

郑州大方软件股份有限公司  
公开转让说明书



主办券商  
西部证券股份有限公司



二零一三年十一月

## 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。

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

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

### 一、实际控制人不当控制风险

公司的实际控制人为曹建凯、徐卫和孙希，其中曹建凯和孙希为夫妻关系，三人于2009年10月15日签订《一致行动协议书》，约定三人作为一致行动人。三人分别持有公司16.61%、33.22%与16.61%的股份，直接持有公司66.44%的股份，并通过颐和众方间接控制公司33.56%的股份，合计控制公司100%的股份。

实际控制人能对公司决策产生重大影响，并能够实际支配公司的经营决策。如果实际控制人通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、生产和经营决策进行不当控制，将会损害公司及公司中小股东的利益。

### 二、实际控制人共同控制出现分歧的风险

公司的实际控制人为曹建凯、徐卫和孙希三人共同控制。如果实际控制人对于公司重大事项出现分歧，可能会影响一致行动协议的执行，甚至导致一致行动协议解除，将影响公司运营发展的稳定性。

### 三、产业政策变化风险

公司下游行业为电力行业，主要客户包括国家电网、南方电网及下属各级电力企业。国家电网“三集五大”管理体系的不断深入，使所有信息化项目收归总部统一调配；作为信息化项目中的重要组成部分，由于统一的管理标准和规范尚未正式出台，各省市分散的线损管理项目多数被暂缓，等待国网公司统一部署。

公司采取积极应对政策，多次参与国家电网线损管理标准起草的研讨会，参与相关标准规范的制定。但由于电力系统产业政策变化方向仍具有不确定性，公司面临因其变动而造成的业务经营风险。

### 四、收入的季节性波动风险

公司的客户主要为电力企业，电力企业一般在上年年末或当年年初制订投资计划和支出预算，第一季度等待主管部门批复计划和预算，第二、三季度开展招投标及项目的施工和建设，而且在电力企业的信息化项目中，电力企业一般要在主要生产设备购买、建设和升级改造完成后，才开始进行信息化系统的招投标工

作，因此电力企业工程项目中信息化系统的招投标工作一般均在年中后进行，使得公司的销售存在季节性，下半年的销售合同多于上半年，销售收入体现出下半年明显高于上半年的季节性特点，下半年的销售合同多于上半年，上下半年收入不均衡，导致的第一季度、第二季度利润总额为负的情况，收入、利润存在季节性波动风险。

# 目 录

声 明 .....	1
重大事项提示 .....	2
一、实际控制人不当控制风险 .....	2
二、实际控制人共同控制出现分歧的风险 .....	2
三、产业政策变化风险 .....	2
四、收入的季节性波动风险 .....	2
目 录 .....	4
释 义 .....	6
第一章 基本情况 .....	8
一、公司基本情况 .....	8
二、股票挂牌情况 .....	9
三、股权结构及变化情况 .....	11
四、董事、监事、高级管理人员基本情况 .....	19
五、最近二年及一期的主要会计数据和财务指标简表 .....	21
六、相关机构的情况 .....	22
第二章 公司业务 .....	25
一、主营业务与主要产品及服务 .....	25
二、公司组织机构、主要生产流程及方式 .....	28
三、与业务相关的关键资源要素 .....	30
四、业务经营情况 .....	39
五、商业模式 .....	43
六、所处行业基本情况 .....	45
第三章 公司治理 .....	58
一、最近二年股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....	58
二、董事会关于公司治理机制执行情况的评估 .....	59
三、最近二年内存在的违法违规及受处罚情况 .....	60
四、独立运营情况 .....	60
五、同业竞争情况 .....	61
六、最近二年内公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用情况和对外担保情况 .....	62
七、董事、监事、高级管理人员的其他相关情况 .....	62
八、董事、监事、高级管理人员最近二年内的变动情况和原因 .....	65
第四章 公司财务 .....	66
一、最近二年财务报表和审计意见 .....	66
二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响 .....	89
三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明 .....	101
四、关联交易 .....	129

---

五、重要事项 .....	132
六、资产评估情况 .....	132
七、股利分配 .....	133
八、控股子公司（纳入合并报表）的企业情况 .....	133
九、管理层对公司风险因素自我评估 .....	134
<b>第五章 有关声明 .....</b>	<b>139</b>
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明 .....	139
二、主办券商声明 .....	140
三、申请挂牌公司律师声明 .....	141
四、承担审计业务的会计师事务所声明 .....	142
五、资产评估机构声明 .....	143
<b>第六章 附件 .....</b>	<b>144</b>
一、主办券商推荐报告 .....	144
二、财务报表及审计报告 .....	144
三、法律意见书 .....	144
四、公司章程 .....	144
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见 .....	144
六、其他与公开转让有关的主要文件 .....	144

## 释义

本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、大方软件	指	郑州大方软件股份有限公司
大智、大智软件	指	西安大智软件有限责任公司
大成软件	指	郑州大成软件科技有限公司
有限公司	指	公司前身“郑州大方软件有限责任公司”
股东大会	指	郑州大方软件股份有限公司股东大会
股东会	指	郑州大方软件有限责任公司股东会
董事会	指	郑州大方软件股份有限公司董事会
监事会	指	郑州大方软件股份有限公司监事会
颐和众方	指	河南颐和众方科技有限公司
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
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
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
四分	指	指对所管辖电网线损采取包括分压、分区、分线和分台区等四个模式在内的综合管理方式。
网损、线损	指	电网电能损耗的简称，是电能从发电厂传输到电力用户过程中，在输电、变电、配电盒营销各环节中所产生的嗲能损耗和损失。
CMMI	指	为英语“Capability Maturity Model Integration (能力成熟度模型)”的缩写，是由美国卡内基梅隆大学的软件工程研究所研究制定，并在美国随后又在全世界推广实施的一种软件评估标准，主要用于软件开发过程和软件开发能力的评估和改进。CMMI把软件开发过程的成熟度由低到高分为5级，即初始级、可重复级、已定义级、已管理级和优化级。
无功优化	指	无功补偿装置的优化规划及电压无功优化控制

潮流计算	指	潮流是指电压、电流、功率等在电网中的情况及分布。电力系统运行和规划中，都需要研究电力系统稳态运行情况。给定电力系统的网络结构、参数、边界条件，确定电力系统稳态运行状况的计算是潮流计算。潮流计算是电力系统分析中最基本的最重要的计算，是电力系统运行、规划、及安全分析和优化的基础，也是线损理论计算最准确的方法。但是潮流计算需要的参数较多，实际在配网的线损理论计算中往往不能取得足够的数据，只能以进一步简化的方式计算。等值电阻法就是常用的方法。
电量迭代法、容量迭代法、三相不平衡法、电压损失法、	指	一种理论线损计算方法
A*算法	指	是一种静态路网中求解最短路最有效的方法,也是一种最好的优先算法。
电网拓扑	指	电网各结点连接方式
Portal	指	是一种web应用，通常用来提供个性化、单点登录、聚集各个信息源的内容，并作为信息系统表现层的宿主。
ESB总线技术	指	是传统中间件技术与XML、Web服务等技术结合的产物，ESB提供了事件驱动和文档导向的处理模式，以及分布式的运行管理机制，它支持基于内容的路由和过滤，具备了复杂数据的传输能力，并可以提供一系列的标准接口。

## 第一章 基本情况

### 一、公司基本情况

公司中文名称：郑州大方软件股份有限公司

公司英文名称：Zhengzhou Dafang Software Co.,Ltd.

注册资本：1800 万元人民币

法定代表人：曹建凯

注册号：410199100032718

有限公司成立日期：1998 年 7 月 1 日

股份公司成立日期：2009 年 6 月 22 日

住所：郑州高新区翠竹街 1 号 5 栋

所属行业：“软件和信息技术服务业（I65）”（据 2012 年证监会最新发布的上市公司分类指引）；“信息技术业（G）—计算机应用服务业（G87）—计算机软件开发与咨询（G8701）”（据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011））

经营范围：计算机软件、工业自动化控制系统的开发、生产、技术咨询、技术转让、技术服务、集成电路、显示设备、办公机具、计算机硬件；网络技术服务、继电保护定值整定计算技术服务。

主营业务：电力系统理论线损计算领域软件的研发、销售与服务

组织机构代码：71120575-8

董事会秘书：杨钢领

信息披露联系人：杨钢领

邮政编码：450001

电话：（0371）63849038

传真：（0371）63849058

电子信箱：yanggangling@dfsoft.com.cn

互联网网址: <http://www.dfsoft.com.cn/>

## 二、股票挂牌情况

### (一) 股票挂牌基本情况

股份代码: 430548

股份简称: 大方软件

股票种类: 人民币普通股

每股面值: 1 元

股票总量: 1800 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

#### 1、公司股份分批进入全国股份转让系统报价转让的时间和数量

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

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

《公司章程》第二十七条规定: “发起人持有的本公司股份, 自公司成立之

日起一年内不得转让。公司其他股东自愿锁定其所持股份的，锁定期内不得转让其所持公司股份。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。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”公司董事、监事及高级管理人员首批解除限售的股份为其所持公司股份的百分之二十五。

公司现有股东持股情况及本次可进入全国股份转让系统转让的股份数量如下：

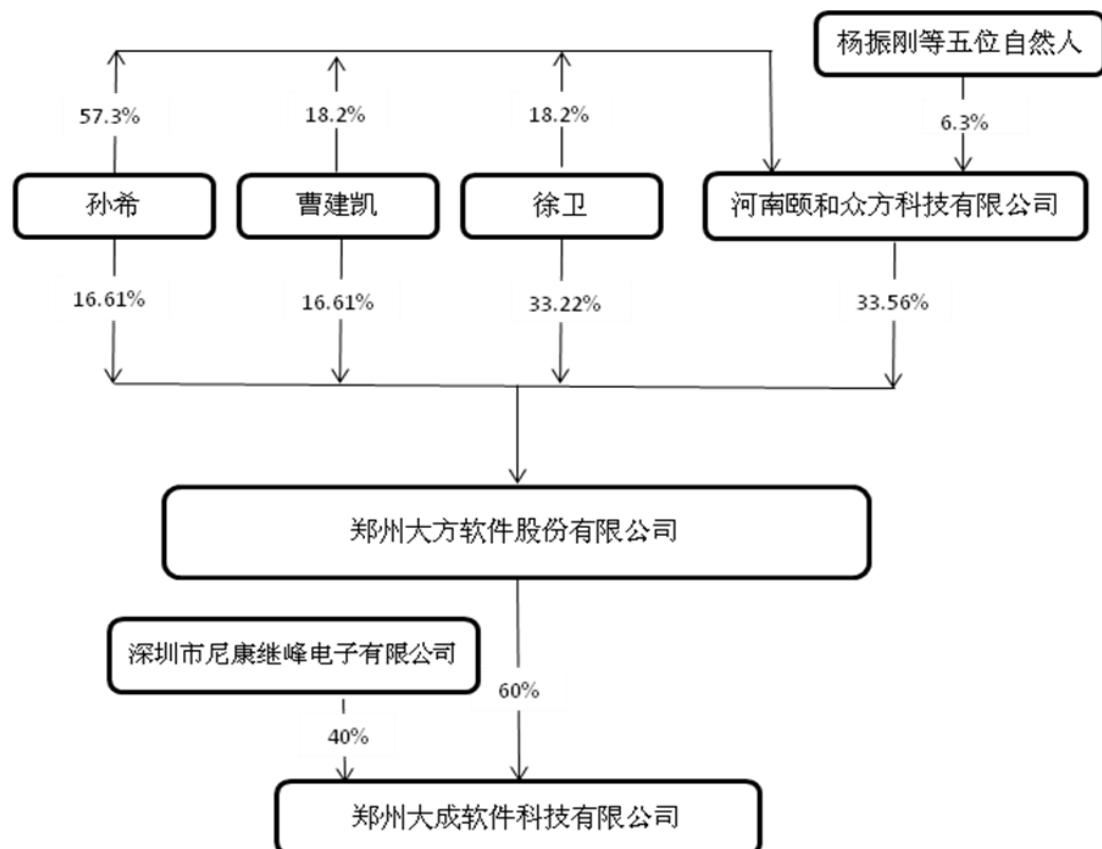
序号	名称或姓名	在公司任职	持股数(万股)	持股比例(%)	是否存在质押或冻结情况	本次可进入全国股份转让系统转让的数量(万股)
1	颐和众方		604.00	33.56	否	可转让 201.33
2	徐卫	董事、副总经理	598.00	33.22	否	149.50
3	曹建凯	董事长、总经理	299.00	16.61	否	74.75
4	孙希	财务总监	299.00	16.61	否	74.75
<b>合计</b>			<b>1800.00</b>	<b>100.00</b>		<b>500.33</b>

## 2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司无此项事。

### 三、股权结构及变化情况

#### (一) 股权结构图



#### (二) 控股股东、实际控制人的基本情况

公司持股比例较为集中，公司第一大股东河南颐和众方科技有限公司的持股比例为33.56%，不构成控股。因此公司没有控股股东。

##### 1、实际控制人

为如实反映公司股东的表决权，保障公司控制权的稳定性和治理结构的有效性，保障公司规范运作，公司自然人股东徐卫先生、曹建凯先生与孙希女士分别于2005年6月24日共同签订《协议书》，2009年10月15日共同签订《一致行动协议书》。在这两份协议中，各方约定作为一致行动人，在行使与公司股东会或董事会有关的权力时将采取相同的意见表示。如果各方意见不一致时，应以持股数较多的一方的意见为表决意见。三人现合计直接持有公司66.44%的股份，并通过颐和众方间接控制公司33.56%的股份，合计控制公司100%的股份。自2005年6月24日第一份（一致行动）《协议书》签订以来，三人在公司各项重大事项中都保持一致。因此，公司实际控制人为徐卫先生、曹建凯先生与孙希女士。

士。

徐卫，男，1969年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，学士学位。1992年7月毕业于西安交通大学电子工程系半导体物理与器件专业，1992年10月—1993年10月在珠海睿智电子有限公司从事软件研发工作，任软件工程师职务，1993年10月—1998年7月在郑州通用智能机器有限公司任软件研发工程师职务，1998年与曹建凯先生共同创办郑州大方软件有限责任公司。徐卫先生现为公司董事、副总经理、核心技术人员。

曹建凯，男，1970年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，学士学位。1992年7月毕业于西安交通大学电子工程系半导体物理与器件专业，1992年10月—1993年10月在珠海睿智电子有限公司从事软件研发工作，任软件工程师职务，1993年10月—1998年7月在郑州通用智能机器有限公司任软件研发工程师职务，1998年创办郑州大方软件有限责任公司。曹建凯先生现为公司董事长、总经理、核心技术人员。

孙希，女，1971年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，学士学位。1992年7月毕业于成都电子科技大学大学电子机械系电子设备结构专业，1992年—1993年在西安八七七信箱从事技术工作，1993年—1998年在河南省信哲会计师事务所工作，1998年至今在大方软件从事财务管理工作，并于1998年10月取得注册会计师资格。1998年7月开始担任大方财务负责人，现为郑州大方软件股份有限公司财务总监。

## 2、实际控制人最近二年内变化情况

公司实际控制人最近二年内未发生变化。

### （三）前十名股东及持有5%以上股份股东基本情况

#### 1、公司前十名股东及持有5%以上股份股东持股数量、持股比例

序号	股东名称（姓名）	持股数量（股）	占股本总额比例（%）	股东性质	股份质押情况
1	颐和众方	6,040,000.00	33.56	民营法人	无
2	徐 卫	5,980,000	33.22	自然人	无
3	曹建凯	2,990,000	16.61	自然人	无
4	孙 希	2,990,000	16.61	自然人	无
总计		18,000,000.00	100.00		

## 2、颐和众方基本情况及股权结构

河南颐和众方科技有限公司于 2006 年 4 月 10 日成立，现持有郑州工商局于 2009 年 8 月 25 日颁发的《企业法人营业执照》（注册号为郑工商企 410199100034061）。

根据所持《企业法人营业执照》，颐和众方成立于 2006 年 4 月 10 日，营业期限自 2006 年 4 月 10 日至 2016 年 4 月 10 日。现法定代表人为曹建凯先生，现住所为郑州高新区枫杨街 12 号 10 幢 1 单元 4 层 11 号，注册资本和实收资本均为人民币陆佰伍拾万元，经营范围为仪器仪表、自动化设备、充电网络设备的销售。（上述范围涉及国家法律、行政法规规定应经审批方可经营的项目，凭有效的审批文件核的期限和范围开展经营，未获审批前不得经营）。

截止本公开转让说明书出具日，颐和众方的股权结构如下：

序号	姓 名	出资额(万元)	股权比例 (%)
1	孙 希	303.00	46.62
2	徐 卫	124.40	19.14
3	曹建凯	116.00	17.85
4	李正学	45.00	6.92
5	杨振刚	33.30	5.12
6	王永强	13.30	2.05
7	高勇民	11.00	1.69
8	姜 波	4.00	0.61
合计		650.00	100.00

## 3、其他争议事项的具体情况及股东之间的关联关系

本公司股东曹建凯、孙希为夫妻关系；徐卫、曹建凯、孙希是一致行动人；孙希、徐卫、曹建凯是公司法人股东颐和众方的股东，且对颐和众方有重大影响；因此公司四位股东之间都具有关联关系。公司股东间不存在争议事项。

### （四）公司股本形成及变化

#### 1、有限公司的设立

公司前身郑州大方软件有限责任公司成立于 1998 年 7 月 1 日，系由曹建凯、徐卫、赵建豪、潘彤、李艳滨等五名自然人出资 51 万元共同组建。

有限公司设立时的股东及出资情况如下：

股 东	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
曹建凯	13.00	25.49	货币
徐 卫	12.00	23.53	货币
赵建豪	12.00	23.53	货币
潘 彤	12.00	23.53	货币
李艳滨	2.00	3.92	货币
合 计	<b>51.00</b>	<b>100.00</b>	

1998年4月27日，河南大平会计师事务所就有限公司设立出资情况出具审验字【98】第441号《企业注册资本审验证明书》，对有限公司设立登记的注册资本实收情况进行了审验。

1998年7月1日，郑州市工商行政管理局核准有限公司设立登记并颁发注册号为26805643的《企业法人营业执照》。根据《企业法人营业执照》，有限公司法定代表人为曹建凯，注册资本为51万元，住所为郑州市高新区金梭路，经营范围为计算机软硬件，工业自动化控制系统的开发、生产、技术咨询、技术转让、技术服务，集成电路，显示设备，办公机具，防盗防暴系统。

## 2、有限公司的第一次股权转让

2005年5月30日，有限公司召开2005年第一次临时股东会，全体股东一致同意李艳滨将其持有全部股权分别转让给徐卫、潘彤和赵建豪，其中0.75万元无偿转让给赵建豪、0.5万元无偿转让给徐卫、0.75万元无偿转让给潘彤。同日，转让各方签订《出资转让协议》。本次股权转让各方约定的权利义务已履行完毕。

本次股权转让后的股东及出资情况为：

股 东	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
曹建凯	13.00	25.49	货币
潘 彤	12.75	25.00	货币
赵建豪	12.75	25.00	货币
徐 卫	12.50	24.51	货币
合 计	<b>51.00</b>	<b>100.00</b>	-

2005年5月31日，郑州市工商行政管理局核准了本次股权转让。

## 3、有限公司第二次股权转让

2005年6月24日，有限公司召开第七次股东会，全体股东一致同意曹建凯

将其在有限公司出资额的 0.25 万元无偿转让给徐卫；赵建豪将其在有限公司出资额的 12.75 万元等价转让给徐卫；潘彤将其在有限公司出资额的 12.75 万元等价转让给孙希。

2005 年 6 月 24 日，曹建凯按照股东会决议的规定与徐卫、赵建豪与徐卫、潘彤与孙希分别签订《出资转让协议》。本次股权转让各方约定的权利义务已履行完毕。

本次股权转让后的股东及持股情况为：

股 东	出 资 额 (万 元)	出 资 比 例 (%)	出 资 方 式
徐 卫	25.50	50.00	货币
曹建凯	12.75	25.00	货币
孙 希	12.75	25.00	货币
合 计	<b>51.00</b>	<b>100.00</b>	-

2005 年 6 月 30 日，郑州市工商行政管理局核准了本次股权转让。

#### 4、有限公司整体变更为股份公司

2009 年 3 月 30 日，2009 年第一次临时股东会做出决议，同意以 2008 年 12 月 31 日为改制基准日，以经审计的净资产折股，整体变更设立股份有限公司。2009 年 5 月 21 日，2009 年第二次临时股东会审议通过《关于按净资产折股整体变更为股份有限公司的议案》。

根据利安达会计师事务所有限责任公司出具的利安达审字【2009】第 1153 号《审计报告》，有限公司在改制基准日，经审计的净资产为 11,962,837.03 元；根据河南龙源智博联合资产评估事务所出具的豫龙源智博评报字【2009】第 005 号《评估报告》，有限公司在改制基准日，经评估的净资产值为 12,006,537.73 元。有限公司以 2008 年 12 月 31 日经审计的净资产值 11,962,837.03 元，折合股份总额 11,960,000.00 股，每股面值 1 元，超出股本部分 2,837.03 元计入资本公积，有限公司整体变更为股份公司。

2009 年 6 月 10 日，利安达会计师事务所有限责任公司就本次整体改制出资情况出具利安达验字【2009】第 1019 号《验资报告》，对股份公司设立的注册资本进行了审验。

本次整体变更后，公司股东及持股情况为：

股 东	股份数额(万股)	持股比例(%)	出资方式
徐 卫	598.00	50.00	净资产折股
曹建凯	299.00	25.00	净资产折股
孙 希	299.00	25.00	净资产折股
合 计	<b>1196.00</b>	<b>100.00</b>	—

2009年6月22日，郑州市工商行政管理局核准上述变更登记事项，并向公司核发了注册号为410199100032718的《企业法人营业执照》。

本次整体变更涉及到公司未分配利润及盈余公积转增资本，公司未代扣代缴3名自然人股东个人所得税。3人已出具如下承诺：“如因有关税务部门要求或决定，公司需要补缴或被追缴整体变更时全体自然人股东以净资产折股所涉及的个人所得税，或因公司当时未履行代扣代缴义务而承担惩罚或损失，我们将按照整体变更时持有的公司股权比例承担公司补缴（被追缴）的上述个人所得税款及相关费用和损失。”

## 5、股份公司第一次增资扩股

2009年10月12日，公司召开2009年第四次临时股东大会，决定将公司注册资本由1196万元增加到1700万元，新增504万股本由颐和众方以货币方式投入。

2009年10月13日，经利安达会计师事务所有限公司验资，并出具了利安达验字【2009】第N1117号《验资报告》。

本次增资后，公司股东及股权结构为：

股 东	股份数量(万股)	持股比例(%)	出资方式
徐 卫	598.00	35.17	净资产折股
颐和众方	504.00	29.65	货币
曹建凯	299.00	17.59	净资产折股
孙 希	299.00	17.59	净资产折股
合 计	<b>1700.00</b>	<b>100.00</b>	—

2009年10月15日，郑州市工商行政管理局核准上述变更登记。

## 6、股份公司第二次增资扩股

2011年2月27日，公司召开2011年第一次临时股东大会，决定将公司注册资本由1700万元增加到1800万元，新增100万股本由颐和众方以货币方式投

入。

2011 年 3 月 17 日，经利安达会计师事务所有限公司河南分所验资，并就本次增资出具利安达验字【2011】第 N1103 号《验资报告》。

本次增资后，公司股东及股权结构为：

股 东	股份数量(万股)	持股比例(%)	出资方式
颐和众方	604.00	33.56	货币
徐 卫	598.00	33.22	净资产折股
曹建凯	299.00	16.61	净资产折股
孙 希	299.00	16.61	净资产折股
合 计	<b>1800.00</b>	<b>100.00</b>	—

2011 年 3 月 29 日，郑州市工商行政管理局核准上述变更登记。

综上所述，公司的股本形成及转让合法有效。

### (五) 重大资产重组情况

公司无重大资产重组情况。

### (六) 子公司情况

#### 1、西安大智软件有限责公司

为了在软件业比较发达的西安拓展业务，2009 年 12 月 31 日，公司股东大会通过决议，成立全资子公司西安大智软件有限责任公司。

大智软件工商注册情况如下：

名称：西安大智软件有限责任公司

注册号：610131100033872

住所：西安市高新区唐延路 25 号银河科技公寓 2 楼 1 单元 7 层 10714 号

法定代表人：徐卫

注册资本：100 万元

实收资本：100 万元

经营范围：计算机软件、工业自动化控制系统的开发、生产、技术咨询、技

术转让、技术服务；集成电路、显示设备、办公设备、计算机硬件、防盗防爆系统的销售；网络技术服务（以上经营范围凡涉及国家有专项经营规定的从其规定）”

成立日期：2010年2月3日

经营期限：长期

由于一直没有找到好的发展机会，2012年7月14日，公司2012年第3次临时股东大会通过了注销大智软件的决议，并向西安市高新区工商局提交了注销申请。公司于2012年8月23日在《中国工商报》刊登了注销公告。2013年8月19日，西安市工商行政管理局高新分局出具“西工商高新登记内销字【2013】第000109号《准予注销登记通知书》”，准予注销登记。

## 2、郑州大成软件科技有限公司

公司发现了有发展空间，并能发挥公司业务特长，避免行业风险的新领域，准备拓展新的业务。2013年7月4日，公司2013年第四次临时股东大会审议通过设立控股子公司郑州大成软件科技有限公司。目前已取得《企业名称预先核准通知书》，并已由河南宏博联合会计师事务所(普通合伙)出具宏博会验字【2013】第215号《验资报告》，对子公司注册资本实收情况进行审验。2013年7月25日，郑州市工商行政管理局向大成软件公司颁发了注册号为410199000051232的《企业法人营业执照》。

