

# 郑州云飞扬信息技术股份有限公司

## 公开转让说明书



主办券商



南京证券股份有限公司

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

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

## （一）关联交易风险

公司主要从事成品油销售企业（加油站）零售管理软件的开发与销售，公司控股及其的关联企业主要从事加油机的生产与销售，双方存在共同的客户指向，为发挥协同效应，经营上存在关联方为公司代销软件产品、公司从关联方采购集线器、采集器、密码键盘等硬件产品的关联采购、关联销售等交易。2011 年、2012 年、2013 年 1-6 月，公司关联销售额占销售总额的比重分别为 7.62%、3.4%和 38.34%；采购额占采购总额的比重分别为 21.27%、17.04%和 16.75%。公司与关联方之间的关联交易价格公允，结算及时，有利与销售的拓展。目前公司已经逐步规范减少了关联交易，建立了完善的关联交易管理制度，但未来本公司经营可能仍将与关联方之间存在关联交易，如果未来关联交易价格显失公允，仍然存在损害公司及其他中小股东利益的风险。

## （二）控股股东不当控制的风险

公司控股股东永邦电气持有公司 69%的股份，实际控制人秦祯祥直接持有永邦电气 51%的股份，永邦电气及秦祯祥各自利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

因此，公司存在控股股东及实际控制人利用控股地位对公司重大事项施加影响，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。

## （三）税收优惠政策变化的风险

公司属于高新技术企业，根据《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发[2008]111 号）和《国家税务总局关于印发<税收减免管理办法（试行）>的通知》（国税发[2005]129 号）的相关规定，可享受国家关于企业所得税税收优惠政策，企业所得税按 15%征收。

公司还属于软件企业，公司于 2006 年 4 月 21 日取得主管税务机关核发的增值税一般纳税人认定证书，其增值税率为 17%，并与 2006 年 12 月取得河南省信息产业厅核发的软件企业认定证书。根据财政部、国家税务总局（财税[2011]100 号）文件的规定，对于同时具有认定证书的一般纳税人企业销售自行开发生产的计算机软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际超过 3%的部分实行“即征即退”政策。近两

年及一期，增值税“即征即退优惠”形成的营业外收入分别为 438,176.74 元、453,101.86 元和 0.00 元，占净利润的比重分别为 46.43%、56.06%和 0%，其中，2013 年 1-6 月公司增值税“即增即退”尚未办理。软件产品增值税即征即退优惠政策对公司业绩影响较大，但符合目前国家鼓励软件行业发展的政策，预计该优惠政策近几年将继续执行。

首先，若政府税收优惠政策出现变化，则将对公司今后损益产生一定影响。

其次，高新技术企业有效期为三年，三年期满可申请复审，复审通过可再保持三年，期满后企业再提出认定申报。若公司复审、重新申报高新技术企业资格未能通过，将对公司今后损益产生影响。

#### **（四）技术泄密及产品升级的风险**

##### **1、非专利技术泄密的风险**

公司在长期产品研发中形成的技术积累往往以电子文档的方式存放，因此存在核心技术人员流失及他人恶意窃取，导致公司技术秘密泄漏而被竞争对手利用的风险。

##### **2、产品技术更新换代及新产品研发、试制、推广失败的风险**

由于激烈的行业竞争，各个公司除了在服务、营销、价格等各方面进行激烈竞争之外，还争相开发各种新产品，技术升级换代的速度越来越快，若不能及时应用新技术、新成果，公司可能面临产品技术更新换代的风险。

新产品的研制、测试到最终推向市场，需要较长的时间，因此公司在各阶段都面临许多不确定因素。如果新产品研发不成功，或新产品的市场推广不成功，则公司未来的发展及盈利能力将会受到不利影响。

#### **（五）管理风险**

随着公司规模扩大、市场布局日渐广泛、员工人数快速扩充，公司的管理难度加大，如果不能及时适应，可能导致管理风险。

# 目 录

<b>释 义</b>	<b>3</b>
<b>第一节 公司基本情况</b>	<b>6</b>
一、公司基本情况	6
二、公司股票挂牌情况	7
三、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	7
四、公司股权基本情况	8
五、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况	14
六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	20
七、公司最近两年主要会计数据和财务指标	22
八、与本次挂牌有关的机构	24
<b>第二节 公司业务</b>	<b>26</b>
一、主要业务及产品和服务	26
二、公司内部组织结构及业务流程	27
三、与公司业务相关的主要资源要素	28
四、与公司业务相关的收入构成、销售、采购和重大业务合同及履行情况	45
五、公司商业模式	50
六、公司所处行业概况、市场规模及风险特征	51
七、公司在行业中的竞争地位	59
<b>第三节 公司治理</b>	<b>64</b>
一、公司三会建立健全及运行情况	64
二、公司董事会对公司治理机制的讨论与评估	66
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况	68
四、公司独立运营情况	68
五、同业竞争情况	69
六、公司最近两年资金占用和对外担保情况	73
七、公司董事、监事、高级管理人员的具体情况	74

<b>第四节 公司财务会计信息</b>	<b>77</b>
一、最近两年财务会计报告的审计意见	77
二、最近两年及一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表及其补充资料和股东权益变动表	77
三、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况	85
四、主要会计政策、会计估计	85
五、会计政策、会计估计的变更	94
六、报告期利润形成的有关情况	94
七、非经常性损益情况	100
八、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种	101
九、公司最近两年主要资产情况	102
十、重要债务情况	115
十一、股东权益情况	119
十二、关联方、关联方关系及关联交易	120
十三、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	129
十四、资产评估情况	129
十五、股利分配政策和近两年分配情况	130
十六、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	130
十七、风险因素及对策	130
十八、公司经营目标和计划	132
<b>第五节 有关声明</b>	<b>136</b>
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明	136
二、主办券商声明	137
三、律师事务所声明	138
四、审计机构声明	139
五、资产评估机构声明	140
<b>第六节 附件</b>	<b>141</b>

## 释 义

本说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司、本公司、股份公司、云飞扬	指	郑州云飞扬信息技术股份有限公司
有限公司	指	郑州云飞扬信息技术有限公司
推荐主办券商、南京证券	指	南京证券股份有限公司
中喜会计师事务所	指	中喜会计师事务所有限责任公司
华联律师事务所	指	北京市华联律师事务所郑州分所
公开转让	指	公司股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
内核小组	指	南京证券股份有限责任公司全国中小企业股份转让系统推荐业务内核小组
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
永邦电气、控股股东	指	郑州永邦电气有限公司
永邦科技	指	北京北方永邦科技股份有限公司
永邦环保	指	郑州永邦环保科技有限公司
永邦机器	指	郑州永邦机器有限公司
汇邦铁道	指	郑州汇邦铁道装备有限公司
三盈联合	指	北京三盈联合石油技术有限公司
三金石油	指	郑州三金石油设备制造有限公司
海盈石油	指	海盈（上海）石油设备工程技术有限公司
三盈贸易	指	北京三盈联合国际贸易有限公司
中海盈石油	指	北京中海盈石油设备工程技术有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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	郑州云飞扬信息技术股份有限公司最近一次由股东大会通过的《公司章程》
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》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、总工程师、财务负责人、董事会秘书的统称
报告期、最近二年及一期	指	2011 年、2012 年、2013 年 1-6 月
系统集成	指	在系统工程科学方法的指导下，根据用户需求，优选各种技术和产品，将各个分离的子系统连接成为一个完整可靠、经济和有效的整体，并使之能彼此协调工作，发挥整体效益，达到整体性能最优。
嵌入式软件	指	嵌入在硬件中的操作系统和开发工具软件，它在产业中的关联关系体现为：芯片设计制造→嵌入式系统软件→嵌入式电子设备开发、制造。
IC 设计	指	Integrated Circuit Design，或称为集成电路设计，是电子工程学和计算机工程学的的一个学科，其主要内容是运用专业的逻辑和电路设计技术设计集成电路（IC）。
核高基	指	“核心电子器件、高端通用芯片及基础软件产品”的简称。是 2006 年国务院发布的《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020 年)》中与载人航天、探月工程并列的 16 个重大科技专项之一。
ISV	指	Independent Software Vendors 的英文缩写，意为“独立软件开发商”，特指专门从事软件的开发、生产、销售和企业的企业。
ERP	指	针对物资资源管理、人力资源管理、财务资源管理、信息资源管理集成一体化的企业管理软件。
IC 卡	指	又称集成电路卡，它是在塑料卡片上嵌置一个或多个集成电路构成的。集成电路芯片可以是存储器或向处理器。带有存储器的 IC 卡又称为记忆卡或存储卡，带有微处理器的 IC 卡又称为智能卡或智慧卡。
CPU 卡	指	指 IC 卡芯片内含有一个微处理器，它的功能相当于一台微型计算机，具有用户空间大、读取速度快、支持一卡多用等特点。



B/S	指	B/S（Browser/Server，浏览器/服务器）模式又称 B/S 结构。在这种结构下，用户工作界面是通过 IE 浏览器来实现的。B/S 模式最大的好处是运行维护比较简便，能实现不同的人员，从不同的地点，以不同的接入方式（比如 LAN, WAN, Internet 等）访问和操作共同的数据。
Web Service	指	一种新的 web 应用程序分支，他们是自包含、自描述、模块化的应用，可以发布、定位、通过 web 调用。Web Service 可以执行从简单的请求到复杂商务处理的任何功能。
GPRS	指	General Packet Radio Service（通用分组无线技术）的简称是在现有 GSM 网络上开通的一种新型的数据传输技术。
3G	指	为英文 3rd Generation 的缩写，代表着第三代移动通信技术。
.net 平台	指	Microsoft XML Web services 平台。
CMMI	指	简称能力成熟度模型，是鉴定企业在开发流程化和质量管理上的国际通行标准，全球软件生产标准大都以此为基点，并都努力争取成为 CMM 认证队伍中的一分子。
Web Browser	指	WEB 服务的客户端应用程序。
OOA&D	指	面向对象的分析与设计方法。
CASE	指	一组能够软件开发生命周期的辅助分析、设计、编码、测试的工具。
XML	指	用于标记电子文件使其具有结构性的标记语言，可以用来标记数据、定义数据类型，是一种允许用户对自己的标记语言进行定义的源语言。
C/S	指	客户机和服务器结构，它是软件系统体系结构。
ID 卡	指	一种感应式的卡片。

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称（中文）	郑州云飞扬信息技术股份有限公司
公司名称（英文）	ZHENGZHOU CYBOIL INFORMATION TECHNOLOGY CO.,LTD.
法定代表人	范阳
有限公司设立日期	2006 年 03 月 30 日
股份公司设立日期	2010 年 08 月 13 日
注册资本	500 万元
住所	郑州高新开发区瑞达路 96 号
邮编	450001
电话号码	0371-67896670
传真号码	0371-67897760
互联网网址	www.yunfeiyang.com
电子邮箱	market@yunfeiyang.com
董事会秘书	张玉萍
经营范围	电子产品研发、生产、销售，软件开发、计算机系统集成、技术咨询、技术转让，进出口业务（法律、法规禁止经营的，不得经营；应经审批的，未获批准前不得经营）。
所属行业	根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于“I 65 软件和信息技术服务业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于“I 65 软件和信息技术服务业”。
主要业务	以软件开发为主，从事成品油销售信息化产品研发、生产、销售、服务。
营业执照注册号	410199100019761
组织机构代码	78623215-2

## 二、公司股票挂牌情况

股票代码	430506
股票简称	云飞扬
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元
股票总量	500 万股
挂牌日期	

## 三、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

根据《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。”

公司控股股东永邦电气承诺：“自公司股票挂牌之日起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。”

担任公司董事、监事、高级管理人员的股东范阳、王爱民、田磊、梁慧、郭利民和张玉萍承诺：“在担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让不超

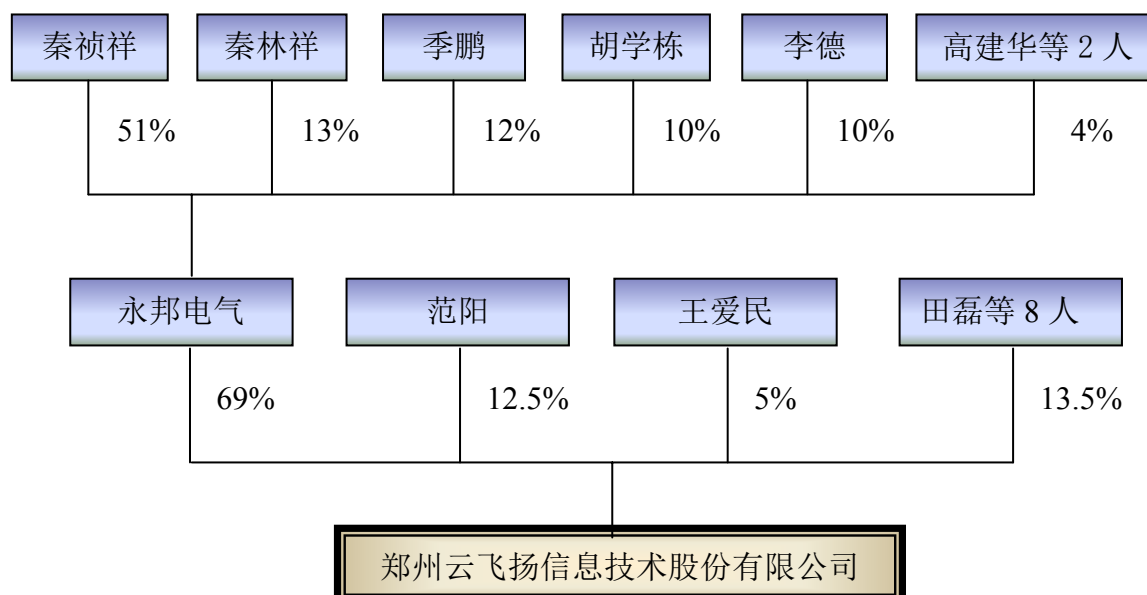
25%，在离职半年内不转让”。基于上述情况，公司挂牌时可进入全国中小企业股份转让系统转让的股份数量如下：

股东	任职情况	持股数量(股)	持股比例(%)	是否存在质押或冻结情况	本次可进入全国股权转让系统的股份数量(股)
永邦电气	控股股东	3,450,000.00	69.00	否	1,150,000.00
范阳	董事长、总经理	625,000.00	12.50	否	156,250.00
王爱民	董事、总工程师	250,000.00	5.00	否	62,500.00
田磊	副总经理	200,000.00	4.00	否	50,000.00
梁慧	监事会主席	100,000.00	2.00	否	25,000.00
王鹏	其他股东	100,000.00	2.00	否	100,000.00
郭利民	职工监事	100,000.00	2.00	否	25,000.00
王中锋	其他股东	50,000.00	1.00	否	50,000.00
张连民	其他股东	50,000.00	1.00	否	50,000.00
张玉萍	财务负责人、 董事会秘书	50,000.00	1.00	否	12,500.00
张旭	其他股东	25,000.00	0.50	否	25,000.00
合计		5,000,000.00	100.00	-	1,706,250.00

#### 四、公司股权基本情况

##### (一) 公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署日，公司股权结构如下图所示：



**（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的持股情况**

序号	股东	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
1	永邦电气	3,450,000.00	69.00	境内非国有法人
2	范阳	625,000.00	12.50	境内自然人
3	王爱民	250,000.00	5.00	境内自然人
4	田磊	200,000.00	4.00	境内自然人
5	梁慧	100,000.00	2.00	境内自然人
6	王鹏	100,000.00	2.00	境内自然人
7	郭利民	100,000.00	2.00	境内自然人
8	张连民	50,000.00	1.00	境内自然人
9	张玉萍	50,000.00	1.00	境内自然人
10	王中锋	50,000.00	1.00	境内自然人
合计		4,975,000.00	99.50	——

**（三）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的股份是否存在质押或其他有争议的情况**

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持有公司 5%以上股份股东直接或间接持有的公司股份不存在质押或其他争议事项的情形。

**（四）股东相互间的关联关系**

截至本公开转让说明书签署日，本公司现有股东之间不存在任何关联关系。

**（五）公司控股股东和实际控制人基本情况**

**1、公司控股股东基本情况**

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东基本情况如下：

郑州永邦电气有限公司，直接持有公司 345 万股股份，占公司总股本的 69%。

成立时间：2004 年 4 月 7 日

注册资本：1500 万元

法定代表人：秦祯祥

住所：郑州高新区长椿路 9 号

经营范围：防爆电气产品、电子类产品、空气压缩机、自动化设备的研发、制造和销售及技术咨询；货物进出口，技术进出口（以上项目凡涉及国家法律法规规定，未获审批的不得经营）

营业执照注册号：410199100021335

主营业务：主要生产和销售加油站应用系列产品、油库应用系列产品、罐车应用系列产品。

主要产品：包括有加油站油气回收系统、油库油气回收系统、油库发油控制台、液位探测系统等。

永邦电气 2012 年末，经审计的资产总额为 14578 万元，负债总额为 5691 万元，所有者权益为 8886 万元，主营业务收入 6457 万元，净利润为 236 万元。

永邦电气的股权结构具体如下表：

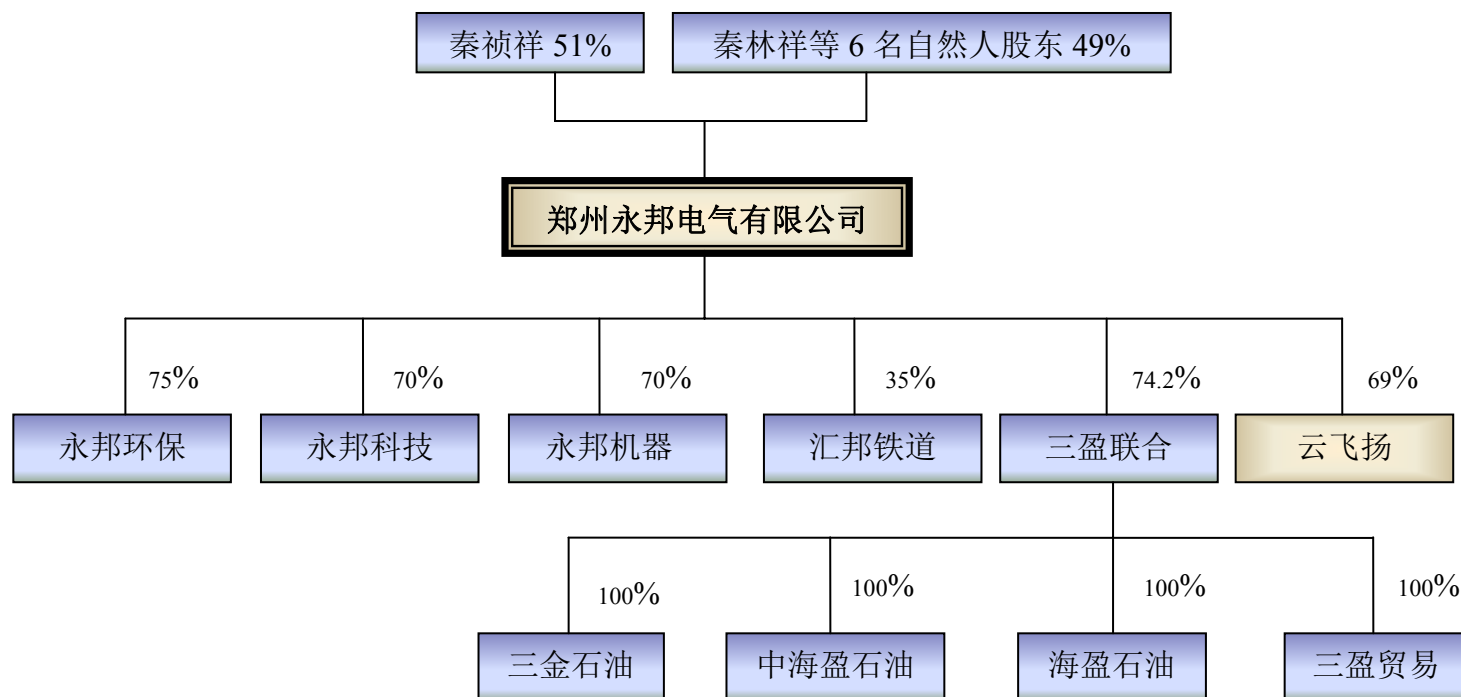
序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	秦祯祥	765	51%	货币
2	秦林祥	195	13%	货币
3	季鹏	180	12%	货币
4	胡学栋	150	10%	货币
5	李德	150	10%	货币
6	高建华	30	2%	货币
7	杨冬兴	30	2%	货币
合计		1500	100%	—

## 2、公司实际控制人基本情况

秦祯祥，男，1962 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工学硕士学位，工程师。1989 年 6 月至 1992 年 6 月任广州珠江数据设备厂工程师，1992 年 8 月至 1997 年 8 月任商丘正星机器有限公司副总经理，1997 年 9 月至 2000 年 12 月任郑州正星机器有限公司董事长，2000 年 12 月至 2003 年 6 月任郑州正星科技股份有限公司董事长，2004 年 4 月至今任永邦电气董事长。

截至本公开转让说明书签署日，秦祯祥直接持有公司控股股东永邦电气 51% 的股权，且永邦电气直接持有本公司 69% 的股权，因此，秦祯祥先生虽不是公司的股东，但其可以通过投资关系实际支配公司的行为，为公司的实际控制人。近两年，公司实际控制人未发生变更。

## 3、控股股东及实际控制人投资的其他企业



截至本公开转让说明书签署日，除本公司外，永邦电气持有永邦环保 75% 股权，持有永邦科技 70% 股权，持有永邦机器 70% 股权，持有汇邦铁道 35% 股权，持有三盈联合 74.2% 股权。此外，永邦电气还通过三盈联合全资控股三金石油、海盈石油、三盈贸易、中海盈石油。具体情况如下：

#### （1）永邦环保

永邦环保是永邦电气的控股子公司，经郑州市工商行政管理局核准成立，现持有该局颁发注册号为 410199000029484 的《企业法人营业执照》。

根据所持《企业法人营业执照》，永邦环保的法定代表人为胡学栋先生，注册资本 500 万元，实收资本为 500 万元，住所为郑州高新区长椿路 9 号，成立日期为 2011 年 8 月 4 日，经营范围为节能、节水环保、资源综合利用技术开发、技术应用；节能、节水环保、资源综合利用设备制造、销售及技术服务（国家法律法规禁止经营的，不得经营；应经审批的，未获批准前不得经营）。

永邦电气持有永邦环保 375 万元股权，占该公司注册资本 75%。

#### （2）永邦科技

永邦科技是永邦电气的控股子公司，经北京市工商行政管理局核准，于 2007 年 7 月 18 日由北京北方永邦科技有限公司整体变更而来，现持有注册号为 110108003983866 的《企业法人营业执照》。

根据所持《企业法人营业执照》，永邦科技的法定代表人为胡学栋，注册资本为人民币 600 万元，实收资本人民币 600 万元，住所为北京市海淀区上地信息路 1 号北京实创高科技发展总公司 1-2 号 B 栋 839 号，成立日期为 2002 年 7 月 26 日，经营范围为许可经营项目：制造防爆电气产品、电子产品、自动化设备；加工生产生物质成型燃料颗粒、棕榈壳。（仅限分公司经营）。一般经营项目：防爆电气产品、电子产品、自动化设备的技术开发、销售；计算机系统服务；销售仪器仪表、机械设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；合同能源管理。（未取得行政许可的项目除外）。2009 年 8 月 26 日，该公司进入代办股份转让系统挂牌，股份代码：430060。

永邦电气持有永邦科技 420 万元股权，占该公司注册资本 70%。

### （3）永邦机器

永邦机器是永邦电气的控股子公司，经郑州市工商行政管理局核准成立，现持有该局颁发注册号为 410199000029548 的《企业法人营业执照》。

根据所持《企业法人营业执照》，永邦机器的法定代表人为高建华，注册资本 1000 万元，实收资本为 1000 万元，住所为郑州高新区长椿路 9 号，成立日期为 2011 年 8 月 4 日，经营范围为空气压缩机及后处理设备、自动化设备，铁路部件的研发制造、销售、售后服务、技术咨询服务；从事货物和技术进出口业务（国家法律法规禁止或者应经审批的项目除外）。

永邦电气持有永邦机器 700 万元股权，占该公司注册资本 70%。

### （4）汇邦铁道

汇邦铁道是永邦电气的参股子公司，经郑州市工商行政管理局核准成立，现持有该局颁发注册号为 410199100000460 的《企业法人营业执照》。

根据所持《企业法人营业执照》，汇邦铁道的法定代表人为秦祯祥，注册资本 100 万元，实收资本为 100 万元，住所为郑州高新开发区长椿路 9 号，成立日期为 2007 年 7 月 6 日，经营范围为内燃、电力机车重要部件、铁道车辆关键部件的制造及销售；非标机电设备的研发、制造和销售；超硬材料制品的销售（国家法律法规禁止或应经审批的项目除外）。

永邦电气持有汇邦铁道 35 万元股权，占该公司注册资本 35%。

### （5）三盈联合

三盈联合是永邦电气的控股子公司，经北京市工商行政管理局核准成立，现



持有该局颁发注册号为 110000410277655 的《企业法人营业执照》。

根据所持《企业法人营业执照》，三盈联合的法定代表人为秦林祥，注册资本 3000 万元，实收资本为 3000 万元，住所为北京市北京经济技术开发区科创三街 7 号，成立日期为 2005 年 11 月 23 日，经营范围为许可经营项目：生产燃油加油机、加油机零组件；一般经营项目：生产专用计算机软件；销售机械设备（小汽车除外）、电子产品、计算机软硬件及外围设备；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务。（该公司 2010 年 4 月 23 日前为外资企业，于 2010 年 4 月 23 日变更为内资企业。）

永邦电气持有三盈联合 2226 万元股权，占该公司注册资本 74.2%。

#### （6）三金石油

三金石油是三盈联合的全资子公司，经郑州市工商行政管理局核准成立，现持有该局颁发注册号为 410199000023287 的《企业法人营业执照》。

根据所持《企业法人营业执照》，三金石油的法定代表人为秦林祥，注册资本 1000 万元，实收资本为 1000 万元，住所为郑州高新区长椿路 9 号，成立日期为 2011 年 1 月 11 日，经营范围为研发、制造、销售：燃油加油机、加油机零组件；研发、销售：计算机软件；技术咨询、技术服务（国家法律法规禁止经营的，不得经营；应经审批的，未获批准前不得经营）。

三盈联合持有三金石油 1000 万元股权，占该公司注册资本 100%。

#### （7）海盈石油

海盈石油是三盈联合的全资子公司，经上海市工商行政管理局核准成立，现持有该局颁发注册号为 310112001135972 的《企业法人营业执照》。

根据所持《企业法人营业执照》，海盈石油的法定代表人为秦林祥，注册资本 50 万元，实收资本为 50 万元，住所为上海市闵行区合川路 3089 号第 3 幢 7 楼 702 室，成立日期为 2011 年 12 月 20 日，经营范围为石油设备、仪器仪表、管道配件、机电设备的销售；基础工程，建筑安装工程，绿化养护、机电设备安装及维修（除专控），光电一体化（工程类项目凭许可资质经营），从事能源与环保、计算机领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。

三盈联合持有海盈石油 50 万元股权，占该公司注册资本 100%。

#### （8）三盈贸易

三盈贸易是三盈联合的全资子公司，经北京市工商行政管理局核准成立，现

持有该局颁发注册号为 110302014868540 的《企业法人营业执照》。

根据所持《企业法人营业执照》，三盈贸易的法定代表人为秦林祥先生，注册资本 100 万元，实收资本为 100 万元，住所为北京市北京经济技术开发区荣华中路 7 号院 3 号楼 1613，成立日期为 2012 年 5 月 2 日，经营范围为许可经营项目：无；一般经营项目：销售机械设备（小汽车除外）、汽车零配件、模具、金属材料、建筑材料、五金交电、电子产品、计算机、软件及辅助设备、日用品、工艺品、文具用品、玻璃制品、通讯设备、家用电器、装饰材料、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、化学试剂（不含行政许可的项目）、I 类医疗器械、服装、鞋帽；设备安装、维修；机械设备租赁（不含行政许可的项目）；技术咨询；技术检测；经济信息咨询（不含行政许可的项目）；工程招标及代理；劳务派遣（不含境外劳务派遣）；电脑图文设计、制作；翻译服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

三盈联合持有三盈贸易 100 万元股权，占该公司注册资本 100%。

#### （9）中海盈石油

中海盈石油是三盈联合的全资子公司，经北京市工商行政管理局核准成立，现持有该局颁发注册号为 110302015797105 的《企业法人营业执照》。

根据所持《企业法人营业执照》，中海盈石油的法定代表人为秦林祥先生，注册资本 100 万元，实收资本为 100 万元，住所为北京市北京经济技术开发区经海二路 29 号院 7 号楼 8-802，公司类型为有限责任公司（法人独资），成立日期为 2013 年 4 月 17 日，经营范围为许可经营项目：专业承包：城市园林绿化施工；一般经营项目：能源、环保、计算机的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售机械设备、电气设备、仪器仪表、五金交电。

三盈联合持有中海盈石油 100 万元股权，占该公司注册资本 100%。

#### 4、最近两年内公司控股股东及实际控制人变化情况

最近两年公司控股股东及实际控制人未发生变化，控股股东为永邦电气，实际控制人均为秦祯祥。

### 五、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况

#### 1、有限公司的设立

2006 年 3 月 30 日，自然人孙建、范阳、王爱民、田磊 4 人共同出资设立有

限公司，注册资本为 50 万元，实收资本 50 万元，全体股东均以货币出资。

2006 年 2 月 24 日，工商局核发《企业名称预先核准通知书》（（郑工商）名称预核高新私字[2006]第 124 号），同意预先核准企业名称为“郑州云飞扬信息技术有限公司”，名称保留期至 2006 年 8 月 24 日。

2006 年 3 月 10 日，四位股东孙建、范阳、王爱民、田磊召开首次股东会，决议设立郑州云飞扬信息技术有限公司，选举范阳为执行董事兼任总经理，选举田磊为监事，制定了有限公司的《公司章程》。

2006 年 03 月 14 日，河南大平会计师事务所有限公司出具“豫大平审验字（2006）第 03-32 号”《验资报告》，经查验，孙建以货币出资 38 万元，范阳以货币出资 5 万元、王爱民以货币出资 3.5 万元、田磊以货币出资 3.5 万元，四股东共以货币出资 50 万元，已于 2006 年 03 月 10 日存入交通银行郑州分行郑州高新技术开发区支行设立的临时存款账户，账号均为 411060600018120047426。

2006 年 3 月 30 日，郑州市工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》，核准有限公司成立。

有限公司名称：郑州云飞扬信息技术有限公司；《企业法人营业执照》注册号：4101002129374；公司住所：郑州高新开发区瑞达路 96 号；法定代表人：范阳；注册资本：50 万元；经营范围：电子产品研发、生产、销售，软件开发，计算机系统集成，技术咨询、技术转让（法律、法规禁止经营的，不得经营；应经审批的，未获批准前不得经营）。

