

珠海新华通软件股份有限公司

公开转让说明书



推荐主办券商



二〇一三年十一月

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任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

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

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

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

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险和重大事项：

（一）大股东不当控制的风险

目前，南策云、卢姝伶夫妇合计持有公司 100%的股份，为公司实际控制人。若公司控股股东、实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能对公司的利益带来一定的风险。

（二）公司规范治理和内部控制的风险

股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制存在缺陷。股份公司设立后，公司控股股东、实际控制人与董事会、监事会的多名成员之间具有亲属关系。相关人员可凭借其对股东大会、董事会的控制对公司经营决策施加重大影响，公司存在相关内部控制制度不能有效执行的风险。尽管股份公司已经逐步建立健全了法人治理结构，但股份公司成立时间尚短，“三会”运作规范性仍有待验证和提高。

（三）市场竞争加剧、核心技术被赶超的风险

信息技术的快速发展使得相关技术在建设工程质量、安全监管领域的应用处于快速成长期。短期来看，由于存在一定的经验和技術壁垒导致行业进入门槛较高，长期来看，一旦信息技术服务和软件应用在建设工程质量、安全监管相关领域的商机涌现，其他潜在竞争对手有可能进入该领域与公司展开竞争。如果公司不能准确及时的预测和把握该领域技术的发展趋势，保持一定的技术领先优势，将导致公司面临被竞争对手赶超，或者核心技术发展停滞甚至被替代的风险。

（四）应收账款余额较高的风险

截至 2013 年 8 月 31 日，公司应收账款余额为 8,665,848.27 元，占公司总资产的比例为 38.36%，占比较高。2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 8 月 31 日，账龄在 1 年以上的应收账款占全部应收账款余额的比例分别为 9.17%、34.74%、46.61%，报告期内应收账款账龄呈增长趋势。

公司客户主要为从事工程建设的勘察、设计、施工、监理、检测、商混等各商业主体及工程质量、安全监督站等，一般单笔合同金额不大，应收账款来源较为分散，出现大面积坏账的系统性风险较小。但由于公司应收账款余额较高、账龄趋长，仍存在应收账款无法收回导致的坏账损失风险。

目 录

声 明	1
重大事项提示	2
目 录	4
释 义	6
第一节 基本情况	8
一、公司基本情况	8
二、股票挂牌情况	8
三、公司股权结构及股东情况	10
四、公司股本演变情况	11
五、董事、监事、高级管理人员情况	13
六、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表	16
七、本次挂牌相关机构	17
第二节 公司业务	19
一、公司的主营业务	19
二、内部组织结构及业务流程	24
三、业务关键资源要素	26
四、业务经营情况	33
五、公司商业模式	37
六、所处行业基本情况	39
第三节 公司治理	48
一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	48
二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估	49
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况	51
四、公司的独立性	51
五、同业竞争	52
六、公司报告期内资金占用和对外担保情况	54

七、公司董事、监事、高级管理人员的具体情况	56
八、公司董事、监事、高级管理人员最近两年内的变动情况和原因	57
第四节 公司财务	59
一、最近两年及一期的财务会计报表	59
二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对利润的影响	66
三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响	66
四、报告期利润形成的有关情况	83
五、财务状况分析	92
六、管理层分析	109
七、关联方、关联关系及关联交易	111
八、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	117
九、报告期内的资产评估情况	117
十、股利分配政策和报告期内的分配情况	118
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	119
十二、可能影响公司持续经营的风险因素及评估	119
第五节 有关声明	122
第六节 附件	127

释 义

除非另有说明，以下简称在本说明书中之含义如下：

一般性释义		
本公司、股份公司、新华通	指	珠海新华通软件股份有限公司
新华通有限、有限公司	指	珠海新华通软件有限公司
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会和监事会
高级管理人员	指	股份公司/有限公司的总经理、副总经理、财务负责人
管理层	指	股份公司/有限公司董事、监事及高级管理人员
公司章程	指	《珠海新华通软件股份有限公司章程》
云康科技	指	珠海市云康科技有限公司
系统工程公司	指	珠海市新华通电脑系统工程有限公司，云康科技前身
主办券商、银河证券	指	中国银河证券股份有限公司
瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
精诚粤衡	指	广东精诚粤衡律师事务所
国务院	指	中华人民共和国国务院
财政部	指	中华人民共和国财政部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
国家版权局	指	中华人民共和国国家版权局
建设委员会	指	住房和城乡建设委员会
建设工程质量监督站	指	建设/筑工程质量监督（检测）站
建设工程安全监督站	指	建设工程（质量）安全监督站
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

《公司法》	指	2005 年 10 月 27 日，中华人民共和国第十届全国人民代表大会常务委员会第十八次会议修订通过，自 2006 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国公司法》。
元	指	人民币元
专业释义		
GIS	指	地理信息系统 (Geographic Information System 或 Geo-Information system, GIS) 又称为“地学信息系统”或“资源与环境信息系统”。它是在计算机硬、软件系统支持下，对整个或部分地球表层(包括大气层)空间中的有关地理分布数据进行采集、储存、管理、运算、分析、显示和描述的技术系统
GPS	指	GPS 全球定位（系统）（全称为导航卫星授时和测距全球定位系统，英文缩写为 NAVSTAR，简称 GPS）。该系统由导航卫星、地面监控站组、用户设备 3 部分组成，能够在全球范围内提供高精度的三维位置、三维速度与系统时间的信息
CMMI	指	Capability Maturity Model Integration，即能力成熟度模型集成认证，该认证是由美国软件工程学会（Software Engineering Institue）制定的一套专门针对软件产品的质量管理 and 质量保证标准
建设工程勘察	指	根据建设工程的要求，查明、分析、评价建设场地的地质地理环境特征和岩土工程条件，编制建设工程勘察文件的活动
建设工程设计	指	根据建设工程的要求，对建设工程所需的技术、经济、资源、环境等条件进行综合分析、论证，编制建设工程设计文件的活动
建设工程质量检测	指	依据国家有关法律、法规、工程建设强制性标准和设计文件，对建设工程的材料、构配件、设备以及工程实体质量、使用功能等进行测试确定其质量特性的活动
监理	指	为实施承包合同，由业主组建或选择监理工程师单位依据合同对承包商的生产（进度、质量和投资）进行监督和管理的工作
商混	指	商品混凝土，即用作商业用途，例如可供出售、购买的混凝土
混凝土电子芯片	指	混凝土植入芯片实际上是一种混凝土搅拌远程监控系统，通过在混凝土试块中植入具有无线射频（RFID）功能的芯片，写入相应的混凝土信息数据，通过相应的采集数据模块、处理数据模块、传送数据模块、显示数据模块，实现远程对混凝土数据的监控，杜绝数据作假
实时数据同步技术	指	通过互联网，将企业端与监管端的数据实现实时同步，实现数据实时监管

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：珠海新华通软件股份有限公司

法定代表人：南策云

有限公司设立日期：2009 年 9 月 10 日

股份公司设立日期：2013 年 9 月 26 日

注册资本：1,000 万元

住所：珠海市香洲区香洲运通路 28 号紫荆花园 1 栋 2 层办公

邮编：519000

电话：0756-6291698

传真：0756-6291698

网站地址：<http://www.zhxht.com/>

电子邮箱：zhxhtncy@21cn.com

信息披露事务负责人：南策云

所属行业：按照证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》，公司属于“I65 软件和信息技术服务业”，按照《国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)》，公司属于“I65 软件和信息技术服务业”。

主营业务：建设工程质量、安全监管系列管理软件的研发、生产、销售及服务。

组织机构代码：69475659-X

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码：430559

股票简称：新华通

股票种类：人民币普通股

每股面值：人民币 1.00 元

股票总量：1,000 万股

挂牌日期： 年 月 日

（二）股票限售安排

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司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 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 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。”

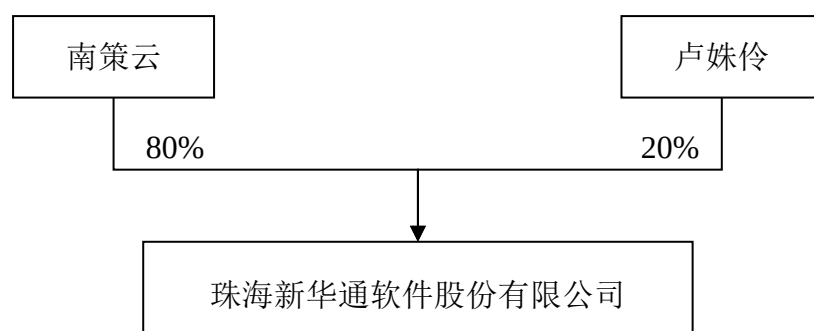
截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立未满一年，无可公开转让股份。

（三）股东对所持股份资源锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

三、公司股权结构及股东情况

（一）公司股权结构图



截至本公开转让说明书签署日，本公司不存在对外投资形成的子公司、参股公司及合营企业等情形。

（二）控股股东、实际控制人情况

1、控股股东、实际控制人的认定依据及基本情况

南策云先生持有公司 80%的股份，卢姝伶女士持有公司 20%的股份，南策云、卢姝伶系夫妻关系，二人合计持有公司 100%的股份，是公司的控股股东和实际控制人。

南策云先生，1963 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1987 年毕

业于华中科技大学，船舶特辅装置及系统专业，研究生学历。1987年至1989年，在广州经济开发区智能产业总公司电脑工程公司从事软件开发工作；1989年至1990年，在珠海市凤凰开发公司担任工程师；1990年，在珠海市建设委员会从事系统软件开发和自动化设备维护工作；1990年至1992年，在珠海市板樟山隧道管理所担任技术室副主任；1992年至1998年，在珠海市建设工程质量监督检测站从事系统软件开发和自动化设备维护工作；1998年至2013年8月，在系统工程公司担任执行董事、法定代表人；2013年任珠海市软件协会副会长；2009年至今，在公司担任执行董事、法定代表人。现任公司董事长、总经理。

卢姝伶女士，1969年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1990年至2002年，在珠海市板樟山隧道管理所任职；2002年至2013年8月，在系统工程公司担任监事；2009年至2013年9月，在有限公司担任监事。现任公司董事、财务负责人。

2、实际控制人最近两年内的变化情况

自2009年9月公司成立以来，南策云、卢姝伶夫妇一直持有公司100%的股份。公司的实际控制人最近两年内未发生变化。

（三）前十名股东及持有5%以上股份股东的情况

序号	股东姓名	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	股东性质	是否股份质押或 其他争议事项
1	南策云	800	80	自然人	无
2	卢姝伶	200	20	自然人	无
	合计	1,000	100	-	-

（四）公司股东之间的关联关系

公司股东南策云、卢姝伶系夫妻关系。

四、公司股本演变情况

（一）有限公司的设立

2009年8月28日，南策云、卢姝伶制定并签署了《珠海新华通软件有限公

公司章程》，约定共同出资 300 万元发起设立珠海新华通软件有限公司，其中南策云出资 240 万元，出资比例 80%，卢姝伶出资 60 万元，出资比例 20%。

2009 年 8 月 31 日，珠海岳华安地联合会计师事务所出具了“岳华安地验字 2009-01-0801 号”《验资报告》，验证：截至 2009 年 8 月 31 日，珠海新华通软件有限公司已收到全体股东缴纳的注册资本，合计人民币 300 万元，出资方式均为货币。

2009 年 9 月 10 日，有限公司在珠海市工商行政管理局香洲分局登记成立，取得注册号为 440400000186469 的《企业法人营业执照》。

有限公司成立时，公司的股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	南策云	240	货币	80
2	卢姝伶	60	货币	20
	合计	300		100

（二）有限公司第一次变更注册资本

2013 年 8 月 30 日，有限公司召开股东会，同意将公司注册资本由 300 万元变更为 1000 万元，同时在公司章程中对股东的出资方式、出资额和出资时间约定为：“1、南策云，以货币出资 800 万元，总认缴出资 800 万元，占公司注册资本 80%，其中：实缴出资 240 万元，未缴出资 560 万元于 2015 年 8 月 30 日前缴足。2、卢姝伶，以货币出资 200 万元，总认缴出资 200 万元，占公司注册资本 20%，其中：实缴出资 60 万元，未缴出资 140 万元于 2015 年 8 月 30 日前缴足。”根据《珠海经济特区商事登记条例》，珠海市实行注册资本认缴登记制度，有限责任公司股东的姓名或者名称、认缴和实缴的出资额、出资时间、出资方式、非货币出资的缴付比例等出资事项由股东约定，并记载于公司章程。公司本次变更注册资本首次出资为 0，符合《珠海经济特区商事登记条例》的规定，由于未实际缴纳出资，亦无需办理验资手续。

2013 年 9 月 2 日，珠海市工商行政管理局核准了本次变更登记。

（三）有限公司整体变更为股份公司

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2013 年 9 月 10 日出具的“瑞华审字[2013]第 846A0001 号”《审计报告》，截至 2013 年 8 月 31 日，有限公司净资产为 14,357,788.57 元。根据北京龙源智博资产评估有限责任公司于 2013 年 9 月 10 日出具的“龙源智博评报字(2013)第 1022 号”《资产评估报告》，截至评估基准日 2013 年 8 月 31 日，有限公司净资产价值为 1,620.04 万元。

2013 年 9 月 10 日，有限公司召开股东会，一致同意公司由有限公司整体变更为股份公司，原股东作为股份公司的发起人，以原股东在公司 2013 年 8 月 31 日经审计后的净资产作为出资投入股份公司，并相应修改了公司章程。有限公司经审计后的净资产 14,357,788.57 元按 1:0.6964861 的比例折合股本 1,000 万股，每股面值 1 元人民币，其余净资产 4,357,788.57 元计入资本公积。2013 年 9 月 11 日，2 位发起人签署了发起人协议。

2013 年 9 月 23 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“瑞华验字[2013]第 846A0001 号”《验资报告》，确认截至 2013 年 9 月 10 日，新华通有限已将经审计的净资产折合为公司股本 1,000 万股，每股 1 元，余额 4,357,788.57 元计入资本公积。股东出资及时、足额到位。

2013 年 9 月 26 日，珠海新华通软件股份有限公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了公司章程，选举了股份公司董事、股东代表监事。

2013 年 9 月 26 日，珠海市工商行政管理局核发了注册号为 440400000186469 的《企业法人营业执照》，核准有限公司改制成为股份公司。

股份公司成立时的股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	南策云	800	净资产折股	80
2	卢姝伶	200	净资产折股	20
	合计	1,000		100

股份公司设立主体、程序合法合规。股份公司股东的出资合法、合规，出资方式及比例符合《公司法》、《珠海经济特区商事登记条例》等相关规定。股份公司依法设立。根据珠海市工商行政管理局于 2013 年 11 月 29 日出具的《证明》，公司自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 11 月 25 日无违反工商行政管理法律、法规、

规章的记录。股份公司系有限公司按原账面净资产值折股整体变更而来，存续时间可以从有限责任公司成立之日起计算，至今已存续两个完整的会计年度。公司符合“依法设立且存续满两年”的挂牌条件。

五、董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事基本情况

本届董事会为公司第一届董事会，由 5 名成员组成。全体董事均由公司创立大会选举产生，起任日期为 2013 年 9 月 26 日，任期三年。

1、南策云先生，董事长，详见上文“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

2、卢姝伶女士，董事，详见上文“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

3、杨小龙先生，董事，1980 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2010 年毕业于广东工业大学，工商企业管理专业，大专学历。1997 年至 2009 年，在系统工程公司担任副总监；2009 年至 2013 年 9 月，在有限公司担任副总监。现任公司董事、副总经理。

4、高志华先生，董事，1976 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2000 年毕业于中山大学，计算机应用专业，大专学历。2000 年至 2002 年，在珠海市和雍电脑网络有限公司任职；2002 年至 2009 年，在系统工程公司担任产品研发部经理；2010 年至 2013 年 9 月，在有限公司担任产品研发部经理。现任公司董事、产品研发部经理。

5、夏佑萍女士，董事，1988 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2010 年毕业于中山大学，汉语言文学专业，大专学历。2009 年至 2013 年 9 月，在有限公司担任功能开发部经理。现任公司董事、功能开发部经理。

（二）监事基本情况

本届监事会为公司第一届监事会，由 3 名成员组成，其中股东代表监事 2

名，由公司创立大会选举产生，职工代表监事 1 名，由职工代表大会选举产生。全体监事的起任日期均为 2013 年 9 月 26 日，任期三年。

1、卢秋丰先生，1974 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1999 年毕业于中南财经政法大学，电算会计专业，大专学历。2000 年至 2001 年，在武汉大学化学化工研究所开发总公司担任业务经理；2002 年至 2007 年，在珠海威丝曼服饰有限公司担任直营总经理；2008 年至 2011 年，在珠海魅力淘商贸有限公司担任总经理；2012 至今，在珠海万融科技发展有限公司担任监事。现任公司监事会主席。

2、赵言顺先生，1963 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1986 年毕业于湖北省广播电视大学，工业会计专业，大专学历。1982 年至 1998 年，在湖北鄂城钢铁厂机械制造公司历任会计、财务科长；1998 年，在珠海立信会计师事务所担任项目经理；1999 年至 2003 年，在珠海中拓正泰会计师事务所担任部门经理；2003 年 12 月至今，在珠海立信会计师事务所担任合伙人。现任公司监事。

3、杨小凤女士，1984 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2007 年毕业于广东省工程职业技术学院，电子商务专业，专科学历。2007 年至 2009 年，在中山市升隆复合材料有限公司任职；2009 年至 2013 年 9 月，在有限公司担任软件维护工程师；股份公司成立以后，在股份公司担任职工监事和软件维护工程师。现任公司职工代表监事。

（三）高级管理人员基本情况

1、南策云先生，总经理，详见上文“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

2、卢姝伶女士，财务负责人，详见上文“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

3、杨小龙先生，副总经理，详见上文“五、董事、监事、高级管理人员情况”之（一）董事基本情况”。

六、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2013-8-31	2012-12-31	2011-12-31
资产总计（元）	22,593,191.92	21,215,995.93	11,347,348.65
负债总计（元）	8,235,403.35	1,951,220.07	1,020,703.16
股东权益合计（元）	14,357,788.57	19,264,775.86	10,326,645.49
归属于申请挂牌公司股东权益合计（元）	14,357,788.57	19,264,775.86	10,326,645.49
每股净资产（元/股） ^注	4.79	6.42	3.44
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） ^注	4.79	6.42	3.44
资产负债率（母公司）	36.45%	9.20%	9.00%
流动比率（倍）	3.26	10.71	10.76
速动比率（倍）	3.20	10.39	10.48
项目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
营业收入（元）	12,229,323.18	16,442,080.11	9,503,589.72
净利润（元）	5,093,012.71	8,938,130.37	4,870,471.98
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	5,093,012.71	8,938,130.37	4,870,471.98
扣除非经常性损益后的净利润（元）	5,015,547.06	9,351,428.93	6,007,124.77
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）	5,015,547.06	9,351,428.93	6,007,124.77
毛利率	90.48%	92.89%	96.08%
净资产收益率	30.30%	60.41%	61.67%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	29.83%	63.20%	76.07%
基本每股收益（元/股） ^注	1.70	2.98	1.62
稀释每股收益（元/股） ^注	1.70	2.98	1.62
应收账款周转率（次）	1.60	3.01	3.79
存货周转率（次）	39.69	55.66	80.24
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,393,946.60	5,691,662.41	833,852.94
每股经营性现金流量净额（元/股） ^注	1.80	1.90	0.28

注：公司于 2013 年 9 月 26 日改制为股份公司，上述每股净资产、归属于申请挂牌公司

股东的每股净资产、基本每股收益、稀释每股收益、每股经营性现金流量净额指标均系模拟测算得出。

七、本次挂牌相关机构

（一）主办券商

名称：中国银河证券股份有限公司

法定代表人：陈有安

住所：北京市西城区金融大街 35 号 2-6 层

联系电话：010-66568380

传真：010-66568390

项目小组负责人：徐冰

项目小组成员：刘闻达、龚仙蓝、康媛、王家炜

（二）律师事务所

名称：广东精诚粤衡律师事务所

负责人：龙彬

住所：广东省珠海市香洲区吉大海滨南路 47 号光大国际贸易中心 2305、2306 室

联系电话：0756-3326001

传真：0756-3326003

经办律师：罗刚、瞿纓

（三）会计师事务所

名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：杨剑涛

住所：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

联系电话：010-62105068

传真：0756-2611719

经办注册会计师：王远、邵桂荣

（四）资产评估机构

名称：北京龙源智博资产评估有限责任公司

负责人：杨奕

住所：北京市朝阳区八里庄西里 100 号住邦 2000 一号楼东区 2005 室

联系电话：010-85867570

传真：0756-2611719

经办注册资产评估师：唐汉林、邱旭东

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

住所：深圳市深南路 1093 号中信大厦 18 楼

联系电话：0755-25938000

传真：0755-25938122

第二节 公司业务

一、公司的主营业务

（一）主营业务

公司成立于 2009 年，是一家专业致力于建设工程质量、安全监管系列管理软件的研发、生产、销售及服务的软件企业。

公司为从事工程建设的勘察、设计、施工、监理、检测、商混等各商业主体提供业务管理软件，为建设委员会、建设工程质量监督站、建设工程安全监督站等工程建设领域的主管机构提供监管平台软件，并为上述业务管理软件和监管平台软件的整合提供整体解决方案。