大成软件工商注册情况如下：

名称：郑州大成软件科技有限公司

注册号：410199000051232

成立日期：2013年07月25日

住所：郑州高新区翠竹街1号5幢7楼

法定代表人：徐卫

注册资本：100万元

实收资本：50万元

经营范围：计算机软件的开发、生产及技术咨询、转让、服务；集成电路、显示设备、计算机硬件的销售；网络技术服务（国家法律法规禁止或者应经审批的项目除外）。

大成软件股东的名称、出资方式及出资额如下：

单位：元

股东名称	营业执照号码	认缴出资(万元)	出资方式	持股比例(%)	实缴出资额(万元)	出资时间	出资方式	余额交付时间
郑州大方软件股份有限公司	410199100032718	60	货币	60	30	2013.07.19	货币	2015.06.30
深圳市尼康继峰电子有限公司	440301103796255	40	货币	40	20	2013.07.19	货币	2015.06.30

## 四、董事、监事、高级管理人员基本情况

### (一) 董事基本情况

公司本届董事会共有 7 名董事构成，其中 6 位董事由公司 2012 年第 2 次临时股东大会进行董事会换届选举时产生，任期三年，自该次股东大会通过之日起算。另一位董事姜波，为 2013 年 4 月 27 日召开的 2013 年第 3 次临时股东大会补选为第二届董事会董事，任期与其他第二届董事任期相同。

曹建凯，董事长，基本情况见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（二）1、实际控制人”。

徐卫，董事，基本情况见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（二）1、实际控制人”。

李正学，董事，男，1970 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，MBA 学历。1992 年 7 月毕业于西安交通大学电子工程系半导体物理与器件专业，后在美国明尼苏达大学卡尔森商学院学习，获 MBA 学位。1992 年—2000 年任北方电讯现场服务部经理、2000 年—2005 年任惠普高级销售代表、2005 年—2008 年在易安信电脑华南区任金融行业销售总监、2008 年—2010 年在 IBM 华南区软件事业部销售总监。2010 年 3 月 31 日，加盟郑州大方软件股份有限公司，现任公司董事，副总经理。

杨振刚，董事，男，1970 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1992 年毕业于西安交通大学电子专业，1992 年—1999 年在中国华晶电子集团担任工段长职务，1999 年—2009 年在应用材料（中国）公司从事人力资源管理工作，2009 年加入郑州大方软件股份有限公司，任职副总经理。2013 年

8月辞去公司副总经理职位，现任公司董事。

高勇民，董事，男，1963年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。1990年7月毕业于郑州广播电视台大学计算机应用专业。1985年9月—1995年6月在郑州煤矿机械厂从事机械加工制造及生产管理工作，任副工段长职务。1995年6月—1998年7月在郑州通用智能机器有限公司从事销售工作。1998年7月至今在郑州大方软件股份有限公司任销售经理、营销支持总监等职。现任公司销售总监。

王永强，董事，男，1982年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2003年毕业于河南大学计算机科学与应用专业，2003年加入郑州大方软件有限责任公司，从事市场销售工作。现任公司销售总监。

姜波，董事，男，1979年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1998年毕业于郑州市第三职业中专计算机专业，2004年4月—2010年5月在河南拓普计算机网络工程有限公司从事技术经理的工作，2010年5月加入郑州大方软件股份有限公司，任职研发经理。

## （二）监事基本情况

公司本届监事会共有3名监事构成，其中靳智敏、任新丁为由2012年职工代表大会选举为职工代表监事，任期三年，自2012年6月29日至2015年6月28日。股东代表监事陈卫华，由公司于2013年4月27日举行的2013年第3次股东大会选举产生，任期自2013年4月27日至2016年4月10日。

任新丁，职工代表监事，男，1979年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2002年毕业于河南财税高等专科学校，2002年8月—2008年9月在郑州大方软件有限责任公司从事销售工作。2008年9月至今，在郑州大方软件股份有限公司任销售经理一职，现任公司监事会主席。

靳智敏，职工代表监事，男，1973年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1998年毕业于河南财经学院会计专业，1998年7月—2008年9月在郑州大方软件有限责任公司从事会计工作。2008年9月至今，在郑州大方软件股份有限公司任会计主管一职。

陈卫华，监事，女，1979年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年毕业于河南理工大学经济管理系人力资源管理专业，2003年7月—2005年3月在迎新科技（中国）有限公司从事人事专员的工作。2005年3

—2008年1月在日立海立汽车部件(上海)有限公司担任人力资源管理相关工作。2008年2月—2010年5月在沃森(郑州)车用机器有限公司从事人力资源管理工作，2010年加入郑州大方软件股份有限公司从事人力资源管理工作。现任公司人力资源部经理。

### (三) 高级管理人员基本情况

曹建凯，总经理，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（二）1、实际控制人”。

徐卫，副总经理，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（二）1、实际控制人”。

李正学，副总经理，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况（一）董事基本情况”。

孙希，财务负责人，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（二）1、实际控制人”。

杨钢领，董事会秘书，男，1979年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2002年9月毕业于河南财经学院，2002年9月进入郑州大方软件有限责任公司工作，参与过公司线损无功电压综合计算分析管理系统、智能电气CAD、理论线损在线计算分析系统、基于状态估计电网线损计算分析系统研发工作。曾任公司总经理助理，现任公司董事会秘书。

## 五、最近二年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总计(元)	49,943,929.29	56,614,836.81	47,259,866.19
负债总计(元)	1,022,070.89	4,771,548.49	4,697,221.08
股东权益合计(元)	48,921,858.40	51,843,288.32	42,562,645.11
归属于申请挂牌公司股东权益合计(元)	48,921,858.40	51,843,288.32	42,562,645.11
每股净资产(元/股)	2.72	2.88	2.40
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	2.70	2.88	2.39
资产负债率(母公司)(%)	2.00	8.35	9.68
流动比率(倍)	43.69	10.61	8.68

速动比率（倍）	42.83	10.33	8.44
项 目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
营业收入（元）	2,942,182.91	31,815,583.75	32,084,341.95
净利润（元）	-2,921,429.92	9,280,643.21	10,557,079.64
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	-2,921,429.92	9,280,643.21	10,557,079.64
扣除非经常性损益后的净利润（元）	-7,586,858.82	8,082,670.08	9,742,522.92
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（元）	-7,586,858.82	8,082,670.08	9,742,522.92
毛利率（%）	90.28	88.56	89.94
净资产收益率（%）	-5.80	19.66	28.70
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-15.06	17.12	26.49
基本每股收益（元/股）	-0.16	0.52	0.59
稀释每股收益（元/股）	-0.16	0.52	0.59
应收账款周转率（次）	0.15	1.30	1.58
存货周转率（次）	9.35	1,661.13	170.62
经营活动产生的现金流量净额（元）	423,166.70	6,639,303.80	651,355.74
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.02	0.37	0.04

## 六、相关机构的情况

### （一）主办券商

- 1、名称：西部证券股份有限公司
- 2、法定代表人：刘建武
- 3、住所：陕西省西安市东新街 232 号信托大厦 16 层
- 4、联系电话：029-87406130
- 5、传真：029-87406134
- 6、项目小组负责人：王晨光
- 7、项目小组成员：张永军、高佳玲、郭晓君、王博

## (二) 律师事务所

- 1、名称：北京君嘉律师事务所
- 2、负责人：郑英华
- 3、住所：北京市丰台区马家堡东路 101 号院 7 号楼 3 单元 603
- 4、联系电话：（010） 57703230
- 5、传真：（010） 59472289
- 6、经办律师：郑英华、王利卫

## (三) 会计师事务所

- 1、名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2、负责人：杨剑涛
- 3、住所：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
- 4、联系电话：（010） 88219191
- 5、传真：（010） 88210558
- 6、经办注册会计师：郭伟、郭惠

## (四) 资产评估机构

- 1、名称：河南龙源智博联合资产评估事务所（普通合伙）
- 2、负责人：秦海生
- 3、住所：郑州市经三路财富广场 1 幢 1 单元 13 层西南号
- 4、联系电话：0371-65356727
- 5、传真：0371-65356007
- 6、经办注册评估师：肖君、崔战平

## (五) 证券登记结算机构

- 1、名称：中国证券登记结算有限公司
- 2、法定代表人：周明

3、住所：北京市西城区太平桥大街 17 号

4、联系电话：010-59378888

**(六) 申请挂牌证券交易场所：全国中小企业股份转让系统有限责任公司**

法定代表人：杨晓嘉

住 所：北京市西城区金融大街丁 26 号

联系电话：010-63889512

邮 编：100033

## 第二章 公司业务

### 一、主营业务与主要产品及服务

#### (一) 主营业务

公司是一家从事电网节能计算分析软件和电力系统仿真计算软件研制与应用服务的企业，主要为电力企业提供有关电网电能损耗的理论计算、统计计算、分析决策、经济运行、网损管理方面的软件系统，以及与线损、无功电压、电网规划等专业领域相关的软件开发和服务。

#### (二) 主要产品及服务

公司的主要产品分为三大类：电网降损节能计算分析软件、系统集成产品及技术开发及服务。

公司自成立以来，始终将电力系统降损节能计算分析软件开发作为主攻方向，已开发形成包含理论线损计算、“四分”线损分析、降损计算分析软件、线损综合管理系统等多项电网降损节能计算分析软件产品；同时，公司围绕电网降损节能计算分析软件还为客户提供了依据客户需求差异配置的系统集成产品及针对客户精细化需求定制开发的技术开发及服务项目。各类产品简述如下：

#### 1、电网降损节能计算分析软件

##### (1) 理论线损计算软件

理论线损又称技术线损，是根据供电设备的参数和电网当时的运行方式，由理论公式计算得出的线损。由于电网实际运行中线路、变压器、电容器、电抗器、各种表计所损耗的电能及其他管理不当也会造成电能损失，因此理论线损计算结果与统计线损存在差异，形成电网节能管理空间。

理论线损计算通过理论方式计算电网损耗可以发现电能损失在电网中分布规律，找到电网管理和技术上的问题，对降损工作提供理论和技术依据，提高节能降损的效益。公司理论线损计算软件产品主要包括：理论线损在线计算分析软件、输电网潮流及理论线损计算软件、6—10千伏理论线损计算软件、低压理论线损计算软件。

## (2) “四分”线损分析管理软件

“四分”线损计算又称统计线损计算。“四分”线损分析管理软件通过与电能量采集、负控、配变监测等业务系统进行无缝连接，自动获取电网统计计算分析所需电量数据，自动计算出主网、10kV 线路、400V 台变的线损率，实现对全网的分压、分区、分线、分台区的线损统计管理。

利用“四分”统计结果，供电企业可以及时对线损率高的区域、线路、变电站、10kV 线路、400V 台变进行排查，及时发现用户的窃电行为，及时发现因计量装置损坏造成的电量错计，及时发现人为原因造成的电量漏计等现象，减少售电损失，提高企业经济效益，维护企业利益。

## (3) 电网降损节能计算分析软件

电网降损节能计算分析软件通过理论线损及统计线损计算，深入开展节能计算分析，以鉴定网络结构和运行方式的合理性和供电管理的科学性，为各级电力公司提供科学的降损依据。主要包括：负荷实测及理论线损在线计算系统、基于营销系统的线损分析和管理系统、基于营销系统的线损分析和管理系统、输电网无功优化计算分析系统。

## (4) 电网线损综合管理系统

电网线损综合管理系统以电力系统整合数据为基础，采取搭建统一线损数据仓库的方式，通过在线计算全网线损中统计线损及理论线损，对全网线损进行精确比对、趋势分析，达到准确解定位影响线损率变化和波动的因素，找到线损薄弱环节的目的。系统可通过对线损指标完成情况的自动化计算评分，完成对线损指标的自动考评。

本系统不仅全面为客户实现集数据集成、统计线损管理、理论线损管理、线损分析、降损辅助决策支持、指标考核管理、信息管理等功能于一体的系统融合，同时导入先进的电网节能精益化管理理念，可提供闭环可控的线损全过程及全电压管理平台。系统从自动化、准确化、智能化、标准化四个方面实现对线损的全过程管理，为供电企业降损节能工作提供综合分析管理平台，能有效提升电力企业的经济效益和社会效益。

## 2、系统集成产品

公司系统集成产品是以电网降损节能计算分析软件为基础，采取软、硬件相结合的方式，为用户搭建的综合电网降损节能计算平台。公司系统集成产品通常依据客户要求产生订单，为客户提供差异化配置的系统集成产品。

### 3、技术开发及服务

公司提供的技术开发及服务是以电网经济运行、高效降损节能为目标，利用公司多年行业开发经验、深厚技术积累以及对电网优化细节的深刻理解，有针对性的为不同客户定制开发的电网节能降损整体解决方案及售后保障服务。

#### (1) 电网节能降损整体解决方案

电网降损节能整体解决方案以公司电网降损节能计算分析软件产品为基础构架，依据客户实际功能需求定制开发、拓展，纵向可支持贯穿省、市、县三级单位的整体联网，横向可覆盖实施单位各部门、各电压等级间所有降损节能相关业务端的无缝联接。方案能够实现输、配、送过程线损计算工作按需自动完成，准确定位线损产生过程的起因，提供科学降损依据及决策建议，生成线损指标自动考核结果。

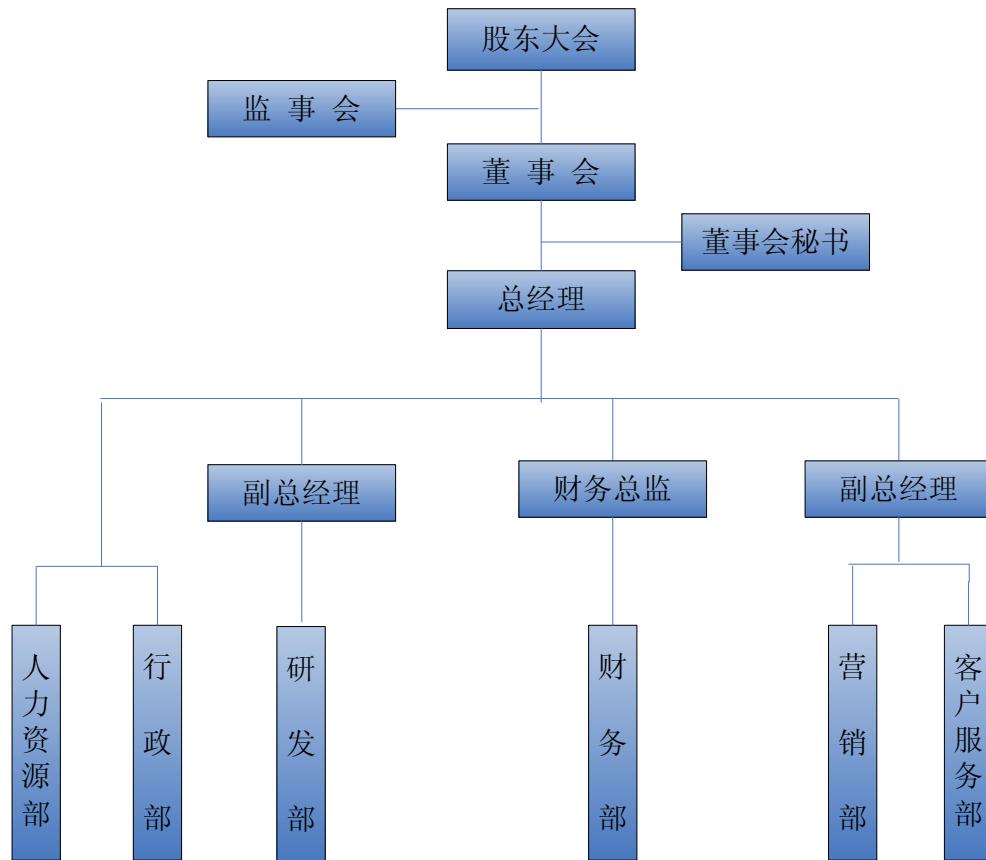
整体解决方案通过对各级电网公司线损管理的纵、横向集成贯通，完成线损率管理从单项结果到全过程管理的升级，使线损计算、分析、汇总各项工作呈现出平台化、标准化和流程化特征。

#### (2) 技术支持及服务

除上述技术定制开发产品服务外，公司还为客户提供了包含线损专业知识培训、线损数据梳理、计算汇总、售后技术支持、能效评估等系列技术支持及服务。

## 二、公司组织机构、主要生产流程及方式

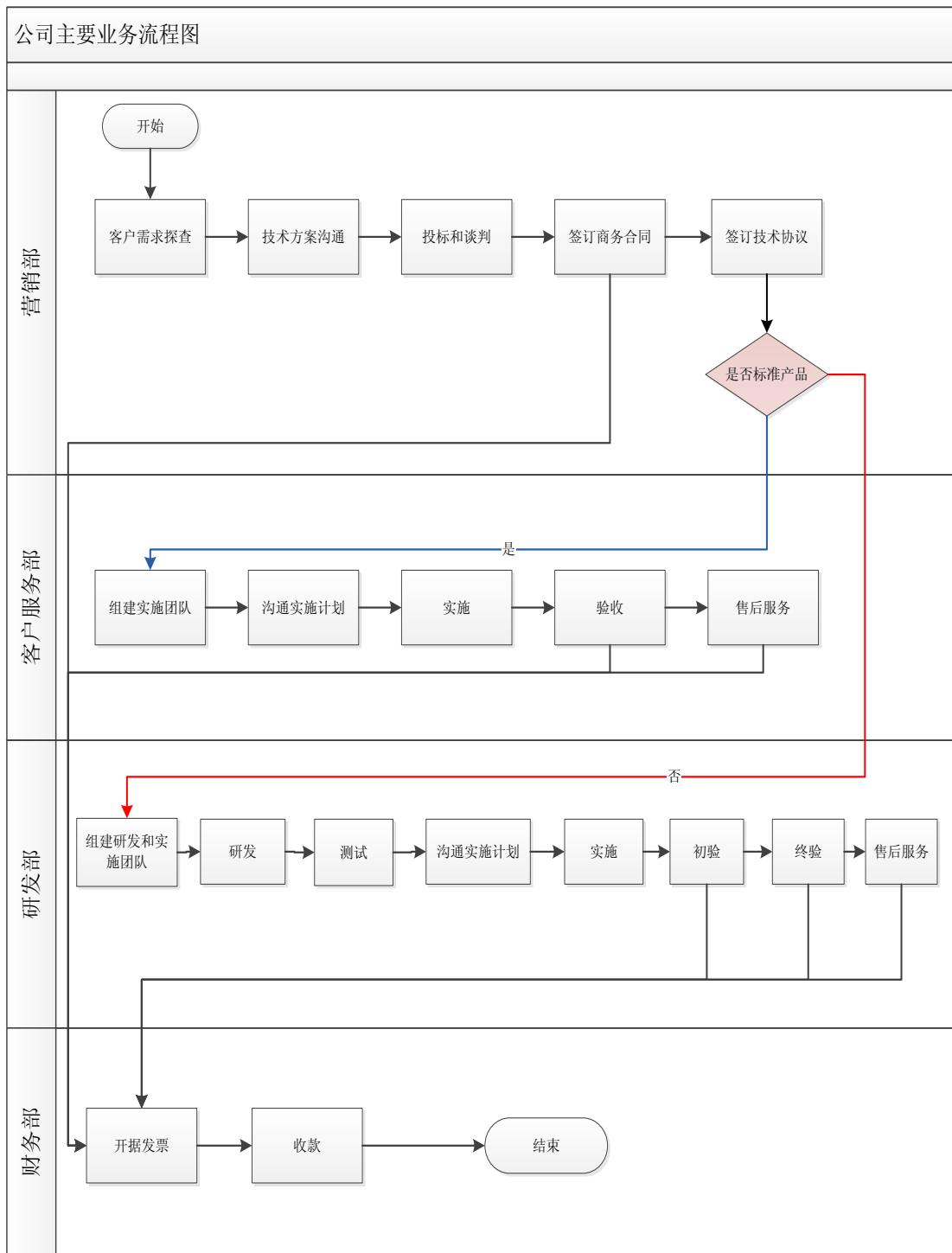
### (一) 公司组织机构



### (二) 主要生产流程及方式

公司主要业务部门包含：营销部、研发部、客户服务部、财务部；各部门相互衔接配合，完成公司从业务开发到产品回款的完整业务流程。

公司营销部通过市场调研与分析，探索市场需求信息，根据客户所需产品的标准化程度不同，以参与客户组织的招投标会议的形式，获取订单，直接为客户提供标准化产品（电网降损节能计算分析软件、系统集成产品）；或针对客户具体功能、模块配置等需求的不同，由研发部为客户所需的非标准化电网节能降损整体解决方案提供产品整体设计，就技术细节与客户联合讨论，确定技术协议后，营销部再依据技术协议内容制作商务标书，参与客户组织的招投标会议，获取订单，为客户提供定制化产品；订单合同由客户服务部或研发部组建项目团队进行现场施工、验收及售后服务。公司所有产品均经过内部严格生产控制程序进行研发、测试、调试、发往客户。具体流程图示如下：



### 三、与业务相关的关键资源要素

#### (一) 主要技术

##### 1、图形建模技术

应用图库分离、图形分层、绘图模版、图元旋转、图元缩放、套索选取、图纸拼接、热点吸附等绘图技术实现图元的定制、电网拓扑结构快速描述、电气参数的快捷输入。具有省时、直观、易操作等优点，便捷用户图纸管理。公司在国内率先提出了基于图形建模的电力系统理论线损计算软件，开拓了线损领域的计算新思路。

公司于 2010 年开始研发基于 WEB 的图形建模平台，实现了在浏览器上对电网模型进行快速建模，主要的特点如下：1) 基于 Java 和 ActionScript 技术，可进行跨平台部署；2) 可通过属性框自定义所有元件属性；3) 基于卡马克卷轴算法的平滑绘图算法；4) 实现了融合缓冲区算法和热图缓冲区算法；5) 导线自动伸缩、移动；6) 可以批量修改所选择元件的所有参数；7) 多种图形输出方式，如 ATUOCAD、JPG 等；8) 完整的 2D 绘图参照系支持（网格、标尺、辅助线）；8) 多种对齐方式支持（左右对齐、中心对齐、顶端/底端对齐等）；9) 图形尺寸自动匹配（宽度匹配、高度匹配、宽高匹配）；10) 图层顺序自由调整（移至顶层、移至底层、上移一层、下移一层）；11) 智能吸附（到网格、辅助线和任意几何图形）；12) 图中图（由多张子图拼凑成一张整图）；13) 辅助线吸附图形批量移动；14) 拖动阀值和八向受限移动功能的支持；15) 批量复制和定位粘贴；16) 鼠标拖拽操作的支持；17) 可通过闪烁标识等方式快速定位设备元件；18) 在图形中对每个元件以饼图形式显示损耗（如比例、渐变颜色、饼图大小等）。

##### 2、配网理论线损算法、低压 400V 迭代法、三相不平衡算法、6—10kv 电网理论线损精确算法、三相不平衡优化算法等

国家电力行业标准《电力网电能损耗计算导则》（DL/T 686—1999）制定于 1999 年，受限于技术和电力数据的缺乏，早期采用粗略的均方根电流法计算理论线损，考虑因素较少，计算模型简单；伴随配电网用电采集系统的建设，电力用户的电量、功率、电压等数据可以随时采集，粗略计算方法已无法满足计算精度和精益化管理的要求。

公司经过大量的研究和实践总结，研究出配电网的精确算法、三相不平衡优

化算法等多种算法，这些算法经过大量的研究和实践总结，有效提高了理论线损计算数学模型的精度，大大提高了计算的速度，线损分析更为全面，更具操作性，在实用性、准确性、多样性等方面远远领先于其它厂家，满足了客户的需求。

### 3、四分统计模型的自动生成

四分统计的计算比较简单，但厘清计算项目的关系复杂，特别是涉及不同口径的统计，极易出错。公司经过实践经验，提出关口类型的分类定义方法，将关口分成 8 大分类：发电上网关口、跨国输电关口、跨区输电关口、跨省输电关口、省级供电关口、地市供电关口、趸售供电关口和内部考核关口，根据关口的类型定义自动生成不同口径的统计模型，使电量分类个体全面、无遗漏，能够应对全国各地现有复杂特殊的供电方式及管理方式。该技术内置了多种模式下的复杂业务逻辑，用于满足不同的统计口径及复杂业务逻辑，大大减少了维护的工作量。

### 4、分析报告的自动生成

可以依托线损数据中心，为报告文档提供唯一的、可靠的数据源，把人从繁琐的手工工作中解脱出来。使得分析报告工作在内容组织、表现和交互上变得更具柔性，能够将传统的电子文档与业务系统融合起来。

### 5、CIM 模型自动图生成

可以通过符合 IEC61970 标准的 CIM 的 XML 格式文件和 SVG 文件自动生成电网拓扑图形。在只有 CIM，没有 SVG 的情况下，该技术通过图形自动布局和 A\* 算法也能够自动生成电网拓扑图。

CIM 模型自动生成图形有如下技术特点：1) 变电站内部母线连接方式的自动判别；2) 出线和母线连接线的自动布局，符合电力行业标准和习惯；3) 基于有向图算法的自动布局算法；4) 基于 A Star Manhattan Distance 算法实现的最短距离寻路、绕障碍物寻路功能的自动连线算法；5) 基于哈密顿图算法的自动环路检查算法。