有限公司设立时的股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	孙建	38	76	货币
2	范阳	5	10	货币
3	王爱民	3.5	7	货币
4	田磊	3.5	7	货币
合计		50	100	—

## 2、有限公司第一次股权转让、第一次变更股东。

2006 年 12 月 16 日，孙建与永邦电气签署了《股权转让协议》，孙建将其持有的有限公司 76%股份（共 38 万元出资额），以 38 万元价款转让给永邦电气。同日，有限公司召开临时股东会，审议通过上述股权转让事宜，其他股东自愿放

弃优先购买权。同时，相应修改有限公司章程。

本次股权转让完成后，有限公司股本结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	永邦电气	38	76	货币
2	范阳	5	10	货币
3	王爱民	3.5	7	货币
4	田磊	3.5	7	货币
合计		50	100	—

### 3、有限公司第一次增资，第二次变更股东。

2009年8月29日，有限公司召开临时股东会，同意将公司注册资本由50万元增加至200万元。本次货币增资人民币150万元中，原股东合计认缴增资额134万元，其中永邦电气认缴出资额104万元，范阳认缴出资额19万元，王爱民认缴出资额6.5万元，田磊认缴出资额4.5万元；接受梁慧、王鹏、郭利民、张连民和黄永生为新股东，全体新股东合计认缴出资额16万元，其中梁慧认缴出资额4万元，王鹏认缴出资额4万元，郭利民认缴出资额4万元，张连民认缴出资额2万元，黄永生认缴出资额2万元。同时，相应修改有限公司章程。

2009年09月23日，河南金鼎会计师事务所有限公司出具“豫金鼎验字(2009)第9-05号”《验资报告》，经查验，郑州永邦电气有限公司新增货币出资104万元，范阳新增货币出资19万元，王爱民新增货币出资6.5万元，田磊新增货币出资4.5万元，梁慧新增货币出资4万元，王鹏新增货币出资4万元，郭利民新增货币出资4万元，黄永生新增货币出资2万元，张连民新增货币出资2万元，均已于2009年09月22日存入交通银行郑州高新技术开发区支行开立的人民币账户，账号均为411060600018120209021。

2009年9月27日，郑州市工商行政管理局核准了上述增资事项。

本次增资后，有限公司股本结构如下：

序号	股东	出资额(万元)	出资比例（%）	出资方式
1	永邦电气	142	71	货币
2	范阳	24	12	货币
3	王爱民	10	5	货币
4	田磊	8	4	货币
5	梁慧	4	2	货币
6	王鹏	4	2	货币
7	郭利民	4	2	货币

8	黄永生	2	1	货币
9	张连民	2	1	货币
合计		200	100	—

#### 4、有限公司第二次股权转让、第三次变更股东。

2010年4月16日，黄永生与王中锋签署了《股权转让协议》，黄永生将其持有的有限公司1%股权（共2万元出资额）以2万元价款转让给王中锋。同日，有限公司召开临时股东会，审议通过上述股权转让事宜，其他股东自愿放弃优先购买权。同时，相应修改有限公司章程。

本次股权转让完成后，有限公司股本结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	永邦电气	142	71	货币
2	范阳	24	12	货币
3	王爱民	10	5	货币
4	田磊	8	4	货币
5	梁慧	4	2	货币
6	王鹏	4	2	货币
7	郭利民	4	2	货币
8	王中锋	2	1	货币
9	张连民	2	1	货币
合计		200	100	—

#### 5、有限公司第二次增资，第四次变更股东。

2010年4月23日，有限公司召开临时股东会，会议决议将公司注册资本由200万元增加至420万元。本次货币增资人民币220万元中，原股东合计认缴出资211.6万元，其中永邦电气认缴出资147.8万元，范阳认缴出资26.4万元，王爱民认缴出资11万元，田磊认缴出资8.8万元，梁慧认缴出资4.4万元，王鹏认缴出资4.4万元，郭利民认缴出资4.4万元，张连民认缴出资2.2万元，王中锋认缴出资2.2万元；接受东张玉萍、张旭、张青合为新股东，全体新股东合计认缴出资8.4万元，其中张玉萍认缴出资4.2万元，张旭认缴出资2.1万元，张青合认缴出资2.1万元。同时，相应修改有限公司章程。

2010年4月27日，河南明泰会计师事务所（普通合伙）出具“豫明会验字[2010]第018号”《验资报告》，经查验，郑州永邦电气有限公司和范阳等11位自然人股东合计新增货币出资220万元，均已于2010年04月26日存入交通银行郑州

高新技术开发区支行开立的人民币账户，账号均为 411060600018120242885。

2010 年 4 月 30 日，郑州市工商行政管理局核准了上述增资事项。

本次增资后，有限公司股本结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	永邦电气	289.8	69	货币
2	范阳	50.4	12	货币
3	王爱民	21	5	货币
4	田磊	16.8	4	货币
5	梁慧	8.4	2	货币
6	王鹏	8.4	2	货币
7	郭利民	8.4	2	货币
8	王中锋	4.2	1	货币
9	张连民	4.2	1	货币
10	张玉萍	4.2	1	货币
11	张旭	2.1	0.5	货币
12	张青合	2.1	0.5	货币
合计		420	100	—

#### 6、有限公司第三次股权转让、第五次变更股东。

2010 年 6 月 16 日，张青合与范阳签署了《股权转让协议》，张青合将其持有的有限公司 0.5%股权（共 2.1 万元出资额）以 2.1 万元价款转让给范阳。同日，有限公司召开临时股东会，审议通过上述股权转让事宜，其他股东自愿放弃优先购买权。同时，相应修改有限公司章程。

本次股权转让完成后，有限公司股本结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	永邦电气	289.8	69	货币
2	范阳	52.5	12.5	货币
3	王爱民	21	5	货币
4	田磊	16.8	4	货币
5	梁慧	8.4	2	货币
6	王鹏	8.4	2	货币
7	郭利	8.4	2	货币
8	王中锋	4.2	1	货币
9	张连民	4.2	1	货币
10	张玉萍	4.2	1	货币
11	张旭	2.1	0.5	货币
合计		420	100	—

## 7、有限公司整体变更为股份公司。

2010年7月，有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意以有限公司全体股东作为发起人，以2010年6月30日为基准日进行审计、评估，将有限公司整体变更为股份有限公司。公司名称变更为“郑州云飞扬信息技术股份有限公司”。全体发起人签署了《郑州云飞扬信息技术股份有限公司发起人协议》。

2010年7月12日，中喜会计师事务所有限责任公司出具“中喜审字（2010）第02286号”《审计报告》，截至2010年6月30日，有限公司经审计的账面净资产为人民币5,409,054.27元。按照《公司法》的有关规定，折合股本总额为500万股，每股1元人民币，余额409,054.27元列入公司资本公积金，全体股东出资比例不变。

2010年7月12日，河南中喜资产评估有限公司出具“豫中喜评报字（2010）第1001号”《资产评估报告》，截至2010年6月30日，有限公司评估后的净资产值为人民币580.11万元。

2010年7月28日，中喜会计师事务所有限责任公司出具“中喜验字[2010]第02017号”《验资报告》，对公司变更时的500万元注册资本实收情况进行了审验。

2010年7月26日，公司全体发起人依法召开了创立大会暨第一次股东大会，通过了《公司章程》及三会议事规则，选举了公司第一届董事会成员及公司第一届监事会成员。

2010年8月13日，郑州市工商行政管理局对上述变更进行了核准，并换发了股份公司营业执照，注册号为410199100019761，注册资本人民币500万元。

至此，股份公司的股本结构如下：

序号	股东	持股数量（万股）	持股比例（%）	出资方式
1	永邦电气	345	69	净资产折股
2	范阳	62.5	12.5	净资产折股
3	王爱民	25	5	净资产折股
4	田磊	20	4	净资产折股
5	梁慧	10	2	净资产折股
6	王鹏	10	2	净资产折股
7	郭利民	10	2	净资产折股
8	王中锋	5	1	净资产折股
9	张连民	5	1	净资产折股

10	张玉萍	5	1	净资产折股
11	张旭	2.5	0.5	净资产折股
合计		500	100	—

## 六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）公司董事

1、范阳，男，1965年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，工程师。1988年7月至1995年9月任铁道部洛阳机车工厂工程师，1995年9月至1997年11月任黄河小浪底工程中德意联营体主管，1997年11月至2002年7月任郑州正星科技有限公司工程师，2002年7月至2005年12月任北京博思嘉骏石油管理技术服务有限公司总经理、技术总监，2002年9月至2005年3月任北京银科博星科技有限公司董事，2006年3月至2010年8月任有限公司董事长兼总经理，2010年8月至今任股份公司董事长兼总经理。

2、王沙，男，1959年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，工程师。1982年2月至1997年8月就职于铁道部洛阳机车工厂工程师，1997年9月至2003年7月任郑州正星科技股份有限公司副总经理，2004年4月至今任永邦电气副总经理，2010年8月至今任股份公司董事。

3、高建华，男，1967年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专。1987年8月至1992年7月，任商丘肉联厂财务科会计，1992年8月至1997年9月任商丘地区棉麻公司财务科会计，1997年10月至1999年2月任郑州正星科技股份有限公司副总经理，1999年3月至2004年3月任北京恩孚科贸有限公司副总经理，2004年4月至今任永邦电气董事、副总经理，2010年8月至今任股份公司董事。

4、杨冬兴，男，1964年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。1982年2月至1999年6月任铁道部洛阳机车工厂工程师，1999年7月至2004年3月任郑州正星科技股份有限公司工程师，2004年4月至今任永邦电气监事，2010年8月至今现任股份公司董事。

5、王爱民，男，1972年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，工程师。1995年7月至1998年5月任河南捷创新技术有限公司开发部经理，1998年5月至2000年11月任河南思达软件有限公司开发一部经理，2000年11月至2001年5月任河南思达电测仪器有限公司软件室主任工程师，2001年5月至2002



年7月任郑州正星科技有限公司工程师，2002年7月至2005年12月任北京博思嘉骏石油管理技术服务有限公司开发部经理、工程师，2006年3月至2010年8月任有限公司总工程师，2010年8月至今任股份公司董事、总工程师。

公司董事之间无关联关系。

公司董事任期自2013年8月1日起至2016年7月31日止。

## （二）公司监事

1、梁慧，女，1977年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。2001年8月至2002年7月任郑州正星科技有限公司软件测试工程师，2002年7月至2006年3月任北京博思嘉骏石油管理技术服务有限公司技术支持工程师，2006年3月至2010年8月任有限公司质量部经理，2010年8月至今任股份公司监事会主席。

2、李伟，男，1977年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专。1999年5月至2004年3月任双汇集团商丘公司车间主任，2004年11月至今任永邦电气主管会计，2010年8月至今任股份公司监事。

3、郭利民，男，1979年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。2002年8月至2006年1月任郑州正星科技有限公司服务部主管，2006年3月至2010年8月任有限公司公司营销主管，2010年8月至今任股份公司职工监事。

公司监事之间无关联关系。

公司监事任期自2013年8月1日起至2016年7月31日止。

## （三）公司高级管理人员

1、范阳，总经理，基本情况详见本节“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

2、王爱民，总工程师，基本情况详见本节“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

3、田磊，副总经理，男，1969年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。1994年5月至1998年12月任郑州雪城通信技术有限公司工程师，1999年1月至2000年12月任南方证券公司工程师，2001年1月至2002年7月任郑州正星科技有限公司工程师，2002年7月至2006年3月任北京博思嘉骏石油管理技术服务有限公司项目经理、部门经理，2006年4月至2010年8月任有限公

司副总经理，2010年8月至今任股份公司副总经理。

4、张玉萍，财务负责人兼董事会秘书，女，1981年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科。2002年7月至2004年8月任广州国泰轴承有限公司行政专员，2004年9月至2006年2月任深圳邦丽建材有限公司行政人事专员，2006年3月至2010年8月任有限公司财务主管，2010年8月至2013年8月任股份公司财务主管，2013年8月至今任股份公司财务负责人兼董事会秘书。

公司高级管理人员之间无关联关系。

公司经理任期自2013年8月1日起至2016年7月31日止。

## 七、公司最近两年主要会计数据和财务指标

（除特别指出外，下表中的数据单位均为人民币元）

主要会计数据或财务指标	2013年1-6月/2013年6月30日	2012年度/2012年12月31日	2011年度/2011年12月31日
营业收入	3,838,046.03	9,024,641.95	6,342,724.53
净利润	-406,801.74	808,249.44	943,784.41
归属于申请挂牌公司股东的净利润	-406,801.74	808,249.44	943,784.41
净利润（扣除非经常性损益）	-406,801.74	597,134.51	498,732.91
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	-406,801.74	597,134.51	498,732.91
毛利率	73.26%	75.79%	64.74%
净资产收益率	-5.33%	10.87%	14.39%
净资产收益率（扣除非经常性损益）	-5.33%	8.03%	7.60%
应收账款周转率（次）	1.27	3.46	3.02
存货周转率（次）	0.54	1.34	1.68
基本每股收益（元/股）	-0.08	0.16	0.19
稀释每股收益（元/股）	-0.08	0.16	0.19
经营活动产生的现金流量净额	-161,590.96	1,119,296.30	541,613.54
每股经营活动产生现金流量净额（元/股）	-0.032	0.224	0.108
资产总额	10,406,426.35	9,789,105.38	8,746,115.34
股东权益合计	7,431,353.58	7,838,155.32	7,029,905.88
归属于公司股东的股东权益合计	7,431,353.58	7,838,155.32	7,029,905.88

每股净资产（元/股）	1.49	1.57	1.41
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.49	1.57	1.41
资产负债率	28.59%	19.93%	19.62%
流动比率	3.42	4.89	4.93
速动比率	2.79	3.90	4.14

以上计算公式如下：

应收账款周转率（次）=营业收入÷[(期初应收账款净值+期末应收账款净值)÷2]

存货周转率（次）=营业成本÷[(期初存货净值+期末存货净值)÷2]

每股经营活动产生现金流量净额=经营活动现金流量净额÷期末股份总数

资产负债率=负债总额÷资产总额×100%

流动比率=流动资产÷流动负债

速动比率=速动资产÷流动负债

基本每股收益= $P0 \div S$ ， $S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$

稀释每股收益= $P1 / (S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中： $P0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $P1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整； $S$ 为发行在外的普通股加权平均数； $S0$ 为期初股份总数； $S1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $Si$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $Sj$ 为报告期因回购等减少股份数； $Sk$ 为报告期缩股数； $M0$ 报告期月份数； $Mi$ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $Mj$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

加权平均净资产收益率= $P0 / (E0+NP \div 2+ Ei \times Mi \div M0- Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$

其中： $P0$ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； $NP$ 为归属于公司普通股股东的净利润； $E0$ 为归属于公司普通股股东的期初净资产； $Ei$ 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； $Ej$ 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； $M0$ 为报告期月份数； $Mi$ 为新增净资产次月起至报告

期期末的累计月数；Mj为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

## 八、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商：南京证券股份有限公司

法定代表人：步国旬

地址：江苏省南京市玄武区大钟亭 8 号

电话：（025）83367888

传真：（025）83367377

项目负责人：张玉林

项目组成员：张玉林、杨春玲、邹雅蕾、王浩

### （二）律师事务所：北京市华联律师事务所郑州分所

负责人：叶剑平

地址：郑州市金水区经三路 32 号财富广场 5 号楼 1301 室

电话：0371-55677558

传真：0371-55677558

经办人：叶剑平、徐占立

### （三）会计师事务所：中喜会计师事务所有限责任公司

法定代表人：张增刚

地址：北京市崇文区崇文门外大街 11 号 11 层 1105 室

电话：（010）67089679

传真：（010）67080146

经办人：黄宾、魏汝翔

### （四）资产评估机构：河南中喜资产评估有限公司

法定代表人：王花荣

地址：郑州市金水区农业路东 16 号省汇中心 1 号楼 1503 号

电话：（0371）60957386

传真：（0371）60957385

经办人：翟登峰、刘昕

**（五）证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司**

地址：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、主要业务及产品和服务

#### （一）主要业务

公司是一家以软件开发为主，专业从事成品油销售信息化产品研发、生产、销售、服务的技术密集型公司，旨在为国内外成品油销售行业的经营与管理提供完整的信息化解决方案。公司产品涵盖成品油仓储、批发、零售等环节，可以实现连锁网络管理和单站管理，并可为石油公司提供个性化开发，帮助企业提高管理水平，增加客源，提升油站形象。公司已经发展成为拥有自主研发、生产制造、产品销售等综合实力的高新技术公司。

公司主营业务突出，自成立以来未发生重大变化。

#### （二）主要产品或服务

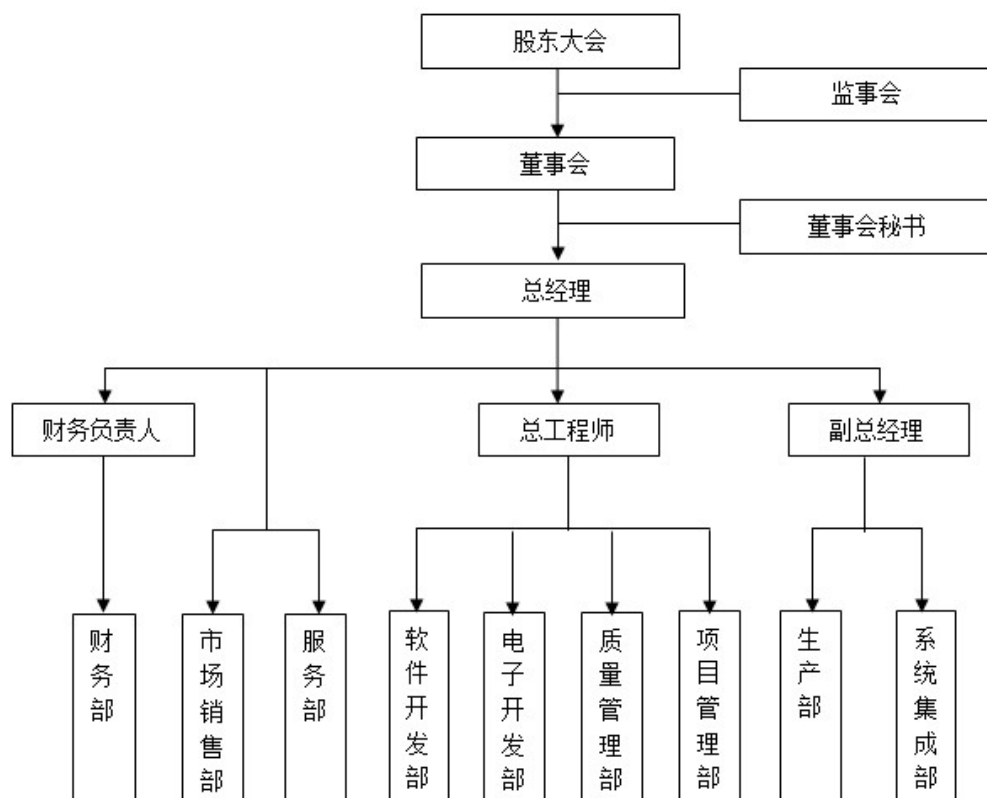
公司的主营业务是软件、硬件的研发、生产及销售，各主要产品及说明详见下表：

产 品 类 别	主 要 产 品	细 分 产 品	产 品 说 明
软 件 类	1) 云飞扬助手加油站管理系统	按照室外收款、集中收款模式以及是否配置短信发送系统而分为 4 种版本：8100, 8101, 8150, 8151。	“助手”系列是为适应低端市场需求而开发的，以满足加油站油品管理的基本业务需求为目标，功能简单、易用，性能稳定、可靠，价格较低，性价比高。
	2) 云飞扬专家加油站管理系统	按照室外收款、集中收款模式的不同分为 2 种版本：8200, 8250。	“专家”系列面向中高端客户，均配置了短信发送系统，以涵盖加油站油品管理的完整业务需求为目标，与“助手”系列相比，主要增加了定点客户管理，支持预付款、记帐、存油、代存代付、现金优惠 5 种客户类型，以及强化了报表处理等功能，功能完整，品质专业。
	3) 云飞扬金卡加油站管理系统	*IC 卡客户管理系统，包含网络版和单站版；*IC 卡油站管理系统，包含卡机联动版和室内 POS 版	“金卡”系列符合中石化 IC 卡技术规范，具有完善、专业的业务管理功能。通过安全、先进的 IC 卡电子支付手段，可使加油站为客户提供更加高效、便捷、优质的服务，提升企业市场形象。
	4) 云飞扬自助加油站管理系统	--	与传统的人工服务模式相比，自助式加油站能够显著减少加油站的员工人数，降低劳动成本，并能够提高客户加油效率，以及提高加油站的科技化含量，提高信息化、自动化管理水平。该产品可配合自助式加油机满足自助式加油站的管理需求。

	5) 云飞扬石油公司成品油零售管理中心系统	--	石油公司零售业务管理部门的主要业务是对其下属加油站实行统一的业务监控和管理工作。本系统主要完成对加油站上报的成品油进、销、存数据进行查询、统计、分析，并以此为依据进行相应的业务管理。
	6) 云飞扬便利店管理系统	--	该系统是专门为加油站便利店设计的，帮助加油站实现零散客户的发卡、消费积分、积分兑奖、奖品统计、客户分析等。
	7) 云飞扬会员管理系统	--	该系统是专门为加油站零散客户营销设计的，帮助加油站便利店实现物流、信息流、资金流的科学管理，提高市场竞争力。
	8) 云飞扬油库自动化发油管理系统	--	定量装车仪的后台系统，实现油库发油的自动化管理。包括装车仪参数设定与下发、提单制作与提油、交接班、报表统计等。
	9) 云飞扬油库液位自动计量系统	--	液位仪的后台系统，完成对油库库存的实时监控。包括油罐的液面、界面、温度等数据进行实时监测。
	10) 云飞扬油库进销存管理系统	--	实现油库进油、销售、库存业务的全面信息化管理以及基于业务数据的帐表统计和决策分析。
	1) 集线器类产品	IC 卡集线器	IC 卡集线器与云飞扬金卡加油站管理系统、自助加油站管理系统配合使用，用于连接后台电脑与 IC 卡卡机联动加油机或自助式加油机，实现二者之间的数据通信。
		非卡集线器	非卡集线器与云飞扬助手加油站管理系统、专家加油站管理系统配合使用，用于连接后台电脑与普通加油机，实现二者之间的数据通信。
		GPRS 无线数据传输集线器	对于无人值守的小型自助式加油站或一些地理位置比较偏远的加油站，不适合在加油站使用 PC 机进行后台管理，GPRS 无线数据传输集线器可以自动采集加油机的销售数据和液位仪的库存数据，并通过 GPRS 方式自动上传到石油公司总部的数据库服务器。本技术使加油站不需要采购电脑设备，有效降低了投资成本；对自助式加油站可以做到无人值守，降低了人工成本。
	2) IC 卡改造套件	--	IC 卡改造套件一般包括 IC 卡主板、键显板、读卡器板、电源板，用于把普通加油机改造为 IC 卡加油机，以实现在加油机上直接插入 IC 卡完成加油支付，即“卡机联动”模式。这为 IC 卡客户提供了极为便利和快捷的加油和支付方式，提高了加油站的加油效率。可显著缩短等待加油车辆的等候时间，从而有助于提升客流，增加销售。
硬件类	3) 油库液位仪	--	包括探针和控制台两部分，探针安装在油罐中，通过通信线与控制台相连，控制台带有屏幕，可直接显示油罐的库存液位高度、液体温度、水位高度、液体体积信息，还可连接到电脑。把数据传输到管理系统中。
	4) 油库定量装车仪	--	安装在发油台，通过信息化手段自动为油罐车发油。

## 二、公司内部组织结构及业务流程

### (一) 公司内部组织结构图



## （二）公司主要业务流程

1、标准化产品需求->签订合同->销售部组织评审->生产部组织生产、入库->财务部审核->销售部验货、发货->服务人员安装、培训

2、方案型产品需求->项目部调研需求->提出产品解决方案->用户确认->签订合同->销售部组织评审->生产部组织生产、入库->财务部审核->销售部验货、发货->服务人员安装、培训

## 三、与公司业务相关的主要资源要素

### （一）公司主要产品及服务的技术含量

#### 1、公司的主要产品及其技术特点

公司的主要产品分为软件产品和硬件产品两大类。

##### （1）软件产品

软件类产品主要包括云飞扬助手加油站管理系统、云飞扬专家加油站管理系统、云飞扬金卡加油站管理系统、云飞扬自助加油站管理系统、云飞扬石油公司成品油零售管理中心系统、云飞扬便利店管理系统、云飞扬会员管理系统、云飞



扬油库自动发油管理系统、云飞扬油库进销存管理系统。

### 1) 云飞扬助手加油站管理系统（简称“助手”系列）

“助手”系列是为适应低端市场需求而开发的，根据市场的不同需求，按照室外收款、集中收款模式以及是否配置短信发送系统而分为 4 种版本：8100，8101，8150，8151。“助手”系列以满足加油站油品管理的基本业务需求为目标，功能简单、易用，性能稳定、可靠，价格较低，性价比高。

云飞扬助手加油站管理系统软件具有以下技术特点：

- 可实现加油站完善的油品进、销、存管理功能；
- 不安装液位系统也可实现油罐库存管理；
- 单枪调价功能，满足加油站对出租车、摩托车等特定客户的促销管理要求；
- 可通过短信方式发送油站营业数据、油罐报警信息到站长手机；
- 所有查询及报表所见即所得，并可导出 Excel 文件；
- 支持云飞扬加油站远程监管系统平台；
- 具有良好的设备兼容性，可广泛支持各种品牌加油机和液位系统；
- 性能极为稳定、可靠，并具有自维护能力，始终保持最佳运行性能。

### 2) 云飞扬专家加油站管理系统（简称“专家”系列）

“专家”系列面向中高端客户，配置了短信发送系统，按照室外收款、集中收款模式的不同分为 2 种版本：8200，8250。“专家”系列以涵盖加油站油品管理的完整业务需求为目标，比“助手”系列主要增加了定点客户管理，支持预付款、已提未售、已售未提、代存代付、现金优惠 5 种客户类型，以及强化了报表处理等功能，功能完整，品质专业。

云飞扬专家加油站管理系统软件具有以下技术特点：

- 可实现加油站完善的油品进、销、存管理功能；
- 定点客户管理功能，支持预付款、已提未售、已售未提、代存代付、现金优惠 5 种客户类型；
- 不安装液位系统也可实现油罐库存管理；
- 单枪调价功能，满足加油站对出租车、摩托车等特定客户的促销管理要求；

- 可通过短信方式发送油站营业数据、油罐报警信息到站长手机；
- 所有查询及报表所见即所得，并可导出 Excel 文件；
- 支持云飞扬加油站远程监管系统平台；
- 具有良好的设备兼容性，可广泛支持各种品牌加油机和液位系统；
- 性能极为稳定、可靠，并具有自维护能力，始终保持最佳运行性能。

### 3) 云飞扬金卡加油站管理系统（简称“金卡”系列）

“金卡”系列加油站管理系统符合中石化 IC 卡技术规范，具有完善、专业的业务管理功能。通过安全、先进的 IC 卡电子支付手段，可使加油站为客户提供更加高效、便捷、优质的服务，提升企业市场形象。

“金卡”系列加油站管理系统包含两大部分，即 IC 卡客户管理系统和 IC 卡油站管理系统。为适应不同类型的市场需求，IC 卡客户管理系统又分为网络版和单站版两种版本。IC 卡油站管理系统也根据业务模式和技术实现方式的不同，分为卡机联动版和室内 POS 版两种版本。用户可根据实际情况灵活选择所需要的产品组合，既能满足管理需要，又可节省投资成本。

云飞扬金卡加油站管理系统软件具有以下技术特点：

- 符合金融 IC 卡技术规范，支持卡机联动加油机；
- 完善的 IC 卡管理功能，完善的用户卡结算管理功能；
- 可同时连接 IC 卡加油机和普通加油机；
- 支持多个发卡储值点及多个油站的联网管理功能；
- 可实现加油站完善的油品进销存管理功能；
- 不安装液位系统也可实现油罐库存管理；
- 单枪调价功能，满足加油站对出租车、摩托车等特定客户的促销管理要求；
- 可通过短信方式发送油站营业数据、油罐报警信息到站长手机；
- 所有查询及报表所见即所得，并可导出 Excel 文件；
- 支持云飞扬加油站远程监管系统平台；
- 具有良好的设备兼容性，可广泛支持各种品牌加油机和液位系统；
- 性能极为稳定、可靠，并具有自维护能力，始终保持最佳运行性能。

### 4) 云飞扬自助加油站管理系统

与传统的人工服务模式相比，自助式加油站能够显著减少加油站的员工人数，降低劳动成本，并能够提高客户加油效率，以及提高加油站的科技化含量，提高信息化、自动化管理水平。采用自助式加油是中国加油站未来的发展方向。

云飞扬自助加油站管理系统可配合自助式加油机满足自助式加油站的管理需求。

云飞扬自助加油站管理系统软件具有以下技术特点：

- 可连接自助式加油机，支持在自助式加油机上实现现金投币、银行卡、IC 卡三种支付方式，并在系统中对各支付方式自动进行分类统计；
- 符合金融 IC 卡技术规范；
- 完善的 IC 卡管理功能，完善的用户卡结算管理功能；
- 支持多个发卡储值点及多个油站的联网管理功能；
- 完善的加油站油品进、销、存管理功能；
- 不安装液位系统也可实现油罐库存管理；
- 单枪调价功能，满足加油站对出租车、摩托车等特定客户的促销管理要求；
- 所有数据查询及统计报表所见即所得，并可导出 Excel、PDF 格式文件；
- 支持云飞扬加油站远程监管系统平台；
- 具有良好的设备兼容性，可广泛支持各种品牌加油机和液位仪；
- 性能运行稳定、可靠，并具有自维护能力，始终保持最佳运行性能。

#### 5) 云飞扬石油公司成品油零售管理中心系统

石油公司零售业务管理部门的主要业务是对其下属加油站实行统一的业务监控和管理工作。本系统主要完成对加油站上报的成品油进、销、存数据进行查询、统计、分析，并以此为依据进行相应的业务管理。

云飞扬石油公司成品油零售管理中心系统软件具有以下技术特点：

- 系统的总体架构采用 B/S 模式和三层体系结构，客户端不需要安装任何客户端软件，只要客户端电脑安装有 Web Browser 即可；
- 本软件具有良好的操作系统、浏览器兼容性；
- 完善的进、销、存管理；
- 支持多片区、多油站的管理；

- 远程调价功能，可对片区、油站加油机进行远程调价；
- 各种销售分析图，多角度、直观的反映销售情况；
- 所有数据查询及统计报表所见即所得；
- 系统分析与设计采用面向对象的系统分析与设计（OOA&D）方法，系统开发过程中使用计算机辅助软件工程（CASE），确保系统设计规范化、可移植性、可靠性、高效性；
- 系统为第三方提供 Web Service 接口，数据交换格式采用 XML；