（二）主要产品和服务

公司以建设工程质量、安全监管为业务切入点，形成了业务管理软件、监管平台软件两大类多项产品，并完成了两大类产品之间的整合。

公司产品满足了建设工程行业管理部门对建设工程质量、安全监管需要，运用信息技术将从业单位、从业人员的工作流程加以规范、实现高效监督，能够有效避免操作错误、执行不力、弄虚作假等人为因素造成的质量、安全事故，减轻从业人员、监管机构的劳动强度，提高质量、安全检测和监管工作的动态管理水平，最终达到提高工程质量的总体水平、减少安全事故、确保人民生命财产安全的目的。

公司的具体产品包括：

序号	产品分类	主要产品
1	业务管理软件	ZHXHT 实验室联网管理软件
		建设工程质量监督管理软件
		建设工程质量监督管理软件
		建设工程安全监督管理软件
		商品混凝土管理软件等

2	监管平台软件	建设行业门户网站综合信息监管平台
		建设工程质量监督联网监管平台
		建设工程质量检测机构联网监管平台
		商品混凝土机构联网监管平台
		建设工程现场视频监控监管平台等

为了提供更加全面的解决方案，公司在提供上述软件的同时向客户提供自动数据采集、设备恒压自动控制、温湿度监控、视频监控、黑匣子、触摸屏查询、语音查询、手机短信、电子芯片、条形码、二维码、人脸识别、指纹识别、OA软件、档案软件等配件或增值模块，满足客户在原始数据采集和转换、信息查询和获取、权限管理和防伪等多个方面的需求，为客户提供便捷的同时提高客户满意度和忠诚度。

1、业务管理软件

业务管理软件的主要目标客户为从事工程建设的勘察、设计、施工、监理、检测、商混等各商业主体，其主要目的是实现检测数据的自动采集和网络化管理，保证数据结果的真实性和准确性，提高工作效率。

(1) ZHXHT 实验室联网管理软件

ZHXHT 实验室联网管理软件依据建设工程相关检测规范条文要求运行，实现检测机构对来样登记、数据自动采集、数据自动计算、自动标准查找、自动结果评定、报告审核、报告批准、电子签名、收费、统计、查询等全过程自动化、网络化管理，特别是通过传感器等设备自动采集检测数据，避免数据采集过程中的弄虚作假；自动计算评定、计价收费，避免人为差错；对检测到的不合格样本，自动提醒报警；对建筑材料送检的过程实行全程跟踪和监控，避免检测过程中样品、检测报告或数据的造假，保证检测结果的真实准确，系统规范了检测单位、检测人员的工作流程，保证了检测数据的公正性、科学性、准确性，并能与上级监管平台无缝连接。

(2) 建设工程质量监督管理软件

建设工程质量监督管理软件依据建设工程相关规范条文要求运行，实现工程质量监督机构对工程注册登记、监督任务分配、日常监督、监督巡查、质量事故、

工程投诉、工程验收、备案归档、统计、查询等工程质量监督全过程自动化网络化管理，系统规范了监督单位、监督人员的工作流程，提高了工程质量监督的动态管理水平，提高了工程质量，并能与上级监管平台无缝连接。

（3）建设工程质量监理管理软件

建设工程质量监理管理软件主要由合同管理、信息管理、组织协调、质量控制、安全控制、投资控制、进度控制以及基础资料等模块组成。本系统的目标是确保监理工作的三控两管一协调（即工程进度控制、工程质量控制、工程投资控制、合同管理、信息管理和全面组织协调），通过对建设监理各类信息进行收集、加工、存储、检索、传递和输出，保证项目监理工作全过程自动化网络化管理，项目监理工作高效、低成本的运行。系统规范了监理单位、监理人员的工作流程，提高了工程质量，并能与上级监管平台无缝连接。

（4）建设工程安全监督管理软件

建设工程安全监督管理软件依据建设工程相关规范条文要求运行，实现工程安全监督机构对工程注册登记、监督任务分配、日常监督、监督巡查、安全投诉、安全事故、安全设备监管、统计、查询等工程安全监督全过程自动化网络化管理，系统规范了安全单位、监督人员的工作流程，提高了安全监督的动态管理水平，减少了安全事故，并能与上级监管平台无缝连接。

（5）商品混凝土管理软件

商品混凝土管理软件主要由合同备案、人员监管、商混查询、数据监管、综合查询、设备查询、诚信监管以及原材料监管等模块组成。系统依据商混机构特有的运营流程和规范要求运行，实现如下监管功能：原材料质量控制，系统详细记录进场原材料的有关数据，为生产中配比的调整和执行提供依据，也为日后查询提供支持；生产过程质量管理，包括选用正确的配合比和执行正确的配合比两个方面，选用正确的配合比是指系统根据客户的具体要求，自动筛选出最佳的配合比，通过试验室选用正确的配合比用于生产，执行正确的配合比是指配合比参数可以从试验室直接发送到搅拌机操作室，搅拌机操作人员直接调用配合比进行生产；生产过程的监控，通过对生产过程进行全程监控，从而有效地保证产品质量，并能与上级监管平台无缝连接。

2、监管平台软件

监管平台软件的主要目标客户为建设委员会、建设工程质量监督站、建设工程安全监督站等建设行业主管机构，其主要目的是方便主管机构对辖区内正在进行的工程项目和参与项目的各商业主体进行监管，全盘把控建筑工程的质量、安全监管，做到流程能监控、责任能追认、事故能溯源。

（1）建设行业门户网站综合信息监管平台

建设行业门户网站综合信息监管平台运行在互联网服务器上，将涉及到工程质量和安全监管相关机构及相关人员、业务、设备、材料、工地等全部纳入到此监管平台进行监管，整合为统一平台、统一数据、统一操作、数据共享、高效方便的综合信息监管平台，实现与监督、安全、检测、商混、监理等相关业务管理软件系统无缝连接、数据共享。

（2）建设工程质量监督联网监管平台

建设工程质量监督联网监管平台依据《建设工程质量管理条例》、《工程质量监督工作导则》等规范条文要求运行，能实现对辖区内监督机构联网监管；对辖区内从事工程建设各方主体相关信息的网上监管；对辖区内从事工程建设的相关人员的身份、资质、能力范围等的认证和监管；对辖区内建筑工程的建设过程进行监督管理（工程注册、人员分配、监督方案、日常监督、质量事故、分部验收、竣工验收、监督报告、备案归档等）。

（3）建设工程质量检测机构联网监管平台

建设工程质量检测机构联网监管平台依据建设工程相关检测规范条文要求运行，能实现对辖区内检测机构联网监管，对辖区内从事工程建设检测的相关人员（检测、送样、见证）的身份、资质、能力范围等的认证和监管，实现区内建设工程备案和相关检测数据的网上监管。

（4）商品混凝土机构联网监管平台

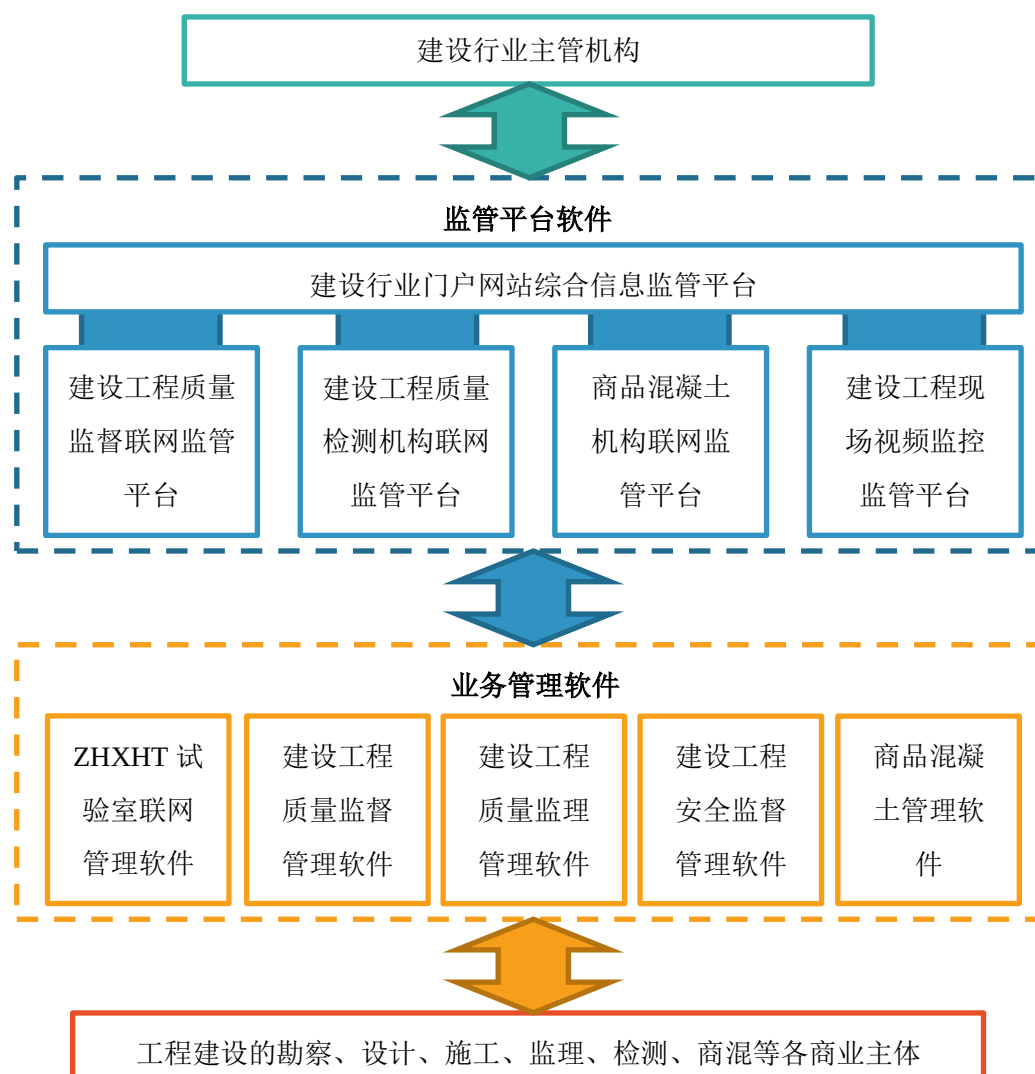
商品混凝土机构联网监管平台能实现对辖区内商品混凝土机构联网监管，实现辖区内商混生产全过程质量监督监管（商混单位资质、人员资质、供货合同备案、原材料备案、配比、砼石块强度、合格证、送货等），对辖区内从事商混的

相关单位和相关人员的身份、资质、能力范围等的认证和监管。

(5) 建设工程现场视频监控监管平台

建设工程现场视频监控监管平台运行在互联网服务器上，是基于互联网（有线互联网、无线互联网）和 IP 网络数字监控设备的实时视频监控监管系统，能实现对辖区内建筑工地现场、检测生产现场、商混生产现场、重点工程、重点部位、重要安全设备、重要原材料和试件进行实时监控、录像，能实现图像数据资源共享，监管单位经授权可浏览相关工地现场图像数据信息。通过实施覆盖全辖区所有建筑工地现场、检测单位现场、商混单位现场等的动态视频监控监管，能及时掌握重点工程的生产进度情况、设备和人员生产安全情况等。

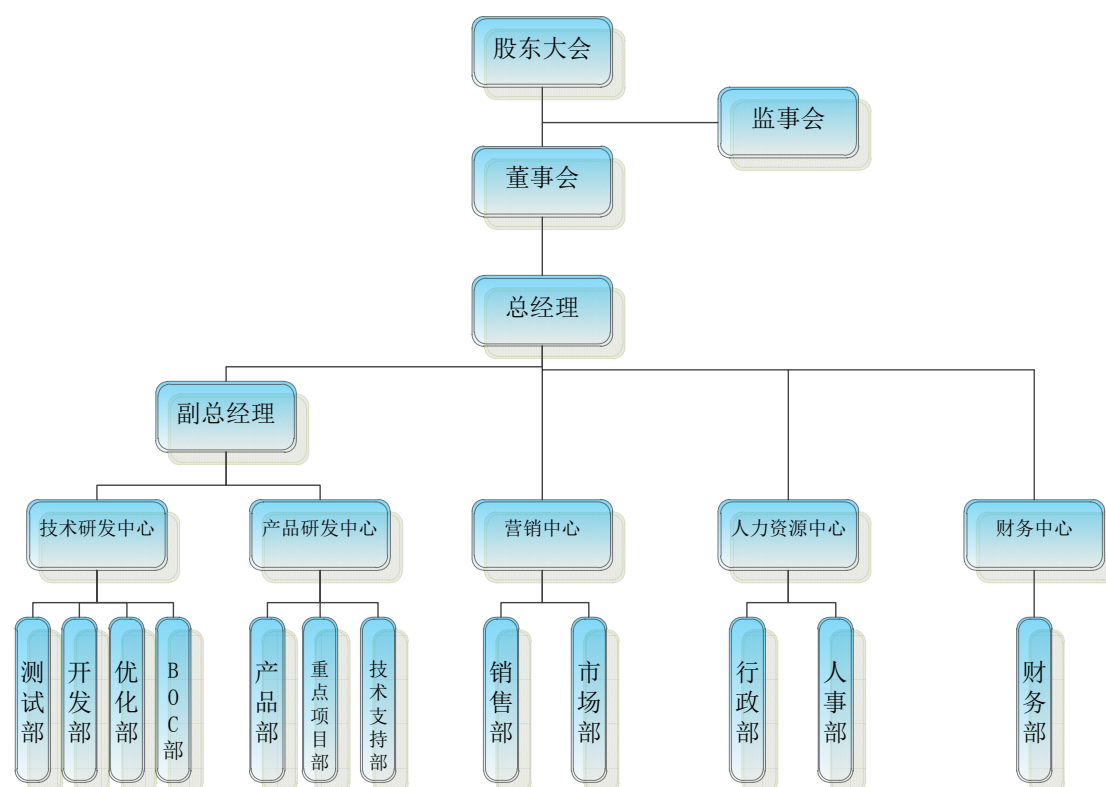
公司将业务管理软件与监管平台软件进行了有机整合。



各个系统之间以工程为主线,将建设中的各个商业主体的工程、单位、人员、设备、材料、资质纳入到统一的信息平台中,保证数据一次录入多方共享,形成一套互联互通的建设工程质量、安全监管系统。

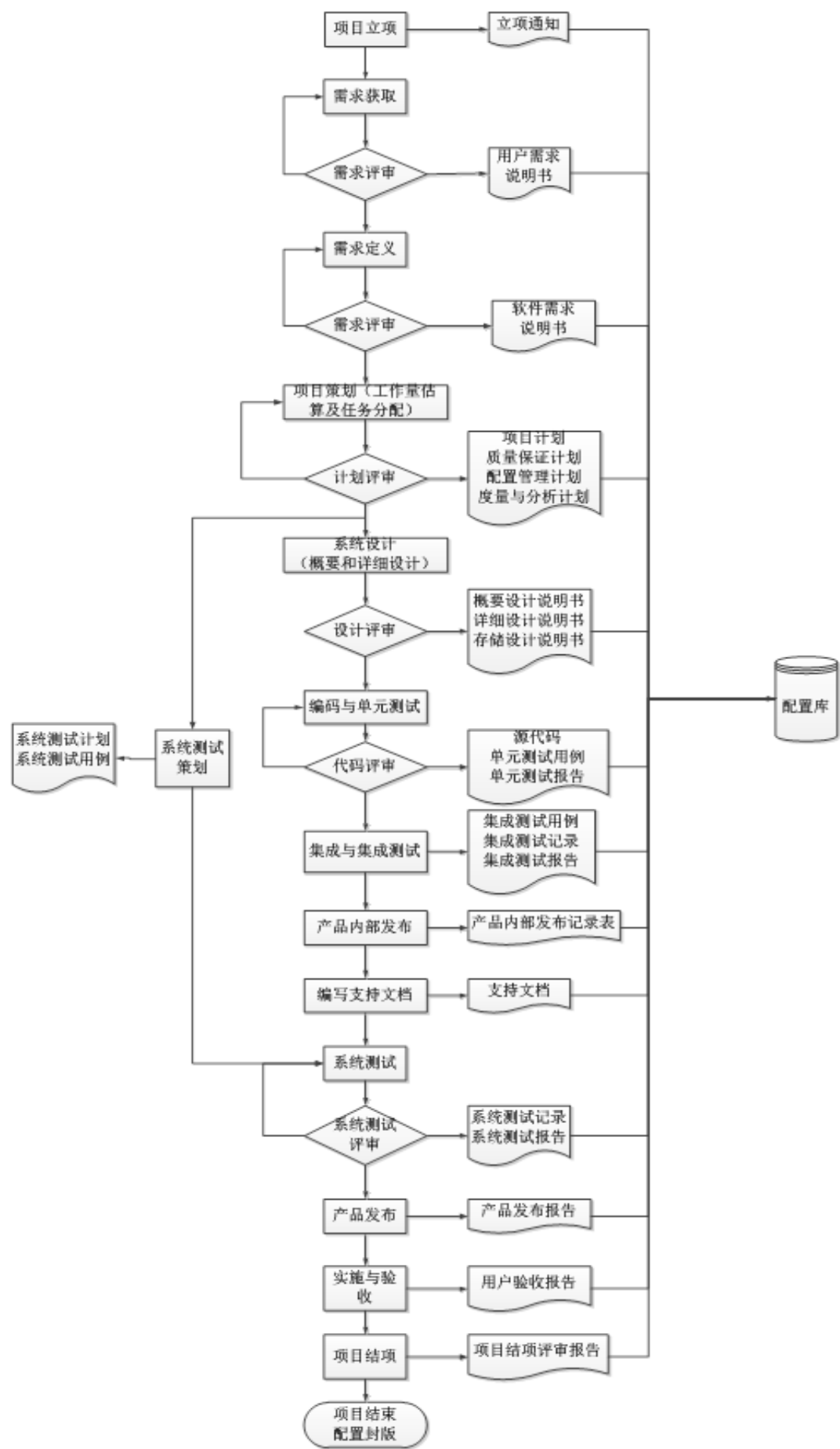
二、内部组织结构及业务流程

(一) 内部组织结构图



(二) 公司主要生产流程

公司软件产品开发的标准完整流程包括项目立项、需求评审、项目策划、系统设计、编码与单元测试、集成与集成测试、系统测试、产品发布、实施与验收和项目结项等关键步骤。根据标准完整流程,软件开发的过程将形成《立项通知》、《用户需求说明书》、《软件需求说明书》等内部或外部工作文档。软件开发的标准完整流程适用于监管平台软件或重点客户软件的开发,对于封装比例较高的业务管理软件,经项目经理或总经理的审批,可省略标准完整流程中的一些步骤,如项目立项评审、用户需求分析等,加快开发进度以适应市场需求。



三、业务关键资源要素

(一) 产品所使用的主要技术

公司将多项技术应用在建设工程质量、安全监管系列管理软件中，使产品功能更加符合客户需求，提升了产品的市场竞争力。

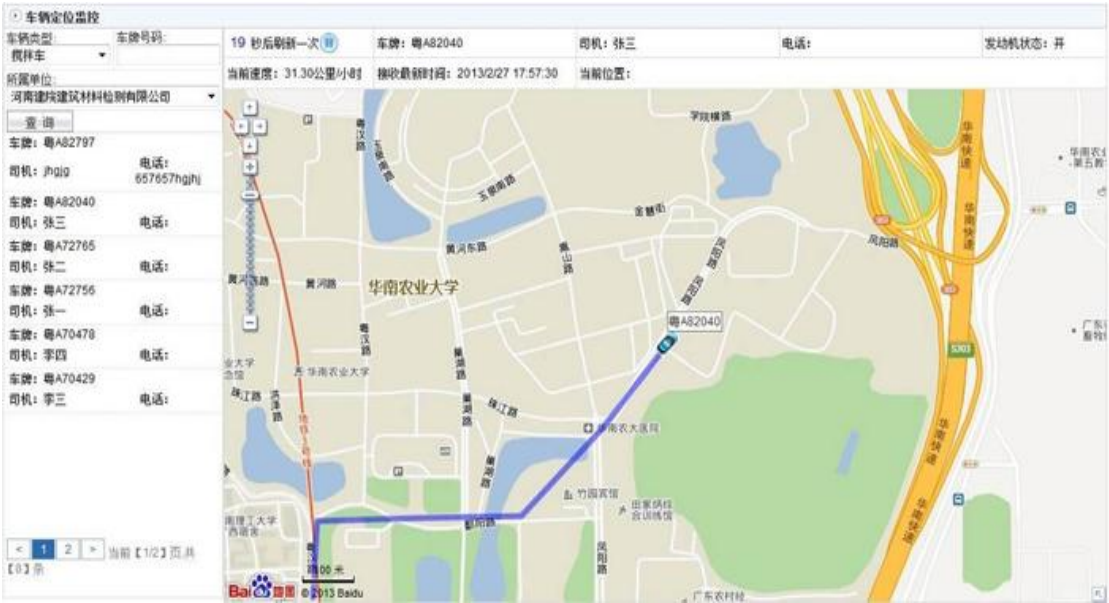
1、电子地图应用技术

建设工程都具有特定的地理位置信息。公司运用电子地图技术，将工程本身以及参与工程建设的各主体在电子地图上进行关联展现，用户可以直观的查看工程信息资料，查看设计、施工、检测、商混、监理、监督站和安全站的基本情况、人员、设备、信用资料等。