### 6、数据钻取展示技术

通过报表级联和数据透视表技术实现了过滤条件、行字段、列字段，以及度量字段的设置，对于动态行列报表、交叉表，或需要定义多个维度进行钻取、切

片、切块、旋转等分析的应用场景提供了技术解决方案。通过该技术可以分级展示到最细粒度的数据构成情况。

## 7、智能异常数据识别技术

基于规则引擎实现的自动识别技术。主要识别三类异常数据：第一，基础数据异常识别，主要包括设备归属关系分析、网络拓扑分析、数据缺失、数据约束等的分析；第二，运行数据异常识别，主要包括数据缺失、基于业务规则的异常识别；第三，基于趋势的异常识别，例如对电量数据通过线性趋势、对数趋势、指数趋势、幂趋势等方法分析出异常数据。

## 8、降损辅助决策技术

降损辅助决策是在理论线损在线计算的基础上，通过仿真、模拟等手段对电网进行降损分析，提供科学的降损节能措施建议。

其中包括：1) 配电网无功优化技术：可以通过指定目标功率因数和补偿位置，计算无功补偿容量；可以指定目标功率因数和无功补偿数量，由系统自动计算出最优补偿位置；也可以指定补偿总容量和无功补偿个数，由系统自动计算出最优补偿位置。2) 技术降损决策支持技术：主要通过模拟各种降损措施进行仿真计算，这些措施包括导线型号更换分析、变压器型号更换分析、供电位置优化分析、功率因数影响分析、供电电压优化分析。通过这些分析，制定降损方案并自动进行经济效益分析。

## (二) 无形资产

公司主要无形资产包括：公司域名 1 项、软件著作权 28 项、外购无形资产 10 项。公司所有无形资产权属明确，不存在产权纠纷情形。

### 1、公司域名

域名	所有者	有效日期	是否使用	使用期限
Dfsoft.com.cn	大方软件	2022 年	是	7 年

## 2、软件著作权

序号	名称	登记号	权利范围	发证日期	保护期限	取得方式	应用产品
1	大方低压理论线损计算软件 V5.0	2008SR31695	全部权利	2008.12.4	50年	原始取得	大方低压理论线损计算软件
2	大方输电网网损分摊计算软件 V5.0	2008SR31691	全部权利	2008.12.4	50年	原始取得	电网节能降损整体解决方案
3	大方输电网无功优化计算软件 V5.0	2008SR31692	全部权利	2008.12.4	50年	原始取得	输电网无功优化计算分析系统
4	大方“四分”线损管理信息平台系统 V1.0	2008SR35033	全部权利	2008.12.16	50年	原始取得	“四分”线损分析管理软件
5	大方输电网潮流及理论线损计算软件 V5.0	2008SR31693	全部权利	2008.12.4	50年	原始取得	输电网潮流及理论线损计算软件
6	大方理论线损在线计算软件 V1.0	2008SR20477	全部权利	2008.9.23	50年	原始取得	理论线损在线计算分析软件
7	大方线损精益化管理与降损决策支持系统 V1.0	2009SR049413	全部权利	2009.10.28	50年	原始取得	电网降损节能计算分析软件
8	DF 电网线损管理系统 V1.0	2010SR026363	全部权利	2010.6.2	50年	原始取得	电网降损节能计算分析软件
9	DF 负荷实测及理论线损计算软件 V1.0	2010SR026366	全部权利	2010.6.2	50年	原始取得	负荷实测及理论线损在线计算系统
10	DF 配电网线损在线计算分析软件系统 V1.0	2010SR026367	全部权利	2010.6.2	50年	原始取得	理论线损在线计算分析软件
11	DF 客户关系管理系统 V1.0	2010SR026368	全部权利	2010.6.2	50年	原始取得	-
12	DF 基于营销系统的线损分析和管理系统 V1.0	2010SR064603	全部权利	2010.12.1	50年	原始取得	基于营销系统的线损分析和管理系统
13	DF 电压质量在线监测综合分析管理系统 V1.0	2010SR055586	全部权利	2010.10.22	50年	原始取得	电网节能降损整体解决方案
14	DF 线损“四分”分析管理应用软件 V1.0	2010SR026362	全部权利	2010.6.2	50年	原始取得	“四分”线损分析管理软件
15	大方 6-10 千伏理论线损计算软件 V5.0	2011SR085346	全部权利	2011.1.21	50年	原始取得	大方 6-10 千伏理论线损计算软件

16	大方理论线损在线计算分析软件 V6.0	2011SR088552	全部权利	2011.11.29	50 年	原始取得	理论线损在线计算分析软件
17	DF 农网综合降损辅助决策系统 V2.0	2011SR014913	全部权利	2011.3.24	50 年	原始取得	电网线损综合管理系统
18	DF 农网线损规范化管理系统 V1.0	2011SR059010	全部权利	2011.8.20	50 年	原始取得	电网线损综合管理系统
19	DF 理论线损管理系统 V7.0	2011SR079027	全部权利	2011.11.1	50 年	原始取得	电网线损综合管理系统
20	DF 线损精益化管理系统 V2.0	2011SR078945	全部权利	2011.11.1	50 年	原始取得	电网线损综合管理系统
21	DF 统计线损管理系统 V2.0	2011SR078975	全部权利	2011.11.1	50 年	原始取得	“四分”线损分析管理软件
22	DF 电网能效评估与节能决策支持系统 V1.0	2011SR079301	全部权利	2011.11.2	50 年	原始取得	电网节能降损整体解决方案
23	DF 理论线损在线管理系统 V7.0	2011SR085422	全部权利	2011.11.21	50 年	原始取得	理论线损在线计算分析软件
24	DF 无功优化分析软件 V1.0	2011SR084612	全部权利	2011.11.2	50 年	原始取得	输电网无功优化计算分析系统
25	降损技术理论分析计算平台 V1.0	2011SR006342	全部权利	2011.2.12	50 年	原始取得	电网节能降损整体解决方案
26	基于营销系统的配电网线损分析系统 V1.0	2011SR006459	全部权利	2011.2.14.	50 年	原始取得	基于营销系统的线损分析和管理系统
27	基于营销系统的线损分析和管理系统 V2.0	2012SR012362	全部权利	2012.2.23.	50 年	原始取得	基于营销系统的线损分析和管理系统
28	超高压电网变压器功率因数界定计算系统 V1.0	2011SR097367	全部权利	2011.12.19	50 年	原始取得	电网节能降损整体解决方案

### 3、外购的无形资产

序号	名称	取得方式	取得时间	实际使用情况	最近一期末账面价值(元)	是否存在纠纷
1	工具软件	外购	2005.12.31	在用	-	否
2	空间数据库技术	外购	2007.07.12	在用	-	否
3	状态估计算法设计	外购	2007.10.17	在用	-	否
4	状态估计算法技术	外购	2008.05.04	在用	-	否
5	供用电管理技术	外购	2009.06.30	在用	375,000.00	否
6	配网无功优化技术	外购	2009.06.30	在用	-	否
7	IBMweb 应用服务器企业版	外购	2011.11.30	在用	386,666.00	否
8	oracle10g 企业版	外购	2012.06.30	在用	154,316.67	否
9	SQLserver2008 企业版	外购	2012.06.30	在用	117,500.00	否
10	电压无功远程控制分析系统	外购	2010.11.1	在用	513,333.33	否

### 4、非专利技术

自公司成立已来，长期致力于线损产品的开发，在国内首先提出了图形建模的先进计算理念，开发出具有国内领先地位的智能电气 CAD 平台，在此平台上开发出一系列线损计算的产品，在符合《电力网电能损耗计算导则》的基础上，研究出多种创新的算法，如低压 400V 迭代算法、低压 400V 的三相不平衡算法、6-10kV 精确算法等。公司出于保护自有技术成果，并未将所有研究成果申请专利。截至本说明书出具之日，公司有非专利技术十六项，具体如下表所示：

公司非专利技术情况表

序号	名称	取得方式	非专利技术权属
1	图形建模技术	自主研发	郑州大方软件股份有限公司
2	图模转换技术	自主研发	郑州大方软件股份有限公司
3	配网理论线损算法：低压 400V 迭代法、三相不平衡算法、6—10kv 电网理论线损精确算法、三相不平衡优化算法等	自主研发	郑州大方软件股份有限公司
4	四分统计模型的自动生成	自主研发	郑州大方软件股份有限公司
5	分析报告的自动生成	自主研发	郑州大方软件股份有限公司

序号	名称	取得方式	非专利技术权属
6	可视化的数据抽取技术	自主研发	郑州大方软件股份有限公司
7	CIM 模型自动图生成	自主研发	郑州大方软件股份有限公司
8	数据钻取展示技术	自主研发	郑州大方软件股份有限公司
9	图形化业务流程自动生成技术	自主研发	郑州大方软件股份有限公司
10	多业务集成平台技术	自主研发	郑州大方软件股份有限公司
11	智能异常数据识别技术	自主研发	郑州大方软件股份有限公司
12	智能异常数据修正技术	自主研发	郑州大方软件股份有限公司
13	热图技术	自主研发	郑州大方软件股份有限公司
14	防窃电分析技术	自主研发	郑州大方软件股份有限公司
15	降损辅助决策技术	自主研发	郑州大方软件股份有限公司
16	三相不平衡优化技术	自主研发	郑州大方软件股份有限公司

### (三) 业务许可与公司资质

#### 1、业务许可情况

截至本公开转让说明书签署日，公司未取得任何特殊业务许可。

#### 2、公司获得资质

序	证书名称	颁发机构	证书编号	颁发日期	有效期限
1	高新技术企业	河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局	GF201241000034	2012.7.17	3 年
2	CMMI 3	SEI	0400.429-01	2011.10	3 年
3	软件企业	河南省工业和信息化厅	豫 R-2013-0081	2013.8	—
4	ISO9001 质量管理体系	中鉴认证有限责任公司	0070013Q12234R0M	2013.8	3 年

注：软件企业认定证书需每年通过年审，年审合格长期有效。

### (四) 特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司未取得任何特许经营权。

## (五) 公司主要固定资产

公司固定资产包括房屋及建筑物、运输设备、办公设备三类。截止 2013 年 6 月 30 日，其账面价值占比分别为 30%、21% 和 49%。

**2013 年 6 月 30 日固定资产情况表**

项目	金额(元)	占比(%)
<b>一、固定资产原值合计</b>	<b>5,242,336.35</b>	
1、房屋、建筑物	858,042.84	16.37
2、运输设备	1,244,060.00	23.73
3、办公设备	3,140,233.51	59.90
<b>二、固定资产账面价值合计</b>	<b>2,606,991.15</b>	
1、房屋、建筑物	797,035.98	30.57
2、运输设备	531,528.57	20.39
3、办公设备	1,278,426.60	49.04

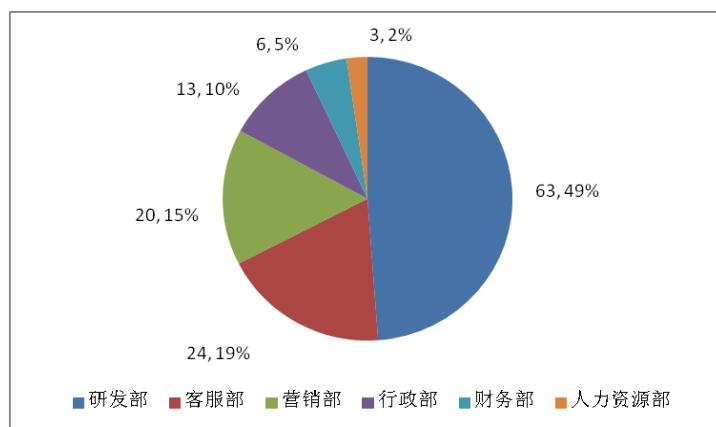
公司为软件开发企业，其经营业务的特性决定公司无需投入过多固定资产用于产品生产。公司固定资产中办公设备为公司业务开发过程的支持工具，运输设备和房屋、建筑物为公司经营活动服务。

## (六) 公司人员结构以及核心技术人员情况

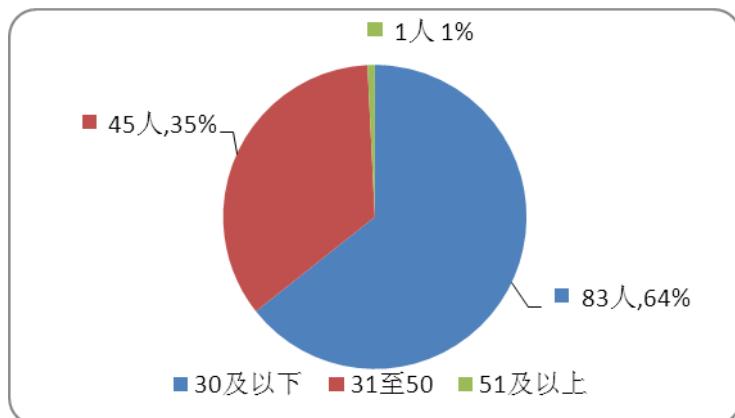
### 1、员工情况

截止 2013 年 6 月 30 日，公司员工 129 人，人员结构如下：

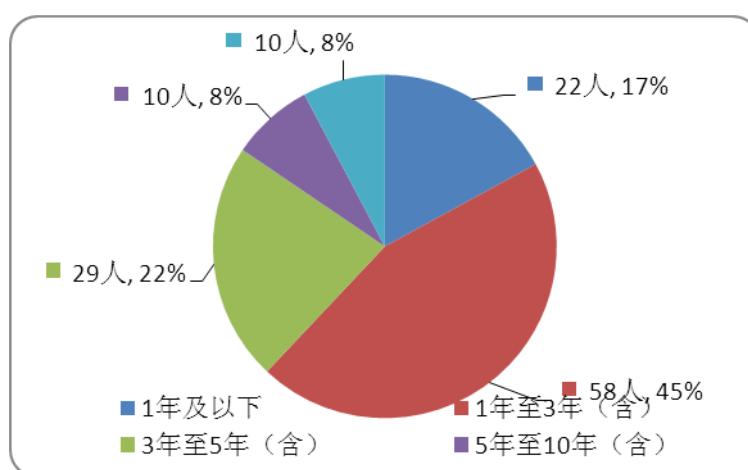
**按部门划分人员构成**



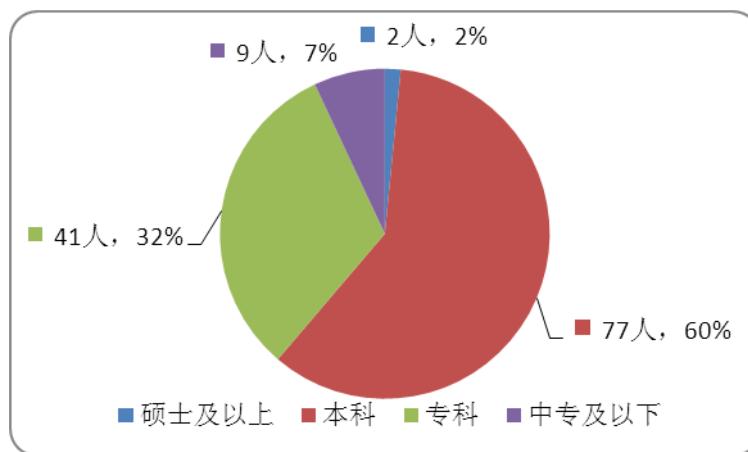
**按年龄划分人员构成**



按司龄划分人员构成



按学历划分人员构成



根据公司人员构成：按业务部门划分，公司员工分布集中在研发部，占比 63.49%；按年龄结构划分，公司员工年龄集中在 30 岁以下，占比 64%；按学历结构划分，公司员工学历集中在本科以上，占比 62%。

## 2、核心技术人员情况

姓名	年龄	学历	主要业务经历及职务	现任职务	任期	持有公司股份比例(%)
曹建凯	43	本科	见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（二）1、实际控制人”	董事长、总经理	2013.6-2016.6	16.61
徐卫	44	本科	见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（二）1、实际控制人”	副总经理	2013.6-2016.6	33.22
王永强	31	专科	见“第一节基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况（一）董事基本情况”	销售总监	2013.6-2016.6	-
姜波	34	中专	见“第一节基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况（一）董事基本情况”	研发经理	2013.6-2016.6	-

## (七) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

公司不存在其他所属行业或业态特征的资源要素。

## 四、业务经营情况

### (一) 业务收入构成及产品销售情况

#### 1、业务收入构成

产品	2013年1-6月		2012年		2011年	
	营业收入(元)	占比(%)	营业收入(元)	占比(%)	营业收入(元)	占比(%)
软件	141,025.64	4.79	10,441,452.98	32.82	24,048,034.23	74.95
系统集成	364,957.27	12.41	1,669,230.77	5.25	1,476,495.72	4.61
技术开发及服务	2,436,200.00	82.80	19,704,900.00	61.93	6,559,812.00	20.44
合计	<b>2,942,182.91</b>	<b>100.00</b>	<b>31,815,583.75</b>	<b>100.00</b>	<b>32,084,341.95</b>	<b>100.00</b>

#### 2、主要产品规模及销售收入

业务类别	2013年1-6月			2012年			2011年			
	销售数量	销售收入(元)	占比(%)	销售数量	销售收入(元)	占比(%)	销售数量	销售收入(元)	占比(%)	
软件产品	理论线损在线计算分析软件			4	2,492,307.69	7.83	18	3,692,307.69	11.51	
	输电网潮流及理论线损计算软件			18	1,179,914.52	3.72	43	1,957,264.96	6.1	
	大方6-10千伏理论线损计算软件	1	141,025.64	4.79	11	511,965.82	1.61	22	732,478.64	2.28
	大方低压理论线损计算软件			14	799,145.30	2.51	33	815,897.44	2.54	
	“四分”线损分析管理软件			1	153,846.15	0.48	4	15,705,128.24	48.95	
	负荷实测及理论线损在线计算系统			2	2,282,051.28	7.17				
	基于营销系统的线损分析和管理系统			-	-	-				
	输电网无功优化计算分析系统			-	-	-				
	电网线损综合管理系统			2	3,022,222.22	9.5	5	1,144,957.26	3.57	
	合计		141,025.64	4.79	10,441,452.98	32.82		24,048,034.23	74.95	
系统集成		6	364,957.27	12.4	17	1,669,230.77	5.25	5	1,476,495.72	4.6
合计			364,957.27	12.4		1,669,230.77	5.25		1,476,495.72	4.6
技术开发及服务	电网节能降损整体解决方案	14	2,338,200.00	79.47	30	19,464,400.00	61.18	8	5,734,362.00	17.87
	技术支持及服务	4	98,000.00	3.33	4	240,500.00	0.75	6	825,450.00	2.57
	合计		2,436,200.00	82.8		19,704,900.00	61.93		6,559,812.00	20.44
合计			<b>2,942,182.91</b>	<b>100</b>		<b>31,815,583.75</b>	<b>100</b>		<b>32,084,341.95</b>	<b>100</b>

## (二) 产品主要消费群体及最近两年前五大客户情况

### 1、产品消费群体

公司目前主要为电力企业提供电网降损节能计算分析软件、系统集成产品以及与电网经济运行、降损节能相关的技术开发及服务。公司主要客户为国家电网、南方电网及其下属各级单位。

### 2、公司主要客户情况

2013年1-6月，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例为：

序号	客户名称	销售金额(元)	占公司全部营业收入的比例(%)
1	湖南省电力公司经济技术研究院	1,140,000.00	38.75
2	海南电网公司	323,000.00	10.98
3	甘肃省电力公司检修公司	297,000.00	10.09
4	黄骅市电力局	180,000.00	6.12
5	台州市路桥区电力公司	170,085.47	5.78
<b>合 计</b>		<b>2,110,085.47</b>	<b>71.72</b>

2012年，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例为：

序号	客户名称	销售金额(元)	占公司全部营业收入的比例(%)
1	内蒙古东部电力有限公司	4,470,000.00	14.05
2	上海正容工贸有限公司	2,851,282.06	8.96
3	宁夏电力公司	2,400,000.00	7.54
4	内蒙古电力(集团)有限责任公司	2,365,811.97	7.44
5	甘肃省电力公司电力科学研究院	1,830,000.00	5.75
<b>合 计</b>		<b>13,917,094.03</b>	<b>43.74</b>

2011年，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例为：

序号	客户名称	销售金额(元)	占公司全部营业收入的比例(%)
1	河南省电力公司	14,846,153.88	46.27
2	上海正容工贸有限公司	2,299,145.29	7.17
3	甘肃省电力公司电力科学研究院	1,400,000.00	4.36
4	云南电网公司文山供电局	1,010,000.00	3.15
5	山东省莱州西海实业有限公司物资	854,700.85	2.66

经销分公司			
合 计	20,410,000.02	63.61	

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

### (三) 产品原材料情况及近两年前五大供应商情况

#### 1、主要原材料及其供应情况

公司所开发的软件产品以及为客户提供系统集成、技术开发及服务，其产品开发过程所需直接原材料较少。公司采购的原材料主要由光盘、软件加密锁等软件产品载体以及用于系统集成产品的外购硬件构成。上述产品市场供应充足，供应商分散，竞争充分。

#### 2、能源供应情况

公司所用的能源主要为水力、电力，所消耗的能源主要发生在日常办公过程中为公司行政、研发等部门所用，并不计入主营业务成本。

#### 3、公司主要供应商情况

2013年1-6月，公司前五名供应商的供货金额与所占采购总额的比例为：

序号	供应商	供货金额(元)	占公司全部采购总额的比例(%)
1	浪潮电子信息产业股份有限公司	357,264.96	56.16
2	河南迅诚电子公司	63,600.00	10.00
3	昆明嘉业诚科技有限公司	25,384.62	3.99
4	翰林汇力(福建)信息技术有限公司	17,052.99	2.68
5	河南天虹印刷有限责任公司	5,000.00	0.79
合计		468,302.57	73.62

2012年，公司前五名供应商的供货金额与所占采购总额的比例为：

序号	供应商	供货金额(元)	占公司全部采购总额的比例(%)
1	河南迅诚电子公司	775,256.40	71.69
2	昆明嘉业城科技有限公司	100,854.70	9.33
3	河南智达美商贸有限公司	51,453.00	4.76
4	云南冶金任达电脑有限公司	51,282.05	4.74

5	陕西长城信息有限责任公司	40,170.94	3.71
	合计	1,019,017.09	94.23

2011 年，公司前五名供应商的供货金额与所占采购总额的比例为：

序号	供应商	供货行金额(元)	占公司全部采购总额的比例(%)
1	南京六都科技有限公司	367,521.37	29.74
2	河南迅诚电子公司	305,305.14	24.70
3	郑州一致软件有限公司	170,940.18	13.83
4	云南昆明开创商贸有限公司	92,307.69	7.47
5	河南天利合商贸有限公司	75,470.09	6.11
	合计	1,011,544.47	81.85

公司 2011 年、2012 年、2013 年 1-6 月向河南讯诚的采购金额分别为 305,305.14、775,256.40、63,600.00 元，占当年采购比例分别为 24.70%、71.69%、10.00%，其采购商品均为电脑、服务器等用于软件开发的支持工具，该类产品市场供应充足，竞争充分。公司挑选供应商自由度，灵活度较高，不构成依赖单一供应商情形。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东均未在前五名供应商中占有权益。

#### (四) 报告期内对公司持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

软件项目前期研发周期较长，项目实施周期短的业务特性，致使待履行合同数量较少。截至本公开转让说明书出具日，公司未履行完毕合同总计 1 份。报告期内对公司持续经营有重大影响的业务合同及未履行完毕的合同，具体如下：

客户名称	协议内容	签订时间	合同金额(元)	履行情况
河南省电力公司	河南电网线损管理系统工程二期	2011-6-13	17,370,000	已履行完毕
河南省电力公司	河南电网线损管理系统工程一期	2010-5-26	6,630,000	已履行完毕
内蒙古东部电力有限公司	线损精益化管理系统完善技术开发(委托)合同	2012-12-17	4,470,000	已履行完毕

内蒙古东部电力有限公司	内蒙古电网线损管理信息系统	2011-6	2,768,000	已履行完毕
内蒙古电力(集团)有限责任公司	理论线损在线技术开发合同	2012-11-2	2,480,000	已履行完毕
宁夏电力公司	电网线损管理系统合同	2012-12-10	2,400,000	已履行完毕
上海正容工贸有限公司	负荷实测及理论线损计算 网络版县公司功能拓展	2012-11-16	2,100,000	已履行完毕
贵州电网公司	理论线损管理系统建设	2013-7-30	2,245,000	已通过初步验收

注：根据公司业务特性，按照营业收入的10%界定金额大于200万元为重大合同。

## 五、商业模式

公司主要是为电网公司提供线损计算分析管理软件的设计、研发与服务。在经营模式方面，公司围绕主营业务方向采取“自有产品销售+以需定制+新技术产品引导市场需求”的经营模式，进行产品开发及销售。即：公司依托公司自主构架的技术平台，一方面通过持续对核心产品研发升级、配套软件系统开发为客户提供成熟线损节能计算分析软件产品；另一方面按照客户实际应用需求，以标准产品为基础为客户提供定制技术开发服务；除此之外，公司同时以新技术不断创新线损节能分析管理方式，提高线损管理软件精细化程度，在电力客户实际运行过程中遇到问题或需要优化与电网线损管理软件时，直接通过为客户提供多样化解决方案产品引导客户应用需求，扩大产品市场范围。

### (一) 销售模式

公司的销售模式为终端直销。销售过程中，注重关键点、注重发掘个人的能力和创造力、注重整体配合、注重长线和稳定，以效能为导向进行市场开发。公司的整体销售策略为顾问式销售，从专业的角度和客户利益的角度为客户提供整体解决方案以及增值服务，以求达到长期稳定的合作关系，实现战略联盟，从而形成坚强的市场竞争力。