#### 6) 云飞扬便利店管理系统

云飞扬便利店管理系统是专门为加油站便利店设计的，帮助加油站便利店实现物流、信息流、资金流的科学管理，提高市场竞争力。

云飞扬便利店管理系统软件具有以下技术特点：

- 准确的数据界定，通过角色管理可以让每个人的操作权限定义到一个数据点上；
- 明晰的业务流程，完全按照加油站便利店业务流程开发设计而成，流程明确完善；
- 严谨的数据构架，数据分析准确严谨；
- 业务财务一体化，财务是企业的命脉，一体化的业务和财务管理，使业务管理不再浮于财务管理之上，使企业的核算更准确、真实；
- 先进的网络设计，使客户充分感受互联网带来的便捷与乐趣。

#### 7) 云飞扬会员管理系统

加油站 80%的零散客户对价格敏感、忠诚度低，本系统是为帮助加油站提高零散客户忠诚度而设计。云飞扬会员管理系统通过会员卡作为媒介来进行加油积分、积分兑奖等促销手段来增强客户忠诚度。

云飞扬会员管理系统具有以下技术特点：

- 支持条码卡和逻辑加密卡作为卡片媒介，降低发卡成本；
- 支持连锁网络内，积分、兑奖一卡通；
- 支持在加油机上刷卡和营业室内 POS 刷卡，刷卡方案多元化；
- 支持客户通过互联网查询积分情况，先进的互联网应用使客户充分感受互联网带来的便捷与乐趣。

## 8) 云飞扬油库自动发油管理系统

云飞扬油库自动发油管理系统是专门为油库发油业务而设计的,通过集成油库定量装车仪实现油库发油的自动化,主要功能包括油库定量装车仪的实时监控、电子提单发油、手工提单发油。

云飞扬油库自动发油管理系统具有以下技术特点:

- 支持电子提单、手工提单;
- 支持提单分提;
- 支持付油凭证的自动打印;
- 支持同油品任意货位付油;
- 支持 32 台装车仪;
- 支持 IC 卡电子提单。

## 9) 云飞扬油库进销存管理系统

云飞扬油库进销存管理系统是专门为油库设计的,实现油库批发销售、客户管理、出入库管理、损益管理、价格管理、报表统计、经营分析等核心业务的执行、管控的信息化支持,达到信息共享、业务规范化、决策科学化的目标。

云飞扬油库进销存管理系统具有以下特点:

- 业务单据、业务流程规范、标准;
- 各种帐表及统计报表自动生成;
- 客户管理电子化、网络化;
- 收销发存以及价格等经营状况电子化、网络化;
- 支持库站一体化管理;
- B/S 与 C/S 结合的技术架构。

## (2) 硬件产品

### 1) 集线器产品

集线器类产品主要包括 IC 卡集线器、非卡集线器和 GPRS 无线数据传输集线器。

#### ① IC 卡集线器

IC 卡集线器与云飞扬金卡加油站管理系统、云飞扬自助加油站管理系统配合使用,用于连接后台电脑与 IC 卡卡机联动加油机或自助式加油机,实现二者

之间的数据通信。

IC 卡集线器具有以下技术特点：

- 可连接多种品牌 IC 卡加油机；
- 工业级标准设计，性能稳定、可靠；
- 具有超强抗雷击能力。

## ② 非卡集线器

非卡集线器与云飞扬助手加油站管理系统、云飞扬专家加油站管理系统配合使用，用于连接后台电脑与普通加油机，实现二者之间的数据通信。

云飞扬非卡集线器具有以下技术特点：

- 可连接多种品牌非卡加油机；
- 工业级标准设计，性能稳定、可靠；
- 具有超强抗雷击能力；
- 具有声音报警能力。

## ③ GPRS 无线数据传输集线器

对于无人值守的小型自助式加油站或一些地理位置比较偏远的加油站，不适合在加油站使用 PC 机进行后台管理，GPRS 无线数据传输集线器可以自动采集加油机的销售数据和液位仪的库存数据，并通过 GPRS 方式自动上传到石油公司总部的数据库服务器。

本技术使加油站不需要采购电脑设备，有效降低了投资成本；对自助式加油站可以做到无人值守，降低了人工成本。

云飞扬 GPRS 无线数据传输集线器具有以下技术特点：

- 可连接多种品牌 IC 卡加油机或非卡加油机；
- 可通过 GPRS 方式传输数据；
- 工业级标准设计，性能稳定、可靠；
- 具有超强抗雷击能力。

## 2) IC 卡改造套件

IC 卡改造套件一般包括 IC 卡主板、键显板、读卡器板、电源板，用于把普通加油机改造为 IC 卡加油机，以实现在加油机上直接插入 IC 卡完成加油支付，

即“卡机联动”模式。卡机联动模式为 IC 卡客户提供了极为便利和快捷的加油和支付方式，也大大提高了加油站的加油效率。尤其在繁忙时段，“卡机联动”模式可显著缩短等待加油车辆的等候时间，从而有助于提升客流，增加销售。

### 3) 油库液位仪

液位控制器是为油站、油库油罐液位自动监测设计的专业智能仪表。对 1～12 个油罐的液面、界面、温度等数据进行实时监测。

油库液位仪具有以下主要技术特点：

- 320×240 液晶显示器，5.6 " 触摸屏全中文界面；
- 设有安全栅，向探棒提供安全电源；
- 具备液位上限、下限、水位上限、设备故障报警功能；
- 具备测漏功能，对油罐进行实时检测；
- 通过 RS232/485 接口与 PC 机通讯。

### 4) 油库定量装车仪

油库定量装车仪具有以下主要技术特点：

- 静电接地，溢油保护以及紧急手动阀的连锁控制保护装置；
- 掉电保护，数据不受电池和掉电影响；
- 兼容 IC 卡电子提单；
- 计量精度高，达到 3‰；
- 防爆设计，防爆等级达到 Exd[ib]IIBT6；
- 键盘采用本安防水防尘 5X5 键盘，数据输入方便快捷；
- 可选乙醇汽油配比发送，配比可调。

## 2、公司核心技术在国内外同行业的先进性

### (1) 底层设备通信连接系统

一个石油公司通常至少使用 3 种品牌以上的加油机，不同品牌的加油机和液位仪具有不同的通信协议和数据结构，如何在同一套软件系统中同时兼容不同通信协议，处理不同格式的数据，成为一个棘手的问题。

公司开发了一个可以独立运行的底层设备通信连接系统，能够把不同品牌或型号设备的数据经过处理加工后以标准数据格式提供给管理层程序，使上层系统

实现设备无关性，不需要因为设备差异频繁修改程序。该系统可以在同一个加油站同时连接多种品牌加油机，也能够同时连接 IC 卡加油机和普通加油机。这一处理机制不但有效解决了同时连接不同品牌设备的兼容问题，也增强了系统的稳定性，并给系统的开发和维护带来了极大的方便，极大降低了开发和维护成本。该技术在国内外均处于领先水平。

## （2）基于 GPRS 的无线数据传输控制器

对于无人值守的小型自助式加油站或一些地理位置比较偏远的加油站，不适合在加油站使用 PC 机进行后台管理，公司开发的基于 GPRS 的无线数据传输控制器可以自动采集加油机的销售数据和液位仪的库存数据，并通过 GPRS 方式自动上传到石油公司总部的数据库服务器。

该技术使加油站不需要采购电脑设备，有效降低了投资成本；对自助式加油站可以做到无人值守，降低了人工成本。该技术在国内外均处于领先水平。

## （3）自助加油站支付方式处理技术

自助式加油站在欧美国家已经成为一种主流模式，而在国内才刚刚开始兴起。云飞扬分别为中石油和中石化实施了两种不同模式的自助加油站管理系统。

自助加油站的核心问题是自助支付。中石油模式是在加油机上直接实现现金投币、银行卡和 IC 卡三种支付方式；中石化不支持银行卡支付方式，在加油机上可直接进行 IC 卡加油支付，而现金支付必须让司机先到室内交款，然后由后台电脑发送预置到加油机，才能实现现金支付的自助加油。

公司对以上两种自助加油支付模式都设计出了完善的技术解决方案，该技术在国内外属于前沿性研究，居于国内领先水平，在国外居于先进水平。

## （4）加油站远程监管系统数据传输技术

由于加油站数量众多且地理位置分散，石油公司管理者要做到实时掌握每一个加油站的销售和油罐库存，有效监管每一个加油站的实时运营状况，是一件十分困难的事情。

公司研发的基于互联网平台的加油站远程监管系统，其数据传输技术可使石油公司管理者在任何一台可以上网的电脑上，都能查看到所辖每一个加油站的加油机实时加油状态，油罐实时库存，实时销售统计，以及加油站的班报、日报数



据。

该技术不但满足了石油公司管理者实时监管加油站运行情况的需要，也满足了其移动办公的需要，极大提高了管理效率，降低了管理成本。该技术在国内外均处于先进水平。

### 3、产品及技术的可替代性

云飞扬核心技术均来源于产品开发需要，取得方式均为自主研发。公司自成立以来一直加大研发投入，把握技术前沿，不断推出创新型的产品，通过提高产品的内在质量和扩充产品的新颖模式和功能，以降低被替代的风险。

公司产品降低被替代风险的能力主要体现在以下几个方面：

（1）设备兼容性。国内加油机生产厂商约 30 余家，液位仪厂商不足 10 家。不同品牌设备具有不同的电路接口，以及在设计思想、控制流程、数据格式上均有各不相同的通信协议，如何使加油站管理系统同时兼容不同品牌加油机是一个十分棘手的问题。公司在此项技术上具有多年的积累和理解，以及与多家厂商的相互协作，使公司的此项技术十分稳定、成熟。其它同类产品在此项技术上与云飞扬产品相比具有较大差距。

（2）IC 卡技术。云飞扬在 IC 卡应用技术上有许多方面的创新，保持着行业的领先地位。云飞扬产品可同时连接非卡加油机和 IC 卡加油机，既满足持卡客户加油需要，又节省油站投资。云飞扬产品能够支持接触式 IC 卡和感应式 IC 卡，能够支持 CPU 卡和逻辑加密卡。其它同类产品支持的 IC 卡技术非常单一，适用范围窄。

（3）方案的完整性。云飞扬产品涵盖了石油公司和加油站业务的各个方面，包括零售管理中心系统、加油站管理系统、IC 卡管理系统、会员管理系统、便利店管理系统等，各个子系统相互交融，数据共享，共同构成满足石油公司业务需求的整体解决方案。其它同类产品大都属于简单的中控系统，只能满足单一的业务需求，缺乏专业性，很难成为云飞扬的产品的替代品。

## （二）主要无形资产情况

### 1、软件著作权

报告期内，公司拥有 10 项软件著作权，保护期为 50 年，截止于软件首次发表后第 50 年的 12 月 31 日。

序号	名称	证书号	登记日期	首次发表日期
1	云飞扬助手加油站管理系统 V1.0	2006SR07559	2006.06.09	2006.04.12
2	云飞扬专家加油站管理系统 V1.0	2006SR07556	2006.06.09	2006.04.12
3	云飞扬金卡加油站管理系统 V1.0	2006SR06683	2006.05.29	2006.04.12
4	云飞扬自助加油站管理系统 V1.0	2009SR06984	2009.02.21	2008.07.03
5	云飞扬成品油零售管理中心系统 V1.0	2009SR06985	2009.02.21	2008.12.30
6	云飞扬加油站会员管理信息系统 1.0	2010SR068903	2010.12.15	2010.10.15
7	云飞扬加油站远程监管系统 1.0	2010SR068914	2010.12.15	2010.10.15
8	云飞扬智能卡软件 V1.0	2012SR055403	2012.06.26	2006.04.17
9	云飞扬油库成品油批发信息管理系统 V1.0	2013SR052051	2013.05.30	2012.11.12
10	云飞扬加油机 J1 电气系统主控制程序 V1.0	2013SR052046	2013.05.30	2011.12.01

## 2、非专利技术

公司核心技术为自主研发取得，所有权均归公司。

序号	关键技术名称	取得方式	所有权归属
1	底层设备通信连接系统	自主研发	公司
2	基于GPRS的无线数据传输控制器	自主研发	公司
3	自助加油站支付方式处理技术	自主研发	公司

## 3、商标

报告期内，公司拥有如下注册商标：

序号	注册人	商标名称	商标注册申请号	注册有效期限
1	公司		7891072	2011 年 02 月 21 日至 2021 年 02 月 20 日
2	公司		7891070	2011 年 02 月 21 日至 2021 年 02 月 20 日
3	公司		7891071	2011 年 02 月 21 日至 2021 年 02 月 20 日

## （三）公司业务许可资格或资质情况

报告期内，公司已取得的资质证书有：

序号	资质证书名称	发证机关	证书编号	取得时间
1	高新技术企业证书	河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局	GF201141000161	2011 年 10 月 28 日 (有效期三年)
2	进出口货物收发货	中华人民共和国郑州海	4101362493	2012 年 05 月 31 日

	人报关注册登记证书	关		(有效期至 2015 年 05 月 31 日)
3	对外贸易经营者备案登记	对外贸易经营者备案登记	00647274	2010 年 09 月 01 日
4	自理报检单位备案登记证明书	中华人民共和国河南出入境检验检疫局	4100602390	2010 年 11 月 1 日 (有效期五年)
5	软件企业认定证书	河南省工业和信息化厅	豫 R-2006-0027	2011 年 07 月 13 日
6	软件产品登记证书 (云飞扬助手加油站管理系统 V1.0)	河南省工业和信息化厅	豫 DGY-2006-0084	2011 年 07 月 13 日 (有效期五年)
7	软件产品登记证书 (云飞扬专家加油站管理系统 V1.0)	河南省工业和信息化厅	豫 DGY-2006-0083	2011 年 07 月 13 日 (有效期五年)
8	软件产品登记证书 (云飞扬金卡加油站管理系统 V1.0)	河南省工业和信息化厅	豫 DGY-2006-0082	2011 年 07 月 13 日 (有效期五年)
9	软件产品登记证书 (云飞扬加油站远程监管系统 V1.0)	河南省工业和信息化厅	豫 DGY-2011-0060	2011 年 07 月 13 日 (有效期五年)
10	软件产品登记证书 (云飞扬成品油零售管理中心系统 V1.0)	河南省工业和信息化厅	豫 DGY-2011-0061	2011 年 07 月 13 日 (有效期五年)
11	软件产品登记证书 (云飞扬加油站会员管理信息系统 V1.0)	河南省工业和信息化厅	豫 DGY-2011-0059	2011 年 07 月 13 日 (有效期五年)
12	软件产品登记证书 (云飞扬智能卡软件 V1.0)	河南省工业和信息化厅	豫 DGY-2012-0378	2012 年 12 月 25 日 (有效期五年)
13	CMMI 3 级证书	美国卡内基梅隆大学的 软件工程研究所 SEI (SOFTWARE ENGINEERING INSTITUTE)	0700856-02	2013 年 3 月 9 日 (有效期至 2016 年 3 月 9 日)
14	防爆合格证	石油和化学工业电气产品 防爆质量监督检验中心	CE12.2101	2012 年 06 月 07 日 (有效期至 2017 年 6 月 7 日)

#### (四) 重要固定资产情况

报告期内, 公司拥有的固定资产主要包括办公及电子设备、运输设备, 具体情况如下表所示:

项目	资产原值	累计折旧	减值准备	账面价值	成新率
办公及电子设备	310,834.38	195,521.98		115,312.40	37.10%
运输设备	271,258.00	182,534.10		88,723.90	32.71%
合计	582,092.38	378,056.08		204,036.30	35.05%

上述固定资产均为公司在业务经营过程中根据实际需要自行购入取得，报告期内固定资产运行和维护状况良好。

### （五）房产租赁情况

报告期内，公司租赁房屋情况如下表所示：

出租方	租赁期	租金	面积	用途
郑州高新国有资产经营有限公司	2012.7.1--2014.6.30	1911 元/月	91 平方米	办公用房
郑州高新国有资产经营有限公司	2012.8.1--2014.7.31	10766 元/月	500 平方米	办公用房

报告期内公司租赁房屋支付的费用如下表所示（单位：元）：

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
房租	86,014.10	129,601.50	95,271.50

公司与报告期内所有房屋出租方均不存在关联关系，目前尚不存在即将到期租赁合同的续签事宜。

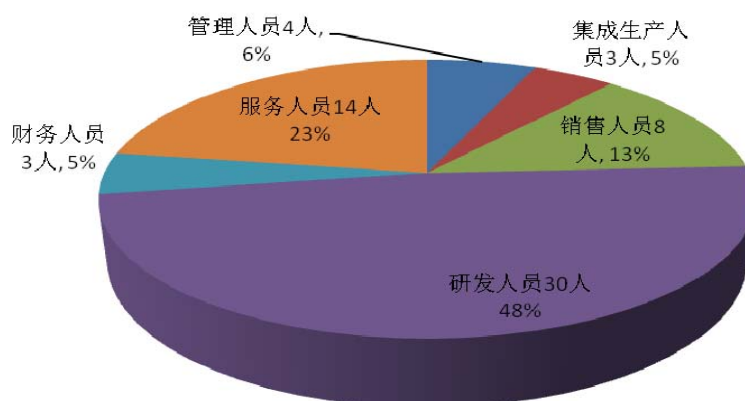
### （六）员工情况

截至 2013 年 06 月 30 日，公司在职员工总数为 62 人。

#### 1、员工专业结构

公司员工中管理人员 4 人，销售人员 8 人，服务人员 14 人，集成生产人员 3 人，财务人员 3 人，研发人员 30 人。

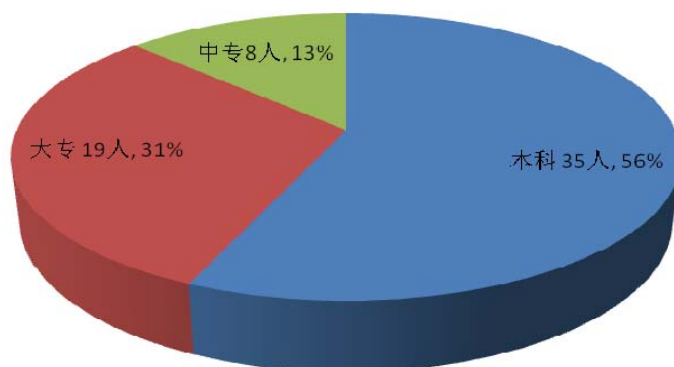
图 7.1 员工专业结构图



## 2、员工教育程度结构

公司现有员工中本科学历 35 人，大专学历 19 人，中专学历 8 人。

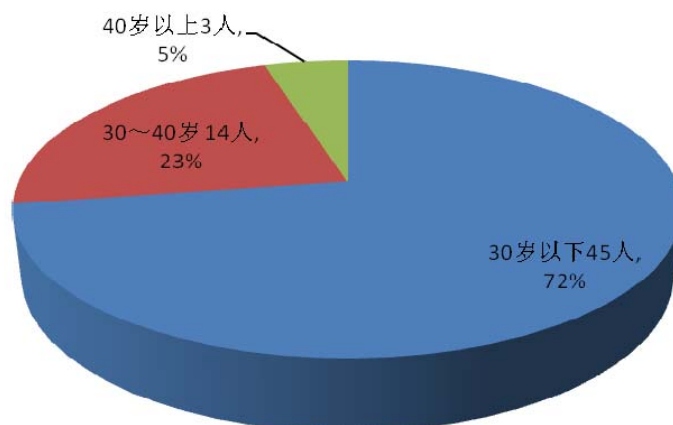
图 7.2 员工教育程度结构图



## 3、员工年龄分布结构

公司员工年龄结构较为合理，其中 30 岁以下 45 人，30~40 岁 14 人，40 岁以上 3 人。

图 7.3 员工年龄分布结构图



## （七）公司研发情况

### 1、研发制度

为满足顾客的要求，生产适合市场需求的产品，提高产品的市场竞争力，维持并扩大市场份额，规范新产品开发工作，公司建立了比较完善的开发过程管理系统和质量控制体系。公司总工程师全权负责产品开发工作，下设若干项目（产品）开发小组，由项目（产品）开发经理负责每个项目（产品）的开发工作。公

司成立了质量管理部，负责产品开发过程的质量控制以及产品的测试和发布。

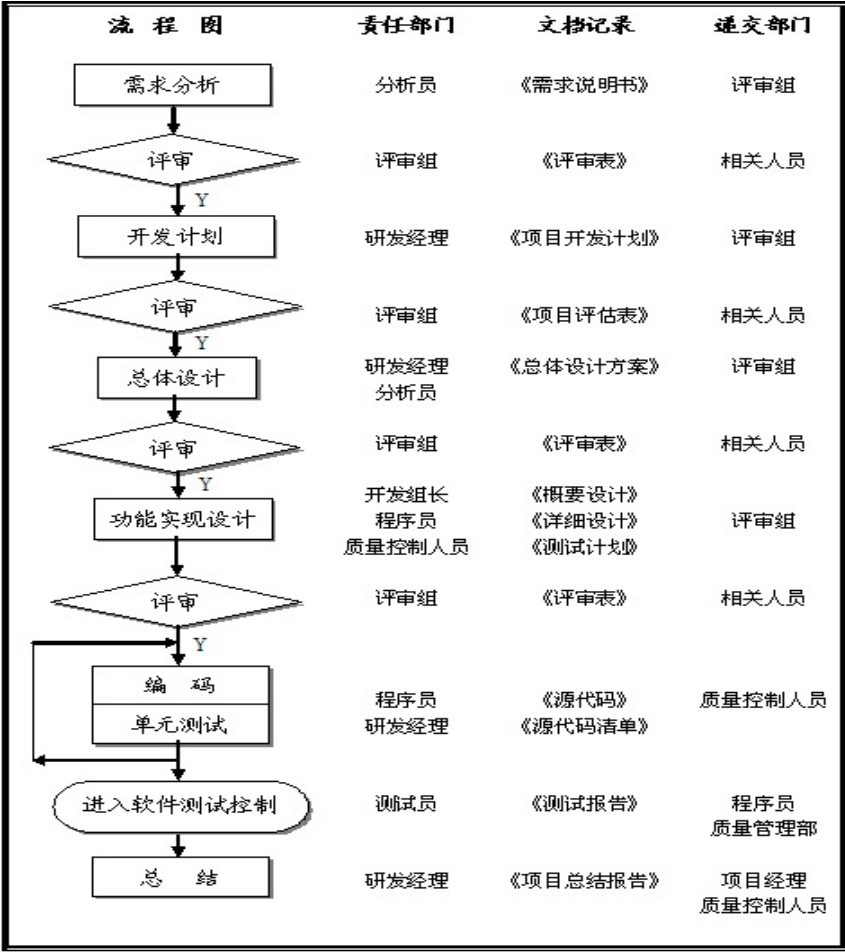
公司产品开发严格遵循软件工程的开发思想，制定了比较完善的开发管理制度，规范了从立项到可行性分析、需求分析、系统设计、编码、测试以及发布的整个开发过程的管理方法，其中质量控制工程师的工作贯穿开发过程的每一个环节。

## 2、组织结构

在组织结构上，公司的研发机构包括三大部分：软件开发部、质量管理部、项目管理部。软件开发部负责软件产品的研制和开发，质量管理部负责产品的质量控制和系统测试，项目管理部负责工程项目实施，电子开发部负责硬件产品的研制和开发。

## 3、开发流程

公司产品开发流程如下图所示，首先《需求分析说明书》由立项通告中指明的人员完成。为了使项目计划具备可控性，《项目开发计划》要求在需求分析结束后完成；评审组对项目计划进行评审后，完成《项目评估表》。总体设计中包括数据库设计、系统总体构架、原型设计、接口定义、通用规范等内容；其中原型设计并不是一定要完成的，根据项目计划中的任务决定；通用规范一般由质量部提供统一规范，但是各项目组必须对这些规范进行修改，使之完全符合该项目的需求。《概要设计》中必须完成各功能的流程图、操作的数据表、各功能之间的接口设计以及重要算法的描述等。测试计划是依据《需求分析说明书》和《功能设计》、《开发进度表》完成的，测试计划用于说明本次测试的要点，应该覆盖《需求分析说明书》中的所有功能。编码阶段必须进行代码检查，一般为项目组内互检和质量部抽检；要求编码符合编码规范，有详细的注释说明。开发过程中必须对文档进行维护，确保文档与代码的一致性。最后项目经理组织评审，并对评审结果负责。



4、核心技术人员情况

在人员配备上，公司研发人员 30 人。公司研发人员均为本科以上学历。公司共有 4 名核心技术人员，其简历如下：

1)王爱民，中国籍，1972 年 7 月 19 日生，身份证号码:42242219720719XXXX；毕业于焦作工学院计算机应用专业，大学本科学历；曾多次参加 CMM、系统架构等专业理论培训。曾任河南捷创软件工程有限公司、河南思达高科技股份有限公司、正星科技有限公司、北京博思嘉骏石油管理技术服务有限公司项目经理、开发部经理等职务。现任公司总工程师，现持股比例为 5%，为公司第三大股东。

2)王鹏，男，中国国籍，1975 年 3 月 1 日生，身份证: 41010219750301××××；毕业于郑州轻工业学院计算机应用专业，大学本科学历。曾任河南思达高科技股份有限公司、正星科技有限公司软件工程师。现任公司软件开发部经理。具有多年高新科技企业工作经验，精通 IC 卡系统、数据库系统的开发技术。

3)王中锋，男，中国国籍，1976 年 9 月 8 日生，身份证:41031119760908××××；毕业于郑州大学计算机应用专业，大学本科学历。曾任河南思达高科技股份有限

公司、郑州畅想自动化设备有限公司、河南辉煌科技股份有限公司软件工程师、软件室主任、产品经理等职务。现任公司软件开发部副经理。精通底层软件、设备通信软件、网络通信软件开发技术。

4)张旭,男,中国国籍,1980年2月13日生,身份证:41082319800213××××;毕业于郑州大学计算机应用专业,大学本科学历。曾任河南麦普软件技术有限公司软件工程师。现任公司售前顾问。精通 JAVA、.NET、JSP 开发。

最近两年内公司核心技术团队没有发生重大变动。

## 5、研发费用情况

公司 2011 年投入研发资金 805,775.20 元,占当年营业收入的 12.70%;2012 年投入 1,319,714.96 元,占当年营业收入的 14.62%;2013 年 1-6 月投入 1,209,003.76 元,占当期营业收入的 31.50%。

年度	研发费用	主营业务收入	占比
2013 年 1-6 月	1,209,003.76	3,838,046.03	31.50%
2012 年度	1,319,714.96	9,024,641.95	14.62%
2011 年度	805,775.20	6,342,724.53	12.70%

公司研发费用投入稳定,占营业收入的比重较高。公司前期累计研发投入形成的技术成果推动报告期内销售收入增长较快,目前研发费用投入已进入相对稳定期。

序号	类别	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
1	开发材料费	49,511.22	129,960.42	48,638.22
2	开发人员工资及福利费	1,113,259.50	1,138,985.70	694,101.04
3	开发折旧费	19,829.56	18,282.68	23,223.59
4	其他	26,403.48	32,486.16	39,812.35
5	合计	1,209,003.76	1,319,714.96	805,775.20
6	营业收入	3,838,046.03	9,024,641.95	6,342,724.53

报告期内,公司研发费用主要用于“加油站信息化管理系统”的研发工作,例如:加油卡管理系统、石油公司成品油零售管理系统、基于物联网的车卡识别管理系统、油库管理系统等研发项目。目前研发工作已经形成飞扬助手加油站管理系统、云飞扬专家加油站管理系统、云飞扬金卡加油站管理系统、云飞扬自助加油站管理系统、云飞扬石油公司成品油零售管理中心系统、云飞扬便利店管理系统、云飞扬会员管理系统、云飞扬油库自动发油管理系统等软件产品。



## 四、与公司业务相关的收入构成、销售、采购和重大业务合同及履行情况

### （一）营业收入构成

按产品用途分，公司近两年的营业收入构成如下（单位：元）：

产品类别	产品名称	2013 年 1-6 月 收入	2012 年收入	2011 年收入
1、软件类产品	云飞扬成品油零售管理中心系统 V1.0		1,863,558.04	
	云飞扬加油站会员管理中心系统 V1.0		96,581.20	
	云飞扬加油站远程监管系统 1.0		4,273.50	
	云飞扬智能卡软件 V1.0	56,623.94		
	云飞扬金卡加油站管理系统 V1.0	1,726,341.88	2,975,567.52	2,917,539.17
	云飞扬助手加油站管理系统 V1.0	42,179.47	105,901.69	103,200.86
	云飞扬专家加油站管理系统 V1.0	19,401.72	123,850.44	109,094.01
	小计	<b>1,844,547.01</b>	<b>5,169,732.39</b>	<b>3,129,834.04</b>
2、硬件类产品	自制产品（包括：集线器和 IC 卡改造）、液位仪	1,410,947.42	3,255,897.49	2,360,408.53
	外购产品（包括：计算机、UPS、密码键盘、软件锁、用户卡、线、读卡器等）	582,551.60	599,012.07	852,481.96
	小计	<b>1,993,499.02</b>	<b>3,854,909.56</b>	<b>3,212,890.49</b>
合计		<b>3,838,046.03</b>	<b>9,024,641.95</b>	<b>6,342,724.53</b>

产品类别	产品名称	占总收入比重	占总收入比重	占总收入比重
1、软件类产品	云飞扬成品油零售管理中心系统 V1.0		20.65%	
	云飞扬加油站会员管理中心系统 V1.0		1.07%	
	云飞扬加油站远程监管系统 1.0		0.05%	
	云飞扬智能卡软件 V1.0	1.48%		
	云飞扬金卡加油站管理系统 V1.0	44.98%	32.97%	46.00%
	云飞扬助手加油站管理系统 V1.0	1.10%	1.17%	1.63%
	云飞扬专家加油站管理系统 V1.0	0.51%	1.37%	1.72%
	小计	<b>48.06%</b>	<b>57.28%</b>	<b>49.35%</b>
2、硬件类产品	自制产品（包括：集线器和 IC 卡改造）、液位仪	36.76%	36.08%	37.21%
	外购产品（包括：计算机、UPS、密码键盘、软件锁、用户卡、线、读卡器等）	15.18%	6.64%	13.44%
	小计	<b>51.94%</b>	<b>42.72%</b>	<b>50.65%</b>
合计		<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

除主营业务收入，公司无其它业务收入，且报告期内主营业务收入构成比例未发生重大变化。

近两年及一期，公司销售分布如下所示（单位：元）：

产品地区	2013年1-6月	占比	2012年	占比	2011年	占比
华北地区	2,033,883.76	52.99%	1,674,987.12	18.56%	1,526,990.62	24.07%
东北地区	81,452.98	2.12%	295,641.01	3.28%	212,111.09	3.34%
华东地区	1,076,401.66	28.05%	2,035,230.69	22.55%	3,387,463.22	53.41%
中南地区	525,367.48	13.69%	2,093,610.24	23.20%	841,196.57	13.26%
西南地区	120,085.45	3.13%	287,948.65	3.19%	257,025.63	4.05%
西北地区	854.7	0.02%	62,957.24	0.70%	83,017.09	1.31%
蒙古(出口)	-	-	2,574,267.00	28.52%	34,920.31	0.55%
合计	<b>3,838,046.03</b>	<b>100.00%</b>	<b>9,024,641.95</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,342,724.53</b>	<b>100.00%</b>

