058078	2010年11月11日	全部权利

上述软件著作权保护期限为 50 年。

(2) 实用新型专利权

截止本公开转让说明书签署日，公司拥有的实用新型专利权具体情况如下：

序号	名称	专利权人	取得方式	专利号	专利申请日	权利范围
1	一种计算机主机	本公司	原始取得	ZL 2012 2 0307883.7	2012年6月28日	全部权利

上述实用新型专利权期限为十年，自申请日起算。

(3) 非专利技术

截止本公开转让说明书签署日，公司不存在任何非专利技术。

(三) 业务许可与公司资质

1、业务许可情况

截止本公开转让说明书签署日，公司拥有的经营许可证如下：

权利主体	许可证名称	许可证编号	许可项目	授权单位	有效期限
青岛嘉华网络股份有限公司	中华人民共和国增值电信业务经营许可证	鲁B 2-20090034 号	因特网接入 业务	山东省通信 管理局	2012-4-9至 2014-3-20

2、公司获得资质情况

截至本股份报价转让说明书签署日，公司拥有的相关资质证书情况：

颁发时间	证书类型	颁发机构
2013年4月	质量管理体系认证证书	北京中润兴认证有限公司
2012年12月	国家级高新技术企业证书	青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市市地方税务局

(四) 特许经营权情况

截止本公开转让说明书签署日，公司未取得任何特许经营权。

(五) 公司主要固定资产情况

1、截至2013年7月31日，公司主要固定资产情况如下：

项目	折旧年限	原值(元)	净值(元)	成新率
机器设备	5年	172,394.03	73,430.53	42.59%
运输工具	5年	697,539.00	395,243.06	56.66%
办公设备	5年	247,693.93	67,269.04	27.16%
合计		1,117,626.96	535,942.63	47.95%

(六) 公司人员结构以及核心技术人员情况

1、员工情况

截至2013年7月31日，公司共有员工27名。公司员工具有年轻化、专业化的特点，大专及以上学历人员占85%。具体情况如下：

(1) 按专业结构划分：

专业结构	人数（人）	占比
管理人员	4	15%
财务人员	3	11%
研发人员	11	41%
采购人员	3	11%
销售人员	6	22%
合计	27	100%

(2) 按年龄划分：

年龄	人数	占比
25岁以下	6	22%
26-35岁	16	59%
36-45岁	5	19%
46岁以上	0	0
合计	27	100.00%

(3) 按受教育程度划分：

教育程度	人数	占比
本科	7	26%
专科	16	59%
专科以下	4	15%
合计	27	100.00%

注：由于百分比计算采用四舍五入算法，导致个别百分比数据不是非常精确。

2、研发机构及核心技术人员情况

(1) 公司研发机构

公司设有专门的技术中心，由总经理牵头、技术工程师具体组织技术研发工作。研发机构负责跟踪行业内最新的行业动态，同时通过售前技术支持和客户反

馈总结客户的需求动向,对新技术进行研发,提升公司的技术实力和核心竞争力。公司的研发主要职责:负责公司各类产品的研究开发和功能完善,包括:基础技术的研发、检测平台软件的研发、新技术的研发等。

截至 2013 年 7 月 31 日,公司有研发人员 11 人,其中大专以上学历人员占比 100%。公司大部分技术骨干具有较为丰富的研发经验,整体素质较高。

(2) 核心技术人员基本情况

柴旭文,简历详见说明书“第一节、四、(三)前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”,现任公司董事、总经理。

李佳鹏,简历详见说明书“第一节、四、(三)前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”,现任公司董事、副总经理。

谭崑,简历详见说明书“第一节、四、(三)前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”,现任公司董事、副总经理。

张雷,简历详见说明书“第一节、四、(三)前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”,现任公司渠道事业部经理。

(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。

(4) 核心技术人员持股情况

姓名	职务	持股数量(股)	持股比例(%)
柴旭文	董事、总经理、核心技术人员	1,820,000	26.00
李佳鹏	董事、副总经理、核心技术人员	490,000	7.00
谭崑	董事、副总经理、核心技术人员	280,000	4.00
张雷	核心技术人员	140,000	2.00
合计		273,000.00	39.00

3、研发费用投入情况

为了保证公司能够不断进行技术创新,保持服务的技术领先水平,公司每年投入一定资金用于研究开发。研发费用占营业收入比例如下表:

时间	研发费用总额(万元)	主营业务收入(万元)	占主营业务收入比例
2011 年度	1,505,428.94	21,836,817.38	6.89%
2012 年度	1,265,581.89	17,211,970.03	7.35%
2013 年 1-7 月	485,020.24	12,147,567.79	3.99%

(七) 报告期房屋租赁情况

公司无自有房产，报告期内租赁青岛恒大实业集团有限公司的房屋用于研发及办公，该房产未取得房产证书，理论上存在搬迁风险，但鉴于公司的经营性质，搬迁不会对公司生产经营造成重大不利影响。

具体情况如下：

(1) 2010年12月24日，嘉华有限与青岛恒大实业集团公司签订《房屋租赁合同》，租用青岛恒大实业集团公司位于青岛市市南区宁夏路288号青岛软件园四号楼一层东侧（面积250.48平方米）作为办公场所，租赁期自2011年1月1日起至2011年12月31日止，租金为118,852.76元。

(2) 2012年2月10日，嘉华网络与青岛恒大实业集团公司签订《房屋租赁合同》，租用青岛恒大实业集团公司位于青岛市市南区宁夏路288号青岛软件园四号楼一层102室（面积250.48平方米）作为办公场所，租赁期自2012年4月1日起至2012年12月31日止，租金为137,764.00元。

2012年2月19日，嘉华网络与青岛恒大实业集团公司签订《房屋租赁合同》，租用青岛恒大实业集团公司位于青岛市市南区宁夏路288号青岛软件园四号楼一层101室（面积142.01平方米）作为办公场所，租赁期自2012年3月1日起至2012年12月31日止，租金为86,910.12元。

(3) 2012年12月26日，嘉华网络与青岛恒大实业集团有限公司签订《房屋租赁合同》，租用青岛恒大实业集团有限公司位于青岛市市南区宁夏路288号青岛软件园四号楼一层东侧（面积330平方米）的房屋，租赁期自2013年1月1日起至2013年12月31日止，租金为240,900.00元。

四、公司主营业务相关情况

(一) 报告期内公司产品与服务收入情况

1、报告期内，公司业务收入按产品（服务）类别列示如下：

单位：元

项目	2013年1-7月		2012年度		2011年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比



增值电信	5,792,325.00	47.68%	8,763,232.40	50.91%	11,014,962.68	50.44%
硬件销售	6,355,242.79	52.32%	8,448,737.63	49.09%	10,821,854.70	49.56%
总计	12,147,567.79	100.00%	17,211,970.03	100.00%	21,836,817.38	100.00%

2、报告期内，公司业务收入按区域分布列示如下：

公司收入构成主要为增值电信业务和硬件销售业务。增值电信业务方面，由于公司开展的业务均在山东省境内，故将对省外客户提供的其在山东省境内与公司合作的业务按照业务发生地划分；硬件销售业务方面，公司百分之九十五以上销往山东省青岛地区。

公司增值电信业务按区域分布列示如下：

区域	2013年1-7月	2012年度	2011年度
青岛	4,602,116.67	5,278,117.33	6,334,951.68
潍坊	390,208.33	859,566.67	1,458,005.00
莱芜		1,487,088.40	2,346,006.00
威海	93,000.00	247,800.00	80,000.00
济宁	87,000.00	50,660.00	36,000.00
德州	620,000.00	840,000.00	760,000.00
总计	5,792,325.00	8,763,232.40	11,014,962.68

（二）公司主要消费群体

公司客户群体非常广泛，涵盖了流媒体网站、商业网站、教育、政府、中小企业等多个领域。公司的主要客户是国内知名的视频网站，包括：合一信息技术（北京）有限公司、同方知网（北京）技术有限公司、广州风声计算机有限公司、青岛银河星辰网络有限公司。

（三）报告期内公司主要客户情况

2011年，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例为：

客户	销售金额（元）	占营业收入的比例
广州市千钧网络科技有限公司	2,540,000.00	11.63%
合一信息技术（北京）有限公司	1,704,100.00	7.80%
中国移动通信集团山东有限公司青岛分公司	1,019,487.18	4.67%

北京我乐信息科技有限公司	891,944.44	4.08%
青岛理工大学	759,829.06	3.48%
合 计	6,915,361.68	31.66%

2012年，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例为：

客 户	销售金额（元）	占营业收入的比例
合一信息技术（北京）有限公司	1,240,000.00	7.00%
同方知网（北京）技术有限公司	1,121,580.00	7.00%
广州风声计算机有限公司	1,017,497.00	6.00%
青岛酒店职业管理学院	769,230.77	4.00%
联通系统集成有限公司	647,040.17	4.00%
合 计	4,795,347.94	28.00%

2013年1-7月，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例为：

客 户	销售金额（元）	占营业收入的比例
青岛银河星辰网络有限公司	1,391,794.87	11.00%
青岛中孚信息产业有限公司	860,034.19	7.00%
中国电子科技集团公司第二十二研究所	795,840.00	7.00%
同方知网（北京）技术有限公司	781,200.00	6.00%
广州风声计算机有限公司	746,662.00	6.00%
合 计	4,575,531.06	38.00%

2011年、2012年、2013年1-7月公司向单个客户销售金额占销售收入比例均未超过50%，不存在对单一客户严重依赖的情况。

（四）报告期内公司主要原材料与能源供应情况

1、公司主要原材料与能源供应情况

公司主要原材料是宽带、机柜等基础电信资源以及服务器、交换机、路由器等硬件设备。基础电信资源主要从中国联通山东各地分公司采购，可能存在联通公司因经营策略变化而导致停止提供基础资源的风险或单方面提高基础资源价格的风险。硬件设备采购方面，公司与浪潮、戴尔等知名厂商建立了长期合作的关系，保证了设备的质量，且供应充足。

公司经营所需的能源主要为电力，从公用电网购买，供应充足。

2、最近两年一期主要供应商采购情况

2011年，公司前五名供应商供货金额与所占采购总额的比例为：

供应商	供货金额（元）	占采购总额的比例
中国联合网络通信有限公司	5,686,298.00	36.32%
浪潮（北京）电子信息产业有限公司	3,541,969.00	22.62%
戴尔（中国）有限公司	605,089.00	3.87%
深圳深信服电子科技有限公司	585,950.00	3.74%
潍坊百盛网络技术有限公司	550,687.50	3.52%
合 计	10,969,993.50	70.07%

2012年，公司前五名供应商供货金额与所占采购总额的比例为：

供应商	供货金额（元）	占采购总额的比例
中国联合网络通信有限公司	5,222,748.00	35.53%
浪潮（北京）电子信息产业有限公司	2,526,426.43	17.19%
联强国际贸易(中国)有限公司青岛分公司	822,071.78	5.59%
青岛天傲时代信息技术有限公司	808,931.07	5.50%
青岛广播电视综合信息中心	775,514.00	5.28%
合 计	10,155,691.28	69.09%

2013年1-7月，公司前五名供应商供货金额与所占采购总额的比例为：

供应商	供货金额（元）	占采购总额的比例
浪潮（北京）电子信息产业有限公司	3,240,542.74	33.86%
中国联合网络通信有限公司	2,401,505.00	25.09%
青岛超越世纪科贸有限公司	970,427.35	10.14%
联强国际贸易（中国）有限公司青岛分公司	904,136.76	9.45%
青岛新科朗润信息技术有限公司	400,854.71	4.19%
合 计	7,917,466.56	82.73%

报告期内，公司电信基础资源主要从中国联合网络通信有限公司山东各地分公司采购，可能存在中国联合网络通信有限公司因经营策略变化而导致停止提供基础资源的风险或单方面提高基础资源价格的风险。