由于电力系统的特殊性，公司产品销售方向主要为国家电网和南方电网及其下属各单位。公司通常通过招投标竞标、科研项目合作开发方式获取订单。其中，招投标为目前公司获取订单的主要方式。

## (二) 盈利模式

公司通过为客户提供线损节能计算分析软件产品及与线损节能、电网规划等专业领域相关的软件开发和服务获取收入。线损节能计算分析软件产品为公司业务的核心，公司通过持续加大研发投入，保持线损节能计算分析软件的技术先进性以获取此类业务的稳定收入；软件开发和服务是公司以线损节能计算分析软件为基础，为客户提供的个性化定制增值技术开发产品，本业务为未来收入增长的重点发展方向；另外，在公司为客户提供的技术增值服务中，线损专业知识培训、线损数据梳理服务、计算汇总服务、线损管理咨询、能效评估服务按次收取服务费，也构成公司业务收入的一部分。

## 六、所处行业基本情况

按照 2012 年证监会最新发布的上市公司分类指引，公司所处行业为软件和信息技术服务业（I65）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为信息技术业（G）—计算机应用服务业（G87）—计算机软件开发与咨询（G8701）；根据公司具体业务情况，公司所处细分行业为电网节能软件行业。

### (一) 行业概况

#### 1、行业监管体制以及政策法规

##### (1) 行业主管部门及监管体制

###### 1) 行业主管部门

电网节能软件行业是基于软件行业与电力行业派生出来的一个细分行业。软件行业的行政主管部门为国家工业和信息化部及其各地分支机构，电力行业的行政主管部门为国家电力监督委员会。

国家工业和信息化部的主要职责为统筹推进国家信息化工作，组织制定相关政策并协调信息化建设中的重大问题等。工业和信息化部下属软件服务业司具体负责指导软件业发展；拟订并组织实施软件、系统集成及服务的技术规范和标准；推动软件公共服务体系建设；推进软件服务外包；指导、协调信息安全技术开发。

国家电力监管委员会根据国家授权履行电力监管职责。主要职责是：制定电力市场运行规则，监管市场运行，维护公平竞争；根据市场情况，向政府价

格主管部门提出调整电价建议；监督检查电力企业生产质量标准，颁发和管理电力业务许可证；处理电力市场纠纷；负责监督社会普遍服务政策的实施。

## 2) 行业自律性组织

软件行业的自律组织是中国软件行业协会，其主要职能为：受工业和信息化部委托对各地软件企业认定机构的认定工作进行业务指导、监督和检查；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。本公司为河南省软件行业协会、郑州市软件行业协会理事单位。

电力行业自律组织是中国电力企业联合会，其职能包括：提出对电力行业的改革与发展的政策和立法建议，参与制定电力行业发展规划、产业政策、行业准入条件和体制改革工作；组织和参与行业产品、资质认证，科技成果的评审与新技术和新产品的鉴定与推广等。

## 3) 其他监管部门

国家版权局中国版权保护中心和中国软件登记中心负责软件著作权审定、登记；工业和信息化部负责软件产品的登记业务；国家能源局负责电力、石油等能源行业节能和资源综合利用，组织推进能源重大设备研发，指导能源科技进步、成套设备的引进消化创新；国家科技部负责研究制定高新技术产业、社会发展领域的科技规划，负责高新技术企业和高新技术成果转化项目的认定、复核工作。

## (2) 行业主要法律、法规及政策

### 1) 针对于软件领域的主要政策：

我国已经把软件产业列为鼓励发展的战略性产业，为此国务院和各部委连续颁布了鼓励扶持该产业发展的重要政策性文件，其中主要政策有：

①《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）；

②《振兴软件产业行动纲要》（国办发[2002]47号）；

③《电子信息产业调整和振兴规划》（国发[2009]7号）；

④《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）；

- ⑤《关于加快推进信息化与工业化深度融合的若干意见》；【2011】
  - ⑥《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》；【2012】
- 2) 电力行业电力运行相关政策：
- ①国家发展改革委、国家电监会关于《加强电力需求侧管理工作的指导意见》的通知（发改能源[2004]939号）
  - ②国务院办公厅关于转发发展改革委等部门节能发电调度办法（试行）的通知（国办发[2007]53号）；
  - ③国家发展改革委、国家环境保护总局、国家电力监管委员会、国家能源领导小组办公室关于印发节能发电调度试点工作方案和实施细则（试行）的通知（发改能源[2007]3523号）；
  - ④国家电监会、国家发展改革委、环境保护部关于印发《节能发电调度信息管理办法(试行)》的通知（电监市场[2008]13号）；
  - ⑤国家电力监管委员会关于贯彻落实国务院进一步加强节油节电工作通知精神做好电力系统节油节电工作的通知（电监政法[2008]41号）
  - ⑥《电力企业节能降耗主要指标的监管评价》（GB/T28557-2012）【2012】。

## 2、我国电网节能软件行业发展概况

电力工业是国民经济发展中最重要的基础能源产业，是国民经济的第一基础产业，也是世界各国经济发展战略中的优先发展重点。作为一种先进的生产力和基础产业，电力行业对促进国民经济的发展和社会进步起到了重要作用，随着中国经济的发展，对电的需求量不断扩大，电力销售市场的扩大刺激整个电力生产的发展。

我国电力系统环节主要包括：发电、输电、配电、变电、用电、调度六个环节。自电力系统经过“厂网分开，竞价上网”的发电侧竞争模式后，电力市场的厂网分离，各电力企业成为独立核算的经营实体，如何运用现代先进的通讯技术、信息技术、计算机技术和控制技术与物理电网高度集成提高电网经济运行效率越来越受到企业的重视。

电网电能损耗（简称线损）是国家考核电力部门的一项重要经济指标，也是表征电力系统规划设计水平、生产水平和经营管理水平的一项综合性技术经济指标，加强电能质量和节能降耗已成为国家政策的重要内容。作为能够综合

反映现电力系统规划设计、生产运行和经营管理水平的线损率，伴随着电力体制改革的日益深化，重要性明显。本着“技术线损最优化、管理线损最小化、综合线损可控、在控”的降损理念，线损管理由粗放型转向科学、规范的良性循环，我国电网节能软件行业市场前景广阔。

根据我国电网节能软件市场透明度、用户需求、行业管理力度和技术水平的不同，其发展大致分为以下几个阶段：

**第一阶段（1998 年前）：**共和国成立以来，一直面临着电力紧缺的局面，为缓解电力供应紧张，电力系统主要以加大电厂建设投资以及电网输配能力建设为重点建设方向。本阶段电力系统采取粗放式管理模式，以加大供应量为主要手段支持经济高速增长需求，电网结构薄弱，经济运行水平较低。

**第二阶段（1998 年—2010 年）：**1998 年开始撤销电力部，成立国家级的电力公司，电力系统开始市场化运行。伴随电力系统“厂网分离、竞价上网”的改革，使各级电网公司开始独立核算，自负盈亏。为提高电网运行和输送效率，降低运营成本，电网公司提出线损精细化管理，开始重视理论线损计算，电网节能软件步入起步阶段。

**第三阶段（2010 年以后）：**为增强电网经济运行效率，电网公司通过升级基础设施设备、建立信息采集系统等手段为电网经济运行改革提供支撑。伴随电力系统各项信息系统投资到位，在深化应用采集系统功能过程中，数据信息从全面性、可靠性多方面为电网节能软件开展工作提供依据，电力系统能够通过更精细化的线损管理提高电网经济运行水平，达到节能减排目标。

### 3、影响行业发展的有利因素及不利因素

有利因素：

#### （1）软件行业持续发展

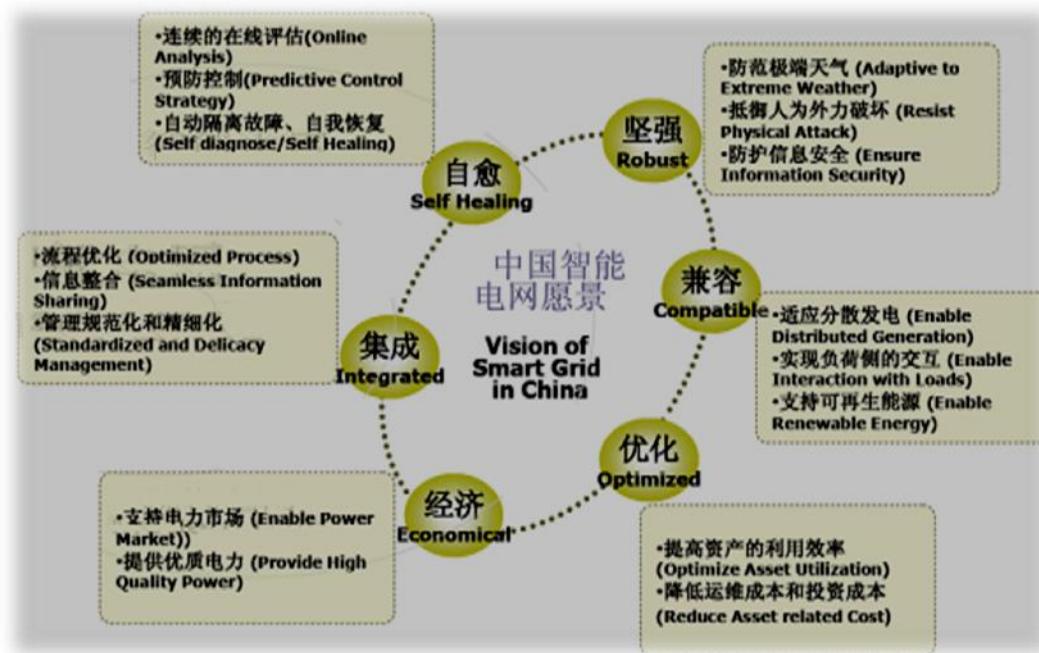
从 2000 年到 2010 年，在 18 号文的推动下，中国软件业和集成电路业走过了一段“黄金十年”，产业规模迅速扩大，技术水平显著提升，有力推动了我国信息化建设。工信部指出，“十二五”时期，是全球软件和信息技术服务业转型的关键时期，新一代信息技术和通信技术加快融合，云计算、物联网、移动互联网等蓬勃发展，信息通信技术的应用将渗透到经济和社会生活各个领域，培育出众多新的产业增长点。

根据工信部发布的《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》要求：到 2015 年，软件和信息技术服务产业收入要突破 4 万亿元，占信息产业比重达到

25%，年均增长 24.5%以上；信息技术服务收入超过 2.5 万亿元，占软件和信息技术服务业总收入比重超过 60%。软件行业是社会经济组成的重要部分，在经济转型中起到重要作用。转变经济增长方式，调整经济结构是“十二五”期间我国经济发展的主线，信息技术作为国民经济的先导性、基础性产业，以其覆盖面广、渗透力强、带动作用明显的特点，在推动经济从粗犷式向技术型发展，从产品制造业向服务业转变中将发挥十分重要的作用。

## （2）电力系统“智能电网”建设的推动

国家电网提出我国在 2020 年要基本实现智能电网的建设，中国的智能电网是以特高压电网为骨干网架、各电压等级电网协调发展的坚强电网为基础，将现代先进的测量传感技术、通讯技术、信息技术、计算机技术和控制技术与物理电网高度集成而形成的新型电网。我国智能电网的主要特征包括：坚强、自愈、兼容、经济、集成、优化。智能电网通过测控装置、保护装置、故障录波装置、后台监控系统及直流屏等，对相关设备进行测量、控制、保护和监测，建立起市场信息、电网信息、用户信息与宽带通信的信息流，完成从发电到用电环节的节能降耗，达到我国 2020 年降低碳排放的任务目标。



图：智能电网的主要特征

资料来源：国务院发展研究中心《国家能源战略的基本概念》

## （3）行业趋势对电网节能软件需求导向明确

国家“十二五”规划中对“十二五”期间的节能减排目标进行重点强调，

与此同时，电力行业也做出了节能降耗规划，将电网能耗管理作为重点工作开展建设。国家坚强智能建设中将智能电网建设分为三个阶段：规划试点阶段（2009-2010年）、全面建设阶段（2011-2015年）、引领提升阶段（2016-2020年），总计计划投资4万亿元。目前电网改造已进入第二阶段，电网建设需要具有电网能耗计算评估的软件系统，才能够在规划阶段就形成判断，以利于电网规划符合能耗管理标准。同时，电力系统的管理体制变革加快精细管理的进程，在国家电网公司和南方电网公司的公司级战略中都提到“向精益化管理转变”的方针，线损管理作为电网精益化管理的核心手段，其重要性和必要性地位都持续增强。

#### （4）数据采集系统建设逐步到位加速推动电网节能软件行业发展进程

国家电网公司2010年起开始全面推动采集系统建设，截止2012年底，国家电网公司全口径用户实现采集覆盖1.25亿户，采集覆盖率达到40.45%；直供直管区域用户实现采集覆盖1.15亿户，采集覆盖率达到54.76%；直供直管区域电量采集覆盖率超过90%。电采信息系统的全面建设在数据的全面性和完整性方面为电网节能软件开展更加精细化的线损统计计算分析管理提供依据，使早期因基础建设自动化程度不够、所需数据完整性及全面性有限等原因无法进行统计线损计算的地区，开始具备提高线损精细程度的条件。伴随电网企业对线损精细化重视程度的不断提高，电网节能软件行业逐步走入高速发展阶段。

不利因素：

- 1) 软件产业是最典型的智力密集型的产业，优秀的人才对于软件产业的发展至关重要，关键人才的流失可能导致企业的经营受到影响。
- 2) 电力行业不同区域的管理模式不一样，造成了对电力软件需求的差异化，使得软件研发复杂度加大。
- 3) 电网节能软件行业内未形成统一的行业标准，不利于下游客户有效区分供应企业产品品质，影响行业发展进程推进速度。

## （二）市场规模

### 1、上下游产业链

电网节能分析软件的上游行业为计算机系统软、硬件行业；下游行业为电力行业。

上游行业与本行业联动变化主要体现在两个方面，一方面为上游行业技术

升级带来的本行业技术升级、产品升级；另一方面为上游行业价格变动带来的本行业成本变动。

公司所处下游行业电力行业为本行业应用行业，电力行业受国家政策性保护支持，年度技术更新投入资金稳定，为本行业发展提供有利空间；电力行业对线损分析软件的重视程度及应用推广力度，也为本行业发展的关键。

## 2、电网节能软件行业市场规模

电网节能软件行业为软件行业与电力行业派生出的细分行业，其市场规模与电力行业在智能电网建设的投资状况及行业发展现状直接相关。

### (1) 电力行业在智能电网建设的投资状况

随着智能电网各项投资的落实，“坚强智能电网”要实现电网的安全、可靠和经济，电网节能降耗和经济运行作为“坚强智能电网”建设的重要环节之一，电网能耗计算和分析管理软件的市场容量将越来越大。

在我国智能电网的发展规划中，总投资预计将超过 4 万亿。其中，三个阶段的投资分别为：

- 1) 规划试点阶段：预计投资 5500 亿元，80%控制方面（电网调度系统和数字化变电站）；
- 2) 全面建设阶段：预计投资 2 万亿元，其中特高压投资 3000 亿元；
- 3) 引领提升阶段：预计投资 1.7 万亿元，其中特高压投资 2500 亿元；

经济运行是坚强智能电网的主要特征之一，电力系统相关管理部门管理重点已从粗放、分散的线损管理模式中，转变到统一、精益化管理的模式中，在新的技术条件背景和精益化管理要求下电网节能软件行业将拥有更广阔的市场前景。

### (2) 电网节能软件行业市场发展现状及规模

电网节能软件产品根据应用方式和产品特点通常区分为理论线损计算软件、统计线损计算软件、降损分析软件、精细化管理解决方案四个类别。客户需求是根据自己的业务基础情况和资金状况，选择不同级别的产品，一般情况下精细化程度越高产品需求层级将从理论线损计算软件逐层升级应用和部署。由于早期支撑线损精细化计算分析工作的电网系统庞大数据信息配套设施不够健全，造成国内绝大部分县、市级地区均使用单机版理论线损计算软件，少数

地区推广应用统计线损软件。近年来，国家电网及南方电网提高线损管理重视程度，大力开展特电压设备技术更新投入以及智能数据采集系统等其他相关配套设备的全面建设，促进前期只能选择离线类产品或仅能开展理论线损分析的地区，精细化线损分析软件的需求将逐步提高。未来电力系统线损管理迈向精细化程度更高，区域个性化功能需求凸显，垂直管理系统趋向统一的方向发展，并对线损分析软件制造企业技术性、专业性提出更高要求。未来电网节能分析软件行业市场需求主要来自以下几个方面：1) 县、市理论线损及统计线损软件的更新换代；2) 省级集中线损精益化管理软件建设；3) 各省、市级地区区域性个性化定制型线损分析软件需求。

### （三）风险特征

#### 1、产业政策变化风险

公司下游行业为电力行业，主要客户包括国家电网、南方电网及下属各级电力企业。国家电网“三集五大”管理体系的不断深入，使所有信息化项目收归总部统一调配；作为信息化项目中的重要组成部分，由于统一的管理标准和规范尚未正式出台，各省市分散的线损管理项目多数被暂缓，等待国网公司统一部署。

公司采取积极应对政策，多次参与国家电网线损管理标准起草的研讨会，参与相关标准规范的制定，伴随公司与国家电网合作开发的统推项目研制成功，将为公司带来可观的收入。但由于电力系统产业政策变化方向仍具有不确定性，公司面临因其变动而造成的业务经营风险。

#### 2、技术更新风险

软件行业技术更新换代较快，产品应用周期需求变化迅速。行业内生产企业是否能在技术创新方面紧跟行业发展速度，快速响应客户需求直接关系行业发展的推进速度。

#### 3、关键技术人才流失的风险

软件企业属于智力密集型产业，电网节能软件产品主要涉及电网节能计算分析领域的多项高端专业技术，技术复杂且有较高的难度，掌握这些技术需要多年不断地学习积累，因此产品研发及技术创新不可避免地要依靠专业人才。如果关键技术人才流向同技术基础的其他软件行业，直接影响行业企业研发能力、技术水平。

#### 4、知识产权可能遭侵犯的风险

软件产品均存在易复制的特性，如果发生知识产权遭到侵犯，被非法复制销售，引发的产权纠纷将对产品优化、升级的推进速度造成影响。

### （四）公司竞争地位

#### 1、竞争格局

开展线损分析是我国电网经济运行、节能降耗的重点，国外基本没有从事该领域产品研发的企业，而国内从事电网降损节能计算分析软件开发和应用服务的行业也为近年才逐步发展为以民营企业为主体、部分科研院校研究所参研项目、电网集团下属三产单位自行研制三方并行格局。

行业内参研科研院校研究所主要包括：武汉动能经济研究所、河海大学、华南理工大学等。武汉动能经济研究所在早期从事过理论线损软件的开发，另外还有部分大学研究过类似的课题，例如重庆大学、河海大学、华南理工大学等院校，以上这些科研院校的科研成果部分推向过电力系统，但由于售后服务和系统升级相对薄弱，产品没有广泛应用，市场占有率相对较小。

电网集团下属三产单位一般以定向承担电网集团直接下达的线损分析软件任务开发业务，该类企业为电网集团内部企业，在业务开展方面具有客户关系优势，但其进入行业时间较短，技术积累及产品系列与早期便开展线损分析软件研制的生产企业相比，经验及技术实力较弱。此类企业其业务区域仅集中于县、市级小型线损计算分析软件产品，市场占有率不高。

民营企业：国内从事电网节能软件开发的企业不多，且相对分散。该类企业在市场活跃度最高，市场开发覆盖区域最广的为大方软件，目前大方软件产品在全国省级电力单位的市场覆盖率为 60.61%、市级电力单位的市场覆盖率为 54.35%、县（区）级电力单位的市场覆盖率 53.45%；大方软件拥有全国庞大的客户群，从单一产品来看，公司市场覆盖程度非常高，从产品升级和新产品开发来看，行业饱和度还很低，有非常大的拓展空间。

#### 2、公司竞争优势及劣势，以及采取的竞争策略和应对措施

##### （1）竞争优势

###### 1) 产品技术优势

大方软件在电网降损节能软件方面有着十多年的技术积累，在该领域取得

了很多技术上的突破，获得软件著作权 28 项，在配网理论线损计算上有多项算法是国内首创并获得良好的运行效果。公司先后有四个项目“智能电气 CAD”、“理论线损在线计算分析软件系统”、“河南省电网线损管理系统”、“四分”线损管理信息平台”被河南省科学技术厅认定为河南省科学技术成果，两个项目获得了国家科技部创新基金的支持，十余个项目获得过河南省及郑州市的资金支持。2009 年，公司先后被郑州市科技局和郑州市发改委认定为“电网节能计算分析软件工程技术研究中心”。公司根据国家电网公司提出的线损精细化管理要求，迅速在统计线损领域取得多项技术突破，研发出了线损精细化管理系统，使大方软件的产品覆盖降损节能管理的全过程。

今后，公司在技术研发的方向上将紧紧围绕电网节能软件这个核心，逐年加大投入力度，进一步打造技术优势。

## 2) 市场先发优势

节能降损计算分析软件在平台搭建初期，将耗费客户大量时间、精力进行数据对接、整理，后期管理仅需通过更新操作或在线同步即可完成。因此，客户一旦使用大方软件的图形平台开展电网节能降损分析，其他公司便很难进入。公司在全国电网企业中拥有庞大的客户群，在产品升级、更新换代的市场竞争中具有先发占领优势。另外，伴随国家电网公司“三集五大”政策逐步落实，电网公司对软件基础架构、技术水平、全面管理、集中部署的要求越来越高，公司率先开发出全国最大的省级线损综合管理软件“河南电网线损管理系统”，对其他省区及全国综合管理系统上线起到示范推动作用，利于公司业务范围的扩展。

目前公司线损分析软件县级市场覆盖率为 53.45%，市级市场覆盖率达到 54.35%，省级市场覆盖率达到 60.61%，公司为行业内最主要供应企业。

**公司市场覆盖率情况表**

序号	省级单位名称	省级单 位数量	省级单 位占有 数量	市级单 位数量	市级占 有数量	县级市 场总数	县级市 场占有 数
<b>国家电网：</b>							
1	辽宁省电力有限公司	1	1	14	14	119	119
2	吉林省电力有限公司	1	0	8	0	89	0
3	黑龙江省电力有限公 司	1	0	14	0	131	14
4	内蒙古东部电力有限	1	1	4	4	38	38

	公司						
5	陕西省电力公司	1	1	10	10	48	48
6	甘肃省电力公司	1	1	13	13	74	74
7	青海省电力公司	1	1	7	7	41	41
8	宁夏电力公司	1	1	6	6	26	26
9	新疆电力公司	1	1	13	13	74	74
10	华北电网有限公司	1	0	4	0	43	0
11	北京市电力公司	1	0	1	0	16	0
12	天津市电力公司	1	0	1	0	10	0
13	河北省电力公司	1	1	6	6	102	102
14	山东电力集团公司	1	0	17	0	95	39
15	山西省电力公司	1	0	11	0	81	13
16	湖北省电力公司	1	0	11	1	85	7
17	湖南省电力公司	1	1	14	14	134	134
18	河南省电力公司	1	1	18	18	107	107
19	江西省电力公司	1	0	12	0	96	14
20	四川省电力公司	1	1	21	2	213	1
21	重庆市电力公司	1	1	1	1	37	37
22	上海市电力公司	1	1	1	1	12	12
23	浙江省电力公司	1	1	11	11	64	64
24	江苏省电力公司	1	0	13	0	51	0
25	安徽省电力公司	1	1	17	17	71	69
26	福建省电力有限公司	1	1	9	2	63	16
27	西藏电力有限公司	1	0	1	0	0	0
28	内蒙古电力(集团)有限责任公司	1	1	8	8	48	7
<b>合计</b>		<b>28</b>	<b>17</b>	<b>266</b>	<b>148</b>	<b>1968</b>	<b>1056</b>
<b>覆盖率</b>		<b>60.71%</b>		<b>55.63%</b>		<b>53.65%</b>	

**南方电网:**

29	广东电网公司	1	0	21	0	79	0
30	广西电网公司	1	0	14	1	86	0
31	云南电网公司	1	1	15	15	105	89
32	贵州电网公司	1	1	9	9	90	90
33	海南电网公司	1	1	8	8	20	20

合计	5	3	67	33	380	199
覆盖率		60%		49.25%		52.36%
总计	33	20	333	181	2348	1255
综合覆盖率		60.61%		54.35%		53.45%

### 3) 技术支持优势

本公司十多年来专注于降损节能计算分析软件的研发工作，同河南省电力公司、甘肃省电力公司、国家电网公司降损节能实验室等企事业单位常年保持着紧密的合作关系，聘任多名电力系统知名专家担任公司的技术顾问，为保证公司产品的持续竞争力提供强有力的技术支持。

成立郑州市电网节能计算分析软件工程技术研究中心，以降损节能计算软件产品为主体，涵盖专业研究、技术支持、业务培训、成果转化等业务，开展具有重要市场价值的科技成果和系统集成市场化，攻克本领域发展中遇到的各种难点、关键技术，为电网的安全、经济运行提供成熟、完善的软件产品和技术支撑，形成了电网节能降损计算分析理论体系。