2011年，公司销售收入主要集中在华东地区、华北地区和中南部地区，这三个区域销售额分别占总收入比重为53.41%、24.07%和13.26%；2012年公司销售主要集中于华东地区、中南地区和蒙古国（出口），这三个区域销售额占总收入的比重分别为22.55%、23.20%和28.52%；2013年1-6月，公司销售主要集中于华北地区、华东地区和中南地区，这三个区域销售额分别占总收入比重为52.99%、28.05%和13.69%。综上所述，公司销售主要集中于华东、中南和华北三个地区，此外，2012年，公司向蒙古国出口金额较大，主要出口产品是成品油零售管理中心系统。公司出口业务始于2009年，但受到国外市场需求及国外市场开拓情况的影响，出口规模存在较大不确定性。近两年及一期，公司出口金额分别为34,920.31元、2,574,267.00元和0元，占当期营业收入总额的比重分别为0.55%、28.52%和0.00%。2012年出口规模较高，主要得益于公司长期客户维护，获得蒙古客户大额订单。此外，公司软件产品通过与三盈联合加油机配套销售，对公司开拓海外市场有一定促进作用，配套销售模式定价公允，充分发挥公司与关联方的各自优势，实现互利共赢。所以，公司出口业务不存在依赖控股股东及其所属子公司的情况，公司销售的独立性不存在瑕疵。

## （二）主要客户情况

2011年、2012年及2013年1-6月前5名客户合计销售额占当期销售额的比例分别为26.08%、47.85%、59.95%。

公司前五名客户涉及的关联方主要是北京三盈联合石油技术有限公司，2011年、2012年、2013年1-6月，公司对三盈联合的销售额分别为427,879.53元、

278,013.70 元和 1,385,986.33 元。2013 年关联销售额大幅增加，主要原因是三盈联合于 2012 年与云飞扬签订一项金额为 1,099,954.00 元的订货合同（订购产品主要是 IC 卡油站系统、IC 卡发卡储值点系统、集团客户自助服务系统及其配件），其中 1,031,984.00 元产品于 2013 年 6 月末确认收入，导致 2013 年 1-6 月关联销售额大幅增加。

三盈联合的主营业务是税控燃油加油机生产、销售以及加油机的零组件销售业务，而云飞扬主要以软件开发为主，专业从事成品油销售信息化产品研发、生产和销售。云飞扬对三盈联合销售的产品主要是加油站管理系统及其配件，与三盈联合生产的加油机搭配销售给第三方客户，销售价格为市场公允价格，二者不存在同业竞争和利益输送。

除了与三盈联合生产的加油机进行配套销售外，云飞扬的其他主要客户分布比较广泛，不存在对单一客户或主要客户的依赖风险。

2013 年 1-6 月前 5 名客户的销售额及占比见下表：

客户名称	销售额（元）	占当期销售总额比例
北京三盈联合石油技术有限公司	1,385,986.33	36.11%
廊坊市荣利石油仓储有限公司	395,042.75	10.29%
宜兴市中油石油有限公司	224,615.37	5.85%
青岛宝东科石油设备有限公司	152,991.46	3.99%
连云港港口集团有限公司	142,393.17	3.71%
合计	<b>2,301,029.08</b>	<b>59.95%</b>

2012 年前 5 名客户的销售额及占比见下表：

客户名称	销售额（元）	占当期销售总额比例
NIC JSC（蒙古 NIC 股份公司）	2,574,267.00	28.52%
潮州市宏诚石油化工有限公司	700,854.68	7.77%
河南中太石化有限责任公司	487,606.87	5.40%
北京三盈联合石油技术有限公司	278,013.70	3.08%
邯郸市朝阳石油工程设备有限公司	277,692.26	3.08%
合计	<b>4,318,434.51</b>	<b>47.85%</b>

2011 年前 5 名客户的销售额及占比见下表：

客户名称	销售额（元）	占当期销售总额比例
北京三盈联合石油技术有限公司	427,879.53	6.75%
北京北青阳光石油化工有限公司	424,444.45	6.69%
山东京博新能源控股发展有限公司	352,136.75	5.55%
山东京博石油化工有限公司	242,649.58	3.83%

福建长荣石化有限以司	207,179.47	3.27%
<b>合 计</b>	<b>1,654,289.78</b>	<b>26.08%</b>

### (三) 主要供应商情况

2011、2012 年及 2013 年 1-6 月前 5 名供应商合计采购额占当期采购额的比例分别为 58.83%、54.62%、75.86%。公司主要产品是加油站管理软件，毛利率较高，外购产品主要是部分自身不生产的通用硬件，主要包括计算机、UPS、密码键盘、读卡器等，上述产品市场经营主体较多，不存在对重大供应商的依赖。公司为了保证采购稳定性、连续性，综合考虑产品的稳定性，选定了相对集中的供货商，不存在对某一个重大供应商的依赖。

前五名供应商中郑州三金石油设备制造有限公司和北京三盈联合石油技术有限公司为关联企业。公司向郑州三金石油设备制造有限公司、北京三盈联合石油技术有限公司采购的主要是电子元器件、线路板等。这些产品在市场上的经营主体较多，不存在对关联方的采购依赖。三金石油、三盈联合对这些元器件、线路板采购量较大，种类齐全，产品把关严格，而云飞扬采购量较小，公司为了保证采购稳定性、连续性和及时性，综合考虑产品质量的稳定性，选择了三金石油、三盈联合作为部分硬件材料的采购商。

2013 年 1-6 月前 5 名供应商的采购额及占比见下表：

名称	采购额（元）	占当期总额比例
北京龙寰科技有限公司	422,721.00	27.98%
郑州海豚信息科技有限公司	239,500.00	15.85%
郑州三金石油设备制造有限公司	230,562.68	15.26%
郑州新联佳电子商贸有限公司	201,374.00	13.33%
郑州华信电子有限责任公司	52,000.00	3.44%
<b>合计</b>	<b>1,146,157.68</b>	<b>75.86%</b>

2012 年前 5 名供应商的销售额及占比见下表：

名称	采购额（元）	占当期总额比例
北京龙寰科技有限公司	672,000.00	20.53%
北京三盈联合石油技术有限公司	504,221.77	15.40%
郑州海豚信息科技有限公司	240,587.84	7.35%
郑州九鼎商贸有限公司	189,968.68	5.80%
北京市研祥兴业国际智能科技有限公司	181,575.87	5.55%
<b>合计</b>	<b>1,788,354.15</b>	<b>54.62%</b>

2011 年前 5 名供应商的销售额及占比见下表：

名称	采购额（元）	占当期总额比例
北京龙寰科技有限公司	554,321.82	20.85%
北京三盈联合石油技术有限公司	520,118.82	19.56%
郑州海豚信息科技有限公司	181,250.26	6.82%
郑州九鼎商贸有限公司	205,430.00	7.73%
郑州市中州商场通宝电子经营部	102,992.39	3.87%
合计	1,564,113.28	58.83%

#### （四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

序号	合同号	单位名称	类别	合同金额	合同履行情况	签订时间
1	YZD1208320326059	NIC JSC (蒙古 NIC 股份公司)	购销合同	\$410000 (¥2574267)	已完成	2012 年 3 月 13 日
2	SZD1208320416081	北京三盈联合石油技术有限公司	购销合同	¥1,099,954.00	已完成	2012 年 4 月 28 日
3	YZD1201130523127	潮州市宏诚石油化工有限公司	购销合同	¥800,000.00	已完成	2012 年 6 月 8 日
4	SZD1315320308046	北京三盈联合石油技术有限公司	购销合同	¥558,590.00	已完成	2013 年 3 月 8 日
5	YZ0810919323	NIC JSC 北京办	购销合同	\$80264 (¥509379.03)	已完成	2011 年 9 月 19 日
6	YZ0810725231	北京三盈联合石油技术有限公司	购销合同	¥449,319.03	已完成	2011 年 6 月 1 日
7	YJ0710420095	北京北青阳光石油化工有限公司	购销合同	¥400,000.00	已完成	2011 年 4 月 15 日
8	YFY20120924177	廊坊市荣利石油仓储有限公司	购销合同	¥395,200.00	已完成	2012 年 9 月 24 日
9	YZS1310070523128	菏泽清源燃气有限公司	购销合同	¥300,750.00	已出库、未安装完	2013 年 5 月 31 日
10	YZD1204051122367	河南中太石化有限责任公司	购销合同	¥240,000.00	已完成	2012 年 11 月 21 日
11	YZS1203201205381	宜兴市中油石油有限公司	购销合同	¥193,600.00	已完成	2012 年 12 月 6 日
12	YZD1205070611152	山东京博新能源控股发展有限公司	购销合同	¥180,000.00	已完成	2012 年 6 月 11 日
13	YJ0630518131	杭州中油球冠实业有限公司	购销合同	¥176,000.00	已完成	2011 年 5 月 17 日
14	YZD1308050517120	河南中太石化有限责任公司	购销合同	¥176,000.00	已出库、未安装完	2013 年 4 月 28 日
15	YJ0510822270	山东中惠泽贸易有限公司	购销合同	¥174,500.00	已完成	2011 年 8 月 29 日

## 五、公司商业模式

### （一）研发模式

公司的核心技术及主要产品均为自主研发，并领先于国内同行业其他企业。公司建立了基本的开（研）发过程管理系统和质量控制体系，对开发流程、质量控制、版本管理、文档管理都做了严格的规定，有效保证了开发效率和产品质量。

公司总工程师全权负责产品开发工作，下设若干项目（产品）开发小组，由项目（产品）开发经理负责每个项目（产品）的开发工作。公司成立了质量管理部，负责产品开发过程的质量控制以及产品的测试和发布。

公司产品开发严格遵循软件工程的开发思想，制定了比较完善的开发管理制度，规范了从立项到可行性分析、需求分析、系统设计、编码、测试以及发布的整个开发过程的管理方法，其中质量控制工程师的工作贯穿开发过程的每一个环节。

同时，为加强技术创新和技术难点的专项攻关，公司还积极开展技术交流与合作。通过合作，大大加快产品的研发速度、提高产品研发质量。同时可以吸收、引进信息行业的先进技术，不断提高公司的科研水平；锻炼、培养公司研发队伍，并择机从合作方引入高素质人才。

### （二）采购模式

公司采购的物品主要包括电子元器件、与软件配套销售的电脑设备等，因采购量较小，故没有实行招标模式。公司的采购过程严格按照《采购供应管理制度》进行：1）采购部门查找联系供应商；2）进行供应商评价程序；3）选择合格的供应商试用一定时间，试用合格后由主管领导确认；4）最后与合格供应商签订合同。公司与各主要供应商保持着长期稳定的业务关系。部分产品依托北京龙寰科技有限公司、北京三盈联合石油技术有限公司、郑州海豚信息科技有限公司等企业，通过长期合作保障成本和供货的稳定。

### （三）生产模式

公司目前采用自制生产和外协生产相结合的生产模式，其中自制生产为公司的主要生产方式，外协生产的主要是硬件类产品的配件，如主板、灯板、接口转、从板、转接板、电源板、壳体等，外协加工配件由公司进行组装成成品后销售。

生产必须及时满足市场的需要。为提高生产效率、保证及时供货，同时兼顾

采购成本，公司把生产过程分为两个阶段。第一个阶段是集中生产，储备一批能够满足 6--8 个月需要的通信集线器和 IC 卡改造套件，集中生产既能充分提高生产效率，保证生产质量，又能在第二阶段有效缩短产品交付给用户的时间；第二个阶段是“以销定产”，根据市场订单需求安装电脑软件，配置通信集线器。为保证生产质量，公司购置了专用的测试设备，并制定了严格的生产管理制度，实施全面质量控制。

#### （四）销售模式

根据市场状况，公司采用直销、经销和与加油机厂家配套销售相结合的销售模式。1) 直销：产品由公司直接销售给客户，主要针对那些希望直接和厂家合作的大客户；2) 经销：通过全国约 80 多家代理商销售；3) 加油机厂家配套销售：与加油机厂家建立合作关系，为其提供配套的专用产品。

公司主要采用直销模式，2012 年公司通过直销模式销售的产品占总销售额的 56.52%。通过经销模式销售的产品占总销售额的 32.26%。通过与加油机厂家配套销售模式销售的产品占总销售额的 11.22%。

#### （五）盈利模式

云飞扬是一个典型的软件研发型企业，公司的主要成本是研发人力成本以及市场营销成本，成本相对比较固定。所以公司的盈利模式是：通过持续的研发高投入，以产品解决方案的先进性、专业性、完整性，保持在行业的领先地位，形成市场竞争优势，获取产品销售的规模效益。

公司的收入主要来源于以下方面：1) 自主研发产品销售：这是公司收益的主要来源，以软件产品为主，硬件产品为辅；2) 关联产品销售：以自主产品带动其它关联产品的销售，如电脑、打印机等设备，扩大销售规模和利润空间；3) 以售后服务、产品升级形成的长期收益。

### 六、公司所处行业概况、市场规模及风险特征

#### （一）公司所处行业概况

##### 1、公司所属行业

根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业属于“I 65 软件和信息技术服务业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处行业属于“I 65 软件和信息技术服务业”。

## 2、行业监管体制

软件行业的行政主管部门是国家工业和信息化部，其主要职责为：研究拟定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划；拟定本行业的法律、法规，发布行政规章；组织制订本行业的技术政策、技术体制和技术标准等。

软件行业的行业自律组织是中国软件行业协会，其主要职能为：受工业和信息化部委托对各地软件企业认定机构的认定工作进行业务指导、监督和检查；负责软件产品登记认证和软件企业资质认证工作；订立行业行规行约，约束行业行为，提高行业自律性；协助政府部门组织制定、修改本行业的国家标准和专业标准以及本行业的推荐性标准等。

## 3、主要政策

颁布时间	文件名称	内容
2000年	《软件企业认定标准及管理办法》（信部联产【2000】968号）和《软件产品管理办法》（信息产业部令第5号）	确定了软件企业和软件产品的认证、登记办法，建立了以软件行业协会为执行单位，信息产业主管部门和税务部门为监督审批单位的双软认定机制。
2002年	《计算机软件保护条例》国务院令第339号	是《中华人民共和国著作权法》的实施条例之一，对鼓励我国计算机软件的开发和应用、促进软件产业和国民经济信息化的发展具有重要意义。
2006年	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》（国发【2005】44号）和《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）若干配套政策的通知》（国发【2006】6号）	提出了我国科学技术发展的总体目标，将大型应用软件的发展列入优先发展主题，并在科技投入、税收激励、金融支持、政府采购、创造和保护知识产权、人才队伍等多方面提出了具体措施。
2008年	《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税【2008】1号）	对于软件产业和集成电路产业继续给予鼓励发展的优惠政策。
2008年	《国家重点支持的高新技术领域》国科发火【2008】172号	将面向行业的产品数据分析和管理软件技术、产品全生命周期管理系统软件技术、数据分析与决策支持的商业智能软件技术、企业集群协同的供应链管理软件技术、面向客户个性化服务的客户关系管理软件技术等属于国家重点支持的高新技术领域。
2009年	《软件产品管理办法》（中华人民共和国工业和信息化部令第9号）	在2000年实施的《软件产品登记管理办法》的基础上，完善了软件产品的认证和登记办法，加强了对软件产品在销售环节上的监管。
2011年	《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）	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、市场政策等几个方面继续对软件企业及集成电路企业进行政策支持。
2011年	《中华人民共和国国民经济和社会	加强信息服务，提升软件开发应用水平，



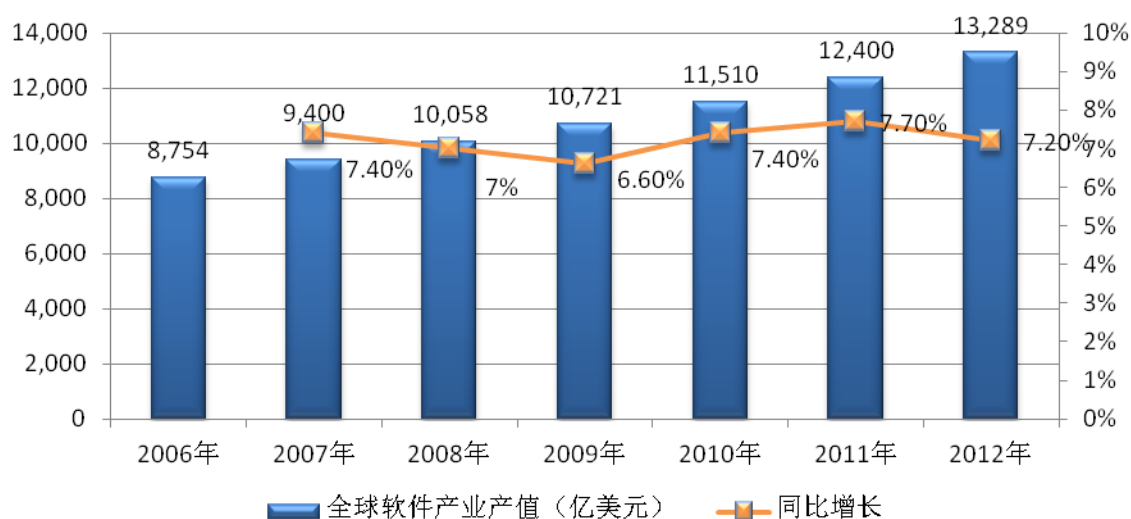
	发展第十二个五年规划纲要》	发展信息系统集成服务、互联网增值服务、信息安全服务和数字内容服务等。
2012年	《软件和信息服务业“十二五”发展规划》	进一步优化产业发展环境，提高产业发展质量和水平，完善产业链，培育一批有实力和影响力的行业领先企业。

#### 4、行业概况

##### (1) 软件产业发展现状

在信息产业中，软件是发展最为迅速且前景极其宽广的产业。20 世纪 90 年代以来，软件产业发展连续增长率是全球经济平均增长率 5 倍以上。2009 年全球软件产业规模达到 10,721 亿美元，同比增长 6.6%，2012 年全球软件产业规模达到 13,289 亿美元，同比增长 7.2%。

图：2006 年至 2012 全球软件产业产值

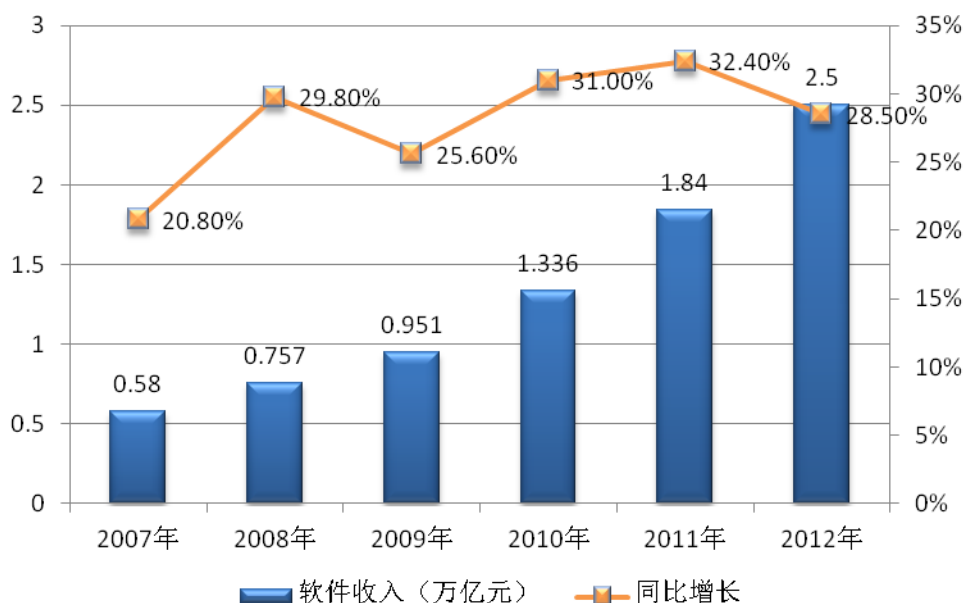


数据来源：汉鼎咨询

2012 年，面对复杂、严峻的国际经济形势和艰巨繁重的国内改革发展稳定任务，伴随着整个国家经济的运行，我国软件业总体保持规模增长、稳中趋升，实现软件业务收入 2.5 万亿元，同比增长 28.5%。

根据工业和信息化部公布的数据，2007 年至 2012 年，我国软件行业的收入情况如下图所示：

图：2007 年至 2012 我国软件行业的收入情况



数据来源：工业和信息化部

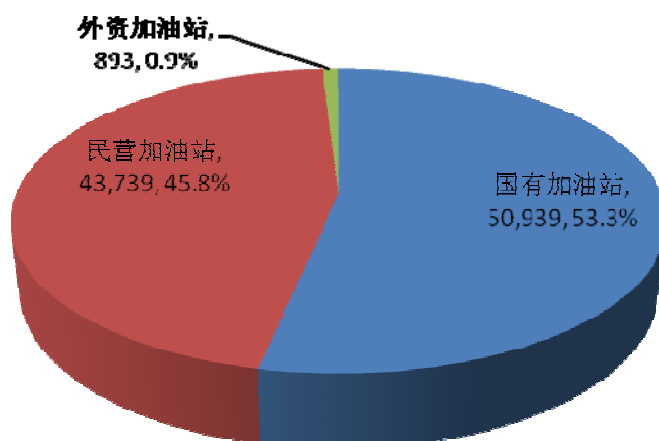
按照《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》，“十二五”期间，我国软件业将着重发展基础软件、工业软件及行业解决方案等 8 大重点领域，并实施包括龙头企业培育在内的十大重点工程。预计到 2015 年，我国软件业业务收入将达到 4 万亿元，占信息产业的比重将达到 25%；软件出口额达到 600 亿美元；业务收入超百亿的企业超过 10 家。我国软件业发展前景广阔。

## （2）我国成品油销售市场现状与发展趋势

随着汽车工业的快速发展，以及居民消费能力攀升引发的汽车消费高峰期的到来，我国的加油站数量处于不断上升阶段。

2011 年全国约有加油站 95,571 家，其中国有加油站占 53.3%，其他所有制形式的占 46.7%，非国有加油站中，外商投资企业占 2%。随着我国机动车保有量以及公路通车里程的增长，未来数年内，我国加油站的数量仍将保持较快增长。按照全国公路系统的建设需求，“十二五”期间，我国高速公路将需要新建设加油站 460 座，等级公路需新增 6,405 座加油站，而农村公路覆盖区域也需新增 6,270 座加油站。因此，除了成品油领域的绝对巨头中石油及中石化可以趁势扩张，同时也给民营加油站带来了曙光。

图：全国加油站市场格局情况



目前在成品油销售领域呈现出国企、民企、外企“三足鼎立”的态势。成品油销售市场多元化竞争的市场格局已经形成，市场竞争趋于白热化，销售毛利将会逐步降低，加油站经营将进入精细化管理时代。所以加快我国成品油销售企业的信息化建设，提高管理水平，提高市场应变能力，增强市场竞争力，是我国石油企业的当务之急。

### （3）成品油销售行业信息化建设现状

目前，中国成品油销售市场的整体信息化建设水平相对低下，成品油销售企业科技水平和管理水平严重不足。对于加油站数量多、分布广、交易数据量庞大的石油公司来说，信息化建设的不足严重制约了企业的发展。由于管理者不能及时、准确地得到整个加油站网络的经营数据，导致对油站控制不足，对经营情况了解不透，市场反映速度慢，经营策略无法有效执行等弊端，严重损害了企业的市场竞争力。

鉴于企业信息化水平是新时期企业竞争力的重要决定因素之一，中石油、中石化两大公司高度重视企业的信息化建设，特别是销售系统的信息化建设，已经投用的诸如企业 ERP 系统、加油站零售管理信息系统、油库自动化管理信息系统、IC 卡系统等都在一定程度上提高销售系统的业务管理水平。

国内成品油零售管理信息化产品从 1998 年开始起步，从最初的单站管理已发展到目前的零售网络管理、IC 卡联网加油管理等产品，技术和产品取得明显的进步。基于中国的国情，采用接触式 CPU 卡的加油机 IC 卡机联动加油技术发展比较成熟，已在中石化的 1.4 万多座加油站得到应用，实现了中石化 IC 卡全

国联网加油的目标。

总的来说，虽然国内成品油销售企业的信息化建设取得一定的成绩。但是，中国成品油销售行业信息化建设依然处于起步阶段，与国外大的石油公司相比，其建设水平仍然偏低。具体表现在：缺乏一个集成的信息管理系统，对企业人、财、物的管理都是由各自独立的业务管理系统来完成的，缺乏对企业资源的整体考虑，大量的事务处理和交易数据无法迅速集成及提炼成有效的决策信息，影响了企业领导层的决策质量和效率；各种业务的操作还停留在人工的水平上，自动化程度不高；人员的素质参差不齐。如果没有系统的培训，不能完全胜任信息化建设的要求。国内成品油零售信息化技术正处于发展阶段，在加油支付方式、信息化管理模式、相关技术、整体解决方案等方面还不成熟。

## （二）公司所处行业的市场规模

### 1. 行业需求分析

创业投资研究机构 ChinaVenture 发布的报告显示，中国软件行业发展的大环境良好，随着中国大型企业信息化建设的逐步完善以及中小企业信息化建设的逐步开展，对各种 IT 产品包括软件产品的需求量也将成稳步增长趋势。

具体到成品油零售行业，自 2008 年 10 月国家发改委发布新的成品油价格管理办法以来，国内成品油销售企业摆脱了连续几年批零倒挂的不利局面，极大提高了经营的积极性，并意识到信息化建设对于企业发展的重要性，纷纷开始规划和实施信息化管理系统。

近年来，通过中石化、中石油及中海油等石油行业骨干企业和其它体制石油企业多年的努力，整个石油行业信息化产业市场已经初步成型，市场规模已超过 50 亿人民币，目前整个石油行业信息化产业的市场环境良好，并正处于一个加速上升的阶段，预计将会在 3--5 年后达到顶峰状态，据权威机构预测估计，在这一过程中整个市场规模将会超过 200 亿人民币。

成品油零售网络管理系统就是在这样一种市场环境中孕育而生的。作为成品油行业信息化产业核心组成部分，其市场规模预计也将超过 100 亿人民币，而这仅是系统建设的市场规模，还不包括系统正常运行所产生的系统运营收入。

在国外市场中，欧洲发达国家的市场已趋于饱和，而独联体、非洲、中东、东南亚、南美等国家的市场正处于起步期，由于这些国家的加油机产业不发达，制约了成品油零售信息化管理系统的发展，相关产品和技术相对落后，甚至完全

没有相关的产品和技术，主要依赖进口。因此，国外市场主要集中在独联体、非洲、中东、东南亚、南美等国家，这些国家的市场具有很大的发展潜力，市场可接受容量约在 10 亿美元以上。

## 2、行业竞争格局

全国目前共有 95,571 座加油站，大致分为：中石油加油站、中石化加油站、民营加油站和外资加油站。中石化和中石油都委托指定公司为其定制开发产品，属于垄断性市场。民营加油站和外资加油站都从市场上采购信息化产品，是一个充分市场化竞争的市场。

行业中的竞争产品主要分为以下几种情况：

1) 专业从事成品油行业的软件公司开发的产品。

2) 加油机或液位仪厂家开发的作为设备附属的产品。由于不是主业，公司的重视程度不够，一般只有一两名工程师负责产品的开发和维护，投入少，产品功能简单，而且一般只能连接自己的设备。这类产品一般配套自己的设备销售，具有一定的渠道优势。

3) 其他软件公司的产品。一般通过偶然的的机会获得一个项目而开发的产品，由于没有足够的行业积累，对业务理解不深，产品规划不到位，功能不完善，开发周期较短，产品不稳定。而且项目属定制开发，产品通用性较差，不易向其它用户销售。

## 3、行业内主要竞争对手

目前，公司面临的主要竞争对手有北京银科博星科技有限公司，Retalix Ltd.，德利多富有限公司，广州市朗杰电子科技有限公司等，这些公司的具体情况如下：

1) 北京银科博星科技有限公司：

北京银科博星科技有限公司是中石化 IC 卡项目的开发商和总集成商，主要为中石化提供 IC 卡加油站管理系统。其产品为中石化定制开发，不允许其它石油公司使用。

2) Retalix Ltd.：

Retalix Ltd.是一家以色列软件公司，其解决方案服务于连锁超市，独立杂货店，便利性和燃油零售商。其产品价格较高，主要应用在欧美等发达国家。Retalix Ltd.为中石油提供了加油站管理软件系统。

3) 德利多富有限公司(Wincor Nixdorf International GmbH)：

德利多富有限公司是国际知名的商品零售业和银行业解决方案提供商。其主要产品特点是把油品和便利店商品的进、销、存统一管理。其产品价格较高，主要应用在欧美等发达国家。

#### 4) 广州市朗杰电子科技有限公司：

广州市朗杰电子科技有限公司主要为恒山牌加油机提供配套的加油站管理系统产品。其产品使用感应式逻辑加密卡作为加油卡，主要应用在恒山牌加油机覆盖较广的广东省地区。

### （三）行业基本风险

#### 1、产业政策风险

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。但是相关政策中的相关细则，包括具体优惠措施，如何实施等具有一定的模糊性和不确定性。

同时由于各产业政策支持软件行业兼并重组，做大做强一批软件企业，这会导致部分中小型软件企业的生存空间受到挤压，对中小企业来讲，存在一定的政策风险。

#### 2、税收政策风险

公司属于高新技术企业，根据《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发[2008]111 号）和《国家税务总局关于印发<税收减免管理办法（试行）>的通知》（国税发[2005]129 号）的相关规定，可享受国家关于企业所得税税收优惠政策，企业所得税按 15%征收。

公司还属于软件企业，公司于 2006 年 4 月 21 日取得主管税务机关核发的增值税一般纳税人认定证书，其增值税率为 17%，并与 2006 年 12 月取得河南省信息产业厅核发的软件企业认定证书。根据财政部、国家税务总局（财税[2011]100 号）文件的规定，对于同时具有认定证书的一般纳税人企业销售自行开发生产的计算机软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际超过 3%的部分实行“即征即退”政策。近两年及一期，增值税“即征即退优惠”形成的营业外收入占净利润的比重分别为 46.43%、56.06%和 0%，其中，2013 年 1-6 月公司增值税“即增即退”尚未办理。软件产品增值税即征即退优惠政策对公司业绩影响较大，但符合目前国家鼓励软件行业发展的政策，预计该优惠政策近几年将继续执行。