2、GPS应用技术

为了防止经过检测程序的商混在运输过程中被调换，有必要对商混运输过程进行实时跟踪管理。公司运用 GPS 技术对送货商混车辆进行监管，保证工程与商混企业之间的供货情况与商混合同备案相互匹配。



3、视频监控应用技术

为防止安全事故、监督施工情况，监管机构对于施工现场、检测现场、商混现场有实时监控的需求。公司运用视频监控技术对上述现场进行监控和录像，能够满足有关部门随时抽查的需要。



4、混凝土电子芯片应用技术

为了对混凝土实现全过程监管，通过见证人员现场将芯片植入到混凝土试件中，实现混凝土从生产、试件制作、养护、运输及检测过程中的全程监管跟踪，确保混凝土试件的真实性和检测数据的有效性。

5、传感器自动数据采集等物联网应用技术

为了便于收集检测数据，公司借助多种传感器使得软件系统可以与外部多种检测设备相互连接，从而实现数据的自动采集。

6、实时通讯应用技术

运用互联网通讯技术，公司能够将业务管理软件与监管平台软件的数据实现实时同步，实现数据的实时监控，有效防范数据产生之后的篡改。

运用移动通讯技术，各系统会将预警功能中的不合格材料报告、工程异常情况、需及时处理的工作通过短信发送到相关人员手机上，便于相关工作第一时间得到处理。

7、身份认证与防伪应用技术

运用指纹识别、人脸识别、身份识别、Ukey等手段识别参与工程的人员身份，可有效避免无证上岗、越权操作、待岗等情况的发生。

运用条形码对检测报告进行唯一标识，相关机构可以使用条码设备快速鉴别报告的真伪，实现报告及试件的唯一性，防止报告作假。

（二）主要无形资产情况

1、账面无形资产

截至 2013 年 8 月 31 日，公司主要无形资产的取得及摊销情况：

无形资产类别	取得方式	初始金额 (元)	累计摊销 (元)	2013-8-31 账面价值 (元)
软件产品	购买	83,000.00	3,592.50	79,407.50

2、计算机软件著作权

公司目前共申请 8 项计算机软件著作权，已全部取得由国家版权局颁发的计算机软件著作权登记证书。具体情况如下：

序号	软件名称	著作权人	登记号	权利范围	开发完成日期	首次发表日期	取得方式
----	------	------	-----	------	--------	--------	------

1	新华通工程质量安全监督综合联网监管软件[简称：联网监管软件]V3.0	有限公司	2013SR080967	全部权利	2013/4/30	2013/5/10	原始取得
2	新华通 B/S 智能开发平台软件[简称 B/S 开发平台]V2.0	有限公司	2013SR080806	全部权利	2012/12/31	2013/1/5	原始取得
3	商品混凝土试验室管理软件 V3.0	有限公司	2012SR061297	全部权利	2011/6/5	2011/6/5	原始取得
4	建设工程质量检测收费管理软件 V3.0	有限公司	2012SR061268	全部权利	2010/12/31	2010/12/31	原始取得
5	商品混凝土机构联网监管软件 V3.0	有限公司	2012SR048424	全部权利	2011/9/22	2011/9/22	原始取得
6	建设工程质量检测机构联网监管软件 V3.0	有限公司	2012SR048421	全部权利	2010/10/15	2010/10/15	原始取得
7	建设工程质量监督联网管理软件 V3.0	有限公司	2012SR048417	全部权利	2011/12/31	2011/12/31	原始取得
8	ZHXHT 试验室联网管理软件 V2009	有限公司	2010SR002324	全部权利	2009/12/10	2009/12/10	原始取得

《计算机软件保护条例》规定，软件著作权自软件开发完成之日起产生，法人著作权保护期为 50 年，截止于首次发表后第 50 年的 12 月 31 日，但软件自开发完成之日起 50 年内未发表的不再保护。上述计算机软件著作权目前均在法律规定的有效保护期限内。

公司主要计算机软件著作权所发生的支出全部费用化，并不存在最近一期末账面价值。公司整体变更为股份公司后，上述计算机软件著作权的权利所有人名称由有限公司变更为股份公司的手续正在办理中，变更不存在法律上的障碍。上述计算机软件著作权均为公司原始取得，不存在任何权属纠纷。

（三）业务许可资格（资质）情况

1、“双软”认证

2010 年 5 月 24 日，公司取得由广东省经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》，证书编号：粤 R-2010-0066，定期年审。公司该证书已于 2013 年 5 月 10 日通过 2013 年年审。

公司目前获得的由广东省经济和信息化委员会颁发的《软件产品登记证书》如下表所示：

序号	软件名称	证书编号	取得日期	有效期
1	ZHXHT 实验室联网管理软件 V2009	粤 DGY-2010-0238	2010-3-2	五年
2	新华通商品混凝土实验室管理软件 V3.0	粤 DGY-2012-2110	2012-12-19	五年
3	新华通建设工程质量监督联网管理软件 V3.0	粤 DGY-2012-2111	2012-12-19	五年

2、ISO 体系认证证书

公司目前获得的由华夏认证中心有限公司颁发的体系认证证书如下表所示：

序号	证书名称	证书编号	取得日期	有效期
1	信息安全管理体系认证证书 (ISO2007)	02113I10102ROS	2013-7-4	三年
2	信息技术服务管理体系认证证书 (ISO20000)	13IT0029ROS	2013-7-4	三年

3、CMMI认证

2013年8月9日，公司通过能力成熟度模型集成（CMMI）的3级认证，该认证是由美国软件工程学会制定的一套专门针对软件产品的质量管理 and 质量保证标准。

4、公司获得的主要荣誉

序号	证书名称	颁发单位	取得日期
1	珠海市科学技术奖励证书 (科技进步二等奖，编号：2011-J-2-07-D01)	珠海市人民政府	2012年12月
2	“广东省守合同重信用企业”公示证书	珠海市工商行政管理局	2012年5月
3	2012年度中国建设行业信息化值得信赖的品牌奖（建设工程质量检测机构联网监管软件 V3.0）	中国计算机报社、中国信息化推进联盟、中国计算机行业协会	2012年8月
4	2012年度珠海市最具成长性软件企业	珠海市软件行业协会	2013年5月

（四）特许经营权情况

无。

（五）主要固定资产情况

1、账面固定资产

公司固定资产主要为电子设备，主要包括电脑、办公家具等。截至 2013 年 8 月 31 日固定资产的具体情况如下表所示：

单位：元

固定资产类型	原值	累计折旧	账面净值	成新率
电子设备及其他	521,941.06	203,442.55	318,498.51	61.02%
合计	521,941.06	203,442.55	318,498.51	61.02%

公司固定资产不存在减值迹象，未计提固定资产减值准备。截至 2013 年 8 月 31 日，公司固定资产不存在有抵押、质押、担保的情况。

2、房屋租赁

公司目前共租赁 1 处房产，租赁合同均在有效期内。具体情况如下：

承租方	出租方	房产地址	租赁面积 (m²)	租金 (元/月)	租赁期
新华通	关根和	珠海市香洲区香洲运通路28号紫荆花园1栋2层	1249.6	前三年，20,000元/月；第四年，21,000元/月；第五年22,050元/月	2013/7/3-2018/7/2

（六）员工情况

1、员工基本情况

截至 2013 年 9 月 30 日，公司员工总人数 103 人。具体情况如下：

（1）员工岗位结构

员工岗位	人数	比例
研发人员	71	68.93%
技术支持人员	11	10.68%
财务人员	3	2.91%
销售人员	13	12.62%
行政人事人员	5	4.85%
合 计	103	100.00%

报告期内，公司主要研发项目及投入的研发人员平均人数如下：

研发项目	期间参与项目的研发人员平均人数			备注
	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度	
商品混凝土试验室管理软件 V3.0	-	-	15	已取得软件著作权 2012SR061297
商品混凝土机构联网监管软件 V3.0	-	-	25	已取得软件著作权 2012SR048424
建设工程质量监督联网管理软件 V3.0	-	-	36	已取得软件著作权 2012SR048417
新华通 B/S 智能开发平台软件 V2.0	-	27	27	已取得软件著作权 2013SR080806
ZHXHT 试验室联网管理软件 V2009 升级版	23	15	-	-
新华通建设工程质量监督监管软件	33	34	-	已取得软件著作权 2013SR080967
基于 RFID 芯片植入混凝土质量联网监管系统	33	-	-	-
商混 ERP 管理系统	30	-	-	-

作为软件企业，研发人才是保证公司持续创新能力的重要资源。2011 年公司规模较小，研发团队平均人数仅有 35 人。公司研发团队先后从事了多个项目的研发工作并取得了相应的软件著作权。为了提高产品开发效率、平衡新的研发项目的工作负荷，2012 年以来公司扩大了研发人员规模。因此，公司人员结构中研发人员占比较高。

（2）员工教育程度

教育程度	人数	比例
研究生及以上学历	1	0.97%
大学本科	10	9.71%
大专	74	71.84%
高中或中专	18	17.48%
合 计	103	100.00%

（3）员工年龄结构

年龄结构	人数	比例
30 岁及以下	78	75.73%
31 岁至 40 岁	22	21.36%
41 岁至 50 岁	3	2.91%
合 计	103	100.00%

2、核心技术人员情况

公司设有专门的研发中心负责研发。自公司成立以来，研发队伍不断壮大，

截至 2013 年 9 月 30 日，公司共有研发人员 71 人，占员工总人数 68.93%。公司技术骨干具有较丰富的研发经验，整体素质较高。

（1）核心技术人员基本情况

杨小龙先生，副总经理，详见本公开转让说明书“第一节、五、董事、监事、高级管理人员情况”之（一）董事基本情况”。

高志华先生，产品研发部经理，详见本公开转让说明书“第一节、五、董事、监事、高级管理人员情况”之（一）董事基本情况”。

（2）核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动，核心技术团队较为稳定。

（3）核心技术人员持股情况

公司核心技术人员杨小龙先生和高志华先生均未持有公司股份。

（七）其他体现所属行业或业态特征的资源要素

无。

四、业务经营情况

（一）报告期内公司主要产品与服务收入情况

公司营业收入全部来源于主营业务收入。主营业务收入包括软件销售收入、定制软件收入和维护费收入，其中软件销售收入是主营业务收入的主要来源。

单位：元

项 目	2013 年 1-8 月		2012 年度		2011 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
软件销售	10,647,094.64	87.06%	14,873,131.56	90.46%	8,179,907.55	86.07%
定制软件	1,185,109.83	9.69%	1,050,000.00	6.39%	814,890.17	8.57%
维护费	397,118.71	3.25%	518,948.55	3.16%	508,792.00	5.35%
主营业务收入	12,229,323.18	100.00%	16,442,080.11	100.00%	9,503,589.72	100.00%

（二）产品主要消费群体及报告期内主要客户情况

公司客户主要包括从事工程建设的勘察、设计、施工、监理、检测、商混等各商业主体以及建设委员会、建设工程质量监督站、建设工程安全监督站等工程建设领域的主管机构。

报告期内，公司对前五名客户销售情况如下：

2013 年 1-8 月		
客 户	销售金额（元）	占营业收入的比例
潍坊市建筑工程质量检测中心	1,185,109.83	9.69
呼和浩特市建筑工程质量检测试验中心	367,521.36	3.01
昌邑市建筑工程质量安全监督站	272,649.58	2.23
贵州毕节腾飞建筑材料检测有限责任公司	213,675.22	1.75
佛山市禅城区建设工程质量安全检测站	170,769.23	1.40
合计	2,209,725.22	18.07
2012 年度		
客 户	销售金额（元）	占营业收入的比例
郑州市工程质量监督站	662,307.71	4.03
恩施州惠民建设工程质量检测中心	250,000.00	1.52
乌鲁木齐市建设工程质量监督站	213,675.21	1.30
贵州省建设工程质量检测协会	197,948.72	1.20
临朐县建设工程质量安全监督站	140,128.21	0.85
合计	1,464,059.85	8.90
2011 年度		
客 户	销售金额（元）	占营业收入的比例
潍坊市建筑工程质量检测中心	814,890.17	8.57
福建省建筑科学研究院	349,821.37	3.68
贵州中建建筑科研设计院有限公司	319,059.82	3.36
乌海市建设工程质量检测中心	209,401.71	2.20
芜湖市建昌工程质量检测中心有限公司	182,051.29	1.92
合计	1,875,224.36	19.73

2011年、2012年、2013年1-8月，公司前五名客户销售收入占营业收入的比例分别为19.73%、8.90%、18.07%，公司客户较为分散。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司5%以上股份的股东未在上述客户中占有权益。

（三）产品原材料情况及报告期内主要供应商情况

公司主要采购的原材料包括压力变速器、数据采集卡、USB密钥、摄像头、温湿度变送器和芯片卡等配件。公司配件采购量和采购金额较小，采购渠道较集中。公司与主要供应商建立了长期、稳定的合作关系，能够确保配件的供应。

公司所用能源为研发及日常办公所需的电力，公司所在地电力供应充足。

报告期内，公司向主要供应商采购情况如下：

2013 年 1-8 月		
供应商	采购金额（元）	占采购总额的比例
郑州广伊电子科技有限公司	187,271.28	17.58
河南康信电子材料有限公司	153,846.15	14.44
广州市铭和信息科技有限公司	128,581.20	12.07
北京石大创业测控技术有限公司	106,837.61	10.03
珠海捷威电子科技有限公司	88,290.60	8.29
合计	664,826.84	62.40
2012 年度		
供应商	采购金额（元）	占采购总额的比例
北京石大创业测控技术有限公司	558,119.67	42.88
北京安迈泽成科技有限公司	380,341.88	29.22
广州东高信息科技有限公司	123,504.27	9.49
珠海连邦网络科技有限公司	66,239.32	5.09
郑州广伊电子科技有限公司	45,705.13	3.51
合计	1,173,910.27	90.18
2011 年度		
供应商	采购金额（元）	占采购总额的比例
北京石大创业测控技术有限公司	215,042.73	51.85
珠海森力电讯器材有限公司	119,658.12	28.85
大连思维创新科技有限公司	25,085.47	6.05
北京飞天诚信科技股份有限公司	10,897.45	2.63
合计	370,683.77	89.38

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司5%以上股份的股东未在上述供应商中占有权益。

（四）重大业务合同及履行情况

对公司报告期内持续经营有重大影响的业务合同及截至2013年10月31日的履行情况如下：

1、主要采购合同

序号	卖方	签署日期	合同标的	合同金额 (元)	履行情况
1	郑州广伊电子科技有限公司	2012-7-23	显示屏	214,085.00	已履行完毕
2	深圳市鸿誉恒科技发展有限公司	2013-3-25	CMMIDevV1.3ML 3 咨询认证服务	45,000.00	已履行完毕
3	河南康信电子科技有限公司	2013-5-8	防火墙和流量控制 产品	180,000.00	已履行完毕
4	广州市铭和信息科技有限公司	2013-6-14	软件配件	149,000.00	已履行完毕

2、主要销售合同

序号	买方	签署日期	合同标的	合同金额 (元)	履行情况
1	贵州中建建筑科研设计院有限公司	2010-12-16	ZHXHT 实验室联 网管理软件 V2009	242,000.00	已履行完毕
2	贵州省建设工程质量检测协会	2011-11-21	委托开发-贵州省 建设工程质量检测 协会网站服务平 台、全省联网监管 平台	180,000.00	已履行完毕
3	乌海市建设工程质量检测中心	2011-11-29	主站管理、数据采 集软件、数据线更 换、触摸屏软件、 网上查询系统	245,000.00	已履行完毕
4	福建省建筑科学研究院信息管理系统 补充协议	2011-12-2	新增检测项目、客 户变更-新增需求、 新增分站部署软件	262,891.00	已履行完毕
5	恩施州惠民建设工程质量检测中心	2011-12-21	技术开发-恩施州 质量管理监督网络 平台	250,000.00	已履行完毕
6	珠海市建设工程质量监督监测站	2012-7-29	数据采集软件-制 作接口、改造	104,000.00	已履行完毕
7	乌鲁木齐市建设工程质量监督站	2012-11-19	ZHXHT 实验室联 网管理软件 V2009	130,000.00	已履行完毕
8	郑州市建设工程质量检测有限公司	2012-11-27	ZHXHT 实验室联 网管理软件 V2009	120,000.00	已履行完毕

9	临朐县建设工程质量安全监督站	2012-12-4	ZHXHT 实验室联网管理软件 V2009	120,000.00	正在履行
10	诸城市建设工程质量安全监督站	2012-12-5	建设工程质量监督管理软件	120,000.00	已履行完毕
11	朝阳市住房和城乡建设委员会	2012-12-10	ZHXHT 实验室联网管理软件 V2009	160,000.00	已履行完毕
12	潍坊市建筑工程质量检测中心	2013-1-8	潍坊市建设工程质量安全综合信息监管平台	2,000,000.00	正在履行
13	昌邑市建设工程质量安全监督站	2013-4-11	ZHXHT 实验室联网管理软件 V2009	181,000.00	已履行完毕
14	贵州毕节腾飞建筑材料检测有限责任公司	2013-4-12	主站、分站管理、收费管理软件	250,000.00	正在履行
15	呼和浩特市建筑工程质量检测试验中心	2013-5-21	ZHXHT 实验室联网管理软件 V2009	230,000.00	正在履行
16	洛阳业丰建设工程服务有限公司	2013-7-2	ZHXHT 实验室联网管理软件 V2009	107,000.00	已履行完毕
17	六盘水友升建设工程检测有限公司	2013-7-6	ZHXHT 实验室联网管理软件 V2009	170,000.00	正在履行

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，不存在纠纷情况。

五、公司商业模式

（一）盈利模式

公司营业收入的主要来源为软件产品销售收入和定制软件销售收入，另有少量维护费收入，配件销售往往采取与软件搭配混合销售的模式。

公司根据建设工程质量、安全监管系列管理软件内部联网、区域排他的特点，实行区域化的销售策略。销售部成立了区域销售小组，分别负责不同区域的市场推广。新客户的开发主要有两种模式，一方面，通过现有客户的介绍，新客户会主动联系公司销售部洽谈有关签订合同、预约软件安装事宜；另一方面，公司销售人员通过网络搜索等方式，寻找所负责区域潜在客户的信息，通过电话、即时通讯软件和传真等方式进行市场推广，待达成初步合作意向后，再详细介绍公司软件功能、费用收取、合同签订等事项，必要时上门拜访。对于已有客户，营销

中心建立了定期回访制度，一方面，及时了解客户软件使用状态，对于出现的问题和建议及时反馈相关技术部门；另一方面，向客户介绍其未安装的功能模块和软件升级信息，对已有客户资源进行二次开发。

公司软件产品的销售，一般采取预付费模式，即合同签订后，客户根据合同条款向公司支付一定比例的预付款，公司再根据客户需求及其特殊情况，进行远程安装或者现场安装。公司对于销售的软件产品，提供 1 年的服务期，1 年以后根据合同条款收取一定的服务费。

（二）研发模式

公司是研发驱动型企业，设置了专门的研发中心进行研究开发。公司依据软件生命周期模型开展研发工作，项目开发小组在进行项目策划时根据模型的适用前提、优缺点和项目的实际需要进行选择。

公司的研发阶段主要包括：

序号	阶段名称	内容
1	需求分析阶段	需求分析阶段根据软件项目的规模、复杂程度等情况可以细分为用户需求、软件需求两个阶段：用户需求一般在项目立项时已经基线化；软件需求输出《软件需求规格说明书》。需求分析阶段为了降低开发风险，并与用户较好地沟通，可采用原型模型获得明确的用户需求
2	项目策划阶段	包括项目立项和策划过程（根据实际需要项目立项可在需求前进行）
3	软件设计阶段	设计阶段是项目开发组根据已经基线化的需求文档进行软件开发结构、数据库、界面、接口和功能实现设计等工作的过程。设计阶段细分为概要设计、详细设计两个阶段：概要设计输出《初步设计方案》、《软件体系结构说明书》；详细设计输出《界面设计》、《数据库设计》、《模块设计》
4	软件实现阶段	实现阶段的主要活动就是编写代码、文档，进行代码走查、单元测试、修改代码，输出为通过单元测试的可运行的程序
5	集成和集成测试阶段	集成和测试阶段包括集成和集成测试两部分，集成又包括构件的集成和产品的集成过程，测试包括集成测试、系统测试过程
6	系统测试阶段	系统测试阶段的主要活动就是进行系统测试
7	验收交付阶段	包括软件产品与硬件环境的系统集成和工程实施、内部、外部验收及验收测试、移交等过程