注：（1）公司与中国联合网络通信有限公司山东各地分公司的采购业务内容主要是服务器托管、租赁基础电信资源等，双方合作多年。公司是青岛联通互联网数据中心业务签约代理商，代理其服务器托管、租赁、IDC 增值业务，公司根据销售业绩获得代理佣金及相应报酬，双方合作基础稳固，实现了资源共享，优势互补。公司与中国联合网络通信有限公司不存在关联方关系。

（2）公司与浪潮（北京）电子信息产业有限公司的采购业务主要为浪潮服务器。公司是浪潮（北京）电子信息产业有限公司的银牌分销商，主要负责青岛地区的浪潮服务器、存储等产品的代理分销，属于长期合作关系。2011 年度、2012 年度及 2013 年 1-7 月，公司与其的采购额分别为 3,541,969.00 元、2,526,426.43 元及 3,240,542.74 元，占总硬件采购额的 23%、17%及 36%。公司对浪潮（北京）电子信息产业有限公司不存在重大依赖，亦无存在关联关系。

3、公司与前五大供应商、前五大客户关联情况

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员或持有公司5%以上股份的股东均未在前五名供货商、客户中占有权益。

（五）报告期内对重大业务合同履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，并且不存在纠纷情况。

报告期内，公司界定对持续经营有重大影响的合同标准为合同金额为 50 万元以上的合同。

报告期内，公司签订的重大业务合同情况如下：

序号	合同对象	合同内容	合同金额(元)	合同期限	履行情况
1	北京我乐信息科技有限公司	主机托管	780,000.00	2011年5月1日至 2012年4月30日	履行完毕
2	合一信息技术（北京）有限公司	主机托管	1,240,000.00	2011年7月6日至 2012年7月5日	履行完毕
3	广州千钧科技网络有限公司	主机托管	750,000.00	2011年11月17日 至2012年11月16 日	履行完毕
4	青岛银河星辰网络有限公司	服务器等硬件	1,628,400.00	2012年12月10日 至2013年1月30 日	履行完毕



5	海尔电器销售（合肥有限公司）	技术开发	798,000.00	2013年6月14日至 2014年1月15日	在履行
6	青岛理工大学	实验室设备	1,997,798.00	2013年6月26日至 2013年9月30日	在履行
7	合一信息技术（北京）有限公司	主机托管	1,240,000.00	2013年1月10日至 2014年1月9日	在履行

报告期内，公司签订的重大采购合同履行情况如下：

序号	合同对象	合同金额（元）	合同期限/签订日期	履行情况
1	浪潮（北京）电子信息产业有限公司	911,710.00	2011年11月28日	履行完毕
2	中国联合网络通信有限公司莱芜市分公司	550,000.00	2011年1月1日- 2011年12月31日	履行完毕
3	中国联合网络通信有限公司莱芜市分公司	据每笔下单计算	2012年1月1日- 2012年12月31日	履行完毕
4	浪潮（北京）电子信息产业有限公司	1,489,750.00	2012年12月21日	履行完毕
5	青岛天傲时代信息技术有限公司	867,500.00	2012年3月8日	履行完毕
6	青岛三众信息技术有限公司	708,805.00	2012年5月16日	履行完毕
7	浪潮（北京）电子信息产业有限公司	921,600.00	2013年2月27日	履行完毕
8	中国联合网络通信有限公司日照市分公司	770,000.00	2011年5月签订合同盖章日起三年	在履行
9	中国联合网络通信有限公司莱芜市分公司	990,000.00/ 年	2012年10月18日签订服务器开通日起两年	在履行
10	中国联合网络通信有限公司莱芜市分公司	据每笔下单计算	2013年1月1日- 2014年12月31日	在履行
11	青岛超越世纪科贸有限公司	989,000.00	2013年8月19日	在履行

五、公司商业模式

1、增值电信业务经营模式

在增值电信业务方面，公司采用专业互联网服务提供商通常采用的“采购、销售、服务”于一体的服务型商业模式。公司秉承“精益求精，合作共赢”的经营理念，采取“按需采购，统一分配”的原则，根据客户的需求从基础电信运营商采购宽带和机柜资源，从设备生产商采购所需要的服务器等互联网硬件设备，



将自己的服务和技术相结合，向客户提供相关增值电信业务，获取利润。

公司采用直销模式，无任何中间环节，直接面对最终客户。公司根据客户规模大小和行业特征不同进行分类管理：第一，公司增值电信业务的收入主要来源于国内知名的流媒体网站，针对此类客户需求量大、使用频率高、持续采购等特点，公司指定专门技术工程师对每一家大客户进行跟踪维护，在了解客户需求、维护客户关系的同时制定服务方案、接受客户技术咨询、解决客户技术难题等工作。第二，对于中小客户，公司实行统一管理。公司确保在每个客户托管服务器的机房中，派驻专职或兼职工程师，负责技术问题，在最短的时间内解决技术难题，满足客户的需求，实现中小客户效率最大化。

公司增值电信业务计费模式主要包括：资源租用（机架、带宽和专线租用）费和增值服务费。其中机架、带宽和专线分别根据客户租用的多少收取相应的费用，增值服务费是根据客户需求定制的相应服务而收取的相关费用。

2、服务器等硬件销售业务的经营模式

在服务器等硬件销售方面，公司主要通过两种商业模式：一种是公司以项目直销为基础采取公开招标的方式签订销售合同。根据客户的具体需求，凭借自身的行业经验和技術优势，将客户的需求有机的整合在一起，向客户提供一体化、个性化的一揽子方案，然后根据合同内容进行按需采购，集中实施。第二种是通过分销商模式，在授权区域内进行产品的二级分销。公司同浪潮、DELL 等供应商建立了多年的合作关系，保证了公司产品价格的市场竞争力。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

根据国家统计局《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754—2011），公司的主营业务属于信息传输、软件和信息技术服务业中的互联网和相关服务业中的互联网信息服务（行业代码：I6420）。

根据《中华人民共和国电信条例》，电信业务分为基础电信业务和增值电信业务。其中，基础电信业务是指提供公共网络基础设施、公共数据传送和基本话音通信服务的业务；增值电信业务，是指利用公共网络基础设施提供的电信与信息服务的业务。依据《电信业务分类目录》，公司所经营的因特网数据中心业务属于第一类增值电信业务；因特网接入业务属于第二类增值电信业务。

（一）公司所处行业概况

1、行业基本情况

随着信息技术的高速发展和广泛应用，软件和信息技术服务业已经成为拉动国民经济发展的强大动力，成为国民经济的基础性、战略性产业，并已广泛渗透到国民经济的各行各业，推动了国民经济和社会信息化建设，带动了传统产业改造升级，催生了一批高附加值、绿色低碳的新兴产业，为提升社会管理和公共服务水平提供了技术支撑。

根据我国工业和信息化部发布的《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》，“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。2010年，我国软件和信息技术服务业务收入达到1.36万亿元，是2005年的3.5倍，超额完成“十一五”规划目标。软件和信息技术服务业占电子信息产业产值的比重从2005年的10.2%提高到2010年的18%，从业人员超过300万人。2011年，我国软件和信息技术服务业完成软件业务收入1.8万亿元，同比增长32.4%，其增速远高于同期9.2%的国内生产总值增长速度，有效地拉动了经济增长。

2、公司所处行业与上、下游行业之间的关联性

互联网产业链条由以下几个部分组成：设备供应商-基础电信运营商-内容收集者和生产者-业务提供者-用户，增值电信服务提供商是内容收集者和生产者。近年来，我国互联网网民规模不断上升，业务提供者提供的网络应用种类迅速增多，从而有效的促进了增值电信服务提供商的发展。

3、行业管理体制及主要政策法规

我国电信行业适用的主要法律法规包括：《中华人民共和国电信条例》、《电信业务分类目录》、《电信业务经营许可证管理办法》、《外商投资电信企业管理规定》、《电信服务规范》、《计算机信息网络国际联网安全保护管理办法》、《互联网信息服务管理办法》等。

根据《中华人民共和国电信条例》的规定，国家对电信业务经营按照电信业务分类，实行许可制度。经营电信业务，必须依照规定取得信息产业部（现改为工业和信息化部）或者省、自治区、直辖市通信管理局颁发的电信业务经营许可证。未取得电信业务经营许可证，任何组织或者个人不得从事电信业务经营活动。

经营增值电信业务，业务覆盖范围在两个以上省、自治区、直辖市的，须经国务院信息产业主管部门审查批准，取得《跨地区增值电信业务经营许可证》；业务覆盖范围在一个省、自治区、直辖市行政区域内的，须经省、自治区、直辖市电信管理机构审查批准，取得《增值电信业务经营许可证》。本公司已依法取得山东通信管理局颁发的《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》。

4、进入本行业的主要障碍

(1) 市场准入制度

根据《中华人民共和国电信条例》和《电信业务经营许可办法》的规定，拟从事经营增值电信业务的应取得《增值电信业务经营许可证》，具体要求如下：在省、自治区、直辖市范围内经营的，其注册资本最低限额为 100 万元人民币；在全国或跨省、自治区、直辖市范围内经营的，其注册资本最低限额为 1000 万元人民币；有可行性研究报告和相关技术方案；有必要的场地和设施；最近三年内未发生过重大违法行为。监管部门对申请企业的审核不仅要求有相应技术而且有较高的资金要求，行业准入制度成为本行业的主要障碍。本公司已经取得了由山东通信管理局颁发的《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》。

(2) 技术壁垒

互联网增值服务行业属于高新技术行业，技术的更新和发展速度较快，需要服务提供商具有持续研发能力，不断对自身技术进行更新，为客户提供个性化和多样化服务，才能在竞争激烈的市场中立足。

(3) 经验壁垒

增值电信行业不仅要求能为客户提供宽带资源，机房环境，品牌的保证，而且要求企业对安全监控，配套设施，故障排除速度等做出相关服务承诺。本公司自 2001 年成立以来，积累了丰富的运营和维护经验，在保障宽带资源和安全性的同时，结合不同行业客户的特点、经营模式、终端客户的使用习惯等为客户量身定做高效率的方案，保证了在突发事件发生时能够迅速响应和快速处理。

(4) 人才壁垒

互联网服务业要求核心从业人员应具有较高水平的计算机科学知识、网络知识和对电信行业历次信息化建设及技术演变过程的深刻理解，只有这样才能保证企业为客户设计合理，高效的服务方案。公司自成立来一直重视人才的培养和激励，公司的技术研发人员占比 41%，为保持公司对人才的吸引力，公司吸收了核

心技术人员成为公司的股东，开展了高端人才引进计划，显现出企业对于人才培养的重视和对稀缺高端人才的渴望。

（二）行业市场规模

1、市场规模

公司的主营业务为增值电信业务，属于信息传输、软件和信息技术服务业中细分行业——互联网信息服务业。2012年电信行业完成电信业务总量12984.6亿元，同比增长11.1%；实现电信业务收入10762.9亿元，同比增长9.0%；完成电信固定资产投资3613.8亿元，同比增长8.5%。2012年，电信综合价格水平同比下降1.9%。2012年，基础电信企业的互联网宽带接入用户净增2518.1万户，达到17518.3万户。移动互联网用户净增13004.1万户，达到76436.5万户。

近几年来伴随着网络基础建设的推进，移动互联网的发展，网络安全保障体系的完善，农村信息化使用深度的增强，我国网民规模和普及率的稳步提升。2012年1月15日中国互联网络信息中心（CNNIC）出版了《第31次中国互联网络发展状况统计报告》，报告显示：截至2012年12月底，中国网民规模达5.64亿，全年共计新增网民5090万人。互联网普及率为42.1%，较2011年底提升3.8个百分点。

