

福建省闽保信息技术股份有限公司

Fujian Minbao Information Technology Co.,Ltd.



公开转让说明书



推荐主办券商

 兴业证券股份有限公司
INDUSTRIAL SECURITIES CO., LTD.

福建省福州市湖东路 268 号

二零一三年十二月

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者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）业务结构调整造成毛利率下滑的风险

报告期内，公司收入构成有所改变。2011 年公司信息安全软件业务占营业收入的收入比重为 49.79%，信息安全集成业务占营业收入比重为 38.28%。随着客户对信息安全集成业务需求的增加以及公司提供整体解决方案能力的增强，信息安全集成业务成为公司的主要收入来源。2013 年 1-6 月，信息安全集成业务收入占营业收入为 67.95%，信息安全软件业务占营业收入比重下降至 6.46%。业务结构的变化造成毛利率水平下降。若未来公司自有软件产品在信息安全集成业务中的应用减少或自有软件产品销售占比进一步下滑，将对公司盈利水平造成不利影响。

（二）其他应收款无法收回造成公司利益受损的风险

报告期内，公司向非关联方闽捷行、陕西锐捷和和盛华诚提供借款，截至 2013 年 6 月 30 日，公司应收闽捷行、陕西锐捷和和盛华诚分别为 2,762,722.10 元、1,021,000.00 元和 1,006,500.00 元，共计 4,790,222.10 元。如果上述欠付单位出现严重影响其偿付能力的事项，将导致其他应收账款存在无法收回的风险，一旦发生大规模坏账，将增加公司流动资金压力，对公司经营业绩产生不利影响。

（三）无法获得涉密系统集成资质延续导致该业务无法顺利开展的风险

公司现持有国家保密局于 2009 年 12 月 26 日颁发的《涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质证书》（乙级），公司因此获准可在福建省所辖行政区域内从事涉密系统集成业务，有效期为三年。2011 年、2012 年、2013 年 1-6 月，公司涉密业务收入分别为 9,129,487.14 元、9,930,840.25 元、1,479,496.27 元，占当年营业收入的比例分别为 85.44%、56.74% 和 62.23%；涉密业务毛利分别为 6,963,253.04 元、5,174,171.57 元和 1,018,478.58 元，占当期毛利总额的比重分别为 97.66%、68.61% 和 90.79%。该资质证书业已逾越有效期。公司已根据相关规定在《资质证书》有效期届满之前向有权监管部门福建省国家保密局提请资质延续，亦已获得其出具的资质证明函，确认原《资质证书》有效期顺延至资质延续审批结果公布前。但截至本公开转让说明书出具之日，公司尚未获颁新的《资质证书》。如公司无法在上述期间内通过相关保密工作部门的最终审查并获颁新的《资质证书》，将对公司依此开展的涉密系统集成业务造成不良影响。

（四）客户集中的风险

长期以来，公司与主要客户保持了紧密的合作关系，赢得了良好的口碑，业务来源具有较好的稳定性与持续性。近年来，公司的主要客户集中在福建省内的政府机关及企事业单位。2013年1-6月、2012年、2011年，公司对前五名客户的销售收入分别占公司营业收入的比例为75.08%、50.14%和41.01%，客户集中度逐年提高，可能给公司的经营带来一定风险。

（五）股权集中及实际控制人不当控制的风险

公司目前仅存在4名股东，其中第一大股东林章威现持有公司发起人股份520.20万股，占股份公司股份总额的45.33%，第二大股东周伟现持有公司发起人股份499.80万股，占股份公司股份总额的43.55%，二者合计持有股份公司88.88%的股份，为公司的共同实际控制人。并且，林章威及周伟已签署《一致行动人协议》，谋求二者在行使公司股东大会的召集权、提案权和表决权等股东权利和履行相关股东义务时以及董事会决议的表决权之时形成一致行动。鉴于公司存在的股份集中状况及林章威及周伟已通过上述一致行动安排成为公司共同实际控制人的情况，该等二人或将通过其合计保有的于公司的绝对控股地位，通过一致行动安排对公司施加较大的影响力，特别是其可以联合通过投票表决方式决定公司董事会人选、公司的经营决策等。若二人利用其在公司的股权优势及控制权优势对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和其他少数权益股东利益，存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的控制风险。

（六）新市场及新业务开拓计划无法顺利实现的风险

公司是信息安全领域的软件开发商及系统集成商，专注于从事信息安全保密技术及产品的研发、生产和销售。报告期内公司的主要客户为政府机关及企事业单位等，并集中于福建省内。为了进一步提升公司的盈利能力，谋求更为广大的业务发展空间，公司计划未来将业务领域拓展至军工、烟草及福彩等行业，并积极开拓省外市场业务。新市场及新业务开拓对于客户资源获取、行业核心技术及经验、市场口碑等方面的要求可能导致公司面临经营计划无法顺利实现而影响公司正常经营的风险。

（七）增值税优惠政策变化的风险

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）文件的规定，自2000年6月24日起至2010年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软

件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策，本公司从 2009 年起销售自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

根据国务院 2011 年 1 月 28 日下发的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4 号)，继续实施软件增值税优惠政策。软件增值税即征即退政策在 2010 年到期后将继续执行。2013 年 1-6 月、2012 年和 2011 年，公司销售自行开发的软件产品取得增值税即征即退税款，分别形成政府补助款 285,849.48 元、651,782.99 元、912,316.88 元。对公司报告期内公司财务状况和经营成果影响较大，但如果目前的增值税优惠政策后续发生其他不利变化，将对公司的盈利能力产生一定的不利影响。

（八）所得税优惠政策变化的风险

2008 年 8 月 14 日，公司根据福州市鼓楼区国家税务局出具的榕鼓国减[2008]117 号《企业所得税减免税通知书》，享受新办软件生产企业自 2008 年 1 月 1 日起至 2008 年 12 月 31 日止免征企业所得税和自 2009 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日止减半征收企业所得税。公司于 2008 年被认定为国家高新技术企业，并于 2012 年 7 月通过高新技术企业复审。根据现行《企业所得税法》的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。因此，本公司 2011 年、2012 年和 2013 年 1-6 月的企业所得税税率分别为 12.5%、15% 及 15%。但是如果公司未能在历次高新技术企业资格到期后重新获得高新技术企业资格，或未来国家调整相关税收优惠政策，现有的税收优惠有可能丧失，将对公司未来经营业绩、现金流产生不利影响。

目录

声明	1
重大事项提示	2
释义	7
第一节 基本情况	12
一、公司基本情况	12
二、股票挂牌情况	12
三、公司的股权结构	14
四、公司董事、监事及高级管理人员	23
五、公司主要会计数据和财务指标	25
六、其他当事人情况	26
第二节 公司业务	29
一、公司主营业务及主要产品	29
二、公司生产或服务流程及方式	32
三、与公司业务相关的关键资源要素	35
四、公司主营业务相关情况	47
五、公司商业模式	50
六、公司所处行业情况	52
第三节 公司治理	66
一、公司股东大会、董事会、监事会的运行情况及履责情况	66
二、公司董事会对公司治理机制执行情况的讨论及评估结果	69
三、公司及实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况	71
四、公司的独立性情况	71
五、同业竞争情况	73
六、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金，或者公司为实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况说明	73
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明	74
八、董事、监事及高级管理人员近两年变动情况	77
第四节 公司财务	80
一、最近两年一期资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表	80
二、最近两年财务会计报告的审计意见	93
三、报告期内的会计政策、会计估计及其变更情况	93
四、最近两年的主要财务指标	106
五、报告期主要会计数据	109
六、关联方、关联方关系及交易	135
七、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	138
八、报告期内资产评估情况	138

九、股利分配政策和历年分配情况	139
十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	140
十一、可能影响公司持续经营的风险因素及评估	142
十二、公司经营目标与计划	146
第五节 有关声明	150
一、本公司全体董事、监事、高级管理人员声明	150
二、主办券商声明	151
三、律师声明	152
四、审计机构声明	153
五、评估机构声明	154
第六节 附件	155
一、备查文件	155
二、信息披露平台	155

释 义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

一、常用词语		
本公司、股份公司、闽保股份、公司	指	福建省闽保信息技术股份有限公司（因本公司为整体变更设立，为表述方便，该等称谓在文中部分内容也指公司前身福建省闽保信息技术有限公司）
有限公司	指	福建省闽保信息技术有限公司，股份公司前身
宏图金信	指	北京宏图金信信息技术有限公司，股份公司全资子公司
中烟嘉盛	指	北京中烟嘉盛信息技术有限公司，股份公司全资子公司
海峡银行	指	福建海峡银行股份有限公司，股份公司参股子公司
华兴创投	指	福建华兴新兴创业投资有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
福州市工商局	指	福州市工商行政管理局
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
《公司法》	指	2006年1月1日起实施的《中华人民共和国公司法》
章程、公司章程	指	股份公司的《公司章程》
推荐主办券商、主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
华兴会计师事务所、会计师	指	福建华兴会计师事务所有限公司
中兴资产评估公司	指	福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司

君立律师事务所、律师	指	福建君立律师事务所
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公开转让	指	公司在全国股份转让系统挂牌并进行股票公开转让的行为
报告期、最近两年一期	指	2011年、2012年和2013年1-6月
元	指	人民币元

二、机构名称及专业术语

赛迪顾问	指	赛迪顾问股份有限公司，是中国首家在香港创业板上市，并在业内率先通过国际、国家质量管理与体系（ISO9001）标准认证的现代咨询企业。赛迪顾问是目前国内为数不多从事信息安全行业研究的咨询机构之一，其每年发布的信息安全市场年度报告具有较高的权威性。
IDC	指	美国国际数据公司，为国际数据集团旗下子公司，国际知名的信息技术、电信行业和消费科技市场咨询、顾问和活动服务专业提供商。
CMMI3	指	Capability Maturity Model Integration 3，即软件能力成熟度模型集成三级。在该定义级水平上，企业不仅能够对项目的实施有一整套的管理措施，并保障项目的完成；而且，企业能够根据自身的特殊情况以及自己的标准流程，将这套管理体系与流程予以制度化，这样企业不仅能够在同类的项目上得到成功的实施，在不同类的项目上一样能够得到成功的实施。
信息安全软件	指	基于计算机网络环境的信息安全软件产品，能够针对网络或者应用提供保护、防范对信息系统或网络的非法访问、信息篡改、和恶意攻击等行为，保护网络和信息系统的保密性、完整性、可用性。
信息安全集成	指	根据客户要求，为客户设置或组建能满足其个性化需求的信息安全系统，提供从安全方案设计、方案实施、系统测试到系统验收的信息安全整体解决方案，满足客户在系统集成中对信息安全的全方位需求。
信息安全服务	指	基于计算机网络环境的信息安全服务，主要包括：安全测评、技术支持、安全管理咨询、安全风险评估、渗透性测试、安全规划、安全策

		略配置、安全培训、安全托管等。
防火墙	指	是一种访问控制产品，它在内部网络与不安全的外部网络之间设置障碍，阻止外界对内部资源的非法访问和内部对外部的不安全访问，能有效防止对内部网络的攻击，并实现数据流的监控、过滤、记录和报告功能，隔断内部网络与外部网络的连接。
数据安全类管理	指	为数据处理系统建立和采用的技术和管理的安全保护，保护计算机硬件、软件和数据不因偶然和恶意的原因遭到破坏、更改和泄露。
安全审计产品	指	按照功能不同可以分为网络审计、日志审计、数据库审计等，分别对网络行为、系统操作日志、数据库操作行为进行记录，能够提供基于主体标识（用户）、操作（行为）、客体标识（设备、操作系统、数据库系统、应用系统）的分析和审计报表，为管理者提供依据，并事后查证。
安全检测类产品	指	指网络安全反窃密防护预警系统，能够有效减少因此造成的窃密、失密、财产损失等。
SSL	指	Secure Sockets Layer，即安全套接层，用以保障在 Internet 上数据传输的安全，利用数据加密技术确保数据在网络上的传输过程中不会被截取及窃听。
NAS	指	Network Attached Storage，即网络附属存储，是一种特殊的专用数据存储服务器，包括存储器件和内嵌系统软件，可提供跨平台文件共享功能。
SDLC	指	Software Development Life Cycle，即软件生命周期，是软件的产生直到报废的生命周期，周期内有问题定义、可行性分析、总体描述、系统设计、编码、调试和测试、验收与运行、维护升级到废弃等阶段，这种按时间分程的思想方法是软件工程中的一种思想原则，即按部就班、逐步推进，每个阶段都要有定义、工作、审查、形成文档以供交流或备查，以提高软件的质量。
ESB 技术	指	Enterprise Service Bus，即企业服务总线，它是传统中间件技术与 XML、Web 服务等技术结合的产物。ESB 提供了网络中最基本的连接中枢，是构筑企业神经系统的必要元素。
ERP	指	Enterprise Resource Planning，即企业资源计划。是针对物资资源管理（物流）、人力资源管理（人流）、财务资源管理（财流）、信息资源管理（信息流）集成一体化的企业管理软件。
XML		Extensible Markup Language，即可扩展标记语言，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。
SSD	指	Solid State Disk, 即固态硬盘, 是用固态电子存储芯片阵列而制成的硬盘, 由控制单元和存储单元组成。
RAID	指	Redundant Arrays of Inexpensive Disks, 即磁盘阵列, 是利用数组方式来作磁盘组, 配合数据分散排列的设计, 提升数据的安全性。磁盘阵列是由很多磁盘组合成一个容量巨大的磁盘组, 利用个别磁盘提供数据所产生加成效果提升整个磁盘系统效能。
数据封存系统	指	能够向应用软件提供安全的数据存储, 确保数据不会被非法篡改和非法添加, 能够对客户端进行身份鉴别的系统平台。
云计算	指	是基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式, 通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源。云是网络、互联网的一种比喻说法。
遗留应用程序	指	从现有的技术之前的语言平台和技术中继承下来的那些程序和数据。
IPV6	指	Internet Protocol Version 6, 是 IETF (互联网工程任务组, Internet Engineering Task Force) 设计的用于替代现行版本 IP 协议 (IPv4) 的下一代 IP 协议。
CLI	指	Command Line Interface, 即命令行界面, 是指可在用户提示符下键入可执行指令的界面。
TCP	指	Transmission Control Protocol, 即传输控制协议, 是一种面向连接 (连接导向) 的、可靠的、基于字节流的运输层通信协议。
HTTP	指	Hypertext transfer protocol, 是一种详细规定了浏览器和万维网服务器之间互相通信的规则, 通过因特网传送万维网文档的数据传送协议。
FTP	指	File Transfer Protocol, 是应用层的协议, 它基于传输层, 为用户服务, 负责进行文件的传输。
PCMCIA	指	Personal Computer Memory Card International Association, 它定义了三种不同型式的卡, 是一个有 300 多个成员公司的国际标准组织和贸易联合会, 该组织成立于 1989 年, 目的是建立一项集成电路国际标准, 提高移动计算机的互换性。
PB	指	Petabyte, 是一种大容量单位, 指存储设备上可以存储数据的最大数量。
RS232	指	个人计算机上的通讯接口之一。

Web	指	网络、网页、互联网。
IT	指	Information Technology, 信息技术。
IP	指	Internet Protocol, 中文简称为“网协”，也就是为计算机网络相互连接进行通信而设计的协议。
等级保护	指	对国家秘密信息、法人和其他组织及公民的专有信息以及公开信息和存储、传输、处理这些信息的信息系统分等级实行安全保护，对信息系统中使用的信息安全产品实行按等级管理，对信息系统中发生的信息安全事件分等级响应、处置。等级保护一般涉及定级、备案、安全建设整改、等级测评和运营维护五个实施阶段。
分级保护	指	即涉密信息系统的建设使用单位根据分级保护管理办法和有关标准，对涉密信息系统分等级实施保护，各级保密工作部门根据涉密信息系统的保护等级实施监督管理，确保系统和信息安全。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：福建省闽保信息技术股份有限公司

英文名称：Fujian Minbao Information Technology Co.,Ltd.

法定代表人：林章威

有限公司成立日期：2006年6月20日

股份公司成立日期：2011年12月31日

注册资本：1,147.6万元人民币

住所：福州市鼓楼区铜盘路软件大道89号福州软件园C区10号楼

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司属于软件和信息技术服务业（I65）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于软件和信息技术服务业（I65）

主营业务：信息安全软件研发与销售、信息安全集成和信息安全服务

电话：0591-83518508

传真：0591-83518708-810

电子邮箱：admin@fjminbao.cn

互联网网址：<http://www.fjminbao.cn/>

董事会秘书：孙勇

组织机构代码：78902604-7

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码：430544

股票简称：闽保股份

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00元

股票总量：1,147.6万股

挂牌日期：2014年【】月【】日

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

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

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

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

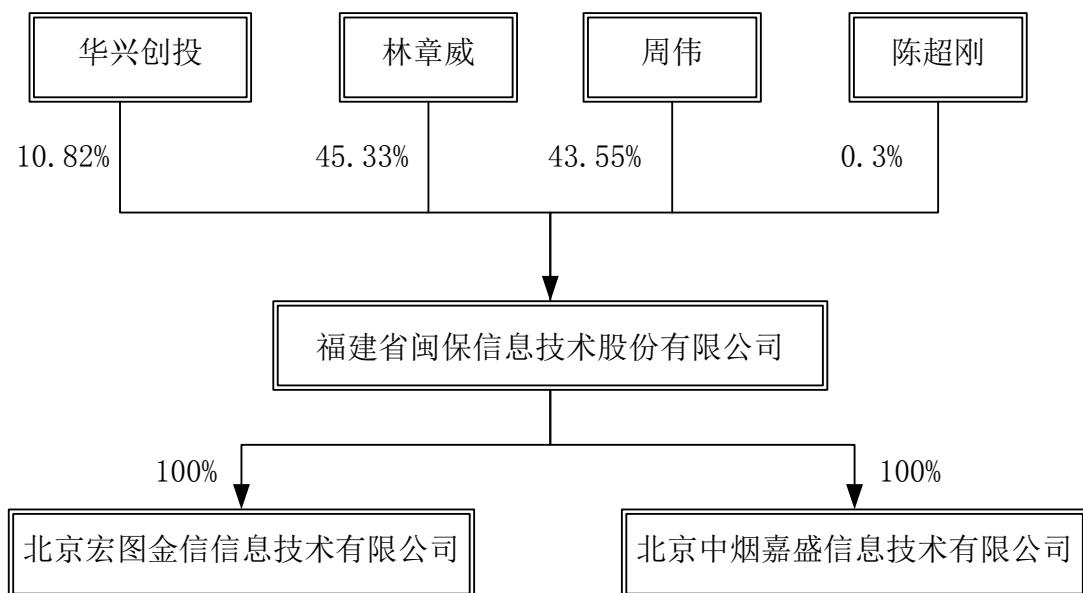
公司股票第一批进入全国股份转让系统公开转让的具体情况如下：

序号	股东名称	公司任职情况	持股数额 (万股)	是否冻结 或质押	第一批可转让股 份数额(万股)
1	林章威	董事长、总经理	520.20	否	130.05
2	周伟	副董事长	499.80	否	124.95
3	华兴创投	--	124.16	否	124.16
4	陈超刚	董事	3.44	否	0.86
	合计		1,147.60		380.02

除上述规定股份锁定以外，公司股东对其所持股份未做出其他自愿锁定的承诺。

三、公司的股权结构

(一) 股权结构图



关于公司之全资子公司宏图金信及中烟嘉盛的详细情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况”部分。

(二) 控股股东和实际控制人的基本情况

公司不存在所持股份占股份公司股本总额 50% 以上的股东，亦不存在持有股份比例虽然不足 50%，但所持股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响的股东。公司的实际控制人为自然人林章威和周伟。

林章威和周伟系创业伙伴，自有限公司设立时起，二者即为公司股东并保持良好的合作关系。林章威现持有公司发起人股份 520.20 万股，占股份公司股份总额的 45.33%，为公司的第一大股东，周伟现持有公司发起人股份 499.80 万股，占股份公司股份总额的 43.55%，为公司的第二大股东，二者合计持有股份公司 88.88% 的股份。报告期内，林章威及周伟共同直接持有公司的股权超过 51%，拥有的股东会或股东大会表决权超过 51%。

在报告期内林章威历任公司执行董事、董事长、总经理，现任公司董事长及总经理，主管公司的市场开发；周伟历任公司监事、董事、副董事长、副总经理，

现任公司副董事长及常务副总经理，主管公司的技术及研发，二人一直担任公司董事和高级管理人员等重要职务。另根据报告期内公司股东（大）会、董事会召开及决议情况，二者在向股东（大）会或董事会提出任何议案及对股东（大）会或董事会的任何议案进行表决前，均先行协商，并在决议中的表决意见一致。二人通过一致行动，得以支配股东（大）会或董事会的决策，对公司的重大决策和公司经营活动能够产生重大影响。

为保证对公司的共同控制权，林章威与周伟于 2013 年 9 月 22 日签署了《一致行动人协议》，对二人在参与公司重大决策和经营活动方面一致行动安排进行了确认。根据该《一致行动人协议》并结合林章威与周伟历史上的合作关系及公司实际运作情况，确认林章威与周伟两人为公司的共同实际控制人。

1、实际控制人的基本情况

林章威，男，出生于 1974 年 11 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于闽江大学计算机应用专业，本科学历。1997 年至 2002 年，就职于福建国广一叶建筑装饰设计工程有限公司，任总经理；2003 年至 2005 年，就职于国广集团，任副总经理；2005 年至 2006 年，就职于厦门柏事特信息科技有限公司福州分公司，任总经理；2006 年至今，就职于本公司，现任公司董事长、总经理，董事任期至 2014 年 12 月。

周伟，男，出生于 1978 年 11 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于福州大学电子通讯专业，本科学历。2000 年至 2002 年，就职于福建讯通电信有限公司，任工程师；2002 年至 2003 年，就职于上海大唐移动通信有限公司福州分公司，任项目经理；2003 年至 2004 年，就职于福建福日电子股份有限公司，任通讯事业部项目经理；2005 年至 2006 年，就职于厦门柏事特信息科技有限公司福州分公司，任常务副总经理；2006 年 6 月至今，就职于本公司，现任公司副董事长、常务副总经理，董事任期至 2014 年 12 月。

截至本公开转让说明书签署之日，林章威和周伟除持有公司股份外未持有其他公司的出资额或股份。

2、公司实际控制人最近两年内未发生变化。

（三）前十名股东及持有 5% 以上股份股东的情况

1、前十名股东及持有 5% 以上股份的股东的出资情况

序号	股东名称	出资方式	出资总额（万元）	出资比例（%）
----	------	------	----------	---------

1	林章威	货币	520.20	45.33
2	周伟	货币	499.80	43.55
3	华兴创投	货币	124.16	10.82
4	陈超刚	货币	3.44	0.30
	合计		1,147.60	100.00

2、前十名股东及持有 5% 以上股份的股东的基本情况

林章威，男，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三（二）1、控股股东和实际控制人的基本情况”。

周伟，男，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三（二）1、控股股东和实际控制人的基本情况”。

华兴创投，成立于 2013 年 4 月 3 日，现持有福州市工商局于 2013 年 4 月 3 日签发的注册号为 350000100041002 的《企业法人营业执照》。住所为福州市鼓楼区五凤街道软件大道 89 号华兴创业大楼 C#楼一层，法定代表人为陈颖，注册资本为 20,000 万元，营业期限为 5 年，经营范围为创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构和个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。华兴创投的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	占注册资本的比例 (%)
1	福建省大同创业投资有限公司	5,000	25
2	福州市投资管理公司	5,000	25
3	福建省投资开发集团有限责任公司	10,000	50
	合计	20,000	100

华兴创投系根据《国家发展和改革委员会、财政部、商务部关于创业投资引导基金规范设立与运作的指导意见》、《福建省战略性新兴产业发展专项资金管理办法暂行办法》及《福建省省级创业投资资金管理办法（试行）》等规定由省级财政以引导基金方式出资成立的专项投资于福建区域内战略性新兴产业的福建省省级创业投资引导基金。根据华兴创投的股东结构及其已获得福建省人民政府国有资产监督管理委员会国有股东标识的情况，华兴创投属国有企业。

陈超刚，男，出生于 1963 年 7 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海交通大学预测与决策专业，硕士学历。1997 年至 2005 年，就职于福建华兴信托投资公司，任部门经理；2005 年至 2013 年，就职于福建华兴创业投资有限公司，任部门经理。2012 年至今，就职于福建省华兴龙腾创业投资有限公司，

任法人代表、执行董事；2013 年至今，就职于华兴创投，任总经理。此外，陈超刚目前还担任华兴创投总经理，福州天之谷网络科技有限公司、福建海西新药创制有限公司、龙岩市华锐硬质合金工具有限公司、福建省华兴投资管理有限责任公司、福建省华源城建环保股份有限公司董事。2013 年 5 月，陈超刚任闽保股份董事，任期至 2014 年 12 月。

（四）公司股份受限制的情况

作为股份公司发起人所持有的股份公司的股份，自股份公司成立之日起一年内不得转让。

公司实际控制人林章威及周伟需遵照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的规定，将其所持有的股份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。

公司自然人股东均为公司董事，需遵照《公司法》第一百四十二条、《公司章程》第二十七条的规定，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。

除上列情形之外，公司各股东股份不存在质押等转让限制情形、也不存在股权纠纷与潜在纠纷。

（五）公司股东之间的关联关系

2013 年 5 月 27 日，陈超刚与华兴创投通过增资成为股份公司股东。其中陈超刚同时受聘于华兴创投并担任总经理一职。除上述情况之外，公司股东之间不存在关联关系。

（六）公司股本形成及变化

1、闽保有限设立

闽保有限由自然人林章威、周伟共同出资设立，注册资本 308 万元，其中林章威以货币出资 157.08 万元，占注册资本的 51%；周伟以货币出资 150.92 万元，占注册资本的 49%。

2006 年 6 月 19 日，交通银行股份有限公司福州分行出具了编号为 0005975 号《入资资金凭证》，确认上述货币出资已存入企业注册资本（金）专用账户。

2006 年 6 月 20 日，有限公司在福州市工商局办理了设立登记程序并领取了

注册号为 350100100030771 的《企业法人营业执照》。有限公司住所为福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号福州软件园 B 区 11 号楼 520 室,法定代表人为林章威,注册资本 308 万元,公司类型为有限责任公司,经营范围为“计算机软硬件开发、设计及施工;计算机系统集成服务;电子产品、机械设备、通信设备批发,代购代销;计算机信息咨询;自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外”,营业期限自 2006 年 6 月 20 日起至 2016 年 6 月 19 日止。

闽保有限成立时的股东及出资情况如下:

序号	出资人	出资方式	出资总额(万元)	出资比例(%)
1	林章威	货币	157.08	51.00
2	周伟	货币	150.92	49.00
	合计		308.00	100.00

备注:闽保有限设立时在吸纳上述股东的货币出资时并未履行相应的验资手续,不符合适用于彼时的《中华人民共和国公司法》(1999 年修正版)的规定。但根据福建省工商行政管理局 2004 年 3 月 26 日颁发的《福建省工商行政管理局促进和服务我省企业发展的若干意见》及福州市工商行政管理局颁发 2004 年 5 月 31 日颁发的《福州市工商行政管理局关于认真贯彻落实福建省工商行政管理局促进和服务我省企业发展若干意见》相关规定:“改革内资企业注册资本验证办法。以货币形式出资的内资企业(股份有限公司除外),应到设有‘注册资本入资专户’的银行开立‘企业注册资本专用帐户’交存货币注册资本。工商行政管理机关根据入资银行出具的《交存入资资金凭证》确认投资人缴付的货币出资数额。”根据该规定,公司设立时可根据银行进账单直接进行工商设立登记。虽然闽保有限在设立时未聘请会计师事务所出具验资报告,鉴于有限公司股东已经以货币形式将出资缴至闽保有限的入资账户,入资银行业已出具《入资资金凭证》,福州市工商局亦就此办理了工商登记手续并向企业签发了营业执照,该等出资程序符合上述地方性规定的要求,系合法合规。此外,为进一步对上述股东出资的情况进行审验,2006 年 6 月 21 日,中正恒瑞会计师事务所有限公司出具了编号为“中正恒验报字(2006)第 024 号”《验资报告》,经其审验,截至 2006 年 6 月 19 日,闽保有限已收到全体股东缴纳的注册人民币 308 万元。

2、闽保有限第一次股权转让

2007 年 12 月 11 日,闽保有限通过股东会决议,全体股东一致同意股东林章威将其持有公司 31% 股权(95.48 万元出资额)以 95.48 万元的价格转让给公司新股东福建天利电力科技有限公司(以下简称“福建天利”);股东周伟将其持有公司 29% 股权(89.32 万元出资额)以 89.32 万元的价格转让给公司新股东福

建天利。

2007年12月11日，上述各方分别签署了《福建省闽保信息技术有限公司股权转让协议》。协议约定林章威将其持有闽保有限31%的股权以95.48万元的价格转让给福建天利，周伟将其持有闽保有限29%的股权以89.32万元的价格转让给福建天利。上述股权转让价格系由各方经友好协商定价。

2007年12月17日公司就该事项在福州市工商局办理了工商变更登记并就此获颁了新的营业执照。

本次股权转让后的股东及出资情况如下：

序号	出资人	出资方式	出资总额(万元)	出资比例(%)
1	林章威	货币	61.60	20.00
2	周伟	货币	61.60	20.00
3	福建天利	货币	184.80	60.00
	合计		308.00	100.00

3、闽保有限第二次股权转让

2008年1月5日，闽保有限通过股东会决议，全体股东一致同意股东福建天利将其持有公司31%股权（95.48万元出资额）以95.48万元的价格转让给股东林章威；股东福建天利将其持有公司29%股权（89.32万元出资额）以89.32万元的价格转让给股东周伟。

2008年1月5日，上述各方分别签署了《福建省闽保信息技术有限公司股权转让协议》。福建天利将其持有闽保有限31%的股权以95.48万元的价格转让给林章威，福建天利将其持有闽保有限29%的股权以89.32万元的价格转让给周伟。上述股权转让价格系由各方经友好协商定价。

2008年1月7日公司就该事项在福州市工商局办理了工商变更登记并就此获颁了新的营业执照。

本次股权转让后的股东及出资情况如下：

序号	出资人	出资方式	出资总额(万元)	出资比例(%)
1	林章威	货币	157.08	51.00
2	周伟	货币	150.92	49.00
	合计		308.00	100.00

4、闽保有限增资

2008年11月24日，闽保有限通过股东会决议，全体股东一致同意公司的注册资本和实收资本增加1,000万元，由308万元增至1,308万元，其中，股东林章威货币增资510万元，股东周伟货币增资490万元。本次增资后，股东林章威认缴出资667.08万元，占注册资本51%，实缴出资667.08万元；股东周伟认缴出资640.92万元，占注册资本49%，实缴出资640.92万元。

此次增资经福州宏友有限责任会计师事务所审验，并于2008年11月25日出具了编号为“榕宏友验字（2008）第293号”的《验资报告》对相应资金的到资情况予以确认。

2008年11月25日公司就该事项在福州市工商局办理了工商变更登记并就此获颁了新的营业执照。

本次增资后的股东及出资情况如下：

序号	出资人	出资方式	出资总额（万元）	出资比例（%）
1	林章威	货币	667.08	51.00
2	周伟	货币	640.92	49.00
	合计		1,308.00	100.00