（三）采购模式

公司产品和服务所需的主要配件包括：压力变速器、数据采集卡、USB 密钥、摄像头、温湿度变送器和芯片卡等。公司原材料采购量较少，一种配件往往选择单一供货商。在确定新的配件供货商之前，公司往往选择多家供应商的样品进行试用。在综合考虑成本和配件性能的基础上，确定一个供应商建立长期稳定的合作关系。公司根据订单及生产经营计划，在存货达到警戒水平之前提出采购申请，通过电话或者传真的形式向供货商下达订单采购。

六、所处行业基本情况

建设工程质量、安全监管系列管理软件是公司的主要产品，是公司主要收入来源，按照证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》，公司可分类为“I65 软件和信息技术服务业”，按照国家统计局《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司可分类为“I65 软件和信息技术服务业”。

（一）行业概况

1、行业管理体制

公司所处行业的主管部门是中华人民共和国工业和信息化部下辖的软件服务业司，公司所开发的软件主要应用于工程建设行业，行政主管部门是住房和城乡建设部。

工业和信息化部软件服务业司的职责是指导软件业发展；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。

住房和城乡建设部信息中心是住建部直属事业单位，负责承担国家和行业信息化应用推广、技术研究和标准规范编制等任务。

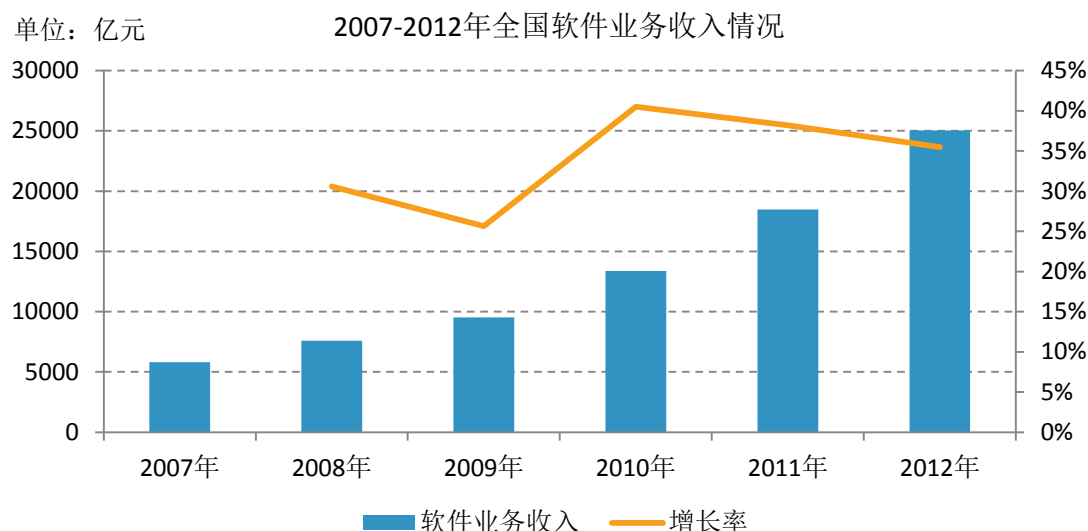
行业自律性协会为中国软件行业协会，中国软件行业协会由从事软件研究开发、出版、销售、培训，从事信息化系统研究开发，开展信息服务，以及为软件产业提供咨询、市场调研、投融资服务和其他中介服务等的企事业单位与个人自愿结合组成。

2、行业主要法律法规和政策

序号	法律法规和政策名称	生效日期	发布机构
1	《建设工程质量管理条例》	2000-1-30	国务院
2	《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》	2000-6-24	国务院
3	《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》	2000-7-1	财政部、国税总局、海关总署
4	《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展税收政策的通知》	2002-1-1	财政部、国税总局
5	《房屋建筑和市政基础设施工程质量监督管理规定》	2010-9-1	住房和城乡建设部
6	《关于软件产品增值税政策的通知》	2011-1-1	财政部、国税总局
7	《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》	2011-1-1	财政部、国税总局
8	《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》	2011-1-28	国务院
9	《产业结构调整指导目录（2011 年本）》	2011-3-27	国家发改委
10	《2011-2015 年建筑业信息化发展纲要》	2011-5-10	住房和城乡建设部
11	《建筑业发展“十二五”规划》	2011-7-6	住房和城乡建设部
12	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	2012-4-6	工业和信息化部
13	关于印发《软件企业认定管理办法》的通知	2013-4-1	工信部、发改委、财政部、国税总局

（二）软件行业总体市场情况

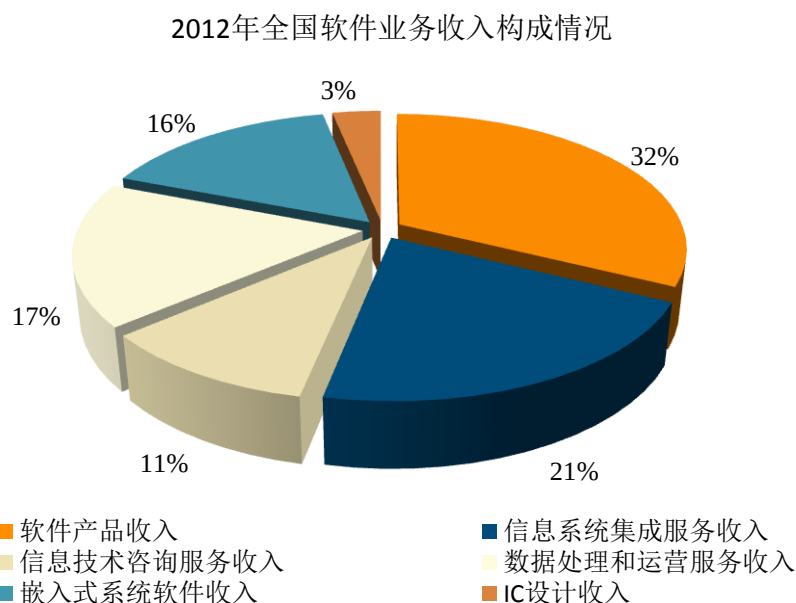
软件和信息技术服务业是关系国民经济和社会全局的基础性、战略性、先导性产业，具有技术更新快、产品附加值高、应用领域广、渗透能力强、资源消耗低、人力资源利用充分等突出特点，对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。



数据来源：工业和信息化部

我国的软件产业在近几年的发展中一直保持着较快的增长势头，2007 年至 2012 年，我国软件行业销售收入年复合增长率为 33.96%，明显高于同期国内生产总值的年复合增长率。随着我国信息化建设的提速，以及“宽带中国”战略的全面实施，预计我国软件行业在未来仍将保持较高的发展速度。

软件行业销售的产品有软件产品、系统集成和软件服务等，其中软件产品仍是主要收入来源，2012 年全国软件业务收入中软件产品收入为 8,090.99 亿元，同比增长 31.39%，占全国软件业务收入比为 32%。

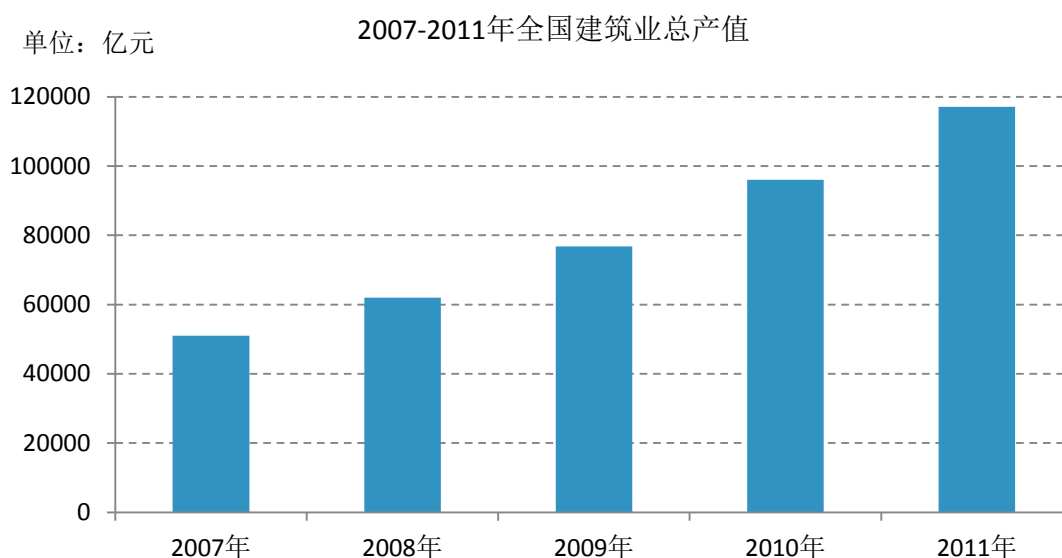


数据来源：工业和信息化部

（三）工程建设行业管理软件市场情况

1、我国工程建设行业发展势头良好

目前，我国工程建设行业仍保持着较好的增长势头。一方面，我国城市化进程还远未结束。虽然中国城市化水平已有了较大提高，城市化率从 2000 年的 36.22% 增长至 2011 年的 51.27%，但是距离国际平均 65% 的水平还有较大差距。根据联合国开发计划发布的《2013 中国人类发展报告》预测，到 2030 年，中国将新增 3.1 亿城市居民，城镇化水平将达到 70%。另一方面，国家对基础设施、民生工程建设的持续投入，将其作为“扩内需、保增长、调结构、重民生”的宏观调控政策，促进了市场对于工程建设行业的需求。



数据来源：国家统计局

根据住房和城乡建设部印发的《建筑业发展“十二五”规划》，建筑业产业规模的目标是以完成全社会固定资产投资建设任务为基础，全国建筑业总产值、建筑业增加值年均增长 15% 以上；全国工程勘察设计公司营业收入年均增长 15% 以上；全国工程监理、造价咨询、招标代理等工程咨询服务企业营业收入年均增长 20% 以上；全国建筑企业对外承包工程营业额年均增长 20% 以上。全国建筑企业对外承包工程营业额年均增长 20% 以上，巩固建筑业支柱产业地位。要求全面提高行业信息化水平，各单位建立涵盖设计、施工全过程的信息化标准体系，加快关键信息化标准的编制，促进行业信息共享。运用信息技术强化项目过程管理、企业集约化管理、协同工作，提高项目管理、设计、建造、工程咨询服务等

方面的信息化技术应用水平，促进行业管理的技术进步。

2、国家促进工业化和信息化深度融合

近年来，房屋建筑和道路桥梁等公用设施的质量和安全性日益受到人民群众的关注，政府监管部门也一直致力于加强对工程建设行业全流程的质量和安全监管，而信息化正是解决工程质量和安全监管的有效机制。因此，工程建设行业质量和安全监管的全面信息化是大势所趋。

2007 年，住房和城乡建设部颁布的《施工总承包企业特级资质标准》要求施工总承包企业特级资质的申请企业必须建立内部局域网或管理信息平台，实现了内部办公、信息发布、数据交换的网络化；已建立并开通了企业外部网站；使用了综合项目管理信息系统和人事管理系统、工程设计相关软件，实现了档案管理和设计文档管理。2011 年，住房和城乡建设部印发的《2011-2015 年建筑业信息化发展纲要》，提出要高度重视信息化对建筑业发展的推动作用，通过统筹规划、政策导向，进一步加强建筑企业信息化建设，不断提高信息技术应用水平，促进建筑业技术进步和管理水平提升。

3、国家鼓励软件产业快速发展

软件和信息技术服务业的发展和提升，对于推动信息化和工业化深度融合，培育和发展战略性新兴产业，建设创新型国家，加快经济发展方式转变和产业结构调整，提高国家信息安全保障能力和国际竞争力具有重要意义。

根据工业和信息化部印发的《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》，“十二五”时期要实现软件和信息技术服务业平稳较快发展。到 2015 年，业务收入突破 4 万亿元，占信息产业比重达到 25%，年均增长 24.5%以上，软件出口达到 600 亿美元。信息技术服务收入超过 2.5 万亿元，占软件和信息技术服务业总收入比重超过 60%。

根据赛迪顾问 2010 年发布的《中国工程建设行业项目管理关键市场研究白皮书》，到 2016 年，中国工程建设行业项目管理软件市场规模将超过 13 亿元，达到 13.35 亿元。未来工程建设行业的软件市场发展潜力巨大。

（四）进入本行业的主要障碍

1、区域壁垒

建设工程质量、安全监管系列管理软件的销售也存在一定的区域排他性。由于不同区域的工程建设项目由不同的主管机构监管，从事工程建设的勘察、设计、施工、监理、检测、商混等各商业主体所使用的软件系统只有与监管机构的软件系统实现整合，保持数据、标准上的一致，才能从较大程度上发挥信息化带来的优势，保证工程建设过程中不存在违法违规情况。当某一区域的客户对已有产品形成使用习惯和依赖性之后，切换至其他软件需要较大的成本。因此，新进入该行业的企业将面临较高的进入壁垒。

2、行业经验壁垒

建设工程中使用到多种型号的设备、建材、技术，涉及到的标准、规范非常多。对于建设工程质量、安全监管系列管理软件的生产商来说，不仅需要对建设工程的流程十分熟悉，还需要了解大量的行业标准、规范。这些行业知识和经验的积累需要大量的时间和人力，从而对新进入行业的企业形成较高的壁垒。

3、人才壁垒

建设工程质量、安全监管系列管理软件的开发需要大量优秀的软件开发人员，更需要具有丰富工程建设行业经验、对施工流程有深刻理解和对相关国家及行业标准非常熟悉的项目管理人员。建立高素质的技术人才队伍，需要长时间的人才培养和积累，从而对新进入行业的企业形成一定的壁垒。

（五）影响行业发展的有利因素

1、国家鼓励软件行业、建设工程行业信息化的发展

软件产业是国家重点发展、大力扶持的战略先导产业。自 2000 年以来，为了促进我国软件产业的发展，国家陆续颁布了《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》、《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》等一系列法规和政策，在投融资、税收、产业技术、软件出口、收入分配、人才和知识产权保护等方面提供了政策扶持和保障。2011 年，国务院办公厅发布了《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》，在优惠措施方面还加大了力度。

国家高度重视信息化对建筑业发展的推动作用，通过统筹规划、政策导向，进一步加强建筑企业信息化建设，促进具有自主知识产权软件的产业化。《建筑业发展“十二五”规划》提出要全面提高建筑业信息化水平，重点推进建筑企业管理与核心业务信息化建设和专项信息技术的应用。建立涵盖设计、施工全过程的信息化标准体系，加快关键信息化标准的编制，促进行业信息共享。运用信息技术强化项目过程管理、企业集约化管理、协同工作，提高项目管理、设计、建造、工程咨询服务等方面的信息化技术应用水平，促进行业管理的技术进步。

2、庞大潜在用户群体

随着城市建设进程的加快，工程建设中的质量和安全问题也愈加的突出。过去几年，我国工程建设领域的信息化建设取得了一定的成就，对工程质量和安全的监督管理起到了一定的成效。但随着工程量超速增加，面对跨地域的人员、企业的管理，暴露出以往信息系统单一的管理模式存在的诸多瓶颈。

为了保证系统的先进性、提高监督的管理效率，各地方行政部门对建设工程质量和安全监管的软件需求不断增加。鉴于建设工程监管平台和业务管理软件能大大减轻和改善工作人员的劳动强度，提高质量检测 and 监管工作的动态管理水平，提高工程质量的总体水平、减少工程事故发生，整个工程质量安全监管软件平台涉及需要监管的单位、人员、设备、工地及其它要素较多，工程业务管理软件和监管平台拥有庞大的潜在用户群体，将迎来更快的发展。

3、计算机技术不断向前发展

计算机技术正在向着多功能、高集成、智能化的方向发展，计算机开发技术对监管平台业务推广形成有力支持。面对建设工程行业监管平台、软件系统市场未来的巨大潜力，电信运营商、传统互联网企业、终端厂商等均采取优势业务延伸策略，从终端到应用探索传统业务与建设工程监管软件的深度整合，这些因素直接推动了建设工程监管软件应用及服务不断丰富，并加速市场规模的增长。正在发展的信息技术和商业模式的创新也将带来用户需求的增长，并不断驱动产业的快速发展。

（六）行业风险特征

1、宏观经济波动风险

软件行业的特点是轻资产运营，受周期影响较小。但是，在宏观经济增速疲软时，建设工程行业在信息化领域投入可能会下调。另外，物价高企，人力成本居高不下，对行业的盈利能力也造成了较大压力和风险。

2、市场竞争加剧风险

我国软件开发行业竞争激烈，存在众多投资者和创业者。公司目前在细分行业具有一定的竞争优势，但是随着行业竞争激烈程度上升，更多投资者和创业者会寻求进入本行业，故行业本身存在较强的市场竞争风险。

3、技术升级风险

软件和信息技术服务业的技术升级频率很高，而技术是软件厂商的核心竞争力。若企业无法及时追踪行业发展动态，在技术升级上落后，则有可能面临被淘汰的风险。

（七）公司竞争地位

1、公司竞争力和市场地位

公司凭借着多年来的行业积累，形成了较强的软件开发能力，积累了丰富的行业经验。公司拥有一支高素质的研发团队，技术骨干人员熟练掌握了建设工程施工流程、涉及到的行业标准等，能够针对客户的实际需求进行定制开发。公司的软件产品覆盖了建设工程全流程中的施工、检测、监理、商混等多个领域，并实现了商业主体软件与监管机构监管平台信息之间的整合。

公司已经成功进入广东、广西、福建、重庆、北京等 20 多个省级行政区和几十个地级市，拥有大量的监督站、检测站、商混站等各类机构用户，是国内相关领域用户数量较多、推广地域较广的建设工程质量、安全监管系列管理软件提供商。公司现有客户中积累了相当比例的工程建设主管机构，公司通过为其提供监管平台软件与其保持持续稳定的合作关系，将为公司未来打开区域市场打下坚实的基础。

公司通过总结各个项目的研发与实施过程，将项目经验逐步转化为核心竞争

力。公司的建设工程质量、安全监管系列管理软件具有较强的可复制性和延伸性，可进一步将既有服务、开发经验拓展到其他的区域，并进一步拓展现有客户的其他服务需求。

2、主要业务领域竞争对手

目前，市场上出现较多的是对建设施工中单个流程的监管软件或以项目为单位的管理软件，但针对全流程的、平台化的产品较少。目前与公司产品结构、业务领域相似的主要竞争对手包括：

（1）北京邦永科技有限公司

北京邦永科技有限公司成立于 2001 年，总部位于北京。该公司是一家致力于从事项目管理研究与开发，集项目管理咨询、软件开发、项目管理培训教育为一体的外资公司。

（2）广东同望软件股份有限公司

广东同望软件股份有限公司成立于 1997 年，总部位于广东省珠海市。该公司定位于软件和信息服务业，为客户提供项目管理、企业管理、电子政务等信息化产品。

（3）广州粤建三和软件有限公司

广州粤建三和软件有限公司成立于 1999 年，总部位于广东省广州市。该公司专业致力于工程质量管理与施工安全管理领域信息化技术的应用研发与推广。

（4）新中大软件股份有限公司

新中大软件股份有限公司成立于 1993 年 8 月，总部位于浙江省杭州市。该公司主要从事项目管理研究软件的研发、销售及服务。

第三节 公司治理

一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）股东大会、董事会、监事会的建立健全和运行情况

股份公司成立之前，公司依法建立了公司治理基本架构，设立了股东会、执行董事和一名监事。有限公司股东人数少、机构设置简单，存在未严格按时召开三会，部分三会会议通知、会议记录不完整及未归档保存等不规范之处。

2013年9月股份公司成立，公司依法设立股东大会、董事会、监事会，聘任总经理、副总经理、财务负责人，形成了以股东大会、董事会、监事会、经理层分权与制衡为特征的公司治理结构；根据《公司法》和《公司章程》的规定，制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等作了进一步细化规定；按照证监会公布的《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》的要求修订了《公司章程》，制定了《投资者关系管理制度》，进一步完善了投资者保护机制；制定了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《委托理财管理制度》、《信息披露管理制度》等内部规章制度。

自股份公司成立以来，公司共召开了1次股东大会、1次董事会、1次监事会。公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。三会运作较为规范，会议资料保存完整。在历次三会会议中，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。

（二）投资者参与公司治理的情况

无。

（三）职工代表监事履职情况

有限公司阶段公司未设监事会。2013年9月26日，公司召开职工代表大会，

同意选举杨小凤作为职工代表监事进入公司监事会。

杨小凤自担任职工代表监事以来，均能按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求出席参加相关会议，并在历次监事会上行使了表决权利，在完善公司治理结构、规范公司决策程序和促进公司提高经营管理水平等方面发挥了应有的监督和制衡作用。