图：网民规模和互联网普及率



数据来源：CNNIC，《第31次中国互联网络发展状况统计报告》

截至2012年12月底，我国手机网民规模为4.20亿，较上年底增加约6440万人，网民中使用手机上网的用户占比由上年底的69.3%提升至74.5%。

图：手机网民规模和增速

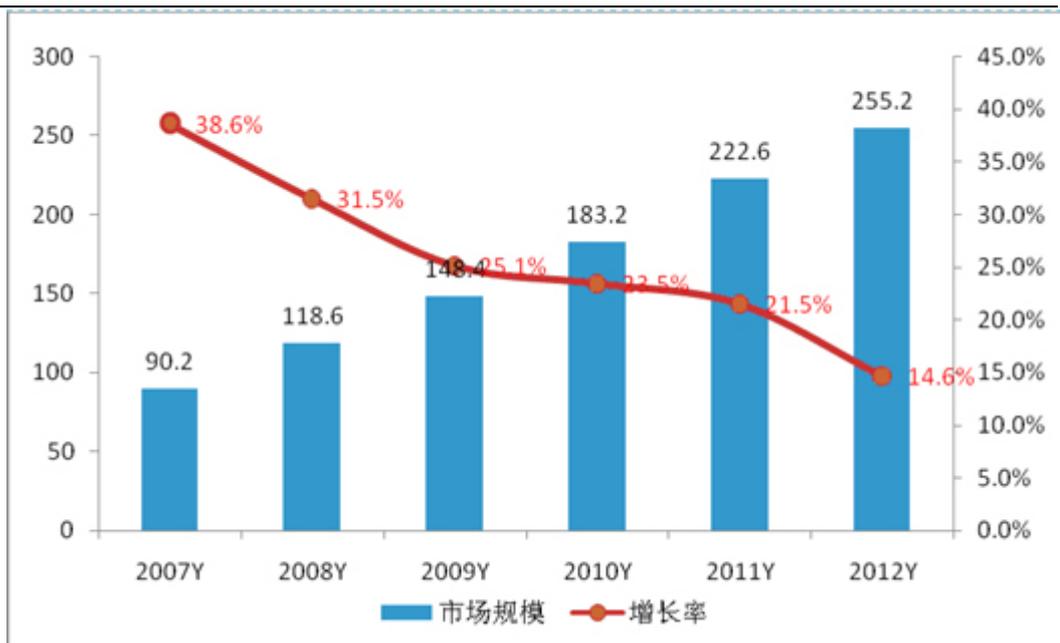


数据来源：CNNIC，《第31次中国互联网络发展状况统计报告》

随着最近几年我国互联网的不断发展、网民规模的不断上升，互联网增值电信业务已经成为提高消费者生活质量和助推国家经济社会发展过程中的重要力量，极大的带动了我国增值电信业务的迅猛发展。

2012年，全球IDC市场增长的趋势有所减缓，整体市场规模达到255.2亿美元，增速为14.6%。其增长速度的主要拉动力还在于亚太，仍然源于IT企业、互联网企业和电信企业从自身业务支撑和拓展强烈需求。

图：2007-2012年全球数据中心市场规模及增长



数据来源：中国 IDC 圈，《2011-2012 年中国 IDC 业务市场发展研究报告》

在中国整体宏观经济高速发展的背景下，中国的因特网数据中心市场一直保持着高速发展的趋势。尽管在 2009 年受到全球经济危机的影响，数据中心市场的增长率表现了一定比例的下滑，但随着中国相关经济刺激计划的实施，整体宏观经济实现了“V”型反转，数据中心市场也出现了快速回升的态势。2012 年中国 IDC 市场规模达 210.5 亿元人民币，增速达到 23.2%。

图： 2007-2012 年我国因特网数据中心市场规模及增长



数据来源：中国 IDC 圈，《2012-2013 年中国 IDC 产业发展研究报告》

2、我国增值电信业务发展的新动力

随着网络技术的快速进步，新兴的网络应用层出不穷，其中以即时通信、搜索引擎、网络音乐、网络新闻、网络视频等网络应用为代表的移动增值电信业务成为带动我国因特网接入和因特网数据中心业务发展的新引擎。

表：2011-2012 年底我国网络应用对比

应用	2012 年		2011 年		年增长率
	用户规模（万）	使用率	用户规模（万）	使用率	年增长率
即时通信	46775	82.9%	41510	80.9%	12.7%
搜索引擎	45110	80.0%	40740	79.4%	10.7%
网络音乐	43586	77.3%	38585	75.2%	13.0%
博客/个人空间	37299	66.1%	31864	62.1%	17.1%
网络视频	37183	65.9%	32531	63.4%	14.3%
网络游戏	33569	59.5%	32428	63.2%	3.5%
微博	30861	54.7%	24988	48.7%	23.5%
社交网站	27505	48.8%	24424	47.6%	12.6%
电子邮件	25080	44.5%	24578	47.9%	2.0%
网络购物	24202	42.9%	19395	37.8%	24.8%
网络文学	23344	41.4%	20268	39.5%	15.2%
网上银行	22148	39.3%	16624	32.4%	33.2%
网上支付	22065	39.1%	16676	32.5%	32.3%
论坛/BBS	14925	26.5%	14469	28.2%	3.2%
旅行预订	11167	19.8%	4207	8.2%	—
团购	8327	14.8%	6465	12.6%	28.8%
网络炒股	3423	6.1%	4002	7.8%	-14.5%

数据来源：CNNIC，《第 31 次中国互联网络发展状况统计报告》

根据艾瑞咨询的预测，2012 年我国移动互联网市场规模将达到 901.9 亿元，同比增长 64.1%。

图： 2009-2016 年我国移动互联网规模及增长



数据来源：艾瑞咨询

（三）基本风险特征

1、市场准入风险

目前我国电信业务实行市场准入制度，开展电信增值相关业务须经电信部门审批核准。公司2009年取得的《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》有效期自2009年3月20日至2014年3月20日。公司理论上存在上述资质到期后不能顺利延期的风险，如果不能顺利延期将会对公司经营造成重大影响。

2、技术风险

目前增值电信市场存在严重的服务同质化的问题，公司能否设计出新的产品和商业模式来满足客户的需求，能否在技术开发过程中实施有效管理、把握开发周期、降低开发成本公司是否能长久生存、发展的关键。

3、政策风险

2012年以来，工信部发布的《鼓励和引导民间资本进一步进入电信业的实施意见》和《关于进一步规范因特网数据中心业务和因特网接入服务业务市场准入工作的通告》以及工信部联合国家发改委、国土资源部、电监会、能源局等国家5部委联合发布的《关于数据中心建设布局的指导意见》一系列政策的先后出台，

为数据中心市场的快速发展提供了健康的环境和肥沃的土壤，从而给公司业务发展带来良好、稳定的市场环境。如果国家相关产业政策发生较大的调整，将对公司的生产经营造成一定的影响。

（四）公司竞争地位

1、市场竞争状况

中国IDC市场从前年开始已经发生变革。作为互联网行业的基础服务体系，IDC行业正在进行洗牌，规模较小、服务低劣的IDC商逐步被市场淘汰，大型服务商整合IDC市场已成趋势。市场的选择更加偏重理性，逐渐向技术力量雄厚、机房良好、服务体系上佳的大型服务商转移。比如，2012年9月，世纪互联收购了北京快网。2012年10月，鹏博士收购北京星缘新动力。

2、公司主要业务领域竞争对手情况

公司目前的增值电信业务仅局限在山东地区展开，公司的主要竞争对手包括世纪互联、帝联科技等。世纪互联主要优势为自建机房，外地混合带宽，机房质量较高，带宽质量也较高；帝联科技的主要优势是在提供数据中心业务的同时可以提供CDN网络加速等业务。

3、公司市场竞争地位

公司提供的增值电信业务技术含量高、功能综合性强。公司在机房监控、机柜、网络监控方面拥有六项软件著作权，公司的服务技术处于国内同行业先进水平。在为用户长期服务的过程中，根据客户的使用效果和使用习惯，公司又进一步了解其业务需求，不断提高产品的实用性、扩展性。这种模式是在公司不断发展过程中形成的，强化了用户的特定服务习惯，也提升了用户的满意度，形成了对竞争对手的有效障碍。

4、公司竞争优势及劣势分析

（1）公司竞争优势

①地理位置优势

公司的地理优势主要体现了两个方面，第一：公司地处青岛，属于发达沿海城市，发达沿海城市网络设施比较健全，网络应用比较普及，符合公司“立足本土，辐射四周”的发展战略；第二：山东省经济发达，人口众多，在全国31个省市中，网民人数排名第三，具有良好的群众基础。



省份	网民数	普及率	普及率排名
北京	1379	70.3%	1
上海	1525	66.2%	2
广东	6300	60.4%	3
福建	2102	57.0%	4
浙江	3052	56.1%	5
天津	719	55.6%	6
辽宁	2092	47.0%	7
江苏	3685	46.8%	8
新疆	802	40.4%	9
山西	1405	39.3%	10
海南	338	38.9%	11
陕西	1429	38.3%	12
山东	3625	37.8%	13
湖北	2129	37.2%	14
重庆	1068	37.0%	15
青海	208	36.9%	16
河北	2597	36.1%	17
吉林	966	35.2%	18
内蒙古	854	34.6%	19
宁夏	207	32.8%	20
黑龙江	1206	31.6%	21
西藏	90	29.9%	22
湖南	1936	29.5%	23
广西	1353	29.4%	24
四川	2229	27.7%	25
河南	2582	27.5%	26
甘肃	708	27.4%	27
安徽	1585	26.6%	28
云南	1140	24.8%	29
江西	1088	24.4%	30
贵州	540	34.2%	31
全国	51310	38.3%	

数据来源：《第29次中国互联网络发展状况统计报告》

②人才优势

经过近年来的运营，公司建立了强大的研发团队，公司现有专业研发人员10名，占公司员工总数的40%以上，全部为大学专科以上学历。其中柴旭文、李佳鹏等人有多年行业从业经历，积累了丰富的服务经验。

③客户优势

经过多年的经验积累，凭借良好的产品技术与服务，公司积累了丰富的客户



资源。目前，本公司服务的客户数百家，客户行业覆盖广泛，特别是流媒体行业。公司为国内许多知名视频网站提供长期服务，在青岛乃至山东地区享有一定声誉。

④成本优势

公司是中国联通山东各地市分公司的主要合作伙伴之一，可以为客户提供充足的宽带和机房资源。另外，长期的行业从业经验和公司标准化的销售模式，大大降低了运营成本，这也是公司在竞争激烈的增值电信市场中能长期立足于山东市场的重要因素。

(2) 公司竞争劣势

①主营业务受地域限制

公司成立以来增值电信业务虽然发展迅速，但是整体规模还是相对较小。《电信业务经营许可证管理办法》规定：在全国或跨省、自治区、直辖市范围内经营的，其注册资本最低限额为1000万元人民币，而公司注册资本少于1000万也决定了公司目前的业务只能在山东地区开展，限制了公司在业务拓展、营销网络建设等方面的发展，成为公司发展壮大的主要瓶颈。

②技术开发人员不足

近两年公司业务发展迅速，目前的技术开发和维护人员已很难维持公司快速发展的需求。

第三节 公司治理

一、挂牌公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司规模较小，未设立董事会、监事会，仅设立一名执行董事、一名监事。有限公司治理结构较为简单，内部治理制度方面也不尽完善。股东会议召开较少，有些事项由公司股东口头商议决定，管理层规范治理意识相对薄弱。但上述瑕疵不影响决策机构决议的实质效力，也未对有限公司和股东利益造成伤害。2012年2月，公司整体变更为股份公司。建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理制度》、《关联交易规则》等规章制度。从查阅公司已召开过股东大会、董事会以及监事会会议材料来看，公司的重大事项能够按照相关制度要求进行决策，“三会”决议能够得到较好的执行。