5、闽保有限减资

2011年2月10日，闽保有限通过股东会决议，全体股东一致同意公司注册资本减少800万元，由1,308万元减至508万元，其中，股东林章威减少出资408万元，股东周伟减少出资392万元。本次减资后，股东林章威出资259.08万元，占注册资本51%，股东周伟出资248.92万元，占注册资本49%。同意在海峡消费报上刊登相关的减资公告，公告期为45天，并通知公司的债权人自接到本公司书面通知书之日起三十日内有权要求公司清偿债务或者提供相应的担保。

2011年2月24日，海峡消费报刊登了有限公司的减资公告。

2011年4月20日，有限公司股东会就减资事宜再次做出决议，确认了公司减资的相关安排，并同意对于公司减资前存在的债务，在公司减资后，如公司资产不足以清偿，全体股东承诺仍将按照减资前各自的出资额承担债务的连带清偿责任。

此次减资事项经由华兴会计师事务所审验，并于2011年5月3日出具了编号为“闽华兴所（2011）验字D-002号”《验资报告》并确认公司的减资公告期已届满，减资前公司业已存在的债务已与债权人达成清偿协议，或者在减资后继续由公司承担。

2011年5月13日公司就该变更在福州市工商局办理了工商变更登记并就此获颁了新的营业执照。

本次减资后的股东及出资情况如下：

序号	出资人	出资方式	出资总额(万元)	出资比例(%)
1	林章威	货币	259.08	51.00
2	周伟	货币	248.92	49.00
	合计		508.00	100.00

6、股份公司成立

2011年11月1日，华兴会计师事务所出具了编号为“闽华兴所(2011)审字D-166号”《审计报告》(审计基准日为2011年9月30日)，确认闽保有限截至2011年9月30日的经审计的账面净资产值为人民币10,567,558.90元。2011年11月20日，中兴资产评估公司出具了编号为“闽中兴评字(2011)第1071号”《福建省闽保信息技术有限公司拟股份改制的股东全部权益价值资产评估报告》(评估基准日为2011年9月30日)，确认闽保有限截至2011年9月30日的经评估的净资产为11,345,398.99元。

2011年11月3日，闽保有限全体股东林章威和周伟签署《发起人协议》，约定以有限公司截至2011年9月30日经审计的账面净资产10,567,558.90元中的1,020万元折为股份公司股本1,020万元，每股面值1元，股份总数1,020万股，余额计入资本公积。林章威以其持有的闽保有限51%的股权，按有限公司截至2011年9月30日经审计账面净资产对应的权益，折合为其持有的股份公司股份，占股份公司总股本的51%；周伟以其持有的闽保有限49%的股权，按有限公司截至2011年9月30日经审计账面净资产对应的权益，折合为其持有的股份公司股份，占股份公司总股本的49%。

2011年11月22日，闽保有限召开临时股东会，全体股东一致同意公司的注册资本(实收资本)由508万元增加至1,020万元¹，同时同意公司类型由有限公司整体变更为股份有限公司。

2011年12月12日，闽保有限召开创立大会暨首届股东会，通过了公司章程，选举了公司第一届董事会成员和第一届监事会成员。

2011年12月15日，华兴会计师事务所出具了编号为“闽华兴所(2011)验

¹ 本次出资实际为股东林章威及周伟以其持有的闽保有限截至2011年9月30日的净资产中的10,200,000元折股投入。因此，公司的注册资本相应由5,080,000元增加至10,200,000元。

字第 D-011 号”《验资报告》，验证截至 2011 年 9 月 30 日止，公司各发起人以有限公司截至 2011 年 9 月 30 日净资产 10,567,558.90 元中的 1,020 万元折为公司股本 1,020 万股，每股面值为 1 元，净资产折合股本后余额 367,558.90 元转为资本公积。

2011 年 12 月 31 日，公司就本次变更进行工商变更登记，并领取了由福州市工商局签发的注册号为 350100100030771 的《企业法人营业执照》。

股份公司设立后的股东及出资情况如下：

序号	出资人	出资方式	出资总额（万元）	出资比例（%）
1	林章威	净资产	520.20	51.00
2	周伟	净资产	499.80	49.00
	合计		1,020.00	100.00

7、股份公司增资

2013 年 4 月 30 日，股份公司召开第一届董事会第十一次会议，全体董事表决通过公司发行新股暨增加注册资本的议案。会议同意股份公司注册资本由 1,020 万元增至 1,147.6 万元，股份公司向华兴创投和陈超刚发行股份共计 127.6 万股，每股面值 1 元，均为普通股。华兴创投以货币方式认购 124.16 万股，每股认购价格为 7.837 元；陈超刚以货币方式认购 3.44 万股，每股认购价格为 7.837 元。本次增资完成后，股东林章威实缴出资 520.20 万元，占注册资本 45.33%；股东周伟实缴出资 499.80 万元，占注册资本 43.55%。股东华兴创业投实缴出资 124.16 万元，占注册资本 10.82%；股东陈超刚实缴出资 3.44 万元，占注册资本 0.3%。会议同意公司需就上述发行新股暨增加注册资本的事宜提请股东大会审议批准后生效并实施。

2013 年 5 月 15 日，股份公司召开 2013 年第三次临时股东大会，全体股东表决通过了公司发行新股暨增加注册资本的上述议案。

有鉴于此，同日，股份公司与林章威、周伟、华兴创投和陈超刚签订了《股份公司增资扩股协议书》，林章威、周伟与华兴创投和陈超刚签订了《关于对福建省闽保信息技术股份有限公司进行增资的协议书》（以下简称“《增资协议》”）及《关于对福建省闽保信息技术股份有限公司进行增资的补充协议书》（以下简称“《增资补充协议》”），约定了华兴创投和陈超刚以每股 7.837 元的价格认购股份公司发行的 127.60 万股股份并对与此次增资有关的其他事宜作出安排。

此次增资经福建武夷会计师事务所有限公司审验，并于 2013 年 5 月 20 日出

出具了编号为“闽武夷会所（2013）验字第 A1029 号”的《验资报告》对相应资金的到资情况予以确认。

2013 年 5 月 27 日公司就本次增资事项在福州市工商局办理了工商变更登记并就此获颁了新的营业执照。

本次增资后的股东及出资情况如下：

序号	出资人	出资方式	出资总额（万元）	出资比例（%）
1	林章威	净资产	520.20	45.33
2	周伟	净资产	499.80	43.55
3	华兴创投	货币	124.16	10.82
4	陈超刚	货币	3.44	0.30
	合计		1,147.60	100.00

备注：华兴创投和陈超刚投资入股股份公司时，曾在《增资协议》与《增资补充协议》中与林章威及周伟签署了相关对赌性质条款。为促进公司的稳定发展，维护股权稳定，相关股东取得一致意见，重新签订了《补充协议》，并同意就此解除上述《增资补充协议》，对原《增资协议》中关于限制公司股权处分、限制股票认购价格、投票权限制的部分条款进行了调整。

上述《补充协议》体现了各方的真实意思表示，内容合法、有效。《增资补充协议》的解除及对原《增资协议》相关条款的调整已经消除了该等协议中相关对赌性质的条款可能导致的公司股权发生变更的风险。此外，为进一步保障公司股权的稳定性，2013 年 9 月 22 日，公司实际控制人及各股东出具了声明，声明不存在委托持股、信托持股的情况，亦不存在其他可能引起公司股权发生重大变更的协议或安排。

四、公司董事、监事及高级管理人员

（一）董事基本情况

1、林章威，男，董事长。详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三（二）2、控股股东和实际控制人基本情况”。

2、周伟，男，董事。详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三（三）2、前十名股东及持有 5% 以上股份的股东的基本情况”。

3、郑剑斌，男，出生于 1971 年 6 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉大学物理学专业，本科学历。1994 年至 2002 年，就职于福建银达公司，任技术部经理；2003 年至 2005 年，就职于成都百川智慧科技有限公司，任技术

总监；2006 年至今，就职于本公司，现任公司董事、副总经理，董事任期至 2014 年 12 月。

4、林斯非，男，出生于 1951 年 8 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于福建广播电视台工业企业管理专业，本科学历。1969 年至 1999 年，就职于福建机器厂，任供应处处长；2000 年至 2005 年，就职于福机公司，任办公室主任；2005 年至今，就职于本公司，现任公司董事、副总经理，董事任期至 2014 年 12 月。

5、吴丹峰，女，出生于 1971 年 6 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央广播电视台大学会计专业，大专学历。1992 年至 2000 年，就职于福建天福大酒店，任人事部文员；2000 年至 2005 年，就职于福建天福大酒店，任财务部会计；2005 年至 2007 年，就职于赛成科技发展有限公司，任会计主管；2007 年至 2011 年，就职于慧舟信息科技有限公司，任会计主管；2011 年 3 月至今，就职于本公司，现任公司董事、财务经理，董事任期至 2014 年 12 月。

6、陈超刚，男，董事。详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三（三）2、前十名股东及持有 5% 以上股份的股东的基本情况”。

（二）监事基本情况

1、吴林旺，男，出生于 1981 年 11 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于福建师范大学计算机信息管理专业，本科学历。2003 年至 2004 年，就职于福州阳光电脑科技有限公司，任工程师；2004 年至 2005 年，就职于福州高路宝通信设备有限公司，任运维部门主管；2006 年至今，就职于本公司，现任公司监事，任期至 2014 年 12 月。

2、陈伟珍，女，出生于 1974 年 7 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于陕西财经学院会计系会计专业，本科学历。1996 年至 2002 年，就职于中国人民银行永定县支行，任科员；2002 年至 2010 年，就职于福建华兴有限责任会计师事务所，任审计部项目经理；2010 年至 2012 年，就职于兴业证券股份有限公司，任财务经理；2012 年至今，就职于福建省创新创业投资管理有限公司，任风控部副总经理；2013 年至今，就职于福建创鑫科技有限公司，任财务负责人；2013 年 5 月至今，任本公司监事，任期至 2014 年 12 月。

3、马昌文，男，出生于 1971 年 4 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于福州大学，本科学历。1994 年至 1997 年，就职于四通集团福州分公司，任市场部经理；1997 年至 1998 年，就职于福建恒兴电子有限公司，任副总经理；1998

年至 2000 年，就职于北京华城电子有限公司，任总经理助理；2000 年至 2012 年，就职于福州索为电子科技有限公司，任总经理；2013 年至今，就职于本公司，现任公司监事，任期至 2014 年 12 月。

4、郑颖，男，出生于 1971 年 4 月，中国国籍，无境外永久居留权，1997 年毕业于福建职业技术学院计算机应用专业，2004 年至 2006 年于中国计算机函授学院深造，本科学历。1997 年至 2004 年，自主创业；2004 年至 2005 年，就职于福州联合储运物流公司，任信息主管；2005 年至 2006 年，就职于厦门柏事特信息科技有限公司福州分公司，任网络安全部经理；2006 年 6 月至今，就职于本公司，现任公司监事，任期至 2014 年 12 月。

（三）高级管理人员基本情况

1、林章威，总经理，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三（二）控股股东和实际控制人基本情况”。

2、周伟，常务副总经理，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四（一）董事基本情况”。

3、郑剑斌，副总经理，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四（一）董事基本情况”。

4、林斯非，副总经理，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四（一）董事基本情况”。

5、孙勇，男，出生于 1977 年 12 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于集美大学财经学院国际贸易专业，大专学历。2005 年至 2009 年，就职于福建天宝矿业集团有限责任公司，任高级财务经理；2009 年至 2012 年，就职于福建瑞达精工股份有限公司，任财务负责人；2012 年至 2013 年，就职于福建四创软件有限公司，任财务负责人；2013 年 9 月至今，就职于闽保股份财务负责人兼董事会秘书。

五、公司主要会计数据和财务指标

项目	2013.6.30	2012.12.31	2011.12.31
资产总计（万元）	2,652.03	2,499.64	1,631.74
股东权益合计（万元）	2,063.25	1,422.77	1,219.68
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,063.25	1,422.77	1,219.68

每股净资产（元）	1.80	1.39	1.20
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.80	1.39	1.20
资产负债率（母公司）	21.84%	43.08%	25.25%
流动比率（倍）	2.48	1.19	2.72
速动比率（倍）	1.97	0.92	2.46
项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
营业收入（万元）	237.74	1,750.33	997.55
净利润（万元）	-359.52	203.09	516.64
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-359.52	203.09	516.64
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-359.25	186.63	518.58
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（万元）	-359.25	186.63	518.58
毛利率	50.10%	43.08%	71.48%
净资产收益率	-25.50%	15.37%	39.90%
扣除非经常性损益后净资产收益率	-25.48%	14.13%	40.05%
基本每股收益（元/股）	-0.35	0.20	0.38
稀释每股收益（元/股）	-0.35	0.20	0.38
应收帐款周转率（次）	0.59	5.77	6.85
存货周转率（次）	0.50	7.17	5.48
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-525.47	-271.33	1,755.60
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.46	-0.27	1.70

备注：

- 1、每股净资产按照“当期净资产/期末注册资本”计算；
- 2、资产负债率按照“当期负债/当期资产”计算；
- 3、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算；
- 4、速动比率按照“（流动资产-存货）/流动负债”计算；
- 5、毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算；
- 6、加权平均净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/加权平均净资产”计

算；扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率按照“扣除非经常性损益的归属于普通股股东的当期净利润/加权平均净资产”计算；

7、基本每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/普通股加权平均数”计算；

公司 2013 年 1-6 月、2012 年度和 2011 年度的普通股加权平均数分别以 1,041,2666.67 股、1,020,000.00 股和 13,533,333.33 股作为基准计算；

8、稀释每股收益按照“当期净利润/期末注册资本”计算；

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

10、存货周转率按照“当期营业成本/(期初存货+期末存货)/2)”计算；

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

六、其他当事人情况

(一) 主办券商：兴业证券股份有限公司

住所：福州市湖东路 268 号

法定代表人：兰荣

联系电话：0591-38281888

传真：0591-38507766

项目小组负责人：林威

项目小组成员：何书奇、陈英倩、王开放、马慧

(二) 律师事务所：福建君立律师事务所

住所：福州市鼓楼区东街 33 号武夷中心 7 楼

法定代表人：姚仲凯

联系电话：0591-87567053

传真：0591-87530756

经办律师：李彤、陶乔峰

(三) 会计师事务所：福建华兴会计师事务所有限公司

住所：福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9

法定代表人：林宝明

联系电话：0591-87844049

传真：0591-87844049

经办会计师：童益恭、蔡斌

(四) 资产评估机构：福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司

住所：福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座 11 层

法定代表人：林畅

联系电话：0591-87822168

传真：0591-87858645

经办评估师：林栩、练映华

(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

住所：深圳市深南路 1093 号中信大厦 18 楼

联系电话：0755-25938000

传真：0755-25938122

第二节 公司业务

一、公司主营业务及主要产品

(一) 公司主营业务

公司是信息安全领域的软件开发商及系统集成商，专注于从事信息安全保密技术及产品的研发、生产和销售。

公司的主营业务为：(1) 信息安全软件的研发与销售：该业务产品主要包括终端安全管理、数据安全管理、安全审计及安全检测四大类别；(2) 信息系统集成：该类业务主要涉及各种信息安全软硬件产品的行业集成运用；(3) 信息安全服务：该项业务涉及系统维护、安全评测咨询以及安全保密培训等。

(二) 公司主要产品

公司的产品主要涉及终端安全管理、数据安全管理、安全审计及安全检测四大类别，能够满足用户多元化的信息安全需求。

产品系列	产品名称
终端安全管理类	MB 涉密计算机及移动存储介质保密管理系统
数据安全管理类	MB 移动数据安全防护系统
	MB 数据安全封存审计系统
	MB 网络存储安全增强系统
安全审计类	MB 内网安全管理系统（主机监控与审计系统）
安全检测类	MB 互联网出口检测系统

1、MB涉密计算机及移动存储介质保密管理系统

根据国家保密局要求，涉密计算机必须配备有“违规外联监控”、“移动存储介质使用管控”和“非涉密信息单向导入”等功能的专用保密防护系统。本系统依据国家保密主管部门的有关标准，以通过国家保密局认证的“违规外联监控系统”和“移动存储介质保密管理系统”两个产品为基础，整合无反馈单向传输设备，构建满足国家保密局要求的保密技术防护专用系统。

该系统能够对工作在涉密网的计算机进行有效的违规外联监管，并及时通知保密管理员，杜绝涉密计算机违规外联，保障涉密网的安全，解决涉密计算机与非涉密计算机间移动存储介质的混用问题以及涉密计算机终端设备安全策略控制问题。

该产品具有以下功能：（1）进行涉密移动存储介质的注册登记、授权定密、管理和审计；（2）采用安全U盘、安全移动硬盘等专用安全涉密载体对重要文件进行保护，有效保证数据的安全；（3）通过无反馈单向传输设备将非涉密存储介质中的数据单向导入到涉密信息系统中，避免了涉密信息的回写问题；（4）提供的终端安全防护软件能够控制非法存储介质使用涉密计算机系统，并监控非法外联，避免了重要信息被非法拷贝的风险；（5）针对涉密电脑，该系统能对各种USB、存储卡接口进行控制，强制关闭笔记本电脑的所有无线接口（包括无线网卡、红外接口、蓝牙接口、PCMCIA接口、调制解调器接口等）；（6）提供的审计日志功能，可以审计所有涉密笔记本电脑和载体的使用情况。

2、MB移动数据安全防护系统

公司研发的移动数据安全防护系统（简称安全U盘）为用户移动数据的安全防护提供了完整的解决方案。安全U盘以移动数据生命周期为主导，紧扣存储数据和信息交换的需求，针对使用过程中各环节潜在的安全隐患，采用软硬结合的方法，综合运用各种安全技术手段，对用户移动数据进行有效防护。

该产品采用专用硬件系统，以及芯片级的移动存储数据安全管理技术，是一种融合身份鉴别、专用安全文件系统及安全强审计等专用技术的安全U盘管理系统。

3、MB数据安全封存审计系统

公司的数据封存存储平台能够向应用软件提供安全的数据存储功能，确保数据不会被非法篡改和非法添加，能够对客户端进行身份鉴别。平台与客户端之间通讯采用SSL128加密，能够实现双机冗余独立热备。该产品具有以下特点：

- （1）产品采用安全、可靠的硬件平台，全内置封闭式结构，配置自主研发的专用系统，经过优化和安全性处理，更加稳定可靠。
- （2）系统通讯采用强加密的SSL安全通道进行通讯防止窃听，确保了整个系统的安全性和抗毁性。
- （3）实现风扇、电源等模块热插拔，不影响用户业务。
- （4）所有部件均为冗余设计，无单点故障。
- （5）双机冗余独立热备机制使数据更加安全可靠。
- （6）特殊的双数据验证，采用32个32位数字作为独立因子，对数据进行两

次校验，每次的检验都采用不同独立因子进行验证，数据的篡改不被发现的可能性为0。当数据被篡改后，在读取的时候，会自动判断是否被篡改。

（7）数据的保存采用特殊的存储方式，当系统崩溃时可以进行数据拯救。

（8）系统利用智能数据识别技术，删除冗余数据，极大降低了冗余数据空间占用内建数据索引：通过内建的数据索引机制，提供高效的数据查询机制。

（9）数据在每包数据1KB大小的情况下，可以达到每分钟33万包。

（10）系统支持海量数据存储，内部可支持8T空间，通过磁盘阵列可达PB容量。

（11）数据的检索可以直接在网上进行检索，从便利性、安全性上大大优于传统的刻盘存储方式。

（12）该系统出于安全封存的考虑，除提供1个RS232的串口和以太网网口外，无其他输入输出接口。232串口提供管理功能，以太网网口通过SSL128加密通道提供封存审计业务功能。

（13）系统通过简洁的CLI管理界面，提供数据封存业务的统一管理。向导式的配置方式，协助用户轻松完成各项配置。

4、MB网络存储安全增强系统

公司的网络存储安全增强系统通过访问控制功能、日志审计、数据加密保护、线速加解密处理、数据安全删除等功能，保证核心信息系统的重要NAS数据在存储、备份、运输、访问和销毁的全过程安全，并有效的限制了管理员的权限，防止管理员主动或过失泄密；同时也解决了数据在容灾备份、异地运输、返厂维修和数据彻底安全删除的风险。该产品具有以下特点：

（1）部署透明：无需改变用户现有的网络架构和应用模式；无需增加额外配套设施费用；对用户完全透明，不改变用户访问NAS系统的操作方式与其使用习惯；支持双机热备方式。

（2）兼容性强：与国内外不同存储厂家不同NAS存储系列产品透明兼容、与上层应用系统完全兼容、与用户不同的存储环境无缝集成。

（3）数据高可用性：若NAS安全增强系统意外“宕机”，可备份NAS安全增强系统配置参数及策略至新的NAS安全增强系统，完全不影响用户正常访问和使用，保证了加密数据的高可用性。

(4) 配置灵活：支持NAS多链路绑定传输模式；网络端口数可根据用户需求扩展，与用户的NAS配置方式无缝集成。

5、MB内网安全管理系统

公司的内网安全管理系统通过对IT资产的动态监管、用户行为及信息内容的综合审计、多策略立体化的网络安全防护、统一的漏洞检测与补丁加载，从根本上提升单位内部网络的安全管理水平。产品主要适用于党政机关、企事业及军工、金融、电信、电力等单位。

该产品采用文件系统底层驱动、七层网络数据还原和协议特征识别等综合保护技术对文件操作进行分级、分权的审计和控制。

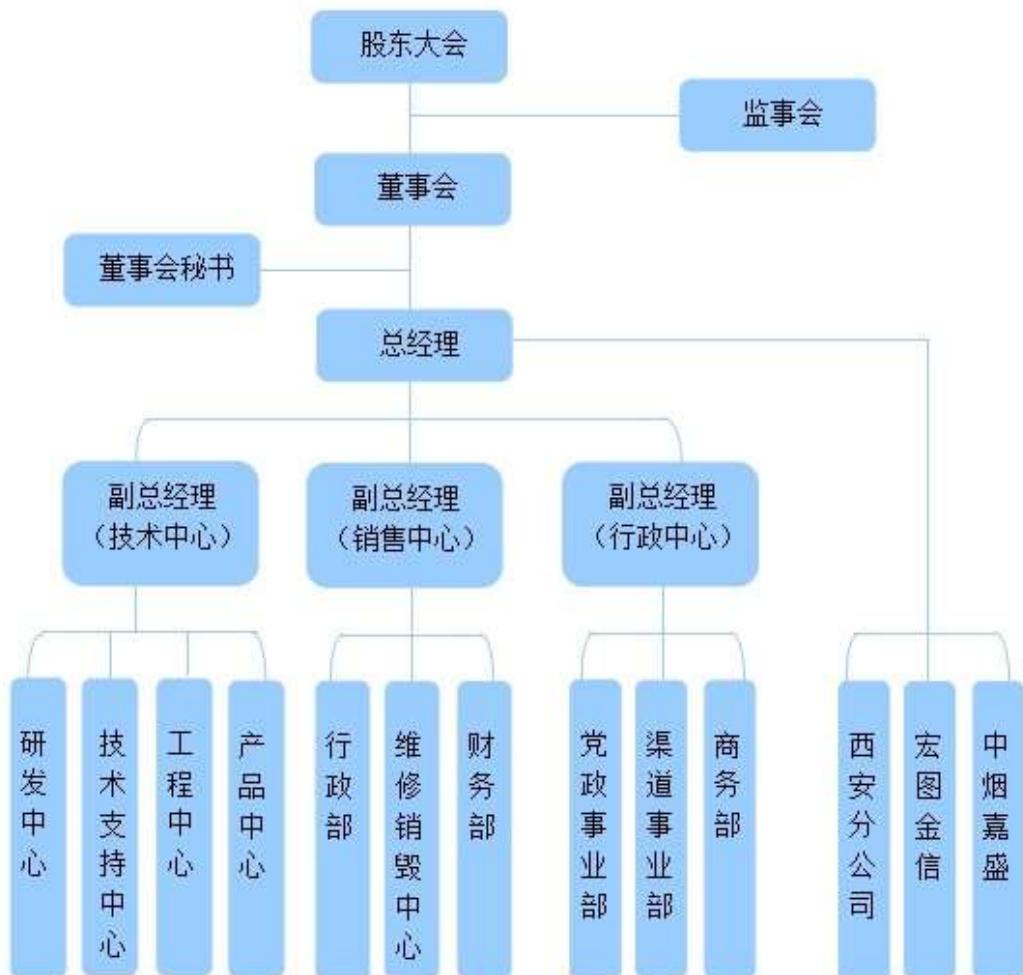
该产品功能如下：(1) 安全准入管理：实现对终端的安全准入控制及用户的第三方身份认证；(2) 行为监控：实现对终端的上网行为、系统操作行为、文档操作行为的监控；(3) 桌面安全管理：实现对终端的安全合规性管理、外设管理、补丁管理、非法外联管理、异常服务及进程监控；(4) 数据安全管理：实现对终端文件加密、移动介质管理、敏感信息检查、数据备份与恢复。(5) 安全审计管理。

6、MB互联网出口检测系统

公司的互联网出口检测系统系基于互联网窃密手段的最新发展趋势，针对海量网络安全数据具有强大的信息安全数据处理分析和窃密、泄密行为的预警能力。产品适用于各级党政机关、企事业单位、军工及军队等重要部门。其主要功能包括：流量异常行为监测、TCP连接异常行为监测、HTTP、FTP上传下载行为及数据的可疑分析、检测木马和常用远程控制软件、形成可疑IP地址网络连接关系图及邮件收发内容涉密信息检测、预警。

二、公司生产或服务流程及方式

(一) 内部组织结构图



为便利业务开展，公司于北京设立了两家全资子公司宏图金信及中烟嘉盛，关于其详细情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况”部分。公司在西安另设立有一家分公司，其基本情况如下：

中文名称：福建省闽保信息技术股份有限公司西安分公司

负责人：郑剑斌

成立日期：2013年4月27日

经营场所：西安市凤城一路凤城一号7幢1单元11层11108号

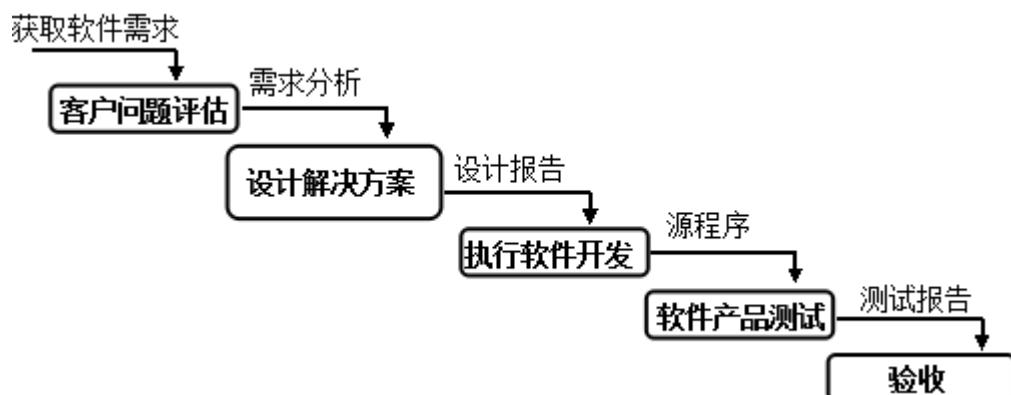
经营范围：计算机软硬件开发、设计及安装施工；计算机系统集成服务；档案数字化服务；计算机维修、维护；电子产品、机械设备、通信设备批发，代购代销；计算机信息咨询；和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

(二) 产品开发流程

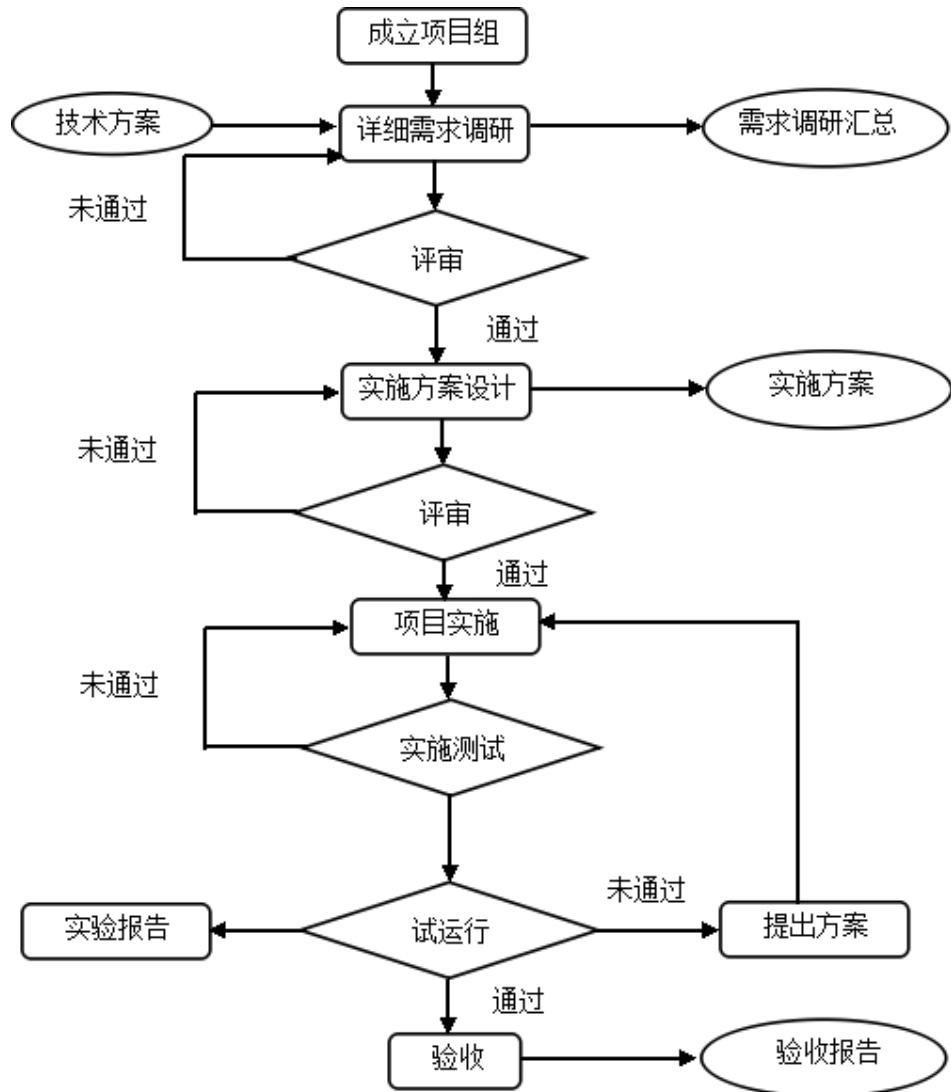
1、软件产品开发模式

公司软件产品开发采用瀑布开发模式。瀑布开发也称作系统开发生命周期模式，简称 SDLC (Systems Development Lifecycle Model)，该模式把项目分解为若干阶段，每个阶段均有序执行，并且依赖于先前已完成的阶段。在采用瀑布开发方法的情况下，开发工作的各个部分必须分别评估，而且通常由不同的开发队伍来实施。