首先，若政府税收优惠政策出现变化，则将对公司今后损益产生一定影响。

其次，高新技术企业有效期为三年，三年期满可申请复审，复审通过可再保持三年期满后企业再提出认定申报。若公司复审、重新申报高新技术企业资格未能通过，将对公司今后损益产生影响。

### 3、市场竞争风险

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。

市场秩序亟待规范，山寨文化盛行，软件盗版和侵犯知识产权的问题依然突出；部分领域垄断问题明显，一些跨国公司利用技术优势对其他企业实施不正当竞争，严重影响产业的健康发展。国内优势企业面临恶意收购威胁，随着行业整合力度加大，部分跨国公司利用资本市场对国内优势企业进行恶意收购的问题突出，产业安全形势不容乐观。

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较弱，使得我国软件市场竞争激烈。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，这使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。

## 七、公司在行业中的竞争地位

### （一）公司的行业地位

公司成立以来，“云飞扬”已经成为国内成品油零售管理软件知名品牌，在业内具有一定的影响力。

公司骨干员工均为在成品油行业从业多年的资深技术和市场专家，有着深厚的技术积累和独到的行业认知，而且在业内具有丰富的人脉资源、合作伙伴和销售渠道。所以在短短几年时间内，云飞扬迅速发展成为行业内知名的成品油管理信息化产品供应商，公司相继赢得济南市公共交通总公司、山东京博石油化工有限公司、河南亚立石油化工有限公司、福建长荣石化有限公司等多个高端客户合同，成为民营石油公司高端客户的主要供应商。

公司也是中石油、中石化、中海油的信息化产品供应商，自公司成立以来，已分别为中石油、中石化、中海油提供多套加油站管理系统。公司还参与了中石油、中石化信息化方案的研讨，尤其为两大集团进行自助式加油站等前瞻性加油

站管理技术和模式的研究及探索，并成功进行了试点。

自 2007 年开始，公司产品即出口到国际市场，2009 年产品出口数量已初具规模。2012 年，公司在蒙古实施了 NIC 股份公司 200 座加油站的连锁管理信息化项目，以及在苏丹实施了 Barshaer 石油公司 40 多座加油站的 IC 卡联网支付及连锁管理信息化项目。目前，公司产品已经应用到俄罗斯、蒙古、哈萨克斯坦、尼日利亚、苏丹、斯里兰卡、印尼、东帝汶、越南、菲律宾等多个国家。

## （二）公司的竞争优势

公司具有比较深厚的技术积累及成品油行业背景，拥有较为专业化的技术团队、具备一定竞争优势的产品和比较丰富的市场营销资源。

### 1、技术优势

云飞扬是一个技术型公司，拥有技术人员 30 人，占公司总人数的 48%，主要由软件研发、硬件研发、质量管理、项目实施、系统集成五部分构成。公司骨干技术人员均拥有多年 IT 和成品油销售行业的研发经验，具有强大的技术能力和深厚的行业积累，既是技术专家又是业务专家，对成品油销售领域的发展趋势有着深刻的理解和独到的见解，使公司产品在开发、应用方面处于国内领先地位。

公司自成立以来，产品经历了快速发展，构建了完整的产品体系，并取得相应的软件著作权登记证书。公司还被认定为高新技术企业，并取得“双软”（软件企业和软件产品）认证、SEI CMMI L3 认证。

公司的产品是面向成品油销售企业管理的行业软件，是技术和业务管理的有机结合。公司在不断提高技术研发能力的同时，还在深入研究成品油销售行业的业务模式及流程，通过技术创新推动应用创新。公司专门聘请了成品油销售行业的知名专家王旭东教授和王继伟先生作为公司业务咨询顾问，对公司在产品发展方向、系统规划方面予以指导。

### 2、产品优势

公司产品优势主要体现在以下几个方面。

1) 业务专业性。公司基于对成品油销售业务的深刻理解，通过信息技术优化传统的业务模式和流程，引入先进的管理理念和信息化技术手段，帮助石油公司提高效率、降低成本、增加收益。

2) 产品解决方案完整性。公司产品由基于加油站的成品油零售管理系统，包括零售管理中心系统、加油站网点管理系统、IC 卡客户管理系统、会员管理



系统、便利店管理系统，以及基于油库的自动化发油系统、油库进销存管理系统等构成，为石油公司提供了一套完整的解决方案。

3) 良好的设备兼容性。公司产品能够连接多种品牌加油机、液位仪、油库发油台，具有良好的适应性。

4) IC 卡支付技术的先进性。公司产品可支持感应式或接触式 CPU 卡、逻辑加密卡及 ID 卡，提供了满足经营性加油站、企事业内部加油站的多种 IC 卡支付模式。

### 3、质量优势

公司专门成立了质量管理部，负责产品开发过程的质量控制，以及产品的测试和发布。公司建立了开发过程管理体系和相关的质量管理制度，对开发流程、质量控制、版本管理、文档管理都做了严格的规定，有效保证了开发效率和产品质量。

公司为质量管理部和生产部投资自制了专用的加油机测试柜，许多加油机厂商和液位仪厂商为云飞扬免费提供了用于云飞扬产品连接测试的加油机主板套件和液位仪设备，公司能够在实验室模拟加油站的实际运营环境。良好的设备条件为产品的开发质量和生产质量提供了有力保障。

### 4、品牌优势

“云飞扬”目前已经成功建立起高度专业化、技术领先的品牌形象。公司已成功实施了在济南公交总公司、山东京博新能源控股发展有限公司、河南亚立石油化工有限公司、福建长荣石化有限公司等高端客户项目，在业内产生广泛的影响。公司还为中石油成功实施了国内第一座同时支持 IC 卡、银行卡、现金投币三种支付方式的自助式加油站，得到业内的高度关注和认可。

“云飞扬”强大的品牌优势有效提高了用户对公司产品的认知度，促进了产品的销售。

### 5、营销优势

在销售渠道上，公司在全国范围内建立起广泛的经销商网络，通过经销商在本区域市场的影响力推广销售管理系统产品。公司还经常开办经销商培训班，提高经销商对管理系统产品的销售能力和服务能力。同时，公司一直致力于与加油机厂商形成战略合作伙伴关系，依托加油机厂商的销售渠道配套加油机销售管理系统产品。

国内市场目前主要集中在华北、华中、华东、华南这些民营油企比较活跃的地区。随着国家“西部开发”战略的实施，西北、西南地区市场在未来将有很大的增长潜力。为了加快市场反应速度，为客户提供更及时和直接的服务，公司在8个重点区域市场设立了直属办事处，分别是广州办事处（负责广东、海南市场）、长沙办事处（负责湖南、湖北、福建、江西市场）、成都办事处（负责四川、重庆、西藏、云南、贵州、广西市场）、南京办事处（负责江苏、浙江、上海、安徽市场）、济南办事处（负责山东市场）、西安办事处（负责陕西、新疆、宁夏、山西、甘肃、青海市场）、石家庄办事处（负责河北、北京、天津市场）和沈阳办事处（负责内蒙古、辽宁、吉林、黑龙江市场）。

对于国外市场，公司主要依托三盈联合在国外（包括尼日利亚、沙特阿拉伯、俄罗斯、哈萨克斯坦、马来西亚等）设立的代理商开展产品销售和服务工作。国外市场目前主要集中在独联体、东南亚、非洲等地区。

综上所述，公司已经构建了覆盖全国的立体和交叉的营销体系，并延伸到了国际市场，形成显著的市场竞争优势。

## **6、工程项目管理优势**

随着公司的快速发展，大客户项目越来越多。由于大客户是拥有多个加油站的石油公司，其业务相对单站要复杂得多，管理要求也高得多，而且往往提出很多个性化需求，标准化的产品研发和售后服务流程显然不能够适应大客户项目的要求。为此，公司专门成立了“项目管理部”，负责组织大客户信息化工程项目的售前、售中、售后全阶段的工作，包括业务咨询、需求调研、实施方案规划、产品个性化定制、产品验收、售后服务等工作，并建立了一整套规范的工程项目管理流程。

2013年3月18日至4月12日，IBM 志愿者团队的三位资深技术专家为云飞扬实施了4周的项目管理咨询，使云飞扬的项目管理水平得到显著提升。

工程项目管理体系的建立提高了公司为高端客户提供产品和服务的能力，使公司在高端客户市场居于垄断地位。由于高端客户在行业中具有强大的影响力，这进一步确立了公司在行业的优势地位，扩大了公司品牌知名度。

## **（三）公司竞争劣势**

### **1、市场影响力有待进一步提高**

虽然云飞扬产品在行业内已经居于领先地位，但由于大部分民营加油站规模

很小，管理水平较低，加油站老板对信息化管理的认识普遍不足，获取外界信息的渠道比较窄，对产品缺乏足够的认知和鉴别能力，而且对价格敏感度高，给一些低端产品造成了市场机会，影响了云飞扬产品的销售。

对策是，加大市场宣传力度，积极树立样板油站，努力提高“云飞扬”品牌的市场影响力，提高用户对信息化产品的认识和对云飞扬产品的认知度。

## **2、其它加油机厂家的制约**

加油机是加油站的刚性需求，尤其在一些加油站老板对信息化管理的认识不足的情况下，会把加油机的选择放在首要地位考虑，其次再考虑管理系统的选择。云飞扬由于与北京三盈和郑州三金是关联公司，在市场上会受到某些加油机厂家的抵触，影响客户对云飞扬产品的采购。

对策是，加强与经销商的合作关系，对经销商强调云飞扬在经营上的独立性，规避与加油机厂家的直接冲突。同时积极配合各个加油机品牌与云飞扬产品的连接，与加油机厂家形成事实上的配套合作关系，而不是相互排斥的关系，共同为客户提供最优产品解决方案。

## 第三节 公司治理

### 一、公司三会建立健全及运行情况

#### （一）三会的建立健全及运行情况

有限公司期间，公司制定了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定建立了股东会。由于公司股东和员工人数较少以及业务量较小等原因，未设立董事会、监事会，仅设一名执行董事和一名监事。有限公司变更经营范围、增资、股权转让、整体变更等事项均履行了股东会决议程序。但是也存在股东会届次记录不清、关联交易决策程序未有明确规定等问题。

股份公司成立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和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》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》等规章制度。公司基本能够按照《公司法》、《公司章程》及相关规章制度规范运行，三会的召开符合《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，决策程序、决策内容合法有效，三会运行情况良好。

2010年7月26日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举产生第一届董事会成员和监事会成员。公司职工代表大会选举产生了一名职工监事。同日，股份公司第一届董事会第一次会议选举产生了董事长，聘任了总经理、副总经理、总工程师。同日，股份公司第一届监事会第一次会议选举产生了监事会主席。2013年8月1日，因第一届管理层任期届满，股份公司召开2013年度第一次临时股东大会，选举产生第二届董事会成员和监事会成员。公司职工代表大会选举产生了一名职工监事。同日，股份公司第二届董事会第一次会议选举产生了董事长，续聘总经理、副总经理、总工程师，增聘财务负责人、董事会秘书。同日，股份公司第二届监事会第一次会议选举产生了监事会主席。因此，股份公司已依据《公司法》和《公司章程》的规定，建立健全了股份公司的股东大会、董

事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。

自股份公司设立至本公开转让说明书签署日，公司共召开了六次股东大会、八次董事会、六次监事会。

#### （1）股东大会制度的建立健全及运行情况

股东大会是公司的最高权力机构，决定公司经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务预算方案和决算方案。《公司章程》规定了股东的权利和义务，以及股东大会的职权。公司还根据《公司章程》和相关法规，制定了《股东大会议事规则》，规范了股东大会的运行。自股份公司设立以来，公司股东大会运行规范。

#### （2）董事会制度的建立健全及运行情况

公司制定了《董事会议事规则》，董事会运行规范。公司董事严格按照公司《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使自己的权利和履行自己的义务。

#### （3）监事会制度的建立健全及运行情况

公司制定了《监事会议事规则》，监事会运行规范。公司监事严格按照公司《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利和履行自己的义务。

自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

### （二）上述机构和相关人员履行职责情况

股份公司成立后，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；三会决议基本完整，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。

总体来说，公司三会的相关人员均符合《公司法》规定的任职要求，能够按照《公司章程》及三会议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责，严格执行三会决议。股份公司成立以来，公司管理层注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性。今后，在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

## 二、公司董事会对公司治理机制的讨论与评估

公司董事会就公司现有的治理机制进行了充分的讨论与评估。

### （一）董事会对现有公司治理机制的讨论

公司依据《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等内部规章制度，并于 2013 年第一次临时股东大会依据《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》及其他相关法律法规及规范性文件的要求制定并通过了《公司章程》（挂牌草案）。上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

### 1、股东的权利

《公司章程》（挂牌草案）规定，公司股东享有下列权利：（一）依照法律、行政法规及公司章程的规定依其股份份额获取股利和其他形式的利益分配；（二）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，并形成相应的表决权；（三）依法选举或被选举为公司董事会或监事会成员；（四）依照法律、行政法规及本章程规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（五）对公司的经营行为进行监督，提出建议或者质询；（六）查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议记录、监事会会议记录、财务会计报告；（七）公司终止或清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（八）对股东大会做出的公司合并、分立决议持异议意见的股东，要求公司收购其股份；（九）除《公司法》、《证券法》以及本章程另有规定外，单独或者合计持有公司百分之三以上股份的股东，有向股东大会行使提案权的权利；（十）法律、行政法规及公司章程所赋予的其他权利。

《公司章程》（挂牌草案）并就股东的诉讼权、股东对股东大会的召集权、提案权、表决权等权利作出明确的规定。

### 2、投资者关系管理

《公司章程》（挂牌草案）第十二章专门规定了投资者关系管理相关规定，内

容包括了投资者关系管理的工作原则、负责机构、沟通内容、沟通方式等。公司并专门制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的具体内容作出规定。

### 3、纠纷解决机制

《公司章程》（挂牌草案）第十四章专门规定了争议及解决相关规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，应向有管辖权的法院提起诉讼。

### 4、累积投票制

《公司章程》（挂牌草案）规定，股东大会选举董事、监事，可以实行累积投票制。累积投票制，是指股东大会选举两名（含两名）以上董事或者股东监事时，股东所持的每一股份拥有与应选董事或者股东监事总人数相同的投票表决权，股东即可用所有的投票权集中投票选举一人，也可分散投票选举数人，按得票多少依次决定董事或者股东监事入选的表决权制度。

### 5、关联股东和董事回避制度

《公司章程》（挂牌草案）规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以就该关联交易事项作适当陈述，但不参与该关联交易事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，关联董事不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所做决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应该将该事项提交股东大会审议。

《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等内部规章制度中也对关联股东或董事在表决时的回避事宜作出明确规定。

### 6、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

公司建立了较为规范的财务管理制度和风险控制制度，如《财务管理制度》、《资金管理制度》、《成本费用控制制度》和各部门职能及管理制度等。公司制定的各项规章制度基本涵盖了公司正常经营的全流程，能满足公司日常经营和管理的各项需求，适合公司目前的发展规模。随着公司业务的发展和公司规模的扩大，公司需要按照监管部门的要求和经营发展的实际需要，继续完善内部控制工作，以保证公司健康发展。

## （二）董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会对公司治理机制执行情况进行讨论和评估后认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，有效地识别和控制经营中的重大风险，便于接受未来机构投资者及社会公众的监督，推动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。在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效的执行。股份公司成立至今，公司管理层注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性。今后，在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

## 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

公司自设立以来，遵守国家法律法规，合法生产经营。最近两年，公司不存在因违规经营而被工商、税务、社保、环保等部门处罚的情况，公司不存在重大违法违规行为。

## 四、公司独立运营情况

### （一）业务独立情况

公司的主营业务为以软件开发为主，专业从事成品油销售信息化产品研发、生产和销售。公司产品涵盖成品油仓储、批发、零售等环节，可以实现连锁网络管理和单站管理，并可为石油公司提供个性化开发，面向市场独立经营。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的研发、采购、销售系统，在业务上已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

### （二）资产独立情况

公司是由有限公司依法整体变更设立的股份公司，有限公司的资产独立、完整。公司拥有独立的生产经营场所，合法拥有与生产经营有关的房屋、车辆、商标、软件著作权的所有权或使用权，各种资产权属清晰、完整，不存在以公司资产、权益为股东的债务提供担保以及资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。



### （三）人员独立情况

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

截至本公开转让说明书签署日，公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情况，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。

### （四）机构独立情况

公司已经建立起独立完整的组织机构，拥有独立的职能部门。本公司下设财务部、市场销售部、服务部、软件开发部、电子开发部、质量管理部、项目管理部、生产部、系统集成部九个职能部门。各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。公司组织机构的设置自主独立，不受控股股东、实际控制人的影响。

### （五）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。本公司在银行独立开设账户，未与控股股东、实际控制人共用银行账号，独立支配公司资金和其他资产。公司作为独立的纳税人，持有税务主管部门颁发的《税务登记证》，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

## 五、同业竞争情况

### （一）同业竞争情况的说明

公司控股股东为永邦电气，实际控制人为秦祯祥。

除本公司外，永邦电气持有永邦环保 75%股权，持有永邦科技 70%股权，持有永邦机器 70%股权，持有汇邦铁道 35%股权，持有三盈联合 74.2%股权。此外，永邦电气还通过三盈联合全资控股三金石油、海盈石油、三盈贸易、中海盈石油。上述企业的具体情况如下表：

序号	公司基本信息	持股比例	经营范围	主营业务
1	永邦电气 注册资本：1500 万元 成立日期：2004.04.07	秦祯祥直接持有其 51% 的股	防爆电气产品、电子类产品、空气压缩机、自动化设备的研发、制造和销售及技术咨询服	主营加油站液位管理系统的生产和销售，油

		权	物进出口，技术进出口（以上项目凡涉及国家法律法规规定，未获审批的不得经营）。	站油库油气回收系统产品和用于工矿企业的空气压缩机的销售业务。
2	三盈联合 注册资本：3000 万元 成立日期：2005.11.23	永邦电气直接持有其 74.2% 的股权	许可经营项目：生产燃油加油机、加油机零组件； 一般经营项目：生产专用计算机软件；销售机械设备（小汽车除外）、电子产品、计算机软硬件及外围设备；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务。	主营税控燃油加油机生产、销售业务及加油机的零组件销售业务
3	永邦科技 注册资本：600 万元 成立日期：2002.07.26	永邦电气直接持有其 70% 的股权	许可经营项目：制造防爆电气产品、电子产品、自动化设备；加工生产生物质成型燃料颗粒、棕榈壳。（仅限分公司经营）。 一般经营项目：防爆电气产品、电子产品、自动化设备的技术开发、销售；计算机系统服务；销售仪器仪表、机械设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；合同能源管理。（未取得行政许可的项目除外）。	主营防爆电气产品的生产销售及连接器产品的代理销售。
4	永邦环保 注册资本：500 万元 成立日期：2011.08.04	永邦电气直接持有其 75% 的股权	节能、节能环保、资源综合利用技术开发、技术应用；节能、节能环保、资源综合利用设备制造、销售及技术服务（国家法律法规禁止经营的，不得经营；应经审批的，未获批准前不得经营）。	主营油站油库的油气回收系统。产品包括油气回收泵、油气回收枪、拉断阀、膜式冷凝装置、双层罐渗漏监测系统。
5	永邦机器 注册资本：1000 万元 成立日期：2011.08.04	永邦电气直接持有其 70% 的股权	空气压缩机及后处理设备、自动化设备，铁路部件的研发制造、销售、售后服务、技术咨询服务；从事货物和技术进出口业务（国家法律法规禁止或者应经审批的项目除外）。	主营空气压缩机生产和销售及零配件销售和空气压缩机的维修服务业务。
6	汇邦铁道 注册资本：100 万元 成立日期：2007.07.06	永邦电气直接持有其 35% 的股权	内燃、电力机车重要部件、铁道车辆关键部件的制造及销售；非标机电设备的研发、制造和销售；超硬材料制品的销售（国家法律法规禁止或者应经审批的项目除外）	主营机车螺杆泵、机车空调的维修业务。

7	三金石油 注册资本：1000 万元 成立日期：2011.01.11	三盈联合直接持有其 100% 的股权	研发、制造、销售：燃油加油机、加油机零组件；研发、销售：计算机软件；技术咨询、技术服务（国家法律法规禁止经营的，不得经营；应经审批的，未获批准前不得经营）	主营燃油加油机生产、销售业务及加油机的零组件销售业务。
8	海盈石油 注册资本：50 万元 成立日期：2011.12.20	三盈联合直接持有其 100% 的股权	石油设备、仪器仪表、管道配件、机电设备的销售；基础工程，建筑安装工程，绿化养护、机电设备安装及维修（除专控），光电一体化（工程类项目凭许可资质经营），从事能源与环保、计算机领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。	主营燃油加油机销售及加油机安装维修服务业务。
9	三盈贸易 注册资本：100 万元 成立日期：2012.05.02	三盈联合直接持有其 100% 的股权	许可经营项目：无 一般经营项目：销售机械设备（小汽车除外）汽车零配件、模具、金属材料、建筑材料、五金交电、电子产品、计算机、软件及辅助设备、日用品、工艺品、文具用品、玻璃制品、通讯设备、家用电器、装饰材料、化工产品（不含危险化学品一类易制毒化学品）、化学试剂（不含行政许可项目）、I 类医疗器械、服装、鞋帽；设备安装、维修；机械设备租赁（不含行政许可项目）；技术咨询；技术检测；经济信息咨询（不含行政许可项目）；工程招标及代理；劳务派遣（不含境外劳务派遣）；电脑图文设计、制作；翻译服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	主营燃油加油机销售及加油机安装维修服务业务。
10	中海盈石油 注册资本：100 万元 成立日期：2013.04.17	三盈联合直接持有其 100% 的股权	许可经营项目：专业承包：城市园林绿化施工；一般经营项目：能源、环保、计算机的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售机械设备、电气设备、仪器仪表、五金交电。	主营加油站设备安装维修业务。

根据表格中列示的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的经营范围和主营业务，其中，永邦环保、永邦机器、汇邦铁道与公司的经营范围和主营业务均完全不同，永邦电气、三盈联合、永邦科技、三金石油、海盈石油、三盈贸易、

中海盈石油与公司的经营范围虽然存在部分重叠的情形，但主营业务完全不同。公司的主营业务是以软件产品为主，专业从事成品油销售信息化软件产品的研发、生产和销售。为辅助软件产品的销售，公司生产、销售配合其软件产品使用的硬件产品。公司所生产的硬件产品包括集线器类产品、IC 卡改造套件、油库液位仪、油库定量装车仪，均属于特殊的配合软件产品安装在加油机上的零部件产品以及在加油机或者其他设备进行嵌入式安装或者局部改装的产品。因此，公司所生产的硬件产品属于软件的辅助性产品，与控股股东、实际控制人控制的其他企业生产的硬件产品性质完全不同。具体如下：

永邦电气的经营范围中虽然含有“电子类产品的研发、制造和销售及技术咨询”，但永邦电气的主营业务是加油站液位管理系统的生产和销售，油站油库油气回收系统产品和用于工矿企业的空气压缩机的销售业务，与公司的主营业务不同，不存在同业竞争关系。

三盈联合的经营范围中虽然含有“电子产品、计算机软硬件及外围设备；技术开发、技术咨询、技术转让”，但三盈联合的主营业务是主营税控燃油加油机生产、销售业务及加油机的零组件销售业务，与公司的主营业务不同，不存在同业竞争关系。

永邦科技的经营范围中虽然含有“电子产品的技术开发、销售，计算机系统服务”，但永邦科技的主营业务是防爆电气产品的生产销售及连接器产品的代理销售，与公司的主营业务不同，不存在同业竞争关系。

三金石油的经营范围中虽然含有“计算机软件，技术咨询”，但三金石油的主营业务是燃油加油机生产、销售业务及加油机的零组件销售业务，与公司的主营业务不同，不存在同业竞争关系。

海盈石油的经营范围中虽然含有“计算机领域内的技术开发、技术转让、技术咨询”，但海盈石油的主营业务是燃油加油机销售及加油机安装维修服务业务，与公司的主营业务不同，不存在同业竞争关系。

三盈贸易的经营范围中虽然含有“电子产品、计算机、软件及辅助设备”，但三盈贸易的主营业务是燃油加油机销售及加油机安装维修服务业务，与公司的主营业务不同，不存在同业竞争关系。

中海盈石油的经营范围中虽然含有“计算机的技术开发、技术转让、技术咨询”，但中海盈石油的主营业务是加油站设备安装维修业务，与公司的主营业务

不同，不存在同业竞争关系。

综上，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的主营业务不构成相同、类似，不存在同业竞争的情形。

## （二）避免同业竞争的措施

为避免今后出现同业竞争情形，2013 年 9 月，公司控股股东永邦电气和实际控制人秦祯祥出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与同公司存在同业竞争的行为，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动；或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

## 六、公司最近两年资金占用和对外担保情况

### （一）资金占用情况

报告期内，公司存在次数较多的关联交易的情形，具体详见本公开转让说明书“第四节公司财务会计信息”之“十二关联方、关联方关系及关联方交易”之“（二）关联方交易”之“3、未结算项目及其坏账准备金额”。

除上述情形外，公司不存在关联方资金占用的情形。

2013 年 9 月，公司控股股东、实际控制人出具书面《避免和减少关联交易的承诺函》，保证将尽可能减少与公司间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易管理制度》等规定，履行相应的决策程序，并承诺自身及其控制的其他企业不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产。

### （二）和对外担保情况的说明

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

### （三）公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

为了防止股东及关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、三会议事规则、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》等内部管理制度，

对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员的具体情况

### （一）公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接、间接持有本公司股份情况

公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接、间接持有本公司股份情况如下：

姓名	公司任职	持股数量（万股）	持股比例（%）
范阳	董事长、总经理	62.5	12.5
王爱民	董事、总工程师	25	5
高建华	董事	0	0
杨冬兴	董事	0	0
王沙	董事	0	0
梁慧	监事会主席	10	2
郭利民	职工监事	10	2
李伟	监事	0	0
田磊	副总经理	20	4
张玉萍	财务负责人、董事会秘书	5	1
合计		132.5	26.5

### （二）公司董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员相互之间未存在亲属关系。

### （三）公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议及作出的重要承诺

在本公司任职的董事、监事均与公司签署了相关劳动合同，公司全体高级管理人员均与本公司签署劳动合同及保密协议。

除上述协议外，本公司的董事、监事、高级管理人员未与本公司签订其他协议。

### （四）公司董事、监事、高级管理人员兼职情况

截至报告期末，公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

股东	公司任职	兼职的其他企业	与公司的关系	兼职职务
范阳	董事长、总经理	无		
王爱民	董事、总工程师	无		
高建华	董事	永邦电气	控股股东	董事、副总经理兼财务总监
		永邦科技	控股股东控制的其他企业	监事会主席
		永邦环保	控股股东控制的其他企业	董事
		三盈联合	控股股东控制的其他企业	监事
		永邦机器	控股股东控制的其他企业	董事长
杨冬兴	董事	永邦电气	控股股东	监事
		永邦科技	控股股东控制的其他企业	董事
		永邦环保	控股股东控制的其他企业	董事
		三盈联合	控股股东控制的其他企业	董事
王沙	董事	永邦电气	控股股东	副总经理
		永邦科技	控股股东控制的其他企业	监事
梁慧	监事会主席	无		
郭利民	职工监事	三金石油	控股股东控制的其他企业	销售人员
李伟	监事	永邦电气	控股股东	会计主管
田磊	副总经理	无		
张玉萍	财务负责人、董事会秘书	无		

#### （五）公司董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况

除本公司部分董事持有本公司股权外，截至本公开转让说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员无其他对外投资情况。

#### （六）公司董事、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

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

#### （七）公司董事、监事、高级管理人员最近二年变动情况

##### 1、董事变动情况和原因

2010年7月26日，公司召开创立大会选举范阳、高建华、王沙、杨冬兴、王爱民为第一届董事会成员。2013年8月1日，由于第一届董事会任期届满，

公司召开 2013 年第一次临时股东大会继续选举上述人员为第二届董事会成员，董事会成员未发生变动。

## 2、监事变动情况和原因

2010 年 7 月 26 日，公司召开创立大会选举梁慧、李伟与职工代表大会选举的郭利民组成公司第一届监事会成员。2013 年 8 月 1 日，由于第一届监事会任期届满，公司召开 2013 年第一次临时股东大会继续选举梁慧、李伟与职工代表大会继续选举的郭利民组成第二届监事会成员，未发生变动。

## 3、高级管理人员变动情况和原因

自 2010 年 7 月 26 日至今，公司的高级管理人员为总经理范阳、副总经理田磊、总工程师王爱民。2013 年 8 月 1 日，公司第二届董事会第一次会议增聘张玉萍为财务负责人兼董事会秘书。公司增加财务负责人、董事会秘书为公司高级管理人员，有利于公司完善公司治理结构。



## 第四节 公司财务会计信息

### 一、最近两年财务会计报告的审计意见

公司 2011 年度、2012 年度、2013 年 1-6 月的财务会计报告已经中喜会计师事务所有限责任公司，出具了中喜审字【2013】第 02312 号标准无保留意见的审计报告。

公司已执行财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》。

### 二、最近两年及一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表及其补充资料和股东权益变动表

#### （一）资产负债表

资产负债表

单位：元

资产	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	787,737.24	981,190.73	1,404,565.54
交易性金融资产			
应收票据	150,000.00	-	-
应收账款	3,615,628.21	2,416,652.85	2,795,863.73
预付款项	268,533.51	48,509.05	448,650.04
应收利息			
应收股利			
其他应收款	3,475,471.11	4,170,090.67	2,454,483.01
存货	1,874,454.56	1,916,861.30	1,353,221.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>	<b>10,171,824.63</b>	<b>9,533,304.60</b>	<b>8,456,783.92</b>
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			
投资性房地产			
固定资产	204,036.30	231,820.21	279,911.60
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	30,565.42	23,980.57	9,419.82
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>234,601.72</b>	<b>255,800.78</b>	<b>289,331.42</b>
<b>资产总计</b>	<b>10,406,426.35</b>	<b>9,789,105.38</b>	<b>8,746,115.34</b>

资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益（或股东权益）	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	694,994.67	151,146.30	178,072.97
预收款项	2,189,632.77	1,730,647.77	1,270,629.03
应付职工薪酬			
应交税费	90,130.33	35,036.51	267,192.46
应付利息			
应付股利			
其他应付款	315.00	34,119.48	315.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>2,975,072.77</b>	<b>1,950,950.06</b>	<b>1,716,209.46</b>
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	<b>2,975,072.77</b>	<b>1,950,950.06</b>	<b>1,716,209.46</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（股本）	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	409,054.27	409,054.27	409,054.27
专项储备			
盈余公积	246,645.49	246,645.49	165,820.55
未分配利润	1,775,653.82	2,182,455.56	1,455,031.06
<b>所有者权益合计</b>	<b>7,431,353.58</b>	<b>7,838,155.32</b>	<b>7,029,905.88</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>10,406,426.35</b>	<b>9,789,105.38</b>	<b>8,746,115.34</b>