总体而言，股份公司成立后，公司三会运行良好，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定规范召开三会并做出有效决议；董事、监事及高级管理人员能够各司其责，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定切实行使权利、履行职责。

二、董事会对于公司治理机制执行情况的评估

（一）公司治理机制对股东的保护

公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》，明确规定了股东的权利及履行相关权利的程序。其中，股东的权利包括：依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；对公司的经营行为进行监督，提出建议或者质询；依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的公司股份；查阅章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；以及资产处置权、对公司经营及

三会合法性监督、起诉等各项权利，对股东收益权、知情权、表决权、处置权、监督权等在制度上提供了保障。

（二）投资者关系管理

挂牌公司的《公司章程》和《信息披露管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了专章规定。公司董事长为公司投资者关系管理工作第一责任人。董事会秘书在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，为公司投资者关系管理工作直接责任人，负责公司投资者关系管理的日常工作。董事会秘书或董事会授权的其他人为公司的对外发言人，负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。挂牌公司应在全国股份转让系统公司要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（三）纠纷解决机制

《公司章程》第三十三条规定：公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起 60 日内，请求人民法院撤销。

《公司章程》第三十四条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第三十五条规定：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

（四）关联股东和董事回避制度



《公司章程》、《股东会议事规则》和《董事会议事规则》中对于公司与股东及实际控制人之间提供交易、担保、重大投资，应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。针对关联交易，公司制定了《关联交易规则》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

（五）董事、监事选举制度

《公司章程》第七十八条规定：董事、监事候选人名单以提案的方式提请股东大会表决。

董事、监事候选人提名的方式和程序如下：

1、董事候选人由董事会、监事会、单独或合并持有公司 3%以上股份的股东提名推荐，监事会和股东提名的董事候选人由董事会进行资格审核后，与董事会提名的董事候选人一并提交股东大会选举；

2、监事候选人中的股东代表由董事会、监事会、单独或者合并持有公司 3%以上股份的股东提名推荐，监事会和股东提名的监事候选人由董事会进行资格审核后，与董事会提名的监事候选人一并提交股东大会选举；

3、监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。

（六）财务管理、风险控制机制

挂牌公司建立了财务、人事等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、研发管理、销售管理、物资采购、行政管理等经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。



三、挂牌公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

2012年12月5日，青岛市地方税务局稽查局下发《行政处罚决定书》（青地税稽罚[2012]301号），认定嘉华网络在2009年度、2010年度个人所得税存在不规范情形，其中2009年应扣未扣个人所得税9,869元、2010年应扣未扣个人所得税1,900元，并处以9,476.2元罚款；2010年度印花税缴纳存在不规范情形，少申报256元，并处以256元罚款。上述税款和罚款已由嘉华网络缴清。青岛市地方税务局出具《证明》，证明上述罚款不构成重大违法行为。

除上述事宜外，挂牌公司及公司控股股东、实际控制人最近两年内不存在违法违规及受处罚情况。

四、公司独立运营情况

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施，同时具有与生产经营有关的著作权等权属证明文件。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

公司不存在资产被控股股东、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。

（二）人员独立

本公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

本公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳



动合同并依法办理了社保帐户缴纳社会保险。

（三）财务独立

本公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司动作规范，不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情况。

（四）机构独立

本公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，本公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。本公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。

（五）业务独立

公司具有面向市场的自主经营能力以及拥有独立的研发、销售和服务体系。公司拥有完整的业务流程，包括采购、研发、销售、服务等，能够独立对外开展业务。公司不存在与控股股东及其控制的其他企业间有影响公司独立性的同业竞争或关联交易的情况。

五、公司同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

董事长张栋桂持有青岛鑫华宝家居品有限公司 74.17%的股权，该公司住所 在青岛平度市马戈庄，经营范围：一般经营项目：石蜡制品制造销售，货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后经营）。青岛鑫华宝家居品有限公司经营范围与嘉华网络不存在相同或相似情况，帮截止本公司转让说明书签署之日，公司不存在同业竞争。

（二）为避免同业竞争采取的措施

公司实际控制人张桂栋和公司持股 5%以上的股东已就避免同业竞争出具书

面承诺函，承诺：

1、自青岛嘉华网络股份有限公司（原“青岛嘉华网络有限公司”，下称“公司”）成立至今，本人未从事、也未为他人代营与公司相同类型的业务；

2、本人将来也不会在公司存续的情况下，经营或为他人代营与公司相同类型的业务，构成同业竞争关系。

六、公司最近两年资金被占用和对外担保情况

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

公司为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，在《公司章程》及《关联交易规则》中规定了公司股东大会、董事会按照《公司章程》确定的权限和职责，审议批准公司与控股股东及其他关联方在生产经营环节发生的关联交易事项。

同时，为便于相关事项规范运作，公司还制定了《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理制度》等规范性制度。

七、董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份的情况

公司董事、监事、高级管理人员持股情况如下：

姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）	持股方式
张栋桂	董事长	3,570,000	51.00	直接持有
柴旭文	董事、总经理	1,820,000	26.00	直接持有
李佳鹏	董事、副总经理	490,000	7.00	直接持有
郭光华	董事、董事会秘书	420,000	6.00	直接持有
谭崑	董事、副总经理	280,000	4.00	直接持有
常晓燕	监事会主席	---	---	
逢燕	监事	280,000	4.00	直接持有
周海峰	职工代表监事	---	---	
王建	财务负责人	---	---	



合计		6,860,000	98.00	
----	--	-----------	-------	--

(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

公司监事会主席常晓燕为公司总经理柴旭文妻妹，除此外，公司董事、监事、高级管理人员不存在亲属关系。

(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议以及做出的重要承诺

截至本公开转让说明书签署之日，公司所有董事、监事、高级管理人员均已经与公司签订了劳动合同。本公司董事、监事、高级管理人员已作出《管理层就公司治理机制执行情况的说明和自我评价》、《股东避免同业竞争声明》、《董事、监事、高级管理人员关于诚信状况的书面声明》、《公司股东股权情况声明》等说明或承诺。

(四) 董事、监事、高级管理人员对外兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司所有董事、监事、高级管理人员不存在对外兼职情况。

(五) 董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截止本说明签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	职位	对外投资情况
张栋桂	董事长	持有青岛鑫华宝家居品有限公司 74.17%的股权
柴旭文	董事、总经理	持有青岛天朝上品商贸有限公司 35%的股权

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

本公司董事、监事、高级管理人员不存在最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

(七) 董事、监事、高级管理人员最近两年的变动情况

1、董事变动情况

有限公司阶段，公司未设立董事会，张栋桂一直为执行董事。2012年2月16日，股份公司成立，设立董事会，董事会成员包括张栋桂、柴旭文、李佳鹏、



郭光华、谭崑，其中张栋桂为董事长。

至本公开转让说明书出具之日，公司董事会成员未发生变动。

2、监事变动情况

有限公司阶段，公司未设立监事会。2012年2月16日，股份公司成立，设立监事会，监事会成员包括荆磊、逢燕、周海峰，其中荆磊为监事会主席，周海峰为职工代表监事。2012年11月29日，公司召开2012年第二次临时股东大会，会议选举常晓燕为新监事；同日公司召开第一届监事会第三次会议，选举常晓燕为监事会主席。

至本公开转让说明书出具之日，公司的监事会成员为：监事会主席常晓燕、监事逢燕、职工代表监事周海峰。

3、高级管理人员变动情况

有限公司阶段，公司的总理由柴旭文担任。2012年2月16日，股份公司成立，聘任柴旭文为公司总经理、李佳鹏为公司副总经理、谭崑为公司副总经理、郭光华为公司董事会秘书、王建为公司财务总监。

至本公开转让说明书出具之日，公司高级管理人员未发生变动。

第四节 公司财务会计信息

一、审计意见类型及会计报表编制基础

(一) 注册会计师审计意见

公司聘请的具有证券、期货相关业务资格的利安达会计师事务所有限责任公司对公司 2011 年度、2012 年度、2013 年 1-7 月的财务会计报告实施审计，并出具了利安达审字[2013]第 1264 号的审计报告，审计意见为标准无保留意见。

(二) 会计报表编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则基本准则》和其它各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(三) 合并财务报表范围及变化情况

报告期内，公司无纳入合并范围的子公司。

二、报告期内资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

资产负债表

单位：元

资 产	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	3,382,084.33	1,906,176.83	4,888,966.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	4,088,293.45	2,296,109.55	2,328,558.41
预付款项	505,145.00	764,070.00	557,806.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	113,411.80	1,967,142.20	206,421.71

买入返售金融资产			
存货	358,633.08	1,041,616.52	809,059.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	8,447,567.66	7,975,115.10	8,790,811.84
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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	342,268.44		
投资性房地产			
固定资产	535,942.63	600,257.29	521,459.69
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	93,847.13	128,422.39	
递延所得税资产	99,628.68	165,968.28	13,825.00
非流动资产合计	1,071,686.88	894,647.96	535,284.69
资产总计	9,519,254.54	8,869,763.06	9,326,096.53

资产负债表（续）

单位：元

负债及股东（所有者）权益	2013年7月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	1,601,754.00	1,110,942.00	977,646.16
预收款项	531,360.00	615,830.00	80,528.00

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		170,000.00	200,000.00
应交税费	97,054.45	59,829.36	471,948.68
应付利息			
应付股利			
其他应付款			13,800.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,230,168.45	1,956,601.36	1,743,922.84
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	230,000.00	230,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	230,000.00	230,000.00	
负债合计	2,460,168.45	2,186,601.36	1,743,922.84
股东（所有者）权益：			
股本（实收资本）	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00
资本公积	400,799.15	400,799.15	400,799.15
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	18,137.45	18,137.45	18,137.45
一般风险准备			
未分配利润	-359,850.51	-735,774.90	163,237.09
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计			
少数股东权益			
股东（所有者）权益合计	7,059,086.09	6,683,161.70	7,582,173.69
负债和股东（所有者）权益总计	9,519,254.54	8,869,763.06	9,326,096.53

利 润 表

单位：元

项目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
一、营业总收入	12,147,567.79	17,211,970.03	21,836,817.38
其中：营业收入	12,147,567.79	17,211,970.03	21,836,817.38
二、营业总成本	11,657,656.67	18,883,484.21	20,189,458.26
其中：营业成本	9,569,930.25	14,521,054.23	16,417,342.99
营业税金及附加	213,600.29	324,157.24	420,897.06
销售费用	550,411.93	759,985.84	442,458.83
管理费用	1,322,639.22	3,272,907.88	2,881,586.61
财务费用	-3,175.12	-4,740.43	-2,266.63
资产减值损失	4,250.10	10,119.45	29,439.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	-57,731.56		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	432,179.56	-1,671,514.18	1,647,359.12
加：营业外收入	10,084.43	630,200.00	
减：营业外支出		9,841.09	4,607.52
其中：非流动资产处置损失			4,607.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	442,263.99	-1,051,155.27	1,642,751.60
减：所得税费用	66,339.60	-152,143.28	426,484.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	375,924.39	-899,011.99	1,216,266.85
其中：被合并方在合并前实现利润			
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.05	-0.13	0.27
（二）稀释每股收益	0.05	-0.20	0.27
七、其他综合收益			
八、综合收益总额	375,924.39	-899,011.99	1,216,266.85