公司软件产品开发模式的基本步骤分为：获取软件需求、客户问题评估、计划解决方案、执行软件开发、软件产品测试、验收。



2、信息安全系统集成项目流程



3、质量控制

公司至成立以来，十分重视内部管理及软件开发质量管理。2010年10月，公司获得北京大陆航星质量认证中心颁发的管理体系认证证书；2012年12月，公司获得了CMMI3认证证书。2013年9月10日，公司取得了由福州市质量技术监督局出具的在报告期内公司无因违反质量管理方面的法律法规而被处罚的证明。公司在管理、实际工作、产品、市场及售后服务等各方面建立起了一套完善的质量管理体系，在质量信誉上具有一定优势。

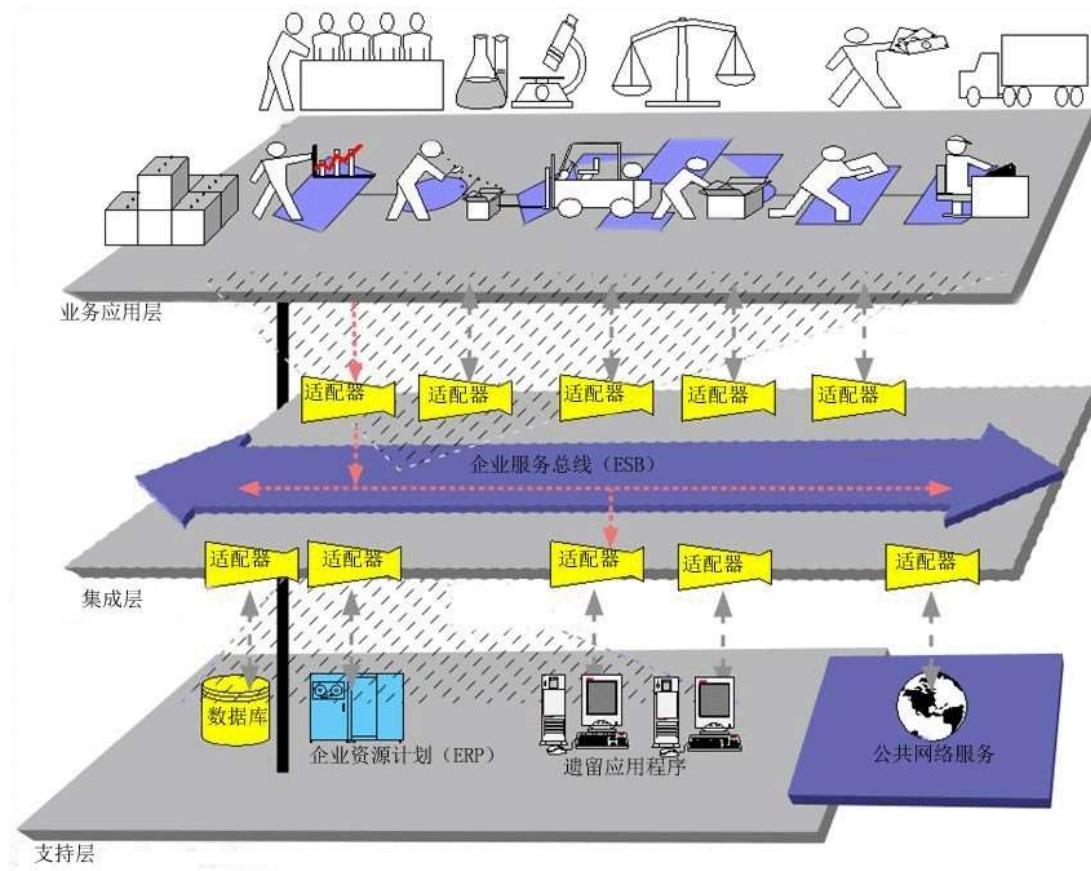
三、与公司业务相关的关键资源要素

(一) 主要技术情况

目前公司主要产品的核心技术为数据封存技术。该技术结合面向查询的数据存储算法，以 ESB 技术为基础，以防篡改数据存储引擎为核心。

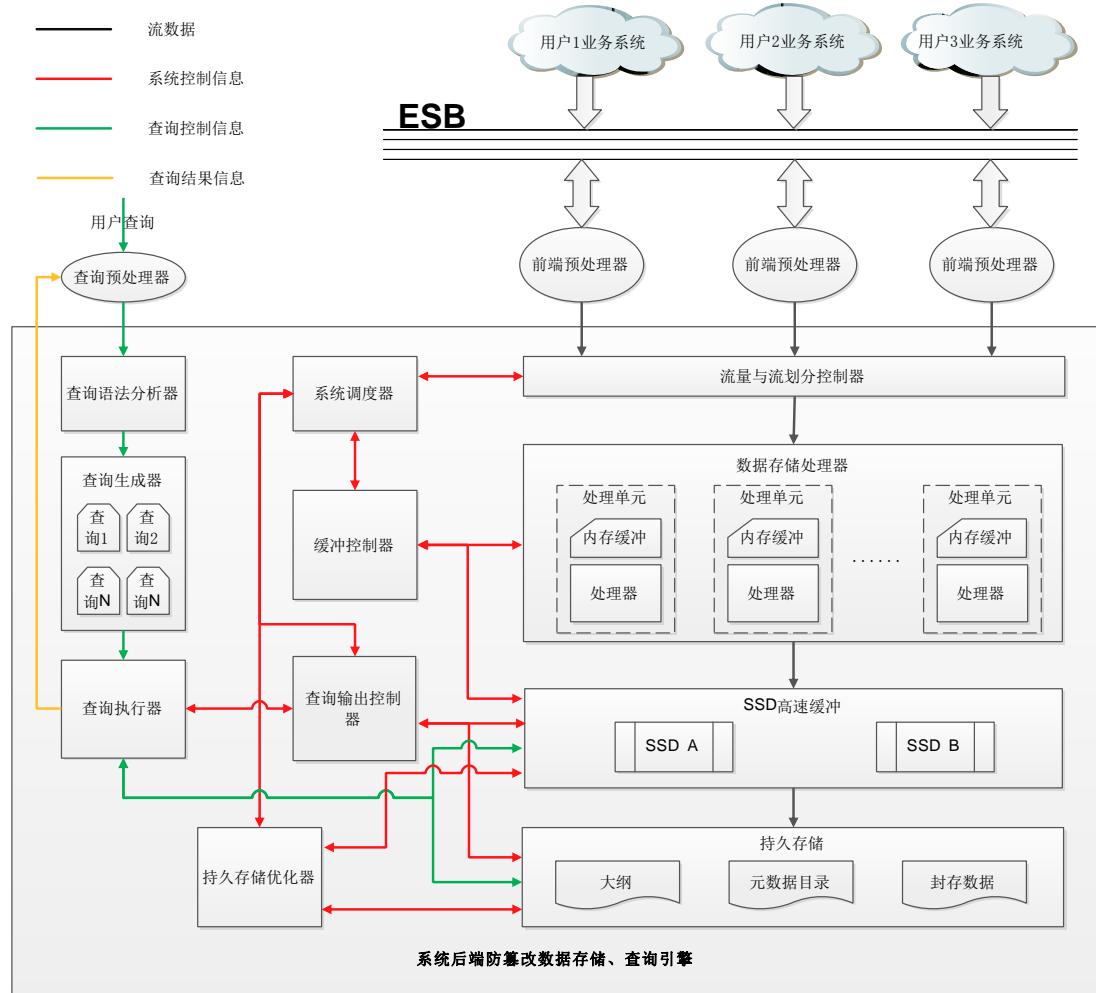
1、ESB 技术

企业服务总线 (ESB) 技术是传统中间件技术与可扩展标记语言 (eXtensible Markup Language, XML)、Web 服务等技术相互结合的产物，能够实现企业应用不同消息和信息的准确、高效和安全传递。以 ESB 技术为基础的数据封存系统位于下图所示的“支持层”，包括一组针对于市场主流 ESB 产品的适配器，为用户提供与业务应用层集成的数据封存服务。在系统部署时，整个数据封存系统（主、备双机系统）作为一个自包含的应用组件形式出现。从本质上讲，ESB 为 IT 系统提供可靠消息传输，服务接入，协议转换，数据格式转换，基于内容的路由等功能，屏蔽了服务的物理位置，协议和数据格式，如下图所示。



2、防篡改数据存储引擎

数据封存技术的核心在于防篡改数据存储引擎，引擎的整体结构如下图所示：



防篡改数据存储引擎分为两大部分：前端预处理器和后端处理引擎。前端预处理器将 ESB 组件与用户已有的应用系统进行集成，对用户数据（流数据、文件数据、数据库数据等）进行加标记等预处理，并向后端存储系统发送。

前端预处理的数据，经过网络传输到后端数据存储引擎，再经过流量与流划分控制器进入数据存储处理器，在各自的处理单元进行处理后，最后在缓冲控制器控制下写入固态硬盘（Solid State Disk, SSD）缓冲器。固态硬盘缓冲的数据，在持久化存储优化器的控制下，最终写入磁盘阵列（Redundant Arrays of Inexpensive Disks, RAID）存储介质。

3、面向查询的数据存储算法

大数据处理与存储过程中，数据查询成为信息系统面临的重大问题。用户查询经过查询预处理器进入查询语法分析器，在查询语法分析器中，用户查询被解

析和分解为多个操作算子。在查询生成器中根据操作算子生成具体查询实体，在查询输出控制器控制下，查询执行器在 SSD 缓冲器和持久存储器中进行数据查询，并返回查询结果。在查询执行过程中包含了对数据错误/篡改的恢复过程。公司系统通过面向查询存储算法设计，采用统一的数据存储格式，将数据索引信息与数据自身结合起来，实现统一、快速数据查询、检索，解决海量数据查询问题。

（二）无形资产情况

截至本公开转让说明书签署日，公司账面不存在核算的无形资产。

1、知识产权和非专利技术

（1）商标

截至 2013 年 6 月 30 日，公司拥有 1 项境内注册商标，已取得国家工商行政管理总局商标局颁发的《商标注册证》，具体情况如下：

注册商标	注册证号	核定服务项目	有效期	他项权利
 闽保	6754470	第 42 类：计算机软件升级；计算机硬件咨询；计算机数据的复原；计算机软件维护；替别人创建和维护网站；计算机系统分析；计算机编程；计算机系统设计；计算机程序复制；计算机病毒的防护服务。	2010/09/28 至 2020/09/27	无

（2）计算机软件著作权

截至 2013 年 6 月 30 日，公司共拥有 25 项计算机软件著作权，其基本情况如下：

序号	软件名称	权属登记书号	登记号	取得方式	首次发表日期
1	MB 安全 U 盘系统 V1.0	软著登字第 0160750 号	2009SR033751	原始取得	2009/05/20
2	MB 数据单向传输系统 [简称：单导系统]V1.0	软著登字第 0431305 号	2012SR063269	原始取得	2012/02/23

序号	软件名称	权属登记书号	登记号	取得方式	首次发表日期
3	MB 数据封存审计系统 V1.0	软著登字第 0457711 号	2012SR089675	原始取得	未发表
4	MB 数据清除工具软件 [简称:MB 数据清除]V1.0	软著登字第 0431141 号	2012SR063105	原始取得	2012/02/01
5	MB 应用安全管控平台 1.0	软著登字第 0433797 号	2012SR065761	原始取得	2012/02/27
6	MB 网络运维安全审计系统 V1.0	软著登字第 0459736	2012SR091700	原始取得	未发表
7	涉密计算机及移动存储介质保密管理系统 V1.0	软著登字第 0433794 号	2012SR065758	原始取得	2012/02/27
8	MB 内网安全管理系统 V1.0	软著登字第 0160935 号	2009SR033936	原始取得	2008/09/20
9	MB 保密检查工具软件 V1.0	软著登字第 0160936 号	2009SR033937	原始取得	2009/06/10
10	MB 安全文档管理系统 V1.0	软著登字第 0160937 号	2009SR033938	原始取得	2009/05/22
11	MB 涉密信息违规处理监控系统 V1.0	软著登字第 0178084 号	2009SR051085	原始取得	2009/08/20
12	MB 应用与文档集中管理系统 V1.0	软著登字第 0178079 号	2009SR051080	原始取得	2009/05/20
13	MB 恶意程序分析系统 V1.0	软著登字第 0178078 号	2009SR051079	原始取得	2009/07/21
14	MB 网络与信息安全应急防范预警系统 V1.0	软著登字第 0202944 号	2010SR014671	原始取得	2010/01/08

序号	软件名称	权属登记书号	登记号	取得方式	首次发表日期
15	MB 互联网出口检测系统 V1.0	软著登字第 0354535 号	2011SR090861	原始取得	未发表
16	MB 网站保密检查系统 V1.0	软著登字第 110784 号	2008SR23605	原始取得	2008/08/14
17	MB 计算机监控与管理系统 V1.0	软著登字第 059699 号	20068SR12033	原始取得	2006/07/16
18	MB 网线舆情监测系统 V1.0	软著登字第 0411679 号	2012SR043643	原始取得	未发表
19	保密业务综合管理系统 V1.0	软著登字第 076646 号	2007SR10651	原始取得	2007/05/14
20	计算机定点维修销毁管理系统 V1.0	软著登字第 100737 号	2008SR13558	原始取得	2008/04/01
21	计算机信息系统测评管理软件 V1.0	软著登字第 100778 号	2008SR13599	原始取得	2008/04/01
22	闽保主机加固与防护系统 V1.0	软著登字第 110783 号	2008SR23604	原始取得	2008/08/15
23	闽保网站防护与监管系统 V1.0.0	软著登字第 114376 号	2008SR27197	原始取得	2008/07/15
24	闽保数据安全交换中间机系统 V1.0	软著登字第 110785 号	2008SR23606	原始取得	2008/08/20
25	MB 移动数据安全防护系统 V1.0	软著登字第 0193889 号	2010SR005616	原始取得	2009/09/28

公司拥有的上述 25 项计算机软件著作权中多数系于有限公司阶段取得。在有限公司整体变更为股份公司后，公司未及时悉数办理原登记在有限公司名下的计算机软件著作权的更名手续。截至本公开转让说明书签署之日，尚有 6 项计算机软件著作权未更名至股份公司名下，相关更名手续正在办理中。鉴于股份公司系有限公司整体变更而来，原有限公司的权利义务将由股份公司概括承受，上述计算机软件著作权未按时更名不会影响公司对于该等财产独立及完整地行使财

产权益的权利。

（三）业务许可与公司资质

1、与生产经营相关许可或资质

序号	证书名称	批准事项	发证机关	编号	发证日期	有效期
1	《计算机信息系统安全专用产品销售许可证》	公司依此获准其生产的 MB 移动数据安全防护系统 V1.0（基本级）进入市场销售	公安部公共信息网络监察局	XKC36684	2012年2月	2年
2	《计算机信息系统安全专用产品销售许可证》	公司依此获准其生产的 MB 内网安全管理系 V2.0 进入市场销售	公安部公共信息网络监察局	XKC36683	2012年2月	2年
3	《计算机信息系统安全专用产品销售许可证》	公司依此获准其生产的 MB 数据封存审计系统 V1.0（基本级）进入市场销售	公安部公共信息网络监察局	XKC37078	2013年1月	2年
4	《商用密码产品销售许可证》	公司依此获准销售经国家密码管理局审批并通过指定检测机构产品质量检测的商用密码产品	国家密码管理局	国密局销字 SXS1684号	2012年9月	3年
5	《国家密码载体复制许可证》	公司依此获准可接受委托承担机密级以下档案数字化工作	福建省国家保密局	(闽)保字第 D018号	2013年4月	1年
6	《增值电信业务经营许可证》	公司依此获准可从事第二类增值电信业务中的信息服务业务	中华人民共和国工业和信息化部	B2-20130025	2013年1月	5年
7	《福建省涉密纸介质销毁定点单位资质证书》	核定公司为涉密纸介质销毁定点单位	福建省国家保密局	FJBMZZDD2012001	2012年11月	1年
8	《福建省涉密计算机维修、销毁定点单位资质证书》	核定公司为涉密计算机维修、销毁定点单位	福建省国家保密局	FJBMDD2012003	2012年7月	3年

9	《涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质证书》	核定公司涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质为乙级	国家保密局	BM20350912 0177	2009年12月	3年*
10	《计算机信息系统集成企业资质证书》	核定公司计算机信息系统集成企业资质为叁级	工业和信息化部	Z3350020080 681	2011年11月	3年

备注：截至本公开转让说明书签署之日，公司现持有国家保密局于2009年12月26日颁发的《涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质证书》（以下简称“《资质证书》”），已超越有效期。

2013年9月16日，公司获得福建省国家保密局出具的资质证明函，确认原《资质证书》有效期顺延至资质延续审批结果公布前，证明的有效期半年，但截至本公开转让说明书签署之日，公司尚未获颁新的证书。

公司未在预期的时间内获颁新《资质证书》的情况并非个案而具有一定的普遍性，2013年3月，国家保密局拟对《涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质管理办法》进行修订，并已对外公开征求意见。鉴于新法或将对涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质的取得条件和申报流程上作出新的调整，在新法出台之前，多数地方保密局在实务工作中对于已届有效期的《资质证书》的延续申请采取了更为审慎的审核原则，实际上处于暂停受理的状态。

公司已充分意识到《资质证书》对其开展核心业务之涉密系统集成业务的重要性，并表示在上述资质顺延的期间内将继续保有并加强与维系资质相关的综合条件以及对业绩、管理能力、技术能力等要求，以确保在政策放开及条件成熟时顺利获颁新的《资质证书》。

2、其他资质或认证

序号	证书名称	发证机关	编号	发证日期	有效期
1	《软件企业认定证书》	福建省信息化局	闽 R-2008-0003	2008年3月	通过 年审
2	《高新技术企业证书》	福建省科学技术厅、福建省财政局、福建省国家税务局、福建省地方税务局	GR201235000 030	2012年7月	3年

3	《管理体系认证证书》	北京大陆航星质量认证中心有限公司	GB/T19001-2008 idt ISO9001:2008	2010年10月	3年
4	《CMMI 3认证证书》	美国软件工程学会	—	2012年11月	—
5	《技术贸易机构资格证》	福建省科学技术厅	闽科市字 K2013-078	2013年5月	—

(二) 软件产品证书

公司就其软件产品获颁的登记证书的具体情况如下：

序号	软件产品名称	证书编号	发证日期	有效期
1	闽保计算机定点维修销毁管理系统	闽 DGY-2008-0121	2012/03/21	五年
2	闽保保密业务综合管理系统	闽 DGY-2007-0092	2012/03/21	五年
3	闽保计算机信息系统测评管理软件	闽 DGY-2008-0122	2012/03/21	五年
4	闽保网站防护与监管系统	闽 DGY-2008-0205	2012/03/21	五年
5	闽保数据安全交换中间机系统	闽 DGY-2008-0163	2012/03/21	五年
6	闽保主机加固与防护系统	闽 DGY-2008-0162	2012/03/21	五年
7	闽保 MB 移动数据安全防护系统	闽 DGY-2010-0111	2012/03/21	五年
8	闽保保密检查工具软件	闽 DGY-2009-0312	2012/03/21	五年
9	闽保 MB 网络与信息安全应急防范预警系统	闽 DGY-2010-0110	2012/03/21	五年
10	MB 涉密信息违规处理监控系统	闽 DGY-2009-0383	2012/03/21	五年
11	闽保内网安全管理系統	闽 DGY-2009-0311	2012/03/21	五年
12	MB 互联网出口检测系統	闽 DGY-2012-0237	2012/06/25	五年
13	闽保计算机监控和管理系统	闽 DGY-2006-0099	2012/03/21	五年
14	闽保网站保密检查系統	闽 DGY-2008-0161	2012/03/21	五年
15	闽保安全 U 盘系統	闽 DGY-2009-0310	2012/03/21	五年
16	闽保安全文档管理系统	闽 DGY-2009-0313	2012/03/21	五年
17	MB 应用与文档集中管理系统	闽 DGY-2009-0382	2012/03/21	五年
18	MB 恶意程序分析系統	闽 DGY-2009-0381	2012/03/21	五年
19	MB 数据单向传输系統	闽 DGY-2012-0642	2012/12/14	五年
20	MB 网络舆情监测系統	闽 DGY-2012-0457	2012/09/24	五年
21	MB 数据封存审计系統	闽 DGY-2012-0643	2012/12/14	五年
22	MB 数据清除工具软件	闽 DGY-2012-0644	2012/12/14	五年
23	MB 应用安全管控平台	闽 DGY-2012-0645	2012/12/14	五年
24	MB 网络运维安全审计系統	闽 DGY-2012-0646	2012/12/14	五年
25	MB 涉密计算机及移动存储介质保密管理系统	闽 DGY-2013-0099	2013/07/12	五年

（四）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司在生产经营方面不存在以其作为授权方或被授权方与任何第三方签署特许经营权协议的情况。

（五）公司固定资产情况

1、固定资产情况

截至 2013 年 6 月 30 日，公司固定资产情况如下表：

固定资产种类	原值（元）	累计折旧（元）	净值（元）	成新率（%）
房屋及建筑物	7,465,807.5	649,820.62	6,816,020.12	91.30
电子设备及其他	1,154,104.75	756,392.57	397,712.18	34.46
运输设备	3,815,320.00	1,425,528.54	2,389,791.46	62.64
合计	12,435,232.22	2,831,708.49	9,603,523.76	77.23

上述固定资产均为购置所得，无闲置的固定资产，不存在现时的或潜在的纠纷。公司的固定资产情况良好，成新率较高，能够满足公司日常的业务运营需求，符合公司研发人员对开发环境的技术先进性要求。

2、主要生产用固定资产情况

公司生产用固定资产包括房屋、运输设备、电子及办公设备，截至 2013 年 6 月 30 日，公司主要生产用固定资产情况如下：

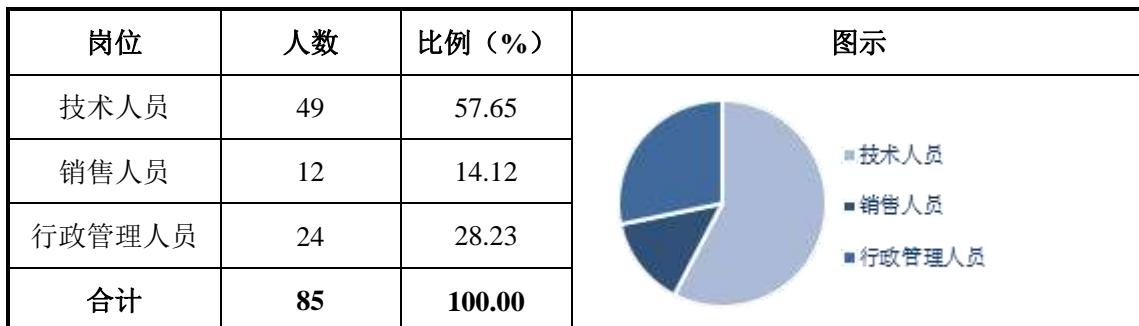
设备名称	原值	累计折旧	净值	成新率
房屋及建筑物	7,465,807.50	649,820.62	6,815,986.88	91.30
电脑	212,123.58	120,876.69	91,246.89	43.02
服务器	117,672.65	81,962.80	35,709.85	30.35
空调	183,403.79	89,628.18	93,775.63	51.13
打印机	7,204.27	2,488.09	4,716.18	65.46
复印机	17,863.25	7,919.24	9,944.01	55.67
投影仪	4,615.38	1,023.12	3,592.26	77.83
车辆	262,800.00	153,957.00	108,843.00	41.42
办公椅	38,159.30	16,444.53	21,714.77	56.91
办公桌	66,702.69	30,284.81	36,417.88	54.60
合计	8,376,352.41	1,154,405.08	7,221,947.35	86.22

（六）公司人员结构

1、员工情况

公司现有员工 85 人，依据其岗位、学历及年龄不同划分的具体结构分别如下图所示：

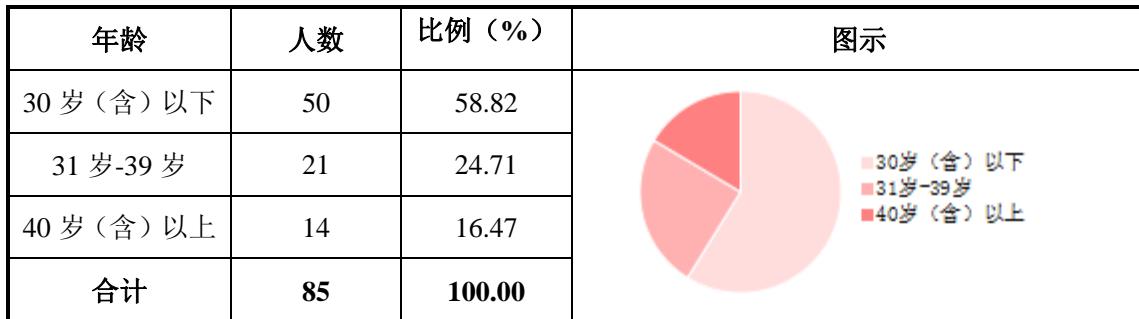
(1) 岗位结构



(2) 学历结构



(3) 年龄结构



(七) 公司研发情况

1、核心技术人员情况

(1) 核心技术人员基本情况

周伟，核心技术人员。详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四（一）董事基本情况”部分。

郑剑斌，核心技术人员。详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四

（一）董事基本情况”部分。

郑颖，核心技术人员。详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四（二）监事基本情况”部分。

陈小悦，男，1976年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1998年毕业于杭州商学院（现浙江工商大学）计算机与信息工程系。2007年毕业于华中科技大学计算机科学与技术专业，硕士学历。1998年至2000年，就职于福建新大陆电脑集团，任销售工程师；2000年至2002年，就职于福建华融科技集团，任软件开发部项目经理；2002年至2003年，就职于福建新大陆自动识别公司，任应用开发部经理；2003年至2006年，就职于福建电信科学技术研究院，任系统架构设计师；2006年至2008年，就职于中兴通讯南京中兴软创科技有限责任公司，任系统架构设计师；2008年至2012年，就职于锐捷网络有限公司研究院，任软件产品主管；2012年6月至今，就职于本公司，任产品研发总监。

张百顺，男，1985年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年毕业于福州大学软件工程专业，本科学历。2007年1月至2008年9月，就职于北京扬盾信息技术有限公司，任研发部项目经理兼软件研发工程师；2008年10月至2009年8月，就职于北京江南科友科技有限公司，任研发部项目经理；2009年9月至今，就职于本公司，任研发部主管兼项目经理。

（2）核心技术人员变动情况及原因

2012年6月，公司新增一名核心技术人员，除此之外，其他核心技术人员均在公司任职多年，核心技术团队稳定。此外，为了进一步提高公司产品与服务水平，加快公司的发展，公司在报告期内加大在人才与研发方面的投入，并引进了许多应用软件开发方面的专业人才。

（3）核心技术人员持股情况

姓名	现任职务	持股数量（万股）	持股比例（%）
周伟	副董事长、常务副总经理、核心技术人员	499.80	43.55
郑剑斌	董事、副总经理、核心技术人员	-	-
郑颖	监事、核心技术人员	-	-
陈小悦	核心技术人员	-	-
张百顺	核心技术人员	-	-
	合计	499.80	43.55

2、研发费用投入情况

公司非常重视研发工作，为了推进研发工作的顺利开展，在报告期内，公司关注于研发方面的投入，不仅配置了较为完善的软硬件设施，还配备了大量的专业技术人员。

2013 年 1-6 月、2012 年度和 2011 年度，公司研发费用投入情况统计如下表：

期间	研究开发费用（元）	占当期主营业务收入比例（%）
2013年1-6月	1,565,554.02	65.85
2012年	1,552,132.13	8.87
2011年	1,597,836.50	16.02

从上表可看出，2013 年 1-6 月，公司研发费用投入有大幅度增加，仅半年的投入就超过了 2012 年的全年投入，这主要是由于公司加强了对新产品新技术的研发支出。2013 年 1-6 月，公司的研发投入主要体现在聘请技术人员的薪酬支出和软硬件中试产品的投入支出上。研发支出大幅增加符合处于研发期的企业实际情况，公司期望通过研发投入提高产品技术含量，从而获得更大的成长和盈利空间。

四、公司主营业务相关情况

（一）收入构成及主要产品的规模

报告期内，公司营业收入的主要构成如下：

1、按产品分类构成

单位：元

项 目	2013 年 1-6 月		2012 年度		2011 年度	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）	金额	占比（%）
信息安全集成	1,615,522.41	67.95	9,924,739.13	56.70	3,818,636.44	38.28
其中：自有软件销售	61,735.03	2.60	484,794.83	2.77	1,057,555.36	10.60
信息安全软件	153,677.31	6.46	6,569,696.70	37.53	4,966,354.78	49.79
其中：自有软件销售	53,523.47	2.25	3,603,542.76	20.59	3,882,542.82	38.92
信息安全服务	608,240.57	25.58	1,008,873.65	5.76	1,190,525.00	11.93
合 计	2,377,440.29	100.00	17,503,309.48	100.00	9,975,516.22	100.00

2、按地域分类构成

单位：元

地区名称	2013年1-6月		2012年度		2011年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
福建省	2,283,423.20	96.05	16,571,018.85	94.67	9,743,336.74	97.67
其他地区	94,017.09	3.95	932,290.63	5.33	232,179.48	2.33
合计	2,377,440.29	100.00	17,503,309.48	100.00	9,975,516.22	100.00

（二）公司的主要客户情况

2013年1-6月、2012年度和2011年度，公司前五名客户累计销售量占当期销售总额比重分别为75.08%、50.14%和41.01%。前五大客户的销售额及其占当期销售总额比例如下表所示：

单位：元

时期	客户名称	收入金额	占当期收入的比例(%)
2013年1-6月	福建榕基软件股份有限公司	399,365.33	16.80
	福建省国家保密局	378,953.77	15.94
	福州双昌电子有限公司	365,640.98	15.38
	中共福州市委台湾工作办公室	341,913.33	14.38
	中共晋江市委办公室	299,145.30	12.58
	合计	1,785,018.71	75.08
2012年度	福建榕基软件股份有限公司	4,480,691.55	25.60
	福建省纪委办公厅	1,635,697.99	9.35
	福建省地质测绘院	1,473,769.24	8.42
	福州途安信息技术有限公司	623,931.64	3.56
	福建省国家保密局	607,314.16	3.47
	合计	8,821,404.58	50.40
2011年度	福建省信息化局	1,177,403.42	11.80
	福建省国家保密局	916,287.01	9.19
	泉州市国家保密局	854,700.85	8.57
	福建长威信息科技发展有限公司	715,222.22	7.17
	南平市保密局	427,350.43	4.28
	合计	4,090,963.93	41.01

（三）公司的主要供应商情况

公司采购主要为各种软件和硬件设备，包括两大类：一类是自身产品研发所

需的计算机、服务器等相关硬件设备；另一类是在集成业务中所需第三方产品和设备。2013年1-6月、2012年度和2011年度，公司向前五名供应商采购金额占当期采购总额比重分别为47.90%、44.96%和79.51%。前五大供应商的采购额及其占当期采购总额比例如下表所示：