## （二）利润表

### 利润表

单位：元

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
<b>一、营业收入</b>	3,838,046.03	9,024,641.95	6,342,724.53
减：营业成本	1,026,484.12	2,184,625.87	2,236,523.85
营业税金及附加	42,033.96	89,268.05	85,909.65
销售费用	966,638.12	3,549,569.01	1,834,390.30
管理费用	2,176,374.34	2,967,790.63	2,004,157.98
财务费用	-3,996.90	-25,217.32	-2,577.81
资产减值损失	43,898.98	97,071.69	35,752.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-413,386.59	161,534.02	148,567.86
加：营业外收入	-	701,472.37	961,766.74
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）	-413,386.59	863,006.39	1,110,334.60
减：所得税费用	-6,584.85	54,756.95	166,550.19
四、净利润	-406,801.74	808,249.44	943,784.41
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	-0.08	0.16	0.19
（二）稀释每股收益	-0.08	0.16	0.19
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

### （三）现金流量表

#### 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	4,735,354.58	10,960,435.65	6,958,599.18
收到的税费返还	0.00	453,101.86	438,176.74
收到其他与经营活动有关的现金	4,646.90	111,483.66	525,705.72
经营活动现金流入小计	4,740,001.48	11,525,021.17	7,922,481.64
购买商品、接受劳务支付的现金	1,184,369.47	2,392,848.31	1,958,731.69
支付给职工以及为职工支付的现金	2,256,348.42	2,545,501.97	1,815,578.19
支付的各项税费	363,565.33	1,514,567.50	1,383,561.38
支付其他与经营活动有关的现金	1,097,309.22	3,952,807.09	2,222,996.84
经营活动现金流出小计	4,901,592.44	10,405,724.87	7,380,868.10
经营活动产生的现金流量净额	-161,590.96	1,119,296.30	541,613.54
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,862.53	57,964.11	43,000.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,500,000.00	1,200,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	31,862.53	1,557,964.11	1,243,000.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-31,862.53	-1,557,964.11	-1,243,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	0.00	15,293.00	-337.46
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-193,453.49	-423,374.81	-701,723.92
加：期初现金及现金等价物余额	981,190.73	1,404,565.54	2,106,289.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	787,737.24	981,190.73	1,404,565.54

# （四）所有者权益变动表

## 所有者权益变动表

单位：元

项目	2013 年 1-6 月				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合
一、上年年末余额	5,000,000.00	409,054.27	246,645.49	2,182,455.56	7,838,155.32
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	5,000,000.00	409,054.27	246,645.49	2,182,455.56	7,838,155.32
三、本年增减变动金额				-406,801.74	-406,801.74
（一）净利润				-406,801.74	-406,801.74
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				-406,801.74	-406,801.74
（三）所有者投入和减少资本					
1.所有者投入资本					
2．股份支付计入所有者权益的金额					
3．其他					
（四）利润分配					
1．提取盈余公积					
2．提取一般风险准备					
3.对所有者（或股东）的分配					
4．其他					
（五）所有者权益内部结转					
1．资本公积转增资本（或股本）					
2．盈余公积转增资本（或股本）					
3．盈余公积弥补亏损					
4．其他					
四、本年年末余额	5,000,000.00	409,054.27	246,645.49	1,775,653.82	7,431,353.58

## 所有者权益变动表

单位：元

项目	2012 年度				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合
一、上年年末余额	5,000,000.00	409,054.27	165,820.55	1,455,031.06	7,029,905.88
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	5,000,000.00	409,054.27	165,820.55	1,455,031.06	7,029,905.88
三、本年增减变动金额			80,824.94	727,424.50	808,249.44
（一）净利润				808,249.44	808,249.44
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				808,249.44	808,249.44
（三）所有者投入和减少资本					
1.所有者投入资本					
2．股份支付计入所有者权益的金额					
3．其他					
（四）利润分配			80,824.94	-80,824.94	
1．提取盈余公积			80,824.94	-80,824.94	
2．提取一般风险准备					
3.对所有者（或股东）的分配					
4．其他					
（五）所有者权益内部结转					
1．资本公积转增资本（或股本）					
2．盈余公积转增资本（或股本）					
3．盈余公积弥补亏损					
4．其他					
四、本年年末余额	5,000,000.00	409,054.27	246,645.49	2,182,455.56	7,838,155.32

所有者权益变动表

单位：元

项目	2011 年度				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合
一、上年年末余额	5,000,000.00	409,054.27	71,442.11	605,625.09	6,086,121.47
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	5,000,000.00	409,054.27	71,442.11	605,625.09	6,086,121.47
三、本年增减变动金额			94,378.44	849,405.97	943,784.41
（一）净利润				943,784.41	943,784.41
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				943,784.41	943,784.41
（三）所有者投入和减少资本					
1.所有者投入资本					
2．股份支付计入所有者权益的金额					
3．其他					
（四）利润分配			94,378.44	-94,378.44	
1．提取盈余公积			94,378.44	-94,378.44	
2．提取一般风险准备					
3.对所有者（或股东）的分配					
4．其他					
（五）所有者权益内部结转					
1．资本公积转增资本（或股本）					
2．盈余公积转增资本（或股本）					
3．盈余公积弥补亏损					
4．其他					
四、本年年末余额	5,000,000.00	409,054.27	165,820.55	1,455,031.06	7,029,905.88



### 三、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

#### （一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础编制财务报表。

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

#### （二）最近两年合并财务报表范围

公司最近两年及一期无纳入合并财务报表范围的子公司。

### 四、主要会计政策、会计估计

#### （一）会计期间

公司以公历年度为会计期间，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日。

#### （二）记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

#### （三）计量属性在本期发生变化的报表项目及本期采用的计量属性

公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，若所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对其采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

#### （四）外币业务的核算方法及折算方法

##### 1、外币交易

本公司的外币交易按交易发生日的即期汇率折算成人民币记账。资产负债表日外币货币性资产和负债按资产负债表日的即期汇率折算，由此产生的汇兑损益，生产经营期间发生的，计入财务费用；与购建固定资产、油气资产及其他符合资本化条件的资产相关的，按照借款费用相关规定进行处理；清算期间发生的，计入清算损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。以公允价值计量外币非货币性项目，按照公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动计入当期损益。

## 2、外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表的资产和负债项目，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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用中国人民银行每日公布人民币汇率中间价在该利润表覆盖区间内的算术平均数折算。上述折算产生的资产负债表折算差额，在所有者权益项目下“外币报表折算差额”单独列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，也作为外币报表折算差额在股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

外币现金流量表的现金及现金等价物的期初余额，按报表期初汇率折算；期末余额按资产负债表日即期汇率折算。其他项目按中国人民银行每日公布人民币汇率中间价在该现金流量表覆盖的区间内的算术平均数折算。上述折算产生的现金流量表折算差额在“汇率变动对现金的影响”单独列示。

## （五）现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

## （六）应收款项坏账准备

### 1、应收款项

应收款项是指公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

应收款项在本公司收回时，按取得的价款与该贷款账面价值之间的差额，确认为当期损益。

### 2、坏账准备

#### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债

务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

## （2）坏账准备的计提方法和计提比例

### ①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：单笔应收账款余额在 100 万元以上，单笔其他应收款余额在 100 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，再按账龄计提应收款项坏账准备。

### ②按组合计提坏账准备应收账款：

#### A、信用风险特征组合的确定依据：

公司按照账龄段划分具有类似信用风险特征的应收款项组合。

#### B、根据信用风险特征组合确定的计提方法：

采用账龄分析法计提坏账准备，计提比例如下：

超过收款期的账龄/账龄	计提比例
1 年以内（含 1 年）	1%
1-2 年（含 2 年）	5%
2-3 年（含 3 年）	10%
3 至 4 年（含 4 年）	30%
4 至 5 年（含 5 年）	70%
5 年以上	100%

注：在其他应收款中核算内部员工借款，由于不存在回收风险，故对其不计提坏账准备。

### ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本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，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。如：应收关联方款项；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。

（3）坏账损失的确认标准：a、债务人被依法宣告破产、撤消的；b、债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡的；c、涉及诉讼的应收款项，如已生效的人民法院判决书（或裁定书）判定（或裁定）败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行

被裁定终止执行且无望恢复执行的；d、债务人遭受重大自然灾害或意外事故等导致停产，损失巨大，在三年内以其财产（包括保险款等）确实无法清偿应收款项的。

（4）坏账损失的核算方法：本公司坏账损失采用备抵法核算，对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经规定程序批准前列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

## （七）存货

### 1、存货的分类

存货分为原材料、在产品及自制半成品、库存商品（产成品）、包装物、低值易耗品等。

### 2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，按照实际成本核算的，采用加权平均法移动平均法确定其实际成本。

### 3、存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

### 4、低值易耗品和包装物的摊销

在领用时采用一次摊销法，计入相关成本费用。

### 5、期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末在对存货进行全面盘点的基础上，如存在下列情形的，表明存货的可变现净值低于成本，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，可按存货类别计提存货跌价准备，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和相关税金后确定。

（1）存货的市场价格持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

（2）使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；

（3）因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

（4）所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

（5）其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，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。

## （八）固定资产

### 1、固定资产

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

### 2、固定资产的计价

固定资产按其成本作为入账价值。外购的固定资产的成本包括买价、增值税（可抵扣的增值税进项税额除外）、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的除外。融资租赁租入的固定资产，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，作为入账价值。

### 3、固定资产的分类和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，及按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧，折旧方法为平均年限法，固定资产预计残值为资产原值的 5%，固定资产分类、折旧年限和折旧率如下表：

固定资产类别	使用年限（年）	年折旧率（%）
运输设备	4	23.75
办公及电子设备	3-5	19.00-31.67

### 4、固定资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如有确凿证据表明资产存在下列减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，分别按该单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。

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

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律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，从而对本公司产生不利影响；

(3) 市场利率或其他市场投资回报率当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明该资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

(5) 该资产已经或将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明该资产可能已经发生减值的迹象。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 5、固定资产后续支出

固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出等内容，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，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。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。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。

## （九）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，才能开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。

### 2、借款费用资本化的期间

为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产或投资性房地产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发

生当期直接计入财务费用。

### 3、借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## （十）无形资产

### 1、无形资产

无形资产是指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

公司的主要无形资产是土地使用权、财务软件。

### 2、无形资产的计价方法

无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款、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作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

### 3、无形资产摊销方法和期限

使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法（生产总量法）摊销；使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核；并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### 4、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司期末对存在下列一项或若干项情况的无形资产，按其预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

（1）已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

- (2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明实质上已经发生减值的情形。

## (十一) 研究与开发

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

## (十二) 职工薪酬

### 1、职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，含提供给职工配偶、子女或其他赡养人的福利等。主要包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；工会经费和职工教育经费；社会保险；商业保险；住房公积金和住房补贴；辞退福利；对职工的股份支付；本公司负担的提供给职工的非货币性福利；其他与获得职工提供的服务相关的支出。

### 2、职工薪酬的确认和计量

在职工为本公司提供服务的会计期间，本公司根据职工提供服务的受益对象，将应确认的职工薪酬计入相关资产成本或当期损益，同时确认应付职工薪酬。

## (十三) 收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入等，其收入确认原



则如下：

### 1、销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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，收入的金额能够可靠的计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### 2、提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

### 3、本公司具体确认收入原则：

（1）产品销售收入：根据合同约定，本公司负责产品的生产、安装与调试，安装调试完毕，客户验收完成后，本公司确认收入。

（2）提供劳务收入：在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入实现。

## （十四）政府补助

### 1、政府补助的分类

政府补助主要为财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

### 2、政府补助的确认

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，予以确认。

与资产相关的政府补助，应当在实际收到时确认资产和递延收益，并在资产预计使用寿命内将递延收益平均分摊转入当期损益。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置时，尚未分摊的递延收益余额一次性转入资产处置当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本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，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿本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。

已确认的政府补助需要返还的，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；不存在相关递延收益的，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，应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取

得的，按照名义金额计量，名义金额为 1 元。

### （十五）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和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，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本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。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （十六）所得税会计处理方法

公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

## 五、会计政策、会计估计的变更

公司在报告期无会计政策和会计估计变更事项。

## 六、报告期利润形成的有关情况

### （一）营业收入、成本、毛利的主要构成、变动趋势及原因

#### 1、公司主营业务收入的构成、变动趋势及原因

单位：元

项目	2013 年 1-6 月			
	营业收入	营业成本	毛利率	收入所占比重
<b>1、软件类产品</b>				
云飞扬成品油零售管理中心系统 V1.0				
云飞扬加油站会员管理中心系统 V1.0				
云飞扬加油站远程监管系统 1.0				
云飞扬智能卡软件 V1.0	56,623.94	14,527.60	74.34%	1.48%
云飞扬金卡加油站管理系统 V1.0	1,726,341.88	11,987.91	99.31%	44.98%
云飞扬助手加油站管理系统 V1.0	42,179.47	2,415.10	94.27%	1.10%
云飞扬专家加油站管理系统 V1.0	19,401.72	208.84	98.92%	0.51%
小计	1,844,547.01	29,139.45	98.42%	48.06%
<b>2、硬件类产品</b>				

自制产品	1,410,947.42	490,769.43	65.22%	36.76%
外购产品	582,551.60	506,575.24	13.04%	15.18%
小计	1,993,499.02	997,344.67	49.97%	51.94%
<b>合计</b>	<b>3,838,046.03</b>	<b>1,026,484.12</b>	<b>73.26%</b>	<b>100.00%</b>
<b>项目</b>	<b>2012 年度</b>			
	<b>营业收入</b>	<b>营业成本</b>	<b>毛利率</b>	<b>收入所占比重</b>
<b>1、软件类产品</b>				
云飞扬成品油零售管理中心系统 V1.0	1,863,558.04	3,762.42	99.80%	20.65%
云飞扬加油站会员管理中心系统 V1.0	96,581.20	1,725.16	98.21%	1.07%
云飞扬加油站远程监管系统 1.0	4,273.50	24.72	99.42%	0.05%
云飞扬智能卡软件 V1.0				
云飞扬金卡加油站管理系统 V1.0	2,975,567.52	24,152.35	99.19%	32.97%
云飞扬助手加油站管理系统 V1.0	105,901.69	2,281.21	97.85%	1.17%
云飞扬专家加油站管理系统 V1.0	123,850.44	1,117.41	99.10%	1.37%
小计	5,169,732.39	33,063.27	99.36%	57.28%
<b>2、硬件类产品</b>				
自制产品	3,255,897.49	1,635,259.47	49.78%	36.08%
外购产品	599,012.07	516,303.13	13.81%	6.64%
小计	3,854,909.56	2,151,562.60	44.19%	42.72%
<b>合计</b>	<b>9,024,641.95</b>	<b>2,184,625.87</b>	<b>75.79%</b>	<b>100.00%</b>
<b>项目</b>	<b>2011 年度</b>			
	<b>营业收入</b>	<b>营业成本</b>	<b>毛利率</b>	<b>收入所占比重</b>
<b>1、软件类产品</b>				
云飞扬成品油零售管理中心系统 V1.0				
云飞扬加油站会员管理中心系统 V1.0				
云飞扬加油站远程监管系统 1.0				
云飞扬智能卡软件 V1.0				
云飞扬金卡加油站管理系统 V1.0	2,917,539.17	26,322.28	99.10%	46.00%
云飞扬助手加油站管理系统 V1.0	103,200.86	4,198.76	95.93%	1.63%
云飞扬专家加油站管理系统 V1.0	109,094.01	912.04	99.16%	1.72%
小计	3,129,834.04	31,433.08	99.00%	49.35%
<b>2、硬件类产品</b>				
自制产品	2,360,408.53	1,380,457.98	41.52%	37.21%
外购产品	852,481.96	824,632.79	3.27%	13.44%
小计	3,212,890.49	2,205,090.77	31.37%	50.65%
<b>合计</b>	<b>6,342,724.53</b>	<b>2,236,523.85</b>	<b>64.74%</b>	<b>100.00%</b>

云飞扬主要从事石油零售信息化产品研发和销售，产品分为软件和硬件两大类，其中软件产品毛利率较高。硬件类产品包括自制硬件和外购硬件，自制硬件产品主要包括：集线器、IC 卡套件，对外采购电子元器件，进行简单加工，然后对外销售。外购硬件产品主要包括：电脑、打印机、UPS、密码键盘、IC 卡等。

近两年及一期，公司营业收入分别为 6,342,724.53 元、9,024,641.95 元和 3,838,046.03 元。2012 年公司销售规模比 2011 年增长 42.28%，主要原因是公司重视产品质量，加大研发力度，于 2012 年新增“云飞扬成品油零售管理中心系统 V1.0”、“云飞扬加油站会员管理中心系统 V1.0”和“云飞扬加油站远程监管系统 1.0”三项软件产品的销售收入 1,964,412.74 元。公司 2013 年 1-6 月，公司营业收入达到 2012 年度总额的 42.53%，出现小幅下降，主要体现为软件类产品销售规模出现下滑，软件产品销售收入为 1,844,547.01 元，占 2012 年度软件销售收入的 35.68%，主要原因是 2013 年出口金额下降。公司出口业务始于 2009 年，但受到国外市场需求及国外市场开拓情况的影响，出口规模存在较大不确定性。

## 2、软件产品的收入确认原则和成本核算政策

### （1）收入确认

软件产品收入确认原则：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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，收入的金额能够可靠的计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

具体确认方式：根据合同约定，本公司负责软件产品的生产、安装与调试，安装调试完毕，客户验收完成后，本公司确认收入；若无需安装与调试，软件产品交付完成后，本公司确认收入。

### （2）成本核算方式

1) 生产经营中发生的所有费用，分为制造成本费用和期间费用，只有制造成本费用计入生产成本，而期间费用在发生的会计期间，直接计入当期损益。制造费用是指企业生产经营过程中，实际消耗的直接材料、直接人工、直接动力支出和制造费用的总和。它们可归纳为：

a、直接费用：是指在生产过程中发生的，能直接计入某种产品或劳务成本的生产费用。包括直接材料费、直接人工费、外协加工费、燃料动力等及其它直接费用。上述费用发生时，直接计入产品制造成本。

b、间接费用。是指在生产过程中发生的，除直接费用之外的一切费用，包括内部各车间部门为组织和管理生产而发生的共同费用，以及不能直接计入产品成本的各项费用。这些费用发生时，应通过一定标准分配计入产品制造成本。

2) 计入产品成本的生产费用按经济用途划分如下项目：

- a、直接材料——指构成产品的原料、辅料、包装物等。
- b、直接工资——直接从事产品生产的工人的工资及附加。
- c、制造费用——指为生产产品和提供劳务而发生的各项间接费用。

3) 成本核算的程序

①根据产品的生产过程特点、生产组织类型以及管理的需要，分别确定成本计算对象，选用适合的成本核算方法。

②按照费用发生地点和成本计算对象，填制、审核各种会计凭证。有关成本核算的原始凭证和记账凭证，应有经办人员和责任人员签章，作到手续完整，准确及时。

③设置相关成本和费用明细账。

④根据归集的全部生产费用和成本核算资料，按成本项目计算各种产品的在产品成本、产成品成本和单位成本。

其中，软件产品生产成本主要由人员工资和当期摊销的制造费用构成。

公司软件产品销售收入确认方式和成本结转方式符合会计准则的相关规定。

### 3、公司营业成本的构成及成本计量依据

公司主要业务是石油零售信息化产品研发和销售，其成本主要由库存商品销售结转成本产生，营业成本包括原材料、人工成本等。

报告期内，主营业务收入和主营业务成本遵循一致性及配比性原则。

### 4、公司主营业务毛利率变动趋势及原因

公司 2011 年度、2012 年度、2013 年 1-6 月毛利率分别为 64.74%、75.79% 和 73.26%。2013 年 1-6 月公司销售产品的综合毛利率较 2012 年下降 2.54 个百分点，降幅为 3.34%，主要原因是 2013 年新增“卡软件”产品——“云飞扬智能卡软件 V1.0”，其毛利率低于加油站管理系统软件。2012 年度综合毛利率比上年同期增长 11.05 个百分点，涨幅为 17.07%，主要原因是：（1）2012 年公司销售的外购产品结构发生变化，其中毛利率较低的计算机产品占销售收入的比重较 2011 年大幅下降，导致销售外购产品的毛利率提高 10.54 个百分点。（2）公司内部控制进一步完善，成本控制取得较好的效果，自制硬件产品销售毛利率较 2011 年提高了 8.26 个百分点。

## （二）经营成果的变动趋势及原因

公司最近两年一期的营业收入及利润情况如下表：

项目	2013年1-6月	2012年		2011年
	金额	金额	增长率	金额
营业收入	3,838,046.03	9,024,641.95	42.28%	6,342,724.53
营业成本	1,026,484.12	2,184,625.87	-2.32%	2,236,523.85
营业毛利	2,811,561.91	6,840,016.08	66.58%	4,106,200.68
营业税金及附加	42,033.96	89,268.05	3.91%	85,909.65
期间费用合计	3,139,015.56	6,492,142.32	69.24%	3,835,970.47
营业利润	-413,386.59	161,534.02	8.73%	148,567.86
利润总额	-413,386.59	863,006.39	-22.28%	1,110,334.60
所得税费用	-6,584.85	54,756.95	-67.12%	166,550.19
净利润	-406,801.74	808,249.44	-14.36%	943,784.41

近两年及一期，公司营业收入分别为 6,342,724.53 元、9,024,641.95 元和 3,838,046.03 元，呈现先上升后下降的趋势。2012 年公司销售规模比 2011 年增长 42.28%，主要原因是公司重视产品质量，加大研发力度，于 2012 年新增三项软件产品的销售收入 1,964,412.74 元。公司 2013 年 1-6 月，公司营业收入达到 2012 年度总额的 42.53%，出现小幅下降，主要原因是受到国际投资趋势放缓的影响，产品出口量有所下降。

近两年及一期，公司净利润分别为 943,784.41 元、808,249.44 元和-406,801.74 元，呈现递减的趋势。（1）2012 年度公司净利润为 808,249.44 元，比上年同期下降 135,534.97 元，降幅为 14.36%。虽然 2012 年度公司销售规模比上年同期增长 42.28%，且销售毛利同比增长 2,733,815.40 元，增幅为 66.58%，但公司为了扩大市场份额，销售产品的安装维修费、销售人员工资、差旅费大幅增加，导致销售费用比上年同期增长 1,715,178.71 元，涨幅达 93.50%；另一方面，公司加大研发投入，管理费用比上年同期增长 963,632.65 元，涨幅达 48.08%；此外，2012 年度公司获得的政府补助有所下降，营业外收入比上年同期下降 27.06%。以上所述原因导致公司 2012 年度净利润下降 14.36%。（2）2013 年 1-6 月净利润为 -406,801.74 元，主要原因是：①受出口金额下降影响，2013 年 1-6 月公司营业收入为 3,838,046.03 元，占 2012 年全年销售规模的比重为 42.53%，呈现下降趋势。②由于公司处在发展初期，为了提高市场竞争力，公司进一步加强了新产品的研发力度，2013 年 1-6 月研发支出 1,209,003.76 元，达到 2012 年全年研发费用总额的 91.61%，从而使当期管理费用大幅增加。③2013 年度公司软件产品增

值税即征即退优惠尚未办理，导致营业外收入有所下降。以上因素导致公司 2013 年 1-6 月净利润亏损。

截至 2013 年 11 月，公司累计营业收入为 6,454,669.76 元（未经审计），净利润为-9,221.15 元（未经审计）。

### （三）主要费用情况

公司最近两年一期主要费用及其变动情况如下：

项目	2013 年 1-6 月	
	金额	占收入比重
营业收入	3,838,046.03	100.00%
营业费用	966,638.12	25.19%
管理费用	2,176,374.34	56.71%
财务费用	-3,996.90	
三项费用合计	<b>3,139,015.56</b>	<b>81.79%</b>

项目	2012 年度			2011 年度	
	金额	占收入比重	增长率	金额	占收入比重
营业收入	9,024,641.95	100.00%	42.28%	6,342,724.53	100.00%
营业费用	3,549,569.01	39.33%	93.50%	1,834,390.30	28.92%
管理费用	2,967,790.63	32.89%	48.08%	2,004,157.98	31.60%
财务费用	-25,217.32			-2,577.81	
三项费用合计	<b>6,492,142.32</b>	<b>71.94%</b>	<b>69.24%</b>	<b>3,835,970.47</b>	<b>60.48%</b>

2013 年 1-6 月，公司期间费用合计为 3,139,015.56 元，占当期营业收入比重为 81.79%，该比例比 2012 年度增长 9.85 个百分点，主要是研发支出导致管理费用增长较快。公司 2013 年 1-6 月营业费用占收入比重较 2012 年下降 14.15 个百分点，与公司销售规模变动趋势保持一致。管理费用占收入比重较 2012 年上升 23.82 个百分点，主要原因是公司研发支出增加，2013 年 1-6 月研发费用为 1,209,003.76 元，达到 2012 年全年总额的 91.61%。

2012 年公司三项费用合计分别为 6,492,142.32 元，比 2011 年增长 69.24%。期间费用占营业收入的比重较 2011 年增长 11.46 个百分点。期间费用上升的主要原因是：（1）2012 年营业规模上升后，销售费用比上年同期增长 1,715,178.71 元；（2）公司加强研发投入，研发费用增长 513,939.76 元，增幅为 63.78%。

### （四）重大投资收益情况

本公司报告期无投资收益。

### （五）现金流情况

公司报告期内现金净流量均为负数，经核查主要原因为公司为软件企业，资金占用量较小，部分账面现金进行了对外投资，公司投资活动产生现金净流量为负数。公司 2011 年、2012 年、2013 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净流量分别为 541,613.54 元、1,119,296.30 元、-161,590.96 元。2012 年公司经营活动产生的现金净流量净额比 2011 年增加 577,682.76 元，涨幅为 106.66%，主要是因为营销力度加强，公司 2012 年度销售规模比 2011 年同期增长 42.28%，从而销售商品、提供劳务收到的现金大幅增长。2013 年 1-6 月公司经营活动产生的现金净流量净额为-161,590.96 元，呈现下降趋势，主要原因是：（1）为了提高产品市场竞争力，公司 2013 年 1-6 月研发支出大幅增加，达到 1,209,003.76 元，占营业收入的比重为 31.05%。（2）2013 年 1-6 月软件产品增值税即征即退的税费优惠尚未办理。

主办券商核查后认为，公司报告期内经营活动现金净流量的变动符合其经营特征，公司收入与利润稳步提高，本年已将对关联方和非关联方款项全部收回，投资活动现金流量将大幅增加，持续经营能力不存在问题。

## 七、非经常性损益情况

公司报告期非经常性损益情况如下：

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助		100,000.00	520,000.00
对非金融企业收取的资金占用费		148,333.33	
除上述之外的其他营业外收支净额		37.18	3,590.00
非经常性损益影响利润合计额		248,370.51	523,590.00
减：非经常性损益的所得税影响数		37,255.58	78,538.50
非经常性损益净额		211,114.93	445,051.50

项 目	金 额		来源和依据	批准机关	文件时效
	2012 年度	2011 年度			
财政拨款	100,000.00	520,000.00	郑州市 2008 年第七批 技术与开发经费	河南省财 政厅	有效
合 计	100,000.00	520,000.00			



## 八、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

### （一）公司适用的主要税率见下表：

项目	计税依据	税费率
增值税	按应纳税增值额计算。应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额；	17%
城建税	按实际缴纳的增值税额、营业税额计算	7%
教育税附加	按实际缴纳的增值税额、营业税额计算	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税额、营业税额计算	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### （二）公司目前享受的税收优惠政策

根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，公司按应纳税所得额的 25% 计缴企业所得税。根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）和《河南高新技术企业认定管理实施细则》（豫科[2008]115 号）有关规定，河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国税局、河南省地税局于 2008 年 12 月 30 日联合发文（豫科[2008]175 号文），认定本公司为河南省 2008 年第一批高新技术企业，认定有效期为 3 年。公司在 2011 年提交了复审申请，并再次通过审查认定，证书编号为：GF201141000161。依据相关规定，公司自获得高新技术企业认定以及复审后三年内（含 2011 年），公司所得税享受 10% 的优惠，即所得税按 15% 的比例征收。

公司于 2006 年 4 月 21 日取得主管税务机关核发的增值税一般纳税人认定证书，其增值税率为 17%，并与 2006 年 12 月取得河南省信息产业厅核发的软件企业认定证书。根据财政部、国家税务总局（财税[2011]100 号）文件的规定，对于同时具有认定证书的一般纳税人企业销售自行开发生产的计算机软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际超过 3% 的部分实行“即征即退”政策。

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、财政部、国家税务总局《调整出口货物退税率的补充通知》（财税[2003]238 号）、《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39 号）等的有关规定，国家对计算机软件在出口时实行免税政策，其进项税不予抵扣或退税。2012 年，公司享受增值税优惠的出口销售额为 2,574,267.00 元，达到当期销售总额的 28.52%。

## 九、公司最近两年主要资产情况

### （一）货币资金

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
现金	1,185.63	11,181.89	337.41
银行存款	786,551.61	970,008.84	1,404,228.13
合计	<b>787,737.24</b>	<b>981,190.73</b>	<b>1,404,565.54</b>

截至2013年6月30日，公司货币资金不存在被抵押、质押或冻结的情况。

### （二）应收账款

#### 1、应收账款按风险结构披露

账龄	2013.6.30			
	金额	比例%	坏账准备	净值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	3,737,534.51	100.00%	121,906.30	3,615,628.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计				
账龄	2012.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	净值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,483,860.01	100.00%	67,207.16	2,416,652.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计				
账龄	2011.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	净值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,837,442.84	100.00%	41,579.11	2,795,863.73
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、按账龄分类后应收账款列示如下：

账龄	2013年6月30日			
	金额	比例%	坏账准备	净值
1年以内	3,077,046.11	82.33%	30,770.46	3,046,275.65
1-2年	247,160.00	6.61%	12,358.00	234,802.00
2-3年	288,253.40	7.71%	28,825.34	259,428.06

3-4年	94,000.00	2.52%	28,200.00	65,800.00
4-5年	31,075.00	0.83%	21,752.50	9,322.50
5年以上				
合计	3,737,534.51	100.00%	121,906.30	3,615,628.21
账龄	2012年12月31日			
	金额	比例%	坏账准备	净值
1年以内	1,872,831.61	75.40%	18,728.32	1,854,103.29
1-2年	437,980.00	17.63%	21,899.00	416,081.00
2-3年	126,673.40	5.10%	12,667.34	114,006.06
3-4年	46,375.00	1.87%	13,912.50	32,462.50
4-5年				
5年以上				
合计	2,483,860.01	100.00%	67,207.16	2,416,652.85
账龄	2011年12月31日			
	金额	比例%	坏账准备	净值
1年以内	2,565,294.44	90.41%	25,652.94	2,539,641.50
1-2年	225,773.40	7.96%	11,288.67	214,484.73
2-3年	46,375.00	1.63%	4,637.50	41,737.50
3-4年				
4-5年				
5年以上				
合计	2,837,442.84	100.00%	41,579.11	2,795,863.73