现金流量表

单位：元

项 目	2013 年 1-7 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	11,531,699.00	19,330,371.81	23,120,424.65
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	2,141,050.81	2,302,191.43	715,077.99
经营活动现金流入小计	13,672,749.81	21,632,563.24	23,835,502.64
购买商品、接受劳务支付的现金	9,079,991.39	15,719,484.43	16,376,017.17
支付给职工以及为职工支付的现金	1,100,203.94	1,669,331.60	1,386,831.55
支付的各项税费	361,282.85	967,984.79	1,027,879.49
支付其他与经营活动有关的现金	1,226,630.81	5,847,321.66	3,400,353.68
经营活动现金流出小计	11,768,108.99	24,204,122.48	22,191,081.89
经营活动产生的现金流量净额	1,904,640.82	-2,571,559.24	1,644,420.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,929.68		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	11,929.68		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,663.00	433,338.08	50,446.01
投资支付的现金	400,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	440,663.00	433,338.08	50,446.01
投资活动产生的现金流量净额	-428,733.32	-433,338.08	-50,446.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
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			



筹资活动现金流入小计			3,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			3,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	1,475,907.50	-3,004,897.32	4,593,974.74
加：期初现金及现金等价物余额	1,906,176.83	4,888,966.07	294,991.33
六、期末现金及现金等价物余额	3,382,084.33	1,906,176.83	4,888,966.07

2013年1-7月所有者权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	7,000,000.00	400,799.15	18,137.45	-735,774.90		6,683,161.70
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	7,000,000.00	400,799.15	18,137.45	-735,774.90		6,683,161.70
三、本期增减变动金额				375,924.39		375,924.39
（一）净利润				375,924.39		375,924.39
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计				375,924.39		375,924.39
（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	7,000,000.00	400,799.15	18,137.45	-359,850.51		7,059,086.09

2012 年所有者权益变动表

单位:元

项目	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	7,000,000.00	400,799.15	18,137.45	163,237.09		7,582,173.69
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	7,000,000.00	400,799.15	18,137.45	163,237.09		7,582,173.69
三、本期增减变动金额				-899,011.99		-899,011.99
(一) 净利润				-899,011.99		-899,011.99
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计				-899,011.99		-899,011.99
(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	7,000,000.00	400,799.15	18,137.45	-735,774.90		6,683,161.70

2011 年所有者权益变动表

单位:元

项目	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	3,000,000.00		36,590.68	329,316.16		3,365,906.84
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	3,000,000.00		36,590.68	329,316.16		3,365,906.84
三、本期增减变动金额	4,000,000.00	400,799.15	-18,453.23	-166,079.07		4,216,266.85
(一) 净利润				1,216,266.85		1,216,266.85
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计				1,216,266.85		1,216,266.85
(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			18,137.45	-18,137.45		
1. 提取盈余公积			18,137.45	-18,137.45		
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	1,000,000.00	400,799.15	-36,590.68		-1,364,208.47	
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本	36,590.68		-36,590.68			
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他	963,409.32	400,799.15			-1,364,208.47	
(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	7,000,000.00	400,799.15	18,137.45		163,237.09	7,582,173.69

三、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对利润的影响

(一) 主要会计政策和会计估计

1、财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制财务报表。

2、会计年度

公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

4、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、预付账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1)对于预付款项以及单项金额重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试。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。以后如有客观证据表明价值已恢复，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。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，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。

(2)对于单项金额非重大或经单独测试后未减值的应收账款、其他应收款，按账龄特征评估其信用风险，划分为六个组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

坏账准备计提组合为：

确定组合的依据	
组合 1	账龄 1 年以内
组合 2	账龄 1-2 年
组合 3	账龄 2-3 年
组合 4	账龄 3-4 年
组合 5	账龄 4-5 年
组合 6	账龄 5 年以上
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄 1 年以内	余额百分比法
账龄 1-2 年	余额百分比法
账龄 2-3 年	余额百分比法
账龄 3-4 年	余额百分比法



账龄 4-5 年	余额百分比法
账龄 5 年以上	余额百分比法

组合中，计提坏账准备的比例：

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
账龄 1 年以内	0%	0%
账龄 1-2 年	5%	5%
账龄 2-3 年	10%	10%
账龄 3-4 年	20%	20%
账龄 4-5 年	50%	50%
账龄 5 年以上	100%	100%

公司与主要客户保持着长期良好的合作关系，账期一般不超过三个月，发生坏账损失的风险较小，报告期内，账龄在一年以内的应收账款余额占应收账款总余额比例均超过 90%，账龄超过一年的应收账款为公司个别零散客户款项，不具有代表性。基于以上实际情况，公司制定了坏账准备计提政策。

6、存货

(1) 存货的分类

本公司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。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出采用个别计价法核算；存货日常核算以实际成本计价的。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：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，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，以所生产的产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应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，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；

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

（4）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

7、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、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。

（1）投资成本确定

本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值



份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（I）在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（II）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、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。

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

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实



质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

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，采用的成本法核算。

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。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，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当期投资收益。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本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则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认

的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B. 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。C. 与被投资单位之间发生重要交易。D. 向被投资单位派出管理人员。E. 向被投资单位提供关键技术资料。

（4）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

8、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	5	5%	19%
办公设备	5	5%	19%
交通设备	5	5%	19%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计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，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

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

② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等；

⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开

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确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

9、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

10、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ① 该义务是公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- ① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率

计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

11、收入

收入确认原则和计量方法：

（1）商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供服务

① 本公司在资产负债表日根据提供服务的收益期间分期确认收入，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、收益期间能可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供服务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的服务成本预计能够得到补偿，按已经发生的服务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

b、已经发生的服务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的服务成本计入当期损益不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；

② 收入的金额能够可靠地计量。

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。

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。

12、政府补助

(1) 政府补助的确认条件

① 企业能够满足政府补助所附条件；

② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的类型及会计处理方法

①与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

(3) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(4) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

13、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认依据

① 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易



中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - a、该项交易不是企业合并；
 - b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 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获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(二) 主要会计政策和会计估计变更情况

本报告期本公司不存在会计政策、会计估计变更。

(三) 主要会计政策和会计估计变更对利润的影响

本报告期不存在会计政策、会计估计的变更情况，因此对利润无影响。

四、公司最近两年一期的主要财务指标分析

（一）盈利能力分析

财务指标	2013年1-7月	2012年度	2011年度
营业收入	12,147,567.79	17,211,970.03	21,836,817.38
毛利率	21.22%	15.63%	24.82%
净资产收益率	5.47%	-12.60%	27.18%
净资产收益率（扣除非经常性损益）	5.36%	-19.13%	27.26%
每股收益（元/股）	0.05	-0.13	0.27
每股收益（扣除非经常性损益）（元/股）	0.05	-0.20	0.27

公司营业收入及毛利率的波动原因详见说明书“第四节 公司财务会计信息”之“五、报告期利润形成的有关情况”之“（二）公司最近两年一期营业收入的构成、毛利率及变动分析”。

公司2012年度净利润为负，主要是公司客户流失，毛利率下降所致；公司净资产收益率2011年度、2012年度和2013年1-7月分别为27.18%、-12.60%和5.47%，扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为27.26%、-19.13%和5.36%，2012年非经常性损益对盈利影响较大，主要是公司当年收到补贴款63万元。

2011年度、2012年度和2013年1-7月公司的每股收益分别为0.27元、-0.13元和0.05元，扣除非经常性损益后每股收益分别为0.27元、-0.20元和0.05元，波动的原因同净利润，非经常性损益对每股收益的影响不大。

（二）偿债能力分析

财务指标	2013/7/31	2012/12/31	2011/12/31
资产负债率	25.84%	24.65%	18.70%
流动比率	3.79	4.08	5.04
速动比率	3.63	3.54	4.58

公司2011年末、2012年末和2013年7月末的流动比率分别为5.04、4.08和3.79，速动比率分别为4.58、3.54和3.63，虽略有下降但处于较高水平，公司的短期偿债能力较强。

公司2011年末、2012年末和2013年7月末的资产负债率分别为18.70%、24.65%和25.84%，资产负债率降低，公司长期偿债风险较小。

从公司整体的资产负债结构来分析，截至2013年7月31日，公司的流动资产变现能力较强，货币资金和应收账款占流动资产的比例为88.43%；报告期内，公司无银行借款，负债的主要构成为采购形成的应付款和应缴纳的税费，还款压

力较小。

（三）营运能力分析

财务指标	2013年1-7月	2012年度	2011年度
应收账款周转率（次）	3.81	7.44	10.48
存货周转率（次）	13.67	15.69	13.00

公司2011年度、2012年度和2013年1-7月应收账款周转率分别为10.48、7.44和3.81，呈下降趋势。2012年应收账款周转率下降主要是公司收入下降造成的；2013年1-3月应收账款周转率下降，一方面由于是一期数据，收入降低，另一方面是由于公司应收账款有所增加。

2011年度、2012年度和2013年1-7月公司存货周转率分别为13.00、15.69和13.67，存货周转率较高，主要原因在于公司存货主要为库存商品，既用于嘉华提供电信增值服务时配套销售，也可以直接用于销售，因此周转率较高。

（四）现金流量分析

项目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
经营活动产生的现金流量净额	1,904,640.82	-2,571,559.24	1,644,420.75
投资活动产生的现金流量净额	-428,733.32	-433,338.08	-50,446.01
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	3,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	1,475,907.50	-3,004,897.32	4,593,974.74

公司2011年度、2012年度和2013年1-7月经营活动产生的现金流量净额分别为1,644,420.75元、-2,571,559.24元和1,904,640.82元，2012年经营活动产生的现金净流量为负的原因主要是一方面公司毛利率下降，‘造血’功能下降，另一方面公司往来款支付较大。

2011年度、2012年度和2013年1-7月投资活动产生的现金流量均为现金净流出，主要是因为公司处于发展时期，购置固定资产、对外投资所致。

2011年11月，公司增资扩股，导致2011年筹资活动产生的现金流量净额为300万元。

五、报告期利润形成的有关情况

（一）收入的具体确认方法

（1）增值电信业务收入确认和计量方法



增值电信业务根据合同期限，按照权责发生制原则，在合同期限内均匀确认收入。

(2) 硬件销售收入确认和计量方法

硬件销售根据发出存货并开具发票确认收入，对于发出存货尚未开具发票的，暂估确认收入。

(二) 公司最近两年一期营业收入的构成、毛利率及变动分析

公司主要从事向客户提供增值电信服务以及服务器、交换机等硬件的销售。公司的主要收入来源于这两项业务，最近两年一期营业收入构成如下：

报告期营业收入构成表

项目	2013年1-7月		2012年度		2011年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
增值电信	5,792,325.00	47.68%	8,763,232.40	50.91%	11,014,962.68	50.44%
硬件销售	6,355,242.79	52.32%	8,448,737.63	49.09%	10,821,854.70	49.56%
合计	12,147,567.79	100.00%	17,211,970.03	100.00%	21,836,817.38	100.00%

公司两项业务收入大约各占一半，收入结构未发生较大变化。公司2012年度营业收入较2011年度降低4,624,847.35元，降幅21.18%，主要原因为：由于2012年人人网收购56网，导致公司增值电信业务客户中经营56网的广州千钧网络科技有限公司和北京我乐信息科技有限公司流失（广州千钧网络科技有限公司是56网的ICP证、信息网络传播视听节目许可证的持有人，是56网的所有人；北京我乐信息科技有限公司是56网的实际经营者），电信增值业务营业收入下降25%；受经济不景气大环境影响，公司服务器、电脑及配件等硬件营业收入有所下降，其中，公司2011年对中国移动通信集团山东有限公司青岛分公司销售硬件101.95万元，对青岛铁通公司（属于中国移动控股子公司）2011年度销售硬件29.49万元，对山东广电网络有限公司2011年度销售硬件27万元，三家合计158.44万元。期后公司对以上三家客户无新的业务，造成2012年比2011年收入下降158万元。政府采购和高校采购中，公司2011年度对青岛理工大学销售硬件89万元，2012年只有16万元，销售收入下降73万元。2013年1-7月公司营业收入有所回升，主要是公司加大了新客户市场开发力度，新客户增加导致营业收入的增长。