二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

（一）董事会对现有公司治理机制的讨论

1、股东的权利

《公司章程》第二十九条规定，公司股东享有以下权利：（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；（四）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（五）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

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

2、投资者关系管理

《公司章程》第十二章对投资者关系管理工作进行了专门的规定，内容包括了投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式。公司制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的内容进行了细化规定。

3、纠纷解决机制

《公司章程》第一百六十六规定：“公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决；协商不成的，任何一方可向公司注册登记所在地人民法院提起诉讼。”

4、累积投票制

《公司章程》第七十六条规定：“股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。前款所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。”

5、关联股东和董事回避制度

《公司章程》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；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。”

《公司章程》第一百零七条规定：“董事与董事会会议决议事项所涉及的企业或个人有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。”

《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》等内部管理制度中也对关联股东或董事在表决时的回避事宜作出了明确规定。

6、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

公司制定了《财务管理制度》、《费用报销管理制度》、《固定资产管理程序》、《借款管理程序》、《证书管理制度》、《支票管理程序》等财务管理、风险控制相关制度。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会对公司治理机制的建设情况进行讨论和评估后认为，公司已根据公司的具体情况，建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司

制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。自股份公司设立以来，前述制度能得以有效执行。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效的执行各项内部制度，更好的保护全体股东的利益。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

2012年11月，公司因丢失发票受到香洲区国家税务局唐家湾税务分局的行政处罚，罚款金额100元。上述行政处罚金额较小，情节轻微，截至本公开转让说明书签署日，公司的上述行政处罚已执行完毕。主办券商和精诚粤衡认为，上述行政处罚不构成重大违法违规。

除上述情况外，公司及控股股东、实际控制人最近两年内不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司的独立性

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

（一）业务独立

公司拥有与经营业务有关的各项技术的所有权或使用权，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，具有独立的采购和产品销售系统，独立进行经营，业务上独立于控股股东、实际控制人。公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，无需依赖控股股东、实际控制人，具有直接面向市场的独立经营能力。公司控股股东和实际控制人均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司经营范围相近或者相同的业务。

（二）资产独立

公司在整体变更设立时，珠海新华通软件有限公司的全部资产和负债均由公司继承，公司资产与控股股东、实际控制人的资产严格分开，完全独立运营，公司目前业务和生产经营所需资产的所属权完全由公司独立享有，不存在权属纠纷。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营以及资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立

公司员工的人事、工资、社保等均由公司人事行政部独立管理，并与全体员工签订了《劳动合同》。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在其他企业领取报酬，上述人员未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，亦不存在自营或为他人经营与公司经营范围相同业务的情形；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（四）财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求的独立核算的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，依法独立纳税。公司能够独立做出财务决策，对各项成本支出和其他支出及其利润等进行独立核算，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预的情况。

（五）机构独立

公司建立了股东大会、董事会、监事会，完善了各项规章制度，法人治理结构规范有效。公司建立了独立于股东适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了独立完善的管理机构和生产经营体系。公司及其下属各职能部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在隶属关系，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置、经营活动的情况。

五、同业竞争

（一）同业竞争情况

报告期内，系统工程公司曾经是与公司处于同一控制下的关联方。2013 年 8 月 26 日以前，系统工程公司的经营范围曾与公司存在重叠，其经营范围变化情况如下：

变更日期	系统工程公司的经营范围
1996-10-23	电脑网络工程及技术服务、电子计算机及软硬件、自动化控制设备、文化办公机械、通讯设备（不含移动通讯终端设备）、电器机械、建材、矿产品（不含贵金属矿）、家用电器、日用百货的批发、零售，室内设计装饰等
2011-5-27	电脑网络工程及技术服务、电子计算机及软硬件、自动化控制设备、文化办公机械、通讯设备（不含移动通讯终端设备）、电器机械、建材、矿产品（不含贵金属矿）、家用电器、日用百货的批发、零售
2013-8-26	仪器设备的研发，社会信息咨询服务，商业的批发、零售（以上项目需其他行政许可项目除外，法律、法规禁止的不得经营）

报告期内，系统工程公司的主营业务为建材检测自动化软件、建设工程管理软件的研发与销售。系统工程公司产品与公司产品在功能、应用领域上类似，系统工程公司与公司存在同业竞争。

2011 年、2012 年、2013 年 1-5 月，系统工程公司的营业收入分别为 25.25 万元、2.14 万元、2.32 万元。报告期内，系统工程公司除继续履行以前年度签订的个别业务合同外，未开展其他业务活动。2013 年 6 月以后，系统工程公司已无实际经营活动，除法定代表人之外无其他业务人员。

2013 年 8 月 26 日，系统工程公司更名为云康科技，同时变更了经营范围，变更后的经营范围与公司已不存在重叠。公司与云康科技已不存在同业竞争关系。

除上述情形外，公司控股股东、实际控制人南策云、卢姝伶除控制本公司外，不存在直接或间接控制其他企业的情形。因此，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业存在同业竞争的情形。

（二）控股股东、实际控制人及关联方为避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人南策云、卢姝伶出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，并承诺：

（1）本人及直系近亲属将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何

经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(2) 如股份公司进一步拓展业务范围，本人承诺本人及直系近亲属控制的企业（如有）将不与股份公司拓展后的业务相竞争；若出现可能与股份公司拓展后业务产生竞争的情形，本人将采取停止构成竞争的业务、或将相竞争的业务以合法方式置入股份公司、或将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式消除潜在的同业竞争，以维护股份公司利益。

(3) 本人将充分尊重股份公司的独立法人地位，严格遵守公司章程，保证股份公司独立经营、自主决策；将善意履行作为控股股东的义务，不利用控股股东地位，促使股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议；在与股份公司相关的关联交易（如有），将按照公平合理和正常的商业交易条件进行；将严格和善意地履行与股份公司签订的各种关联交易协议（如有），不会向股份公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。

(4) 本承诺在本人作为股份公司股东期间持续有效。

(5) 本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

南策云、卢姝伶已将所持系统工程公司的全部股权转让给杨金枚、夏全胜。为避免潜在同业竞争，杨金枚、夏全胜出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，并承诺：

(1) 本人及直系近亲属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新华通公司构成竞争的业务及活动，或拥有与新华通公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，活在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(2) 本人愿意承担因违反上述承诺而给新华通公司造成的全部经济损失。

六、公司报告期内资金占用和对外担保情况

（一）资金占用和对外担保情况

有限公司阶段，由于公司规范治理意识较差，公司资金存在被控股股东、实际控制人及其他关联方占用的情况。公司与南策云、卢姝伶、南子康资金往来涉及到的其他应收款情况如下：

单位：元

项目名称	关联方	2013-8-31	2012-12-31	2011-12-31
其他应收款	南策云	-	2,600,000.00	830,000.00
其他应收款	卢姝伶	-	1,040,000.00	-
其他应收款	南子康	-	260,000.00	-
	合计	-	3,900,000.00	830,000.00

公司对上述资金借支进行了规范清理，截至本公开转让说明书出具之日，上述款项已经全额归还。

公司现不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情况。公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

报告期内，公司不存在对外担保的情况。

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

1、《公司章程》第三十七条规定：“公司的控股股东、实际控制人员不得利用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。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不得利用关联交易、利润分配、资产重组、垫付费用、对外投资、资产占用、借款担保等方式直接或间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的利益。控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及本章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。”《公司章程》还对收购出售资产、对外投资、资产抵押、对外担保事项、关联交易等事项的审查和决策权限作出了规定。

2、公司制定了《关联交易决策制度》，对公司的关联交易、决策程序及关联方的回避制度作出规定。公司与关联方之间的购买或出售资产；对外投资（含

委托理财，委托贷款，对子公司、合营企业、联营企业投资，投资交易性金融资产、可供出售金融资产、持有至到期投资等）；提供财务资助；提供担保；租入或租出资产；签订管理方面的合同（含委托经营、受托经营等）；赠与或受赠资产；债权或债务重组；研究与开发项目的转移；签订许可协议；购买原材料、燃料、动力；销售产品、商品；提供或接受劳务；委托或受托销售；与关联人共同投资；其他通过约定可能造成资源或义务转移的事项等行为均需按照《公司章程》及《关联交易决策制度》的规定履行相应的决策程序。《关联交易决策制度》规定公司不得直接或通过子公司向董事、监事和高级管理人员提供借款。

七、公司董事、监事、高级管理人员的具体情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份的情况

姓 名	职 务	持股数量（万股）	持股比例（%）
南策云	董事长、总经理	800	80
卢姝伶	董事、财务负责人	200	20
杨小龙	董事、副总经理	-	-
夏佑萍	董事	-	-
高志华	董事	-	-
卢秋丰	监事会主席	-	-
赵言顺	监事	-	-
杨小凤	监事	-	-

除上述情形外，本公司董事、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形。

（二）董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系情况

姓名	本公司职务	姓名	本公司职务	二人之间的关系
南策云	控股股东、实际控制人、董事长、总经理	卢姝伶	实际控制人、董事、财务负责人	夫妻
		杨小龙	董事、副总经理	舅甥
		夏佑萍	董事	舅甥
		杨小凤	监事	舅甥
高志华	董事	夏佑萍	董事	夫妻

杨小龙	董事、副总经理	杨小凤	监事	兄妹
-----	---------	-----	----	----

除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司的相关协议和承诺情况

除监事卢秋丰、赵言顺未在公司任职外，公司其他董事、监事、高级管理人员均为公司在册员工，均已经与公司签订了劳动合同和保密协议。

公司控股股东、实际控制人南策云、卢姝伶夫妇签订了《避免同业竞争承诺函》。作为公司股东的董事、监事、高级管理人员对出资资金来源的合法性、历次股权转让的真实性、所持股份不存在权利限制或纠纷等出具了承诺。董事、监事、高级管理人员对个人诚信情况出具了承诺，并且根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统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、高级管理人员的兼职情况

姓名	本公司职务	兼职单位	兼任职务	兼职单位与公司的关联关系
卢秋丰	监事会主席	珠海万融科技发展有限公司	监事	非关联方
赵言顺	监事	珠海立信会计师事务所	合伙人	非关联方

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员不存在对外兼职情况。

（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资情况。

（六）董事、监事、高级管理人员的违法违规情况

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

八、公司董事、监事、高级管理人员最近两年内的变动情况和原因

（一）董事变动情况

有限公司阶段，公司未设董事会，仅设执行董事，由南策云担任。2013年9月26日，公司召开创立大会并决议成立董事会，选举南策云、卢姝伶、杨小龙、夏佑萍、高志华为公司第一届董事会董事。此后，公司董事未发生变动。

（二）监事变动情况

有限公司阶段，公司未设监事会，仅设一名监事，由卢姝伶担任。2013年9月26日，公司召开职工代表大会，选举杨小凤为公司第一届监事会职工代表监事；召开创立大会并决议成立监事会，选举卢秋丰、赵言顺为公司第一届监事会股东代表监事。此后，公司监事未发生变动。

（三）高级管理人员变动情况

有限公司阶段，公司设总经理一名，由南策云担任。2013年9月26日，公司第一届董事会第一次会议聘任南策云为总经理，聘任杨小龙为副总经理、卢姝伶为财务负责人。此后，公司高级管理人员未发生变动。

第四节 公司财务

一、最近两年及一期的财务会计报表

1、资产负债表

单位：元

项目	2013-8-31	2012-12-31	2011-12-31
流动资产：			
货币资金	12,053,481.47	9,091,433.13	1,128,729.24
交易性金融资产	-	-	2,887,209.40
应收票据	-	-	-
应收账款	8,665,848.27	6,597,755.99	4,323,642.10
预付款项	223,736.00	175,720.00	141,000.01
应收利息	23,849.04	25,416.67	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	799,767.57	4,555,032.03	2,359,425.44
存货	164,837.85	451,470.48	139,372.14
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	21,931,520.20	20,896,828.30	10,979,378.33
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	318,498.51	264,962.06	209,224.60
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	79,407.50	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	263,765.71	54,205.57	158,745.72
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	661,671.72	319,167.63	367,970.32
资产总计	22,593,191.92	21,215,995.93	11,347,348.65

资产负债表（续）

单位：元

项目	2013-8-31	2012-12-31	2011-12-31
流动负债：			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	292,625.40	87,375.40	50,000.00
预收款项	709,304.12	417,173.68	345,326.57
应付职工薪酬	504,154.15	400,773.22	211,614.50
应交税费	2,755,419.68	1,045,897.77	413,762.09
应付利息	-	-	-
应付股利	2,120,900.00	-	-
其他应付款	353,000.00	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	6,735,403.35	1,951,220.07	1,020,703.16
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	1,500,000.00	-	-
非流动负债合计	1,500,000.00	-	-
负债合计	8,235,403.35	1,951,220.07	1,020,703.16
所有者权益：			
实收资本	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	1,626,477.59	1,626,477.59	732,664.55
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	9,731,310.98	14,638,298.27	6,593,980.94
所有者权益合计	14,357,788.57	19,264,775.86	10,326,645.49
负债和所有者权益总计	22,593,191.92	21,215,995.93	11,347,348.65

2、利润表

单位：元

项目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
一、营业收入	12,229,323.18	16,442,080.11	9,503,589.72
减：营业成本	1,164,831.78	1,168,594.09	372,857.35
营业税金及附加	180,128.99	343,764.35	218,965.98
营业费用	631,471.98	451,405.19	375,277.25
管理费用	6,003,035.81	6,032,851.79	3,657,339.39
财务费用	-126,139.78	-31,635.00	-1,310.05
资产减值损失	176,481.09	269,934.79	121,419.28
加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）	-	1,106,256.00	-1,228,669.00
投资收益 （损失以“-”号填列）	26,679.48	-1,581,388.92	-61,567.53
其中：对联营企业和合营 企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润 （亏损以“-”号填列）	4,226,192.79	7,732,031.98	3,468,803.99
加：营业外收入	1,219,570.43	2,107,666.44	1,242,922.30
减：营业外支出	4,193.46	100.00	0.03
其中：非流动资产处置损 失	393.46	-	-
三、利润总额 （亏损总额以“-”号填列）	5,441,569.76	9,839,598.42	4,711,726.26
减：所得税费用	348,557.05	901,468.05	-158,745.72
四、净利润 （净亏损以“-”号填列）	5,093,012.71	8,938,130.37	4,870,471.98
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	5,093,012.71	8,938,130.37	4,870,471.98

3、现金流量表

单位：元

项目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	11,910,483.00	16,783,533.00	7,548,958.91
收到的税费返还	1,473,870.44	2,731,928.06	215,239.25
收到其他与经营活动有关的现金	2,056,877.65	278,759.21	31,899.05
经营活动现金流入小计	15,441,231.09	19,794,220.27	7,796,097.21
购买商品、接受劳务支付的现金	979,086.71	1,727,960.23	754,690.69
支付给职工以及为职工支付的现金	4,332,748.93	4,431,071.71	2,519,974.88
支付的各项税费	2,597,787.62	3,035,032.14	1,356,690.76
支付其他与经营活动有关的现金	2,137,661.23	4,908,493.78	2,330,887.94
经营活动现金流出小计	10,047,284.49	14,102,557.86	6,962,244.27
经营活动产生的现金流量净额	5,393,946.60	5,691,662.41	833,852.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	2,426,520.16	2,389,685.18	301,850.07
取得投资收益收到的现金	19,159.32	22,391.30	11,710.00
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	2,445,679.48	2,412,076.48	313,560.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	219,477.74	141,035.00	173,026.04
投资支付的现金	2,419,000.00		863,428.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	2,638,477.74	141,035.00	1,036,454.04
投资活动产生的现金流量净额	-192,798.26	2,271,041.48	-722,893.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
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	2,239,100.00	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	2,239,100.00	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-2,239,100.00	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	2,962,048.34	7,962,703.89	110,958.97
加：期初现金及现金等价物余额	9,091,433.13	1,128,729.24	1,017,770.27
六、期末现金及现金等价物余额	12,053,481.47	9,091,433.13	1,128,729.24

4、所有者权益变动表

(1) 2013 年 1-8 月所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本	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	3,000,000.00	-	-	-	1,626,477.59	-	14,638,298.27	19,264,775.86
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	3,000,000.00	-	-	-	1,626,477.59	-	14,638,298.27	19,264,775.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-4,906,987.29	-4,906,987.29
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	5,093,012.71	5,093,012.71
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	5,093,012.71	5,093,012.71
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-10,000,000.00	-10,000,000.00
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-10,000,000.00	-10,000,000.00
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
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.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	3,000,000.00	-	-	-	1,626,477.59	-	9,731,310.98	14,357,788.57

(2) 2012 年所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本	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	3,000,000.00	-	-	-	732,664.55	-	6,593,980.94	10,326,645.49
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	3,000,000.00	-	-	-	732,664.55	-	6,593,980.94	10,326,645.49
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	893,813.04	-	8,044,317.33	8,938,130.37
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	8,938,130.37	8,938,130.37
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	8,938,130.37	8,938,130.37
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	893,813.04	-	-893,813.04	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	893,813.04	-	-893,813.04	-
2.对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
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.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	3,000,000.00	-	-	-	1,626,477.59	-	14,638,298.27	19,264,775.86

(3) 2011 年所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本	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	3,000,000.00	-	-	-	245,617.35	-	2,210,556.16	5,456,173.51
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	3,000,000.00	-	-	-	245,617.35	-	2,210,556.16	5,456,173.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	487,047.20	-	4,383,424.78	4,870,471.98
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	4,870,471.98	4,870,471.98
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	4,870,471.98	4,870,471.98
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	487,047.20	-	-487,047.20	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	487,047.20	-	-487,047.20	-
2.对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
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.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	3,000,000.00	-	-	-	732,664.55	-	6,593,980.94	10,326,645.49

二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对利润的影响

（一）最近两年及一期财务会计报告的审计意见

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2011 年度、2012 年度、2013 年 1-8 月的财务报表及财务报表附注进行了审计，并出具了“瑞华审字[2013]第 846A0001 号”标准无保留意见的《审计报告》。

（二）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1、财务报表的编制基础

本公司申报财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”，下同）的规定编制。

本公司原按照财政部 2006 年以前颁布的企业会计准则和《企业会计制度》编制报告期内法定财务报表。根据中国证券监督管理委员会以证监发[2006]136 号文颁发的《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》和以证监会计字[2007]10 号文颁发的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定，本公司按照企业会计准则的有关规定对报告期内法定财务报表进行了追溯调整，并根据《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》的规定，对财务报表的列报进行了相应的调整。

报告期内，公司无纳入合并报表范围内的子公司。

三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

（一）报告期内采用的主要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

3、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

4、外币业务和外币报表折算

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

5、金融工具的确认和计量

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

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包

括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

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。

6、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，将余额大于 100 万元的应收款项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应收款项，将其归入按账龄组合计提减值准备的应收款项计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以账龄作为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1	1
1-2 年（含 2 年）	10	10
2-3 年（含 3 年）	20	20
3-4 年（含 4 年）	30	30
4-5 年（含 5 年）	50	50

5 年以上	100	100
-------	-----	-----

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

7、存货

(1) 存货的分类

本公司将存货分为原材料、在产品、产成品、周转材料（低值易耗品）等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

日常业务取得的存货按实际成本计量；通过债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定入账价值。

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存货通常以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，应当以换入资产公允价值为基础确定换入资产的成本。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存货的成本。

发出存货时按先进先出法计价。

(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

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。

8、长期股权投资

（1）投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。

③其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可

靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时：

①长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

②取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的判断依据

共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的判断依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认

减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

9、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。

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：

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备及其他	3-5	5%	19-31.67

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

10、在建工程

（1）在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值，将资产的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。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

11、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

12、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

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（3）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③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，可证明其有用性；
- 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。

13、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

- （1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。
- （2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

14、收入确认原则

(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。

15、政府补助的确认和计量

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；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。

16、所得税的确认和计量

（1）所得税的核算方法

本公司所得税采用资产负债表债务法核算。

（2）所得税费用的确认方法

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

（3）递延所得税的确认方法

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

①暂时性差异的应纳税所得额很可能取得时，才可以确认相应的递延所得税资产。

在确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的

可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对与子公司、合营企业及联营企业投资相关可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

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

A、商誉的初始确认；

B、具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

C、对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回或清偿期间适用所得税税率计算。

（4）递延所得税资产减值

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

17、经营租赁

本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（二）主要会计政策、会计估计的变更及对公司利润的影响

公司在报告期内不存在会计政策和会计估计变更，对公司利润无影响。

四、报告期利润形成的有关情况

（一）公司各类收入具体确认方法及报告期内营业收入、利润、毛利率的构成及比例

1、各类收入具体确认方法

（1）软件销售收入

发出商品后，待取得用户确认的现场安装记录单、收款依据等文件确认商品的风险和管理权已经转移时确认收入。

（2）定制软件收入

公司提供的定制软件业务实质上是提供劳务，公司按照劳务收入确认原则进行确认：①软件项目在同一会计年度内开始并完成的，在软件成果的使用权已经提供，并取得用户确认的现场安装记录单，收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入；②软件项目的开始和完成分属不同的会计年度的，在合同的总收入、项目的完成程度能够可靠地确定，与项目有关的价款能够流入，已经发生的成本和完成该项软件将要发生的成本能够可靠地计量时，在资产负债表日按完工程度确认软件收入。