### 4) 售后服务优势

客户服务是联系公司与客户的重要纽带，能否快速响应客户需求为客户提供优质、可靠的产品及服务是公司在行业竞争中取胜的重要因素。

公司产品质保期内技术支持服务免费，质保期过后，公司根据售后服务补充协议约定为客户提供后续技术支持服务；公司建立良好服务体系，在全国设立了多个办事处，能够以最快的时间响应客户的需求；除此之外，公司专设 400 客服专席，即时答复用户使用过程遇到的问题，并就售后问题及需求信息进行汇总，由工程技术部为客户现场解决现场应用障碍，或由研发部进行软件系统调整、升级，同时将关键改进建议生成新的专项研发计划，充分利用客户关系纽带为公司各个部门提供需求信息及数据支持，有针对性的为行业客户提供优质产品及服务。

### (2) 竞争劣势

1) 由于公司业务仅面向电力系统，与下游行业的高关联度使公司易遭受下游行业制约；同时，单一应用行业限制公司业务规模扩张。

2) 人才是企业发展的关键，公司与大型规模型软件企业相比，在人才吸引方面存在劣势。

3) 公司快速发展时期，管理水平需进一步提升。

(3) 采取竞争的策略和应对措施：

1) 坚持技术创新。

2) 拓展产品应用领域，开发新的行业应用范围。

3) 加强客户服务工作，提升客户服务团队的专业技能和服务水平。

4) 实施有效的人才策略，坚持“以人为本”的用人思路，引进高水平专业技术人员，提高公司研发实力。

5) 提高公司整体管理水平，完善的法人治理结构，建立健全内控制度，让所有员工都能参与“众智共创，业精气正”的企业文化建设，并贯彻落实到实际工作中。

## 第三章 公司治理

### 一、最近二年股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

2009 年 6 月股份公司成立后，公司依据《公司法》、《公司章程》的相关规定设立了股东会、董事会和监事会，建立了三会治理结构。同年，公司为了完善治理结构，进一步建立健全了基本治理制度，根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，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》。三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了进一步细化规定。

自本报告期 2011 年始，公司共召开 14 次股东大会、1 次职工代表大会、22 次董事会及 10 次监事会。

2011 年 3 月 16 日，根据 2011 年第一次临时股东大会决议，公司修改了《公司章程》第五条，原第五条“公司注册资本为人民币 17,000,000.00 元”修改为“公司注册资本为人民币 18,000,000.00 元。”但本次会议通知日期为 2011 年 3 月 2 日，不符合公司法规定的提前 15 天通知的要求。

公司增资并修改公司章程的程序虽不符合《公司法》第一百零三条的规定，未能提前 15 日通知全体股东，但全体股东在修改公司章程的决议作出之日起 60 日内，未向法院请求撤销该决议，因此，公司修改公司章程的决议不存在被撤销的法律风险。

除上述情形以外，公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集、召开的程序及决议内容和会议记录均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范，会议记录、决议齐备。公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。

股东大会由股份公司的全体股东——三名自然人股东和一名法人股东组成，三名自然人股东为公司控股股东和实际控制人。股份公司第二届董事会由七名董事组成，董事会成员分别为曹建凯、徐卫、李正学、王永强、高勇民、姜波、杨振刚，董事长为曹建凯；股份公司第二届监事会由三名监事组成，分别是股东代表监事陈卫华，职工代表监事任新丁、靳智敏；公司高级管理人员主要进行公司日常经营管理，包括总经理一名、副总经理两名、财务负责人和董事会秘书各一名。

三会的相关人员均符合《公司法》规定的任职要求，能按照三会议事规则履行其权利和义务，严格执行三会决议。

但是，由于股份公司股权较为集中，为三名实际控制人共同控制公司 100% 的股份。相对于会议程序，公司股东更加关注公司经营业绩和决策效率，相关会议文件比较简单，未能充分反映决策过程，公司部分会议文件未完整的归档保存，保存的会议文件中时间、地点、出席人数等要件是齐备的。今后，公司三会的规范运作及相关人员的规范意识和执行能力仍待进一步提高。公司董事会秘书还应该对公司会议届次、会议文件等进一步规范、细致化。

报告期内，公司职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会议，对董事会决议事项提出建议。

## 二、董事会关于公司治理机制执行情况的评估

2013 年 6 月 18 日，公司召开第二届董事会第十一次会议，对现有公司治理机制进行了讨论与评估，分析了公司治理的现状和存在的问题，提出了解决措施。

董事会认为，2009 年 6 月股份公司成立以来，公司建立了较为完善的治理机制，并能严格按照相关的制度、规则等执行。

公司依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书制度，制定了规范的股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、董事会秘书工作制度，对三会的职权、议事规则、召开程序、提案、表决程序等都作了相关规定。公司建立了较为完善的内部控制管理制度体系，包括关联交易决策制度、财务管理制度、销售管理制度、采购管理制度等。对公司章程进行了多次修订，规范了关联交易、关联担保等行为，建立了相应的表决回避机制，防止大股东、控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金情况的发生。2013 年 4 月 8 日，公司召开 2012 年年度股东大会，审议通过了《公司章程草案》，修改后的公司章程增加和明确了有关投资者关系管理、和纠纷解决机制，章程草案将在公司挂牌后生效。

综上，公司的治理制度和机制，能够保证全体股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司制定的《公司章程草案》符合《非上市公众公司监管指引第 3 号-章程必备条款》的要求。

### 三、最近二年内存在的违法违规及受处罚情况

公司及控股股东、实际控制人最近二年内不存在违法违规行为，未受到工商、海关、环保等国家机构的处罚。

### 四、独立运营情况

公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面均已完全分开。

#### （一）业务独立

公司的主营业务是电力系统理论线损计算领域软件的研发、销售与服务。公司拥有独立完整的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。公司控股股东以及实际控制人均书面承诺不从事与公司构成同业竞争的业务，保证公司的业务独立于控股股东和实际控制人。

#### （二）资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关的域名、专有技术、软件著作权及技术服务系统。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情形。

#### （三）人员独立

公司董事、监事均由公司股东大会选举产生；公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退。选举和聘任及辞退的程序符合法律、行政法规及公司章程的规定。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、和实际控制人或其控制的其他企业中兼职。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规与员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，公司劳动关系、工资报酬、社会保险独立管理，公司人员独立。

#### （四）财务独立

公司设立独立的财务部门，配备专职的财务工作人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够依法独立作出财务决策。公司开设独立基本存款账户，独立运营资金，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户，公司独立纳税。股份公司设立以来，公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以本公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

#### （五）机构独立

公司设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，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，组成完整的独立于控股股东及关联方的法人治理结构，并有效运作。公司自主设立研发部、营销部、客户服务部、财务部、行政部、人力资源部等 6 个部门，并制定了较为完备的内部管理制度。公司各机构和各职能部门按公司章程及其他管理制度规定的职责独立运作，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业直接干预本公司生产经营管理独立性的现象，也不存在公司与股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同、合署办公的情形。

### 五、同业竞争情况

#### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

公司实际控制人徐卫、曹建凯与孙希除持有本公司股权外，于 2006 年 4 月 10 日同其他 5 位自然人以 550 万元货币出资共同设立河南颐和众方科技有限公司，后经过 2010 年 4 月 6 日的股权转让和 2011 年 3 月 1 日再次增资。目前公司股东人数为 8 名，注册和实收资本为 650 万元，公司法定代表人为曹建凯。该公司经营范围为仪器仪表、自动化设备、充电网络设备的销售。

根据颐和众方 2011、2012 年度财务报表，颐和众方的经营规模很小，且没有和公司同业竞争的业务。此外公司本身所从事的电网节能行业软件的行业特

性，决定了进入门槛高，客户要求供应商具备很好的业绩记录，保证产品高度可靠性、稳定性，颐和众方不存在可与公司同业竞争的相关资质。

截止说明书出具日，公司不存在与实际控制人及其控制的其他企业同业竞争的情形。

## （二）公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺

2013年7月31日，公司实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺函》，表示目前从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为；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营实体、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；愿意承担因违反上述承诺，由其直接原因造成的，并经法律认定的股份公司的全部经济损失。

## 六、最近二年内公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用情况和对外担保情况

### （一）最近二年内公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用情况和对外担保情况

公司最近二年内不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用的情况和对外担保情况。

### （二）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

公司为了防止控股股东、实际控制人及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，在2009年改制为股份公司时生效的章程中，就规定了防止控股股东、实际控制人及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度。在申报挂牌前，又制定了章程草案（挂牌后生效），使上述措施进一步严谨和细化，增强了可操作性。

## 七、董事、监事、高级管理人员的其他相关情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份情况

姓名	职务	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	持股方式
----	----	--------------	-------------	------

曹建凯	董事长、总经理	299.00	16.61	直接持股
		107.81	5.99	通过颐和众方间接持股
徐 卫	董事、副总经理	598.00	33.22	直接持股
		115.61	6.42	通过颐和众方间接持股
孙 希	财务总监、曹建凯妻子	299.00	16.61	直接持股
		281.58	15.64	通过颐和众方间接持股
李正学	董事、副总经理	41.80	2.32	通过颐和众方间接持股
高勇民	董事	10.21	0.57	通过颐和众方间接持股
杨振刚	董事	30.92	1.72	通过颐和众方间接持股
王永强	董事、销售总监	12.38	0.69	通过颐和众方间接持股
姜 波	董事	3.68	0.20	通过颐和众方间接持股
任新丁	职工监事、监事会主席	—	—	
靳智敏	职工监事	—	—	
陈卫华	监事	—	—	
杨钢领	董事会秘书	—	—	
<b>合计</b>		<b>1800.00</b>	<b>100.00</b>	

除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有本公司股份的情况。

## (二) 董事、监事、高级管理人员的关联关系

公司董事长、总经理曹建凯与公司财务总监孙希为夫妻关系，；曹建凯、孙希，与公司董事、副总经理徐卫签有一致行动协议，为公司共同实际控制人。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

## (三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺的事项

公司董事、监事、高级管理人员均为公司在册员工，与公司签订劳动合同。公司董事、监事、高级管理人员作出的重要声明和承诺包括：

- 1) 董事、监事及近亲属不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明。
- 2) 高级管理人员不存在在股东单位（公司关联企业）双重任职（领取报酬及其他情况）的书面声明。
- 3) 管理层就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规

的书面声明。

- 4) 管理层就其诚信状况发表的书面声明。
- 5) 管理层就公司最近二年是否存在重大违法违规行为的说明。
- 6) 管理层就公司最近二年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项等发表的书面声明。
- 7) 根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

#### **(四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况**

公司董事长、总经理曹建凯在公司法人股东河南颐和众方科技有限公司担任执行董事，公司副总经理、董事徐卫任公司控股子公司大成软件法定代表人、执行董事和总经理，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。

#### **(五) 董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情形**

公司董事、监事、高级管理人员孙希、徐卫、曹建凯、李正学、杨振刚、高勇民、王永强、姜波等除对外投资设立河南颐和众方科技有限公司外，再无其他权益性股权投资，所投资公司与本公司不存在利益冲突。

#### **(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形**

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、不存在受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

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

公司董事、监事及高级管理人员不存在其它对公司持续经营有不利影响的情形。

## 八、董事、监事、高级管理人员最近二年内的变动情况和原因

在本报告期起始的 2011 年 1 月 1 日，公司董事会成员 7 名，分别为：曹建凯、徐卫、李正学、杨振刚、高勇民、王永强、张中海。

监事会监事 3 名，分别为：任新丁、靳智敏、马轲，其中任新丁、靳智敏为职工代表监事，监事会主席为任新丁。

公司高级管理人员为：总经理曹建凯，三位副总经理：徐卫、李正学、杨振刚，财务负责人孙希，董事会秘书杨钢领。

上述人员于 2012 年 6 月 7 日任期届满，公司于 2012 年 6 月 29 日召开 2012 年第 2 次临时股东大会及职工代表大会，对董事会、监事会进行了换届选举，换届后的董事会对公司高管进行了选聘。

公司第二届董事 7 人：曹建凯、徐卫、李正学、杨振刚、高勇民、王永强、张中海。任期三年，由 2012 年 6 月 29 日至 2015 年 6 月 28 日。

公司第二届监事 3 人：任新丁、靳智敏、马轲，任新丁、靳智敏为职工代表监事，监事会主席为任新丁。任期三年，2012 年 6 月 29 日至 2015 年 6 月 28 日。

2012 年 6 月 29 日第二届董事会第一次会议，选聘曹建凯为第二届董事长，聘曹建凯为总经理，任期三年。2012 年 7 月 2 日第二届董事会第二次会议，选聘徐卫、李正学、杨振刚任副总经理，孙希为财务负责人，杨钢领为董事会秘书，任期三年。

2013 年 4 月，公司董事张中海，股东代表监事马轲从公司离职。公司于 2013 年 4 月 27 日召开 2013 年第 3 次临时股东大会，选举姜波为第二届董事会董事，陈卫华为第二届监事会监事，任期均至第二届董事、监事任期届满。

2013 年 8 月，公司副总经理杨振刚由于个人原因辞去副总经理职务，仍然担任公司董事，公司副总经理变更为两人。

综上所述，公司董事、监事、高级管理人员除张中海、马轲、杨振刚离职外，其他人员未发生变化，管理层核心人员没有变化，不影响公司的持续、稳定运营。

## 第四章 公司财务

### 一、最近二年财务报表和审计意见

#### (一) 最近二年及一期财务会计报告的审计意见

##### 1、最近二年及一期财务会计报告的审计意见

公司 2013 年上半年、2012 年、2011 年的财务会计报告业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了瑞华审字[2013]第 405A0001 号标准无保留意见审计报告。

##### 2、合并报表范围

公司名称	持股比例	表决比例	业务性质	报告期内纳入合并报表期间
西安大智软件有限责任公司	100%	100%	计算机软件开发	2011 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

报告期内，合并范围未发生变动。

##### 3、财务报表的编制基础

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

#### (二) 最近二年及一期经审计的合并及母公司资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

##### 1、合并资产负债表

单位：元

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	3,388,220.81	4,636,894.10	9,121,394.64
交易性金融资产	622,154.00	645,464.50	762,808.50
应收票据		930,000.00	500,000.00
应收账款	20,159,911.00	24,507,806.00	20,271,074.00

预付款项	269,805.00	65,000.00	298,505.39
应收利息			
应收股利			
其他应收款	303,546.11	332,484.25	106,592.75
存货	314,655.31	19,153.00	188,044.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	19,600,000.00	19,500,000.00	9,500,000.00
<b>流动资产合计</b>	<b>44,658,292.23</b>	<b>50,636,801.85</b>	<b>40,748,419.52</b>
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	774,592.57		
固定资产	2,606,991.15	3,419,906.46	3,739,354.51
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	1,546,816.67	1,901,650.00	2,255,133.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	357,236.67	656,478.50	516,958.83
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>5,285,637.06</b>	<b>5,978,034.96</b>	<b>6,511,446.67</b>
<b>资产总计</b>	<b>49,943,929.29</b>	<b>56,614,836.81</b>	<b>47,259,866.19</b>
<b>项目</b>	<b>2013年6月30日</b>	<b>2012年12月31日</b>	<b>2011年12月31日</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	99,000.00	153,000.00	38,100.00

预收款项			
应付职工薪酬	901,985.29	3,433,618.11	2,800,224.94
应交税费	8,553.25	1,171,987.80	1,846,791.89
应付利息			
应付股利			
其他应付款	12,532.35	12,942.58	12,104.25
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>1,022,070.89</b>	<b>4,771,548.49</b>	<b>4,697,221.08</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	<b>1,022,070.89</b>	<b>4,771,548.49</b>	<b>4,697,221.08</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	18,000,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00
资本公积	1,002,837.03	1,002,837.03	1,002,837.03
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	3,168,504.27	3,168,504.27	2,300,522.09
一般风险准备			
未分配利润	26,750,517.10	29,671,947.02	21,259,285.99
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司股东的股东权益合计</b>	<b>48,921,858.40</b>	<b>51,843,288.32</b>	<b>42,562,645.11</b>
少数股东权益			
<b>股东权益合计</b>	<b>48,921,858.40</b>	<b>51,843,288.32</b>	<b>42,562,645.11</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>49,943,929.29</b>	<b>56,614,836.81</b>	<b>47,259,866.19</b>

## 2、合并利润表

单位：元

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>2,942,182.91</b>	<b>31,815,583.75</b>	<b>32,084,341.95</b>
其中：营业收入	2,942,182.91	31,815,583.75	32,084,341.95
<b>二、营业总成本</b>	<b>10,454,403.41</b>	<b>23,255,699.66</b>	<b>21,306,123.84</b>
其中：营业成本	285,916.68	3,639,657.06	3,226,526.45
营业税金及附加	140,312.13	811,882.34	769,108.93
销售费用	3,056,450.50	4,886,385.53	5,893,283.72
管理费用	6,589,540.31	13,716,244.31	11,219,684.60
财务费用	-70,118.75	-25,934.08	900.09
资产减值损失	452,302.54	227,464.50	196,620.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-84,376.70	-94,994.05	-537,154.20
投资收益（损失以“-”号填列）	308,980.21	319,099.55	779,717.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>-7,287,616.99</b>	<b>8,783,989.59</b>	<b>11,020,781.69</b>
加：营业外收入	4,675,956.61	1,434,231.09	897,374.13
减：营业外支出	10,527.71	21,273.72	7,193.44
其中：非流动资产处置损失		202.83	5,043.44
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>-2,622,188.09</b>	<b>10,196,946.96</b>	<b>11,910,962.38</b>
减：所得税费用	299,241.83	916,303.75	1,353,882.74
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-2,921,429.92</b>	<b>9,280,643.21</b>	<b>10,557,079.64</b>
归属于母公司股东的净利润	-2,921,429.92	9,280,643.21	10,557,079.64
少数股东损益			
<b>六、每股收益：</b>			

(一)基本每股收益	-0.16	0.52	0.59
(二)稀释每股收益	-0.16	0.52	0.59
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>	<b>-2,921,429.92</b>	<b>9,280,643.21</b>	<b>10,557,079.64</b>
归属于母公司股东的综合收益总额	-2,921,429.92	9,280,643.21	10,557,079.64
归属于少数股东的综合收益总额			

### 3、合并现金流量表

单位：元

项 目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	7,867,100.00	28,988,845.00	28,150,317.60
收到的税费返还	3,366,724.75	988,376.05	388,170.91
收到其他与经营活动有关的现金	3,360,953.18	1,386,314.49	1,310,500.43
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>14,594,777.93</b>	<b>31,363,535.54</b>	<b>29,848,988.94</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,509,293.07	2,840,084.40	3,535,240.59
支付给职工以及为职工支付的现金	5,999,813.75	10,233,688.21	8,658,896.57
支付的各项税费	1,763,618.04	4,850,753.00	8,042,508.28
支付其他与经营活动有关的现金	4,898,886.37	6,799,706.13	8,960,987.76
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>14,171,611.23</b>	<b>24,724,231.74</b>	<b>29,197,633.20</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>423,166.70</b>	<b>6,639,303.80</b>	<b>651,355.74</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	95,986,073.72	156,747,419.53	260,670,181.90
取得投资收益收到的现金	309,184.29	337,336.67	779,717.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>96,295,258.01</b>	<b>157,084,756.20</b>	<b>261,450,899.68</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,754.00	802,253.84	1,823,707.79
投资支付的现金	96,147,344.00	166,743,306.70	264,940,809.20

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>96,230,098.00</b>	<b>167,545,560.54</b>	<b>266,764,516.99</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>65,160.01</b>	<b>-10,460,804.34</b>	<b>-5,313,617.31</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>2,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			<b>2,000,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>488,326.71</b>	<b>-3,821,500.54</b>	<b>-2,662,261.57</b>
加：期初现金及现金等价物余额	2,899,894.10	6,721,394.64	9,383,656.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>3,388,220.81</b>	<b>2,899,894.10</b>	<b>6,721,394.64</b>

#### 4、合并股东权益变动表

单位：元

项 目	2013年1-6月								少数股 东权益	股东权益合 计		
	归属于母公司股东的股东权益											
	股本	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	18,000,000.00	1,002,837.03			3,168,504.27		29,671,947.02			51,843,288.32		
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	18,000,000.00	1,002,837.03			3,168,504.27		29,671,947.02			51,843,288.32		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-2,921,429.92			-2,921,429.92		
(一)净利润							-2,921,429.92			-2,921,429.92		
(二)其他综合收益												
上述(一)和(二)小计							-2,921,429.92			-2,921,429.92		
(三)股东投入和减少资本												
1、股东投入资本												
2、股份支付计入股东权益的金额												
3、其他												

(四) 利润分配										
1、提取盈余公积										
2、提取一般风险准备										
3、对股东的分配										
4、其他										
(五) 股东权益内部结转										
1、资本公积转增股本										
2、盈余公积转增股本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
(六) 专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	18,000,000.00	1,002,837.03			3,168,504.27		26,750,517.10			48,921,858.40

## 5、合并股东权益变动表（续表 1）

单位：元

项 目	2012 年度		
	归属于母公司股东的股东权益	少数股	股东权益合计

	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	东权益	
<b>一、上年年末余额</b>	<b>18,000,000.00</b>	<b>1,002,837.03</b>			<b>2,300,522.09</b>		<b>21,259,285.99</b>			<b>42,562,645.11</b>
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
<b>二、本年年初余额</b>	<b>18,000,000.00</b>	<b>1,002,837.03</b>			<b>2,300,522.09</b>		<b>21,259,285.99</b>			<b>42,562,645.11</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>					<b>867,982.18</b>		<b>8,412,661.03</b>			<b>9,280,643.21</b>
(一)净利润							9,280,643.21			<b>9,280,643.21</b>
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							9,280,643.21			<b>9,280,643.21</b>
(三)股东投入和减少资本										
1、股东投入资本										
2、股份支付计入股东权益的金额										
3、其他										
(四)利润分配					<b>867,982.18</b>		<b>-867,982.18</b>			
1、提取盈余公积					867,982.18		-867,982.18			
2、提取一般风险准备										

3、对股东的分配									
4、其他									
(五) 股东权益内部结转									
1、资本公积转增股本									
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
(六) 专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	18,000,000.00	1,002,837.03			3,168,504.27		29,671,947.02		51,843,288.32

## 6、合并股东权益变动表（续表 2）

单位：元

项 目	2011 年度								少数股 东权益	股东权益合 计		
	归属于母公司股东的股东权益											
	股本	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	17,000,000.00	2,837.03			1,197,222.35		11,805,506.09			30,005,565.47		
加：会计政策变更												

前期差错更正									
其他									
<b>二、本年年初余额</b>	<b>17,000,000.00</b>	<b>2,837.03</b>			<b>1,197,222.35</b>		<b>11,805,506.09</b>		<b>30,005,565.47</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>			<b>1,103,299.74</b>		<b>9,453,779.90</b>		<b>12,557,079.64</b>
(一)净利润							10,557,079.64		<b>10,557,079.64</b>
(二)其他综合收益									
<b>上述(一)和(二)小计</b>							<b>10,557,079.64</b>		<b>10,557,079.64</b>
<b>(三)股东投入和减少资本</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>							<b>2,000,000.00</b>
1、股东投入资本	1,000,000.00	1,000,000.00							<b>2,000,000.00</b>
2、股份支付计入股东权益的金额									
3、其他									
<b>(四)利润分配</b>					<b>1,103,299.74</b>		<b>-1,103,299.74</b>		
1、提取盈余公积					1,103,299.74		-1,103,299.74		
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配									
4、其他									
<b>(五)股东权益内部结转</b>									
1、资本公积转股本									
2、盈余公积转增股本									

3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
<b>(六) 专项储备</b>									
1、本期提取									
2、本期使用									
<b>(七) 其他</b>									
<b>四、本期期末余额</b>	<b>18,000,000.00</b>	<b>1,002,837.03</b>			<b>2,300,522.09</b>		<b>21,259,285.99</b>		<b>42,562,645.11</b>

## 7、母公司资产负债表

单位：元

项 目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	3,387,084.42	4,634,361.91	9,096,601.29
交易性金融资产	622,154.00	645,464.50	619,581.00
应收票据		930,000.00	500,000.00
应收账款	20,159,911.00	24,507,806.00	20,271,074.00
预付款项	269,805.00	65,000.00	298,505.39
应收利息			
应收股利			
其他应收款	523,639.51	552,563.90	236,934.16
存货	314,655.31	19,153.00	188,044.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	19,600,000.00	19,500,000.00	9,500,000.00
<b>流动资产合计</b>	<b>44,877,249.24</b>	<b>50,854,349.31</b>	<b>40,710,740.08</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			1,000,000.00
投资性房地产	774,592.57	794,784.42	838,743.53
固定资产	2,606,991.15	2,625,122.04	2,893,559.36
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	1,546,816.67	1,901,650.00	2,255,133.33
开发支出			0.00
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	507,236.67	806,478.50	516,958.83
其他非流动资产			

<b>非流动资产合计</b>	<b>5,435,637.06</b>	<b>6,128,034.96</b>	<b>7,504,395.05</b>
<b>资产总计</b>	<b>50,312,886.30</b>	<b>56,982,384.27</b>	<b>48,215,135.13</b>
<b>项 目</b>	<b>2013 年 6 月 30 日</b>	<b>2012 年 12 月 31 日</b>	<b>2011 年 12 月 31 日</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	99,000.00	153,000.00	38,100.00
预收款项			
应付职工薪酬	890,105.85	3,421,738.67	2,774,454.52
应交税费	7,649.41	1,171,039.48	1,846,776.24
应付利息			
应付股利			
其他应付款	10,115.37	10,525.60	9,545.60
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>1,006,870.63</b>	<b>4,756,303.75</b>	<b>4,668,876.36</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	<b>1,006,870.63</b>	<b>4,756,303.75</b>	<b>4,668,876.36</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	18,000,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00
资本公积	1,002,837.03	1,002,837.03	1,002,837.03
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	3,168,504.27	3,168,504.27	2,300,522.09
一般风险准备			
未分配利润	27,134,674.37	30,054,739.22	22,242,899.65