近两年及一期公司应收账款呈现先下降后上升的趋势，2012 年末比上年同期减少 379,210.88 元，降幅为 13.56%，主要原因是 2012 年度公司加强了销售人员的回款管理，提高了应收账款的催收力度，确保在销售规模上升的同时，应收账款的规模保持稳定。2013 年 6 月末应收账款比期初增加 1,198,975.36 元，增长 49.61%。应收账款期末余额上升的主要原因是：2012 年 4 月公司与北京三盈联合石油技术有限公司签订一项金额为 1,099,954.00 元的销售合同，其中 1,031,984.00 元产品于 2013 年 6 月末确认收入，暂未回款，导致 2013 年 6 月末应收账款余额大幅增加。公司对北京三盈联合石油技术有限公司的应收账款已于 2013 年 9 月结清。

2011年末、2012年末和2013年6月末，应收账款中账龄小于1年的比重分别为90.41%、75.40%和82.33%，应收账款账龄大于2年的比重分别为1.63%、6.97%和11.06%，公司已按会计政策计提坏账准备。报告期内，应收账款没有发生坏账损失的情况，上述坏账准备能够覆盖收款风险。所以，公司应收账款结构基本合理。

### 3、应收账款余额前五名的情况

## (1) 2013 年 6 月 30 日余额前五名

欠款单位名称	金额	占应收帐款总额的比例	帐龄	款项性质
北京三盈联合石油技术有限公司	1,785,377.11	47.77%	1 年以内	销货款
山东京博石油化工有限公司	219,900.00	5.88%	2-3 年	销货款
郑州三金石油设备制造有限公司	183,700.00	4.92%	1 年以内	销货款
富海集团有限公司	104,400.00	2.79%	1 年以内	销货款
河南亚立石油化工有限公司	86,610.00	2.32%	1-2 年	销货款
合 计	<b>2,379,987.11</b>	<b>63.68%</b>		

## (2) 2012 年 12 月 31 日余额前五名

欠款单位名称	金额	占应收帐款总额的比例	帐龄	款项性质
河南中太石化有限责任公司	304,800.00	12.27%	1 年以内	销货款
北京三盈联合石油技术有限公司	255,689.11	10.29%	1 年以内	销货款
山东京博石油化工有限公司	219,900.00	8.85%	1-2 年	销货款
福建长荣石化有限公司	155,700.00	6.27%	1 年以内	销货款
富海集团有限公司	104,400.00	4.20%	1 年以内	销货款
合 计	<b>1,040,489.11</b>	<b>41.88%</b>		

## (3) 2011 年 12 月 31 日余额前五名

欠款单位名称	金额	占应收帐款总额的比例	帐龄	款项性质
北京三盈联合石油技术有限公司	509,178.03	17.94%	1 年以内	销货款
福建长荣石化有限公司	508,600.00	17.92%	1 年以内	销货款
山东京博石油化工有限公司	219,900.00	7.75%	1 年以内	销货款
山东京博新能源控股发展有限公司	150,605.00	5.31%	1 年以内	销货款
河南亚立石油化工有限公司	135,910.00	4.79%	1 年以内	销货款
合 计	<b>1,524,193.03</b>	<b>53.71%</b>		

4、截至 2013 年 6 月 30 日，应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股东单位的应收款项，应收关联公司北京三盈联合石油技术有限公司 1,785,377.11 元,应收关联公司郑州三金石油设备制造有限公司 183,700.00 元，对关联方的应收账款已于 2013 年 9 月结清。

## (三) 其他应收款

## 1、按风险结构披露

账龄	2013年6月30日			
	金额	比例%	坏账准备	净值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

按账龄组合计提坏账准备的应收账款	3,557,334.26	100.00%	81,863.15	3,475,471.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>				
<b>账龄</b>	<b>2012年12月31日</b>			
	<b>金额</b>	<b>比例%</b>	<b>坏账准备</b>	<b>净值</b>
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	4,262,753.98	100.00%	92,663.31	4,170,090.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>				
<b>账龄</b>	<b>2011年12月31日</b>			
	<b>金额</b>	<b>比例%</b>	<b>坏账准备</b>	<b>净值</b>
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,475,702.68	100.00%	21,219.67	2,454,483.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>				

2、按账龄分类后的其他应收款列示如下：

<b>账龄</b>	<b>2013年6月30日</b>			
	<b>金额</b>	<b>比例%</b>	<b>坏账准备</b>	<b>净值</b>
1年以内	2,304,084.26	64.77%	17,138.15	2,286,946.11
1-2年	1,212,000.00	34.07%	60,600.00	1,151,400.00
2-3年	41,250.00	1.16%	4,125.00	37,125.00
3年以上				
<b>合计</b>	3,557,334.26	100.00%	81,863.15	3,475,471.11
<b>账龄</b>	<b>2012年12月31日</b>			
	<b>金额</b>	<b>比例%</b>	<b>坏账准备</b>	<b>净值</b>
1年以内	3,021,503.98	70.88%	28,587.31	2,992,916.67
1-2年	1,200,980.00	28.17%	60,049.00	1,140,931.00
2-3年	40,270.00	0.94%	4,027.00	36,243.00
3年以上				
<b>合计</b>	4,262,753.98	100.00%	92,663.31	4,170,090.67
<b>账龄</b>	<b>2011年12月31日</b>			
	<b>金额</b>	<b>比例%</b>	<b>坏账准备</b>	<b>净值</b>
1年以内	2,433,452.68	98.29%	19,107.17	2,414,345.51
1-2年	42,250.00	1.71%	2,112.50	40,137.50
2-3年				
3年以上				
<b>合计</b>	2,475,702.68	100.00%	21,219.67	2,454,483.01

注：2011年末、2012年末和2013年6月末，其他应收款中职工备用金分别为522,735.32元、162,772.93元和590,268.93元，对于职工备用金不计提坏账准备。

公司其他应收款2011年末、2012年末、2013年6月末余额分别为2,454,483.01元、4,170,090.67元、3,475,471.11元。其他应收款主要是公司对其他企业的借款和职工备用金。2012年末其他应收款比上年同期增加1,715,607.66元，增长69.90%，主要原因是关联方北京三盈联合石油技术有限公司借款1,548,333.33元（含利息），该借款已经于2013年9月偿还。2013年6月末，公司其他应收账款金额较年初下降16.66%，主要原因是收到上年度已计提的增值税即征即退优惠款。

### 3、其他应收款前五名的情况

#### (1) 2013年6月30日余额前五名

单位名称	金额（元）	占其他 应收款 总额的 比例 （%）	账龄	款项性质
北京三盈联合石油技术有限公司	1,548,333.33	43.52%	1年以内	借款
郑州鼎力滤清器有限公司	1,100,000.00	30.92%	100,000.00, 1年以内 1,000,000.00, 1-2年	借款
郑州市通达氧应用开发有限公司	200,000.00	5.62%	1-2年	借款
郭利民	144,586.20	4.06%	1年以内	备用金
项磊	80,000.00	2.25%	1年以内	备用金
合计	3,072,919.53	86.37%	—	—

其中，北京三盈联合石油技术有限公司为关联方，郑州市通达氧应用开发有限公司和郑州鼎力滤清器有限公司为非关联方。关联方和非关联方借款条件一致，充分考虑借款方的偿债能力。上述借款履行了必要的审批程序，符合公司的财务政策。

#### (2) 2012年12月31日余额前五名

单位名称	金额（元）	占其他 应收款 总额的 比例 （%）	账龄	款项性质
北京三盈联合石油技术有限公司	1,548,333.33	36.32%	1年以内	借款及借款利息
郑州鼎力滤清器有限公司	1,100,000.00	25.80%	1-2年	借款及借款利息

财政局	1,042,969.22	24.47%	1 年以内	增值税即征即退额
郑州市通达氧应用开发有限公司	200,000.00	4.69%	1-2 年	借款
郑州中恒信息科技有限公司	100,000.00	2.35%	1 年以内	预付 CMMI 认证费
合计	3,991,302.55	93.63%	—	—

2011 年 12 月 30 日，郑州鼎力滤清器有限公司由于流动资金紧张，向本公司借款 100 万元，借款利息按照年利率 10% 计算。

北京三盈联合石油技术有限公司为了补偿流动资金，于 2012 年 8 月 29 日和 9 月 13 日分别向本公司借款 90 万元和 50 万元，借款利息按照年利率 10% 计算。

### (3) 2011 年 12 月 31 日余额前五名

单位名称	金额	占其他 应收款 总额的 比例 (%)	账龄	款项性质
郑州鼎力滤清器有限公司	1,000,000.00	40.39%	1 年以内	借款
郑州市高新区财政局	589,867.36	23.83%	1 年以内	增值税即征即退额
郑州市通达氧应用开发有限公司	200,000.00	8.08%	1 年以内	借款
范阳	148,549.56	6.00%	1 年以内	备用金
苏晓宗	93,320.10	3.77%	1 年以内	备用金
合计	2,031,737.02	82.07%		

4、2011 年末、2012 年末和 2013 年末，其他应收款中应收本公司 5%（含 5%）以上表决权股东范阳 148,549.56 元，17,875.60 元和 28,308.37 元，主要是为业务拓展所需项目经费的备用金借款。范阳已陆续以现金归还或以差旅费、咨询费、以及会议费对冲，于 2013 年 9 月全额冲平。

截至 2013 年 6 月 30 日，其他应收款中应收关联公司北京三盈联合石油技术有限公司 1,548,333.33 元，主要是关联方借款，已经于 2013 年 9 月偿还。

## (四) 预付账款

### 1、按账龄分类后的预付账款列示如下：

账龄	2013.6.30		2012.12.31		2011.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	266,068.51	99.08%	46,494.05	95.85%	446,735.04	99.57%
1-2 年	550.00	0.20%	100.00	0.21%	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-	1,915.00	0.43%
4-5 年	1,915.00	0.71%	1,915.00	3.95%	-	-
合计	268,533.51	100.00%	48,509.05	100.00%	448,650.04	100.00%

公司预付账款均为公司向供应商采购计算机、UPS、密码键盘、软件锁、用户卡、线、读卡器等产品的款项。2011 年末、2012 年末、2013 年 6 月末预付账款余额分别为 448,650.04 元、48,509.05 元、268,533.51 元,呈现先下降后上升的趋势。2012 年公司销售规模比上年同期增长 42.28%, 原材料和硬件采购规模也相应大幅增长, 采购结算金额增加导致预付账款余额下降。

## 2、预付账款前五名情况

### (1) 2013 年 6 月 30 日余额前五名

单位名称	金额	比例 (%)	帐龄	款项性质
北京三盈联合石油技术有限公司	210,585.10	78.42%	1 年以内	购货款
北京仪通宇源测控技术有限公司	32,698.21	12.18%	1 年以内	购货款
北京龙寰科技有限公司	8,590.00	3.20%	1 年以内	购货款
郑州市中州商场振兴电子经营部	6,332.20	2.36%	1 年以内	购货款
郑州火车站地区新晨鸟电子技术经营部	3,930.50	1.46%	1 年以内	购货款
合计	<b>262,136.01</b>	<b>97.62%</b>		

### (2) 2012 年 12 月 31 日余额前五名

单位名称	金额	比例 (%)	帐龄	款项性质
北京龙寰科技有限公司	10,248.06	21.13%	1 年以内	购货款
郑州市中州商场振兴电子经营部	8,197.20	16.90%	1 年以内	购货款
郑州海豚信息科技有限公司	6,807.26	14.03%	1 年以内	购货款
郑州永邦电气有限公司	4,968.92	10.24%	1 年以内	购货款
郑州嘉禾威视科技有限公司	4,480.00	9.24%	1 年以内	购货款
合计	<b>34,701.44</b>	<b>71.54%</b>		

### (3) 2011 年 12 月 31 日余额前五名

单位名称	金额	比例 (%)	帐龄	款项性质
北京三盈联合石油技术有限公司	417,117.52	92.97%	1 年以内	购货款
京中密(北京)科技有限公司	11,800.00	2.63%	1 年以内	购货款
郑州市中州商场振兴电子经营部	8,817.20	1.97%	1 年以内	购货款
郑州海豚信息科技有限公司	6,850.00	1.53%	1 年以内	购货款
郑州市中州商场通宝电子经营部	1,979.32	0.44%	1 年以内	购货款
合计	<b>446,564.04</b>	<b>99.54%</b>		

3、截至 2013 年 6 月 30 日, 预付账款中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股东单位款项, 预付关联公司北京三盈联合石油技术有限公司 210,585.10 元,该款项已经于 2013 年 9 月结清。

## (五) 存货

### 1、存货明细



项目	2013.6.30		2012.12.31		2011.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	624,643.20		903,801.10		763,487.77	
半成品及在产品	45,788.06		3,510.24		23,125.43	
库存商品	70,902.07		46,872.78		192,372.47	
发出商品	1,133,121.23		962,677.18		374,235.93	
合计	<b>1,874,454.56</b>		<b>1,916,861.30</b>		<b>1,353,221.60</b>	

2、报告期末公司存货未存在减值的情况，因此未计提存货跌价准备。

3、报告期内各期末公司存货构成及变动情况

报告期公司的存货由原材料、自制半成品、在产品、产成品和发出商品构成。

公司发出商品占存货比重较高，主要缘于公司的收入确认方式。根据合同约定，若公司负责产品的生产、安装与调试，安装调试完毕，客户验收完成后，公司才能确认收入。对于已经发货，但尚处于安装、调试期间的商品，计入发出商品科目，待客户验收后确认收入。所以，期末发出商品金额较大。

2011年末、2012年末、2013年6月末公司存货余额分别为1,353,221.60元、1,916,861.30和1,874,454.56元。2012年末存货余额比2011年末存货余额增长563,639.7元，涨幅为41.65%，主要原因是2012年度公司销售规模增长42.28%，为了满足订单需求，相应增加备货量。2013年6月末存货余额比年初下降2.21%，变动幅度不大，主要原因是2013年1-6月硬件产品销售规模维持稳定，达到2012年度硬件销售收入总额的51.71%。近两年又一期，公司发出商品主要是已经发货，但客户尚未验收的产品，在客户验收合格后确认销售收入。

## （六）固定资产

1、本公司将持有的使用年限超过一年、有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产确认为固定资产，按照实际成本计价，采用年限平均法分类计提折旧。固定资产类别及预计使用年限、残值率和折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	4	5	23.75
办公及电子设备	3-5	5	19.00-31.67

2、2013年1-6月固定资产及累计折旧明细项目和增减变动列示如下：

项目	2013.01.01	本期增加	本期减少	2013.6.30
一、原价合计	550,229.85	31,862.53		582,092.38
运输工具	271,258.00			271,258.00
办公及电子设备	278,971.85	31,862.53		310,834.38
二、累计折旧合计	318,409.64	59,646.44		378,056.08

运输工具	150,322.19	32,211.90		182,534.09
办公及电子设备	168,087.45	27,434.54		195,521.99
三、减值准备金额合计	-			-
运输工具	-			-
办公及电子设备	-			-
四、账面价值合计	231,820.21			204,036.30
运输工具	120,935.81			88,723.91
办公及电子设备	110,884.40			115,312.39

3、2012 年固定资产及累计折旧明细项目和增减变动列示如下：

项目	2012.01.01	本期增加	本期减少	2012.12.31
一、原价合计	492,265.74	57,964.11		550,229.85
运输工具	271,258.00			271,258.00
办公及电子设备	221,007.74	57,964.11		278,971.85
二、累计折旧合计	212,354.14	106,055.50		318,409.64
运输工具	85,898.39	64,423.80		150,322.19
办公及电子设备	126,455.75	41,631.70		168,087.45
三、减值准备金额合计	-			-
运输工具	-			-
办公及电子设备	-			-
四、账面价值合计	279,911.60			231,820.21
运输工具	185,359.61			120,935.81
办公及电子设备	94,551.99			110,884.40

4、2011 年固定资产及累计折旧明细项目和增减变动列示如下：

项目	2011.01.01	本期增加	本期减少	2012.12.31
一、原价合计	449,265.74	43,000.00		492,265.74
运输工具	271,258.00			271,258.00
办公及电子设备	178,007.74	43,000.00		221,007.74
二、累计折旧合计	106,297.42	106,056.72		212,354.14
运输工具	21,474.59	64,423.80		85,898.39
办公及电子设备	84,822.83	41,632.92		126,455.75
三、减值准备金额合计				-
运输工具				-
办公及电子设备				-
四、账面价值合计	342,968.32			279,911.60
运输工具	249,783.41			185,359.61
办公及电子设备	93,184.91			94,551.99

5、报告期末，本公司无用于抵押或担保的固定资产，也不存在闲置或准备处置的固定资产。

6、报告期末，本公司各项固定资产未发生可回收金额低于账面价值的事项，故未计提固定资产减值准备。

## （七）无形资产及开发支出

1、报告期内，公司账面无无形资产。

2、公司研发支出情况

序号	类别	云飞扬		
		2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
1	开发材料费	49,511.22	129,960.42	48,638.22
2	开发人员工资及福利费	1,113,259.50	1,138,985.70	694,101.04
3	开发折旧费	19,829.56	18,282.68	23,223.59
4	其他	26,403.48	32,486.16	39,812.35
5	合计	1,209,003.76	1,319,714.96	805,775.20
6	营业收入	3,838,046.03	9,024,641.95	6,342,724.53
7	研发支出占营业收入的比重	31.50%	14.62%	12.70%

近两年及一期，为了提高产品质量、拓展销售业务，公司不断加大研发投入，2011 年、2012 年和 2013 年 1-6 月公司研发支出分别为 805,775.20 元、1,319,714.96 元和 1,209,003.76 元，占营业收入的比重分别达到 12.70%、14.62%和 31.50%。

## （八）资产减值准备计提情况

### （一）资产减值准备计提政策

1、坏账准备计提方法为：

（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：

①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：根据期末单户余额人民币 100 万元以上确定。

②单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值损失的测试，对于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，计提减值准备。对于经单独测试后未减值的采用备抵法，按账龄分析法计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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，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）账龄分析法

坏账准备计提比例一般为：

账龄	计提比例
1 年以内（含 1 年）	1%
1 年至 2 年（含 2 年）	5%
2 年至 3 年（含 3 年）	10%
3 年至 4 年（含 4 年）	30%
4 年至 5 年（含 5 年）	70%
5 年以上	100%

## 2、存货减值测试方法及减值准备计提方法

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

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。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。

## 3、长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程 and 无形资产减值测试方法及减值准备计提方法

### （1）可能发生减值资产的认定

本公司在资产负债表日判断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。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## （2）资产可收回金额的计量

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。

## （3）资产减值损失的确定

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，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）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

## （4）资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。本公司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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，公司在认定资产组时，还考虑了公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产持续使用或处置的决策方式等。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分

摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产账面价值的抵减，作为各单项资产的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额、该资产预计未来现金流量的现值和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

#### （5）商誉减值

本公司合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。商誉需要结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。本公司进行资产减值测试，对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

#### （二）资产减值准备实际计提情况

截至 2013 年 6 月 30 日，公司除对应收款项、其他应收款计提坏账准备外，其他的资产未发生减值情况，未计提资产减值准备。

应收款项坏账准备情况如下：

科目	2013 年 1-6 月			
	期初余额	本期计提	本期转回	期末余额
坏账准备-应收帐款	67,207.16	54,699.14		121,906.30
坏账准备-其他应收款	92,663.31		10,800.16	81,863.15
合计	159,870.47	54,699.14	10,800.16	203,769.45
科目	2012 年			
	期初余额	本期计提	本期转回	期末余额
坏账准备-应收帐款	41,579.11	25,628.05		67,207.16

坏账准备-其他应收款	21,219.67	71,443.64		92,663.31
合计	62,798.78	97,071.69		159,870.47
科目	2011 年			
	期初余额	本期计提	本期转回	期末余额
坏账准备-应收帐款	26,522.31	15,056.80		41,579.11
坏账准备-其他应收款	523.77	20,695.90		21,219.67
合计	27,046.08	35,752.70		62,798.78

## 十、重要债务情况

### （一）公司报告期内无对外借款和担保事项发生

### （二）应付账款

#### 1、按账龄分类后的应付账款列示如下：

账龄	2013 年 6 月 30 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	655,812.47	94.36%	140,839.10	93.18%	177,692.97	99.79%
1-2 年	38,202.20	5.50%	9,927.20	6.57%		
2-3 年	600.00	0.09%			380.00	0.21%
3 年以上	380.00	0.05%	380.00	0.25%		
合计	694,994.67	100.00%	151,146.30	100.00%	178,072.97	100.00%

2011年末、2012年末、2013年6月末余额分别为178,072.97元、151,146.30元、694,994.67元。公司的应付账款主要为各种原材料、硬件产品的采购款。2013年6月末,应付账款余额上涨明显,比2012年末增长543,848.37元,涨幅为359.82%,主要原因是企业创立初期规模较小,为了减轻资金周转压力,2013年采购材料更多采用赊购的方式。公司应付账款账龄结构较为合理,2011年末、2012年末和2013年6月末账龄小于一年的应付账款占总额比重分别为99.79%、93.18%和94.36%。

2、截至 2013 年 6 月 30 日,公司应付母公司郑州永邦电气有限公司 17,432.29 元,账龄为一年以内,主要缘于采购原材料和硬件产品,该款项已经于 2013 年 9 月结清。截至 2013 年 6 月 30 日,公司向关联方郑州三金石油设备制造有限公司采购集线器、卡驱动板等材料,累计形成 247,934.61 元应付账款,款项已于 2013 年 9 月结清。

#### 3、应付账款余额前五名的情况

(1) 截至 2013 年 6 月 30 日止, 应付账款前五名情况如下:

债务单位	期末余额	占比(%)	账龄	款项性质
郑州三金石油设备制造有限公司	247,934.61	35.67%	1 年以内	购货款
郑州新联佳电子商贸有限公司	111,040.00	15.98%	1 年以内	购货款
郑州海豚信息科技有限公司	90,792.74	13.06%	1 年以内	购货款
郑州睿佐电子技术有限公司	28,875.00	4.15%	1-2 年	购货款
郑州华信电子有限责任公司	26,000.00	3.74%	1 年以内	购货款
合计	504,642.35	72.60%		

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日止, 应付账款前五名情况如下:

债务单位	期末余额	占比(%)	账龄	款项性质
北京三盈联合石油技术有限公司	30,884.79	20.43%	1 年以内	购货款
郑州睿佐电子技术有限公司	28,875.00	19.10%	1 年以内	购货款
郑州三金石油设备制造有限公司	21,267.69	14.07%	1 年以内	购货款
郑州甬江电子产品有限公司	17,291.39	11.44%	1 年以内	购货款
许昌许继印制板有限公司	13,761.12	9.10%	1 年以内	购货款
合计	112,079.99	74.14%		

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 应付账款前五名情况如下:

债务单位	期末余额	占比(%)	账龄	款项性质
北京龙寰科技有限公司	53,860.40	30.25%	1 年以内	购货款
郑州睿佐电子技术有限公司	44,781.00	25.15%	1 年以内	购货款
郑州九鼎商贸有限公司	40,000.00	22.46%	1 年以内	购货款
许昌许继印制板有限公司	13,761.44	7.73%	1 年以内	购货款
郑州三金石油设备制造有限公司	10,702.20	6.01%	1 年以内	购货款
合计	163,105.04	91.60%		

### (三) 预收账款

1、按账龄分类后的预收账款列示如下:

账龄	2013 年 6 月 30 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,888,295.00	86.24%	1,578,147.77	91.19%	1,186,979.03	93.42%
1-2 年	258,137.77	11.79%	93,150.00	5.38%	80,150.00	6.31%
2-3 年	37,700.00	1.72%	55,850.00	3.23%	1,500.00	0.12%
3 年以上	3,500.00	0.16%	1,500.00	0.09%	2,000.00	0.16%
4-5 年	2,000.00	0.09%	2,000.00	0.12%	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	2,189,632.77	100.00%	1,730,647.77	100.00%	1,270,629.03	100.00%

注: 报告期内, 预收账款各期末余额中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权的股东的款项。



2011 年末、2012 年末、2013 年 6 月末公司预收账款余额分别为 1,270,629.03 元、1,730,647.77 元、2,189,632.77 元,预收账款主要为客户预付的采购款。

## 2、预收账款余额前五名的情况

(1) 截至 2013 年 6 月 30 日, 预收账款前五名情况如下:

债务单位	期末余额	占预收账款总额的比例(%)	账龄	性质
北京市房山区腾飞物资供应处	250,000.00	11.42%	1 年以内	销货款
青岛世纪阳光油气有限公司	193,000.00	8.81%	1 年以内	销货款
济南润昌石油设备有限公司	180,000.00	8.22%	1 年以内	销货款
菏泽清源燃气有限公司	168,750.00	7.71%	1 年以内	销货款
宜兴市中油石油有限公司	125,400.00	5.73%	1 年以内	销货款
合计	917,150.00	41.89%		

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日, 预收账款前五名情况如下:

债务单位	期末余额	占预收账款总额的比例(%)	账龄	性质
廊坊市荣利石油仓储有限公司	231,100.00	13.35%	1 年以内	销货款
安徽省交通集团安庆汽运有限公司 宿松分公司加油站	150,900.00	8.72%	1 年以内	销货款
宜兴市中油石油有限公司	136,800.00	7.90%	1 年以内	销货款
东营富海石油化工有限公司	110,600.00	6.39%	1 年以内	销货款
济宁市华胜石油设备有限公司	78,500.00	4.54%	1 年以内	销货款
合计	707,900.00	40.90%		

(3) 2011 年 12 月 31 日, 预收账款前五名情况如下:

债务单位	期末余额	占预收账款总额的比例(%)	账龄	性质
蒙古 PETROSTAR	509,379.03	40.09%	1 年以内	销货款
福建省实华石油物资装备有限公司	75,000.00	5.90%	1 年以内	销货款
河南亚立石油化工有限公司矿区分公司	50,000.00	3.94%	1 年以内	销货款
大庆市伟福科技有限公司	49,900.00	3.93%	1 年以内	销货款
邯郸市朝阳石油工程设备有限公司	49,040.00	3.86%	1 年以内	销货款
合计	733,319.03	57.72%		

## (四) 应交税费

税种	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
增值税	182,277.86	126,471.76	100,636.12
消费税		-	
营业税		7,416.67	
资源税		-	
企业所得税	-116,807.84	-116,807.84	153,335.69
城市维护建设税	12,759.45	9,372.19	7,044.53

房产税		-	
土地使用税		-	
个人所得税	2,786.96	1,889.31	1,144.32
教育费附加	5,468.34	4,016.65	3,019.08
地方教育费附加	3,645.56	2,677.77	2,012.72
合计	<b>90,130.33</b>	<b>35,036.51</b>	<b>267,192.46</b>

## （五）其他应付款

1、按账龄分类后的其他应付款列示如下：

账龄	2013年6月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	-	-	33,804.48	99.08%	-	-
1-2年	-	-	-	-	-	-
2-3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	315.00	100.00%	315.00	0.92%	315.00	100.00%
合计	<b>315.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>34,119.48</b>	<b>100.00%</b>	<b>315.00</b>	<b>100.00%</b>

注：报告期内，其他应付款各期末余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股东的款项。

2011年末、2012年末、2013年6月末公司其他应付款余额分别为315.00元、34,119.48元、315.00元。近两年又一期，其他应付账款主要来自于员工垫付的备用金。

2、其他应付款余额前五名的情况

（1）截至2013年6月30日，公司欠款的主要债权人明细如下表：

债务单位	期末余额	所占比重	账龄	性质
武汉宅急送快运有限公司郑州分公司	315.00	100.00%	5年以上	运输费
合计	<b>315.00</b>	<b>100.00%</b>		

（2）截至2012年12月31日，公司欠款的主要债权人明细如下表：

债务单位	期末余额	所占比重	账龄	性质
曾方乐	6,386.20	18.72%	1年以内	备用金
项磊	6,231.76	18.26%	1年以内	备用金
李大顺	5,232.00	15.33%	1年以内	备用金
李金磊	2,186.00	6.41%	1年以内	备用金
梁慧	2,043.86	5.99%	1年以内	备用金
合计	<b>22,079.82</b>	<b>64.71%</b>		

（3）截至2011年12月31日，公司欠款的主要债权人明细如下表：

债务单位	期末余额	所占比重	账龄	性质
武汉宅急送快运有限公司郑州分公司	315.00	100.00%	3年以上	运输费
合计	<b>315.00</b>	<b>100.00%</b>		

## （六）公司的担保、保证、抵押、质押，票据贴现等其他或有负债，逾期未偿还债项情况

公司无上述事项。

## 十一、股东权益情况

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
股本	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	409,054.27	409,054.27	409,054.27
盈余公积	246,645.49	246,645.49	165,820.55
未分配利润	1,775,653.82	2,182,455.56	1,455,031.06
股东权益合计	7,431,353.58	7,838,155.32	7,029,905.88

### （一）实收资本

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年12月31日
实收资本	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00
项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
实收资本	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00
项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
实收资本	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00

公司实收资本的明细及其变动情况详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“五、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况”。

### （二）盈余公积

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年12月31日
法定盈余公积	71,442.11	94,378.44		165,820.55
项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
法定盈余公积	165,820.55	80,824.94		246,645.49
项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
法定盈余公积	246,645.49			246,645.49

### （三）未分配利润

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
期初未分配利润	2,182,455.56	1,455,031.06	605,625.09
加：本期净利润	-406,801.74	808,249.44	943,784.41
减：提取法定盈余公积		80,824.94	94,378.44
期末未分配利润	1,775,653.82	2,182,455.56	1,455,031.06

## 十二、关联方、关联方关系及关联交易

### （一）关联方及关联方关系

#### 1、存在控制关系的关联方

##### （1）母公司及最终控制方

企业名称	业务性质	注册地址	与本公司关系	经济性质
郑州永邦电气有限公司	防爆电气产品、电子类产品、空气压缩机、自动化设备的研发、制造和销售等	郑州高新区长椿路9号	母公司	有限责任公司

注：公司最终控制方系秦祯祥先生，秦祯祥先生持有母公司郑州永邦电气有限公司的股权比例为51%。郑州永邦电气对云飞扬的持股比例为69.00%。

#### 2、不存在控制关系的关联方

##### （1）持股 5%以上的股东

股东	持股数量（万股）	持股比例
范阳	62.5	12.5%
王爱民	25	5%

##### （2）公司董事、监事、高级管理人员

具体情况详见“第一节公司基本情况”之“六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”。

##### （3）本企业的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
北京三盈联合石油技术有限公司	同一母公司
郑州永邦机器有限公司	同一母公司
郑州永邦环保科技有限公司	同一母公司
郑州汇邦铁道装备有限公司	同一母公司
北京北方永邦科技股份有限公司	同一母公司
郑州三金石油设备制造有限公司	北京三盈联合石油技术有限公司子公司
海盈（上海）石油设备工程技术有限公司	北京三盈联合石油技术有限公司子公司
北京三盈联合国际贸易有限公司	北京三盈联合石油技术有限公司子公司
北京中海盈石油设备工程技术有限公司	北京三盈联合石油技术有限公司子公司