(3) 维护费收入

公司在软件维护服务已提供，收到客户款项并开具发票后确认收入。

2、营业收入的主要构成、变动趋势及原因

公司主营业务为建设工程质量、安全监管系列管理软件的研发、生产、销售及服务，主营业务收入来自于软件销售、定制软件、维护费。公司最近两年及一期营业收入的主要构成及变化趋势如下：

(1) 营业收入按类别分类

单位：元

项目	2013 年 1-8 月		2012 年度			2011 年度	
	金额	占比	金额	占比	增长率	金额	占比
主营业务收入	12,229,323.18	100.00%	16,442,080.11	100.00%	73.01%	9,503,589.72	100.00%
其他业务收入	-	-	-	-	-	-	-
合计	12,229,323.18	100.00%	16,442,080.11	100.00%	73.01%	9,503,589.72	100.00%

(2) 主营业务收入按业务分类

单位：元

项 目	2013 年 1-8 月		2012 年度			2011 年度	
	金额	占比	金额	占比	增长率	金额	占比
软件销售	10,647,094.64	87.06%	14,873,131.56	90.46%	81.83%	8,179,907.55	86.07%
定制软件	1,185,109.83	9.69%	1,050,000.00	6.39%	28.85%	814,890.17	8.57%
维护费	397,118.71	3.25%	518,948.55	3.16%	2.00%	508,792.00	5.35%
合计	12,229,323.18	100.00%	16,442,080.11	100.00%	73.01%	9,503,589.72	100.00%

(3) 主营业务收入按客户所在地区分类

单位：元

项 目	2013 年 1-8 月		2012 年度			2011 年度	
	金额	占比	金额	占比	增长率	金额	占比
华北地区	504,253.64	4.12%	284,089.02	1.73%	-18.38%	348,071.35	3.66%
东北地区	1,791,292.72	14.65%	3,143,637.28	19.12%	91.62%	1,640,591.74	17.26%
华东地区	4,009,103.57	32.78%	6,868,014.90	41.77%	45.28%	4,727,295.04	49.74%
中南地区	3,620,146.71	29.60%	2,968,203.54	18.05%	152.54%	1,175,356.87	12.37%
西南地区	923,702.59	7.55%	234,764.09	1.43%	-55.08%	522,641.01	5.50%

西北地区	1,380,823.95	11.29%	2,943,371.28	17.90%	170.12%	1,089,633.71	11.47%
合计	12,229,323.18	100.00%	16,442,080.11	100.00%	73.01%	9,503,589.72	100.00%

报告期内，公司收入全部来源于主营业务收入。公司主营业务突出，收入结构未发生重大变化。

建设工程质量、安全监管系列管理软件销售是公司主营业务收入的主要来源，2011 年、2012 年、2013 年 1-8 月软件销售收入占主营业务收入的比例分别为 86.07%、90.46%、87.06%，定制软件、维护费收入占比较小。

公司产品应用领域不受地域范围限制。公司客户较为分散，收入来源于在全国多个地区，其中华东地区、中南地区的销售收入占比相对较高。

3、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

单位：元

项 目	2013 年 1-8 月	2012 年度		2011 年度
	金额	金额	增长率	金额
营业收入	12,229,323.18	16,442,080.11	73.01%	9,503,589.72
营业成本	1,164,831.78	1,168,594.09	213.42%	372,857.35
营业利润	4,226,192.79	7,732,031.98	122.90%	3,468,803.99
利润总额	5,441,569.76	9,839,598.42	108.83%	4,711,726.26
净利润	5,093,012.71	8,938,130.37	83.52%	4,870,471.98

2012 年公司营业收入与 2011 年相比增加了 6,938,490.39 元，增长率为 73.01%。公司 2012 年收入实现大幅增长，主要原因为公司加大了市场开拓力度，与更多客户达成了合作，主要销售区域的营业收入均取得了快速增长。

2012 年公司营业成本与 2011 年相比增加了 795,736.74 元，增长率为 213.42%，增长幅度高于营业收入的增长幅度，主要原因为公司在销售中使用的配件成本增加。

2012 年公司净利润与 2011 年相比增加了 4,067,658.39 元，实现了净利润大幅增长，主要原因为公司营业收入大幅增长和及时取得增值税退税。2011 年、2012 年、2013 年 1-8 月，公司取得的增值税即征即退款分别为 1,242,922.15 元、2,104,760.44 元、1,153,524.28 元，占净利润的比例分别为 25.52%、23.55%、22.65%，税收优惠对净利润的贡献度较为稳定。

4、公司营业收入、成本、毛利率的变化趋势及原因

主营业务收入、成本、毛利率按业务分类如下：

单位：元

2013-8-31			
项目	收入	成本	毛利率
软件销售	10,647,094.64	1,133,639.69	89.35%
定制软件	1,185,109.83	31,192.09	97.37%
维护费	397,118.71	-	100.00%
合计	12,229,323.18	1,164,831.78	90.48%
2012-12-31			
项目	收入	成本	毛利率
软件销售	14,873,131.56	1,167,440.20	92.15%
定制软件	1,050,000.00	1,153.89	99.89%
维护费	518,948.55	-	100.00%
合计	16,442,080.11	1,168,594.09	92.89%
2011-12-31			
项目	收入	成本	毛利率
软件销售	8,179,907.55	351,409.44	95.70%
定制软件	814,890.17	21,447.91	97.37%
维护费	508,792.00	-	100.00%
合计	9,503,589.72	372,857.35	96.08%

2011年、2012年、2013年1-8月，公司主营业务毛利率分别为96.08%、92.89%、90.48%。公司毛利率在报告期内基本稳定。公司软件产品毛利率相对较高，主要原因为公司属于软件行业，其研发投入未作为成本核算，而于发生时直接计入管理费用中的研发支出。公司营业成本主要为配件的材料成本，主要包括数据采集卡、各类传感器、加密锁等，成本较低，毛利率较高。公司为客户提供有偿的软件后续维护服务，报告期内维护费收入金额较小，对软件的维护、更新一般仅需少数人员借助信息技术远程完成，相关支出全部计入当期费用。

（二）期间费用分析

单位：元

项 目	2013年1-8月	2012年度		2011年度
	金额	金额	增长率	金额
营业费用	631,471.98	451,405.19	20.29%	375,277.25

管理费用	6,003,035.81	6,032,851.79	64.95%	3,657,339.39
财务费用	-126,139.78	-31,635.00	2314.79%	-1,310.05
三费合计	6,508,368.01	6,452,621.98	60.06%	4,031,306.59
营业收入	12,229,323.18	16,442,080.11	73.01%	9,503,589.72
营业费用占营业收入比重	5.16%	2.75%	-	3.95%
管理费用占营业收入比重	49.09%	36.69%	-	38.48%
财务费用占营业收入比重	-1.03%	-0.19%	-	-0.01%
三费占比合计	53.22%	39.24%	-	42.42%

报告期内，公司营业费用主要包括销售工资福利费、差旅费、业务招待费等；管理费用主要包括研发费、工资福利费、管理人员差旅费等；财务费用主要包括利息收入、银行手续费等。

1、报告期内营业费用明细

单位：元

项 目	2013 年 1-8 月	2012 年度		2011 年度
	金额	金额	增长率	金额
工资福利费	386,508.61	233,540.87	-12.36%	266,474.70
办公费用	20,386.37	29,959.18	18.29%	25,326.41
折旧摊销	7,905.66	10,766.05	599.26%	1,539.64
差旅费	118,494.37	54,585.40	-9.63%	60,401.40
交通运输费	24,200.77	22,771.86	75.04%	13,009.20
业务招待费	42,501.50	27,534.80	287.22%	7,110.90
广告宣传费	18,000.00	52,795.00	-	-
其他	13,474.70	19,452.03	1274.70%	1,415.00
合计	631,471.98	451,405.19	20.29%	375,277.25

2、报告期内管理费用明细

单位：元

项 目	2013 年 1-8 月	2012 年度		2011 年度
	金额	金额	增长率	金额
工资福利费	875,780.22	675,450.46	2.16%	661,167.29
办公费用	36,241.43	28,751.42	-62.43%	76,537.02

折旧摊销	28,437.77	16,803.25	6993.87%	236.87
差旅费	344,703.52	192,029.72	-9.43%	212,028.80
交通运输费	28,305.44	32,612.90	9.27%	29,847.20
业务招待费	-	-	-	19,921.00
研发费用	4,293,351.83	5,049,879.07	97.13%	2,561,643.93
其他	396,215.60	37,324.97	-61.10%	95,957.28
合计	6,003,035.81	6,032,851.79	64.95%	3,657,339.39

3、报告期内财务费用明细

单位：元

项 目	2013 年 1-8 月	2012 年度		2011 年度
	金额	金额	增长率	金额
利息支出	-	-	-	-
减：利息收入	128,006.31	33,386.50	1658.06%	1,899.05
手续费	1,866.53	1,751.50	197.37%	589.00
合计	-126,139.78	-31,635.00	2314.79%	-1,310.05

2011 年、2012 年、2013 年 1-8 月，公司三费占营业收入的比例分别为 42.42%、39.24%、53.22%。2012 年销售收入增长比例为 73.01%，三费增长比例为 60.06%，三费增长幅度略低于收入增长幅度。

2012 年度销售费用增加了 76,127.94 元，增长比例为 20.29%，主要原因为 2012 年度公司新增投入广告宣传费 52,795.00 元。

2012 年度管理费用增加了 2,375,512.40 元，增长比例为 64.95%，主要原因为 2012 年度公司加大研发投入，研发费用增长 97.13%。2011 年、2012 年、2013 年 1-8 月，公司研发费用分别为 2,561,643.93 元、5,049,879.07 元、4,293,351.83 元，占营业收入的比重分别为 26.95%、30.71%、35.11%。

2012 年度财务费用与 2011 年相比取得的利息收入有所增加。报告期内，公司未向银行等金融机构融资，财务费用较低。

（三）报告期内重大投资收益情况

单位：元

项 目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
-----	--------------	---------	---------

公允价值变动损益-交易性金融资产	-	1,106,256.00	-1,228,669.00
投资收益	26,679.48	-1,581,388.92	-61,567.53
其中：持有交易性金融资产期间取得的投资收益	19,159.32	22,391.30	11,710.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,520.16	-1,603,780.22	-73,277.53
合计	26,679.48	-475,132.92	-1,290,236.53

公司投资收益主要为利用闲置流动资金购买的交易性金融资产获取的收益。

（四）报告期内非经常损益情况

单位：元

项 目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	60,000.00	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；	26,679.48	-475,132.92	-1,290,236.53
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,852.69	2,806.00	0.12
小计	88,532.17	-472,326.92	-1,290,236.41
减：所得税影响额	11,066.52	-59,028.36	-153,583.63
合计	77,465.65	-413,298.56	-1,136,652.79

报告期内，公司非经常性损益主要为购买的交易性金融资产获取的投资收益，以及 2013 年 1-8 月取得的政府补助。

根据珠海市人民政府于 2012 年 11 月 14 日公布的“珠府〔2012〕128 号”《关于颁发 2011 年度珠海市科学技术奖的通报》，公司的“ZHXHT 试验室联网管理软件 V2009”项目获得 2011 年度珠海市科学技术进步奖二等奖。根据珠海市科学技术局于 2009 年 6 月 5 日修订的“珠科[2009]36 号”《珠海市科学技术奖励办法实施细则》，珠海市科学技术进步奖二等奖每个获奖项目奖金额为 6 万元。

公司非经常性损益主要由购买的交易性金融资产获取的投资收益和政府补

助形成，不是持续性发生的事项。2011 年、2012 年、2013 年 1-8 月，非经常性损益占归属于公司净利润的比例分别为-23.34%、-4.62%、1.52%。2012 年以来，非经常性损益对公司的财务状况和经营成果的影响较小。公司已将交易性金融资产全部清理，截至 2013 年 8 月 31 日，公司交易性金融资产余额为 0。公司制定了《对外投资管理制度》、《委托理财管理制度》，对对外投资、委托理财等重大事项的决策权限、流程进行了明确规定。公司对非经常性损益不存在依赖性。

（五）适用的主要税收政策

1、主要税种和税率

税种	税率	计税依据
增值税	6%、17%	应税收入
营业税	5%	应税收入
企业所得税	25%	应纳税所得额
城市维护建设税	7%	应交流转税
教育费附加	3%	应交流转税
地方教育费附加	2%	应交流转税
堤围防护费	0.1%	营业收入

本公司维护费收入 2012 年 11 月以前按 5%缴纳营业税，根据广东省国家税务局“公告 2012 年 6 号”《关于广东省开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的公告》，本公司维护费收入自 2012 年 11 月 1 日起改按 6%缴纳增值税。

2、税收优惠及批文

（1）增值税

根据“国发〔2011〕4 号文”《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》和“财税〔2011〕100 号文”《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定：“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。”

公司属于软件企业，公司的“ZHXHT 实验室联网管理软件 V2009”软件产品享受增值税即征即退的政策，均已取得珠海市香洲区国家税务局唐家湾税务分

局出具的税收减免优惠备案表。

（2）企业所得税

根据财政部、国家税务总局“财税[2008]1 号”《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定：“我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税”。根据“国发[2011]4 号”《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》的规定：“符合条件的软件企业和集成电路企业享受企业所得税‘两免三减半’、‘五免五减半’优惠政策，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，并享受至期满为止。”

2010 年 5 月 24 日，公司获得广东省经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》，编号为“粤 R-2010-0066”。

2011 年 2 月 18 日，公司获得主管税务机关珠海市香洲区国家税务局唐家湾税务分局出具的《企业所得税减免优惠备案表》，确认公司企业所得税从 2010 年开始适用“两免三减半”政策，即 2010 年、2011 年免征企业所得税，2012 年、2013 年、2014 年减半按 12.5%征收企业所得税。

（3）营业税

根据“财税字[1999]273 号”《财政部、国家税务总局关于贯彻落实<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>有关税收问题的通知》的规定：“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。”

根据“财税[2011]111 号”《财政部、国家税务总局关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》之附件 2《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。根据“财税[2012]71 号”《财政部、国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》，广东省 2012 年 11 月 1 日完成交通运输业和部分现代服务业实行营业税改征增值税的工作。

根据上述规定，公司定制软件业务 2012 年 11 月 1 日前免征营业税，2012 年 11 月 1 日后免征增值税。

五、财务状况分析

（一）公司主要资产情况

1、货币资金

单位：元

项目	2013-8-31	2012-12-31	2011-12-31
库存现金	70,762.08	45,535.05	128,550.08
银行存款	11,982,719.39	6,631,971.53	998,329.09
其他货币资金 ^注	-	2,413,926.55	1,850.07
合计	12,053,481.47	9,091,433.13	1,128,729.24

注：其他货币资金为证券投资账户资金余额。

截至 2013 年 8 月 31 日止，公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

（1）报告期内应收账款按种类分类

项 目	2013-8-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提减值准备的应收款项	9,264,077.28	100	598,229.01	6.46
单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项	-	-	-	-
合计	9,264,077.28	100	598,229.01	6.46
项 目	2012-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	6,911,450.73	100	313,694.74	4.54

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	6,911,450.73	100	313,694.74	4.54
项 目	2011-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	4,404,024.34	100	80,382.24	1.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	4,404,024.34	100	80,382.24	1.83

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项 目	2013-8-31		
	账面余额		坏账准备
	金额（元）	比例（%）	
1 年以内	4,945,933.45	53.39	49,459.33
1 至 2 年	3,231,590.95	34.88	323,159.10
2 至 3 年	1,003,552.88	10.83	200,710.58
3 至 4 年	83,000.00	0.90	24,900.00
合计	9,264,077.28	100.00	598,229.01
项 目	2012-12-31		
	账面余额		坏账准备
	金额（元）	比例（%）	
1 年以内	4,510,114.85	65.25	45,101.15
1 至 2 年	2,116,735.88	30.63	211,673.59
2 至 3 年	284,600.00	4.12	56,920.00
合计	6,911,450.73	100.00	313,694.74
项 目	2011-12-31		
	账面余额		坏账准备
	金额（元）	比例（%）	
1 年以内	4,000,224.34	90.83	40,002.24
1 至 2 年	403,800.00	9.17	40,380.00
合计	4,404,024.34	100.00	80,382.24

(3) 报告期内应收账款前五名情况

2013-8-31				
单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）
潍坊市建筑工程质量检测中心	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	10.79
郑州市工程质量监督站	非关联方	351,600.00	0—2 年 ^{注1}	3.80
临朐县建设工程质量安全监督站	非关联方	160,000.00	1—2 年	1.73
贵州毕节腾飞建筑材料检测有限责任公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	1.62
恩施州惠民建设工程质量检测中心	非关联方	125,000.00	1—3 年 ^{注2}	1.35
合计		1,786,600.00		19.29
2012-12-31				
单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）
潍坊市建筑工程质量检测中心	非关联方	843,950.00	1—2 年	12.21
郑州市工程质量监督站	非关联方	247,500.00	1 年以内	3.58
福建省建筑科学研究院	非关联方	166,600.00	1 年以内	2.41
临朐县建设工程质量安全监督站	非关联方	160,000.00	1 年以内	2.31
寿光市建设工程质量检测有限公司	非关联方	135,000.00	0—2 年 ^{注3}	1.95
合计		1,553,050.00		22.46
2011-12-31				
单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）
潍坊市建筑工程质量检测中心	非关联方	843,950.00	1 年以内	19.16
贵州中建建筑科研设计院有限公司	非关联方	252,300.00	1 年以内	5.73
芜湖市建昌工程质量检测中心有限公司	非关联方	160,000.00	1 年以内	3.63
福建省建筑科学研究院	非关联方	104,000.00	1 年以内	2.36
大连顺安建筑工程检测有限公司	非关联方	90,000.00	1 年以内	2.04
合计		1,450,250.00		32.92

注 1：郑州市工程质量监督站 1 年以内 104,100.00 元、1-2 年 247,500.00 元。

注 2：恩施州惠民建设工程质量检测中心 1-2 年 50,000.00 元、2-3 年 75,000.00 元。

注 3：寿光市建设工程质量检测有限公司 1 年以内 75,000.00 元、1-2 年 60,000.00 元。

公司应收账款主要为应收客户的货款。截至 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12

月 31 日、2013 年 8 月 31 日，公司应收账款余额分别为 4,404,024.34 元、6,911,450.73 元、9,264,077.28 元。报告期内，公司应收账款规模有所上升，主要原因为公司业务拓展、营业收入增加。

公司采用备抵法核算应收款项的坏账。截至 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 8 月 31 日，公司应收账款坏账准备分别为 80,382.24 元、313,694.74 元、598,229.01 元。

报告期内，公司应收账款整体账龄有增加的趋势。公司客户主要为从事工程建设的勘察、设计、施工、监理、检测、商混等各商业主体及工程质量、安全监督站等，一般单笔合同金额不大，因此应收账款来源较为分散。潍坊市建筑工程质量检测中心是公司的主要客户之一，公司与其长期合作，收款情况良好。公司应收账款整体风险处于可控水平。

截至 2013 年 8 月 31 日，应收账款中无应收持有本公司 5%以上表决权的股东款项。截至 2013 年 8 月 31 日，应收账款中无应收关联方款项。

3、预付款项

(1) 报告期内预付账款账龄结构

单位：元

项目	2013-8-31		2012-12-31		2011-12-31	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1 年以内	223,736.00	100	175,720.00	100	141,000.01	100
合计	223,736.00	100	175,720.00	100	141,000.01	100

(2) 报告期内大额预付账款情况

2013-8-31					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占预付账款总额的比例（%）	款项性质
北京石大创业测控技术有限公司	非关联方	130,000.00	1 年以内	58.10	货款
珠海市坤利冷气工程有限公司	非关联方	60,950.00	1 年以内	27.24	货款
合计		190,950.00		85.35	
2012-12-31					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占预付账款总额的比例（%）	款项性质

珠海市广达电脑科技有限公司	非关联方	175,720.00	1 年以内	100.00	货款
合计		175,720.00		100.00	
2011-12-31					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占预付账款总额的比例（%）	未结算原因
北京石大创业测控技术有限公司	非关联方	84,000.01	1 年以内	59.57	货款
北京安迈泽成科技有限公司	非关联方	51,000.00	1 年以内	36.17	货款
北京飞天诚信科技股份有限公司	非关联方	6,000.00	1 年以内	4.26	货款
合计		141,000.01		100.00	

公司预付款项的性质主要为预付供应商的货款。报告期内，公司预付账款账龄均在 1 年以内。

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

4、应收利息

单位：元

项 目	2012-12-31	本期增加额	本期减少额	2013-8-31
定期存款利息	25,416.67	115,834.20	117,401.83	23,849.04
合计	25,416.67	115,834.20	117,401.83	23,849.04