股东权益合计	<b>49,306,015.67</b>	<b>52,226,080.52</b>	<b>43,546,258.77</b>
负债和股东权益总计	<b>50,312,886.30</b>	<b>56,982,384.27</b>	<b>48,215,135.13</b>

### 8、母公司利润表

单位：元

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>2,942,182.91</b>	<b>31,851,583.75</b>	<b>32,120,341.95</b>
减：营业成本	285,916.68	3,683,616.17	3,269,802.03
营业税金及附加	140,312.13	811,882.34	769,108.93
销售费用	3,056,450.50	4,827,583.03	5,763,154.19
管理费用	6,588,193.85	13,567,825.95	10,885,407.12
财务费用	-70,123.61	-26,978.42	-1,639.02
资产减值损失	452,288.79	1,227,408.00	196,821.00
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-84,376.70	-55,441.00	-463,191.70
投资收益（损失以“-”号填列）	308,980.21	328,159.62	717,159.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	<b>-7,286,251.92</b>	<b>8,032,965.30</b>	<b>11,491,655.97</b>
加：营业外收入	4,675,956.61	1,434,231.09	897,374.13
减：营业外支出	10,527.71	21,070.89	2,150.00
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	<b>-2,620,823.02</b>	<b>9,446,125.50</b>	<b>12,386,880.10</b>
减：所得税费用	299,241.83	766,303.75	1,353,882.74
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	<b>-2,920,064.85</b>	<b>8,679,821.75</b>	<b>11,032,997.36</b>
<b>五、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
<b>五、其他综合收益</b>			
<b>六、综合收益总额</b>	<b>-2,920,064.85</b>	<b>8,679,821.75</b>	<b>11,032,997.36</b>

### 9、母公司现金流量表

单位：元

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
-----	--------------	---------	---------

<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	7,867,100.00	28,988,845.00	28,150,317.60
收到的税费返还	3,366,724.75	988,376.05	388,170.91
收到其他与经营活动有关的现金	3,360,953.18	1,420,409.28	40,140,288.67
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>14,594,777.93</b>	<b>31,397,630.33</b>	<b>68,678,777.18</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,509,293.07	2,840,084.40	3,535,240.59
支付给职工以及为职工支付的现金	5,999,554.79	10,079,089.93	8,280,960.04
支付的各项税费	1,763,573.56	4,849,722.97	8,029,392.88
支付其他与经营活动有关的现金	4,897,794.01	6,872,553.69	44,811,273.11
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>14,170,215.43</b>	<b>24,641,450.99</b>	<b>64,656,866.62</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>424,562.50</b>	<b>6,756,179.34</b>	<b>4,021,910.56</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金	95,986,073.72	156,652,805.15	259,960,856.90
取得投资收益收到的现金	309,184.29	337,336.67	717,159.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>96,295,258.01</b>	<b>156,990,141.82</b>	<b>260,678,016.87</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,754.00	802,253.84	1,823,707.79
投资支付的现金	96,147,344.00	166,743,306.70	264,052,294.20
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>96,230,098.00</b>	<b>167,545,560.54</b>	<b>265,876,001.99</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>65,160.01</b>	<b>-10,555,418.72</b>	<b>-5,197,985.12</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			2,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>2,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现			

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			<b>2,000,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>489,722.51</b>	<b>-3,799,239.38</b>	<b>823,925.44</b>
加：期初现金及现金等价物余额	2,897,361.91	6,696,601.29	5,872,675.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>3,387,084.42</b>	<b>2,897,361.91</b>	<b>6,696,601.29</b>

## 10、母公司股东权益变动表

单位：元

项 目	2013年1-6月							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	18,000,000.00	1,002,837.03			3,168,504.27		30,054,739.22	52,226,080.52
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	18,000,000.00	1,002,837.03			3,168,504.27		30,054,739.22	52,226,080.52
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-2,920,064.85	-2,920,064.85
(一)净利润							-2,920,064.85	-2,920,064.85
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-2,920,064.85	-2,920,064.85
(三)股东投入和减少资本								
1、股东投入资本								
2、股份支付计入股东权益的金额								

3、其他								
(四) 利润分配								
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
4、其他								
(五) 股东权益内部结转								
1、资本公积转增股本								
2、盈余公积转增股本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六) 专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	18,000,000.00	1,002,837.03			3,168,504.27		27,134,674.37	49,306,015.67

## 11、母公司股东权益变动表（续表 1）

单位：元

项 目	2012 年度
-----	---------

	实收资本(或 股本)	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>18,000,000.00</b>	<b>1,002,837.03</b>			<b>2,300,522.09</b>		<b>22,242,899.65</b>	<b>43,546,258.77</b>
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
<b>二、本年年初余额</b>	<b>18,000,000.00</b>	<b>1,002,837.03</b>			<b>2,300,522.09</b>		<b>22,242,899.65</b>	<b>43,546,258.77</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>					<b>867,982.18</b>		<b>7,811,839.57</b>	<b>8,679,821.75</b>
(一)净利润							8,679,821.75	<b>8,679,821.75</b>
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							8,679,821.75	<b>8,679,821.75</b>
(三)股东投入和减少资本								
1、股东投入资本								
2、股份支付计入股东权益的金额								
3、其他								
(四)利润分配					<b>867,982.18</b>		<b>-867,982.18</b>	
1、提取盈余公积					867,982.18		-867,982.18	
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								

4、其他								
(五) 股东权益内部结转								
1、资本公积转增股本								
2、盈余公积转增股本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六) 专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	18,000,000.00	1,002,837.03			3,168,504.27		30,054,739.22	52,226,080.52

## 12、母公司股东权益变动表（续表 2）

单位：元

项 目	2011 年度						
	实收资本(或 股本)	资本公积	减：库存 股	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润
一、上年年末余额	17,000,000.00	2,837.03			1,197,222.35		12,313,202.03
加：会计政策变更							
前期差错更正							

其他							
<b>二、本年年初余额</b>	<b>17,000,000.00</b>	<b>2,837.03</b>			<b>1,197,222.35</b>		<b>12,313,202.03</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>			<b>1,103,299.74</b>		<b>9,929,697.62</b>
(一)净利润							11,032,997.36
(二)其他综合收益							
<b>上述(一)和(二)小计</b>							<b>11,032,997.36</b>
<b>(三)股东投入和减少资本</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>					<b>2,000,000.00</b>
1、股东投入资本	1,000,000.00	1,000,000.00					<b>2,000,000.00</b>
2、股份支付计入股东权益的金额							
3、其他							
<b>(四)利润分配</b>					<b>1,103,299.74</b>		<b>-1,103,299.74</b>
1、提取盈余公积					1,103,299.74		-1,103,299.74
2、提取一般风险准备							
3、对股东的分配							
4、其他							
<b>(五)股东权益内部结转</b>							
1、资本公积转增股本							
2、盈余公积转增股本							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							

(六) 专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	18,000,000.00	1,002,837.03			2,300,522.09		22,242,899.65	43,546,258.77

## 二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

### （一）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### （二）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （三）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### （四）合并财务报表的编制方法

#### （1）合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至报告期末将该子公司纳入合并范围。在报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

#### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，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本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若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。

## （五）金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### （2）金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，

且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

见本节“（六）应收款项”。

### ④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### ⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

## （3）金融资产转移

①本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额

之和。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

#### （4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

#### （5）金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值

损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

## （六）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

#### ①单项金额重大的判断依据或金额标准

本公司于资产负债表日，将单项金额大于 200 万元的应收账款、单项金额大于 10 万元的其他应收款划分为单项金额重大的应收款项。

#### ②单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的，并入相应的组合按账龄分析法计提坏账准备。

### （2）按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合 1	除单项金额重大且单独测试已发生减值及单项金额虽不重大但单独测试已发生减值的应收款项
组合 2	合并范围内的关联方款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

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(%)
1-6 个月（含 6 个月）	0.00	0.00
6-12 个月（含 12 个月）	3.00	3.00
1-2 年	5.00	5.00

2-3 年	10.00	10.00
3-4 年	20.00	20.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

### (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	对单项金额虽不重大，但可收回性与其他应收款项有明显差别的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的，并入相应的组合按账龄分析法计提坏账准备。

## (七) 存货

### (1) 存货的分类

本公司将存货分为库存商品、低值易耗品和包装物。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货时按先进先出法。

### (3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货，其可变现净值以一般销售价格作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和

销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

### (八) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按残值率为 3%，摊销年限为 20 年，以年限平均法计提摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见“(十五)资产减值”。

### (九) 固定资产

#### (1) 固定资产的确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

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

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（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除外）。在不考虑减值准备

的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	20	3.00	4.85
机器设备	10	3.00	9.70
运输工具	8	3.00	12.13
办公设备及其	3-6	3.00	32.33-16.17

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见“（十五）资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (5) 其他说明

①每年年度终了，本公司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，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，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

## (十) 无形资产

### (1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

## （2）无形资产的后续计量

### ①无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

### ②无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## （4）无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法见“（十五）资产减值”。

## （十一）研发支出

（1）本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

（2）研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

（3）开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

(4) 对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

## (十二) 收入

### (1) 销售商品

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确

定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （十三）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### （1）政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量（其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量）；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### （2）政府补助的会计处理

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### （十四）递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算企业所得税。

递延所得税的确认依据：当资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异时，以很可能取得用于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所产生的递延所得税资产；对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用于抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。当资产、负债的账面价值与计税基础存在应纳税暂时性差异时，确认由应纳税暂

时性差异所产生的递延所得税负债。

## （十五）资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

（1）本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

（2）可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（3）资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（4）就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

（5）资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十六) 会计政策、会计估计变更及会计差错更正

### 1、主要会计政策变更

报告期内，未发生会计政策的变更。

### 2、会计估计变更

报告期内主要会计估计未发生变更。

### 3、前期差错更正

报告期内主要会计估计未发生差错更正。

## 三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

### (一) 营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明

#### 1、营业收入的主要构成、变动趋势及原因

##### (1) 营业收入主要构成分析

项目	2013年1-6月		2012年		2011年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
软件	141,025.64	4.79	10,441,452.98	32.82	24,048,034.23	74.95
系统集成	364,957.27	12.40	1,669,230.77	5.25	1,476,495.72	4.60
技术开发及服务	2,436,200.00	82.80	19,704,900.00	61.93	6,559,812.00	20.45
合计	<b>2,942,182.91</b>	<b>100.00</b>	<b>31,815,583.75</b>	<b>100.00</b>	<b>32,084,341.95</b>	<b>100.00</b>

本公司作为国内专注于电网节能的软件企业，主营计算机软件、工业自动化控制系统的开发、生产、技术咨询、技术转让、技术服务、集成电路、显示设备、办公机具、计算机硬件；网络技术服务、继电保护定值整定计算技术服务。

公司2013年1-6月、2012年度、2011年度营业收入分别为2,942,182.91元、31,815,583.75元、32,084,341.95元。2013年1-6月营业收入占2012年、2011年营业收入比重分别为9.25%、9.17%，主要原因系公司经营存在季节性，收入主要集中在下半年。2012年度比2011年度收入减少268,758.20元，减幅为0.84%，基本持平。

公司的收入分为三部分，主营业务收入包括软件、系统集成和技术开发及服

务收入。从 2013 年 1-6 月、2012 年度、2011 年度，公司收入结构有较大变化：

(1) 技术开发及服务收入占比逐年大幅增加，软件收入占比逐年大幅下降，主要原因系：①2012 年，客户个性化需求增加，同时公司个性化定制开发服务模式逐渐发展成熟，双方更趋向于采用个性化定制开发的方式进行合作，技术开发及服务收入相应大幅增加；②公司与河南省电力公司签订标的金额为 2400 万元的大额销售合同，2011 年当年确认软件收入 14,846,153.88 元，扣除该合同的影响，2011 年当年软件收入为 9,201,880.35 元，2012 年的软件产品收入为 10,441,452.98 元，与之相比，增长率为 13.47%。(2) 系统集成在 2013 年 1-6 月有较大幅度增加，主要为公司经营的季节性造成的。

### (2) 主营业务收入产品毛利率结构分析

业务类别	2013 年 1-6 月		2012 年度		2011 年度	
	毛利(元)	毛利率(%)	毛利(元)	毛利率(%)	毛利(元)	毛利率(%)
软件	140,805.34	99.84	10,432,467.32	99.91	24,029,478.50	99.92
系统集成	164,247.89	45.00	427,882.07	25.63	260,225.16	17.62
技术开发及服务	2,351,213.00	96.51	17,315,577.30	87.87	4,568,111.84	69.64
合计	<b>2,656,266.23</b>	<b>90.28</b>	<b>28,175,926.69</b>	<b>88.56</b>	<b>28,857,815.50</b>	<b>89.94</b>

2013 年 1-6 月、2012 年度、2011 年度，公司综合毛利率分别为 90.28%、88.56%、89.94%，最近两年及一期维持在较高的水平，波动不大。2013 年 1-6 月有小幅度上升，主要原因为系统集成业务和技术开发及服务业务的毛利率上升。(1) 系统集成系公司根据客户的需求，将软件配合相关硬件，签订一揽子合同，统一销售给客户，由于各个合同中软硬件的比例不同，毛利率会有较大差异；(2) 技术开发及服务主要系公司与客户签订的软件个性化定制合同，随着该类业务模式的逐渐成熟，公司对该类合同的管理能力逐步增强，毛利率逐年上升。

### (3) 收入按地域划分

**2013 年 1-6 月、2012 年、2011 年公司主营业务收入按地域划分：**

单位：元

区域	2013 年 1-6 月		2012 年		2011 年度	
	营业收入	占比	营业收入	占比 (%)	营业收入	占比
华东	345,299.15	11.74	4,151,884.61	13.05	3,873,445.73	12.07
华北	802,883.76	27.29	10,832,000.00	34.05	828,888.90	2.58

华中	1,140,000.00	38.75	1,542,649.57	4.85	16,382,763.71	51.06
华南	323,000.00	10.98	540,299.14	1.70	405,982.91	1.27
西北	331,000.00	11.25	5,973,880.34	18.78	5,030,444.45	15.68
西南			8,769,870.09	27.56	5,102,132.49	15.90
东北			5,000.00	0.02	460,683.76	1.44
<b>合计</b>	<b>2,942,182.91</b>	<b>100.00</b>	<b>31,815,583.75</b>	<b>100.00</b>	<b>32,084,341.95</b>	<b>100.00</b>

1.华东（上海、浙江、江苏、安徽）；2.华南（广东、福建、广西、海南）：广州；3.华北（北京、天津、河北、内蒙古、山西、山东）；4.华中（河南、湖北、湖南、江西）：武汉；5.西南（四川、重庆、云南、贵州）：重庆；6.东北（辽宁、吉林、黑龙江）；7.西北（陕西、宁夏、青海、甘肃、新疆）

## 2、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

项目	2013年1-6月	2012年度		2011年度	
	金额（元）	金额（元）	增长率（%）	金额（元）	增长率（%）
营业收入	2,942,182.91	31,815,583.75	-0.84	32,084,341.95	52.77
营业成本	285,916.68	3,639,657.06	12.80	3,226,526.45	10.72
营业利润	-7,287,616.99	8,783,989.59	-20.30	11,020,781.69	287.37
利润总额	-2,622,188.09	10,196,946.96	-14.39	11,910,962.38	85.07
净利润	-2,921,429.92	9,280,643.21	-12.09	10,557,079.64	114.46

2011年、2012年公司主营业务收入基本持平，但是成本、费用有较大幅度的增长，相应利润有较大幅度下降，总体来看，2012年的经营状况呈下降趋势，直接原因为：（1）2012年技术开发及服务收入占总收入比例上升，相应项目实施过程中的人工、差旅费增加，导致营业成本上升；（2）管理费用上升，期间费用增加（详见“（二）主要费用占营业收入的比重变化及说明”中有关费用变动的说明）。

2012年公司增长速度不及2011年，主要原因系：（1）2012年，宏观经济整体不景气，增长速度放缓，国家整体投资减少；（2）当年采购模式由区、县、市分散自主采购向省一级电网公司集中统一采购转变，过渡期间采购规模暂时性缩减；（3）行业发展正常的周期性波动。

随着将来电网公司采购模式逐渐成熟、公司现有产品的持续升级、新产品的研发以及新型应用领域的拓展，公司的业务规模将进一步扩大，业务范围将不断延伸，公司的盈利能力将进一步提高。

## (二) 主要费用占营业收入的比重变化及说明

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度		2011年度	
	金额	金额	增长率(%)	金额	增长率(%)
营业收入(元)	2,942,182.91	31,815,583.75	-0.84	32,084,341.95	52.77
销售费用(元)	3,056,450.50	4,886,385.53	-17.09	5,893,283.72	53.52
管理费用(元)	6,589,540.31	13,716,244.31	22.25	11,219,684.60	110.58
财务费用(元)	-70,118.75	-25,934.08	-2,981.28	900.09	-102.75
销售费用占主营业务收入比重(%)	103.88	15.36		18.37	
管理费用占主营业务收入比重(%)	223.97	43.11		34.97	
财务费用占主营业务收入比重(%)					

公司的销售费用主要为职工薪酬、差旅费、办公费、业务招待费。2013 年 1-6 月、2012 年度、2011 年度的销售费用分别为 3,056,450.50 元、4,886,385.53 元、5,893,283.72 元，占当期收入比重为 103.88%、15.36%、18.37%。

2013 年 1-6 月销售费用占去年销售费用的比重远高于营业收入占去年营业收入的比重，主要原因在于公司的经营存在周期性，主要集中在第 4 季度实现营业收入。销售费用占去年全年的比例达到 62.55%，主要系：（1）公司新产品的推介宣讲、宣传、资料邮寄物流等费用；（2）物价上涨，员工工资、差旅等费用相应增加。

2012 年销售费用比 2011 年减少了 1,006,898.19 元，降幅为 17.09%，主要系 2012 年收入结构发生变化，软件收入减少，而技术开发及服务收入增加，相应进入销售费用的差旅费、软件服务费分别减少；2012 年办公费同时减少。

公司的管理费用为研发支出、职工薪酬、办公费、差旅费和资产折旧费。2013 年 1-6 月、2012 年度、2011 年度的管理费用分别为 6,589,540.31 元、13,716,244.31 元、11,219,684.60 元，占当期收入比重为 223.197%、43.11%、34.97%。

2012 年管理费用比 2011 年增加了 2,496,559.71 元，增幅为 22.25%。2012 年管理费用增加的主要原因是：（1）公司重视研究开发，进一步加大研发投入，

研发费用增加；（2）2012 年公司提高员工福利待遇，职工工资及福利费用增加。

2013 年 1-6 月、2012 年度和 2011 年度，公司财务费用分别为 -70,118.75 元、-25,934.08 元和 900.09 元，主要系公司银行存款产生的收益和维持公司账户产生的手续费的差额。报告期内，公司未发生借款，因而未产生利息费用。

### （三）非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

#### 1、非经常性损益情况

单位：元

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
<b>营业外收入合计</b>	<b>4,675,956.61</b>	<b>1,434,231.09</b>	<b>897,374.13</b>
营业外收入——政府补助	1,300,000.00	390,000.00	501,000.00
——增值税退税收入	3,366,724.75	988,376.05	388,170.91
——其他	9,231.86	55,855.04	8,203.22
<b>营业外支出合计</b>	<b>10,527.71</b>	<b>21,273.72</b>	<b>7,193.44</b>
营业外支出——滞纳金	9,327.71	20,020.89	
——交通罚款	1,200.00	250.00	2,150.00
——非流动资产处置损失		202.83	5,043.44
——其他		800.00	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,665,428.90</b>	<b>1,412,957.37</b>	<b>890,180.69</b>
减：非经常性损益的所得税影响数		214,984.24	75,623.97
非经常性损益净额	4,665,428.90	1,197,973.13	814,556.72
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）			
<b>归属于公司普通股股东的非经常性损益</b>	<b>4,665,428.90</b>	<b>1,197,973.13</b>	<b>814,556.72</b>
<b>非经常性损益占净利润的比例（%）</b>	<b>-159.70</b>	<b>12.91</b>	<b>7.72</b>

公司 2013 年 1-6 月、2012 年、2011 年非经常性损益净额为 4,665,428.90 元、1,197,973.13 元、814,556.72 元。其中营业外收入主要为增值税返还收入和政府补助，最近两年及一期分别为 4,675,956.61 元、1,434,231.09 元和 897,374.13 元；营业外支出主要为处置固定资产损失、公司税务补交房产税、土地增值税、增值税的滞纳金，最近两年及一期分别为 10,527.71 元、21,273.72 元、7,193.44 元。

从非经常性损益的构成来看，增值税返还收入与公司正常经营业务相关联。根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，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”，在政策有效期内，增值税返还与公司的软件销售具有持续的相关性。

2013年上半年由于公司收入季节性的原因，以及 2013 年收到的增值税返还收入中包含以前年度积欠的部分税费返还，当期非经常性损益占净利润的比例达到-159.70%；2012 年、2011 年非经常性损益所占净利润的比例分别为 12.91%、7.72%，对公司财务状况和经营成果影响较小。

从以往的周期性表现，以及公司的主营业务、主要产品及市场情况来看，公司拥有独立的盈利能力，不存在依赖非经常性损益的情况。

## 2、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

### (1) 公司适用的主要税率及税种如下：

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### (2) 适用的税收优惠政策：

1、根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2011]100 号文件、财税[2012]27 号文件自 2011 年 1 月 1 日起，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17.00% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3.00% 的部分实行即征即退政策。本公司属于自行开发生产软件产品并销售的软件企业，享受增值税即征即退的优惠政策。

2、2009 年 12 月 15 日，经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局的批准，公司被评为高新技术企业，证书号：GR200941000110，有效期自 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

2012 年 7 月 17 日，根据豫高企[2012]7 号，公司通过高新技术企业复审。证书号：GF201241000034，有效期自 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

根据国税函[2009]203 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的规定，本公司在本报告期内所得税享受高新技术企业 15.00% 的优惠税率。

3、根据财政部国家税务局关于贯彻落实《中共中央国务院关于加强技术创新发展高科技实现产业化决定》(财税字[1999]273号)有关税收问题文件规定：对单位和个人(包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人)从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。

#### (四) 主要资产情况及重大变化分析

项目	2013年6月30日		2012年		2011年	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
流动资产合计	44,658,292.23	89.42	50,636,801.85	89.44	40,748,419.52	86.22
货币资金	3,388,220.81	6.78	4,636,894.10	8.19	9,121,394.64	19.30
交易性金融资产	622,154.00	1.25	645,464.50	1.14	762,808.50	1.61
应收票据	--		930,000.00	1.64	500,000.00	1.06
应收账款	20,159,911.00	40.37	24,507,806.00	43.29	20,271,074.00	42.89
预付账款	269,805.00	0.54	65,000.00	0.11	298,505.39	0.63
其他应收款	303,546.11	0.61	332,484.25	0.59	106,592.75	0.23
存货	314,655.31	0.63	19,153.00	0.03	188,044.24	0.40
其他流动资产	19,600,000.00	39.24	19,500,000.00	34.44	9,500,000.00	20.10
非流动资产合计	5,285,637.06	10.58	5,978,034.96	10.56	6,511,446.67	13.78
投资性房地产	774,592.57	1.55	--	--	--	--
固定资产	2,606,991.15	5.22	3,419,906.46	6.04	3,739,354.51	7.91
无形资产	1,546,816.67	3.10	1,901,650.00	3.36	2,255,133.33	4.77
递延所得税资产	357,236.67	0.72	656,478.50	1.16	516,958.83	1.09
资产总计	49,943,929.29	100.00	56,614,836.81	100.00	47,259,866.19	100.00

#### 1、货币资金

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
库存现金	18,171.29	295,313.53	19,687.22
银行存款	3,367,802.45	2,604,276.31	7,301,865.43

其他货币资金	2,247.07	1,737,304.26	1,799,841.99
合 计	<b>3,388,220.81</b>	<b>4,636,894.10</b>	<b>9,121,394.64</b>
占总资产比重(%)	<b>6.78</b>	<b>8.19</b>	<b>19.30</b>

截止 2013 年 6 月 30 日，其他货币资金余额 2,247.07 元，为本公司投资于股票账户的可自由使用流动资金。2012 年、2011 年期末 1,737,000.00 元为本公司在上海浦东发展银行有限公司郑州分行存入的保函保证金，有限期自 2011 年 6 月 15 日至 2013 年 6 月 5 日，到期后，该保证金转入一般存款账户，用于公司的经营周转。

最近二年，公司的货币资金占流动资产比重较高，2013 年 6 月 30 日、2012 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日末分别为 6.78%、8.19%、19.30%。公司持有货币资金的目的主要是为了满足日常业务经营的需要。

2013 年 6 月 30 日货币资金较 2012 年 12 月 31 日减少 1,248,673.29 元，减少幅度 26.93%，大于总资产规模减少幅度 11.78%，主要原因是：2013 年 1-6 月各项费用尤其是销售费用的付现支出增加，而根据公司销售及回款周期性，客户回款集中在下半年，因而公司货币资金减少。2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日减少 4,484,500.54 元，减少幅度 49.16%，主要原因系 2011 年年末大规模赎回银行理财产品。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项 目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
股票	622,154.00	645,464.50	762,808.50
合 计	<b>622,154.00</b>	<b>645,464.50</b>	<b>762,808.50</b>

## 3、应收账款

(1) 最近两年及一期的应收账款及坏账准备情况表：

单位：元

账龄	2013 年 6 月 30 日			
	金额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1-6 月	2,356,600.00	11.20		2,356,600.00
7-12 月	12,395,300.00	58.91	371,859.00	12,023,441.00
1-2 年	5,394,200.00	25.63	269,710.00	5,124,490.00
2-3 年	511,800.00	2.43	51,180.00	460,620.00