报告期营业成本构成表

项目	2013年1-7月		2012年度		2011年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
增值电信	3,461,533.80	36.17%	7,718,178.10	53.15%	6,659,667.50	40.56%
硬件销售	6,108,396.45	63.83%	6,802,876.13	46.85%	9,757,675.49	59.44%
合计	9,569,930.25	100.00%	14,521,054.23	100.00%	16,417,342.99	100.00%

报告期内公司成本构成相对稳定，增值电信业务成本占营业成本中的比例低是由于增值电信业务毛利率比硬件销售高。2012年增值电信业务业务营业成本占比高于硬件销售，主要是因为公司当年增值电信业务客户流失，带宽利用率下降导致增值电信业务毛利率下降。公司收入与成本相配比。

报告期营业收入与营业成本对照表

年度	项目	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率
2013年1-7月	增值电信	5,792,325.00	3,461,533.80	2,330,791.20	40.24%
	硬件销售	6,355,242.79	6,108,396.45	246,846.34	3.88%
	合计	12,147,567.79	9,569,930.25	2,577,637.54	21.22%
2012年度	增值电信	8,763,232.40	7,718,178.10	1,045,054.30	11.93%
	硬件销售	8,448,737.63	6,802,876.13	1,645,861.50	19.48%
	合计	17,211,970.03	14,521,054.23	2,690,915.80	15.63%
2011年度	增值电信	11,014,962.68	6,659,667.50	4,355,295.18	39.54%
	硬件销售	10,821,854.70	9,757,675.49	1,064,179.21	9.83%
	合计	21,836,817.38	16,417,342.99	5,419,474.39	24.82%

公司2011年、2012年、2013年1-7月综合毛利率分别为24.82%、15.63%和21.22%。其中，公司增值电信业务的毛利率分别为39.54%、11.93%和40.24%，增值电信业务2012年毛利率大幅下降的原因是2012年由于广州千钧、北京我乐客户流失，没有及时开拓新的客户，造成购入带宽闲置，利用率不足，而公司采购的带宽均以固定资费的形式支付，因此导致增加带宽成本约200万元，使2012年增值电信业务的毛利率大幅下降。2013年1-7月，公司积极拓展新客户，使得带宽利用率提高到正常水平，因此毛利率恢复正常。

报告期内公司硬件业务的毛利率分别为9.83%、19.48%和3.88%，波动较大，主要是因为硬件销售业务随着销售对象、销售渠道、用途等的不同毛利率有所不同，具体到某个项目，又受竞争对手的影响，因此毛利率波动较大。

硬件毛利率波动受渠道影响的原因：公司的硬件销售，通过渠道直接销售毛



利率小于10%，通过项目招标销售毛利在10%到30%之间，2011年渠道销售约占70%，项目招标约占30%，硬件综合销售毛利率为9.83%；2012年渠道销售约占51%，项目招标约占49%，项目招标方式销售比例上升，因此硬件销售的毛利率有了较大提高；2013年1-7月，由于受大环境的影响，渠道销售毛利率小于4%，项目招标销售毛利率小于10%，当期公司渠道销售占49%，项目占51%，由于两种销售方式的毛利率均大幅降低，因此硬件销售的综合毛利大幅下降。

公司报告期营业收入及利润情况表

单位：元

项目	2013年1-7月	2012年度	2011年度	2012年比上年增长比率
营业收入	12,147,567.79	17,211,970.03	21,836,817.38	-21.18%
营业成本	9,569,930.25	14,521,054.23	16,417,342.99	-11.55%
营业毛利	2,577,637.54	2,690,915.80	5,419,474.39	-50.35%
营业利润	432,179.56	-1,671,514.18	1,647,359.12	
利润总额	442,263.99	-1,051,155.27	1,642,751.60	

由于公司2012年增值电信业务大客户的流失，造成了公司的带宽闲置，利用率不足，而公司采购的带宽均以固定资费的形式支付，因此导致收入减少的同时成本不变，毛利率大幅下降，公司亏损；2013年1-7月，公司积极拓展新客户，使得带宽利用率提高到正常水平，毛利率恢复正常，公司扭亏为盈。

(三) 主要费用及变动情况

1、公司报告期内主要费用及变动情况如下：

单位：元

项目	2013年1-7月	2012年度		2011年度
	金额	金额	增长率	金额
销售费用	550,411.93	759,985.84	71.76%	442,458.83
管理费用	1,322,639.22	3,272,907.88	13.58%	2,881,586.61
财务费用	-3,175.12	-4,740.43		-2,266.63
营业收入	12,147,567.79	17,211,970.03	-21.18%	21,836,817.38
销售费用占营业收入比重	4.53%	4.42%		2.03%



管理费用占营业收入比重	10.89%	19.02%		13.20%
财务费用占营业收入比重	-0.03%	-0.03%		-0.01%
期间费用占营业收入比重	15.39%	23.40%		15.21%

报告期内，公司销售费用主要包括销售人员工资、差旅费、交通费等，2012年销售费用比2011年有了较大幅度的增加，主要原因是公司2012年提高了销售人员的工资水平，人工成本增加所致。

公司管理费用主要包含研发费用、人工工资、办公费、差旅费、招待费、折旧费等，2012年管理费用比2011年增长13.58%，主要是公司增加了因三板挂牌而支付给中介机构的相关费用；公司2012年增加了办公场所的面积，租赁费有所增加。

公司无银行借款，财务费用是公司银行存款的利息收入减去手续费后的数。

2、公司报告期内研发费用及占收入比例情况

时间	研发费用总额	主营业务收入	占主营业务收入比例
2011年	1,505,428.94	21,836,817.38	6.89%
2012年	1,265,581.89	17,211,970.03	7.35%
2013年1-7月	485,020.24	12,147,567.79	3.99%

(四) 报告期内重大投资收益情况

项目	2013年1-7月（元）	2012年度（元）	2011年度（元）
权益法核算的长期股权投资收益	-57,731.56		
处置交易性金融资产取得的投资收益			
合计	-57,731.56		

2013年3月5日，公司与深圳南凌科技发展有限公司共同出资设立青岛南凌信息技术有限公司，公司出资40万元，占比40%。截止到2013年7月31日该公司累计亏损-144,328.90元，公司按照投资比例40%确认投资收益-57,731.56元。

(五) 报告期内非经常性损益情况

非经常性损益情况如下：

项目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
1. 非流动资产处置损益	10,084.43		-4,607.52
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免			



项目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
3. 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）		630,000.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
6. 非货币性资产交换损益			
7. 委托他人投资或管理资产的损益			
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
9. 债务重组损益			
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
16. 对外委托贷款取得的损益			
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
19. 受托经营取得的托管费收入			
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出			
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		-9,641.09	
22. 非经常性损益总额	10,084.43	620,358.91	-4,607.52
23. 所得税影响额	1,512.66	93,053.84	-1,151.88
24. 非经常性损益净额	8,571.77	527,305.07	-3,455.64
25. 减归属于少数股东非经常性损益影响额			
26. 归属于公司普通股股东的非经常性损益影响额	8,571.77	527,305.07	-3,455.64

报告期内，公司 2012 年非经常性损益较大，主要是根据青岛市政府《关于支持青岛高新区开展代办股份转让系统试点工作有关事项的通知》（青政字[2010]17 号）中对企业改制上新三板前期费用给予财政补助的政策，收到补助款 63 万元，其他非经常性损益主要是处置非流动资产损益。

（六）主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

公司适用的主要税种及税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税	硬件销售收入	17%

营业税	增值电信业务收入	3%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税	7%
教育费附加	应纳增值税、营业税	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

公司 2012 年 12 月取得高新技术企业认证，证书日期为 2012 年 12 月 7 日，证书编号为：GR201237100089，税收优惠有效期为 2012 年-2014 年，有效期内享受 15%的所得税税收优惠。

六、报告期内各期末主要资产情况

(一) 货币资金

项目	2013-7-31	2012-12-31	2011-12-31
现金	849.97	7,684.62	6,951.00
银行存款	3,381,234.36	1,898,492.21	4,882,015.07
其他货币资金			
合计	3,382,084.33	1,906,176.83	4,888,966.07

公司不存在因抵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。

(二) 应收款项

1、应收账款

(1) 应收账款的余额及其账龄分析

项目	2013-7-31			
	账面余额	占比	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,888,488.00	93.59%		
1—2 年	179,833.00	4.33%	8,991.65	5%
2—3 年	24,449.00	0.59%	2,444.90	10%
3—4 年	8,700.00	0.21%	1,740.00	20%
4—5 年				
5 年以上	53,493.00	1.29%	53,493.00	100%
合计	4,154,963.00	100.00%	66,669.55	

(续表)

项目	2012-12-31
----	------------



	账面余额	占比	坏账准备	计提比例
1年以内	2,171,407.00	92.11%		
1—2年	106,729.00	4.53%	5,336.45	5%
2—3年	25,900.00	1.10%	2,590.00	10%
3—4年				
4—5年				
5年以上	53,493.00	2.27%	53,493.00	100%
合计	2,357,529.00	100.00%	61,419.45	

(续表)

项目	2011-12-31			
	账面余额	占比	坏账准备	计提比例
1年以内	2,292,555.41	96.23%		
1—2年	32,550.00	1.37%	1,627.50	5%
2—3年	360.00	0.02%	36.00	10%
3—4年				
4—5年	9,513.00	0.40%	4,756.50	50%
5年以上	47,280.00	1.98%	47,280.00	100%
合计	2,382,258.41	100.00%	53,700.00	

截至2013年7月31日，公司应收账款账龄在一年以内的占93.59%，公司期末无大额异常应收款项，可收回风险小。

(2) 2013年7月31日应收账款债务人前五名欠款明细如下：

名称	与本公司关系	金额	账龄	占比(%)
青岛中孚信息产业有限公司	非关联企业	708,668.00	1年以内	17.06
青岛理工大学	非关联企业	635,760.00	1年以内	15.30
海尔电器销售(合肥)有限公司	非关联企业	558,600.00	1年以内	13.44
青岛伟东云教育发展有限公司	非关联企业	501,200.00	1年以内	12.06
合一信息技术(北京)有限公司	非关联企业	310,000.00	1年以内	7.46
合计		2,714,228.00		65.32

2012年12月31日应收账款债务人前五名欠款明细如下：

名称	与本公司关系	金额	账龄	占比(%)
----	--------	----	----	-------



同方知网（北京）技术有限公司	非关联企业	545,580.00	1年以内	23.14
中国移动青岛分公司	非关联企业	440,000.00	1年以内	18.66
青岛酒店管理学院	非关联企业	400,000.00	1年以内	16.97
合一信息技术（北京）有限公司	非关联企业	310,000.00	1年以内	13.15
酷盛（天津）科技有限公司	非关联企业	93,334.00	1年以内	3.96
合计		1,788,914.00		75.88

2011年12月31日应收账款债务人前五名欠款明细如下：

名称	与本公司关系	金额	账龄	占比（%）
胶州市汇元电脑有限公司	非关联企业	460,000.00	1年以内	19.31%
广州千钧网络科技有限公司	非关联企业	357,500.00	1年以内	15.01%
合一信息技术（北京）有限公司	非关联企业	310,000.00	1年以内	13.01%
北京我乐信息科技有限公司	非关联企业	195,000.00	1年以内	8.19%
崂山区人口和计划生育局	非关联企业	182,730.00	1年以内	7.67%
合计		1,505,230.00		63.19%

注：合一信息技术（北京）有限公司合同金额每年124万元，按季度收款，每季度31万元，因此各期末账龄均为1年以内。

(3) 截至2013年7月31日应收账款中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

2、其他应收款

(1) 其他应收款的余额及其账龄分析

项目	2013-7-31			
	账面余额	占比	坏账准备	计提比例
1年以内	113,411.80	97.42%		
1—2年				
2—3年				
3—4年				
4—5年				
5年以上	3,000.00	2.58%	3,000.00	100%
合计	116,411.80	100.00%	3,000.00	