公司应收利息主要为银行定期存款利息。

5、其他应收款

（1）报告期内其他应收款按种类分类

项 目	2013-8-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提减值准备的其他应收款	811,664.21	100	11,896.64	1.47
单项金额虽不重大但单项计提减值准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	811,664.21	100	11,896.64	1.47
项 目	2012-12-31			

	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提减值准备的其他应收款	4,674,981.85	100	119,949.82	2.57
单项金额虽不重大但单项计提减值准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	4,674,981.85	100	119,949.82	2.57
项 目	2011-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提减值准备的其他应收款	2,442,752.97	100	83,327.53	3.41
单项金额虽不重大但单项计提减值准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	2,442,752.97	100	83,327.53	3.41

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项 目	2013-8-31		
	账面余额		坏账准备
	金额（元）	比例（%）	
1 年以内	769,664.21	94.83	7,696.64
1 至 2 年	42,000.00	5.17	4,200.00
合计	811,664.21	100.00	11,896.64
项 目	2012-12-31		
	账面余额		坏账准备
	金额（元）	比例（%）	
1 年以内	3,994,981.85	85.46	39,949.82
1 至 2 年	620,000.00	13.26	62,000.00
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	60,000.00	1.28	18,000.00
合计	4,674,981.85	100.00	119,949.82
项 目	2011-12-31		
	账面余额		坏账准备
	金额（元）	比例（%）	

1 年以内	2,132,752.97	87.31	21,327.53
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	310,000.00	12.69	62,000.00
合计	2,442,752.97	100.00	83,327.53

(3) 报告期内其他应收款前五名情况

2013-8-31					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	欠款性质
即征即退增值税	非关联方	295,408.37	1 年以内	36.40	退税款
林健	非关联方	43,500.00	1 年以内	5.36	备用金借款
方武刚	非关联方	41,300.00	1 年以内	5.09	备用金借款
郑州工程质量监督站	非关联方	38,000.00	1 年以内	4.68	投标保证金
倪小健	非关联方	35,000.00	1 年以内	4.31	装修借款
合计		453,208.37		55.84%	
2012-12-31					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	欠款性质
南策云	关联方	2,600,000.00	0-4 年以内 ^{注1}	55.62	借款
卢姝伶	关联方	1,040,000.00	1 年以内	22.25	借款
即征即退增值税	非关联方	615,754.53	1 年以内	13.17	退税款
南子康	关联方	260,000.00	1 年以内	5.56	借款
杨小龙	非关联方	100,000.00	1-2 年	2.14	员工借款
合计		4,615,754.53		98.73%	
2011-12-31					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	欠款性质
即征即退增值税	非关联方	1,242,922.15	1 年以内	50.88	退税款
南策云	关联方	830,000.00	0-3 年 ^{注2}	33.98	借款
杨小龙	非关联方	100,000.00	1 年以内	4.09	员工借款
合计		2,172,922.15		88.95%	

注 1：南策云金额中，1 年以内 2,020,000.00 元，1-2 年 520,000.00 元、3-4 年 60,000.00 元。

注 2：南策云金额中，1 年以内 520,000.00 元，2-3 年 310,000.00 元。

公司其他应收款主要为增值税即征即退款项、项目投标保证金、应收员工的

备用金、应收关联方的借款。截至 2013 年 8 月 31 日，公司应收关联方南策云、卢姝伶、南子康的借款已经全部还清。

截至 2013 年 8 月 31 日，其他应收款中无应收持有本公司 5%以上表决权的股东款项。截至 2013 年 8 月 31 日，其他应收款中无应收关联方款项。

6、存货

单位：元

2013-8-31			
项目	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	164,837.85	-	164,837.85
合计	164,837.85	-	164,837.85
2012-12-31			
项目	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	451,470.48	-	451,470.48
合计	451,470.48	-	451,470.48
2011-12-31			
项目	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	139,372.14	-	139,372.14
合计	139,372.14	-	139,372.14

公司存货主要为库存商品，具体包括传感器、数据采集卡、USB 锁等。报告期内，公司存货余额整体较小。公司经营状况良好，不存在存货计提跌价准备的情形。

7、固定资产

(1) 固定资产类别及预计使用年限、残值率和年折旧率

公司的固定资产主要包括电子设备及其他，采用年限平均法计提折旧，折旧年限、残值率、年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备及其他	3-5	5%	19-31.67

(2) 固定资产原值、累计折旧和净值

单位：元

项 目	2012-12-31	本期增加额	本期减少额	2013-8-31
一、固定资产原值合计	386,413.32	136,477.74	950.00	521,941.06
电子设备及其他	386,413.32	136,477.74	950.00	521,941.06
二、累计折旧合计	121,451.26	82,547.83	556.54	203,442.55
电子设备及其他	121,451.26	82,547.83	556.54	203,442.55
三、固定资产净值合计	264,962.06	-	-	318,498.51
电子设备及其他	264,962.06	-	-	318,498.51
四、减值准备合计	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	264,962.06	-	-	318,498.51
电子设备及其他	264,962.06	-	-	318,498.51

续上表

单位：元

项 目	2011-12-31	本期增加额	本期减少额	2012-12-31
一、固定资产原值合计	245,378.32	141,035.00	-	386,413.32
电子设备及其他	245,378.32	141,035.00	-	386,413.32
二、累计折旧合计	36,153.72	85,297.54	-	121,451.26
电子设备及其他	36,153.72	85,297.54	-	121,451.26
三、固定资产净值合计	209,224.60	-	-	264,962.06
电子设备及其他	209,224.60	-	-	264,962.06
四、减值准备合计	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	209,224.60	-	-	264,962.06
电子设备及其他	209,224.60	-	-	264,962.06

续上表

单位：元

项 目	2010-12-31	本期增加额	本期减少额	2011-12-31
一、固定资产原值合计	72,352.28	173,026.04	-	245,378.32
电子设备及其他	72,352.28	173,026.04	-	245,378.32
二、累计折旧合计	7,784.87	28,368.85	-	36,153.72
电子设备及其他	7,784.87	28,368.85	-	36,153.72
三、固定资产净值合计	64,567.41	-	-	209,224.60

电子设备及其他	64,567.41	-	-	209,224.60
四、减值准备合计	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	64,567.41	-	-	209,224.60
电子设备及其他	64,567.41	-	-	209,224.60

公司固定资产主要为电子设备及其他，具体包括电脑、显示器等。

截至 2013 年 8 月 31 日，公司各项固定资产使用状态良好，不存在减值迹象，故未计提固定资产减值准备。截至 2013 年 8 月 31 日，公司不存在用于抵押、质押的固定资产，不存在通过经营租赁租出的固定资产。

8、无形资产

单位：元

项 目	2012-12-31	本期增加额	本期减少额	2013-8-31
一、账面原值合计	-	83,000.00	-	83,000.00
软件	-	83,000.00	-	83,000.00
二、累计摊销合计	-	3,592.50	-	3,592.50
软件	-	3,592.50	-	3,592.50
三、无形资产账面净值合计	-	-	-	79,407.50
软件	-	-	-	79,407.50
四、减值准备合计	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	-	-	-	79,407.50
软件	-	-	-	79,407.50

公司无形资产为软件，具体包括操作系统、编程开发软件等。

截至 2013 年 8 月 31 日，公司不存在无形资产抵押的情况。

9、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

单位：元

项 目	2013-8-31	2012-12-31	2011-12-31
资产减值准备	76,265.71	54,205.57	20,463.72
公允价值变动损益	-	-	138,282.00

递延收益	187,500.00	-	-
合计	263,765.71	54,205.57	158,745.72

(2) 递延所得税资产对应的暂时性差异金额

单位：元

项 目	2013-8-31	2012-12-31	2011-12-31
资产减值准备暂时性差异金额	610,125.65	433,644.56	163,709.77
公允价值变动损益暂时性差异金额	-	-	1,106,256.00
递延收益暂时性差异金额	1,500,000.00	-	-
合计	2,110,125.65	433,644.56	1,269,965.77

抵押所得税资产主要由计提的资产减值准备、公允价值变动损益、递延收益产生的暂时性差异产生。

10、资产减值准备

单位：元

项 目	2012-12-31	本期计提	本期转入	本期减少		2013-8-31
				转回	转销	
坏账准备	433,644.56	176,481.09	-	-	-	610,125.65
合计	433,644.56	176,481.09	-	-	-	610,125.65

续上表

单位：元

项 目	2011-12-31	本期计提	本期转入	本期减少		2012-12-31
				转回	转销	
坏账准备	163,709.77	269,934.79	-	-	-	433,644.56
合计	163,709.77	269,934.79	-	-	-	433,644.56

续上表

单位：元

项 目	2010-12-31	本期计提	本期转入	本期减少		2011-12-31
				转回	转销	
坏账准备	42,290.49	121,419.28	-	-	-	163,709.77
合计	42,290.49	121,419.28	-	-	-	163,709.77

公司资产减值准备均为应收款项的坏账准备。公司资产减值准备的计提方法和比例符合会计政策的规定，不存在随意变更或金额异常的情况。

（二）公司主要负债情况

1、应付账款

（1）账龄分析

单位：元

项 目	2013-8-31	2012-12-31	2011-12-31
1 年以内	232,250.00	37,375.40	50,000.00
1 至 2 年	10,375.40	50,000.00	-
2 至 3 年	50,000.00	-	-
合 计	292,625.40	87,375.40	50,000.00

（2）报告期内大额应付账款情况

2013-8-31					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例（%）	欠款性质
深圳市鸿誉恒科技发展有限公司	非关联方	208,000.00	1 年以内	71.08	认证费
珠海森力电讯器材有限公司	非关联方	62,150.00	0-3 年 ^注	21.24	货款
合 计		270,150.00		92.32	
2012-12-31					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例（%）	欠款性质
珠海森力电讯器材有限公司	非关联方	50,000.00	1-2 年	57.22	货款
北京安迈泽成科技有限公司	非关联方	27,000.00	1 年以内	30.90	货款
合 计		77,000.00		88.13	
2011-12-31					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例（%）	欠款性质
珠海森力电讯器材有限公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	100	货款
合 计		50,000.00		100.00	

注：珠海森力电讯器材有限公司金额中，1 年以内 12,150.00 元，2-3 年 50,000.00 元。

公司应付账款主要为应付供应商的货款。报告期内，公司资金较为充裕，应付账款余额较小。

截至 2013 年 8 月 31 日，应付账款中无应付持有本公司 5%以上表决权的股东款项。截至 2013 年 8 月 31 日，应收账款中无应付关联方款项。

2、预收款项

(1) 账龄分析

单位：元

项 目	2013-8-31	2012-12-31	2011-12-31
1 年以内	709,304.12	417,173.68	345,326.57
合计	709,304.12	417,173.68	345,326.57

(2) 报告期内预收账款前五名情况

2013-8-31					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占预收账款总额的比例（%）	欠款性质
洛阳业丰建设工程服务有限公司	非关联方	80,000.00	1 年以内	11.28	货款
大连万衡检测有限公司	非关联方	53,520.00	1 年以内	7.55	货款
鞍山市保融发混凝土搅拌厂	非关联方	43,800.00	1 年以内	6.18	货款
河南宏图商品混凝土工程有限公司	非关联方	34,800.00	1 年以内	4.91	货款
郑州国基建材有限公司	非关联方	34,717.95	1 年以内	4.89	货款
合计		246,837.95		34.80	
2012-12-31					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占预收账款总额的比例（%）	欠款性质
河南省第一建筑工程集团有限责任公司	非关联方	72,492.31	1 年以内	17.38	货款
郑州惠北建筑材料检测有限公司	非关联方	61,538.46	1 年以内	14.75	货款
建平县筑源混凝土有限公司	非关联方	40,918.80	1 年以内	9.81	货款
郑州天城商品混凝土有限公司	非关联方	38,627.35	1 年以内	9.26	货款
河南日盛建筑工程检测有限公司	非关联方	33,025.64	1 年以内	7.92	货款
合计		246,602.56		59.11	
2011-12-31					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占预收账款总额的比例（%）	欠款性质
贵州省建设工程质量检测协会	非关联方	54,000.00	1 年以内	15.64	货款

潍坊三建滨海建筑材料有限公司	非关联方	41,282.05	1 年以内	11.95	货款
诸城市住房和城乡建设局	非关联方	40,000.00	1 年以内	11.58	货款
芜湖鸿源工程检测有限公司	非关联方	38,627.35	1 年以内	11.19	货款
乌鲁木齐众进建材检测有限公司	非关联方	33,000.00	1 年以内	9.56	货款
合计		206,909.40		59.92	

公司预收账款主要为预收客户的货款。

截至 2013 年 8 月 31 日，预收账款中无预付持有本公司 5%以上表决权的股东款项。截至 2013 年 8 月 31 日，预收账款中无预付关联方款项。

3、应付职工薪酬

单位：元

项 目	2012-12-31	本期增加额	本期减少额	2013-8-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	400,773.22	3,921,900.13	3,818,519.20	504,154.15
二、职工福利费	-	271,056.98	271,056.98	-
三、社会保险费	-	247,444.17	247,444.17	-
1、基本医疗保险费	-	81,656.58	81,656.58	-
2、补充医疗保险	-	-	-	-
3、基本养老保险费	-	136,094.29	136,094.29	-
4、年金缴费	-	-	-	-
5、失业保险费	-	14,846.65	14,846.65	-
6、工伤保险费	-	4,948.88	4,948.88	-
7、生育保险费	-	9,897.77	9,897.77	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、辞退福利	-	-	-	-
六、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
七、非货币性福利	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
其中：现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	400,773.22	4,440,401.28	4,337,020.35	504,154.15

续上表

单位：元

项 目	2011-12-31	本期增加额	本期减少额	2012-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	211,614.50	4,000,676.61	3,811,517.89	400,773.22
二、职工福利费	-	246,966.11	246,966.11	-
三、社会保险费	-	232,008.32	232,008.32	-
1、基本医疗保险费	-	76,562.74	76,562.74	-
2、补充医疗保险	-	-	-	-
3、基本养老保险费	-	127,604.58	127,604.58	-
4、年金缴费	-	-	-	-
5、失业保险费	-	13,920.50	13,920.50	-
6、工伤保险费	-	4,640.17	4,640.17	-
7、生育保险费	-	9,280.33	9,280.33	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、辞退福利	-	-	-	-
六、工会经费和职工教育经费	-	139,946.00	139,946.00	-
七、非货币性福利	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
其中：现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	211,614.50	4,619,597.04	4,430,438.32	400,773.22

续上表

单位：元

项 目	2010-12-31	本期增加额	本期减少额	2011-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	138,232.30	2,317,663.09	2,244,280.89	211,614.50
二、职工福利费	-	149,151.81	149,151.81	-
三、社会保险费	-	126,914.77	126,914.77	-
1、基本医疗保险费	-	41,881.87	41,881.87	-
2、补充医疗保险	-	-	-	-
3、基本养老保险费	-	69,803.12	69,803.12	-
4、年金缴费	-	-	-	-
5、失业保险费	-	7,614.89	7,614.89	-
6、工伤保险费	-	2,538.30	2,538.30	-
7、生育保险费	-	5,076.59	5,076.59	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、辞退福利	-	-	-	-

六、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
七、非货币性福利	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
其中：现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	138,232.30	2,593,729.67	2,520,347.47	211,614.50

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

4、应交税费

单位：元

项 目	2013-8-31	2012-12-31	2011-12-31
增值税	224,955.80	414,467.81	356,252.57
营业税	-	-	4,522.45
城市维护建设税	11,092.12	34,363.75	27,749.63
教育附加税	7,922.95	24,545.54	19,821.17
堤围防护费	1,276.86	3,177.68	2,442.93
企业所得税	503,560.58	567,003.04	-
个人所得税	2,006,611.37	2,339.95	2,973.34
合计	2,755,419.68	1,045,897.77	413,762.09

2013年8月31日公司应交税费与2012年12月31日相比增加了163.45%，主要原因为公司分配股利为个人股东代扣代缴个人所得税。

5、应付股利

单位：元

单位名称	2013-8-31	2012-12-31	2011-12-31
南策云	2,120,900.00	-	-

6、其他应付款

其他应付款账龄分析：

单位：元

项 目	2013-8-31	2012-12-31	2011-12-31
1 年以内	353,000.00	-	-
合计	353,000.00	-	-

期末余额 353,000.00 元为计提已发生未支付的员工差旅费，其中销售部 23,500 元、产品部 276,000 元、技术研发中心 53,500 元。上述费用已在 2013 年 10 月底前报销完毕。

截至 2013 年 8 月 31 日，其他应付款中无应付持有本公司 5%以上表决权的股东款项。截至 2013 年 8 月 31 日，其他应付款中无应付关联方款项。

7、其他非流动负债

单位：元

项 目	2013-8-31	2012-12-31	2011-12-31
递延收益	1,500,000.00	-	-
合计	1,500,000.00	-	-

2013 年 1 月 30 日，珠海市香洲区科技工贸和信息化局、珠海市香洲区财政局下达了“珠香科工贸信字[2013]17 号”《关于下达香洲区 2012 年度第二批科学技术研究与开发专项资金的通知》，公司“ZHXHT 实验室联网管理软件 V2009 升级版”获得专项资金安排 150 万元。根据公司与珠海市香洲区科技工贸和信息化局签订的《珠海市香洲区科技计划项目合同书》，该项目计划于 2014 年 12 月验收，因此公司将该款项计入递延收益。

（三）公司股东权益情况

单位：元

项 目	2013-8-31	2012-12-31	2011-12-31
股本（实收资本）	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
资本公积	-	-	-
盈余公积	1,626,477.59	1,626,477.59	732,664.55
未分配利润	9,731,310.98	14,638,298.27	6,593,980.94
股东权益合计	14,357,788.57	19,264,775.86	10,326,645.49

1、股本

单位：元

项目	2013-8-31		2012-12-31		2011-12-31	
	投资金额	比例（%）	投资金额	比例（%）	投资金额	比例（%）
南策云	2,400,000.00	80	2,400,000.00	80	2,400,000.00	80

卢姝伶	600,000.00	20	600,000.00	20	600,000.00	20
合计	3,000,000.00	100	3,000,000.00	100	3,000,000.00	100

2、盈余公积

单位：元

项 目	2013-8-31	2012-12-31	2011-12-31
法定盈余公积	1,626,477.59	1,626,477.59	732,664.55
合计	1,626,477.59	1,626,477.59	732,664.55

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

3、未分配利润

单位：元

项 目	2013-8-31	2012-12-31	2011-12-31
上年末未分配利润	14,638,298.27	6,593,980.94	2,210,556.16
加：年初未分配利润调整数	-	-	-
本年年初未分配利润	14,638,298.27	6,593,980.94	2,210,556.16
加：本期净利润	5,093,012.71	8,938,130.37	4,870,471.98
减：提取法定盈余公积	-	893,813.04	487,047.20
提取任意盈余公积	-	-	-
应付普通股股利	10,000,000.00	-	-
期末未分配利润	9,731,310.98	14,638,298.27	6,593,980.94

六、管理层分析

（一）盈利能力分析

项 目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
净利润（元）	5,093,012.71	8,938,130.37	4,870,471.98
毛利率	90.48%	92.89%	96.08%
净资产收益率	30.30%	60.41%	61.67%
每股收益（元/股）	1.70	2.98	1.62

报告期内，公司净利润大幅增长，主要原因为公司积极开拓新市场，营业收入快速增长，公司及时取得增值税退税款，对报告期内净利润亦有一定程度的贡

献。报告期内公司毛利率处于较高水平，主要原因为公司作为软件企业其主要投入体现在研发费用上，营业成本相对较低。2011 年、2012 年，公司净资产收益率保持稳定，公司盈利能力较强。

公司将积极开拓新的市场区域，进一步推动销售收入的增长，同时加强软件的维护和售后服务，维护现有客户关系，将软件销售后的维护收入打造成重要的业务增长点。

（二）偿债能力分析

项 目	2013-8-31	2012-12-31	2011-12-31
资产负债率	36.45%	9.20%	9.00%
流动比率（倍）	3.26	10.71	10.76
速动比率（倍）	3.20	10.39	10.48

2011 年末、2012 年末，公司资产负债率很低，2013 年 8 月 31 日，公司资产负债率明显上升，主要原因为公司于 2013 年 8 月分红 1000 万元，导致期末存在应付股利 212.09 万元及为自然人股东代扣代缴的应交个人所得税 200 万元，使得期末负债合计数明显上升，公司整体负债水平较低。2011 年末、2012 年末，公司流动比率、速动比率水平均较高且保持稳定，公司短期偿债能力较强。

（三）营运能力分析

项 目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
应收账款周转率（次）	1.60	3.01	3.79
存货周转率（次）	39.69	55.66	80.24

报告期内，公司应收账款周转率逐渐下降，主要原因为公司 2012 年以来应收账款持续增长。公司将加强应收账款的催款力度，降低应收账款发生坏账的风险。报告期内，公司的存货周转率保持在较高水平，主要原因为公司主营业务为软件销售及服务，存货主要为传感器、数据采集卡、USB 锁等配件，存货余额整体较小。