单位：元

时期	供应商名称	采购金额	占采购总额的比例(%)
2013年1-6月	广州国保科技有限公司	860,336.75	25.02
	福建省海峡信息技术有限公司	261,487.19	7.60
	深圳聚力日新科技有限公司	218,446.59	6.35
	杭州正杰信息技术有限公司	164,102.60	4.77
	深圳祈飞科技有限公司	142,735.05	4.15
	合计	1,647,108.18	47.90
2012年度	广州华炜科技股份有限公司北京分公司	2,771,418.47	25.80
	上海北信源信息技术有限公司	1,948,407.81	18.14
	福州天畅电子有限公司	1,049,572.66	9.77
	福建省海峡信息技术有限公司	800,136.86	7.45
	福州冠盛信息技术有限公司	687,786.32	6.40
	合计	7,257,322.12	67.55
2011年度	福州神州数码有限公司	1,316,000.00	44.96
	上海北信源信息技术有限公司	364,531.71	12.45
	赞华电子系统（深圳）有限公司广州分公司	230,000.00	7.86
	北京万里红创新电子技术有限公司	215,200.00	7.35
	广州国保科技有限公司	201,723.08	6.89
	合计	2,327,454.79	79.51

（四）对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

报告期内公司重大业务合同执行情况良好，未出现纠纷或其它无法执行情况。截至本公开转让说明书签署之日，金额50万元以上的业务合同及执行情况列表如下：

单位：元

序号	合同类型	名称	合同金额	签订日期	执行情况
1	销售合同	中国烟草总公司福建省公司	1,589,574.00	2013/5/31	正在履行
2	销售合同	福建榕基软件股份有限公司	3,307,479.00	2012/11/15	正在履行
3	销售合同	福建榕基软件股份有限公司	1,264,840.00	2012/11/7	正在履行
4	销售合同	中共福建省纪委办公厅	1,770,950.00	2012/12/17	履行完毕
5	销售合同	福建省地质测绘院	1,607,310.00	2012/11/6	履行完毕

6	销售合同	福州途安信息技术有限公司	730,000.00	2012/7/25	履行完毕
7	销售合同	福州市国家保密局	918,000.00	2012/2/10	正在履行
8	销售合同	泉州市国家保密局	1,400,000.00	2010/12/29	正在履行
9	销售合同	莆田市国家保密局	750,000.00	2011/11/16	正在履行
10	销售合同	南平市保密局	1,750,000.00	2010/12/8	正在履行
11	销售合同	福建省人民检察院	1,676,400.00	2013/7/29	正在履行
12	销售合同	福建榕基软件股份有限公司	1,116,000.00	2013/8/19	履行完毕
13	销售合同	福建榕基软件股份有限公司	935,000.00	2013/9/16	履行完毕
14	销售合同	福建榕基软件股份有限公司	1,061,000.00	2013/9/16	履行完毕
15	销售合同	北京网智天元科技有限公司	692,200.00	2013/9/19	履行完毕
16	销售合同	国雅时代信息技术（北京）有限公司	1,738,000.00	2013/9/23	履行完毕
17	销售合同	广州市德慷电子有限公司	806,000.00	2013/10/11	履行完毕
18	采购合同	福州大恒信息技术有限公司	708,100.00	2012/12/6	履行完毕
19	采购合同	上海北信源信息技术有限公司	841,600.00	2012/12/24	正在履行
20	采购合同	上海北信源信息技术有限公司	1,820,000.00	2012/12/25	正在履行
21	贷款合同	交通银行股份有限公司	3,000,000.00	2012/7/25	履行完毕
22	贷款合同	交通银行股份有限公司	1,000,000.00	2012/10/17	履行完毕
23	贷款合同	交通银行股份有限公司	1,000,000.00	2013/1/31	履行完毕
24	贷款合同	交通银行股份有限公司	1,000,000.00	2013/4/25	履行完毕
25	贷款合同	兴业银行股份有限公司	9,000,000.00	2013/8/15	正在履行

五、公司商业模式

公司自设立以来，在发展过程中逐步形成了涵盖安全软件产品研发及销售、安全集成及安全服务的完整业务体系。其中，公司自有信息安全软件产品通过独立设计研发获取，部分产品经过专业机构测评获得相应销售许可或经过相关机构认定之后准予销售。信息安全集成业务除了需要进行软件开发外，还需向上游供应商进行硬件采购，通过软硬件的结合为客户实现系统化、集成化的信息安全整体解决方案。公司取得了《计算机信息系统集成企业资质证书》三级资质，可从事计算机信息系统集成业务；同时公司取得了《涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质证书》（乙级），因此获准可在福建省所辖行政区域内从事涉密系统集成业务。此外，公司还通过向客户提供各种信息安全服务，包括系统维护、安全评测咨询以及安全保密培训等服务内容来获取收入、利润及现金流。

（一）盈利模式

公司主要通过向客户销售信息安全软件产品，提供信息系统集成及服务的一体化解决方案来实现盈利。其中，信息安全软件产品包括自研软件产品和外购软件产品销售，公司销售的信息安全软件一般为标准化产品，多数无需进行二

次开发，按产品组件模块、用户使用的产品数量或产品版本进行收费。信息安全系统集成是根据客户的要求，对信息安全产品进行二次定制开发，为客户设置或组建能满足其个性化需求的大规模信息安全系统平台。公司运用外购的 IT 硬件、外购软件产品或自研软件产品，为客户进行基础信息系统建设、应用信息系统开发、信息系统运维服务、信息系统安全运营等。随着公司客户规模的扩张，为了提高客户粘性，公司为客户提供包括技术支持、安全测评和安全管理咨询等信息安全服务，收取服务年费。

（二）销售模式

鉴于公司现持有的涉及国家秘密的计算机信息系统集成乙级资质对于公司从事涉密系统集成业务的区域性限制，公司的客户主要集中于福建省内。在销售模式上，公司主要采取直销模式并针对不同类型的客户特点采取差别的销售策略。公司客户主要分为两类，第一类为党、政机关及国有企业，该类机构一般具有较典型的层级结构，对分支机构采取垂直的纵向管理模式，因此为保持整个系统运行的效率并保证安全性，分支机构在采购信息安全产品时通常与总部保持一致，针对这类客户公司根据政府发布的招标或邀标通知，以自身名义参与招投标，中标后签订销售合同，并安排相应的发货和安装服务；公司的第二类客户为合作伙伴单位，该类客户由营销中心负责业务推广，主要以建设产品销售渠道为主，联合各级合作单位共同实现项目共赢。此外，为更针对性的执行产品行销，公司设置了行业营销部门，具体分为：党政事业部、军工事业部、金融事业部、运营商事业部、智能化事业部、渠道事业部，以实现精准营销。

目前，公司于其他区域的营业收入主要来源于信息安全软件产品销售。公司已设立的北京子公司主要采取统装、统配的销售策略，结合行业特性，以点带面，带动行业粘黏度，逐步进行行业渗透。配合公司拟申请涉及国家秘密的计算机信息系统集成甲级资质（适用于全国）及大力拓展省外涉密集成业务的规划，未来，公司亦考虑针对其省外客户将采取的代销模式。通过代理商为用户提供本地化服务，有助于提高公司产品的市场占有率及知名度，为公司未来开拓省外市场奠定基础。

通过上述销售模式的结合，公司形成了较为立体、全面，且适合行业特性的营销网络，有利于销售收入的增长和市场份额的提升。

（三）研发模式

公司密切关注国内外前沿技术的发展，以市场需求为导向，结合客户对信息安全的个性化需求，有针对性的进行产品的研发。公司目前已形成了以自主研发为主，以合作伙伴共同研发为辅的研发体系。

公司设有独立的研发部门，同时，公司还借助科研院校的人才和技术优势，与科研院校进行合作开发或委托开发。目前，公司与福州大学签订了“网络内容安全分析实验室”共建协议，有利于公司加快在信息安全领域的技术进步，加快科研成果商业化，同时也为公司提供了技术人才储备。

（四）采购模式

公司的采购主要为各种软件和硬件设备，主要包括两大类：一类是自身产品研发所需的计算机、服务器等相关硬件设备；另一类是在软件销售和集成业务中所需第三方产品和设备。对于自用设备的采购，首先由该产品或设备的使用方根据其具体需求对产品或设备进行定型，明确各项要求，然后由采购部执行采购。由于此类硬件设备市场属于充分竞争市场，而且公司的采购量与市场供应量相比较小，因此公司的采购需求可以获得充分满足。对于第二类产品，首先会根据客户的要求进行指定采购，客户无明确要求，则通过广泛询价等市场化方式进行采购。

六、公司所处行业情况

（一）行业概况

1、行业分类

根据公司的行业属性和主营业务，按照中国证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》属于软件和信息技术服务业，行业代码 I65。根据国家发改委 2011 年 3 月发布的《产业结构调整指导目录（2011 年本）》，公司所处的行业属于新兴的科技服务业，是国家鼓励发展的高新技术产业。

信息安全行业服务于通信网络和各种信息系统的信息安全与信息保密，确保各类用户通过公共和专用网络传递、存储、处理各种语音、传真、数据、视讯等信息时的信息保密和安全，即确保通信系统和信息网络中各类信息的保密性、完整性、真实性及可靠性。

2、行业管理体制

公司所处行业实行的监管体制为：行业主管部门监管、行业协会自律规范以及工商与质监监管相结合。

行业主管部门和行业协会	主要职责
国家工业和信息化部	制定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划，对全国软件行业实行软件管理和监督，组织协调并管理全国软件企业认定工作。
国家发改委	负责产业政策的制定、提出产业发展战略和规划；提出固定资产投资总规模，规划重大项目；指导行业技术法规和行业标准的拟定；推动高技术发展，实施技术进步和产业现代化的宏观指导等。
国家保密局	管理和指导保密技术工作，负责办公自动化和计算机信息系统的保密管理，指导保密技术产品的研制和开发利用，对从事涉密信息系统集成的企业资质进行认定。
公安部	负责监督、检查、指导计算机信息系统安全保护工作；查处危害计算机信息系统安全的违法犯罪案件；履行计算机信息系统安全保护工作的其他监督职责。
中国版权保护中心和中国软件登记中心	受国家版权局的委托和指定，从事各种与著作权有关的登记，面向社会提供著作权法律咨询和著作权交易服务。
中国信息产业商会信息安全管理产业分会	组织业内厂家开展各项活动内部交流：发起分类安全标准的起草工作、研究抵制安全行业市场内的不正当竞争、组织跨行业的信息安全会议等。
中国软件行业协会及各地方协会	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。

此外，该行业还受国家标准化管理委员会、全国信息技术标准化委员会、信息安全技术分委员会、国家质检总局直属的中国信息安全认证中心、国家质检总局授权的中国信息安全产品测评认证中心、公安部计算机信息系统安全产品质量监督检验中心以及国家信息安全产品认证管理委员会在安全标准和产品测评认证方面的管理。

3、主要法律法规及产业政策

(1) 主要法律法规

公司主营业务所涉及的主要产业政策及法律法规如下：

时间	文件名	主要内容
2009	《软件产品管理办法》	明确包括设备嵌入软件等在内的软件产品的开发、生产、销售和进出口等规范

2007	《信息安全等级保护管理办法》	该办法建立了我国信息安全等级保护制度，要求对基础网络和重要信息系统进行针对性的定级保护，为国内各类信息安全产品提供了广泛的应用空间
2005	《涉及国家秘密的信息系统分级保护管理办法》	明确了专业安全公司在涉密信息系统分级保护建设中的地位和作用
2005	《涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质管理办法》	明确涉密系统集成单位必须经过保密工作部门资质认定
2000	《软件企业认定标准及管理办法》	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
1999	《计算机信息系统集成资质管理办法（试行）》	凡从事计算机信息系统集成业务的单位，必须经过资质认证
1997	《计算机信息系统安全专用产品检测和销售许可证管理办法》	中华人民共和国境内的安全专用产品进入市场销售，实行销售许可证制度
1994	《中华人民共和国计算机信息系统安全保护条例》	明确了计算信息系统安全的重要性以及安全保护制度

（2）产业政策

信息安全行业是国家鼓励发展的行业，得到国家政策大力支持，中共十六届四中全会把信息安全和政治安全、经济安全、文化安全并列为国家安全的四大范畴。

2006年3月，《2006-2020年国家信息化发展战略》指出“全面加强国家信息安全保障体系建设。建立和完善信息安全等级保护制度，重点保护基础信息网络和关系国家安全、经济命脉、社会稳定的重要信息系统。加强密码技术的开发利用。建设网络信任体系。加强信息安全风险评估工作。建设和完善信息安全监控体系，提高对网络安全事件应对和防范能力，防止有害信息传播。高度重视信息安全应急处置工作，健全完善信息安全应急指挥和安全通报制度，不断完善信息安全应急处置预案。从实际出发，促进资源共享，重视灾难备份建设，增强信息基础设施和重要信息系统的抗毁能力和灾难恢复能力。”

2007年7月，公安部、国家保密局、国家密码管理局、国务院信息化办公室印发了《信息安全等级保护管理办法》（公通字[2007]43号），明确计算机信息系统进行等级保护，明确了专业安全公司在等级保护建设中的地位和作用，也明确了各个部委机关的配合与管理关系。

2008年2月，财政部、国家税务总局下发了《关于企业所得税若干优惠政

策的通知》，规定了一系列关于鼓励软件产业发展的优惠政策，其中包括：① 软件生产企业实行增值税即征即退政策所退还的税款，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。② 我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。③ 国家规划布局内的重点软件生产企业，如当年未享受免税优惠的，减按 10% 的税率征收企业所得税。④ 软件生产企业的职工培训费用，可按实际发生额在计算应纳税所得额时扣除。

2011 年 3 月《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》提出“健全网络与信息安全法律法规，完善信息安全标准体系和认证认可体系，实施信息安全等级保护、风险评估等制度。加快推进安全可控关键软硬件应用试点示范和推广，加强信息网络监测、管控能力建设，确保基础信息网络和重点信息系统安全。推进信息安全保密基础设施建设，构建信息安全保密防护体系。加强互联网管理，确保国家网络与信息安全。”

2011 年 10 月，财政部、国家税务总局发布了《关于软件产品增值税政策的通知》，规定对销售满足条件的软件产品的增值税一般纳税人，享受增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

2011 年 12 月，国家工业和信息化部印发了《信息安全产业“十二五”发展规划》，指出信息安全产业发展目标：产业规模目标。到 2015 年，我国信息安全产业规模突破 670 亿元，保持年均 30% 以上的增长速度，占信息产业的比重稳步提高。产业机构目标。信息安全产品体系进一步丰富，服务在信息安全产业中的比重以及安全可控的信息安全产品和服务在国内市场的占有率明显提高，集聚效应明显、协同效应突出、发展特色鲜明的产业格局逐步形成，信息安全产业链日趋完整。技术创新目标。进一步提升信息安全技术和服务创新能力，突破一批信息安全关键技术和产品，形成支撑云计算、物联网和移动互联网等应用的信息安全保障能力，逐步提高信息安全防护水平，部分信息安全技术和产品达到国际先进水平，信息安全竞争能力显著提高。产业组织目标。形成以具有核心技术研发能力、新技术创新能力、国际竞争力的信息安全骨干企业为龙头，具有创新活力强、特色明显、产业链协同的中小企业为基础的产业发展格局，打造一批信息安全产品和服务知名品牌，发展一批特色突出、专业水平高、创新能力强的中小企业，形成 30 家信息安全业务收入过亿元企业，力争培育出信息安全业务收入达 50 亿元的骨干企业。

2012 年 4 月，国家工业和信息化部印发了《软件和信息技术服务业“十二五”

发展规划》，指出加强网络安全、数据安全、可信计算、安全测评等关键技术的研发与产业化，重点发展安全可靠的安全基础产品、电子认证公共服务平台、网络与边界安全产品、信息安全支撑工具等，发展云计算、物联网等新一代信息技术应用环境下的安全技术产品。加大相关标准的研制力度，推进国家信息安全产品制度建设。规范和促进风险评估、容灾备份和灾难恢复、安全集成、安全测评等信息安全服务。开展安全可靠产品应用试点示范和推广，提升重要信息系统和工业系统的安全可靠水平。

4、产业链上下游之间的关联性

信息安全产业链的参与主体包括：元器件提供商、安全芯片提供商、安全系统软件提供商、开发工具提供商、专业安全服务提供商、安全设备提供商、安全产品提供商、安全集成提供商、评测机构、管理部门、研究机构、安全产品用户等。公司所处的产业链结构图如下：



信息安全行业产业链的上游充分竞争，下游议价能力强。行业的上游主要为操作系统、数据库等软件产品供应商，工控机、芯片、集成电路等硬件产品制造商以及开发工具提供商。中游主要为安全设备提供商、安全产品提供商、安全集成系统提供商、专业安全服务提供商等。下游客户主要为政府、电信运营商、金融、能源、互联网等领域的企业级用户，具备较强的议价能力。

5、进入行业的主要壁垒

(1) 资质壁垒

为了促进、保障我国信息安全产业的稳定健康发展，国家安全主管部门和行业主管部门，通过各类产品资质认证和服务资质认证来规范市场。例如，根据《计算机信息系统集成资质管理办法(试行)》(信部规[1999]1047号文)规定，凡从事计算机信息系统集成业务的单位，必须经过资质认证并取得了《计算机信息系统集成资质证书》；根据《涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质管理办法(试

行)》(国保发[2001]7号)规定,涉密计算机信息系统集成单位必须经过保密工作部门资质认定,并取得《涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质证书》;根据《计算机信息系统安全专用产品检测和销售许可证管理办法》(公安部令第32号)规定,计算机系统安全专用产品进入市场销售,实行销售许可证制度,其生产者必须向公安部公共信息网络安全监察局申领《计算机信息系统安全专用产品销售许可证》。一般通过各类严格的资质认证需要几年的时间,而没有资质则没有相关市场的准入资格,无法参与市场竞争。

(2) 技术及人才壁垒

信息安全属技术密集型和知识密集型行业,为保持大型网络用户系统运行的稳定性和操作的简便性及不同操作系统和各种应用软件良好的兼容性,厂商必须具有较强的大规模网络系统综合运行保障和维护经验及自主创新能力、技术创新能力。公司长期专注于信息安全领域,研发团队拥有多年的信息安全研发经验,积累并形成了大量的专业技术以及相关领域的行业经验,形成了较高的技术和人才壁垒。目前公司已掌握了安全防护技术、安全审计技术、安全检测与监控技术、解密加密技术、身份认证等核心技术,已拥有25项计算机软件著作权及1项商标权。短期内,公司的专业及经验优势具有不可替代性,新进入者难以在核心技术层面和应用技术层面与公司展开竞争。

(3) 市场壁垒

为确保信息安全产品及解决方案符合用户的个性化需求,生产厂商需要对客户的业务流程和应用环境有较深入的了解,并协助用户制定相关的安全策略和管理制度。同时,为保障客户信息安全系统良好运行,信息安全企业不仅要具备产品开发及生产能力,还要具备安全集成、安全服务等综合服务能力。对于政府、金融和军队等对安全性和保密性有特殊要求的客户,其对信息安全产品供应商一般会产生路径依赖;考虑到产品的后续升级和服务的需要,用户需要和厂商保持长期、互信的合作关系。由于新的行业进入者很难在短期内培养出自己稳定的客户群,由此形成了较大的进入障碍。

6、影响行业发展的有利因素和不利因素

(1) 有利因素

① 国家产业政策支持

信息安全行业发展得到国家政策的大力支持。党的十六届四中全会把信息安全和政治安全、经济安全、文化安全并列为国家安全的四大范畴之一;《2006-2020

年国家信息化发展战略》中将建设国家信息安全保障体系列入我国信息化发展的战略重点；《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》提出要基础信息网络和国家重要信息的安全防护，推进信息安全产品产业化；信息产业部《软件产业十二五发展规划》、《信息产业科技发展“十二五”规划和 2020 年中长期规划纲要》、《国家科技支撑计划“十二五”发展纲要》均将网络和信息安全技术列为发展重点之一；国家发改委第 40 号令《产业结构调整指导目录（2011 年本）》第一类“鼓励类”第二十四条“信息产业”第 36 款“信息安全产品、网络监察专用设备开发制造”。一系列鼓励行业发展的产业政策，为本行业的发展提供了良好的契机。

② 信息化建设快速发展

随着我国国民经济呈现持续稳定健康发展的良好态势，以政府、电信、金融、能源等为代表的重点行业为提高管理水平，提升自身竞争力，纷纷加大信息化建设投入，为满足新增信息产品及信息系统的安全性要求，政府部门、金融、能源等重点行业在信息安全产品上的建设投入也不断增大，促进了信息安全行业市场需求的持续增长。与欧美等发达国家的信息安全市场相比，我国信息安全投入占整体信息化建设投入比例较低，未来我国信息安全市场仍有巨大的发展空间。

③ 专项措施为行业带来良好机遇

由于信息安全在整个信息产业布局乃至国家战略布局中都具有举足轻重的地位和作用，关系到国家政治安全、经济安全和国防安全，因此信息安全行业的发展一般不依赖国外。在信息安全领域，专项支持和政府采购是政府促进信息安全市场发展的重要手段。根据中国信息产业商会信息安全产业分会《2005- 2010 年中国信息安全产业发展白皮书》，在关系国家安全的国家基础设施、政府、金融和军工等敏感行业，在国内信息安全产业基本能提供信息安全技术与产品的情况下，以自主可控原则为指导限制使用国外信息安全产品。国货强制性采购为国内信息安全企业发展提供了良好的机遇。

（2）不利因素

① 技术人才匮乏

作为知识密集型的新兴行业，信息安全行业与资本、劳动密集型的传统制造行业有显著的不同。其核心竞争力主要是企业的核心技术和人员的专业素质，强调技术资本和人力资本的投入。但我国高校信息安全专业教育起步较晚，专业的信息安全人才匮乏。据有关部门估计，国内安全专业人才的需求量在 10 万人左右，而全国已经培养的信息安全专业学历人才和通过认证的人员不足一半，严重

制约了我国信息安全行业的进一步发展。

② 信息安全厂商资金短缺

信息安全行业具有典型的轻资产运营的特点，本行业内的多数企业资产规模较小，融资能力较弱，发展资金来源比较单一，但信息安全市场需求变化和技术发展速度快，厂商都面临不断保持技术核心竞争优势的挑战，需要不断加大研发投入。但由于融资渠道单一，即使是行业领先者在技术和研发方面的投入也略有不足，制约了行业技术发展及产品的更新换代。

（二）市场规模

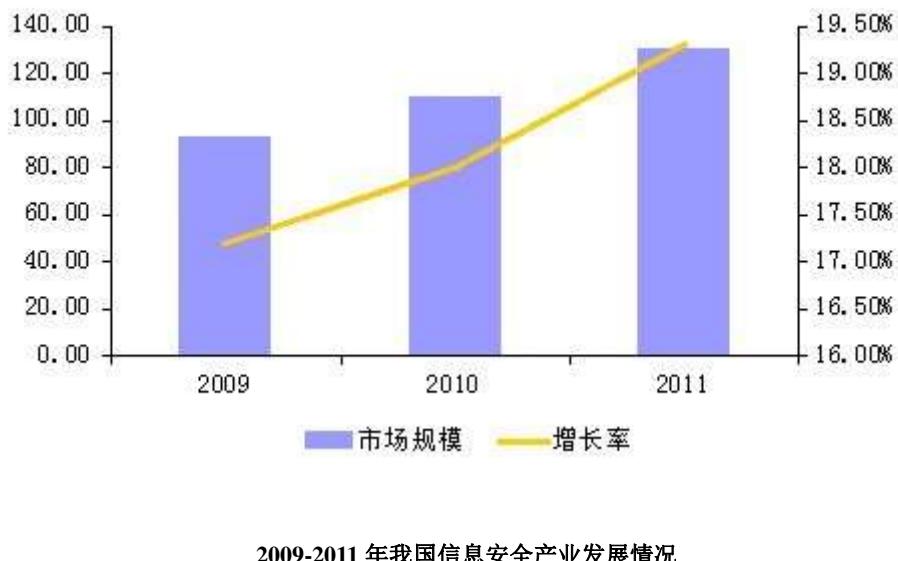
随着信息技术和信息产业的迅猛发展，信息技术的应用领域逐渐从小型业务系统向大型、关键业务系统扩展，越来越多的政府机关和企事业单位建立了自己的信息网络，并与 Internet 相联，信息系统的基础性、全局性作用日益增强。作为保障和维护信息系统安全的重要工具和手段，信息安全产品在信息系统的地位越来越重要。

我国政府、电信、金融等信息化应用较为深入的领域对信息安全建设投入比例较大，并且信息安全事件层出不穷，黑客攻击手段不断增加并提高，政府及企业需要配置更多、更高端的信息安全产品才能有效防御攻击。虽然目前中小企业等领域信息安全建设投入比例很低，但从长远来看，随着企业信息化程度的提升，安全意识将不断提高，中小企业的需求会逐步提升，这一块需求虽受宏观经济影响会出现较大波动，但其未来的规模将远超政策性需求，行业的发展潜力很大。同时云计算、移动互联网、IPV6、社交网络等新技术和新应用也将刺激新的信息安全需求产生，市场将加速成长。

根据赛迪顾问的统计数据，2006 年至 2011 年全球信息安全市场规模从 440.71 亿美元增至 778.55 亿美元，年均复合增长率为 12.05%。相比于全球信息安全市场，我国正处于一个快速发展的阶段，2006 年至 2011 年我国信息安全产品市场规模从 55.38 亿元成长为 130.84 亿元，年均复合增长率高达 18.76%。在产品结构中，安全硬件以 50.5% 的比例仍占据市场主流，安全软件和安全服务分别占据 38.8% 和 10.7% 的份额。未来，我国信息安全市场仍将保持快速增长，2013 年我国信息安全产品的市场规模将进一步增长至 186.51 亿元。目前，我国的信息安全产品增速高于全球平均增速，但我国对信息安全投入的比例远小于发达国家，因此我国信息安全市场发展空间非常大。根据 IDC 的调查显示，中国信息安全投入占整体 IT 建设投入的 5.6%，而欧美国家的信息安全投入早在 2007 年

就已经占 IT 总投资的 7.91%。

单位：亿元



2009-2011 年我国信息产业发展情况

（三）基本风险特征

1、市场竞争风险

信息安全行业是一个竞争较为充分的行业，随着市场环境的逐步成熟和市场规模的迅速扩大，国内越来越多企业涉足信息安全领域，特别是行业内一些规模较小、技术水平较低的中小企业的进入，对国内信息安全行业的良性竞争造成一定的负面影响。同时，随着信息安全行业部分产品和服务开放程度的扩大，越来越多的境外资本和境外企业也加入本行业的竞争，尤其是境外的优势企业凭借其在产业链中的地位和资金优势，对国内信息安全企业造成一定冲击。未来随着新竞争者的出现，市场竞争进一步加剧，公司可能面临价格下滑、市场占有率无法持续提高等风险。

2、人力资源风险

（1）人力成本上升风险

作为知识和人力资源密集型企业，公司最主要的经营成本是人力成本。随着中国经济的快速发展，城市生活成本快速上升，社会平均工资逐年递增，具有丰富业务经验和专业素质的中高端 IT 人才工资薪酬呈上升趋势。随着生活水平的提高以及人员工资水平的上涨，未来公司将面临人力成本上升导致利润水平下降的风险。

（2）技术人员流失风险

软件开发企业属人知识密集型行业，关键管理人员和核心技术人员是公司生存与发展的根本，也是公司核心竞争力的根本所在。随着市场竞争的日益加剧，企业间对人才的争夺也日益激烈，未来公司将可能面临关键管理人员和核心技术人员流失的风险，从而削弱公司的竞争实力，对公司业务经营产生不利影响。

3、技术风险

（1）技术开发和升级滞后的风险

信息安全领域涉及的专业技术门类较多，涉及到公司业务的技术主要包括计算机病毒检测与清除技术、安全防护技术、安全审计技术、安全检测与监控技术、身份认证技术等，上述信息安全技术更新速度快、生命周期短。为了保持竞争优势，公司必须准确预测业内技术发展趋势，及时将成熟、实用、先进的技术用于自身产品的设计开发和技术升级。如果不能准确地把握行业技术的发展趋势，在技术开发方向的决策上发生失误，或不能及时将新技术运用于业务的开发和升级，公司将可能丧失在技术研发和市场的优势。

（2）知识产权被侵害的风险

信息安全企业核心竞争力在于其掌握的技术与研发实力，具体体现在各项业务中的软件技术水平。我国当前在对知识产权的保护上存在一定的不足，特别是在软件知识产权保护方面与发达国家存在较大差距，软件产品被盗版、技术流失和被窃取的情况屡屡发生。公司面临知识产权被侵害的风险，公司掌握的核心关键技术可能被窃取、公司安全软件产品可能被抄袭、盗版以及公司重要技术可能被模仿，造成安全集成与安全服务业务不具备技术竞争优势。

（四）公司在行业中的竞争地位

1、竞争格局

近年来，信息安全行业在政府及产业政策的引导下，进入了快速增长的阶段，市场开发潜力得到不断提升。在市场需求迅速扩增的刺激下，越来越多的企业进入信息安全领域，国内信息安全行业呈现以下竞争格局：

（1）行业内企业众多，细分市场竞争激烈

全球范围内来看，信息安全市场呈现出企业数量众多，市场细分程度高的特点，同时，不同的细分市场领域有相应的专业厂商，使得信息安全行业在全球范

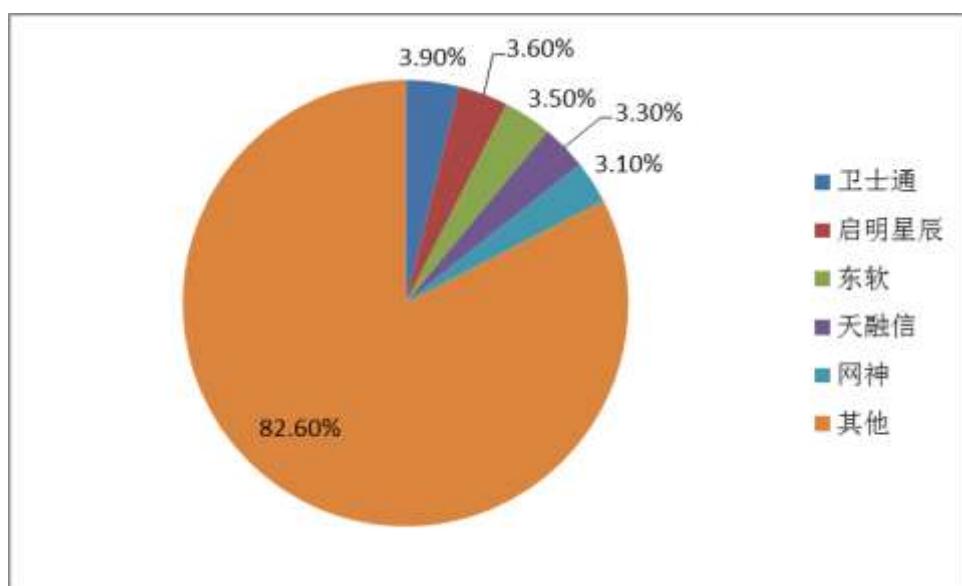
围内尚未进入寡头垄断阶段。国内信息安全行业同样存在这种现象，20世纪以来，得益于用户对信息安全需求的日益增长及国家产业政策的大力支持，我国信息安全行业蓬勃发展。截至2010年7月17日，获得计算机信息系统集成资质单位共3594家，其中一级资质224家；获得国家保密局颁发的涉及国家秘密的计算机信息系统集成甲级资质的企业有94家。这些企业的竞争主要集中在各个细分领域内。