3-4 年	12,200.00	0.06	2,440.00	9,760.00
4-5 年	370,000.00	1.76	185,000.00	185,000.00
5 年以上	2,520.00	0.01	2,520.00	0.00
<b>合计</b>	<b>21,042,620.00</b>	<b>100.00</b>	<b>882,709.00</b>	<b>20,159,911.00</b>
占总资产比例 (%)			<b>40.37</b>	
占当期营业收入比例 (%)			<b>685.20</b>	

账龄	2012 年 12 月 31 日			
	金额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1-6 月	17,730,500.00	71.09		17,730,500.00
7-12 月	1,733,800.00	6.95	52,014.00	1,681,786.00
1-2 年	4,689,600.00	18.80	234,480.00	4,455,120.00
2-3 年	110,600.00	0.44	11,060.00	99,540.00
3-4 年	674,500.00	2.71	134,900.00	539,600.00
4-5 年	2,520.00	0.01	1,260.00	1,260.00
5 年以上				
<b>合计</b>	<b>24,941,520.00</b>	<b>100.00</b>	<b>433,714.00</b>	<b>24,507,806.00</b>
占总资产比例 (%)			<b>43.29</b>	
占当期营业收入比例 (%)			<b>77.03</b>	

账龄	2011 年 12 月 31 日			
	金额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1-6 月	17,762,550.00	86.74		17,762,550.00
7-12 月	985,900.00	4.81	29,577.00	956,323.00
1-2 年	577,700.00	2.82	28,885.00	548,815.00
2-3 年	827,300.00	4.04	82,730.00	744,570.00
3-4 年	323,520.00	1.58	64,704.00	258,816.00
4-5 年				
5 年以上	1,375.00	0.01	1,375.00	0.00
<b>合计</b>	<b>20,478,345.00</b>	<b>100</b>	<b>207,271.00</b>	<b>20,271,074.00</b>
占总资产比例 (%)			<b>42.89</b>	
占当期营业收入比例 (%)			<b>63.18</b>	

公司 2013 年 6 月 30 日、2012 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日应收账款

余额分别为 21,042,620.00 元、24,941,520.00 元、20,478,345.00 元，扣除坏账准备后的净额分别为 20,159,911.00 元、24,507,806.00 元、20,271,074.00 元。公司应收账款全部为货款。

公司应收账款账龄多为 1 年以内，2013 年 6 月末、2012 年末、2011 年末账龄 1 年以内的应收账款占总额的比例分别为 70.11%、78.04%、91.55%。2013 年 6 月末应收账款账龄在 5 年以上的金额为 2,520.00 元，占应收账款总额的比例为 0.01%，为应收云南云县供电公司的质保金，由于时间较长，公司已按 100% 计提坏账准备。

应收账款为公司重要资产，占总资产比重较高，2013 年 6 月末、2012 年末、2011 年末分别为 40.37%、43.29%、42.89%，公司加强应收账款的管理，正加紧货款的催收工作，避免发生坏账，给公司经营造成不利影响。

2013 年 6 月末、2012 年末、2011 年末，公司应收账款占营业收入比例分别为 685.20%、77.03%、63.18%。2013 年 6 月末应收账款占营业收入比例远高于 2012 年、2011 年期末，主要系由公司客户特点决定，公司应收账款的回款多集中在下半年，上半年回款较少，这也是造成经营活动现金流量净额 2013 年 1-6 月仅有 2012 年年度的 6.37% 的主要原因。但公司客户多为各地方供电局、供电公司，企业信誉好，经营能力强，收回风险较小。

(2) 报告期内无实际核销的应收账款。

(3) 应收账款各期末余额中无应收持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(4) 截至 2013 年 6 月 30 日应收账款余额前五名的情况

单位：元

序号	单位名称	2013年6月30日	占应收账款比例 (%)	款项性质	账龄
1	内蒙古东部电力有限公司	3,129,000.00	14.87	货款	6-12 月
2	宁夏电力公司	2,400,000.00	11.41	货款	6-12 月
3	河南省电力公司	2,400,000.00	11.41	货款	1-2 年
4	甘肃电力科学研究院	1,281,000.00	6.09	货款	6-12 月
		980,000.00	4.66	货款	1-2 年
5	内蒙古电力（集团）有限责任公司	1,691,200.00	8.04	货款	1-2 年
合计		11,881,200.0	56.48		

(5) 截至 2012 年 12 月 31 日应收账款余额前五名的情况

单位：元

序号	单位名称	2012年12月31日	占应收账款比例(%)	款项性质	账龄
1	内蒙古东部电力有限公司	4,470,000.00	17.92	货款	1-6 月
2	内蒙古电力（集团）有限责任公司内蒙古电力科学研究院分公司	2,480,000.00	9.94	货款	1-6 月
3	河南省电力公司	2,400,000.00	9.62	货款	1-2 年
4	宁夏电力公司	2,400,000.00	9.62	货款	1-6 月
5	上海正容工贸有限公司	2,336,000.00	9.37	货款	1-6 月
合计		14,086,000.00	56.47		

(6) 公司 2011 年 12 月 31 日应收账款金额前五名单位情况：

单位：元

序号	单位名称	2011年12月31日	占应收账款比例(%)	款项性质	账龄
1	河南省电力公司	9,359,000.00	45.70	货款	7-12 月
2	甘肃电力科学研究院	2,880,000.00	14.06	货款	7-12 月
3	陕西省电力公司	721,000.00	3.52	货款	1-6 月
4	上海正容工贸公司	700,000.00	3.42	货款	7-12 月
5	云南电网公司怒江供电局	560,000.00	2.73	货款	7-12 月
合计		14,220,000.00	69.43		

(7) 截至 2013 年 6 月 30 日，应收账款余额中无应收关联方款项。

#### 4、预付账款

(1) 预付账款账龄情况：

单位：元

账龄	2013年6月30日			
	金额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1 年以内	244,805.00	90.73		244,805.00
1-2 年				
2-3 年	25,000.00	9.27		25,000.00
3-4 年				

4-5 年				
5 年以上				
合计	269,805.00	100.00	0.00	269,805.00

账龄	2012 年 12 月 31 日			
	金额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1 年以内				
1-2 年	25,000.00	38.46		25,000.00
2-3 年				
3-4 年	40,000.00	61.54		40,000.00
4-5 年				
5 年以上				
合计	65,000.00	100.00		65,000.00

账龄	2011 年 12 月 31 日			
	金额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1 年以内	151,505.39	50.75		151,505.39
1-2 年				
2-3 年	147,000.00	49.25		147,000.00
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上				
合计	298,505.39	100.00		298,505.39

公司 2013 年 6 月 30 日、2012 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日预付账款余额分别为 269,805.00 元、65,000.00 元、298,505.39 元，均未计提减值准备。公司预付账款主要是投标代理费、软件开发款以及预付房款。

公司 2013 年 6 月末预付账款余额比 2012 年末增加 204,805.00 元，增加幅度 315.08%，主要原因系 2013 年年初预付房屋租赁款，在 2013 年 6 月末形成预付账款 240,000.00 元。2012 年末比 2011 年末减少 233,505.39 元，减少比例为 78.22%，主要系：（1）2012 年与河南郑州一致软件有限责任公司阶段性结算，预付款项减少 147,000.00 元；（2）2011 年大方软件购陕西省西安银河科技公寓预付款项 126,505.39 元，2012 年移交手续办理完毕，完成结算。

截止到 2013 年 6 月 30 日，公司预付账款账龄 1 年以内占比 90.73%，其他为云南招标股份有限公司 25,000.00 元，账龄较长，为 2-3 年，其中 15,000.00 元转为履约保证金，尚未到结算时间；10,000.00 元为中标服务费，由于金额较小，同时需要现场办理结算，考虑经济性原则，暂时未结算。

(2) 报告期内无实际核销的预付账款。

(3) 预付账款各期末无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 截至 2013 年 6 月 30 日，预付账款前五名单位情况如下：

序号	单位名称	金额	占比(%)	账龄	款项性质
1	徐卫	240,000.00	88.95	1 年以内	预付房租
2	云南招标股份有限公司	25,000.00	9.27	2-3 年	投标代理费
3	新疆新能源物流有限责任公司	2,505.00	0.93	1 年以内	投标代理费
4	河南省软件行业协会	1,600.00	0.59	1 年以内	软件企业年费及协会培训费
5	北京国信畅达知识产权代理有限公司	700.00	0.26	1 年以内	著作权代理费
合计		269,805.00	100.00		

(5) 截至 2012 年 12 月 31 日，预付账款前五名单位情况如下：

序号	单位名称	金额	占比(%)	账龄	款项性质
1	河南网聘广告有限公司	40,000.00	61.54	1-2 年	人员招聘款
2	云南招标股份有限公司	25,000.00	38.46	1-2 年	投标代理费
合计		65,000.00	100.00		

(6) 截至 2011 年 12 月 31 日，预付账款前五名单位情况如下：

序号	单位名称	金额	占比(%)	账龄	款项性质
1	河南省郑州一致软件公司	147,000.00	49.25	2-3 年	软件开发款项
2	陕西省西安银河科技公寓	126,505.39	42.38	1 年以内	预付房款
3	云南招标股份有限公司	25,000.00	8.38	1 年以内	投标代理费
合计		298,505.39	100.00		

(7) 截至 2013 年 6 月 30 日，期末余额中无预付关联方款项。

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款账龄情况:

账龄	2013年6月30日			
	金额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1-6个月	179,389.40	57.99		179,389.40
6-12个月	117,793.00	38.08	3,533.79	114,259.21
1-2年	1,000.00	0.32	50.00	950.00
2-3年	75.00	0.02	7.50	67.50
3-4年	11,100.00	3.59	2,220.00	8,880.00
4-5年				
5年以上				
合计	309,357.40	100.00	5,811.29	303,546.11

账龄	2012年12月31日			
	金额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1-6个月	310,813.00	92.78		310,813.00
6-12个月	12,000.00	3.58	360.00	11,640.00
1-2年	1,075.00	0.32	53.75	1,021.25
2-3年	1,300.00	0.39	130.00	1,170.00
3-4年	9,800.00	2.93	1,960.00	7,840.00
4-5年				
5年以上				
合计	334,988.00	100.00	2,503.75	332,484.25

账龄	2011年12月31日			
	金额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1-6个月	83,400.00	77.17		83,400.00
6-12个月	12,075.00	11.17	362.25	11,712.75
1-2年	2,800.00	2.59	140.00	2,660.00
2-3年	9,800.00	9.07	980.00	8,820.00
3-4年				
4-5年				
5年以上				

合计	108,075.00	100.00	1,482.25	106,592.75
----	------------	--------	----------	------------

公司 2013 年 6 月 30 日、2012 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日其他应收款余额分别为 309,357.40 元、334,988.00 元、108,075.00 元，扣除减值准备后的金额为 303,546.11 元、332,484.25 元、106,592.75 元，公司其他应收款主要是投标保证金、电脑押金、房租押金。

公司其他应收款账龄多为 1 年以内，2013 年 6 月末、2012 年末、2011 年末 1 年内其他应收款占比分别为 96.07%、96.36%、88.34%，账龄较短，可回收风险较小。

公司 2013 年 6 月末其他应收款比 2012 年末减少 28,938.14 元，减少幅度 8.70%，变动不大；2012 年末比 2011 年末增加 225,891.50 元，增加幅度为 211.92%，主要系 2012 年投标活动增加，且单次投标活动保证金金额增加，相应投标保证金增加。

(2) 报告期无实际核销的其他应收款。

(3) 其他应收款各期末余额中无应收持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(4) 截至 2013 年 6 月 30 日，公司其他应收款前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	金额	占其他应收款总额的比例(%)	年限	款项性质
1	甘肃科源工程技术咨询有限公司	30,000.00	9.70	1-6 月	投标保证金
		70,000.00	22.63	6-12 月	投标保证金
2	贵州电网公司物资服务中心	60,000.00	19.40	1-6 月	投标保证金
3	海南电网公司物流服务中心	30,000.00	9.70	1-6 月	投标保证金
4	宁夏天鹰电力物资公司	26,200.00	8.47	6-12 月	投标保证金
5	云南西南招标有限公司	17,100.00	5.53	6-12 月	投标保证金
合 计		233,300.00	75.43		

(5) 截至 2012 年 12 月 31 日，公司其他应收款前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	金额	占其他应收款总额	年限	款项性质
----	------	----	----------	----	------

			的比例(%)		
1	北京国科恒通电气自动化科技有限公司	100,000.00	29.85	1-6 月	投标保证金
2	甘肃科源工程技术咨询有限公司	70,000.00	20.90	1-6 月	投标保证金
3	国信招标集团股份有限公司内蒙古分公司	60,000.00	17.91	1-6 月	投标保证金
4	宁夏天鹰电力物资有限公司	33,500.00	10.00	1-6 月	投标保证金
5	云南西南招标有限公司	20,000.00	5.97	1-6 月	投标保证金
5	云南电网公司物流服务中心	20,000.00	5.97	1-6 月	投标保证金
<b>合 计</b>		<b>303,500.00</b>	<b>90.60</b>		

(6) 截至 2011 年 12 月 31 日，公司其他应收款前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	金额	占其他应收款总额的比例(%)	年限	款项性质
1	中国电力科学研究院	80,000.00	75.04	1-6 月	投标保证金
2	新疆新能物资集团公司	9,800.00	9.07	2-3 年	投标保证金
		1,200.00	1.11	1-2 年	
3	甘肃科源工程技术咨询有限公司	10,000.00	9.25	7-12 月	投标保证金
4	郑州翰竺科技公司	2,400.00	2.22	1-6 月	租赁电脑押金
5	冯小强	2,000.00	1.85	7-12 月	兰州办事处 租房押金
		1,500.00	1.39	1-2 年	
<b>合 计</b>		<b>106,900.0</b>	<b>99.93</b>		

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

## 6、存货

单位：元

项目	2013 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
库存商品	314,655.31		314,655.31
在产品			
<b>合计</b>	<b>314,655.31</b>		<b>314,655.31</b>

项目	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
库存商品	19,153.00		19,153.00
在产品			
合计	<b>19,153.00</b>		<b>19,153.00</b>

项目	2011 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
库存商品	188,044.24		188,044.24
在产品			
合计	<b>188,044.24</b>		<b>188,044.24</b>

2013 年 6 月 30 日、2012 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日存货余额分别为 314,655.31 元、19,153.00 元、188,044.24 元，占总资产比重分别为 0.63%、0.03%、0.40%。报告期内，公司的存货全部为库存商品，主要包括软件锁、光盘及说明书等相关软件制作过程中的载体。

2013 年 6 月末比 2012 年末存货增加 295,502.31 元，增加约 15 倍，主要为系统集成产品中外购服务器形成的库存商品增加 238,176.64 元；2012 年末较 2011 年末减少 168,891.24 元，主要系 2011 年期末库存商品中的一套系统集成产品在 2012 年完成销售，存货减少。

截至 2013 年 6 月 30 日，公司存货状态良好，无呆滞存货，无应计提存货跌价准备情形。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
银行理财产品	19,600,000.00	19,500,000.00	9,500,000.00
合计	<b>19,600,000.00</b>	<b>19,500,000.00</b>	<b>9,500,000.00</b>

其中，银行理财产品期限结构如下：

单位：元

到期时间	2013-6-30	2012-12-31	2011-12-31

	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
无固定期限	2,000,000.00	10.20	2,500,000.00	12.82	1,500,000.00	15.79
0-1 个月			3,000,000.00	15.38		
1-2 个月			2,500,000.00	12.82	8,000,000.00	84.21
3 个月	15,600,000.00	79.59	11,500,000.00	58.97		
3 个月以上	2,000,000.00	10.20				
<b>合计</b>	<b>19,600,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>19,500,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>9,500,000.00</b>	<b>100.00</b>

公司为软件企业，资金充沛，为充分利用现有资金，提高资产收益率，公司将部分自有资金投资于银行理财产品。2013年6月30日比2012年12月31日增加100,000.00元，增加幅度0.51%，变动不大。2012年12月31日比2011年12月31日增加10,000,000.00元，增长幅度为105.26%，主要原因系2011年末相应理财产品到期赎回。

## 8、固定资产及折旧

(1) 截至2013年6月30日固定资产及折旧明细表:

单位：元

项目	2012年12月31日	本期借方	本期贷方	2013年6月30日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>6,020,552.16</b>	<b>354,840.80</b>	<b>1,133,056.61</b>	<b>5,242,336.35</b>
其中：房屋及建筑物	1,760,674.45		902,631.61	858,042.84
办公设备	3,065,192.71	75,040.80		3,140,233.51
运输设备	1,194,685.00	279,800.00	230,425.00	1,244,060.00
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>2,600,645.70</b>	<b>366,058.94</b>	<b>331,359.44</b>	<b>2,635,345.20</b>
其中：房屋及建筑物	148,474.76	20,379.29	107,847.19	61,006.86
办公设备	1,583,024.31	278,782.60		1,861,806.91
运输设备	869,146.63	66,897.05	223,512.25	712,531.43
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>3,419,906.46</b>			<b>2,606,991.15</b>
其中：房屋及建筑物	1,612,199.69			797,035.98
办公设备	1,482,168.40			1,278,426.60
运输设备	325,538.37			531,528.57

(2) 截至2012年12月31日固定资产及折旧明细表:

单位：元

项目	2011年12月31日	本期借方	本期贷方	2012年12月31日
----	-------------	------	------	-------------

项目	2011年12月31日	本期借方	本期贷方	2012年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>4,672,366.45</b>	<b>445,554.10</b>	-	<b>5,117,920.55</b>
其中：房屋及建筑物	825,334.00	32,708.84	-	858,042.84
办公设备	2,652,347.45	412,845.26	-	3,065,192.71
运输设备	1,194,685.00	-	-	1,194,685.00
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>1,778,807.09</b>	-	<b>713,991.42</b>	<b>2,492,798.51</b>
其中：房屋及建筑物	-	-	40,627.57	40,627.57
办公设备	1,064,218.13	-	518,806.18	1,583,024.31
运输设备	714,588.96	-	154,557.67	869,146.63
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>2,893,559.36</b>			<b>2,625,122.04</b>
其中：房屋及建筑物	825,334.00			817,415.27
办公设备	1,588,129.32			1,482,168.40
运输设备	480,096.04			325,538.37

## (3) 截至 2011 年 12 月 31 日固定资产及折旧明细表

单位：元

项目	2010年12月31日	本期借方	本期贷方	2011年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>3,526,974.03</b>	<b>1,145,392.42</b>	-	<b>4,672,366.45</b>
其中：房屋及建筑物	-	825,334.00	-	825,334.00
办公设备	2,338,579.03	313,768.42	-	2,652,347.45
运输设备	1,188,395.00	6,290.00	-	1,194,685.00
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>1,159,957.90</b>	-	<b>618,849.19</b>	<b>1,778,807.09</b>
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
办公设备	614,454.02	-	449,764.11	1,064,218.13
运输设备	545,503.88	-	169,085.08	714,588.96
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>2,367,016.13</b>			<b>2,893,559.36</b>
其中：房屋及建筑物	-			825,334.00
办公设备	1,724,125.01			1,588,129.32
运输设备	642,891.12			480,096.04

截止到 2013 年 6 月 30 日，公司的固定资产包括房屋及建筑物、办公设备和运输设备，账面原值 5,242,336.35 元，累计折旧 2,635,345.20 元，账面净值为 2,606,991.15 元。固定资产总体成新率为 49.73%，较 2012 年 51.29% 变化不大。公司房屋成新率较高，为 92.89%，办公设备、交通工具成新率分别为 40.71%、42.73%，成新率略低。由于这些固定资产市场供应充足，成新率不会对公司财务

状况和经营能力产生重要影响。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。

(4) 截至 2013 年 6 月 30 日，公司无闲置或准备处置的固定资产，无未办妥产权证书的固定资产。截至 2012 年 12 月 31 日，公司无用于抵押或担保的固定资产。公司 2012 年度无由在建工程转入的固定资产。

(5) 截至 2013 年 6 月 30 日，无固定资产发生可回收金额低于账面价值的事项，不存在减值情形，无需提取固定资产减值准备。

## 9、无形资产及摊销

### (1) 2013 年 6 月 30 日无形资产摊销及明细表

单位：元

项 目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>3,990,000.00</b>			<b>3,990,000.00</b>
工具软件	27,000.00			27,000.00
空间数据库技术	140,000.00			140,000.00
状态估计算法设计	24,000.00			24,000.00
状态估计算法技术	32,000.00			32,000.00
供用电管理技术	1,500,000.00			1,500,000.00
配网无功优化技术	240,000.00			240,000.00
IBMweb 应用服务器企业版	580,000.00			580,000.00
oracle 10g 企业版	197,000.00			197,000.00
SQL server2008 企业版	150,000.00			150,000.00
电压无功远程控制分析系统	1,100,000.00			1,100,000.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>2,088,350.00</b>	<b>354,833.33</b>		<b>2,443,183.33</b>
工具软件	27,000.00			27,000.00
空间数据库技术	140,000.00			140,000.00
状态估计算法设计	24,000.00			24,000.00
状态估计算法技术	29,866.67	2,133.33		32,000.00
供用电管理技术	975,000.00	150,000.00		1,125,000.00
配网无功优化技术	240,000.00			240,000.00
IBMweb 应用服务器企业版	135,333.33	58,000.00		193,333.33
oracle 10g 企业版	22,983.33	19,700.00		42,683.33

SQL server2008 企业版	17,500.00	15,000.00		32,500.00
电压无功远程控制分析系统	476,666.67	110,000.00		586,666.67
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>1,901,650.00</b>			<b>1,546,816.67</b>
工具软件				
空间数据库技术				
状态估计算法设计				
状态估计算法技术	2,133.33			
供用电管理技术	525,000.00			375,000.00
配网无功优化技术				
IBMweb 应用服务器企业版	444,666.67			386,666.67
oracle 10g 企业版	174,016.67			154,316.67
SQL server2008 企业版	132,500.00			117,500.00
电压无功远程控制分析系统	623,333.33			513,333.33

## (2) 2012 年 12 月 31 日无形资产摊销及明细表

单位：元

项 目	2011年12月 31日	本期增加	本期减少	2012年12月31 日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>3,643,000.00</b>	<b>347,000.00</b>		<b>3,990,000.00</b>
工具软件	27,000.00	-		27,000.00
空间数据库技术	140,000.00	-		140,000.00
状态估计算法设计	24,000.00	0.00		24,000.00
状态估计算法技术	32,000.00	0.00		32,000.00
供用电管理技术	1,500,000.00	0.00		1,500,000.00
配网无功优化技术	240,000.00	0.00		240,000.00
IBMweb 应用服务器企业版	580,000.00	0.00		580,000.00
oracle10g 企业版		197,000.00		197,000.00
SQLserver2008 企业版		150,000.00		150,000.00
电压无功远程控制分析系统	1,100,000.00	0.00		1,100,000.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>1,387,866.67</b>	<b>700,483.33</b>		<b>2,088,350.00</b>
工具软件	27,000.00	0.00		27,000.00
空间数据库技术	126,000.00	14,000.00		140,000.00
状态估计算法设计	20,400.00	3,600.00		24,000.00

状态估计算法技术	23,466.67	6,400.00		29,866.67
供用电管理技术	675,000.00	300,000.00		975,000.00
配网无功优化技术	240,000.00	0.00		240,000.00
IBMweb 应用服务器企业版	19,333.33	116,000.00		135,333.33
oracle10g 企业版		22,983.33		22,983.33
SQLserver2008 企业版		17,500.00		17,500.00
电压无功远程控制分析系统	256,666.67	220,000.00		476,666.67
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>2,255,133.33</b>			<b>1,901,650.00</b>
工具软件	-			-
空间数据库技术	14,000.00			-
状态估计算法设计	3,600.00			-
状态估计算法技术	8,533.33			2,133.33
供用电管理技术	825,000.00			525,000.00
配网无功优化技术	-			-
IBMweb 应用服务器企业版	560,666.67			444,666.67
oracle10g 企业版				174,016.67
SQLserver2008 企业版	-			132,500.00
电压无功远程控制分析系统	843,333.33			623,333.33

## (3) 2011 年 12 月 31 日无形资产摊销及明细表

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
<b>一、账面原值合计</b>	<b>3,063,000.00</b>	<b>580,000.00</b>		<b>3,643,000.00</b>
工具软件	27,000.00	-		27,000.00
空间数据库技术	140,000.00	-		140,000.00
状态估计算法设计	24,000.00	-		24,000.00
状态估计算法技术	32,000.00	-		32,000.00
供用电管理技术	1,500,000.00	-		1,500,000.00
配网无功优化技术	240,000.00	-		240,000.00
IBMweb 应用服务器企业版	-	580,000.00		580,000.00
电压无功远程控制分析系统	1,100,000.00			1,100,000.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>809,333.34</b>	<b>578,533.33</b>		<b>1,387,866.67</b>

工具软件	27,000.00	-		27,000.00
空间数据库技术	98,000.00	28,000.00		126,000.00
状态估计算法设计	15,600.00	4,800.00		20,400.00
状态估计算法技术	17,066.67	6,400.00		23,466.67
供用电管理技术	375,000.00	300,000.00		675,000.00
配网无功优化技术	240,000.00	-		240,000.00
IBMweb 应用服务器企业版		19,333.33		19,333.33
电压无功远程控制分析系统	36,666.67	220,000.00		256,666.67
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>2,833,666.66</b>			<b>2,255,133.33</b>
工具软件	-			-
空间数据库技术	42,000.00			14,000.00
状态估计算法设计	8,400.00			3,600.00
状态估计算法技术	14,933.33			8,533.33
供用电管理技术	1,125,000.00			825,000.00
配网无功优化技术	-			-
IBMweb 应用服务器企业版	580,000.00			560,666.67
电压无功远程控制分析系统	1,063,333.33			843,333.33