(续表)

项目	2012-12-31			
----	------------	--	--	--

	账面余额	占比	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,928,142.20	97.82%		
1—2 年	30,000.00	1.52%	1,500.00	5%
2—3 年	10,000.00	0.51%	1,000.00	10%
3—4 年				
4—5 年	3,000.00	0.15%	1,500.00	50%
5 年以上				
合计	1,971,142.20	100.00%	4,000.00	

(续表)

项目	2011-12-31			
	账面余额	占比	坏账准备	计提比例
1 年以内	185,021.71	88.94%		
1—2 年	20,000.00	9.61%	1,000.00	5%
2—3 年				
3—4 年	3,000.00	1.45%	600.00	20%
4—5 年				
5 年以上				
合计	208,021.71	100.00%	1,600.00	

截至 2013 年 7 月 31 日，其他应收账款余额为 116,411.80 元，主要为业务备用金及投标押金，无欠款金额较大的单位。其中，公司其他应收款 1 年以内占比为 97.42%，5 年以上占比 2.58%，账龄结构合理，5 年以上其他应收款为应收中国联通青岛分公司代理商资格保证金 3,000 元。

(2) 其他应收款 2013 年 7 月 31 日账面余额中欠款金额前五名的情况：

单位名称	金额	账龄	占比 (%)	性质或内容
深圳市深信服电子科技有限公司	47,000.00	1 年以内	40.37%	测试设备押金
山东盛和招标代理有限公司	25,000.00	1 年以内	21.48%	投标押金
纪玉磊	15,000.00	1 年以内	12.89%	业务备用金
李佳鹏	7,363.00	1 年以内	6.32%	业务备用金
社保费	6,457.80	1 年以内	5.55%	代垫员工社保费
合计	100,820.80		86.59%	

2012 年 12 月 31 日其他应收款账面余额中欠款金额前五名的情况：

单位名称	金额	账龄	占比 (%)	性质或内容
------	----	----	--------	-------



青岛东闻三美电子有限公司	832,772.00	1年以内	42.25%	往来款
青岛市南区财政局	630,000.00	1年以内	31.96%	补贴款
青岛神泰能源技术开发有限公司	400,000.00	1年以内	20.29%	往来款
深圳市深信服电子科技有限公司	40,000.00	1年以内、1-2年、2-3年	2.03%	测试设备押金
谭崑	25,425.00	1年以内	1.29%	业务备用金
合计	1,928,197.00		97.82%	

2011年12月31日其他应收款账面余额中欠款金额前五名的情况：

单位名称	金额	账龄	占比(%)	性质或内容
谭崑	91,558.00	1年以内	44.01%	业务备用金
逢燕	34,500.00	1年以内	16.58%	借款
深圳市深信服电子科技有限公司	30,000.00	1年以内、1-2年	14.42%	测试设备押金
荆磊	11,000.00	1年以内	5.29%	业务备用金
周海峰	10,000.00	1年以内	4.81%	业务备用金
合计	177,058.00		85.12%	

(3) 截至2013年7月31日，其他应收款余额中，应收持有公司7%表决权股份的股东李佳鹏7,363.00元，款项性质为业务备用金。

3、预付款项

(1) 预付款项余额及账龄情况表

账龄分析	2013-7-31		2012-12-31		2011-12-31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1年以内	504,625.00	99.90%	663,550.00	86.84%	550,520.00	98.69%
1—2年			100,520.00	13.16%	7,286.60	1.31%
2—3年	520.00	0.10%				
3—4年						
4—5年						
5年以上						
合计	505,145.00	100.00%	764,070.00	100.00%	557,806.60	100.00%

截至2013年7月31日，公司预付账款1年以内占比为99.90%，2-3年的占比0.10%，账龄结构较合理。其中，2-3年预付账款为预付青岛中安通网络科技

有限公司购货款 520.00 元，因产品质量纠纷导致挂账时间较长。

(2) 2013年7月31日，预付账款余额中前五名欠款情况：

单位名称	金额	账龄	占比	性质或内容
青岛锐普信息技术有限公司	450,000.00	1 年以内	89.08%	软件开发款
青岛永联智能科技有限公司	26,100.00	1 年以内	5.17%	货款
浪潮（北京）电子信息产业有限公司	14,445.00	1 年以内	2.86%	信用金
上海越为计算机科技有限公司	8,200.00	1 年以内	1.62%	货款
神州软通北京科技有限公司	3,800.00	1 年以内	0.75%	货款
合计	502,545.00		99.49%	

预付青岛锐普信息技术有限公司 450,000.00 元，合同内容为软件开发、安装调试服务，该合同于 2012 年 10 月份开始执行，合同期间为 10 个月。

2012年12月31日，预付账款余额中前五名欠款情况：

单位名称	金额	账龄	占比	性质或内容
青岛锐普信息技术有限公司	450,000.00	1 年以内	58.90%	软件开发款
浪潮（北京）电子信息产业有限公司	213,550.00	1 年以内	27.95%	货款
深信服网络科技（深圳）有限公司	100,000.00	1-2 年	13.09%	协议保证金
北京网康科技有限公司	520.00	1-2 年	0.07%	货款
合计	764,070.00		100.00%	

2011年12月31日，预付账款余额中前五名欠款情况

单位名称	金额	账龄	占比	性质或内容
青岛利生源工贸有限公司	350,000.00	1 年以内	62.75%	货款
齐鲁证券有限公司	100,000.00	1 年以内	17.93%	财务顾问费
深信服网络科技（深圳）有限公司	100,000.00	1 年以内	17.93%	协议保证金
青岛中安通网络科技有限公司	7,286.60	1-2 年	1.31%	货款
北京网康科技有限公司	520.00	1 年以内	0.09%	货款
合计	557,806.60		100.00%	

(3) 2013年7月31日，预付账款中无预付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或关联方单位。

(三) 存货

公司报告期内存货见下表：

项目	2013-07-31			2012-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	358,633.08		358,633.08	1,041,616.52		1,041,616.52
合计	358,633.08		358,633.08	1,041,616.52		1,041,616.52

(续表)

项目	2011-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品	809,059.05		809,059.05
合计	809,059.05		809,059.05

截止 2013 年 7 月 31 日，公司存货账龄均在一年以内，未发现可变现净值低于成本的情况，因此未计提存货跌价准备。

(四) 长期股权投资

1、长期股权投资

项目	2013-07-31	2012-12-31	2011-12-31
联营企业	342,268.44		
合计	342,268.44		

2、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	持股比例	表决权比例
青岛南凌信息技术有限公司	权益法	400,000.00	40%	40%

3、按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	2013-1-1 账面余额	本期增加	本期减少		2013-7-31 账面余额
				金额	其中：现金红利	
青岛南凌信息技术有限公司	400,000.00		400,000.00	57,731.56		342,268.44
合计						

被投资单位名称	初始投资金额	2012-1-1 账面余额	本期 增加	本期减少		2012-12-31 账面余额
				金额	其中：现 金红利	
青岛南凌信息技术 有限公司	400,000.00					
合计						

被投资单位名称	初始投资金额	2011-1-1 账面余额	本期增加	本期减少		2011-12-31 账面余额
				金 额	其中：现 金红利	
青岛南凌信息 技术有限公司	400,000.00					
合计						

2013年3月5日，公司与深圳南凌科技发展有限公司共同出资设立青岛南凌信息技术有限公司，公司出资40万元，持股比例40%。该笔投资经公司第一届董事会第二次会议决议通过。截止到2013年7月31日该公司累计亏损-144,328.90元，公司按照投资比例40%确认投资收益-57,731.56元。

（五）固定资产

1、本公司固定资产主要包括机器设备、办公设备、运输设备，采用年限平均法计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
机器设备	5	5%	19%
办公设备	5	5%	19%
运输设备	5	5%	19%

2、固定资产及累计折旧情况

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-7-31
原价	1,108,868.96	45,663.00	36,905.00	1,117,626.96
机器设备	172,394.03			172,394.03
办公设备	238,893.93	8,800.00		247,693.93
运输工具	697,581.00	36,863.00	36,905.00	697,539.00
累计折旧	508,611.67	108,132.41	35,059.75	581,684.33
机器设备	79,858.68	19,104.82		98,963.50
办公设备	168,124.23	12,300.66		180,247.89
运输工具	260,628.76	76,726.93	35,059.75	302,295.94
账面净值	600,257.29			535,942.63



项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-7-31
机器设备	92,535.35			73,430.53
办公设备	70,769.70			67,269.04
运输工具	436,952.24			395,243.06
减值准备				
机器设备				
办公设备				
运输工具				
账面价值	600,257.29			535,942.63
机器设备	92,535.35			73,430.53
办公设备	70,769.70			67,269.04
运输工具	436,952.24			395,243.06

续上表

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
一、账面原值合计:	853,346.49	255,522.47		1,108,868.96
机器设备	169,317.11	3,076.92		172,394.03
办公设备	200,063.38	38,830.55		238,893.93
运输工具	483,966.00	213,615.00		697,581.00
二、累计折旧合计:	331,886.80	176,724.87		508,611.67
机器设备	47,205.64	32,653.04		79,858.68
办公设备	131,625.48	36,498.75		168,124.23
运输工具	153,055.68	107,573.08		260,628.76
账面净值	521,459.69			600,257.29
机器设备	122,111.47			92,535.35
办公设备	68,437.90			70,769.70
运输工具	330,910.32			436,952.24
减值准备				
机器设备				
办公设备				



项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
运输工具				
账面价值	521,459.69			600,257.29
机器设备	122,111.47			92,535.35
办公设备	68,437.90			70,769.70
运输工具	330,910.32			436,952.24

续上表

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
原价	862,770.48	50,446.01	59,870.00	853,346.49
机器设备	124,618.96	44,698.15		169,317.11
办公设备	254,185.52	5,747.86	59,870.00	200,063.38
运输工具	483,966.00			483,966.00
累计折旧	231,089.82	156,059.46	55,262.48	331,886.80
机器设备	19,638.10	27,567.54		47,205.64
办公设备	150,348.91	36,539.05	55,262.48	131,625.48
运输工具	61,102.81	91,952.87		153,055.68
账面净值	631,680.66			521,459.69
机器设备	104,980.86			122,111.47
办公设备	103,836.61			68,437.90
运输工具	422,863.19			330,910.32
减值准备				
机器设备				
办公设备				
运输工具				
账面价值	631,680.66			521,459.69
机器设备	104,980.86			122,111.47
办公设备	103,836.61			68,437.90
运输工具	422,863.19			330,910.32



(3) 公司年末对各项固定资产进行减值测试，未发现减值迹象，故无需计提固定资产减值准备。

(4) 截至2013年7月31日，公司固定资产中无暂时闲置的固定资产。

(5) 固定资产不存在用于担保等所有权受到限制的情况。

(六) 长期待摊费用

项目	2013-7-31	2012-12-31	2011-12-31
办公室装修费	93,847.13	128,422.39	
合计	93,847.13	128,422.39	

注：办公室装修费用 2012 年 3 月份发生，金额 177,815.61 元，摊销期限为 3 年。

(七) 递延所得税资产

1、已确认递延所得税资产

项目	2013-7-31	2012-12-31	2011-12-31
资产减值准备	10,450.43	9,812.92	13,825.00
预计负债	34,500.00	34,500.00	
可弥补亏损	54,678.25	121,655.37	
合计	99,628.68	165,968.29	13,825.00

2、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异金额

可抵扣暂时性差异项目	2013-7-31	2012-12-31	2011-12-31
坏账准备—应收账款	66,669.55	61,419.45	53,700.00
坏账准备—其他应收款	3,000.00	4,000.00	1,600.00
预计负债	230,000.00	230,000.00	
可弥补亏损	364,521.70	811,035.82	