（2）行业快速增长，产品同质化严重

目前我国信息安全产业的发展已进入快速增长阶段，市场容量也呈现持续增长的态势，具有较大市场潜力，但中国整个信息安全产品市场上的品牌效应相对较弱，企业大多还处于规模扩张的发展阶段，很多领域同质化竞争加剧。国内信息安全市场中传统安全产品（如杀毒软件、防火墙等）同质化竞争激烈，缺乏绝对优势企业。因此，随着信息安全市场的多元化发展趋势渐趋明朗，行业内厂商正积极寻求差异化竞争。

（3）企业规模普遍偏小，行业集中度将提升

目前，我国信息安全行业正处于快速成长期，市场需求稳定增长。然而除了少数几家上市公司外，国内信息安全行业企业规模普遍偏小，市场占有率也很分散。赛迪顾问的数据显示2011年我国信息安全行业前五位企业的市场份额合计仅占17.4%。



信息安全厂商的市场定位大都为单一或少数几个行业细分市场，因此企业的

抗风险能力仍然有待提高。为增强抗风险能力并巩固自身在行业内的地位，拥有优势产品且发展较快的企业将根据自身在资金、技术和管理等方面的具体情况，通过互补式并购，扩充产品业务线以提升整体解决方案能力，逐步提升公司产品在信息安全领域的覆盖面。缺乏技术创新、服务能力和独特商业应用模式的企业将逐步被淘汰，竞争实力较弱的中小厂商数量将大幅减少，行业集中度将进一步提高。

2、公司在现有细分市场的竞争对手情况

报告期内公司主营业务收入主要来源于信息安全系统集成、服务以及信息安全软件的研发与销售销售。行业内的主要竞争对手为以下几个公司：

（1）蓝盾信息安全技术股份有限公司（以下简称“蓝盾股份”）

公司以“专业铸就安全”为理念，专注于企业级信息安全领域经过十多年的发展，凭借业已形成的综合竞争力，公司各项业务相互促进、共同发展，在各自领域均占据了一定的市场份额，尤其是信息安全产品2008、2009 年度连续两年市场占有率华南地区第一，已经成为国内信息安全领域的领先企业之一。

（2）北京启明星辰信息技术股份有限公司（以下简称“启明星辰”）

公司成立于1996年，是国内排名前列的信息安全产品、可信安全管理平台与专业安全服务综合提供商，在全国各省、市、自治区设立分、子公司及办事处三十多个，拥有覆盖全国的渠道体系和技术支持中心，客户主要来自于政府、军队、军工、金融、电信等行业，启明星辰目前在国内入侵检测市场占有率排名第一。

（3）北京北信源软件股份有限公司（以下简称“北信源”）

公司创立于 1996 年，是中国第一批自主品牌的信息安全产品及整体解决方案供应商。北信源终端安全管理产品在中国终端安全管理市场占有率连续七年保持第一。产品覆盖政府、国防、军队军工、公安、金融、能源、通信、交通、水利、教育等重要行业，用户涉及各行业数千家单位，连续多年入围中央政府采购，成功部署数千万终端。

3、公司竞争优势

相对于竞争对手，公司的竞争优势主要体现在四个方面：

（1）竞争优势

① 技术和资质优势

公司长期专注于信息安全行业，通过多年的探索与投入，掌握了信息安全领域的多项核心技术，拥有 25 项计算机软件著作权。公司通过了 ISO90001 管理体系认证并获得 CMMI3 认证证书；取得高新技术企业证书、双软企业证书、计算机信息系统集成企业三级资质及福州市科技局颁发的技术贸易机构资格；获得国家保密局颁发的涉及国家秘密的计算机信息系统集成乙级资质，国家密码管理局颁发的商用密码产品销售许可证，福建省国家保密局颁发的涉密计算机维修、销毁定点单位资质证书及涉密纸介质销毁定点单位资质证书，具有较强的技术和资质优势。

② 客户资源优势

在信息安全行业，用户对供应商的软件产品具有很强的依赖性，公司现有客户中很大一部分为政府机关及事业单位等，客户原有产品的升级、新产品的采购往往倾向于原有供应商。随着对信息安全要求的提高，客户会形成对信息安全领域的持续性投入，对公司未来业务具有显著的带动作用，且为了保证产品的日常使用和维护，客户一般会选择供应商提供技术服务，这形成了公司的客户资源优势。

③ 行业经验优势

公司客户很大一部分为政府机关单位，由于该类客户信息网络和系统具有特殊性，信息安全建设需要在遵守国家等级保护和分级保护等政策规定的基础上结合行业特点进行。公司自创立以来就注重分级保护和等级保护等领域的研发，在这些应用领域具有丰富的技术实力、研发经验和历史数据积累。公司作为在福建省信息安全行业少数具有自主研发能力并拥有优质客户资源的企业，能针对客户的信息系统及管理模式、业务特点进行全面分析，提出符合客户需求的解决方案，具有较强的行业经验优势。

④ 人才优势

公司拥有一支优秀的经营管理研发团队。现有的管理人员多数拥有多年信息安全领域从业经验，公司通过一系列有效的聘用、培训及激励政策调动员工的积极性，同时保障团队的稳定性。在技术人才方面，优秀的研发团队对于信息安全企业而言是核心竞争力。目前，公司拥有研发人员 49 人，占员工总数的 57.65%，公司的核心技术人员周伟和郑剑斌曾获得福建省保密协会颁发的保密技术专家称号，并带领研发团队开发出多项产品，上述人才优势保证了公司产品的安全性、稳定性、技术先进性和适用性。

（2）竞争优势

信息安全市场的竞争较为激烈，而公司业务目前尚处于成长期，与行业内大型公司相比，公司在资产规模、研发投入和营销渠道上还有一定差距。

同时，资金的瓶颈问题是公司目前最大的经营劣势。资金是推动企业发展壮大的重要动力，尤其是在软件开发和市场开拓方面，通常需要持续的资金投入。公司作为快速发展中的中小型高新技术企业，面临着资金短缺问题。资金短缺一方面限制了公司产品和核心技术的升级，另一方面也制约了公司规模和技术人员的快速扩张，不利于公司的持续发展壮大。

第三节 公司治理

一、公司股东大会、董事会、监事会的运行情况及履责情况

(一) “三会”的建立健全及运行情况

有限公司时期，公司根据《公司法》制定了有限公司《公司章程》并就此建立了公司治理结构。面对生产、经营、决策等方面繁复的问题，有限公司多通过召开股东会的方式解决，并形成相应的股东会决议，为保证公司健康、有序的发展提供条件。公司在有限公司阶段的历次工商变更，包括增资、减资、股权转让、住所变更、法定代表人、执行董事及监事变更、整体变更为股份公司等重大经营决策事项均经由股东会审议通过，股东会表决程序符合《公司法》和彼时《公司章程》的规定。股东会议通知多以口头、电话或书面通知的方式表达，告知或分发完毕即视为会议通知行为的完成，有限公司时期股东会议的召开并没有履行提前通知的程序、没有保存相关的会议通知资料、会议记录资料也不完整，有些会议未留存会议记录并存在未按期召开年度股东会的情况。因公司股东较少、规模较小，有限公司未设立董事会、监事会，仅设有一名执行董事和一名监事，，未做出过董事会决议和监事会决议，且存在副总经理同时担任监事的情形。有限公司时期，虽然公司治理结构较为简单，在“三会”治理制度及其运行方面亦欠完善，但该等瑕疵不影响决策机构决议的实质效力，也未损害公司及股东利益。

2011年12月12日，股份公司创立大会召开。依据《公司法》的相关规定，在创立大会上经股东审议表决，通过了股份公司《公司章程》。经投票选举，股份公司产生了第一届董事会、监事会成员，其中监事会成员中包含一名由职工代表大会选举的职工监事。

股份公司第一届董事会第一次会议，选举产生了股份公司董事长及副董事长，并由董事会聘任了公司总经理及副总经理。

股份公司第一届监事会第一次会议，选举产生了股份公司监事会主席。

此外，为积极完善法人治理结构，建立现代企业制度，促进公司的规范运作，公司在主办券商和律师的帮助下进一步加强和完善了公司治理工作，并在此基础上构建了适应公司发展需要的治理机制和组织结构。

根据《公司章程》，公司制定了《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》等规则，对“三会”召开程序及运作机制

做出进一步的细化和规范。此外，公司另通过了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》及《管理制度汇编》等内控管理制度，从而在制度层面能够有效地保证公司经营业务的有效进行，保持资产的安全和完整。

股份公司期间，公司严格按照《公司法》及《公司章程》的规定召开“三会”，累计共召开 8 次股东大会、13 次董事会、6 次监事会，会议情况均得到完整记录与保存。

1、股东大会的建立健全及运行情况

股份公司设立以来，股东大会依法履行了《公司法》、《公司章程》所赋予的权利和义务，并制订了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》和《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易制度》、《投资者关系管理制度》及《信息披露制度》等内控管理制度。

股份公司股东大会严格按照法律、法规、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定行使权利。股东大会采取记名方式投票表决，股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。股东大会决议分为普通决议和特别决议两类。股东大会作出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的二分之一以上通过。股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过（其中“以上”包含本数）。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开 8 次股东大会，主要对公司增资扩股、《公司章程》的制定与修改、董事与监事变更、主要管理制度的制订和修改、设立子公司以及进入全国中小企业股份转让系统挂牌的决策等重大事宜进行了审议并作出了合法及有效的决议。股东大会机构和制度的建立及执行，对完善公司治理结构和规范公司运作发挥了积极作用。

2、董事会的建立健全及运行情况

股份公司董事会现由 6 名董事组成，董事由股东大会选举产生，任期 3 年，任期届满，可连选连任。董事会选举产生了董事长及副董事长各 1 名，并由董事会聘任了公司总经理及副总经理。

公司通过《公司章程》及在其基础上制订的《董事会议事规则》确立了董事会机制建立及运行的指引准则。依其规定，公司董事会会议应当有过半数的董事出席方可举行。会议表决实行一人一票，表决方式为记名投票表决。董事的表决

意向分为同意、反对和弃权。董事会审议通过会议议案并形成相关决议，必须有超过公司全体董事人数之半数的董事对该议案投赞成票。法律、行政法规和公司《公司章程》规定董事会形成决议应当取得更多董事同意的，从其规定。上述会议决议制度能够保证董事会决策机制运行的有效性。

公司董事会及董事严格按照法律、法规、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使权利。截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开 13 次董事会会议。股份公司董事会依据《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》的规定，对公司增资扩股、董事与监事任命以及基本制度的制定等事项进行审议并作出了合法及有效的决议。同时，对需要股东大会审议的事项，按规定拟定议案并提交了股东大会审议，切实发挥了董事会的作用。

3、监事会的建立健全及运行情况

股份公司现有 4 名监事，其中 2 名职工代表监事由公司职工代表大会选举产生外，其余 2 名监事由公司股东大会选举产生。公司监事会设监事会主席 1 名。监事的任期每届为 3 年，监事任期届满，连选可以连任。

公司通过《公司章程》及在其基础上制订的《监事会议事规则》确立了监事会机制建立及运行的指引准则。依其规定，公司监事会会议应当有过半数的监事出席方可举行。监事会会议的表决实行一人一票，以记名投票方式进行。监事的表决意向分为同意、反对和弃权。监事会形成决议应当全体监事半数以上（包含半数）同意。上述会议决议制度能够保证监事会决策机制运行的有效性。

公司监事及监事会严格按照法律、法规、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使权利。截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开 6 次监事会会议，就选举股份公司监事会主席等事项做出了合法及有效的决议。自股份公司成立以来，监事会的运行逐步规范，对公司规范运行形成有效监督。

（二）“三会”人员履行职责情况

公司股东大会、董事会及监事会的相关人员能按照相关议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。股份公司股东大会和董事会能够按期召开，对股份公司重大决策事项做出有效决议并予以执行。股份公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，保证股份公司治理合法合规。

（三）投资者参与公司治理以及职工代表监事履行责任的实际情况

1、投资者参与公司治理的情况

公司股东中存在两位外部投资人，分别为专业投资机构华兴创投及自然人投资者陈超刚。其中，陈超刚系华兴创投经理。二者于 2013 年 5 月 27 日投资闽保股份后，华兴创投委派陈超刚担任公司董事、陈伟珍担任公司监事，参与公司重大经营决策的制定，监督公司的规范运行，积极参与公司治理。

公司遵照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》及《董事会议事规则》等法律法规及公司各项规章制度的规定充分保障外部投资者华兴创投及陈超刚行使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等各项权利，充分尊重陈超刚作为公司董事及参与董事会运作的各项权利，充分保证陈伟珍作为公司监事对于公司规范运作的监督职能，加强了公司治理机制的规范运行。

2、职工代表监事履行职责的情况

2011 年 12 月 2 日，公司召开全体职工代表大会，选举郑颖为职工代表监事。2013 年 4 月 30 日，公司召开全体职工代表大会，增选马昌文为职工代表监事。郑颖及马昌文自担任监事以来，积极履行监事的职责，列席了历次股东大会及董事会，对公司董事、高级管理人员和公司重大生产经营决策、重大投资等事宜实施了有效监督。

二、公司董事会对公司治理机制执行情况的讨论及评估结果

（一）公司董事会对公司治理机制执行情况的讨论

1、股东权利保护

公司《公司章程》（草案）中规定了股东享有的权利和承担的义务，规定公司控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益，违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。通过明确股东权利义务以及对实际控制人诚信义务的规定，保护公司社会公众股股东权利。

2、投资者关系管理

为有效的贯彻落实对投资者关系的管理，公司制定了《投资者关系管理制度》，其中详细规定对投资者权益的保护措施。公司按照公平、公开、公正原则，平等对待全体投资者，通过公告、公司网站等多种方式及时披露公司的企业文化、发展战略、经营方针等信息，保障所有投资者的合法权益。公司通过信息披露与交流，加强与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。

3、纠纷解决机制

公司《公司章程》(草案)通过明确股东之间、股东与公司之间、股东与公司高管之间的纠纷解决机制来保障全体股东的权益。《公司章程》(草案)自生效之日起,即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件,对公司、股东、董事、监事、高级管理人员均具有法律约束力。依据该章程,股东可以起诉股东,股东可以起诉公司董事、监事、经理和其他高级管理人员,股东可以起诉公司,公司可以起诉股东、董事、监事、经理和其他高级管理人员。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,通过诉讼方式解决。

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

监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定,给公司造成损失的,股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼,或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼,或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的,前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益,给公司造成损失的,连续 180 日以上单独或合并持有公司 1% 以上股份的股东可以依照前述规定向人民法院提起诉讼。

4、关联董事回避制度

公司《公司章程》(草案)、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易制度》,共同形成公司关联回避表决的内控体系,通过关联回避制度保证公司全体股东的各项权利。上述制度文件规定公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易,应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序,关联董事、关联股东应当回避表决。

5、财务管理、风险控制机制

公司在有限公司阶段即制定了一系列与财务管理和风险控制相关的内部管理制度,对公司资金管理、财务管理、投资管理、研发管理、销售管理、采购环节、信息安全、保密管理、员工管理等生产经营及日常管理等各环节都进行了规范,确保各项工作都有章可循,形成了规范的管理体系。

随着公司发展，特别是股份公司成立之后，公司不断完善财务管理、内部控制制度，公司现有各制度与公司业务发展相契合，能够有效规范公司治理，对公司业务活动的健康运行提供充分保证。公司上述制度自订立以来，得到有效执行，未发生因制度缺陷导致的重大经营失误。

（二）公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，公司现有的一整套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，能够有效地识别和控制经营中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受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。

三、公司及实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况

公司及实际控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。公司管理层已于 2013 年 9 月 22 日就此出具书面声明并签字承诺。

四、公司的独立性情况

股份公司自设立以来，严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与主要股东及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立

公司在软件产品开发、信息安全集成和服务等主营业务上有完整的业务流程，拥有独立的供应、生产、研发、销售部门，产、供、销系统完整。

公司具有独立的生产经营场所，已取得了各项独立的业务资质证书，能够独立对外开展业务，具有面向市场独立自主经营能力。

公司不存在关联采购和关联销售，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。公司业务独立。

（二）资产独立

公司历史沿革过程中的历次出资、股权转让、增加及减少注册资本均经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。

公司资产完整、权属清晰，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司目前使用的房屋、土地使用权、计算机软件著作权²、商标等资产均登记在公司名下，与股东个人及其关联方资产权属界限明晰，公司对其资产具有完全控制支配权。

公司不存在资金、资产被实际控制人占用而损害公司利益的情况，不存在以资产、权益或信誉为股东债务提供担保的情形。公司资产独立。

（三）人员独立

公司具有独立的劳动、人事管理体系，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司独立招聘员工，建立独立的人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，公司与员工签署劳动合同并缴纳社会保险。

公司董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，公司的财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司人员独立。

（四）财务独立

公司设立独立的财务会计部门，设财务负责人一名并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司具有规范的财务会计、财务管理及风险控制制度。

公司独立纳税，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。公司开立有独立的基本存款账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司财务独立。

（五）机构独立

公司建立了适合自身经营所需的股东大会、董事会和监事会等机构，其中股东大会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，且已聘请总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员。公司在上述组织机构中内设党政事业部、行业渠道事业部、商务部、研发中心、技术支持中心、工

² 公司拥有的上述 25 项计算机软件著作权中多数系于有限公司阶段取得。有限公司整体变更为股份公司后，公司未及时办理软件著作权更名手续。截至本公开转让说明书签署之日，尚有 6 项软件著作权未更名至股份公司名下，相关更名手续正在办理中。鉴于股份公司系有限公司整体变更而来，未按时更名不会影响公司财产的完整性和独立性。

程中心、产品中心、行政部、维修销毁中心、财务部等部门，上述部门均独立运作，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。公司内部各机构均制定了相应的规章制度以规范其运作运行。公司完全拥有机构设置自主权。公司机构独立。

五、同业竞争情况

（一）公司与实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

公司实际控制人除本公司外没有直接及间接投资的其他企业，不存在与实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争的情形。

为避免今后出现同业竞争情形，2013年9月22日，股份公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示其目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在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营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

六、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金，或者公司为实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况说明

（一）实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金情况

近两年公司不存在占用控股股东及实际控制人资金的情形，也不存在本公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情况。

（二）公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况

近两年公司不存在为实际控制人及其控制的其他企业进行担保的情况。

（三）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

为防止发生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，公司通过在《公司章程》及《关联交易制度》等内部规章制度中嵌入相应的规范性条款，对公司股东、实际控制人及关联方资金占用或者转移公司资金、资

产及其他资源的行为做出如下约束安排：

1、公司积极采取措施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。公司不得无偿向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得向明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得为明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供担保，或者无正当理由为股东或者实际控制人提供担保；不得无正当理由放弃对股东或者实际控制人的债权或承担股东或者实际控制人的债务。

公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

2、公司的实际控制人、股东以及董事、监事和高级管理人员于 2013 年 9 月出具了《关于规范关联交易的承诺书》，承诺将尽可能的避免和减少其与股份公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。

3、公司董事、监事、高级管理人员有义务维护公司资产不被股东及其附属企业占用。公司董事、高级管理人员协助、纵容股东及其附属企业侵占公司资产时，公司董事会应当视情节轻重对直接责任人给予通报、警告处分，对于负有严重责任的董事应提请公司股东大会予以罢免。

4、董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1% 以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。监事会、董事会收到股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，相关股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

（一）本人及其直系亲属以任何方式直接或间接持有公司股份的情况

1、直接持股情况

公司董事、监事、高级管理人员直接持股的具体明细及其近两年持股比例增减变化情况如下表：

姓名	职务	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
林章威	董事长兼总经理	45.33%	51%	51%
周伟	董事、副总经理、副董事长	43.55%	49%	49%
陈超刚	董事	0.30%	--	--
合计		89.18%	100%	100%

除董事林章威、周伟及陈超刚外，其他董事、监事、高级管理人员及其直系亲属未直接持有本公司股份。

2、间接持股情况

本公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属未间接持有本公司股份。

(二) 相互之间存在亲属关系情况

本公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系的情况。

(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

1、协议签署情况

在公司任职并专职领薪的董事、监事、高级管理人员与本公司均签有《劳动合同》，对工作内容、劳动报酬等方面作了规定。该等《劳动合同》均履行正常，不存在现时的或可预见发生的违约情形。

2、承诺情况

(1) 关于避免同业竞争的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员于2013年9月22日签署《避免同业竞争的承诺》，承诺本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在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营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(2) 关于规范关联交易的承诺

公司全体董事、监事和高级管理人员于 2013 年 9 月 22 日签署《关于规范关联交易的承诺书》，承诺将尽可能的避免和减少其与股份公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。

（3）关于管理层诚信状况的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员与 2013 年 9 月 22 日签署《关于诚信状况的声明》，声明最近两年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；本人并不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；本人没有欺诈或其他不诚实行为等情形；本人具备和遵守《公司法》规定的任职资格和义务，不存在最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。

（四）在其他单位兼职情况

姓名	本公司职位	兼职单位情况		
		兼职单位	职位	是否在该兼职方领取薪资
陈超刚	董事	华兴创投	总经理	是
		福州天之谷网络科技有限公司	董事	否
		福建海西新药创制有限公司	董事	否
		龙岩市华锐硬质合金工具有限公司	董事	否
		福建省华兴投资管理有限公司	董事	否
		福建省华源城建环保股份有限公司	董事	否
陈伟珍	监事	华兴创投	部门副总经理	是
		福建创鑫科技有限公司	财务负责人	是

除上述人员外，本公司其他董事、监事、高级管理人员未在其他企业任职。

（五）对外投资与公司存在利益冲突的情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

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

本公司董事、监事、高级管理人员最近两年不存在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。

全体董事、监事、高级管理人员已就此签署《关于诚信状况的声明》。详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“七（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情况”。

（七）其他对公司持续经营有不利影响的情况

本公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情况。

八、董事、监事及高级管理人员近两年变动情况

（一）董事变动情况

1、2008年1月5日，有限公司召开临时股东会，选举林章威为有限公司执行董事。由彼时起直至股份公司成立之前，林章威一直任有限公司的执行董事。

2、2011年12月12日，股份公司召开创立大会暨首次股东大会，会议采取累积投票方式选举林章威、周伟、林斯非、郑剑斌和刘福香为公司董事，共同组成股份公司第一届董事会，任期自2011年12月至2014年12月。

2011年12月23日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，选举林章威为董事长，任期自2011年12月至2014年12月。

3、2012年12月1日，董事刘福香因个人原因提出辞职申请。2012年12月28日，股份公司召开2012年第一次临时股东大会增选吴丹峰为公司董事，任期自决议当日至2014年12月。

本次变更后公司董事会成员为林章威、周伟、林斯非、郑剑斌和吴丹峰，其中林章威为董事长。

4、2013年5月15日，股份公司召开2013年第三次临时股东大会增选陈超刚为公司董事，任期自决议当日至2014年12月。

本次变更后及截至本公开转让说明书签署日，股份公司董事会成员为6人，分别为：林章威、周伟、林斯非、郑剑斌、吴丹峰和陈超刚，其中林章威为董事长。

公司近两年的董事变动系因整体变更为股份公司、引进外部投资者、原董事辞职等原因而发生，人员变动比例较小，该等人员的变动没有给公司的经营管理及持续经营造成实质性的不利影响。因此，公司董事在报告期内没有发生重大变化。

（二）监事变动情况

1、2008年1月5日，有限公司召开临时股东会，选举周伟为有限公司监事。由彼时起直至股份公司成立之前，周伟一直任有限公司监事。

2、2011年12月12日，股份公司召开创立大会暨首次股东大会，会议采取累积投票方式选举翁霞、吴林旺为公司监事，与有限公司2011年第一次职工代表大会选举产生的职工代表监事郑颖共同组成公司第一届监事会，任期自2011年12月至2014年12月。

2011年12月23日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举吴林旺为监事会主席。

3、2013年4月30日，翁霞因个人原因提出辞职申请。2013年5月15日，股份公司召开2013年第三次临时股东大会增选陈伟珍为公司监事。

2013年4月30日，公司召开全体职工代表大会，增选马昌文为职工代表监事。

本次变更后及截至本公开转让说明书签署日，公司监事会成员为4人，分别为：吴林旺、马昌文、陈伟珍和郑颖，其中吴林旺为监事会主席，马昌文和郑颖为职工代表监事。

公司近两年监事变动系因整体变更为股份公司、引进外部投资者、原监事辞职等原因而发生，人员变动比例较小，该等人员的变动没有对公司监事会依法履行监督职能造成实质性影响。因此，公司监事在报告期内没有发生重大变化。

（三）高级管理人员变动

1、2008年1月5日，有限公司召开临时股东会，选举林章威为有限公司总经理。由彼时起直至股份公司成立之前，林章威一直任有限公司总经理。

2、2011年12月23日，股份公司召开第一届第一次董事会，选举林章威为公司董事长兼总经理，聘任林斯非、郑剑斌和刘福香为副总经理。其中刘福香女士为常务副总经理，聘任吴丹峰为公司财务负责人。

3、2012年12月21日，股份公司召开2012年第一次临时股东大会，同意刘福香女士因个人原因辞去常务副总经理的职务，聘任周伟先生为公司的常务副总经理。

本次变更后，林章威为公司总经理，周伟、林斯非、郑剑斌为副总经理，其中周伟为常务副总经理。

4、2013年9月18日，股份公司召开第一届第十三次董事会，同意吴丹峰辞去财务负责人的职务，聘任孙勇担任公司财务负责人兼董事会秘书。

本次变更后及截至本公开转让说明书签署日，公司高级管理人员为：董事长林章威、常务副总经理周伟、副总经理林斯非、副总经理郑剑斌、财务负责人和董事会秘书孙勇。

公司近两年高级管理人员的变动系因相关人员离职及进一步完善公司治理所致，所涉人员变动比例较小，该等人员的变动没有给公司的经营管理造成实质性影响，因此公司高级管理人员在报告期内没有发生重大变化。

第四节 公司财务

一、最近两年一期资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

合并资产负债表

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	3,654,074.74	1,830,566.48	8,595,401.43
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	3,495,592.03	4,539,065.49	1,530,488.11
预付款项	400,620.00	779,870.00	398,900.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4,434,271.58	3,500,894.49	20,805.00
买入返售金融资产			
存货	2,605,005.95	2,127,851.96	650,695.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	14,589,564.30	12,778,248.42	11,196,290.36
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	2,237,277.90	2,237,277.90	
投资性房地产			
固定资产	9,603,523.76	5,470,351.60	4,981,403.72
在建工程		4,436,130.00	
工程物资			
固定资产清理			
公益性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			123,761.39
递延所得税资产	89,886.93	74,378.73	15,898.74
其他非流动资产			
非流动资产合计	11,930,688.59	12,218,138.23	5,121,063.85
资产总计	26,520,252.89	24,996,386.65	16,317,354.21
负债和所有者权益			

流动负债：			
短期借款	123,300.00	4,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据	1,316,000.00		
应付账款	3,378,100.04	4,456,956.96	1,284,975.52
预收款项	147,492.30	537,911.42	846,857.69
应付职工薪酬	424,678.34	212,106.96	665,338.86
应交税费	12,181.01	921,143.39	718,701.39
应付利息			
应付股利			
其他应付款	486,051.18	640,606.08	604,716.40
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	5,887,802.87	10,768,724.81	4,120,589.86
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	5,887,802.87	10,768,724.81	4,120,589.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	11,476,000.00	10,200,000.00	10,200,000.00
资本公积	9,091,558.90	367,558.90	367,558.90
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	366,010.30	366,010.30	162,920.55
一般风险准备			
未分配利润	-301,119.18	3,294,092.64	1,466,284.90
所有者权益合计	20,632,450.02	14,227,661.84	12,196,764.35
负债和所有者权益总计	26,520,252.89	24,996,386.65	16,317,354.21

合并利润表

单位：元

项 目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
一、营业收入	2,377,440.29	17,503,309.48	9,975,516.22
减：营业成本	1,186,316.01	9,962,111.84	2,845,134.43
营业税金及附加	31,254.45	170,617.94	229,225.78
销售费用	383,425.29	363,748.90	298,046.85
管理费用	4,470,703.91	5,114,335.11	5,168,331.31
财务费用	96,237.30	90,997.01	-9,075.58
资产减值损失	103,387.98	389,866.63	-3,522,206.00
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）	-3,893,884.65	1,411,632.05	4,966,059.43
加：营业外收入	285,849.48	851,782.99	912,316.88
减：营业外支出	2,684.85	5,387.01	23,157.09
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,610,720.02	2,258,028.03	5,855,219.22
减：所得税费用	-15,508.20	227,130.54	688,835.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,595,211.82	2,030,897.49	5,166,383.69
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	-0.35	0.20	0.38
（二）稀释每股收益	-0.35	0.20	0.38
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	-3,595,211.82	2,030,897.49	5,166,383.69

合并现金流量表

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	3,332,689.25	16,674,897.56	12,229,784.00
收到的税费返还	285,849.48	651,782.99	911,342.88
收到其他与经营活动有关的现金	3,184,016.66	2,284,654.47	35,777,684.03
经营活动现金流入小计	6,802,555.39	19,611,335.02	48,918,810.91
购买商品、接受劳务支付的现金	2,220,338.68	10,310,003.47	3,495,770.94
支付给职工以及为职工支付的现金	2,192,756.33	2,644,212.96	2,384,843.20
支付的各项税费	838,959.00	1,349,201.88	1,805,062.33
支付其他与经营活动有关的现金	6,805,220.75	8,021,200.76	23,677,146.62
经营活动现金流出小计	12,057,274.76	22,324,619.07	31,362,823.09
经营活动产生的现金流量净额	-5,254,719.37	-2,713,284.05	17,555,987.82
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			30,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			30,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	143,205.33	5,706,003.00	1,799,408.96
投资支付的现金		2,237,277.90	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	143,205.33	7,943,280.90	1,799,408.96
投资活动产生的现金流量净额	-143,205.33	-7,943,280.90	-1,769,308.96

三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	10,000,000.00		
取得借款收到的现金	2,000,000.00	4,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	12,000,000.00	4,000,000.00	
偿还债务支付的现金	6,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,567.04	108,270.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			8,000,000.00
筹资活动现金流出小计	6,094,567.04	108,270.00	8,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	5,905,432.96	3,891,730.00	-8,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		507,508.26	-6,764,834.95
加：期初现金及现金等价物余额	1,830,566.48	8,595,401.43	808,722.57
六、期末现金及现金等价物余额		2,338,074.74	1,830,566.48
			8,595,401.43

2013 年 1-6 月合并所有者权益变动表

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	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,200,000.00	367,558.90	366,010.30	3,294,092.64	14,227,661.84
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	10,200,000.00	367,558.90	366,010.30	3,294,092.64	14,227,661.84
三、本年增减变动金额	1,276,000.00	8,724,000.00		-3,595,211.82	
(一)净利润				-3,595,211.82	-3,595,211.82
(二)其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				-3,595,211.82	-3,595,211.82
(三)所有者投入和减少资本	1,276,000.00	8,724,000.00			10,000,000.00
1、所有者投入资本	1,276,000.00	8,724,000.00			10,000,000.00
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、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					
(六)专项储备					
1、本期提取					
2、本期使用					
四、本年期末余额	11,476,000.00	9,091,558.90	366,010.30	-301,119.18	20,632,450.02