（四）现金流量分析

单位：元

项 目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
经营活动现金流入	15,441,231.09	19,794,220.27	7,796,097.21

经营活动现金流出	10,047,284.49	14,102,557.86	6,962,244.27
经营活动产生的现金流量净额	5,393,946.60	5,691,662.41	833,852.94
投资活动产生的现金流量净额	-192,798.26	2,271,041.48	-722,893.97
筹资活动产生的现金流量净额	-2,239,100.00	-	-
现金及现金等价物净增加额	2,962,048.34	7,962,703.89	110,958.97
期初现金及现金等价物余额	9,091,433.13	1,128,729.24	1,017,770.27
期末现金及现金等价物余额	12,053,481.47	9,091,433.13	1,128,729.24

2012年以来,公司经营活动产生的现金流量净额显著增长,主要原因为公司营业收入增长导致利润大幅增长,公司经营性现金流较为充裕。2012年投资活动产生的现金流量净额为227.10万元,主要为公司出售交易性金融资产收回的现金。2013年1-8月筹资活动产生的现金流量净额为-223.91万元,主要为公司向股东进行利润分配所支付的现金。

七、关联方、关联关系及关联交易

(一) 关联方和关联关系

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	持股比例(%)	与本公司关系
南策云	80%	控股股东、实际控制人、董事长、总经理
卢姝伶	20%	实际控制人、董事、财务负责人

2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	持股比例(%)	与本公司关系
杨小龙	-	董事、副总经理
高志华	-	董事
夏佑萍	-	董事
卢秋丰	-	监事会主席
赵言顺	-	监事
杨小凤	-	监事
南子康	-	公司实际控制人南策云、卢姝伶之子
珠海市云康科技有限公司	-	报告期内曾受公司实际控制人南策云控制的公司,现为关联人亲属施加重大影响的公司

(1) 珠海市云康科技有限公司

珠海市云康科技有限公司前身为珠海市新华通电脑系统工程有限公司，历次变更情况如下：

①系统工程公司的设立

1996年10月22日，卢海锋、卢书俐制定并签署了《珠海市新华通电脑系统工程有限公司章程》，约定：共同出资50万元发起设立珠海市新华通电脑系统工程有限公司，其中卢海锋出资43.7万元，出资比例87.4%，卢书俐出资6.3万元，出资比例12.6%。

1996年12月26日，珠海市审计师事务所出具了“珠审事验字[1996]298号”《企业法人验资证明书》，验证：截至系统工程公司已收到全体股东首次缴纳的注册资本50万元。

1996年10月23日，珠海市新华通电脑系统工程有限公司注册成立，并取得珠海市工商行政管理局核发的注册号为“4404002002006”的《企业法人营业执照》，公司法定代表人为卢海锋，注册资本为50万元，住所为珠海市香洲人民西路富豪花园5号3C，经营范围为“电脑网络工程及技术服务、电子计算机及软硬件、自动化控制设备、文化办公机械、通讯设备（不含移动通讯终端设备）、电器机械、建材、矿产品（不含贵金属矿）、家用电器、日用百货的批发、零售，室内设计装饰等”。

系统工程公司设立时股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）
1	卢海锋	43.7	87.4
2	卢书俐	6.3	12.6
	合计	50	100

②系统工程公司第一次股权转让

1998年6月9日，系统工程公司召开股东会，同意股东卢海锋将其所占公司75.4%的股权转让给南策云，同意股东卢书俐将其所占公司12.6%的股权转让给南策云，同意法定代表人、执行董事、经理变更为南策云。

1998年6月3日，南策云与卢海锋、南策云与卢书俐分别就上述转让事宜签订了《股权转让协议书》。

1998 年 6 月 15 日，珠海市工商行政管理局核准了本次变更登记。

本次股权转让后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）
1	南策云	44	88
2	卢海锋	6	12
	合计	50	100

③系统工程公司第一次变更住所

2001 年 5 月 1 日，系统工程公司召开股东会，同意将公司注册地址变更为“珠海市香洲北园新村 68 栋 304 房”。

2001 年 5 月 22 日，珠海市工商行政管理局核准公司住所变更为“珠海市香洲兴业路 1 号 67 栋 3 单元 304 房”。

④系统工程公司第二次变更住所

2004 年 8 月 2 日，系统工程公司召开股东会，同意将公司注册地址变更为“珠海市香洲人民东路 221 号 B 栋 608 房”。

2004 年 8 月 20 日，珠海市工商行政管理局核准了本次变更登记。

⑤系统工程公司第二次股权转让、变更经营范围

2011 年 5 月 16 日，系统工程公司召开股东会，同意股东卢海锋将其所占公司 12%的股权转让给卢姝伶，同意经营范围变更为“电脑网络工程及技术服务、电子计算机及软硬件、自动化控制设备、文化办公机械、通讯设备（不含移动通讯终端设备）、电器机械、建材、矿产品（不含贵金属矿）、家用电器、日用百货的批发、零售”。

2011 年 5 月 16 日，卢海锋与卢姝伶就上述转让事宜签订了《股权转让协议》。

2011 年 5 月 27 日，珠海市工商行政管理局就本次变更事宜向有限公司换发了新的编号为“440400000287632”的《企业法人营业执照》。

本次股权转让后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）
1	南策云	44	88
2	卢姝伶	6	12

	合计	50	100
--	----	----	-----

⑥系统工程公司第三次股权转让、变更公司名称

2013年8月26日，系统工程公司召开股东会，同意股东南策云将其所占公司88%的股权转让给杨金枚，同意股东卢姝伶将其所占公司12%的股权转让给杨小龙，同意法定代表人、执行董事、经理变更为杨小龙，同意公司名称变更为珠海市云康科技有限公司，同意公司经营范围变更为“仪器设备的研发，社会信息咨询服务，商业的批发、零售（以上项目需其他行政许可项目除外，法律、法规禁止的不得经营）”。南策云与杨金枚、卢姝伶与杨小龙就上述转让事宜签订了《股权转让协议》。

2013年8月26日，珠海市工商行政管理局核准了本次变更登记。

本次股权转让后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）
1	杨金枚	44	88
2	杨小龙	6	12
	合计	50	100

⑦系统工程公司第四次股权转让

2013年9月25日，系统工程公司召开股东会，同意股东杨小龙将其所占公司6%的股权转让给夏全胜，同意法定代表人、执行董事、经理变更为夏全胜。杨小龙与夏全胜就上述转让事宜签订了《股权转让协议》。

2013年10月23日，珠海市工商行政管理局核准了本次变更登记。

本次股权转让完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）
1	杨金枚	44	88
2	夏全胜	6	12
	合计	50	100

夏全胜与南策云系舅甥关系，与夏佑萍系姐弟关系，因此上述股权转让完成后，云康科技与公司仍具有关联关系。

（二）关联交易

1、经常性关联交易

本公司与关联方无经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

(1) 关联方为公司无偿提供办公场所

2009 年公司设立时，系统工程公司将其位于珠海市香洲人民东路 221 号 B 栋 607 房的空余办公场所无偿提供给有限公司使用，该场地的建筑面积为 118.3 平方米。由于业务和人员规模扩大，2013 年 8 月 20 日，有限公司搬迁至珠海市香洲区香洲运通路 28 号紫荆花园 1 栋 2 层，公司与系统工程公司的租赁关系终止。

截至目前，珠海市相同地段、相似面积的房屋物业的平均租金约为 3000 元/月。出于分析的谨慎性，暂不考虑历史上房屋租金呈上涨趋势的因素，以此为依据计算得出无偿关联租赁在 2011 年、2012 年、2013 年 1-8 月为公司节省房屋租金 36,000 元、36,000 元、24,000 元，占当期净利润的比例分别为 0.74%、0.40%、0.47%，对报告期内公司的财务状况和经营成果不存在重大影响。

除上述情况外，系统工程公司与公司之间不存在应披露未披露的关联交易。

(2) 关联方往来款

单位：元

项 目	2013-8-31		2012-12-31		2011-12-31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款-南策云	-	-	2,600,000.00	90,200.00	830,000.00	8,300.00
其他应收款-卢姝伶	-	-	1,040,000.00	10,400.00	-	-
其他应收款-南子康	-	-	260,000.00	2,600.00	-	-
合计	-	-	3,900,000.00	103,200.00	830,000.00	8,300.00

报告期内，公司与上述关联方往来款的具体情况如下：

日期	关联方	借款金额 (元)	还款金额 (元)	其他应收款 余额(元)	备注
2011/1/1	南策云	310,000.00	-	310,000.00	期初结转
2011/12/28	南策云	520,000.00	-	830,000.00	
2012/1/31	南策云	250,000.00	-	1,080,000.00	
2012/3/23	南策云	250,000.00	-	1,330,000.00	
2012/3/26	南策云	520,000.00	-	1,850,000.00	

2012/3/31	南策云	-	150,000.00	1,700,000.00	
2012/7/31	南策云	500,000.00	-	2,200,000.00	
2012/8/31	南策云	300,000.00	-	2,500,000.00	
2012/10/31	南策云	-	100,000.00	2,400,000.00	
2012/11/30	南策云	100,000.00	-	2,500,000.00	
2012/12/31	南策云	100,000.00	-	2,600,000.00	
2013/7/31	南策云	299,100.00	-	2,899,100.00	
2013/7/31	南策云	350,000.00	-	3,249,100.00	
2013/7/31	南策云	400,000.00	-	3,649,100.00	
2013/8/26	南策云	-	3,649,100.00	0.00	分红款归还
2011/1/1	卢姝伶	-	-	0.00	期初结转
2012/4/30	卢姝伶	200,000.00	-	200,000.00	
2012/5/31	卢姝伶	640,000.00	-	840,000.00	
2012/5/31	卢姝伶	200,000.00	-	1,040,000.00	
2013/7/31	卢姝伶	700,000.00	-	1,740,000.00	
2013/8/26	卢姝伶	-	1,600,000.00	140,000.00	分红款归还
2013/8/30	卢姝伶	-	140,000.00	0.00	现金归还
2011/1/1	南子康	-	-	0.00	期初结转
2012/6/30	南子康	260,000.00	-	260,000.00	
2013/8/30	南子康	-	260,000.00	0.00	现金归还

上述关联方借款发生在有限公司阶段。有限公司阶段公司股东规范治理的意识不强，未建立相关制度对关联方借款行为进行规范和约束，上述借款均未签订借款协议，亦未约定利息。由于公司会计政策未将应收关联方款项作为风险组合，基于谨慎性，将应收关联方款项按账龄组合计提了坏账准备。截至报告期末，关联方已通过分红款、现金等方式全额归还借款，不存在法律纠纷、争议及潜在法律纠纷。

（三）关联交易决策权限、决策程序及定价机制

《公司章程》中对关联交易的决策权限和程序进行了约定：董事会享有下列决策权限：（一）运用公司资产作出的对外投资、资产出售和购买、资产置换等重大投资和交易决策的权限：一年内累计金额占公司最近一期经审计总资产 30% 以下；（二）根据公司经营情况决定向银行等金融机构借款及资产担保；（三）决定本章程第三十九条规定以外的担保事项；（四）决定与关联人发生的交易达下列标准的事项：（1）公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上、不超过 200 万元的关联交易；（2）公司与关联法人发生的交易金额在 100 万元以

上、不超过 500 万元的关联交易；公司与公司董事、监事和高级管理人员及其配偶发生的关联交易，应当提交公司股东大会审议。（五）所有委托理财事项均需提交董事会审议，不得授权董事个人或经营管理层决定。董事会决定委托理财总额占公司最近一期经审计净资产 30%以下，且绝对金额超过 500 万元人民币以下的事项。（六）股东大会授予的其他投资、决策权限。超出本条规定董事会决策权限的事项须提交股东大会审议通过（获赠现金资产除外），本条规定董事会决策权限以下的事项由总经理决定。对股东、实际控制人及其关联方提供的担保，须经股东大会审议通过。

《公司章程》中对关联交易决策中的回避制度进行了约定：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；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联人提供担保议案时，该股东或者受该实际控制人支配的股东，不得参与该项议案表决，该表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的过半数通过。董事与董事会会议决议事项所涉及的企业或个人有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

公司在《关联交易决策制度》中对关联交易的定价政策进行了规定：公司关联交易应当遵循“定价公允、应不偏离市场独立第三方的价格或收费标准”的原则。

八、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

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

九、报告期内的资产评估情况

（一）2013 年有限整体变更设立股份公司

2013 年 9 月 10 日，北京龙源智博资产评估有限责任公司接受公司委托，就

有限公司拟整体变更设立股份有限公司事宜,以 2013 年 8 月 31 日为评估基准日,对有限公司的资产与负债进行了评估,评估方法为资产基础法,并出具了“龙源智博评报字(2013)第 1022 号”《资产评估报告》,主要评估结果如下:

单位: 万元

项 目	账面价值	评估价值	增值率
资产总计	2,259.32	2,293.58	1.52%
负债总计	823.54	673.54	-18.21%
净资产(所有者权益)	1,435.78	1,620.04	12.83%

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

十、股利分配政策和报告期内的分配情况

(一) 股利分配政策

根据《公司章程》,公司现行的和公开转让后的股利分配政策如下:

1、公司分配当年税后利润时,应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的,可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的,在依照前款规定提取法定公积金之前,应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后,经股东大会决议,还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润,按照股东持有的股份比例分配。股东大会违反前款规定,在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的,股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

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

3、公司的具体利润分配政策为:

(1) 公司应重视对投资者的合理投资回报,利润分配政策应保持连续性和稳定性,公司经营所得利润将首先满足公司经营需要;

(2) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利,利润分配不得超过累计可

分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力，公司可以进行中期现金分红；

（3）在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利，最近三年以现金方式分配的利润累计不少于最近三年实现的可分配利润的百分 30%。

重大投资计划或重大现金支出是指公司在一年内购买资产超过公司最近一期经审计总资产 30%或单项购买资产价值超过公司最近一期经审计的净资产 20%的事项，上述资产价值同时存在账面值和评估值的，以高者为准。

（二）报告期内的股利分配情况

2013 年 8 月，公司股东会决议向股东分红 1,000 万元。截至 2013 年 10 月 12 日，全部分红款均已支付完毕。除此之外，公司报告期内未进行股利分配。

十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司无纳入合并报表的子公司。

十二、可能影响公司持续经营的风险因素及评估

（一）公司规范治理和内部控制的风险

股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制存在缺陷。股份公司设立后，公司控股股东、实际控制人与董事会、监事会的多名成员之间具有亲属关系。相关人员可凭借其对股东大会、董事会的控制对公司经营决策施加重大影响，公司存在相关内部控制制度不能有效执行的风险。尽管股份公司已经逐步建立健全了法人治理结构，但股份公司成立时间尚短，“三会”运作规范性仍有待验证和提高。

应对措施：股份公司成立以来，公司制定了三会议事规则、《关联交易决策制度》等有关公司法人治理的重要制度，从制度安排上对内部控制行为予以规范。在主办券商的辅导下，公司股东、管理层对公司治理、规范运作有了初步的理解，公司董事、监事、高级管理人员对上市公司相关的法律法规进行了学习，并严格按照各项规章制度的要求运作公司，提高公司治理的规范性。

（二）市场竞争加剧、核心技术被赶超的风险

信息技术的快速发展使得相关技术在建设工程质量、安全监管领域的应用处于快速成长期。短期来看，由于存在一定的经验和技術壁垒导致行业进入门槛较高，长期来看，一旦信息技术服务和软件应用在建设工程质量、安全监管相关领域的商机涌现，其他潜在竞争对手有可能进入该领域与公司展开竞争。如果公司不能准确及时的预测和把握该领域技术的发展趋势，保持一定的技术领先优势，将导致公司面临被竞争对手赶超，或者核心技术发展停滞甚至被替代的风险。

应对措施：公司计划通过快速开拓、占领新市场的方式进一步巩固自身竞争优势。随着公司产品覆盖的区域越来越广泛，公司计划将业务重点逐渐向已有客户的持续维护、软件升级服务上转移，有利于使产品研发与客户需求保持同步，进一步提高客户忠诚度，增强市场竞争力。

（三）应收账款余额较高的风险

截至 2013 年 8 月 31 日，公司应收账款余额为 8,665,848.27 元，占公司总资产的比例为 38.36%，占比较高。2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 8 月 31 日，账龄在 1 年以上的应收账款占全部应收账款余额的比例分别为 9.17%、34.74%、46.61%，报告期内应收账款账龄呈增长趋势。

公司客户主要为从事工程建设的勘察、设计、施工、监理、检测、商混等各商业主体及工程质量、安全监督站等，一般单笔合同金额不大，应收账款来源较为分散，出现大面积坏账的系统性风险较小。但由于公司应收账款余额较高、账龄趋长，仍存在应收账款无法收回导致的坏账损失风险。

应对措施：公司重视应收账款的催收工作，每个客户均有专员跟踪后续服务与款项催收。对于信用较低的客户，公司计划通过停止后续软件维护升级服务等措施对客户进行信用管理，防范坏账风险。

（四）核心技术人员流失的风险

公司作为软件企业，专业人才是公司技术发展、产品创新的关键。公司产品为建设工程质量、安全监管系列管理软件，不但要求相关人才具有软件开发相关知识，还需要对建设工程行业具有相当的经验。随着市场竞争的加剧，可能出现

竞争对手争夺公司核心技术人员的情形，因此公司存在核心技术人员流失的风险。

应对措施：公司对软件产品及时申请计算机软件著作权进行保护。公司与核心技术人员签署了保密协议，防范技术失密风险。公司提供有竞争力的薪酬福利待遇、将核心技术人员吸纳入管理层的措施稳定核心技术人员队伍。公司重视自身的人才培养工作，通过不定期的内部培训提高队伍素质，有利于形成技术人才梯队，提高公司技术实力的可持续性。

（五）市场开拓的风险

公司的主要客户包括从事工程建设的各商业主体和主管机构。由于建设工程行业本身机构数量众多，公司客户较为分散。公司针对单一客户的销售金额通常在几万到十几万之间。由于单笔合同金额较小且软件本身重复购买的可能性有限，公司业绩依赖于新市场、新客户的开拓。如果公司无法顺利开拓新市场，将面临业绩增长动力不足的风险。

应对措施：公司软件产品的潜在客户群体较大，在未来一段时间内预计难以出现因市场容量饱和导致无法开拓新市场的风险。公司将加大研发投入，进一步提高自身产品功能与客户需求的贴合度，增强市场竞争力。另外，公司计划适时横向拓展产品线，充分利用产品架构、功能的可拓展性，进入其他领域的监管软件市场。

（六）税收优惠政策影响利润的风险

公司于 2010 年 5 月获得广东省经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》，根据“财税[2008]1 号”文件的规定，公司自 2010 年起享受企业所得税两免三减半的税收优惠，即 2010 年、2011 年免征企业所得税，2012 年、2013 年、2014 年减半按 12.5%征收企业所得税。若未来公司不能继续享受软件企业的税收优惠政策，公司利润水平将受到影响。

应对措施：公司将努力使自身符合《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，及时申请高新技术企业认定，以继续享受高新技术企业相关的税收优惠政策。

第五节有关声明

一、申请挂牌公司全体董事、监事、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：

南策云：_____ 卢姝伶：_____ 杨小龙：_____

高志华：_____ 夏佑萍：_____

全体监事签字：

卢秋丰：_____ 赵言顺：_____ 杨小凤：_____

全体高级管理人员签字：

南策云：_____ 卢姝伶：_____ 杨小龙：_____

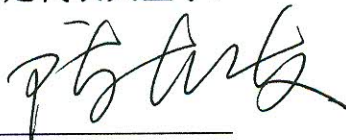
珠海新华通软件股份有限公司

2013年11月7日

二、主办券商声明

本公司已对《珠海新华通软件股份有限公司公开转让说明书》进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人签字：



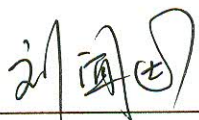
陈有安

项目负责人签字：



徐 冰

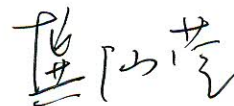
项目小组成员签字：



刘闻达



肖 剑



龚仙蓝



康 媛



王家炜



三、律师事务所声明

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

律师事务所负责人签字：



龙彬

经办律师签字：



罗刚



瞿缨

广东精诚粤衡律师事务所



四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读《珠海新华通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。

会计师事务所负责人签字：



经办注册会计师签字：



瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

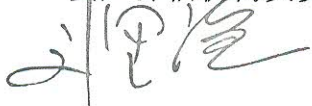


2013 年 11 月 7 日

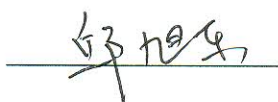
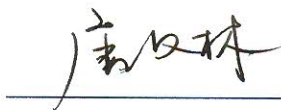
五、资产评估机构声明

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

资产评估机构负责人签字：



经办注册资产评估师签字：



北京龙源智博资产评估有限责任公司

2013 年 11 月 7 日

第六节 附件

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

（正文完）