本公司无形资产均为外购的各类工具软件和开发软件，按取得时的成本入账，采用年限平均法计提折旧。

(4) 截至 2013 年 6 月 30 日，无形资产未发生可回收金额低于账面价值的事项，不存在减值情形，无需提取固定资产减值准备。

## 10、投资性房地产

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
账面原值	902,631.61		
累计摊销	128,039.04		
账面净值	774,592.57		

大方软件拥有一座位于西安市高新区唐延路 25 号 2 栋 1 单元 10714 室的房屋，2011 年至 2012 年间，出租给全资子公司大智软件作为办公场所，2013 年由于大智软件的注销手续接近完备，该房屋于正式对外招租，且考虑到公司董事会已作出正式书面决议，明确表明将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化，公司将其由固定资产转入投资性房地产，以成本法进行核算，按年限平均法计提折旧。截至 2013 年 6 月 30 日，该房屋原值为 902,631.61 元，累计折旧为

128,039.04 元，账面净值为 774,592.57 元。

## 11、递延所得税资产

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
<b>递延所得税资产：</b>			
资产减值准备	133,266.42	65,423.10	31,311.90
应付职工薪酬	133,515.88	513,260.80	416,168.18
公允价值变动损益	90,454.37	77,794.60	69,478.75
<b>合计</b>	<b>357,236.67</b>	<b>656,478.50</b>	<b>516,958.83</b>

## 12、资产减值准备

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少		2013年6月30日
			转回	转销	
坏账准备	436,217.75	452,302.54			888,520.29
<b>合计</b>	<b>436,217.75</b>	<b>452,302.54</b>			<b>888,520.29</b>

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少		2012年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	208,753.25	227,464.50			436,217.75
<b>合计</b>	<b>208,753.25</b>	<b>227,464.50</b>			<b>436,217.75</b>

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少		2011年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	221,293.20	196,897.00	276.95	209,160.00	208,753.25
<b>合计</b>	<b>221,293.20</b>	<b>196,897.00</b>	<b>276.95</b>	<b>209,160.00</b>	<b>208,753.25</b>

## (五) 主要负债情况

公司负债全部为流动负债。

项目	2013年6月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
应付账款	99,000.00	0.20	153,000.00	0.27	38,100.00	0.08

应付职工薪酬	901,985.29	1.81	3,433,618.11	6.06	2,800,224.94	5.93
应交税费	8,553.25	0.02	1,171,987.80	2.07	1,846,791.89	3.91
其他应付款	12,532.35	0.03	12,942.58	0.02	12,104.25	0.03
流动负债合计	<b>1,022,070.89</b>	<b>2.06</b>	<b>4,771,548.49</b>	<b>8.43</b>	<b>4,697,221.08</b>	<b>9.94</b>
负债及所有者权益合计	<b>49,943,929.29</b>	<b>100.00</b>	<b>56,614,836.81</b>	<b>100.00</b>	<b>47,259,866.19</b>	<b>100.00</b>

公司的流动负债主要为应付账款、应付职工薪酬、应交税费和其他应付款。

## 1、应付账款

### (1) 应付账款账龄情况:

单位: 元

账龄结构	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(含1年)	16,000.00	16.16	70,000.00	45.75	38,100.00	100.00
1-2年			30,000.00	19.61		
2-3年	30,000.00	30.30				
3年以上	53,000.00	53.54	53,000.00	34.64		
合计	<b>99,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>153,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>38,100.00</b>	<b>100.00</b>

截止到 2013 年 6 月 30 日应付账款余额为 99,000.00 元，占负债与所有者权益比例较小，为 0.20%。2013 年 6 月末比 2012 年末应付账款余额减少 54,000.00 元，减少幅度为 35.29%，主要系应付云南冶金仁达电脑有限公司 6 万元货款结清；2012 年末比 2011 年末增加 114,900.00 元，增幅 301.57%，增加款项系公司外购 CRM 软件、硬件货款，以及预付账款重分类为应付账款 53,000.00 元。

(2) 截至 2013 年 6 月 30 日，本公司无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截至 2013 年 6 月 30 日应付账款余额前五名的情况:

单位: 元

序号	单位名称	期末余额	账龄	性质
1	郑州一致软件公司	53,000.00	3 年以上	购买软件款
2	南京六都科技公司	30,000.00	2-3 年	货款
3	郑州东泰汽车销售服务有限公司	16,000.00	1 年以内	汽车修理费
合计		<b>99,000.00</b>		

(4) 截至 2012 年 12 月 31 日应付账款余额前五名的情况:

单位: 元

序号	单位名称	期末余额	账龄	性质
1	云南冶金仁达电脑有限公司	60,000.00	1 年以内	货款
2	郑州一致软件公司	53,000.00	3 年以上	购买软件款
3	南京六都科技有限公司	30,000.00	1-2 年	货款
4	用友软件股份有限公司河南分公司	10,000.00	1 年以内	购买 CRM 软件款
<b>合计</b>		<b>153,000.00</b>		

(5) 截至 2011 年 12 月 31 日应付账款余额前五名的情况:

单位: 元

序号	单位名称	期末余额	账龄	性质
1	南京六都科技有限公司	30,000.00	1 年以内	货款
2	郑州元亨人力资源有限公司	8,100.00	1 年以内	招聘款
<b>合计</b>		<b>38,100.00</b>		

(6) 截至 2013 年 6 月 30 日, 期末余额中无应付关联方款项。

## 2、应付职工薪酬

公司各期末应付职工薪酬如下:

单位: 元

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	590,801.64	3,122,649.31	2,752,185.75
二、职工福利费			
三、社会保险费	1,077.80	1,077.80	
1、基本医疗保险费	208.40	208.40	
2、基本养老保险费	765.20	765.20	
3、失业保险费	104.20	104.20	
4、工伤保险费			
5、生育保险费			
四、工会经费和职工教育经费	310,105.85	309,891.00	48,039.19
<b>合计</b>	<b>901,985.29</b>	<b>3,433,618.11</b>	<b>2,800,224.94</b>

### 3、应缴税费

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	-20,903.86	119,495.80	118,600.80
印花税	1,113.68	2,419.20	2,419.20
营业税	98,110.00	321,420.00	321,420.00
企业所得税	-106,851.85	652,706.22	652,706.22
土地使用税	6,110.58	6,110.58	6,110.58
房产税	19,111.38	16,951.38	16,951.38
个人所得税	8.84	53.32	15.65
城市维护建设税	6,889.91	30,801.46	30,801.46
教育费附加	2,952.82	13,200.62	13,200.62
地方教育费附加	1,968.55	8,800.42	8,800.42
水利基金	43.20	28.80	28.80
合 计	<b>8,553.25</b>	<b>1,171,987.80</b>	<b>1,846,791.89</b>

### 4、其他应付款

(1) 其他应付款账龄情况：

单位：元

账龄	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
1 年以内	10,115.37	980.00	12,104.25
1-2 年		11,962.58	
2-3 年	2,416.98		
合 计	<b>12,532.35</b>	<b>12,942.58</b>	<b>12,104.25</b>

(2) 2013 年 6 月 30 日其他应付款余额前五名的情况：

单位：元

序号	单位名称	期末余额	账龄	性质	备注
1	王军	10,115.37	1-2 年	代公司垫付款项	大方
2	孙斌	2,416.98	2-3 年	代公司垫付款项	大智
合计		<b>12,532.35</b>			

(3) 2012 年 12 月 31 日其他应付款明细表余额前五名的情况：

单位：元

序号	单位名称	期末余额	账龄	性质	备注
1	王军	9,545.60	1-2 年	代公司垫付款项	大方
2	孙斌	2,416.98	1-2 年	代公司垫付款项	大智
3	车辆维修	980.00	1 年以内	车辆费用	大方
<b>合计</b>		<b>12,942.58</b>			

(4) 2011 年 12 月 31 日其他应付款余额前五名的情况:

单位: 元

序号	单位名称	期末余额	账龄	性质	备注
1	王军	9,545.60	1 年以内	员工代垫公司款	大方
2	孙斌	2,416.98	1 年以内	代公司垫付款项	大智
3	工会经费	141.67	1 年以内	工会经费	大智
<b>合计</b>		<b>12,104.25</b>			

(5) 截至 2013 年 6 月 30 日, 其他应付款中不存在应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

## (六) 股东权益情况

报告期内, 公司合并所有者权益及其变动情况如下:

单位: 元

项目	2013 年 6 月 30	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
股 本	18,000,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00
资本公积	1,002,837.03	1,002,837.03	1,002,837.03
盈余公积	3,168,504.27	3,168,504.27	2,300,522.09
未分配利润	26,750,517.10	29,671,947.02	21,259,285.99
归属于母公司所有者权益合计	<b>48,921,858.40</b>	<b>51,843,288.32</b>	<b>42,562,645.11</b>
少数股东权益			
股东权益合计	<b>48,921,858.40</b>	<b>51,843,288.32</b>	<b>42,562,645.11</b>

股本的具体变化详见“第一章 公司基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“(四) 公司股本形成及变化”。

## 四、关联交易

### (一) 关联方及关联关系

#### 1、控股股东及实际控制人

公司无控股股东，实际控制人为曹建凯、徐卫和孙希，其中曹建凯和孙希为夫妻关系。详见本说明书“第一章 基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

#### 2、持有公司 5%以上股份的其他股东

河南颐和众方科技有限公司持有公司 33.56%的股份。

#### 3、控股股东及实际控制人控制的企业

除本公司外，公司控股股东及实际控制人曹建凯、徐卫和孙希没有控制其他公司的情况。

#### 4、非全资子公司

本公司非全资子公司为郑州大成软件科技有限公司，其基本情况详见“第一章 基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（六）子公司情况”之“2、郑州大成软件科技有限公司”。

#### 5、发行人董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及与其关系密切的家庭成员

公司董事、监事、高级管理人员、其他核心人员为曹建凯、徐卫、孙希、李正学、杨振刚、高勇民、王永强、任新丁、陈卫华、靳智敏、杨钢领、姜波。上述董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及与其关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）为公司的关联方。

#### 6、主要投资者、董事、监事、高级管理人员、其他核心人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

公司无主要投资者、董事、监事、高级管理人员、其他核心人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

## (二) 关联交易情况

### 1、经常性关联交易

报告期内，本公司的经常性关联交易为租赁股东徐卫、曹建凯、孙希共有的房屋作为办公，按照双方约定，租金为每月 4 万元。该关联交易仍将持续进行。

### 2、偶发性关联交易

报告期内，未发生偶发性关联交易。

### 3、关联方应收应付款项余额

单位：元

项目名称	关联方	2013年6月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
		账面余额	占比(%)	账面余额	占比(%)	账面余额	占比(%)
预付款项	徐卫	240,000.00	88.95				

该预付款项系 2013 年年初预付全年办公场所房租。

## (三) 关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

公司租金为每月 4 万元，全年 12 个月共计 48 万元，全部计入管理费用，占 2013 年 1-6 月、2012 年、2011 年全部管理费用的比重分别为 3.64%、3.50%、4.28%，扣除所得税影响后占当期净利润的比重分别为 -6.98%、4.40%、3.86%，关联交易对公司财务状况和经营成果的影响较小。

预付关联方款项占当期预付账款的比例为 88.95%，由于预付账款占总资产的比重仅为 0.54%，关联交易对公司的财务状况影响较小。

## (四) 关联交易决策权利和程序的规定

### 1、《公司章程》对关联交易决策权利和程序的规定

《公司章程》第三十五条规定：公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东对公司负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司的合法权益，不得利用其控制地位损害公司利益。

第七十四条规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与

投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

## 2、《关联交易管理办法》对公司关联交易的规定

本公司除了在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中规定了有关联交易公允决策的程序外，还专门制定了《关联交易管理制度》，对于关联人和关联关系、关联交易、关联交易的管理、关联交易价格的确定、关联交易的批准等事项进行了详细的规定：

### （1）关联交易的审议程序

公司《关联交易管理办法》第十二条规定，所有提交股东大会审议的议案，应当先由董事会进行关联交易的审查。

第十三条规定，董事会应依据第二章的规定，对拟提交股东大会审议的有关事项是否构成关联交易作出判断。

如经董事会判断，拟提交股东大会审议的有关事项构成关联交易，则董事会应书面通知关联股东，并就其是否申请豁免回避获得书面答复。

第十六条规定，对于不需要提交股东大会审议由董事会审议的议案，召开董事会时，有关联关系的董事应当尽快向董事会披露其关联关系的性质和程度，并在对相关议案进行审议时回避表决。

### （2）关联交易的决策权限

本公司《关联交易管理办法》对关联交易的决策权限作出了明确规定：

第九条规定，公司拟与关联人达成的关联交易总额低于 50 万元，且低于公司最近经审计净资产值的 0.5% 的，关联交易经公司总经理批准后实施。

第十条规定，公司拟与关联人达成的关联交易总额低于 300 万元，或低于公司最近经审计净资产值的 1% 的，关联交易经公司董事会批准后实施。

第十一条规定，公司拟与关联人达成的关联交易总额在 300 万元以上或占公司最近经审计净资产值的 1% 以上的，关联交易在公司股东大会决议通过后方可实施。

## （五）关联交易的合规性和公允性

报告期内，公司关联交易均根据《公司章程》、《关联交易管理办法》的有

关规定，履行相关的决策程序，由总经理或董事会批准实施，未发生须由股东大会审议通过的大额关联交易。公司关联交易符合公司有关规定。

公司关联交易为租赁股东共有房屋作为办公场所，租赁协议的价格，是根据当时该区域写字楼招租价格，同时考虑给予企业一定的优惠而确定的。

### (六) 规范及减少关联交易的具体安排

2009年6月股份公司成立后，公司制定了《关联交易管理办法》，具体规定了关联交易的审批程序，公司管理层严格按照《公司章程》和《关联交易管理办法》的规定，在实践中履行相关的总经理、董事会或股东大会审批程序。

## 五、重要事项

### (一) 资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

### (二) 或有事项

公司在报告期内无需要披露的或有事项。

### (三) 其他重要事项

公司在报告期内无需要披露的其他重要事项。

## 六、资产评估情况

本公司仅在2009年，有限公司整体变更为股份公司时进行过一次资产评估。此次资产评估的评估机构为河南龙源智博联合资产评估事务所，评估基准日为2008年12月31日，评估方法为成本法，情况如下：

单位：万元

项 目	账面值	评估值	增减值	增值率(%)
流动资产	1247.92	1246.66	-1.26	-0.10
非流动资产	162.84	168.47	5.63	3.46
固定资产	140.64	146.27	5.63	4.00
无形资产	22.20	22.20	--	--
资产总计	1410.76	1415.13	4.37	0.31
流动负债	109.97	109.97	--	--

非流动负债	104.50	104.50	--	--
负债合计	214.47	214.47	--	--
净资产	1196.29	1200.66	4.37	0.37

公司未按照评估值调整账面价值。

## 七、股利分配

### (一) 报告期内股利分配政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按税后利润的 10% 提取，盈余公积金达到注册资本 50% 时不再提取；
- 3、提取任意盈余公积金；
- 4、分配股利。公司董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

### (二) 报告期股利分配情况

报告期内，公司未进行股利分配。

### (三) 公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后，公司将按照公司章程关于利润分配的规定，在保障公司有利发展的前提下合理进行股利分配。

## 八、控股子公司（纳入合并报表）的企业情况

报告期内，纳入合并范围的企业为西安大智软件有限责任公司。

### (一) 基本信息

西安大智软件有限责任公司基本情况，详见“第一章 基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（六）子公司情况”之“1、西安大智软件有限责任公司”。

## (二) 报告期内主要财务数据及财务比率

项目	2013年6月30日 /2013年1-6月	2012年12月31日 /2012年度	2011年12月31日 /2011年度
资产总额(元)	2,233.89	3,643.44	216,240.22
负债总额(元)	236,391.16	236,435.64	199,853.88
所有者权益(元)	-234,157.27	-232,792.20	16,386.34
营业收入(元)	--	--	--
利润总额(元)	-1,365.07	-249,178.54	-475,917.72
净利润(元)	-1,365.07	-249,178.54	-475,917.72
净资产收益率(%)	--	--	-2,904.36
资产负债率(%)	10,582.04	6,489.35	92.42
流动比率(%)	0.94	1.54	104.67
速动比率(%)	0.94	1.54	104.67

## 九、管理层对公司风险因素自我评估

### (一) 税收优惠政策变动的风险

#### 1、企业所得税优惠

公司于2009年12月15日取得了河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局批准颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年；2012年7月17日，公司通过高新技术企业复审，继续享受高新技术企业的相关优惠政策，即按照相关规定减按15%的税率征收企业所得税，有效期三年。按照《高新技术企业认定管理办法》，公司应在期满前三个季度内提出复审申请，不提出复审申请或复审不合格的，其高新技术企业资格到期自动失效。如果公司在期满前三个季度不提出复审申请或复审不合格，则不再享受高新技术企业的企业所得税优惠政策，将可能对公司未来经营产生一定的不利影响。

#### 2、增值税优惠

公司于2009年12月24日被河南省工业和信息化厅认定为软件企业，根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2011]100号文件、财税[2012]27号文件自2011年1月1日起，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17.00%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3.00%的部分实行即征即退政策。

按照《软件企业认定标准及管理办法》的规定，软件企业认定实行年审制度，

未年审或年审不合格的企业，即取消软件企业的资格，软件企业认定证书自动失效，不再享受有关鼓励政策。如果公司不提出复审申请或复审不合格，则不再享受软件企业的增值税优惠政策，将可能对公司未来经营产生一定的不利影响。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：

(1) 公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力；

(2) 公司将严格参照新的《高新技术企业认定管理办法》、《软件企业认定标准及管理办法》的规定，在研发、生产、管理、经营等各方面达到各项认定条件，进而能够持续享受现行企业发展的各类优惠政策。

## (二) 技术风险

### 1、技术更新风险

软件行业技术更新换代较快，产品应用周期需求变化迅速。行业内生产企业是否能在技术创新方面紧跟行业发展速度，快速响应客户需求直接关系行业发展的推进速度。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：

(1) 公司将持续技术创新，以2年为一个周期，对基础平台构架进行升级、创新；

(2) 加快《基础组件平台》、《线损精益化管理系统》、《能效评估与节能决策支持系统》产品的开发，拓展用户应用范围，建设新的产品线路，始终保持行业技术的领先性。

### 2、关键技术人才流失的风险

软件企业属于智力密集型产业，公司产品主要涉及电网节能计算分析领域的多项高端专业技术，技术复杂且有较高的难度，掌握这些技术需要多年不断地学习积累，因此产品研发及技术创新不可避免地要依靠专业人才，特别是核心技术人员。一旦发生核心技术人员的离职问题，将会对公司正常的生产经营造成一定影响。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：

公司对核心技术人员进行有效地激励，不断提高公司的凝聚力，增强公司核心技术团队的稳定性。

### 3、知识产权可能遭侵犯的风险

软件产品均存在易复制的特性，如果公司产品知识产权遭到侵犯，被非法复

制销售，将会对公司业绩造成不利影响。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：

公司依法制定了保密制度，申请软件著作权，配合软件加密锁实现对产品的有效保护。

### （三）应收账款较大的风险

截至2013年6月30日，公司应收账款净额为20,159,911.00元，占总资产的比例为40.37%。其中账龄1年以上的应收账款余额为6,290,720.00元，占应收账款余额的比例为29.89%。公司应收账款的客户主要为各地方供电单位，一般资金实力较强，信用良好，资金回收有保障，但由于应收账款金额较大，占总资产比例较重，如果催收不力或主要客户财务状况出现恶化，公司将面临一定的坏账风险，进而对公司的营运资金周转和经营业绩产生不利影响。

针对上市风险，公司采取的应对措施为：

(1) 加大应收账款的催收力度。公司通过制度对应收账款催款进行规范，公司每季末对应收账款进行账龄和清收情况的分析，并报有关领导和分管业务部门，督促业务部门积极催收，避免形成坏账。

(2) 制定符合公司应收账款实际情况的坏账准备计提政策，通过坏账准备的计提充分体现应收账款所产生的坏账风险。

### （四）收入的季节性波动风险

公司的客户主要为电力企业，电力企业一般在上年年末或当年年初制订投资计划和支出预算，第一季度等待主管部门批复计划和预算，第二、三季度开展招投标及项目的施工和建设，而且在电厂的生产信息化项目中，电力企业一般要在主要生产设备购买、建设和升级改造完成后，才开始进行信息化系统的招投标工作，因此电力企业工程项目中信息化系统的招投标工作一般均在年中后进行，使得公司的销售存在季节性，下半年的销售合同多于上半年，销售收入体现出下半年明显高于上半年的季节性特点，下半年的销售合同多于上半年，上下半年收入不均衡，导致的第一季度、第二季度利润总额为负的情况，收入、利润存在季节性波动风险。

针对上述风险，公司的应对措施为：

(1) 公司销售人员积极与客户接触，对于有意向在上半年组织招投标、下采购订单的客户，及时服务，不因人为原因延误、推迟，减少销售的季节性波动；

(2) 不断研发新产品，拓展产品应用领域，降低产品销售的季节性；

(3) 在保证资金收益率的同时，保有充足的流动资金，避免由于收入利润

的季节性出现资金短缺的情况，造成运转困难，延误商机。

## （五）实际控制人控制风险

公司的实际控制人为曹建凯、徐卫和孙希，其中曹建凯和孙希为夫妻关系，三人于2009年10月15日签订《一致行动协议书》，约定三人作为一致行动人。三人分别持有公司16.61%、33.22%与16.61%的股份，直接持有公司66.44%的股份，并通过颐和众方间接控制公司33.56%的股份，合计控制公司100%的股份。

### 1、实际控制人不当控制风险

实际控制人能对公司决策产生重大影响，并能够实际支配公司的经营决策。如果实际控制人通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、生产和经营决策进行不当控制，将会损害公司及公司中小股东的利益。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：

(1) 公司在《公司章程》中制定了保护中小股东利益的条款；制定了“三会”议事规则等一系列公司内部控制制度。

(2) 公司未来将通过引入外部监事、独立董事等方式，从决策、监督层面加强对实际控制人的制衡，以防范实际控制人侵害公司及其他股东利益。

### 2、实际控制人共同控制出现分歧的风险

如果实际控制人对于公司重大事项出现分歧，可能会影响一致行动协议的执行，甚至导致一致行动协议解除，将影响公司运营发展的稳定性。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：

(1) 在《一致行动协议》中，约定召开股东大会审议有关公司经营发展的重大事项前须充分沟通协商，达成一致意见后统一在股东大会上对该事项行使表决权，如果各方意见不一致时，应以持股数较多的一方的意见为表决意见。

(2) 平时注重交流各自对行业发展动态、公司发展方向、日常经营管理等事项的看法，做到及时沟通，及时解决分歧；信息共享，避免由于信息不对称造成重大意见分歧，从而顺利形成一致意见。

## （六）产业政策变化风险

公司下游行业为电力行业，主要客户包括国家电网、南方电网及下属各级电力企业。国家电网“三集五大”管理体系的不断深入，使所有信息化项目收归总部统一调配；作为信息化项目中的重要组成部分，由于统一的管理标准和规范尚未正式出台，各省市分散的线损管理项目多数被暂缓，等待国网公司统一部署。

公司采取积极应对政策，多次参与国家电网线损管理标准起草的研讨会，参与相关标准规范的制定。但由于电力系统产业政策变化方向仍具有不确定性，公司面临因其变动而造成的业务经营风险。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：

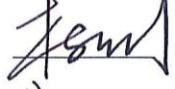
- (1) 公司采取应对政策，积极参与国家电网线损管理标准起草的研讨会，参与相关标准规范的制定；
- (2) 持续的研发投入、技术创新、产品升级，保持产品、技术上在行业内的领先优势；
- (3) 通过不断研发、与外界合作建立子公司等方式，不断推出新产品，拓展产品应用领域，降低行业集中造成的经营业绩波动风险。

## 第五章 有关声明

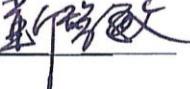
### 一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

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。

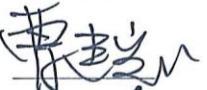
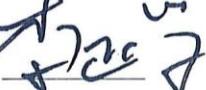
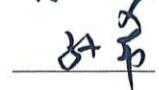
全体董事签字：

曹建凯：  徐 卫：  李正学：   
杨振刚：  高勇民：  王永强：   
姜 波： 

全体监事签字：

陈卫华：  任新丁：  靳智敏： 

全体高级管理人员签字：

曹建凯：  徐 卫：  李正学：   
孙 希：  杨钢领： 



## 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。

法定代表人签字：

刘建武： 刘建武

项目负责人签字：

王晨光： 王晨光

项目小组成员签字：

张永军： 张永军 郭晓君： 郭晓君

高佳玲： 高佳玲 王博： 王博



## 北京君嘉律师事务所声明

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

经办人员签字：

  
郑英华

王利卫

机构负责人签字：

  
郑英华



#### 四、承担审计业务的会计师事务所声明

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审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师签字：

郭伟：   


单位负责人签字：

杨剑涛： 

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）  
2013年11月20日  


## 五、资产评估机构声明

本所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。本所对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

执行事务合伙人签字：

王海

河南龙源智博联合资产评估事务所(普通合伙)

2013年11月20日



## 第六章 附件

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