2012 年合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2012 年				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,200,000.00	367,558.90	162,920.55	1,466,284.90	12,196,764.35
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	10,200,000.00	367,558.90	162,920.55	1,466,284.90	12,196,764.35
三、本年增减变动金额			203,089.75	1,827,807.74	2,030,897.49
(一)净利润				2,030,897.49	2,030,897.49
(二)其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				2,030,897.49	2,030,897.49
(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			203,089.75	-203,089.75	
1、提取盈余公积			203,089.75	-203,089.75	
2、提取一般风险准备					
3、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					
(六) 专项储备					
1、本期提取					
2、本期使用					
四、本年期末余额	10,200,000.00	367,558.90	366,010.30	3,294,092.64	14,227,661.84

2011 年合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2011 年				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	13,080,000.00		195,038.04	1,755,342.62	15,030,380.66
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	13,080,000.00		195,038.04	1,755,342.62	15,030,380.66
三、本年增减变动金额	-2,880,000.00	367,558.90	-32,117.49	-289,057.72	-2,833,616.31
(一)净利润				5,166,383.69	5,166,383.69
(二)其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				5,166,383.69	5,166,383.69
(三)所有者投入和减少资本	-8,000,000.00				-8,000,000.00
1、所有者投入资本	-8,000,000.00				-8,000,000.00
2、股份支付计入所					

所有者权益的金额					
3、其他					
(四) 利润分配			162,920.55	-162,920.55	
1、提取盈余公积			162,920.55	-162,920.55	
2、提取一般风险准备					
3、所有者(或股东)的分配					
4、其他					
(五) 所有者权益内部结转	5,120,000.00	367,558.90	-195,038.04	-5,292,520.86	
1、资本公积转增资本(或股本)					
2、盈余公积转增资本(或股本)		195,038.04	-195,038.04		
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他	5,120,000.00	172,520.86		-5,292,520.86	
(六) 专项储备					
1、本期提取					
2、本期使用					
四、本年期末余额	10,200,000.00	367,558.90	162,920.55	1,466,284.90	12,196,764.35

母公司资产负债表

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	2,749,920.11	1,830,566.48	8,595,401.43
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	3,495,592.03	4,539,065.49	1,530,488.11
预付款项	400,620.00	779,870.00	398,900.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4,610,052.17	3,500,894.49	20,805.00
买入返售金融资产			
存货	2,605,005.95	2,127,851.96	650,695.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	13,861,190.26	12,778,248.42	11,196,290.36
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	3,247,277.90	2,237,277.90	
投资性房地产			
固定资产	9,599,524.76	5,470,351.60	4,981,403.72
在建工程		4,436,130.00	
工程物资			
固定资产清理			
公益性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			123,761.39
递延所得税资产	89,886.93	74,378.73	15,898.74
其他非流动资产			
非流动资产合计	12,936,689.59	12,218,138.23	5,121,063.85
资产总计	26,797,879.85	24,996,386.65	16,317,354.21
负债和所有者权益			
流动负债:			
短期借款	123,300.00	4,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据	1,316,000.00		
应付账款	3,378,100.04	4,456,956.96	1,284,975.52
预收款项	147,492.30	537,911.42	846,857.69
应付职工薪酬	357,250.26	212,106.96	665,338.86
应交税费	7,077.01	921,143.39	718,701.39
应付利息			
应付股利			
其他应付款	655,364.37	640,606.08	604,716.40
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	5,984,583.98	10,768,724.81	4,120,589.86
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计	5,984,583.98	10,768,724.81	4,120,589.86
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	11,476,000.00	10,200,000.00	10,200,000.00
资本公积	9,091,558.90	367,558.90	367,558.90
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	366,010.30	366,010.30	162,920.55
一般风险准备			
未分配利润	-120,273.33	3,294,092.64	1,466,284.90
所有者权益合计	20,813,295.87	14,227,661.84	12,196,764.35
负债和所有者权益总计	26,797,879.85	24,996,386.65	16,317,354.21

母公司利润表

单位: 元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
一、营业收入	2,377,440.29	17,503,309.48	9,975,516.22
减: 营业成本	1,186,316.01	9,962,111.84	2,845,134.43
营业税金及附加	31,254.45	170,617.94	229,225.78
销售费用	362,985.29	363,748.90	298,046.85
管理费用	4,310,472.43	5,114,335.11	5,168,331.31
财务费用	96,062.93	90,997.01	-9,075.58
资产减值损失	103,387.98	389,866.63	-3,522,206.00
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)	-3,713,038.80	1,411,632.05	4,966,059.43
加: 营业外收入	285,849.48	851,782.99	912,316.88
减: 营业外支出	2,684.85	5,387.01	23,157.09
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-3,429,874.17	2,258,028.03	5,855,219.22
减: 所得税费用	-15,508.20	227,130.54	688,835.53
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-3,414,365.97	2,030,897.49	5,166,383.69
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益	-0.33	0.20	0.38
(二) 稀释每股收益	-0.33	0.20	0.38
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	-3,414,365.97	2,030,897.49	5,166,383.69

母公司现金流量表

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	3,332,689.25	16,674,897.56	12,229,784.00
收到的税费返还	285,849.48	651,782.99	911,342.88
收到其他与经营活动有关的现金	3,255,487.18	2,284,654.47	35,777,684.03
经营活动现金流入小计	6,874,025.91	19,611,335.02	48,918,810.91
购买商品、接受劳务支付的现金	2,220,338.68	10,310,003.47	3,495,770.94
支付给职工以及为职工支付的现金	2,180,191.79	2,644,212.96	2,384,843.20
支付的各项税费	838,959.00	1,349,201.88	1,805,062.33
支付其他与经营活动有关的现金	6,787,409.44	8,021,200.76	23,677,146.62
经营活动现金流出小计	12,026,898.91	22,324,619.07	31,362,823.09
经营活动产生的现金流量净额	-5,152,873.00	-2,713,284.05	17,555,987.82
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			30,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			30,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	139,206.33	5,706,003.00	1,799,408.96
投资支付的现金	1,010,000.00	2,237,277.90	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	6,874,025.91	7,943,280.90	1,799,408.96
投资活动产生的现金流量净额	2,220,338.68	-7,943,280.90	-1,769,308.96
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	10,000,000.00		
取得借款收到的现金	2,000,000.00	4,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	12,000,000.00	4,000,000.00	
偿还债务支付的现金	6,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,567.04	108,270.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			8,000,000.00
筹资活动现金流出小计	6,094,567.04	108,270.00	8,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	5,905,432.96	3,891,730.00	-8,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-396,646.37	-6,764,834.95	7,786,678.86
加：期初现金及现金等价物余额	1,830,566.48	8,595,401.43	808,722.57

六、期末现金及现金等价物余额	1,433,920.11	1,830,566.48	8,595,401.43
----------------	--------------	--------------	--------------

2013年1-6月母公司所有者权益变动表

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	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,200,000.00	367,558.90	366,010.30	3,294,092.64	14,227,661.84
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	10,200,000.00	367,558.90	366,010.30	3,294,092.64	14,227,661.84
三、本年增减变动金额	1,276,000.00	8,724,000.00		-3,414,365.97	-3,414,365.97
(一)净利润				-3,414,365.97	-3,414,365.97
(二)其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				-3,414,365.97	-3,414,365.97
(三)所有者投入和减少资本	1,276,000.00	8,724,000.00			
1、所有者投入资本	1,276,000.00	8,724,000.00			
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、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					

(六) 专项储备					
1、本期提取					
2、本期使用					
四、本年期末余额	11,476,000.00	9,091,558.90	366,010.30	-120,273.33	20,813,295.87

2012年母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2012年				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,200,000.00	367,558.90	162,920.55	1,466,284.90	12,196,764.35
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	10,200,000.00	367,558.90	162,920.55	1,466,284.90	12,196,764.35
三、本年增减变动金额			203,089.75	1,827,807.74	2,030,897.49
(一)净利润				2,030,897.49	2,030,897.49
(二)其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				2,030,897.49	2,030,897.49
(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			203,089.75	-203,089.75	
1、提取盈余公积			203,089.75	-203,089.75	
2、提取一般风险准备					
3、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					
(六) 专项储备					
1、本期提取					
2、本期使用					
四、本年期末余额	10,200,000.00	367,558.90	366,010.30	3,294,092.64	14,227,661.84

2011 年母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2011 年				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	13,080,000.00		195,038.04	1,755,342.62	15,030,380.66
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	13,080,000.00		195,038.04	1,755,342.62	15,030,380.66
三、本年增减变动金额	-2,880,000.00	367,558.90	-32,117.49	-289,057.72	-2,833,616.31
(一)净利润				5,166,383.69	5,166,383.69
(二)其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				5,166,383.69	5,166,383.69
(三)所有者投入和减少资本	-8,000,000.00				-8,000,000.00
1、所有者投入资本	-8,000,000.00				-8,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他					
(四)利润分配			162,920.55	-162,920.55	
1、提取盈余公积			162,920.55	-162,920.55	
2、提取一般风险准备					
3、所有者(或股东)的分配					
4、其他					
(五)所有者权益内部结转	5,120,000.00	367,558.90	-195,038.04	-5,292,520.86	
1、资本公积转增资本(或股本)					
2、盈余公积转增资本(或股本)		195,038.04	-195,038.04		
3、盈余公积弥补亏损					

损					
4、其他	5,120,000.00	172,520.86		-5,292,520.86	
(六) 专项储备					
1、本期提取					
2、本期使用					
四、本年期末余额	10,200,000.00	367,558.90	162,920.55	1,466,284.90	12,196,764.35

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制财务报表。

二、最近两年财务会计报告的审计意见

公司2013年1-6月、2012年度、2011年度财务报告经具有证券期货相关业务资格的华兴会计师事务所审计并出具了“闽华兴所(2013)审字D-140号”标准无保留意见的审计报告。

三、报告期内的会计政策、会计估计及其变更情况

(一) 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

(二) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的控股合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

同一控制下企业合并进行过程中发生的各项直接相关费用，除以发行债券方式进行的企业合并，与发行债券相关的佣金、手续费等应按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理外，应于发生时费用化计入当期损益。

2、非同一控制下的控股合并中，购买方应当按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对于企业合并成本与确认的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应视情况分别处理：

(1) 企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应确认为商誉。

(2) 企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，应将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入，并在会计报表附注中予以说明。

3、企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债公允价值的调整

(1) 购买日后12个月内对有关价值量的调整，应视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息，也应进行相关的调整。

(2) 超过规定期限后的价值量调整，应当按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理，即对于企业合并成本、合并中取得可辨认资产、负债公允价值等进行的调整，应作为前期差错处理。

(三) 合并财务报表的编制方法

1、合并类型、范围、程序及方法

(1) 合并类型

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并

① 同一控制下的企业合并

公司各项资产、负债，按其账面价值为基础进行编制合并报表。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

在合并资产负债表中，对于被合并方在企业合并前实现的留存收益(盈余公积和未分配利润之和)中归属于合并方的部分，按以下原则，自合并方的资本公积转入留存收益和未分配利润：

a.确认企业合并形成的长期股权投资后，合并方账面资本公积(资本溢价或股本溢价)贷方余额大于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分，在合并资产负债表中，将被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”。

b.确认企业合并形成的长期股权投资后，合并方账面资本公积(资本溢价或股本溢价)贷方余额小于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分的，在合并资产负债表中，以合并方资本公积(资本溢价或股本溢价)的贷方余额为限，将被合并方在企业合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”。

② 非同一控制下的企业合并

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(2) 合并范围

合并财务报表的合并范围的确定原则是以控制为基础，即公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；或公司对被投资单位符合下列条件之一的，均将其纳入合并财务报表的范围：

① 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的

表决权；

- ② 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- ③ 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④ 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

（3）合并程序及方法

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与公司的权益分开确定，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额，在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

公司出售不丧失控制权的股权，在合并报表中处置价与处置长期投资相对应享有子公司净资产的差额列入资本公积。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（四）应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的应收账款。单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 50 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当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，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年（含 2 年）	10%	10%
2—3 年（含 3 年）	25%	25%
3—4 年（含 4 年）	50%	50%
4—5 年（含 5 年）	75%	75%
5 年以上	100%	100%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

4、公司确认坏账的标准

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；

因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；

因债务人逾期三年未履行偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

（五）存货

1、存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或

者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类低值易耗品、库存商品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用先进先出法核算。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（1）存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

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

（2）存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

（六）长期股权投资的核算方法

1、投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

① 同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时的资产、负债评估价值调整账面价值的，母公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价的差额调整所有者权益。

② 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日应当按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询的中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

① 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议价值不公允的除外。

④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

⑥ 企业进行公司制改造，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资应以评估价值作为改制时的认定成本。

2、后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可

靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部份，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包

括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

4、减值测试和减值准备计提方法

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生减值时，公司将该长期股权投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

其他的长期股权投资，公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

5、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（七）固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的房屋及建筑物、机器设备、电子设备、器具及家具、运输设备。

固定资产的计价方法：固定资产按照成本进行初始计量。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。企业对固定资产使用过程中发生的更新改造支出、大修理费用等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《企业会计准则第 21 号——租赁》确定。

2、各类固定资产的折旧方法

采用直线折旧法。固定资产按照成本进行初始计量，除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下

类别	估计残值率	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	5%	20 年	4.75%
运输工具	5%	5 年	19.00%
电子设备及其他	5%	5 年	19.00%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，应当调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，应当调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

3、固定资产的减值测试和减值准备计提方法

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当单项固定资产的可收回金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可收回金额根据固定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。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可取得的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终

处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

（八）在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

期末，公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

（九）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产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，直至资产的购建或者生产活动重新

开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，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

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

（十一）收入

1、销售商品

本公司商品销售在同时满足下列条件时予以确认：

产品按照合同约定交付对方，完成了设备的调试与验收，已经将商品所用权上的主要风险和报酬转移给购货方；对已售出商品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；收入金额能够准确计量；与产品相关的成本能够可靠计量；相关的经济利益能够流入公司时，公司确认销售商品收入的实现。

2、提供劳务

劳务收入在同时满足以下条件时予以确认：

- （1）收入金额能够准确计量；
- （2）相关的经济利益能够流入公司；

(3) 劳务服务完成并经客户验收确认。

3、让渡资产使用权

本公司对相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量的让渡资产使用权确认收入。

本公司让渡资产使用权主要有为提供资金的利息收入，其收入的具体确认原则为按照资金使用方使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

对于他人使用公司非现金资产，使用费收入的确认按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

① 该项交易不是企业合并；

② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

② 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

3、递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- （2）公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- ① 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- ② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

4、所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- （1）企业合并；
- （2）直接在所有者权益中确认的交易或事项。

5、递延所得税资产的减值

（1）在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。

- （2）在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（十三）主要会计政策、会计估计的变更

本公司报告期内无会计政策、会计估计变更事项。

（十四）前期会计差错更正

本公司报告期内无前期会计差错更正事项。

四、最近两年的主要财务指标

项目	2013.6.30	2012.12.31	2011.12.31
资产总计（万元）	2,652.03	2,499.64	1,631.74

股东权益合计（万元）	2,063.25	1,422.77	1,219.68
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,063.25	1,422.77	1,219.68
每股净资产（元）	1.80	1.39	1.20
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.80	1.39	1.20
资产负债率（母公司）	21.84%	43.08%	25.25%
流动比率（倍）	2.48	1.19	2.72
速动比率（倍）	1.97	0.92	2.46
项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
营业收入（万元）	237.74	1,750.33	997.55
净利润（万元）	-359.52	203.09	516.64
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-359.52	203.09	516.64
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-359.25	186.63	518.58
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（万元）	-359.25	186.63	518.58
毛利率	50.10%	43.08%	71.48%
净资产收益率	-25.50%	15.37%	39.90%
扣除非经常性损益后净资产收益率	-25.48%	14.13%	40.05%
基本每股收益（元/股）	-0.35	0.20	0.38
稀释每股收益（元/股）	-0.35	0.20	0.38
应收帐款周转率（次）	0.59	5.77	6.85
存货周转率（次）	0.50	7.17	5.48
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-525.47	-271.33	1,755.60
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.46	-0.27	1.70

（一）盈利能力分析

2012 年度，公司营业收入 1,750.33 万元，相对于 2011 年营业收入增加了 752.78 万元，增幅为 75.46%；净利润为 203.09 万元，相对于 2011 年净利润下降了 313.55 万元，降幅为 60.69%；2012 年度和 2011 年度，公司主营业务综合毛利率分别为 43.08% 和 71.48%。

虽然2012年度相对于2011年度营业收入增长，但营业成本上升250.15%，净

利润和主营业务综合毛利率下降。公司业务收入主要分为信息安全集成、信息安全软件和信息安全服务。2012年收入较2011年营业收入大幅上升但净利润却下滑的主要原因包含以下两点：一是公司业务结构的调整，其中技术含量较高、能为公司带来较高毛利的软件产品收入所占比例从2011年度的49.79%下降至2012年度的37.53%，毛利率水平较低的信息安全集成业务份额的扩张使得主营业务综合毛利率下降；二是2011年公司收回账龄较长的其他应收款13,672,000.00元，转回前期已计提的坏账准备3,545,550.00元，为2011年净利润做出较大贡献。2013年上半年，公司实现营业收入2,377,440.29元，收入规模较小，出现净亏损359.52万元，造成这种状况的主要原因包含以下两点：一是信息安全产业存在一定的季节性特征，我国信息安全市场的客户群体主要来源于政府、事业单位和大型企业等，这类用户通常在每年上半年制定采购计划，经过方案审查、立项批复、请购申请、招投标、合同签订等程序后进行招标采购，采购主要集中在下半年，因此造成每年下半年为公司的生产、销售旺季；二是2013年上半年公司将部分精力投入于北京子公司和西安分公司的筹建，福建省内市场开拓方面投入相对较少，由于省外市场渠道建设所需周期较长，2013年上半年省外市场开拓效果尚未体现，导致2013年上半年收入水平较低。

目前，公司已在西安设立分公司，作为公司未来的研发中心，2013年公司加大了研发投入以强化自主知识产权；此外，公司在北京设立子公司，作为未来的销售中心，扩大市场范围，树立良好品牌形象，提高企业知名度，全方位增强公司竞争力，提高公司的持续盈利能力。

（二）偿债能力分析

长期偿债能力分析：公司2013年6月30日、2012年末、2011年末资产负债率分别为22.20%、43.08%和25.25%。2012年公司资产负债率水平提高的主要原因：一是公司增加了银行借款来补充流动资金；二是公司业务结构转变，集成业务的大幅提升使得公司增加了商品采购，期末应付账款大幅提升。2013年5月，公司引入了投资者，充实资本金，归还了银行借款，使得资产负债率水平下降。目前资产负债率合理，处于稳健水平。

短期偿债能力分析：公司2013年6月30日、2012年末、2011年末流动比率分别为2.48、1.19和2.72，速动比率分别为1.97、0.92和2.46。2012年流动负债的增加使得流动比率和速动比率下滑。2013年投资者的进入，优化了财务结构。目前公司短期偿债指标合理，无法偿还流动负债的风险较低。

（三）营运能力分析

公司 2013 年 1-6 月、2012 年度、2011 年度应收账款周转率分别为 0.59、5.77 和 6.85。其中 2012 年和 2011 年公司应收账款周转速度较快, 2012 年度相比 2011 年度应收账款周转率有所下降主要是由于随着市场规模扩张, 2012 年公司应收账款较上年大幅增长所致。2013 年公司应收账款周转率大幅下降, 其主要原因在于会计年度尚未结束, 且公司上半年销售业绩显著低于下半年。从总体上看, 公司应收账款余额处于合理水平, 应收账款质量较好, 信用风险较低, 不能收回的风险较小。

公司 2013 年 1-6 月、2012 年度、2011 年度存货周转率分别为 0.50、7.17 和 5.48。公司的存货大部分用于信息安全集成业务, 随着信息安全集成业务的扩张, 公司加强相关物资的采购管理, 使得 2012 年公司存货周转率得以提升。2013 年上半年由于年度尚未结束和季节性因素造成存货周转率下降。

（四）现金流量分析

公司 2013 年上半年、2012 年度、2011 年度现金及现金等价物净增加额分别为 507,508.26 元、-6,764,834.95 元及 7,786,678.86 元; 经营活动产生的现金流量净额分别为-5,254,719.37 元、-2,713,284.05 元及 17,363,986.70 元; 每股经营活动产生的现金流量净额分别为-0.46 元、-0.27 元和 1.70 元。

2011 年公司收回了大额的往来款项, 使得 2011 年经营活动产生的现金流量较大。2012 年公司业务规模扩大, 但由于销售集中于下半年, 年末应收账款较高, 此外, 公司与非关联企业的资金往来造成大额的现金支出。2013 年上半年, 公司整体销售规模较小, 销售回款较少, 子公司与分公司的设立使得公司营运成本大幅提升, 公司又加大了研发投入等因素使得公司经营活动产生的现金流量净额为负。

公司目前的发展阶段决定了现金流的局限性, 为此, 公司取得了银行授信额度并引入投资者, 保证公司的正常运营。随着公司业务的进一步发展和资金的规范使用, 公司获取现金能力仍有很大提升空间。

五、报告期主要会计数据

（一）公司最近两年营业收入构成

公司所处行业为软件和信息技术服务业, 主营业务为信息安全软件销售和信息安全集成, 并为客户提供信息安全服务。

1、营业收入分析

(1) 营业收入主要构成

单位: 元

项 目	2013 年 1-6 月		2012 年度		2011 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
信息安全集成	1,615,522.41	67.95	9,924,739.13	56.70	3,818,636.44	38.28
其中: 自有软件销售	61,735.03	2.60	484,794.83	2.77	1,057,555.36	10.60
信息安全软件	153,677.31	6.46	6,569,696.70	37.53	4,966,354.78	49.79
其中: 自有软件销售	53,523.47	2.25	3,603,542.76	20.59	3,882,542.82	38.92
信息安全服务	608,240.57	25.58	1,008,873.65	5.76	1,190,525.00	11.93
合 计	2,377,440.29	100.00	17,503,309.48	100.00	9,975,516.22	100.00

(2) 分项毛利率变化

单位: 元

年 度	收 入	成 本	毛 利	毛 利 率 (%)
2013 年 1-6 月				
信息安全集成	1,615,522.41	1,097,803.18	517,719.23	32.05
其中: 自有软件销售	61,735.03		61,735.03	100.00
信息安全软件	153,677.31	88,512.83	65,164.48	42.40
其中: 自有软件销售	53,523.47		53,523.47	100.00
信息安全服务	608,240.57		608,240.57	100.00
合 计	2,377,440.29	1,186,316.01	1,191,124.28	50.10
2012 年度				
信息安全集成	9,924,739.13	7,343,321.95	2,581,417.18	26.01
其中: 自有软件销售	484,794.83		484,794.83	100.00
信息安全软件	6,569,696.70	2,618,789.89	3,950,906.81	60.14
其中: 自有软件销售	3,603,542.76		3,603,542.76	100.00
信息安全服务	1,008,873.65		1,008,873.65	100.00
合 计	17,503,309.48	9,962,111.84	7,017,118.82	43.08
2011 年度				
信息安全集成	3,818,636.44	1,973,039.94	1,845,596.50	48.33
其中: 自有软件销售	1,057,555.36		1,057,555.36	100.00
信息安全软件	4,966,354.78	872,094.49	4,094,260.29	82.44
其中: 自有软件销售	3,882,542.82		3,882,542.82	100.00

信息安全服务	1,190,525.00		1,190,525.00	100.00
合计	9,975,516.22	2,845,134.43	6,997,412.15	71.48

公司所处行业为信息技术业、计算机应用服务业中的信息安全行业，主营业务为信息安全软件销售、信息安全集成业务及信息安全服务。其中，信息安全软件销售包括自研软件和外购软件销售；信息安全集成业务为各种信息安全软硬件产品的行业集成运用，部分信息安全集成业务使用公司自研软件产品；信息安全服务主要涉及系统维护、安全评测咨询以及安全保密培训等。公司的营业收入全部由主营业务收入构成，报告期内主营业务收入在营业收入中的比重均为100%，公司主营业务突出。

2012 年开始，公司收入构成有所改变。2011 年公司信息安全软件业务占营业收入的比重为 49.79%，信息安全集成业务占营业收入比重为 38.28%。随着客户对信息安全集成业务需求的增加以及公司提供整体解决方案能力的增强，信息安全集成业务成为公司的主要收入来源。2012 年信息安全集成业务收入占营业收入比重为 56.70%，信息安全软件业务占营业收入比重下降至 37.53%。2013 年 1-6 月，信息安全集成业务收入占营业收入比重为 67.95%，信息安全软件业务占营业收入比重下降至 6.46%；此外，公司根据客户需求，开展相关信息安全服务业务，信息安全服务收入 2013 年 1-6 月、2012 年度、2011 年度占营业收入比重分别为 25.58%、5.76%、11.93%。虽然公司收入结构发生了变化，但公司仍然专注于信息安全领域，主营业务突出。

2、营业收入和利润总额的变动趋势及原因

公司最近两年一期营业收入、利润及变动情况：

单位：元

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度		2011 年度
	金额	金额	增长 (%)	金额
营业收入	2,377,440.29	17,503,309.48	75.46	9,975,516.22
营业成本	1,186,316.01	9,962,111.84	250.15	2,845,134.43
营业利润	-3,893,884.65	1,430,292.38	-71.57	4,966,059.43
利润总额	-3,610,720.02	2,276,688.36	-60.44	5,855,219.22
净利润	-3,595,211.82	2,030,897.49	-60.69	5,166,383.69

从上表可以看出，2012年度，公司营业收入为17,503,309.48元，相比2011年增长了7,527,793.26元，增幅为75.46%；净利润为2,030,897.49元，相比2011年减少了3,135,486.20元，降幅为60.69%。2013年1-6月、2012年度及2011年度主营业

务综合毛利率分别50.94%、43.08%及71.48%，期间费用占营业收入的比重分别为208.23%、31.82%及54.70%。

虽然公司近两年销售业绩稳步增长，但净利润水平却大幅下滑。造成净利润水平下降的主要原因：一是公司业务结构的调整，其中技术含量较高，能为公司带来较高毛利的软件产品收入所占比例从2011年度的49.79%上升至2012年度的37.53%，毛利率水平较低的信息安全集成业务份额的扩张使得主营业务综合毛利率下降；二是2011年公司收回账龄较长的其他应收款13,672,000.00元，转回前期已计提的坏账准备3,545,550.00元，为2011年净利润做出较大贡献。由此可见，公司整体业务规模扩大，由于业务结构的变化使得毛利率降低，公司业务处于发展期，持续经营情况良好。

2012年公司营业成本相比2011年上升了250.15%，营业成本增幅远大于营业收入增幅的主要原因是系统集成业务收入和外购软件销售占比提升。公司目前营业成本均为系统集成业务和软件产品销售中对应结转的外购软商品的成本。考虑到公司在客户现场从事安装调试工作和提供技术服务的多个技术人员与多个业务项目之间存在相互交叉的情况，报告期内安装调试服务和技术服务工作量一般较小，所耗费的人工成本及其他费用较少，占项目总成本的比重较小，从成本效益原则出发，公司将难以准确分配的安装调试服务和技术服务工作对应的人工成本及其他费用于发生时计入了当期损益。未来公司将建立科学细致的工时统计制度，对提供系统集成和技术服务过程中发生的人工成本及其他费用进行合理分配，努力提高公司成本核算结果的精确性。

2013年1-6月公司的期间费用合计为495.05万元，占营业收入比重为208.23%。2012年公司的期间费用合计为556.91万元，占营业收入比重为31.82%，2011年公司的期间费用合计为545.62万元，占营业收入的比重为54.70%。2012年度和2011年度，公司的期间费用总额保持相对稳定，但2012年度期间费用占营业收入比重与2011年相比较低的主要原因是虽然公司销售业绩稳步增长，但三费支出尚能应对经营规模的扩张。2013年1-6月期间费用占营业收入比重与2012年相比较高主要是由于以下三个原因：一是公司营业收入季节性较为明显，下半年一般明显高于上半年，而各项期间费用受季节性影响相对较弱；二是公司于2013年上半年在北京新设两家全资子公司，在西安新设一家分公司，企业运营成本大幅提升；三是为了提高公司产品市场竞争力，公司加强了自主研发，2013年研发投入大幅增加，仅上半年研发费用支出已超出2012年全年研发支出。上述因素造成2013年上半年期间费用占营业收入比重大幅上升。

从长远看,由于国家鼓励信息安全产业发展,从财税优惠、投融资支持、研究开发扶持、人才激励、知识产权保护等方面对软件行业给予了鼓励和支持,加之公司在福建市场上已具备一定的影响力,目前已开始开拓省外市场,未来公司的影响力进一步扩大,收入水平和盈利能力将有进一步的提高。

(二) 主要费用及变动情况

公司最近两年一期的主要费用及变动情况:

项目	2013年1-6月	2012年度	增长率(%)	2011年度
销售费用(元)	383,425.29	363,748.90	22.04	298,046.85
管理费用(元)	4,470,703.91	5,114,335.11	-1.02	5,167,237.67
财务费用(元)	96,237.30	90,997.01	-1,102.66	-9,075.58
合计(元)	4,950,366.50	5,569,081.02	2.07	5,456,208.94
销售费用占营业收入比重(%)	16.13	2.08	--	2.99
管理费用占营业收入比重(%)	188.05	29.22	--	51.8
财务费用占营业收入比重(%)	4.05	0.52	--	-0.09
合计(%)	208.22%	31.82%	--	54.70%

2012年、2011年公司期间费用总额基本持平,分别为5,569,081.02元、5,456,208.94元。

公司2013年1-6月、2012年度和2011年度销售费用占营业收入的比重分别为16.13%、2.08%、2.99%,绝对金额较小。其中,2012年和2011年销售费用占营业收入的比重较低。公司2012年度销售费用较2011年度增长22.04%,主要原因系随着销售人员对市场的进一步拓展,使得公司销售规模大幅扩张,公司提高了销售人员的薪酬水平所致。

2012年相比2011年公司管理费用基本持平,2012年度、2011年度管理费用占营业收入的比重分别为29.22%、51.50%,占营业收入的比重大幅下降,主要原因有以下两方面:一是公司加强了费用控制;二是公司2012年的固定开支及人力规模尚能满足生产经营所需,公司无需额外增加费用支出及新聘业务人员尚可应对业务规模的扩张。2013年上半年管理费用占营业收入的比重为188.05%,比重大幅升高,主要原因有以下三点:(1)公司营业收入季节性较为明显,下半年一般明显高于上半年,而管理费用受季节性影响相对较弱;(2)2013年上半年公司在北京设立了两家全资子公司,在西安设立了分公司,营运成本和人力成本大幅上升,公司大部分职工薪酬和营运支出在管理费用中反映,因此造成2013年上半年管理费用占营业收入比重大幅提升;(3)为了提高公司产品市

场竞争力，公司加强了自主研发，2013 年研发投入大幅增加，2013 年 1-6 月和 2012 年度公司的研发费用分别为 1,565,554.02 元、1,552,132.13 元，仅上半年研发费用支出已超出 2012 年全年研发支出。公司研发费用未进行资本化处理，全部在管理费用中核算。