### （二）关联方交易

# 1、销售商品的关联交易

## (1) 销售商品关联交易的具体情况

关联方名称	2013 年 1-6 月		2012 年度		2011 年度		计价标准
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	
北京三盈联合石油技术有限公司	1,385,986.33	36.11%	278,013.70	3.08%	427,879.53	6.75%	市场价格
郑州三金石油设备制造有限公司	85,470.09	2.23%	29,230.76	0.32%	42,307.69	0.67%	市场价格
郑州永邦电气有限公司	-	-	-	-	12,820.51	0.20%	市场价格

注：关联方交易情况（主要合同）：

2011 年 1 月 20 日，公司与郑州永邦电气有限公司签订销售合同（YJ0310120025），主要销售云飞扬金卡管理系统一套，合同金额为 14,500.00 元。

2012 年 4 月，公司与北京三盈联合石油技术有限公司签订销售合同（SZD1208320416081），主要销售云飞扬金卡加油站管理系统、IC 卡、电脑等配件等产品，合同金额为 1,099,954.00 元。

2011 年 5 月 23 日，公司与郑州三金石油设备制造有限公司签订销售合同（YJ0310523136），主要销售 YS8590 和 YS8510 管理系统各一套及相关配件，合同金额为 27,000.00 元。

2012 年 9 月 25 日，公司与郑州三金石油设备制造有限公司签订销售合同（YZS1206060925282），主要销售云飞扬金卡管理系统及相关配件，合同金额为 20,000.00 元。

2013 年 2 月 27 日，公司与北京三盈联合石油技术有限公司签订销售合同（SZD1315320227037），主要销售 IC 卡单站管理系统、空白 CPU 卡等产品，合同金额为 31,030.00 元。

2013 年 3 月 8 日，公司与北京三盈联合石油技术有限公司签订销售合同（SZD1315320308046），主要销售 IC 卡油站管理系统、IC 卡发卡储值点系统等产品，合同金额为 558,590.00 元。

2011年、2012年、2013年1-6月，云飞扬关联销售额占销售总额的比重分别为7.62%、3.4%和38.34%。2013年1-6月，关联销售额大幅增加，主要原因是三盈联合在2012年与云飞扬签订一项金额为1,099,954.00元的订货合同（订购产品主要是云飞扬金卡加油站管理系统、IC卡、电脑等配件），其中1,031,984.00元产品于2013年6月末确认收入。该合同终端客户来自国外，公司根据客户要求，对软件产品的设计进行完善，并于2013年6月完成验收，公司确认收入，从而导致2013年1-6月关联销售额大幅增加。此项关联交易执行市场价格，履行了《关联交易

管理制度》的相关规定。

## (2) 关联交易的合理性及其定价依据

与云飞扬存在关联交易的公司主要包括北京三盈联合石油技术有限公司、郑州三金石油设备制造有限公司和郑州永邦电气有限公司。其中，三盈联合、郑州三金主要从事燃油加油机生产、销售业务，永邦电气主要从事加油站液位管理系统、油气回收系统产品、空气压缩机等产品的生产、销售业务。而云飞扬主要以软件开发为主，专业从事成品油销售信息化产品研发、生产和销售。云飞扬研发的软件产品与关联企业生产的加油机等产品配套互补，不存在同业竞争问题。集团内各公司充分利用共享资源，扩大销售渠道，常采用加油站管理软件和加油机配套销售的模式，以实现利益最大化，云飞扬向关联企业销售产品的合同价格按照市场价格确定，不存在利益输送及损害其他股东利益的行为。

## 2、商品采购的关联交易

### (1) 采购商品关联交易的具体情况

关联方名称	2013 年 1-6 月		2012 年度		2011 年度		计价标准
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	
郑州三金石油设备制造有限公司	230,562.68	15.26%	15,704.56	0.48%	24,550.88	0.92%	市场价格
北京三盈联合石油技术有限公司			504,221.77	15.40%	520,118.82	19.56%	市场价格
郑州永邦电气有限公司	22,443.28	1.49%	38,030.00	1.16%	21,000.00	0.79%	市场价格

注：关联方交易情况（主要合同）：

2011 年 5 月，公司与北京三盈联合石油技术有限公司签订采购合同，主要采购中文液晶模块、IC 卡主板、卡驱动板等电子元器件产品，合同金额为 234,705.00 元。

2011 年 12 月，公司与郑州三金石油设备制造有限公司签订采购合同，主要采购双头插线、集线器底板等电子元器件产品，合同金额为 11,531.00 元。

2012 年 2 月，公司与北京三盈联合石油技术有限公司签订采购合同，主要采购 IC 卡主板、驱动板等电子元器件产品，合同金额为 115,246.80 元。

2012 年 5 月，公司与北京三盈联合石油技术有限公司签订采购 IC 卡主板的合同，合同金额为 104,600.00 元。

2013 年 5 月，公司与郑州三金石油设备制造有限公司签订采购合同，主要采购集线器、电源线等电子元器件产品，合同金额为 53,282.00 元。

2013年6月，公司与郑州三金石油设备制造有限公司签订采购合同，主要采购集线器、电源线、接线盒双丝接头等电子元器件产品，合同金额为33,515.00元。

2011年、2012年、2013年1-6月，云飞扬关联采购额占采购总额的比重分别为21.27%、17.04%和16.75%，呈现递减趋势。

## （2）关联交易的合理性及其定价依据

公司主要产品是加油站管理软件，毛利率较高，公司向关联方采购的主要是电子元器件、线路板等。这些产品在市场上的经营主体较多，不存在对关联方的采购依赖。三金石油、三盈联合等对这些元器件、线路板采购量较大，种类齐全，产品把关严格，而云飞扬采购量较小，公司为了保证采购稳定性、连续性和及时性，综合考虑产品质量的稳定性，选择了三金石油、三盈联合作为部分硬件材料的采购商。公司关联采购业务严格按照《公司法》、《公司章程》等规定，履行相应的决策程序，定价公允，不存在利益输送。

## 3、关联往来情况

### （1）各期关联往来发生额

2011年关联方之间往来款借方、贷方发生额：

项目	公司	期初 借方余额	期初 贷方余额	本年借方	本年贷方	期末 借方余额	期末 贷方余额
应收账款	三盈联合	169,725.00		500,619.03	161,166.00	509,178.03	
其他应收款	三盈联合					-	-
预付账款	三盈联合	875,774.40				875,774.40	
应付账款	三盈联合		213,978.78	220,516.00	465,194.10		458,656.88
应收账款	三金石油	-	-	49,500.00		49,500.00	
应付账款	三金石油	-	-	12,766.00	23,468.20		10,702.20
应收账款	永邦电气	16,500.00		15,000.00	8,000.00	23,500.00	
其他应收款	永邦电气			1,100,000.00	1,100,000.00	-	
应付账款	永邦电气		5,815.55	29,000.00	23,444.45		260.00
其他应收款	范阳			325,967.46	177,417.90	148,549.56	
其他应收款	郭利民			80,860.00	63,960.00	16,900.00	
其他应收款	王爱民			15,000.00	13,000.00	2,000.00	
其他应收款	田磊			82,435.00	22,128.60	60,306.40	
其他应收款	梁慧			8,000.00	6,000.00	2,000.00	

2012 年关联方之间往来款借方、贷方发生额:

项目	公司	期初 借方余额	期初 贷方余额	本年借方	本年贷方	期末 借方余额	期末 贷方余额
应收账款	三盈联合	509,178.03		325,276.00	578,764.92	255,689.11	
其他应收款	三盈联合			1,548,333.33		1,548,333.33	
预付账款	三盈联合	875,774.40				875,774.40	
应付账款	三盈联合		458,656.88	1,901,680.00	2,349,682.31		906,659.19
应收账款	三金石油	49,500.00		34,200.00		83,700.00	
应付账款	三金石油		10,702.20	3,814.00	14,379.49		21,267.69
应收账款	永邦电气	23,500.00		-	23,500.00	-	
其他应收款	永邦电气	-		300,000.00	300,000.00	-	
应付账款	永邦电气		260.00	38,030.00	32,801.08		-4,968.92
其他应收款	范阳	148,549.56		575,444.98	706,118.94	17,875.60	
其他应收款	郭利民	16,900.00		262,559.93	221,098.73	58,361.20	
其他应收款	王爱民	2,000.00		2,020.00	4,020.00		
其他应收款	田磊	60,306.40		149,953.40	189,259.80	21,000.00	
其他应收款	梁慧	2,000.00		2,030.00	4,030.00		
其他应收款	张玉萍			149,799.00	129,799.00	20,000.00	
其他应付款	田磊			-	2,994.00	-	2,994.00
其他应付款	梁慧			-	2,043.86	-	2,043.86
其他应付款	郭利民			-	283.00	-	283.00
其他应付款	张玉萍			1,944.00	1,944.00		

2013 年 1-6 月，关联方之间往来款借方、贷方发生额:

项目	公司	期初 借方余额	期初 贷方余额	本年借方	本年贷方	期末 借方余额	期末 贷方余额
应收账款	三盈联合	255,689.11		1,621,604.00	91,916.00	1,785,377.11	
其他应收款	三盈联合	1,548,333.33				1,548,333.33	
预付账款	三盈联合	875,774.40			665,189.30	210,585.10	
应付账款	三盈联合		906,659.19	906,659.19			-
应收账款	三金石油	83,700.00		100,000.00		183,700.00	
应付账款	三金石油		21,267.69	-	226,666.92		247,934.61
应收账款	永邦电气	-				-	



其他应收款	永邦电气	-				-	
应付账款	永邦电气		-4,968.92	2,070.00	24,471.21		17,432.29
其他应收款	范阳	17,875.60		342,897.77	332,465.00	28,308.37	
其他应收款	郭利民	58,361.20		149,000.00	62,775.00	144,586.20	
其他应收款	张玉萍	20,000.00		25,900.00	25,900.00	20,000.00	
其他应收款	田磊	21,000.00		15,000.00	14,110.00	21,890.00	
其他应收款	王爱民			30,000.00	30,000.00		
其他应付款	郭利民		283.00	283.00			
其他应付款	田磊		2,994.00	2,994.00			
其他应付款	梁慧		2,043.86	2,043.86			

## (2) 未结算往来款金额及坏账准备计提情况

截至 2013 年 6 月 30 日，公司与关联方之间未结算项目如下：

关联企业名称	未结算项目	账面金额	计提的坏账准备	条款或条件
北京三盈联合石油技术有限公司	应收账款	1,785,377.11	17,853.77	无
北京三盈联合石油技术有限公司	预付账款	210,585.10	不计提	无
北京三盈联合石油技术有限公司	其他应收款	1,548,333.33	15,483.33	无
郑州永邦电气有限公司	应付账款	17,432.29	不计提	无
郑州三金石油设备制造有限公司	应收账款	183,700.00	1,837.00	无
郑州三金石油设备制造有限公司	应付账款	247,934.61	不计提	无
郭利民	其他应收款	144,586.20	不计提	无
范阳	其他应收款	28,308.37	不计提	无
田磊	其他应收款	21,890.00	不计提	无
张玉萍	其他应收款	20,000.00	不计提	无

2012 年 6 月 30 日至 2013 年 6 月 30 日期间，公司向北京三盈联合石油技术有限公司、郑州三金石油设备制造有限公司销售加油站管理系统等产品，累计形成应收货款 1,785,377.11 元和 183,700.00 元，该应收款项已经于 2013 年 9 月结清。

云飞扬向北京三盈联合石油技术有限公司预付账款余额为 210,585.10 元，账龄为一年以内，占预付账款总额的 78.42%，主要是购货款结余，该款项已于 2013 年 9 月退还云飞扬。

2012 年 8 月，北京三盈联合石油技术有限公司向云飞扬借款及利息共 1,548,333.33 元，账龄为一年以内，该项借款已经于 2013 年 9 月偿还。

截至 2013 年 6 月 30 日，范阳、田磊和张玉萍的其他应收款为备用金借款，

主要内容为招待费、差旅费等，金额较小，该款项已于 2013 年 9 月份全额冲平。截至 2013 年 6 月 30 日郭利民的其他应收款主要是销售部门业务拓展所需项目经费的备用金借款，该款项已于 2013 年 9 月份全额归还。

报告期内，永邦集团出于资金管理的目的，集团内部存在关联方之间资金往来的情况。具体而言，公司与关联方北京三盈联合石油技术有限公司、郑州三金石油设备制造有限公司和郑州永邦电气有限公司之间存在关联资金往来。若分别以 2011 年 1 月、2012 年 1 月、2013 年 1 月我国“六个月至一年”期银行贷款基准利率（5.81%、6.56% 和 6.00%）计算资金往来的占用费，近两年及一期，公司应向关联方收取资金占用费分别为 45,029.57 元、31,139.52 元和 8,116.53 元，占当期营业收入的比重分别为 0.71%、0.35% 和 0.21%，对公司业绩影响较小。

截至 2013 年 9 月，关联方往来款已经全部结清，公司大股东承诺，将严格执行《公司章程》、三会议事规则、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》等内部管理制度，对关联方的行为进行合理限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全。

4、本公司报告期内无关联托管、关联承包、关联租赁、关联担保、关联方资产转让和债务重组等情况

主办券商核查认为，公司存在的上述关联交易价格公允，结算及时，有利与销售的拓展，同时公司自身拥有独立的直销与经销商代销网络，对关联方代销产品本着合作共赢的原则；向关联方采购的产品，也可在市场上直接采购，因关联方产品品种较全，供货及时，所以存在一部分关联采购。但不存在对关联方依赖，不影响公司独立性。同时关联交易履行了必要的决策和批准程序，会计处理符合会计准则相关规定，符合公司《关联交易管理制度》的相关要求。

### （三）关联交易公允性、合理性的保障机制

为规范公司与关联方间的关联交易，维护公司股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易符合公开、公平、公正的原则，根据国家有关法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件的相关规定，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易管理办法》等公司制度中对关联方及关联交易的类型、关联方的回避措施、关联交易的披露等问题进行了严格

规定。

#### 1、《公司章程》关于规范关联交易的安排

第四十二条规定，公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

第四十三条规定，公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

第四十五条规定，公司“对股东、实际控制人及其关联方提供的担保”须经股东大会审议通过。

第七十五条规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以就该关联交易事项作适当陈述，但不参与该关联交易事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。关联事项包括：与关联方进行交易；为关联方提供担保；向关联方的重大投资或接受关联方的重大投资；其他股东大会认为与关联股东有关的事项。

第一百三十一条规定，监事应定期查阅公司与关联方之间的资金往来情况，了解公司是否存在被控股股东及其关联方占用、转移公司资金、资产及其他资源的情况，如发现异常情况，及时提请公司监事会采取相应措施。

#### 2、《关联交易管理办法》对规范关联交易的制度安排

第三条规定，公司在确认和处理关联关系与关联交易时，需遵循并贯彻以下基本原则：

- (1) 尽量避免或减少与关联人之间的关联交易；
- (2) 确定关联交易价格时，应遵循公平、公正、公开以及等价有偿的基本商业原则；
- (3) 对于发生的关联交易，应切实履行信息披露的有关规定；
- (4) 关联方如享有股东大会表决权，除特殊情况外，应当回避表决；
- (5) 与关联方有任何利害关系的董事，在董事会就该事项进行表决时，应当回避，若无法回避，可参与表决，但必须单独出具声明；
- (6) 公司董事会应当根据客观标准判断该关联交易是否对公司有利，必要时应当聘请专业评估师、独立财务顾问。

(7) 公司在进行关联交易时，应当遵循诚实信用原则，不得损害全体股东特别是中小股东的合法权益。

第十二条规定，关联董事回避表决的程序：

公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东大会审议。

在董事会就关联交易事项进行表决时，关联董事应主动说明情况并提出回避申请；关联董事未主动说明情况并回避的，知悉情况的董事应要求关联董事予以回避。

第十八条规定，公司不得直接或者通过子公司向董事、监事、高级管理人员提供借款。董事、监事和高级管理人员与公司订立合同（聘任合同除外）或进行交易应当经过公司股东大会审议通过，并严格遵守公平性原则。

### 3、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》

为了加强和规范公司的资金管理，建立防止控股股东及关联方占用公司资金的长效机制，杜绝控股股东及关联方资金占用行为的发生，保护公司、股东及其他利益相关人的合法权益，根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，公司制定了《郑州云飞扬信息技术股份有限公司防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》，规定了防范控股股东及关联方占用资金的原则、防范资金占用的措施和具体规定以及相关责任追究与处罚措施。

#### (四) 关于报告期内关联交易是否履行《公司章程》规定程序的说明

公司报告期内所发生的全部关联交易已经按照公司章程规定履行了规定程序。

#### (五) 控股股东、实际控制人对于避免和减少关联交易的承诺

2013年9月，公司控股股东、实际控制人出具书面《避免和减少关联交易的承诺函》，保证将尽可能减少与公司间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易管理制度》等规定，履行相应的决策程序，并承诺自身及其控制的其他企业不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产。

## 十三、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

根据公司经中喜会计师事务所有限责任公司出具的无保留意见审计报告的财务报表，截至 2012 年 6 月 30 日，本公司未发生应披露未披露的重大或有事项。

### （二）承诺事项

截至报告期末，公司未发生影响财务报表阅读的重大承诺事项。

### （三）资产负债表日后事项

截至报告期末，公司未发生需披露的资产负债表日后事项。

### （四）其他重要事项

截至报告期末，公司未发生需要披露的其他重要事项。

## 十四、资产评估情况

河南中喜资产评估有限公司接受有限公司委托，就有限公司拟整体变更为股份公司之事宜进行资产评估，评估基准日为 2010 年 6 月 30 日。2010 年 7 月 12 日，中喜资产评估有限公司出具了豫中喜评报字[2010]第 1001 号评估报告。

本次评估的价值类型为市场价值。

本次评估以持续使用和公开市场为前提，结合评估对象的实际情况，综合考虑各种影响因素，采用成本法对云飞扬信息技术有限公司拟改制为股份有限公司事宜涉及的相关资产和负债在 2010 年 6 月 30 日的市场价值进行了评估。

在评估过程中，评估人员对评估范围内的资产，按照行业规范要求，履行了必要的评估程序，具体包括：实地查勘、市场调查和询证、评定估算等评估程序。

根据以上评估工作，在评估前提和假设条件充分实现的条件下，得出如下评估结论：

评估结果：经中喜会计师事务所有限责任公司审计后企业申报资产为 601.58 万元，负债为 60.67 万元，净资产为 540.91 万元；总资产评估值为 640.78 万元，总负债评估值为 60.67 万元，净资产评估值为 580.11 万元，增值额为 39.2 万元，

增值率为 7.25%。

除上述资产评估以外，公司未进行过其他资产评估。

## 十五、股利分配政策和近两年分配情况

### （一）股利分配的一般政策

股利分配政策：在弥补以前年度亏损后，若有可分配利润，经股东大会批准，按以下顺序分配：

- （1）提取法定盈余公积 10%，法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上时，可以不再提取；
- （2）提取任意盈余公积（需经股东大会决议，提取比例由股东大会决定）；
- （3）分配股利（依据公司章程，由股东大会决定分配方案）。

### （二）公司最近二年的股利分配情况

公司最近两年未进行股利分配。

### （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。

## 十六、公司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，公司无对外投资公司。

## 十七、风险因素及对策

### （一）非专利技术泄密的风险及对策

公司在长期产品研发中形成的技术积累往往以电子文档的方式存放，因此存在核心技术人员流失及他人恶意窃取，导致公司技术秘密泄漏而被竞争对手利用的可能性。

针对上述风险，公司采取以下措施：

第一、公司对发布的软件产品，都将及时申请国家版权局的软件著作权登记，以保护知识产权；

第二、公司制定严格的保密制度，并加强日常的工作管理，使单一或小部分技术人员不能完全掌握公司产品所有现行技术。公司采取与核心技术人员签订

《保密协议》的措施，并防范由于人才流失而导致的技术秘密泄露，另外，公司还拟对核心技术人员采取激励措施，以鼓励他们更好地为公司服务；

第三、公司还将努力研发新技术、新产品，不断推陈出新，以规避因不拥有核心技术可能引致的风险。

## **（二）产品技术更新换代及新产品研发、试制、推广失败的风险及对策**

由于激烈的行业竞争，各个公司除了在服务、营销、价格等方面进行激烈竞争之外，还争相开发各种新产品，技术升级换代的速度越来越快，若不能及时应用新技术、新成果，公司可能面临产品技术更新换代的风险。

新产品的研制、测试到最终推向市场，需要较长的时间，因此公司在各阶段都面临许多不确定因素。如果新产品研发不成功，或新产品的市场推广不成功，则公司未来的发展及盈利能力将会受到不利影响。

针对上述风险，公司采取以下措施：

第一，积极探索和创新新的技术模式和应用模式，保持产品的领先地位；

第二，加强对研发部研发项目管理；

第三，做好新产品研发与市场开拓的同步协调工作。

## **（三）税收风险及对策**

公司属于高新技术企业，根据《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发[2008]111号）和《国家税务总局关于印发<税收减免管理办法（试行）>的通知》（国税发〔2005〕129号）的相关规定，可享受国家关于企业所得税税收优惠政策，企业所得税按15%征收。

公司还属于软件企业，公司于2006年4月21日取得主管税务机关核发的增值税一般纳税人认定证书，其增值税率为17%，并与2006年12月取得河南省信息产业厅核发的软件企业认定证书。根据财政部、国家税务总局（财税[2011]100号）文件的规定，对于同时具有认定证书的一般纳税人企业销售自行开发生产的计算机软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际超过3%的部分实行“即征即退”政策。近两年及一期，增值税“即征即退优惠”形成的营业外收入分别为438,176.74元、453,101.86元和0.00元，占净利润的比重分别为46.43%、56.06%和0%，其中，2013年1-6月公司增值税“即增即退”尚未办理。

软件产品增值税即征即退优惠政策对公司业绩影响较大,但符合目前国家鼓励软件行业发展的政策,预计该优惠政策近几年将继续执行。

首先,若政府税收优惠政策出现变化,则将对公司今后损益产生一定影响。

其次,高新技术企业有效期为三年,三年期满可申请复审,复审通过可再保持三年期满后企业再提出认定申报。若公司复审、重新申报高新技术企业资格未能通过,将对公司今后损益产生影响。

针对上述风险,公司一方面争取延长税收优惠期,同时致力于提高产品的科技含量,以保持并争取更多的税收优惠政策;另一方面,通过提高生产效率、降低生产成本、增加产品技术含量和附加值、扩大产品的市场占有率等多种手段提高公司的整体盈利能力和经济效益,减弱税收优惠政策变化对公司利润的影响。

#### **(四) 管理风险及对策**

随着公司生产规模迅速扩大、市场布局日渐广泛、员工人数快速扩充,公司的管理难度加大,如果不能及时适应,可能导致公司管理费用上升,增加管理风险。

针对上述风险,公司的主要对策是:引进专业管理人才,进一步优化公司生产管理和销售管理体制等各项细微环节,整合出公司权责清晰、运转高效的综合管理效果;同时制定合理、有效的激励机制和竞争机制,稳定员工队伍。

### **十八、公司经营目标和计划**

#### **(一) 公司总体发展目标**

根据《公司 2013--2015 年业务发展规划》,公司总体发展目标为:公司将以产品的研发设计为基石,以核心产品专业化经营为羽翼,以销售网络和品牌建设为保障,致力于为国内外成品油零售和批发企业提供一流的信息化产品和服务,做强做大企业。公司的目标是计划在 2 年内成为在国内民营石油公司市场的知名品牌,在国际上具有一定的品牌知名度。

#### **(二) 未来产品的定位和转型**

1、继续发展基于零售环节的产品。提高产品适应加油站多元化经营的能力;提高产品的客户管理能力;发展多种语言版本和产品模式,满足国际市场需要。

2、继续发展基于油品仓储、批发环节的产品。增强产品的成熟度,并翻译为外文版,形成出口能力。与零售环节的产品构建成满足石油公司全面业务需求



的库站一体化整体解决方案，进一步提升产品竞争力。

3、开发车卡识别系统产品，用于集团客户车辆的用油监管，提高加油站的客户满意度，增强产品的竞争优势。

### （三）产品研发计划

公司产品的发展思路是，不断提高为客户提供完整解决方案的能力，保持产品在行业的领先地位；进行技术创新和应用模式创新，帮助企业提高效率，降低成本，并形成新的利润增长点。产品研发和技术创新计划如下：

（1）公司将继续丰富基于零售环节的产品线。计划在 2013--2015 年增加前后台分离模式以及油品、商品一体化管理模式，开发加气站管理系统版本，进一步提高产品的方案多样性和适用性。

（2）公司将积极发展基于成品油仓储、批发环节的产品，与零售环节的产品共同构建成满足石油公司全面业务需求的整体解决方案，进一步提升公司产品的竞争力。计划在 2013--2015 年继续稳定和完善现有油库系统产品，并开发油库管网控制硬件与软件系统，具备实施油库自动化控制和业务运营管理的完整产品能力，并提高油库项目的系统集成能力。

（3）公司将不断提高适应国际市场的产品能力，计划在 2013--2015 年，加油站管理系列产品在已经推出英文版的基础上，继续推出阿拉伯文、俄文、蒙古文等多种语言版本；油库系统产品也要根据实际项目需求翻译为外文版，使公司进一步扩展国外市场份额，推动公司成为国际上具有影响力的企业。

### （四）市场开发与营销网络建设计划

公司把品牌建设作为市场开发的根本性指导原则，巩固和发展国内市场，积极开发国际市场。

#### 1、国内市场

国内市场大致可分为两大集团（中石化、中石油）和社会加油站两大部分。

中石化已经成功实施 IC 项目，随着业务需求的变化和技术的不断进步，需要对加油站系统进行重新规划，云飞扬将积极参与中石化的信息化规划和建设，寻求市场空间。中石油以往实施的信息化项目，基本上是各个省公司各自为政，缺乏统一性。中石油目前重新规划了新的信息化建设方案，并且已经实施到大部分油站，由于各个省公司或地市公司都会存在各自的个性化需求，云飞扬将寻求

这些个性化需求的市场空间。

社会加油站市场大约有 44,632 座加油站，占全国加油站的 46.7%，主要以民营加油站为主。民营加油站的特点是管理水平低、人才匮乏，对信息化管理缺乏认识，因而导致这一市场各种产品鱼龙混杂，竞争激烈，处于群龙无首的阶段。信息化产品在民营加油站市场尚处于起步阶段，这种现状给公司提供了巨大的发展空间。公司在国内市场的发展目标是要提高用户对信息化产品的认识，规范市场，把公司产品树立为成品油销售行业信息化产品的标杆，使“云飞扬”成为民营加油站市场的第一品牌。具体采取以下市场策略：

1) 加大市场推广力度。继续做好传统的网络推广、行业媒体推广和行业会议推广；适时举办产品发布会、研讨会等，进一步提高公司在行业内的声望。

2) 充分发挥公司的产品优势和整体优势，把连锁型石油公司作为公司的主攻方向，逐步打入高端客户市场。由于大客户在行业内占有主导地位，影响力大，通过占据高端客户市场有利于树立“云飞扬”的品牌形象。

3) 构建立体交叉的营销渠道。大客户以直销为主，单站、小型连锁客户通过经销渠道销售。经销渠道主要包括传统经销商、具有合作关系的加油机和液位仪厂家等。

4) 加大对市场的开发力度。公司计划到 2015 年底以前，新设 4 个市场办事处（包括福州、杭州、乌鲁木齐、太原），使市场办事处总数达到 12 个，把有效市场范围覆盖到国内的主要市场区域。

5) 以服务促销售。通过设立办事处实现服务本地化，缩短服务响应时间，提高公司的客户美誉度。同时对具有服务能力的经销商进行培训，评估合格后授权为服务商。

## 2、国际市场

在国际市场中，欧洲发达国家的市场已趋于饱和，而独联体、非洲、中东、东南亚、南美等国家的市场正处于起步期，具有很大的发展潜力，公司将把后者作为主要的国际市场发展目标。

无论从市场规模还是从市场竞争环境来看，国际市场具有巨大的市场空间，公司将把国际市场作为公司未来发展的重要市场支撑，并使“云飞扬”逐步成为具有国际知名度的品牌。具体采取以下市场策略：

1) 构建面向国际市场的营销队伍。

- 2) 建设公司的英文、俄文、阿拉伯文网站，介绍宣传公司产品的解决方案。
- 3) 通过所在国家的主流搜索网站推广公司产品。
- 4) 寻求当地的产品合作伙伴和销售渠道，使产品本地化，销售本地化，服务本地化。

### **（五）人员扩充计划**

为适应公司未来发展需要，必须及早着手人才的储备和培养。公司需要重点培养技术研发、项目经理、国外市场经理、高级服务工程师等人才。公司将采取培养现有人员以及对外招聘相结合的方式，满足公司未来三至五年的人才需求。

人员扩充计划如下：开发工程师 4 人；测试工程师 3 人；市场经理 6 人（含国贸 1 人）；服务工程师 5 人。

公司目前员工人数为 62 人，预计未来总人数可达 80 人左右。






为加快人才的成长速度，公司还计划每年列支培训预算，把骨干员工分批送往北京大学、清华大学等高级研修班学习，扩展视野，提高素养。公司也鼓励员工通过自学提高自身能力。

## 第五节 有关声明

### 一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本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：

 范 阳	 高建华	 王 沙
 杨冬兴	 王爱民	

全体监事签字：

 梁 慧	 李 伟	 郭利民
--	--	--

公司高级管理人员签字：

 范 阳	 王爱民	 田 磊
 张玉萍		

郑州云飞扬信息技术股份有限公司

2013 年 12 月 16 日

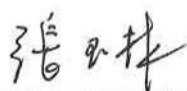
## 二、主办券商声明

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：

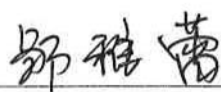
  
步国旬

项目负责人：

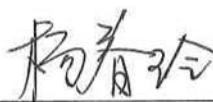


张玉林

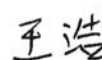
项目小组成员：



邹雅蕾



杨春玲



王浩

  
南京证券股份有限公司  
2013年12月16日

### 三、律师事务所声明

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



律师事务所负责人：\_\_\_\_\_

经办律师：

叶剑平      徐志立



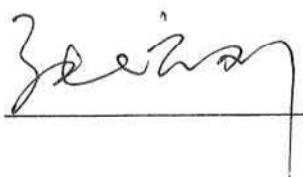
北京市华联律师事务所郑州分所

2013 年 12 月 16 日

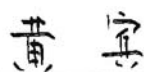
#### 四、审计机构声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及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：



签字注册会计师：



中喜会计师事务所有限责任公司

2013年12月16日

## 五、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。

资产评估机构负责人: 王花荣

签字注册资产评估师: 孙新 程宝峰

河南中喜资产评估有限公司

2013年12月16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。