(八) 资产减值准备

1、主要资产减值准备的计提依据

(1) 公司应收款项坏账准备计提政策

对于预付款项以及单项金额重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试。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。以后如有客观证据表明价值已恢复，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。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，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。

对于单项金额非重大或经单独测试后未减值的应收账款、其他应收款，按账龄特征评估其信用风险，划分为六个组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。坏账准备计提比例为：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	0
1—2 年	5
2—3 年	10
3—4 年	20
4—5 年	50
5 年以上	100

(2) 存货跌价准备的确认标准及计提方法：

公司对存货按照成本与可变现净值孰低计量。年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。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的部分提取存货跌价准备。

(3) 长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法：

公司对长期股权投资可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 固定资产减值准备

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定；或无法可靠估计固定资产的公允价值净额，则以该固定资产持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

2、资产减值准备计提的情况

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少		2013年7月31日
			转回	其他转出	
坏账准备	65,419.45	4,250.10			69,669.55
合计	65,419.45	4,250.10			69,669.55

(续上表)

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少		2012年12月31日
			转回	其他转出	
坏账准备	55,300.00	10,119.45			65,419.45
合计	55,300.00	10,119.45			65,419.45

(续上表)

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年12月31日

			转回	其他转出	
坏账准备	25,860.60	29,439.40			55,300.00
合计	25,860.60	29,439.40			55,300.00

七、报告期内各期末主要负债情况

(一) 应付账款

项目	2013-7-31	2012-12-31	2011-12-31
合计	1,601,754.00	1,110,942.00	977,646.16
其中：1年以内	1,601,754.00	1,110,942.00	977,646.16

(1) 截至2013年7月31日，应付账款中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 期末应付账款前五名单位：

截至2013年7月31日，应付账款金额前五名的单位明细情况：

单位名称	金额	账龄	占总额比例
联强国际贸易(中国)有限公司青岛分公司	702,012.00	1年以内	43.83%
青岛新科朗润信息技术有限公司	469,000.00	1年以内	29.28%
中国联合网络通信有限公司莱芜分公司	112,500.00	1年以内	7.02%
中国联合网络通信有限公司青岛分公司	111,762.00	1年以内	6.98%
天津欧迈通信有限公司	103,080.00	1年以内	6.44%
合计	1,498,354.00		93.54%

截至2012年12月31日，应付账款金额前五名的单位明细情况：

单位名称	金额	账龄	占总额比例
中国联合网络通信有限公司青岛分公司	235,523.00	1年以内	21.20%
中国联合网络通信有限公司莱芜分公司	212,363.00	1年以内	19.12%
中国联合网络通信有限公司德州分公司	166,800.00	1年以内	15.01%
北京金海中达科技发展有限公司	144,000.00	1年以内	12.96%
北京华天众仁科技有限公司	110,000.00	1年以内	9.90%
合计	868,686.00		78.19%

截至 2011 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名的单位明细情况：

单位名称	金额	账龄	占总额比例
浪潮（北京）电子信息产业有限公司	207,390.00	1 年以内	21.21%
潍坊百盛网络技术有限公司	187,187.50	1 年以内	19.15%
佳杰科技（上海）有限公司北京分公司	143,002.00	1 年以内	14.63%
青岛新科朗润信息技术有限公司	114,358.97	1 年以内	11.70%
中国联合网络通信有限公司日照分公司	110,000.00	1 年以内	11.25%
合计	761,938.47		77.94%

（二）预收账款

（1）预收账款余额及账龄分析

项目	2013-7-31	2012-12-31	2011-12-31
合计	531,360.00	615,830.00	80,528.00
其中：1 年以内	531,360.00	615,830.00	80,528.00

（2）截至 2013 年 7 月 31 日，预收账款中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股权的股东单位或关联方的款项。

（3）截至 2013 年 7 月 31 日，预收账款金额前五名的单位明细：

单位名称	金额	账龄	占总额比例
电波传播研究所	530,560.00	1 年以内	99.85%
青岛华银贵金属交易中心	800.00	1 年以内	0.15%
合计	531,360.00		100.00%

截至 2012 年 12 月 31 日，预收账款金额前五名的单位明细：

单位名称	金额	账龄	占总额比例
青岛银河星辰网络有限公司	325,680.00	1 年以内	52.88%
青岛至佳信息技术有限公司	270,000.00	1 年以内	43.84%
青岛海奥源科技有限公司	9,700.00	1 年以内	1.58%
青岛鑫联电子商务有限公司	6,800.00	1 年以内	1.10%
青岛青青贷电子商务有限公司	3,150.00	1 年以内	0.51%
合计	615,330.00		99.92%

截至 2011 年 12 月 31 日，预收账款金额前五名的单位明细：

单位名称	金额	账龄	占总额比例
天津中环华迪计算机网络设备有限公司	47,100.00	1 年以内	58.49%
同方知网（北京）技术有限公司	27,000.00	1 年以内	33.53%
青岛中孚信息产业有限公司	3,428.00	1 年以内	4.26%
青岛畅联信息工程有限公司	2,400.00	1 年以内	2.98%
深圳创游网络科技有限公司	600.00	1 年以内	0.75%
合计	80,528.00		100.00%

（三）应交税费

项目	2013-7-31	2012-12-31	2011-12-31
增值税	63,720.88	710.11	2,643.95
消费税			
营业税	46,830.94	47,561.40	51,062.24
企业所得税	-31,180.81		404,310.98
个人所得税	2,469.79	4,223.47	1,465.19
城市维护建设税	7,688.92	3,329.30	5,213.90
教育费附加	3,295.23	1,426.84	2,234.53
地方教育费附加	2,196.85	951.23	1,489.69
水利基金	1,468.90	475.62	943.53
印花税	563.75	1,151.39	2,584.67
合计	97,054.45	59,829.36	471,948.68

（四）其他应付款

项目	2013-7-31	2012-12-31	2011-12-31
合计			13,800.00
其中：1 年以上			

（五）预计负债

项目	2013-7-31	2012-12-31	2011-12-31
合计	230,000.00	230,000.00	

根据公司与齐鲁证券有限公司签订的财务顾问协议，2012 年度公司应付齐鲁证券有限公司财务顾问费共计 58 万元，其中 35 万元当期已支付，剩余 23 万元视公司能否在股转系统挂牌而定是否支付。



八、报告期内各期末股东权益情况

项目	2013-07-31	2012-12-31	2011-12-31
股本	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00
资本公积	400,799.15	400,799.15	400,799.15
盈余公积	18,137.45	18,137.45	18,137.45
未分配利润	-359,850.51	-735,774.90	163,237.09
合计	7,059,086.09	6,683,161.70	7,582,173.69

2012年2月16日，有限公司整体变更为股份有限公司（基准日为2011年11月30日），以经审计的账面净资产7,400,799.15元，按1:0.9458的比例折为7,000,000.00普通股股份，折合股份后剩余净资产400,799.15元转作资本公积。

九、关联方、关联方关系及关联交易情况

（一）关联方及关联方关系

根据《公司法》、《企业会计准则》的相关规定，本公司报告期内主要关联方情况如下：

1、存在控制关系的关联方

企业名称 / 姓名	与公司的关系	持股比例
张栋桂	控股股东、实际控制人、公司董事长	51%

2、不存在控制关系的关联方

公司名称/姓名	与公司的关系	持股比例
柴旭文	董事、总经理	26.00
李佳鹏	董事、副总经理	7.00
郭光华	董事、董事会秘书	6.00
谭崑	董事、副总经理	4.00
常晓燕	监事会主席	---
逢燕	监事	4.00
周海峰	职工代表监事	---
王建	财务总监	---
张雷		2.00

3、公司的关联自然人直接或间接控制或公司董事、监事和高级管理人员兼



职的公司

公司名称	注册资本	主营业务	关联关系
青岛鑫华宝家居品有限公司	600 万元	石蜡制品制造销售；货物进出口	张栋桂持股 74.17%，担任法定代表人
青岛天朝上品商贸有限公司	50 万元	批发预包装食品、散装食品、乳制品、日用百货等	柴旭文持股 35%，担任法定代表人

4、本公司合营及联营企业

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	持股比例
青岛南凌信息技术有限公司	青岛	100 万元	网络信息技术咨询；网络通讯器材、电子产品及计算机软硬件的批发、零售；计算机系统集成工程、网络工程、综合布线及弱电系统工程的设计与施工。	40%

青岛南凌信息技术有限公司成立于 2013 年 1 月 30 日，登记机关为青岛市工商行政管理局，由深圳市南凌科技发展有限公司和青岛嘉华网络股份有限公司共同出资，股份比例分别为 60%和 40%；注册地址：青岛市市南区宁夏支路 288 号四号楼一层 101 室。

(二) 关联交易

1、经常性关联交易

报告期内公司未发生经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

报告期内公司未发生偶发性关联交易。

十、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

(一) 或有事项

截至2013年7月31日，公司无需要披露的未决诉讼仲裁、为其他单位提供债务担保形成的或有负债等重大或有事项。

(二) 承诺事项

截至2013年7月31日，公司无需要披露的重大承诺事项。

(三) 资产负债表日后事项、其他重要事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需要披露的资产负债表日后事项、

其他重要事项。

十一、股利分配政策和历年分配情况

（一）股利分配政策

《公司章程》规定，公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

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

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

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。

（二）公司最近两年一期利润分配情况

公司最近两年一期未向股东分配利润。

（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。

十二、历次评估情况

公司委托山东正源和信资产评估有限公司，以2011年11月30日为评估基准日，就有限公司拟股份制改制事宜对公司全部资产和负债进行了评估，并出具了《青岛嘉华网络有限公司拟整体变更为股份有限公司项目资产评估报告》（鲁正信评报字（2011）第0089号）。

截止评估基准日，经资产基础法评估，青岛嘉华资产账面价值906.64万元，评估值907.01万元，评估增值0.37万元，评估增值率0.04%；负债账面价值166.56万元，评估价值166.56万元，评估增值率0%；账面净资产740.08万元，评估值



740.45万元，评估增值0.37万元，评估增值率0.05%。经资产基础法评估，青岛嘉华股东全部权益的评估价值为740.45万元。



第五节 有关声明

(本页无正文,为青岛嘉华网络股份有限公司公开转让说明书董事、监事、高级管理人员的签字页)

全体董事签字:

孙梅桂 梁文
郭光宇 谭富 李海龙

全体监事签字:

常晓燕 逢燕 周淑娟

全体高级管理人员签字:

孙建 梁文
郭光宇 谭富 李海龙



青岛嘉华网络股份有限公司

2013年12月20日

主办券商声明

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

项目负责人（签字）



项目小组成员（签字）

李红超 张继青 何如梅

法定代表人（签字）



齐鲁证券有限公司

2013年12月20日



律师事务所声明

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

北京市大成（青岛）律师事务所



律师事务所负责人签字：

李兆英

经办律师签字：

王杰

孙凯

签署日期：2013年12月20日

會計師事務所聲明

本所及簽字註冊會計師已閱讀公開轉讓說明書，確認公開轉讓說明書與本所出具的審計報告無矛盾之處。本所及簽字註冊會計師對申請掛牌公司在公開轉讓說明書中引用的審計報告的內容無異議，確認公開轉讓說明書不致因上述內容而出現虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並對其真實性、準確性、完整性承擔相應的法律責任。

經辦簽字註冊會計師：

經辦簽字註冊會計師：

機構負責人：

利安達會計師事務所有限責任公司

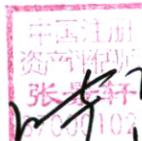


2013 年 12 月 12 日

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所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、完整性承担相应的法律责任。

经办签字注册资产评估师：


张彦彦 37000106

经办签字注册资产评估师：


王捷 37000088

机构负责人：

张彦彦

山东正源和信资产评估有限公司

2013年12月11日





第六节 附件

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