财务费用主要为银行贷款利息支出，2012 年公司新增短期借款 4,000,000.00 元，导致利息支出增加。

（三）重大投资收益、非经常性损益情况和税收政策

1、公司在报告期内无重大投资收益

2、非经常性损益情况

单位：元

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		200,000.00	974.00
除上述各项之外的营业外收支净额	-2,684.85	-5,387.01	-145.74
非经常性损益总额合计	-2,684.85	194,612.99	-22,183.09
减：所得税影响金额	-	30,000.00	-2,754.67
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-2,684.85	164,612.99	-19,428.42
占净利润的比例（%）	0.07	8.11	-0.38

根据福建省科学技术厅 2012 年 2 月 23 日下发的《福建省支持国家高新技术产业开发区非上市企业改制进入代办股份转让系统补助资金管理暂行办法》，公司 2012 年取得相关补助合计 20 万元。

3、主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

（1）主要税种及税率

主要税种	母公司	子公司	
		中烟嘉盛	宏图金信
增值税	6% 或 17%	3%	3%
营业税	5%	-	-
城市维护建设税	7%	7%	7%
教育费附加	5%	5%	5%

企业所得税	2011 年按 12.5% 2012 年、2013 年 1-6 月按 15%	25%	25%
-------	--	-----	-----

备注：

1、公司自行开发软件产品为增值税应税项目，公司为一般纳税人，根据财税【2000】25号文，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

2、经国务院批准，福建省自 2012 年 11 月 1 日起正式实施营业税改征增值税试点工作，公司所属行业为现代服务业，因此 2012 年 11 月 1 日之后，信息安全服务业务按 6%的税率缴纳增值税。

（2）税收优惠及批文

① 增值税

本公司于 2008 年 3 月通过软件企业认证，根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号）文件的规定，自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策，本公司从 2009 年起销售自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

根据国务院 2011 年 1 月 28 日下发的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4 号），继续实施软件增值税优惠政策。软件增值税即征即退政策在 2010 年到期后将继续执行。

报告期内，公司所享受的增值税退税情况如下：

单位：元

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
增值税退税	285,849.48	651,782.99	911,342.88
利润总额	-3,610,720.02	2,258,028.03	5,855,219.22
占利润总额的比例（%）	-7.95	32.09	17.64

公司按照上述税收优惠文件享受增值税退税，2013 年 1-6 月、2012 年和 2011 年分别形成增值税退税 285,849.48 元、651,782.99 元和 911,342.88 元，占当期利润总额的比例分别为-7.95%、32.09%和 17.64%。但如果国家增值税税收优惠政策发生不利变化，将直接影响公司的净利润。

② 企业所得税

公司于 2008 年 3 月通过软件企业认证，根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税【2000】25 号）文件的规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2008 年 8 月 14 日，公司根据福州市鼓楼区国家税务局出具的榕鼓国减【2008】117 号《企业所得税减免税通知书》，享受新办软件生产企业自 2008 年 1 月 1 日起至 2008 年 12 月 31 日止免征企业所得税和自 2009 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日止减半征收企业所得税。

根据闽科高【2009】30 号文《关于认定福建省 2009 年第一批高新技术企业的通知》，公司于 2009 年 4 月 20 日取得《高新技术企业证书》，有效期为 3 年，并于 2012 年通过高新技术企业复审，根据闽科高[2012]42 号文《关于认定 2012 年第一批复审高新技术企业的通知》，公司于 2012 年 7 月 31 日再次取得《高新技术企业证书》，有效期为 3 年。经主管税务机关批准，公司从 2012 年起享受减按 15% 征收企业所得税的税收优惠政策。

（四）主要资产情况及其重大变动分析

1、货币资金

单位：元

种类	2013 年 6 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
现金	830,462.28	43,779.87	170,616.39
银行存款	1,507,612.46	1,786,786.61	8,424,785.04
其他货币资金	1,316,000.00		
合计	3,654,074.74	1,830,566.48	8,595,401.43

截至 2013 年 6 月 30 日，除因办理银行承兑汇票保证金 1,316,000.00 元存在使用限制外，本公司其余货币资金不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在收回风险的款项。

2、应收账款

（1）公司最近两年一期的应收账款如下表：

单位：元

账 龄	2013 年 6 月 30 日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面净额

1 年以内 (含)	3,388,419.23	91.18	169,420.96	3,218,998.27
1 至 2 年 (含)	254,955.00	6.86	25,495.50	229,459.50
2 至 3 年 (含)	57,962.68	1.56	14,490.67	43,472.01
3 至 4 年 (含)	-	-	-	-
4 至 5 年 (含)	14,649.00	0.39	10,986.75	3,662.25
合计	3,715,985.91	100	220,393.88	3,495,592.03

单位: 元

账 龄	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面净额
1 年以内 (含)	4,390,923.40	90.52	219,546.17	4,171,377.23
1 至 2 年 (含)	300,690.00	6.20	30,069.00	270,621.00
2 至 3 年 (含)	84,813.68	1.75	21,203.42	63,610.26
3 至 4 年 (含)	59,589.00	1.23	29,794.50	29,794.50
4 至 5 年 (含)	14,650.00	0.30	10,987.50	3,662.50
合计	4,850,666.08	100	311,600.59	4,539,065.49

单位: 元

账 龄	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面净额
1 年以内 (含)	1,471,415.00	89.97	73,570.75	1,397,844.25
1 至 2 年 (含)	88,860.68	5.43	8,886.07	79,974.61
2 至 3 年 (含)	60,459.00	3.70	15,114.75	45,344.25
3 至 4 年 (含)	14,650.00	0.90	7,325.00	7,325.00
4 至 5 年 (含)	-	-	-	-
合计	1,635,384.68	100	104,896.57	1,530,488.11

截至 2011 年 12 月 31 日, 公司应收账款净额为 1,530,488.11 元; 截至 2012 年 12 月 31 日, 公司应收账款净额为 4,539,065.49 元, 较 2011 年 12 月 31 日增长了 196.58%, 主要是由于 2012 年度销售规模扩大所致。截至 2013 年 6 月 30 日, 公司应收账款净额为 3,448,318.28, 较 2012 年 12 月 31 日下降了 24.03%。

公司 2013 年 6 月 30 日、2012 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日账龄在 1 年以内的应收账款占总额的比重分别为 91.18%、90.52%、89.97%。由于公司客户主要为政府部门及大型企事业单位等, 信誉度良好, 基本上不存在恶意拖欠款项的情况。截至 2013 年 6 月 30 日, 91.18% 的应收账款账龄为 1 年以内, 坏账准备计提政策稳健, 公司应收账款质量良好。

(2) 截至 2013 年 6 月 30 日, 应收账款余额前五名客户情况:

单位: 元

单位名称	金额	占应收账款比例 (%)	账龄

中共福建省纪委办公厅	927,815.00	24.97	1 年以内
北京网玉金石科技有限公司	537,720.00	14.47	1 年以内
福建省省地质测绘院	500,000.00	13.46	1 年以内
福州双昌电子有限公司	427,800.00	11.51	1 年以内
福州大学	348,629.40	9.38	1 年以内
合计	2,741,964.40	73.79	

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日, 应收账款余额前五名客户情况:

单位: 元

单位名称	金额	占应收账款比例 (%)	账龄
北京网玉金石科技有限公司	939,620.00	19.37	1 年以内
中共福建省纪委办公厅	885,475.00	18.25	1 年以内
福州市国家保密局	596,700.00	12.30	1 年以内
福建省地质测绘院	500,000.00	10.31	1 年以内
中共晋江市委办公室	405,000.00	8.35	1 年以内
合计	3,326,795.00	68.58	

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日, 应收账款余额前五名客户情况:

单位: 元

单位名称	金额	占应收账款比例 (%)	账龄
福建长威信息科技有限公司	836,810.00	51.17	1 年以内
平和县国家保密局	252,000.00	15.41	1 年以内
福州森润达世纪信息技术有限公司	92,000.00	5.63	1 年以内
江西浩宇科技有限公司	79,650.00	4.87	1 年以内
罗源县人民政府办公室	40,500.00	2.48	1 年以内
合计	1,300,960.00	79.55	

(5) 截至 2013 年 6 月 30 日, 应收账款期末余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(6) 截至 2013 年 6 月 30 日, 应收账款期末余额无应收关联方款项。

3、预付款项

(1) 公司最近两年一期的预付款项如下表:

单位: 元

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	191,145.00	47.71	775,870.00	99.92	394,900.00	84.04
1-2 年	209,475.00	52.29	4,000.00	0.08	75,000.00	15.96

合计	400,620.00	100	779,870.00	100	469,900.00	100
----	------------	-----	------------	-----	------------	-----

(2) 截至 2013 年 6 月 30 日, 预付款项余额前五名客户情况:

单位: 元

单位名称	金额	占比 (%)	性质	账龄
深圳聚力日新科技有限公司	150,000.00	37.44	货款	1-2 年
北京金三科技发展有限公司	54,000.00	13.48	咨询服务费	1 年以内
福州新视界信息技术有限公司	53,802.00	13.43	货款	1 年以内
北京福瑞佳商贸有限公司	39,600.00	9.88	货款	1-2 年
北京光电新创通信技术有限公司	22,800.00	5.69	货款	1 年以内
合计	320,202.00	79.93		

截至 2012 年 12 月 31 日, 预付款项余额前五名客户情况:

单位: 元

单位名称	金额	占比 (%)	性质	账龄
厦门南鹏科技开发有限公司	229,500.00	29.43	货款	1 年以内
深圳聚力日新科技有限公司	150,000.00	19.23	货款	1 年以内
上海解元信息技术有限公司	115,000.00	14.75	货款	1 年以内
福州丽景贸易有限公司	72,400.00	9.28	设备款	1 年以内
北京福瑞佳商贸有限公司	39,600.00	5.08	货款	1 年以内
合计	606,500.00	77.77		

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 预付款项余额前五名客户情况:

单位: 元

单位名称	金额	占比 (%)	性质	账龄
北京嘉金福瑞汽车销售服务有限公司	217,800.00	54.60	购车款	1 年以内
深圳聚力日新科技有限公司	150,000.00	37.60	货款	1 年以内 1-2 年
北京万里红科技股份有限公司	15,300.00	3.84	货款	1 年以内
福建振邦信息科技发展有限公司	10,000.00	2.51	货款	1 年以内
北京和升达信息公司	4,000.00	1.00	货款	1 年以内
合计	464,100.00	99.55		

(4) 截至 2013 年 6 月 30 日, 期末预付款项余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 截至 2013 年 6 月 30 日, 预付款项余额中无预付其他关联方款项。

4、其他应收款

(1) 公司最近两年一期的其他应收款如下表:

单位: 元

账 龄	2013 年 6 月 30 日			
	金 额	比例(%)	坏账准备	账面净额
1 年以内	2,049,201.78	42.58	102,460.09	1,946,741.69
1-2 年	2,763,922.10	57.42	276,392.21	2,487,529.89
合 计	4,813,123.88	100	378,852.30	4,434,271.58

单位: 元

账 龄	2012 年 12 月 31 日			
	金 额	比例(%)	坏账准备	账面净额
1 年以内	3,685,152.10	100	184,257.61	3,500,894.49
合 计	3,685,152.10	100	184,257.61	3,500,894.49

单位: 元

账 龄	2011 年 12 月 31 日			
	金 额	比例(%)	坏账准备	账面净额
1 年以内	21,900.00	100	1,095.00	20,805.00
合 计	21,900.00	100	1,095.00	20,805.00

(2) 截至 2013 年 6 月 30 日, 其他应收款余额前五名债务人情况:

单位: 元

单位名称	金额	占比 (%)	性质	账龄
福州闽捷行数码科技有限公司	2,762,722.10	57.40	资金拆借	1-2 年
陕西锐捷网络技术有限公司	1,021,000.00	21.21	资金拆借	1 年以内
北京和盛华诚信息技术有限公司	1,006,500.00	20.91	资金拆借	1 年以内
北京大恒创新技术有限公司	20,450.00	0.42	投标保证金	1 年以内
黄建伟	625.89	0.01	代垫款	1 年以内
合计	4,811,297.99	99.95		

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日, 其他应收款余额前五名债务人情况:

单位: 元

单位名称	金额	占比 (%)	性质	账龄
福州闽捷行数码科技有限公司	2,762,722.10	74.97	资金拆借	1 年以内
北京和盛华诚信息技术有限公司	906,500.00	24.60	资金拆借	1 年以内
福州市政府采购中心	4,500.00	0.23	投标保证金	1 年以内
福建优普科技有限公司	4,500.00	0.12	投标保证金	1 年以内

郑颖	2,830.00	0.08	代垫款	1 年以内
合计	3,685,152.10	100		

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日, 其他应收款欠款金额前五名债务人情况:

单位: 元

单位名称	金额	占比 (%)	性质	账龄
呼和浩特网安科技有限责任公司	20,000.00	91.32	资金拆借	1 年以内
福建省福怡药械招标有限公司	1,900.00	8.68	保证金	1 年以内
合计	21,900.00	100		

截至 2013 年 6 月 30 日, 公司较大金额的其他应收款形成的具体情况及截至本公开转让说明书签署之日的履行情况如下:

① 2012 年 2 月, 公司向福州闽捷行数码科技有限公司(以下简称“闽捷行”)提供 500 万元的借款, 借款期限为 2012 年 2 月 17 日至 2013 年 2 月 19 日止, 年利率 10%。2012 年 8 月, 闽捷行由于资金周转不灵, 预计到期很可能无法归还借款, 遂与公司签订《福建海峡银行股份有限公司股份转让协议书》及《补充协议》, 拟以其彼时持有的海峡银行 0.02% 的股权计 51.909 万股每股作价 4.31 元(共计 2,237,277.90 元) 先行抵偿部分借款, 剩余欠款于借款到期日再行归还。截至本公开转让说明书签署之日, 对应于闽捷行欠付公司借款中的 2,237,277.90 元已根据上述《补充协议》之安排相应转化为公司所持有的海峡银行 0.02% 的股权, 借款余额部分业已到期但尚未收回, 公司亦未就此向闽捷行收取过相关借款利息。为进一步加强应收款的催收以保障公司的合法权益, 2013 年 2 月, 闽捷行与公司就上述未结清款项的支付安排签订了《还款协议书》, 双方确认公司对于闽捷行的债权不予收取相关借款利息, 但闽捷行仍需在双方达成的还款宽限期内向公司支付剩余借款本金 2,762,722.10 元, 闽捷行就此承诺将于 2014 年 12 月 31 日将该等欠付款项悉数偿还公司。

② 报告期内, 公司与北京和盛华诚信息技术有限公司(以下简称“和盛华诚”) 存在资金拆借, 截至 2013 年 6 月 30 日, 公司应收和盛华诚款项余额为 1,006,500 元。公司与和盛华诚的上述资金拆借行为系为资金周转的临时相互支持, 双方对该事宜未签订借款合同, 并口头约定不收取利息及其他形式的资金占用费。为进一步加强应收款的催收以保障公司的合法权益, 2013 年 9 月, 公司与和盛华诚签订了《还款协议书》, 双方确认公司依法享有对和盛华诚 1,006,500 元的债权, 借款期间和盛华诚无需向公司支付相应的利息或其他费用, 和盛华诚承诺于 2013 年 9 月 30 日将上述欠款悉数向公司清偿。

③ 报告期内，公司与陕西锐捷网络技术有限公司（以下简称“陕西锐捷”）存在资金拆借，截至 2013 年 6 月 30 日，公司应收陕西锐捷款项余额为 1,021,000 元。公司与陕西锐捷的上述资金拆借行为系为资金周转的临时相互支持，双方对该事宜未签订借款合同，并口头约定不收取利息及其他形式的资金占用费。截至本公开转让说明书签署之日，公司尚未收回上述款项。为进一步加强应收款的催收以保障公司的合法权益，2013 年 9 月，公司与陕西锐捷签订了《还款协议书》，双方确认公司依法享有对陕西锐捷 1,021,000 元的债权，借款期间陕西锐捷无需向公司支付相应的利息或其他费用，陕西锐捷承诺于 2014 年 12 月 31 日将上述欠款悉数向公司偿清。

公司在报告期内发生的上述资金拆借行为虽系出于资金周转的临时相互支持所发生，并用于相关资金运用主体正常的、合法的生产经营活动，当事方实际上没有支付及收取利息及其他任何形式的费用，但依旧存在被有权部门认定为违反《贷款通则》而面临被处罚的风险。有鉴于此，公司的共同实际控制人林章威和周伟已作出承诺，公司若因该等资金拆借行为造成债权人主张权利或司法、行政机关追究责任的，由其承担一切法律责任和经济责任。此外，为避免未来继续出现资金拆借情形，2013 年 9 月 22 日，公司出具了《规范资金使用承诺函》，承诺未来将进一步规范资金使用，严格限定资金用途，以确保资金用于与生产经营相关的业务活动之中。

(5) 截至 2013 年 6 月 30 日，期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

(6) 截至 2013 年 6 月 30 日，期末余额中无其他应收关联方款项。

5、存货

公司最近两年一期的存货情况如下表：

单位：元

项目	2013 年 6 月 30 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存商品	2,605,005.95	-	2,127,851.96	-	650,695.82	-
合计	2,605,005.95	-	2,127,851.96	-	650,695.82	-

公司存货主要由信息安全软件销售及集成业务产生，库存商品主要包括外购 IT 硬件和软件。

6、长期股权投资

公司最近两年一期的长期股权投资情况如下表：

单位：元

被投资单位	2013年6月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	投资成本(元)	在被投资单位持股比例(%)	投资成本(元)	在被投资单位持股比例(%)	投资成本(元)	在被投资单位持股比例(%)
海峡银行	2,237,277.90	0.02	2,237,277.90	0.02	-	-
合计	2,237,277.90	0.02	2,237,277.90	0.02	-	-

截至 2013 年 6 月 30 日,公司持有海峡银行 0.02% 的股权,共计 51.909 万股。该长期股权投资是由闽捷行以其持有的海峡银行 0.02% 股份计 51.909 万股、作价 2,237,277.90 元以抵偿其欠付公司的资金拆借款而形成。

2012年10月17日,公司与交通银行股份有限公司福建省分行签订了《最高额质押合同(适用于非额度合同)》(编号: 351317A5201200101286), 将其所持海峡银行全部股份为公司与交通银行股份有限公司福建省分行在2012年10月17日至2013年10月31日期间签订的因短期流动资金贷款而订立的全部授信业务合同提供最高额质押担保, 担保的最高额为人民币100万元。

7、固定资产及折旧

(1) 公司的固定资产包括电子设备、办公设备、运输设备、房屋及建筑物, 折旧按直线法计提。固定资产类别、预计使用年限、预计残值率和年折旧率情况如下:

固定资产类别	使用年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备及其他	5	5	19
运输设备	5	5	19
房屋及建筑物	20	5	4.75

(2) 2013年1-6月固定资产及折旧变动情况表:

单位：元

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
固定资产原值				
房屋、建筑物	2,949,677.50	4,516,130.00	-	7,465,807.50
运输设备	3,815,320.00		-	3,815,320.00
电子设备及其他	964,992.95	189,111.80	-	1,154,104.75
合计	7,729,990.45	4,705,241.80	-	12,435,232.25

累计折旧				
房屋、建筑物	490,350.80	159,436.58	-	649,787.38
运输设备	1,069,913.14	355,615.40	-	1,425,528.54
电子设备及其他	699,374.91	57,017.66	-	756,392.57
合计	2,259,638.85	572,069.64	-	2,831,708.49
固定资产减值准备				
房屋、建筑物	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
合计	-	-	-	-
固定资产净额				
房屋、建筑物	2,459,326.70	-	-	6,816,020.12
运输设备	2,745,406.86	-	-	2,389,791.46
电子设备及其他	265,618.04	-	-	397,712.18
合计	5,470,351.60	-	-	9,603,523.76

(3) 2012年度固定资产及折旧变动情况表:

单位: 元

项 目	2012年1月1日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
固定资产原值				
房屋、建筑物	2,949,677.50	-	-	2,949,677.50
运输设备	2,533,420.00	1,281,900.00	-	3,815,320.00
电子设备及其他	895,016.98	75,366.17	-	970,383.15
合计	6,378,114.48	1,351,875.97	-	7,735,380.65
累计折旧				
房屋、建筑物	350,241.08	140,109.72	-	490,350.80
运输设备	411,378.88	658,534.26	-	1,069,913.14
电子设备及其他	635,090.80	69,674.31	-	704,765.11
合计	1,396,710.76	868,318.29	-	2,265,029.05
固定资产减值准备				
房屋、建筑物	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
合计	-	-	-	-
固定资产净额				
房屋、建筑物	2,599,436.42	-	-	2,459,326.70
运输设备	2,122,041.12	-	-	2,745,406.86
电子设备及其他	259,926.18	-	-	265,618.04

合 计	4,981,403.72	-	-	5,470,351.60
-----	--------------	---	---	--------------

(4) 2011年度固定资产及折旧变动情况表:

单位: 元

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
固定资产原值				
房屋、建筑物	2,949,677.50	-	-	2,949,677.50
运输设备	1,149,200.00	1,514,220.00	130,000.00	2,533,420.00
电子设备及其他	798,262.78	102,554.20	5,800.00	895,016.98
合 计	4,897,140.28	1,616,774.20	135,800.00	6,378,114.48
累计折旧				
房屋、建筑物	210,164.52	140,076.56		350,241.08
运输设备	264,259.91	225,335.63	78,216.66	411,378.88
电子设备及其他	482,989.37	157,152.26	5,050.83	635,090.80
合 计	957,413.80	522,564.45	83,267.49	1,396,710.76
固定资产减值准备				
电子设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
办公家具	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-
固定资产净额				
房屋、建筑物	2,739,512.98	-	-	2,599,436.42
运输设备	884,940.09	-	-	2,122,041.12
电子设备及其他	315,273.41	-	-	259,926.18
合 计	3,939,726.48	-	-	4,981,403.72

(5) 截至2013年6月30日, 公司的固定资产为电子设备、办公设备、运输设备、房屋及建筑物。目前公司在用的固定资产均使用状态良好, 不存在淘汰、更新、大修、技术升级等情况。

(6) 2013 年 8 月 15 日, 公司与兴业银行股份有限公司公司福州分行签订《最高额抵押合同》(编号: WQ2013117-D131), 将公司拥有的闽侯县荆溪镇永丰社区文山里 55 号(软件园三期)3#D 房屋及土地使用权为《基本额度授信合同》(编号: WQ2013117) 项下所发生的所有债务提供抵押担保。其余固定资产不存在融资租入、抵押、担保情况。

(7) 截至2013年6月30日, 无固定资产发生可收回金额低于账面价值的事项, 不存在减值迹象, 未计提固定资产减值准备。

8、在建工程

公司最近两年一期的在建工程情况如下表：

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
西安办公楼	-	4,436,130.00	-
合计	-	4,436,130.00	-

2013年1月，该在建工程已转入固定资产核算。

9、长期待摊费用

公司长期待摊费用为办公楼装修费，摊销年限为3年，截至2012年12月31日，公司已无长期待摊费用。

(1) 2013年1-6月，公司无长期待摊费用产生和摊销。

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日的长期待摊费用变动表：

单位：元

项目	2011年12月31日	本年增加额	本年摊销额	2012年12月31日
办公楼装修	123,761.39	-	123,761.39	-
合计	123,761.39	-	123,761.39	-

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日的长期待摊费用变动表：

单位：元

项目	2010年12月31日	本年增加额	本年摊销额	2011年12月31日
办公楼装修	420,788.73	-	297,027.34	123,761.39
合计	420,788.73	-	297,027.34	123,761.39

(4) 报告期内，公司长期待摊费用未发生可变现净值低于账面价值的事项，故未计提减值准备。

10、递延所得税资产

公司最近两年一期已确认递延所得税资产及可抵扣暂时性差异：

单位：元

项目	2013年6月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	89,886.93	599,246.18	74,378.73	495,858.20	15,898.74	105,991.57

合计	89,886.93	599,246.18	74,378.73	495,858.20	15,898.74	105,991.57
----	-----------	------------	-----------	------------	-----------	------------

11、资产减值准备计提依据及计提情况

(1) 公司最近两年一期的资产减值情况如下表:

单位: 元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
坏账准备	103,387.98	389,866.63	-3,522,206.00
合计	103,387.98	389,866.63	-3,522,206.00

2011 年度转销资产减值损失 3,522,206.00 元, 系公司收回了报告期前已计提减值准备的其他应收款 13,627,000.00 元, 该部分其他应收款于报告期前已计提坏账准备共计 3,545,550.00 元。

(2) 坏账准备的确认标准及计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的应收账款。单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 50 万元以上的其他应收款。

在资产负债表日, 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 经测试发生了减值的, 按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确定减值损失, 计提坏账准备; 对单项测试未减值的应收款项, 汇同对单项金额非重大的应收款项, 按类似的信用风险特征划分为若干组合, 再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失, 计提坏账准备。

② 按组合计提坏账准备应收款项:

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1-2 年 (含 2 年)	10%	10%
2-3 年 (含 3 年)	25%	25%
3-4 年 (含 4 年)	50%	50%
4-5 年 (含 5 年)	80%	80%
5 年以上	100%	100%

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由：单项金额不重大但有证据表明其未来现金流量现值低于账面价值，则按其低于账面价值的差额单项计提坏账准备。

（3）长期股权投资减值准备的确认标准和计提方法

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生减值时，公司将该长期股权投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

其他的长期股权投资，公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（4）固定资产减值准备的确认标准和计提方法

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当单项固定资产的可收回金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可收回金额根据固定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。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可取得的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

(5) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

(五) 主要负债情况

1、短期借款

公司最近两年一期的短期借款如下表：

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年12月31日	2011年12月31日
质押借款	-	1,000,000.00	-
保证借款	-	3,000,000.00	-
其他借款	123,300.00	-	-
合计	123,300.00	4,000,000.00	-

2013年6月30日期末短期借款余额12.33万元，系公司向大众汽车金融(中国)有限公司借入的购车贷款，股东林章威为本贷款的共同借款人。

2、应付票据

公司最近两年一期的应付票据如下表：

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年12月31日	2011年12月31日
银行承兑汇票	1,316,000.00	-	-
合计	1,316,000.00	-	-

3、应付账款

(1) 公司最近两年一期的应付账款如下表：

单位：元

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	3,225,340.04	95.48	4,304,196.96	96.57	1,210,608.17	89.28
1-2 年	-	-	152,760.00	3.43	13,017.35	0.96
2-3 年	8,020.00	0.24	-	-	5,350.00	0.39

3 年以上	144,740.00	4.28	-	-	127,000.00	9.37
合计	3,378,100.04	100.00	4,456,956.96	100.00	1,355,975.52	100.00

(2) 截至 2013 年 6 月 30 日应付账款余额前五名供应商情况:

单位: 元

单位名称	金额	账龄	占总额比例 (%)	备注
上海北信源信息技术有限公司	2,568,414.07	1 年以内	76.03	货款
广州国保科技有限公司	115,837.31	1 年以内	3.43	货款
北京万里红创新电子技术有限公司	308,000.00	1 年以内	9.12	货款
深圳市科创镭射科技有限公司	75,000.00	1 年以内	2.22	加工费
福建省海峡信息技术有限公司	59,829.07	1 年以内	1.77	货款
合计	3,127,080.45		92.57	

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日应付账款余额前五名供应商情况:

单位: 元

单位名称	金额	账龄	占总额比例 (%)	备注
上海北信源信息技术有限公司	2,203,882.36	1 年以内	49.45	货款
福州大恒信息技术有限公司	423,810.00	1 年以内	9.51	货款
福建省海峡信息技术有限公司	363,540.77	1 年以内	8.16	货款
福州火星智业软件科技有限公司	146,153.85	1 年以内	3.28	货款
福州盈众汽车有限公司	125,845.00	1 年以内	2.82	购车款
合计	3,263,231.98		73.22	

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日应付账款余额前五名供应商情况:

单位: 元

单位名称	金额	账龄	占总额比例 (%)	备注
福建省海峡信息技术有限公司	629,752.03	1 年以内	46.44	货款
广州国保科技有限公司	145,514.54	1 年以内	10.73	货款
上海北信源信息技术有限公司	139,748.10	3 年以上	10.31	货款
福州先锐软件技术有限公司	125,000.00	1 年以内	9.22	技术服务费
福州中硕电子有限公司	50,000.00	3 年以上	3.69	货款
合计	1,090,014.67		80.39	

(5) 截至 2013 年 6 月 30 日, 应付账款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 截至 2013 年 6 月 30 日, 应付账款中无应付关联方款项。

4、预收账款

(1) 公司最近两年一期的预收账款如下表:

单位: 元

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	125,992.30	85.42	516,411.42	96.00	825,357.69	97.46
1-2 年	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年 以 上	21,500.00	14.58	21,500.00		21,500.00	2.54
合 计	147,492.30	100.00	537,911.42	100.00	846,857.69	100.00

(2) 截至 2013 年 6 月 30 日预收账款余额前五名供应商情况:

单位名称	金额	账龄	占总额比例 (%)	备注
福建省国家保密局	74,528.30	1 年 以 内	50.53	销售款
厦门柏事特信息科技有限公司	27,900.00	1 年 以 内	18.92	销售款
福州天普信息科技有限公司	20,000.00	3 年 以 上	13.56	销售款
无锡宝界科技有限公司	5,000.00	1 年 以 内	3.39	销售款
嘉衡(漳州)电子科技有限公司	4,000.00	1 年 以 内	2.71	销售款
合计	131,428.30		89.11	

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日预收账款余额前五名供应商情况:

单位名称	金额	账龄	占总额比例 (%)	备注
福建榕基软件股份有限公司	436,958.00	1 年 以 内	81.23	销售款
厦门柏事特信息科技有限公司	27,900.00	1 年 以 内	5.19	销售款
福州天普信息科技有限公司	20,000.00	3 年 以 上	3.72	销售款
福州市广播电视台	7,600.00	1 年 以 内	1.41	销售款
福建省政法委	6,862.42	1 年 以 内	1.28	销售款
合计	499,320.42		92.83	

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日预收账款余额前五名供应商情况:

单位名称	金额	账龄	占总额比例 (%)	备注
莆田市国家保密局	470,085.45	1 年 以 内	55.51	销售款
中科院物构所	255,956.00	1 年 以 内	30.22	销售款

漳州龙海市保密局	99,316.24	1 年以内	11.73	销售款
福州天普信息科技有限公司	20,000.00	3 年以上	2.36	销售款
厦门大学	1,500.00	3 年以上	0.18	销售款
合计	846,857.69		100	

(5) 截至 2013 年 6 月 30 日, 预收款项中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 截至 2013 年 6 月 30 日, 预收款项中无预收关联方款项。

5、其他应付款

(1) 公司最近两年一期的其他应付款如下表:

单位: 元

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	94,490.68	19.44	249,045.58	38.88	213,155.90	35.25
1-2 年	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	391,560.50	64.75
3 年以上	391,560.50	80.56	391,560.50	-	-	-
合 计	486,051.18	100.00	640,606.08	100.00	604,716.40	100.00

(2) 截至 2013 年 6 月 30 日, 期末其他应付款中大额欠款:

单位: 元

单位名称	金 额	账 龄	占总额比 例 (%)	备注
福州软件园产业基地开发有限公司	389,935.50	3 年以上	80.23	购房尾款
郑剑斌	82,318.60	1 年以内	16.94	费用报销款
福州市社会保险管理中心	9,045.58	1 年以内	1.86	应交社保
福建青马经贸有限公司	2,394.00	1 年以内	0.49	商品采购
福州市晋安区冠信电器服务部	1,625.00	3 年以上	0.33	装修尾款
合 计	485,318.68		99.85	

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日, 期末其他应付款中大额欠款:

单位: 元

单位名称	金 额	账 龄	占总额比 例 (%)	备注
福州软件园产业基地开发有限公司	389,935.50	3 年以上	60.87	购房尾款
欧谷珍	200,000.00	1 年以内	31.22	资金往来

周伟	40,000.00	1 年以内	6.24	资金往来
福州市社会保险管理中心	9,045.58	1 年以内	1.41	应交社保
福州市晋安区冠信电器服务部	1,625.00	3 年以上	0.25	装修尾款
合计	640,606.08		98.33	

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日, 期末其他应付款中大额欠款:

单位: 元

单位名称	金额	账龄	占总额比例 (%)	备注
福州软件园产业基地开发有限公司	389,935.50	2-3 年	64.48	购房尾款
林章威	213,155.90	1 年以内	35.25	资金往来
福州市晋安区冠信电器服务部	1,625.00	2-3 年	0.27	装修尾款
合计	604,716.40		100	

(5) 截至 2013 年 6 月 30 日, 期末余额中其他应付款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况。

(6) 截至 2013 年 6 月 30 日, 公司应付董事郑剑斌 82,318.60 元, 该款项系其参与公司日常经营形成的费用报销款。除此之外期末余额中无其他应付关联方款项。

4、应付职工薪酬

(1) 2013 年 1-6 月应付职工薪酬变动表:

单位: 元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期计提额	本期支付额	2013 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	212,106.96	2,174,916.13	1,962,344.75	424,678.34
社会保险费	-	132,941.65	132,941.65	-
住房公积金	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	288.00	288.00	-
职工福利费	-	115,647.50	115,647.50	-
因解除劳动关系给予的补偿	-	13,000.00	13,000.00	-
其他	-	-	-	-
其中: 以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	212,106.96	2,436,793.28	2,224,221.90	424,678.34

(2) 2012 年应付职工薪酬变动表:

单位: 元

项目	2011年12月31日	本期计提额	本期支付额	2012年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	656,823.87	2,154,308.17	2,599,025.08	212,106.96
社会保险费	8,514.99	74,081.84	82,596.83	-
住房公积金	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	576.00	576.00	-
职工福利费	-	121,267.90	121,267.90	-
因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	665,338.86	2,350,233.91	2,803,465.81	212,106.96

(3) 2011年应付职工薪酬变动表：

单位：元

项目	2010年12月31日	本期计提额	本期支付额	2011年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	300,084.3	2,475,985.66	2,119,246.09	656,823.87
社会保险费	-	68,244.1	59,729.11	8,514.99
住房公积金	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	488.00	488.00	-
职工福利费	-	61,586.20	61,586.20	-
因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	300,084.3	2,606,303.96	2,241,049.40	665,338.86

5、应交税费

公司最近两年应交税费情况：

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
增值税	-82,418.71	626,081.46	441,671.05
营业税	-	-3	8,139.00
企业所得税	13,555.95	182,887.54	191,984.26
城市维护建设税	17,232.49	45,500.42	33,161.41
教育费附加	12,995.59	33,186.97	24,373.40
代扣代缴个人所得税	33,615.89	3,962.04	1,666.54
印花税	7,819.72	2,719.72	644.54

防洪费	-	1,206.61	6,207.11
房产税	9,380.08	22,653.63	9,380.08
土地使用税	-	2,948.00	1,474.00
合计	7,077.01	921,143.39	718,701.39

(六) 报告期股东权益情况

单位: 元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
实收资本(股本)	11,476,000.00	10,200,000.00	10,200,000.00
资本公积	9,091,558.90	367,558.90	367,558.90
盈余公积	366,010.30	366,010.30	162,920.55
未分配利润	-301,119.18	3,294,092.64	1,466,284.90
所有者权益合计	20,632,450.02	14,227,661.84	12,196,764.35

2011年12月31日,有限公司整体变更为股份有限公司,以基准日2011年9月30日经审计的账面净资产10,567,558.90元折合股本10,200,000元,其余367,558.90元计入资本公积。

六、关联方、关联方关系及交易

(一) 关联方信息

关联方名称(姓名)	与公司关系	持股比例(%)
林章威	股东、董事长、总经理	45.33
周伟	股东、副董事长、副总经理	43.55
福建华兴新兴创业投资有限公司	股东	10.82
陈超刚	股东、董事	0.3
林斯非	董事、副总经理	--
郑剑斌	董事、副总经理	--
吴丹峰	董事	--
吴林旺	监事会主席	--
陈伟珍	监事	--
马昌文	监事	--
郑颖	监事	--
孙勇	财务负责人、董事会秘书	--
林鸽	股东林章威的配偶	
欧谷珍	股东林章威的岳母	--
林巧疑	股东周伟的配偶	--

潘碧珍	股东周伟的母亲	--
御临集团有限公司	该公司控股股东潘碧珍系股东周伟的母亲	--
山东御临实业有限公司	该公司董事潘碧珍系股东周伟母亲 ³	--

(二) 关联方交易

1、关联担保

2012年7月6日，公司召开第一届第四次董事会，同意为公司经营需要，拟向金融机构申请总额不超过人民币500万元的综合授信额度，授信期限为1年，并同意公司股东等关联方为公司提供担保。

2012年7月25日，林章威和其配偶林鸽分别与交通银行股份有限公司福建省分行签订了编号为351317A2201200072040和351317A2201200072043的《保证合同》，为公司与交通银行股份有限公司福建省分行签订的编号为S351317M120120067019号《小企业流动资金借款合同》提供连带责任保证。

2012年10月18日，林章威和其配偶林鸽分别与交通银行股份有限公司福建省分行签订了编号为351317A2201200101282和351317A2201200101283的《最高额保证合同》(适用于非额度合同)，为公司与交通银行股份有限公司福建省分行在2012年7月1日至2013年10月31日期间内签订的一系列合同提供最高本金限额为480万元的连带责任保证。

2013年8月15日，林章威与兴业银行股份有限公司福州分行签订了编号为授WQ2013117-DB3《个人担保声明书》，周伟与兴业银行股份有限公司福州分行签订了编号为授WQ2013117-DB4《个人担保声明书》，林鸽与兴业银行股份有限公司福州分行签订了编号为授WQ2013117-DB5《个人担保声明书》，林巧疑与兴业银行股份有限公司签订了编号为授WQ2013117-DB6《个人担保声明书》。上述《个人担保声明书》为公司与兴业银行股份有限公司福州分行签订的编号为授WQ2013117《基本额度授信合同》提供连带责任保证。

2、关联往来

(1) 2013年1-6月，公司与其关联方往来款情况如下：

单位：元

³ 在报告期内的2011年7月至2012年1月期间，股东周伟母亲潘碧珍曾担任山东御临实业有限公司董事，2012年1月11日，潘碧珍已卸任其于该公司的董事职务。

	2012/12/31	本期增加	本期减少	2013/6/30
其他应付款				
林章威	-	1,790,000.00	1,790,000.00	-
周伟	40,000.00	926,000.00	966,000.00	-
林巧疑	-	180,000.00	180,000.00	-
欧谷珍	200,000.00	-	200,000.00	-
合计	240,000.00	2,896,000.00	3,136,000.00	-

(2) 2012 年, 公司与其关联方往来款情况如下:

单位: 元

	2012/1/1	本期增加	本期减少	2012/12/31
其他应付款				-
林章威	213,155.90	-	213,155.90	-
周伟	-	220,000.00	180,000.00	40,000.00
欧谷珍	-	1,000,000.00	800,000.00	200,000.00
合计	213,155.90	1,220,000.00	1,193,155.90	240,000.00

(3) 2011 年, 公司与其关联方往来款情况如下:

单位: 元

	2011/1/1	本期增加	本期减少	2011/12/31
其他应收款				
山东御临实业有限公司	1,000,000.00	5,400,000.00	6,400,000.00	-
御临集团有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-
合计	1,000,000.00	5,400,000.00	6,400,000.00	-
其他应付款				
林章威	-	273,155.90	60,000.00	213,155.90
潘碧珍	300,000.00	-	300,000.00	-
合计	300,000.00	273,155.90	360,000.00	213,155.90

(4) 关联方往来相关情况的说明

公司在报告期内发生的与关联方之间的资金往来的情况主要系该等关联方与公司之间发生的临时性资金支持, 以缓解相关主体营运资金暂时性不足的问题, 保障其业务的持续发展。上述发生于法人之间的资金往来行为虽不符合《贷

款通则》的规定，但相关方未就往来资金约定或实际支付或收取利息、资金占用费等相关费用，未产生违法所得和违规收入；上述发生于公司与关联自然人之间的资金往来亦投向于与公司生产经营相关的业务之中，当公司及相关主体阶段性营运资金不足状况得到改善之时，上述临时往来款均得到了清理规范，截至本公开转让说明书签署之日，上列往来资金已悉数结清，并未发生损害公司及其他股东利益的情况。

（三）关联交易决策程序执行情况

有限公司时期，有限公司未就关联方交易决策程序做出特殊规定。股份公司成立后，不仅在《公司章程》、股东大会和董事会的议事规则中对关联方交易进行了规定，而且专门制定了《关联交易制度》，完善了关联方交易的决策程序，严格规范关联交易行为。

七、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

公司无应披露的期后事项、或有事项及其他重要事项。

八、报告期内资产评估情况

设立股份公司时，公司委托中兴资产评估公司以 2011 年 9 月 30 日为评估基准日对公司股东全部权益进行评估。2011 年 11 月 20 日，中兴资产评估公司出具了“闽中兴评字（2011）第 1071 号”《福建省闽保信息技术有限公司拟股份改制的股东全部权益价值资产评估报告》，评估结论有效期自评估基准日起 1 年。

1、资产评估的方法

采用资产基础法评估结果作为本次评估的结论。

2、资产评估的结果

单位：万元

项目	资产评估前的账面价值	评估值	增减变动	增减变动比例(%)
净资产	1,056.76	1,134.54	77.78	7.36

公司整体变更后延续原账面值进行核算，本次资产评估未进行调账。

九、股利分配政策和历年分配情况

（一）股利分配政策

1、报告期内，公司的股利分配政策

报告期内，根据《公司章程》规定，公司税后利润按下列顺序分配：①弥补以前年度的亏损；②提取税后利润的百分之十列入法定公积金；③提取任意公积金；④向股东分配红利。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补公司亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。

（二）股票公开转让之后的股利分配政策

根据 2013 年 5 月 5 日召开的 2012 年年度股东大会修改通过的《公司章程》（草案）规定，公司股票公开转让之后的股利分配政策如下：

1、公司实行持续稳定的利润分配政策，重视对全体股东的合理投资回报并兼顾公司的持续发展。

2、公司税后利润的各项分配比例，由董事会视公司的经济效益，根据公司章程和有关规定制定，经股东会决议后执行。公司可根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要调整利润分配政策，调整后的利润分配政策不得违反法律法规规章的规定，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议后提交股东大会批准。

3、公司发行的所有股份均为普通股，本公司将依照同股同权的原则按各股东持有股份的比例分配股利。公司董事会在每个会计年度结束后提出分配预案，报股东大会批准后实施。除股东会有特别决议外，公司股利每年年度决算后分配一次。股东大会可通过普通决议根据公司的财务状况和有关法律、法规分配和支付中期股利。

4、公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合等法律法规允许的其他方式分配股利，并积极推行以现金方式分配股利；股东违规占有公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

5、公司按照股东所持的股份比例分配股利。股利采取现金股利或者股份股利方式进行分配。公司向个人分配股利时，由公司按《中华人民共和国个人所得

税法》代扣、代缴个人所得税。公司当年无盈利时，一般不分配股利，但经股东大会决议，可以将公积金转增股本，按股东所持股份比例转增股份。

（三）公司最近两年股利分配情况

公司最近两年未分配股利。

十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

公司在北京设立有两家全资子公司北京宏图金信信息技术有限公司与北京中烟嘉盛信息技术有限公司。公司考虑在北京设立上述子公司的原因在于，北京作为国家行政首府，党政机关及大中型国企大量汇集，这与公司目前的产品定位相吻合。在两家子公司的职能分派方面，宏图金信主要承担公司于税务和医疗领域产品销售的渠道拓展，而中烟嘉盛主要负责烟草领域的系统集成项目实施。借助于北京的平台优势，未来公司将致力于把北京基地打造成为其销售推广的制高点，借以辐射北方片区的省外市场业务。该等两家纳入合并报表的全资子公司的情况如下：

（一）宏图金信

1、基本情况

中文名称：北京宏图金信信息技术有限公司

注册号：110105015916539

法定代表人：林斯非

成立日期：2013年5月24日

注册资本：1,008万元人民币

住所：北京市朝阳区望京园602号楼22层2621

经营期限：20年

经营范围：技术推广服务；设计、制作、代理、发布广告；软件设计；计算机系统服务；计算机维修；销售电子产品、机械设备、通讯设备。

2、主要财务指标

报告期内，宏图金信的主要财务指标如下：

单位：元

项目	2013年6月30日
资产总额	408,051.55
负债总额	70,466.98
所有者权益	337,584.57
项目	公司设立之日起至2013年6月
主营业务收入	-
利润总额	-172,415.43
净利润	-172,415.43

(二) 中烟嘉盛

1、基本情况

中文名称：北京中烟嘉盛信息技术有限公司

注册号：110108015952131

法定代表人：林斯非

成立日期：2013年6月4日

注册资本：50万元人民币

住所：北京市海淀区上地十街1号院2号楼15层1503室

经营期限：20年

经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；计算机系统服务；数据处理；维修计算机；销售电子产品、机械设备、通讯设备、日用品；货物进出口、技术进出口、代理进出口；包装服务。

2、主要财务指标

报告期内，中烟嘉盛的主要财务指标如下：

单位：元

项目	2013年6月30日
资产总额	500,000.00
负债总额	8,532.50

所有者权益	491,467.50
项目	公司设立之日起至 2013 年 6 月
主营业务收入	-
利润总额	-8,532.50
净利润	-8,532.50

十一、可能影响公司持续经营的风险因素及评估

公司结合自身特点及所处的行业实际情况，识别以下可能影响公司持续经营的风险性因素，并积极采取不同的应对措施。

（一）业务结构调整造成毛利率下滑的风险

报告期内，公司收入构成有所改变。2011 年公司信息安全软件业务占营业收入的收入比重为 49.79%，信息安全集成业务占营业收入比重为 38.28%。随着客户对信息安全集成业务需求的增加以及公司提供整体解决方案能力的增强，信息安全集成业务成为公司的主要收入来源。2013 年 1-6 月，信息安全集成业务收入占营业收入为 67.95%，信息安全软件业务占营业收入比重下降至 6.46%。业务结构的变化造成毛利率水平下降。若未来公司自有软件产品在信息安全集成业务中的应用减少或自有软件产品销售占比进一步下滑，将对公司盈利水平造成不利影响。

面对信息安全集成业务收入占比提高，使得公司毛利率水平下降这一情形，公司增加了技术研发投入。针对软件产品整体毛利率水平较高的特点，通过加强软件研发，不仅可以提升企业核心竞争力，而且有利于公司提高自有软件产品在信息安全集成业务中的使用，从而进一步提高信息安全集成业务的毛利率水平，阻止毛利率水平的下滑。

（二）其他应收款无法收回造成公司利益受损的风险

报告期内，公司向非关联方闽捷行、陕西锐捷和和盛华诚提供借款，截至 2013 年 6 月 30 日，公司应收闽捷行、陕西锐捷和和盛华诚分别为 2,762,722.10 元、1,021,000.00 元和 1,006,500.00 元，共计 4,790,222.10 元。如果上述欠付单位出现严重影响其偿付能力的事项，将导致其他应收款存在无法回收的风险，一旦发生大规模坏账，将增加公司流动资金压力，对公司经营业绩产生不利影响。

针对该风险，公司加强了应收款催收工作，与借款方分别签订了《还款协议书》，亦获得了借款方关于偿付欠款的承诺。同时，公司遵循谨慎性原则，按照

会计政策，对上述其他应收款充分计提了坏账准备。

随着经营规模的扩大，为减少类似资金拆借行为的发生以更好的维护公司及其股东、债权人的合法权益，公司建立了严格的资金使用管理制度：《公司章程》（草案）第九十四条规定：“董事应当遵守法律、行政法规和本章程，对公司负有忠实义务，不得违反章程的规定，未经股东大会或董事会同意，将公司资金借贷给他人或者以公司财产为他人提供担保”；此外，公司亦出具了《规范资金使用承诺函》，承诺未来将进一步规范资金使用，严格限定资金用途，以确保资金用于与生产经营相关的业务活动之中。

（三）客户集中的风险

长期以来，公司与主要客户保持了紧密的合作关系，赢得了良好的口碑，业务来源具有较好的稳定性与持续性。近年来，公司的主要客户集中在福建省内的政府机关及企事业单位。2013年1-6月、2012年、2011年，公司对前五名客户的销售收入分别占公司营业收入的比例为75.08%、50.14%和41.01%，客户集中度逐年提高，可能给公司的经营带来一定风险。

随着公司业务发展，公司目前已经开始加大对省外份额和行业应用的拓展，公司在保持现有客户基础上通过设立分公司、子公司等方式开拓其产品及服务在部队、军工、烟草、税务、彩票等领域的运用，通过发展新的客户资源，降低客户集中度。

（四）税收优惠风险

1、增值税优惠政策变化的风险

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）文件的规定，自2000年6月24日起至2010年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，本公司从2009年起销售自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据国务院2011年1月28日下发的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号），继续实施软件增值税优惠政策。软件增值税即征即退政策在2010年到期后将继续执行。2013年1-6月、2012年和2011年，公司销售自行开发的软件产品取得增值税即征即退

税款，分别形成政府补助款 285,849.48 元、651,782.99 元、912,316.88 元。公司报告期内对公司财务状况和经营成果影响较大，但如果目前的增值税优惠政策后续发生其他不利变化，将对公司的盈利能力产生一定的不利影响。

2、所得税优惠政策变化的风险

2008年8月14日，公司根据福州市鼓楼区国家税务局出具的榕鼓国减[2008]117号《企业所得税减免税通知书》，享受新办软件生产企业自2008年1月1日起至2008年12月31日止免征企业所得税和自2009年1月1日起至2011年12月31日止减半征收企业所得税。公司于2008年被认定为国家高新技术企业，并于2012年7月通过高新技术企业复审。根据现行《企业所得税法》的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。因此，本公司2011年、2012年和2013年1-6月的企业所得税税率分别为12.5%、15%及15%。但是如果公司未能在历次高新技术企业资格到期后重新获得高新技术企业资格，或未来国家调整相关税收优惠政策，现有的税收优惠有可能丧失，将对公司未来经营业绩、现金流产生不利影响。

针对上述税收优惠的风险，公司将密切关注所享受税收优惠政策的变动情况，与税务等相关部门保持积极有效沟通，及时掌握最新的政策变动，力求在发生政策变化风险时能够做好充分准备。公司重视《高新技术企业》资格认定工作，保证公司经营业绩等各项指标能够满足该项资格的认定标准，确保公司能够如期取得资格复审。此外，该等税收优惠系行业普遍现象，优惠政策变化带来的风险系行业普遍性风险，不会因此影响公司在行业地位及利益。公司未来会不断加快业务拓展，逐步延伸业务覆盖面，保持技术的领先，减少税收政策变化对公司业务的经营产生的影响。

（五）股权集中及实际控制人不当控制的风险

公司目前仅存在 4 名股东，其中公司第一大股东林章威现持有公司发起人股份 520.20 万股，占股份公司股份总额的 45.33%，第二大股东周伟现持有公司发起人股份 499.80 万股，占股份公司股份总额的 43.55%，二者合计持有股份公司 88.88%的股份，为公司的共同实际控制人。并且，林章威及周伟已签署《一致行动人协议》，谋求二者在行使公司股东大会的召集权、提案权和表决权等股东权利和履行相关股东义务时以及董事会决议的表决权之时形成一致行动。鉴于公司存在的股份集中状况及林章威及周伟已通过上述一致行动安排成为公司共同实际控制人的情况，该等二人或将通过其合计保有的于公司的绝对控股地位，通过一致行动安排对公司施加较大的影响力，特别是其可以联合通过投票表决方式决

定公司董事会人选、公司的经营决策等。若二人利用其在公司的股权优势及控制权优势对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和其他少数权益股东利益，存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的控制风险。

针对该风险，公司已制定了规范公司治理及强化其制衡运作的管理制度，全体股东、董事、监事、高级管理人员通过树立公司治理理念，依法审慎履行管理、监督职责，确保严格按照《公司章程》及其他管理制度的规定组织及实施“三会”程序，确保外部专业机构投资者参与公司治理的有效性，规范公司治理行为。

（六）产品销售季节性不均衡的风险

公司作为专业的信息安全厂商，主要客户为政府部门及大型企事业单位等，这些客户通常采取预算管理制度和产品集中采购制度，一般下半年制定次年年度预算和投资计划，审批通常集中在次年的上半年，采购招标则安排在次年年中或下半年。因此，公司每年上半年销售较少，销售主要集中在下半年尤其是第四季度，公司销售呈现较明显的季节性分布。由于费用在年度内较为均衡地发生，因而可能会造成公司第一季度、半年度甚至第三季度出现季节性亏损，投资者不宜以半年度或季度的数据推算公司全年的经营成果。

公司正大力拓展省外份额和行业应用，通过在西安、北京设立分、子公司的方式开拓其产品及服务在部队、军工、烟草、税务、彩票等领域的运用，发掘新客户，努力减少行业特征造成的收入季节性波动给公司带来的影响。

（七）无法获得涉密系统集成资质延续导致该业务无法顺利开展的风险

公司现持有国家保密局于2009年12月26日颁发的《涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质证书》（乙级），公司因此获准可在福建省所辖行政区域内从事涉密系统集成业务，有效期为三年。2011年、2012年、2013年1-6月，公司涉密业务收入分别为9,129,487.14元、9,930,840.25元、1,479,496.27元，占当年营业收入的比例分别为85.44%、56.74%和62.23%；涉密业务毛利分别为6,963,253.04元、5,174,171.57元和1,018,478.58元，占当期毛利总额的比重分别为97.66%、68.61%和90.79%。该资质证书业已逾越有效期。公司已根据相关规定在《资质证书》有效期届满之前向有权监管部门福建省国家保密局提请资质延续，亦已获得其出具的资质证明函，确认原《资质证书》有效期顺延至资质延续审批结果公布前。但截至本公开转让说明书出具之日，公司尚未获颁新的《资质证书》。如公司无法在上述期间内通过相关保密工作部门的最终审查并获颁新的《资质证书》，将对公司依此开展的涉密系统集成业务造成不良影响。

公司未在预期的时间内获颁新《资质证书》的情况并非个案而具有一定的普遍性，2013年3月，国家保密局拟对《涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质管理办法》进行修订，并已对外公开征求意见。鉴于新法或将对涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质的取得条件和申报流程上作出新的调整，在新法出台之前，多数地方保密局在实务工作中对于已届有效期的《资质证书》的延续申请采取了更为审慎的审核原则，实际上处于暂停受理的状态。

公司已充分意识到《资质证书》对其开展核心业务之涉密系统集成业务的重要性，并表示在上述资质顺延的期间内将继续保有并加强与维系资质相关的综合条件以及对业绩、管理能力、技术能力等要求，以确保在政策放开及条件成熟时顺利获颁新的《资质证书》。

（八）新市场及新业务开拓计划无法顺利实现的风险

公司是信息安全领域的软件开发商及系统集成商，专注于从事信息安全保密技术及产品的研发、生产和销售。报告期内公司的主要客户为政府机关及企事业单位等，并集中于福建省内。为了进一步提升公司的盈利能力，谋求更为广大的业务发展空间，公司计划未来将业务领域拓展至军工、烟草及福彩等行业，并积极开拓省外市场业务。新市场及新业务开拓对于客户资源获取、行业核心技术及经验、市场口碑等方面的要求可能导致公司面临经营计划无法顺利实现而影响公司正常经营的风险。

公司的上述新市场及新业务开拓计划建立在公司现有业务内容及客户基础上，系在继续巩固并拓展其产品及服务的省内市场份额的基础上所采取的发展战略。公司在省内市场具有良好的业务基础并具备可持续性，这为公司实施上述经营计划提供了坚实的业绩保障。此外，公司将进—步客户资源积累、注重经营资质的取得及保有、改善生产条件、加强技术与人才储备，为上述经营计划的实施提供条件支撑。

十二、公司经营目标与计划

为了进一步提升公司的盈利能力，谋求更为广大的业务发展空间，公司计划未来在继续保有并稳步提升其现有产品及服务在省内的市场份额基础之上将业务领域拓展至军工、烟草及福彩等行业，并积极开拓省外市场业务，与此同时，公司还将加强软件开发与销售，利用软件产品高毛利率的特点，带动公司营收，从而获得更大的成长和盈利空间。公司拟订的具体经营计划如下：

（一）保有及增长省内市场份额

在现有业务内容及客户基础上，公司将继续巩固并拓展其产品及服务的省内市场份额。2013年7月-10月期间，公司新增省内销售合同金额6,255,071.00元，其中来自于党政机关的收入贡献为2,619,900.00元，来自于其它企事业单位的收入3,557,000.00元。公司在省内市场具有良好的业务基础并具备可持续性。

（二）拓展省外市场份额

公司已在北京设立了两家子公司，并将以该两家子公司为平台作为其省外北方片区市场的销售中心。此外，公司业已在西安设立分公司并致力于将其建设成为公司于省外的研发中心，以承接公司积极研发的其产品在彩票业务领域的应用。北京子公司及西安分公司的建设及业务开展情况如下：

省外机构	成立日期	设立原因	业务进度
北京中烟嘉盛信息技术有限公司	2013年6月04日	满足省外业务的发展需要并主要负责烟草领域的系统集成项目实施	尚在渠道培育与建设进程中。
北京宏图金信信息技术有限公司	2013年5月24日	满足省外业务的发展需要并主要承担公司于税务和医疗领域产品销售的渠道拓展	目前阶段主要承担母公司北京业务的定点跟踪及客户维系
西安分公司	2013年4月27日	建设成为公司的省外研发中心并作为公司西北、西南区域市场的开拓基地	已与陕西福彩中心签订“MB数据封存审计系统”与“互联网手机投注系统”的购销合同。其中“MB数据封存审计系统”项目的系统已开发完成，正在做进场测试，“互联网手机投注系统”项目即将启动整体开发

除构建上述区域性的专业平台之外，公司亦加强了在省外市场的产品行销。特别是公司加大了其核心产品“MB涉密计算机及移动存储介质保密管理系统”的推广力度，该产品在江苏、湖北、陕西、广州、北京等省外市场的推广已取得了一定成效。目前，公司已与广州和北京地区客户签订了针对该产品销售合同，针对于江苏、湖北及陕西等地的产品行销业已进入与相关客户的后期签约洽谈阶段。2013年9月，公司在广州成立了办事处，以此建立了公司在华南市场的销售及服务支持体系。2013年7月-10月期间，公司新增省外销售合同总金额3,254,200.00元。

此外，为配合公司省外市场业务的扩张计划，公司在正积极筹备适用于全国

市场的涉及国家秘密的计算机信息系统集成甲级资质的申请。公司表示其当前业已符合申请上述甲级资质在综合条件、业绩、管理能力、技术能力等方面的基本条件。若能成功申请到甲级资质将更有助于公司实现其涉密集成业务向省外市场挖掘新的商业机会。

（三）拓宽行业应用

针对公司产品及服务当前存在的行业运用窄的局限性，公司正在采取积极措施以进一步拓宽产品及服务的行业应用，并逐步向军工、烟草、彩票、税务等重要领域延伸：

在军工行业应用领域，公司已递交了军工保密资格单位（三级）的申请材料，计划整体推动全国军工领域涉密业务的开展；

在烟草系统应用领域，公司已于 2013 年 5 月与中国烟草总公司福建省分公司签订了针对于“北信源内网安全管理系统”的《购销合同》，合同金额为 1,589,574.00 元，目前该合同正在履行中。2013 年 6 月，公司在北京设立了全资子公司北京中烟嘉盛信息技术有限公司，其将主要负责烟草领域的系统集成项目实施；除此之外，公司的信息安全产品在海南省烟草系统的推广及运用亦在积极商洽之中。

在彩票运用领域，公司已与陕西福彩中心签订“MB 数据封存审计系统”购销合同并正在进行数据封存审计系统的测试联调，近期将出具系统测试报告，同时，公司亦积极筹备该系统由 V2.0 向 V3.0 的升级开发。此外，根据公司与陕西福彩中心另签订的“互联网手机投注系统”购销合同，手机投注系统也将于近期启动整体开发，预计 2014 年 6 月将有第一个版本输出。

税务系统运用将是 2014 年北京子公司北京宏图金信信息技术有限公司重点拓展的业务内容，随着金税工程的推进以及大数据应用的推广，亦将带来公司产品于税务系统运用广泛的市场空间。

除上述领域外，公司亦将探索逐步将业务触角延伸至医疗卫生、气象、环保、地震、电信运营商、电力等更为广泛的运用领域，以系统集成业务为切入点，逐步挖掘及渗透公司产品与该等领域的结合方式，努力引导大数据应用的方向发展。

（四）加强软件开发与销售

2013 年以来，公司已加大了研发费用投入，新增研发人员，以加强对软件

产品领域新产品及新技术的研发，期望通过研发投入正相关的提升产品的技术含量，从而获得更大的成长和盈利空间。目前公司拥有以的软件系统产品储备及其研发情况列示如下：

产品类型	产品名称	研发阶段
彩票系统	数据封存审计系统	系统已开发完成，正在做进场测试
	互联网手机投注系统	已进入启动开发阶段
大数据方向产品	网络舆情监测1.0系统	研发已接近尾声，目前团省委正在试用该产品
	大数据引擎	产品适用于金融行业，目前该产品正处于前期开发调研阶段
	安全管理平台	现该项目研发工作已经启动，预计2014年六月份左右能够完成第一个版本的开发工作
	云存储系统	已进入试用阶段，目前试用的客户涉及医疗、教育、税务、党政、军队等领域

第五节 有关声明

一、本公司全体董事、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公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事：

林海 潘静 刘锦城
林琳 刘丹 刘光利
吴丹峰

全体监事：

吴林玉 郑丽娟 刘丹 陈伟鸣

全体高级管理人员：

林海 潘静 刘锦城

福建省闽保信息技术股份有限公司

2013年12月3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：

陈英伟

项目负责人：

林威

项目小组成员：

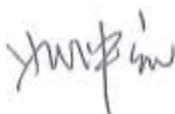
陈英伟

孙海云 陈慧，王开放



三、律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书中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： 



四、审计机构声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书中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：



福建华兴会计师事务所有限公司



五、评估机构声明

本所及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本所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中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。

评估机构负责人：

签字注册资产评估师：

福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司

第六节 附件

一、备查文件

- (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

二、信息披露平台

本公司的股票将在全国股份转让系统公开转让,公开转让说明书及附件披露于全国股份转让系统指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc, 供投资者查阅。