



江西华宇软件股份有限公司 公开转让说明书

主办券商

中信建投证券股份有限公司



二零一三年十二月

声明

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

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

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

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

重大事项提示

特别提醒投资者注意“风险因素”中的下列风险：

一、应收账款管理风险

报告期内，公司应收账款逐渐增大，2011年末、2012年末和2013年8月末，应收账款账面净值分别为412.28万元、874.47万元和1,038.52元，占总资产的比例分别为37.48%、54.91%和65.66%，如果公司不能对应收账款实施有效的管理，应收账款将会进一步增加，从而增加资金占用，降低公司的运营效率。虽然公司的会计政策规定对应收账款均计提了坏账准备，且公司未发生过坏账损失，如果一旦发生坏账，坏账准备计提不足，则可能会对本公司未来经营业绩造成一定影响。

二、公司对主要客户的依赖风险

本公司的主要客户为各省市林业厅（局）等政府机构，2011年度、2012年度和2013年1-8月份，本公司对前五大客户的营业收入占当期营业收入总额的比例分别为93.59%、84.39%和87.45%。报告期内，本公司对上述客户的收入占比比较高，虽然本公司积极开拓省外市场业务，但如果未来上述主要客户因政策波动、自身决策等因素导致森林防火方面的投入发生重大变化，将对本公司的正常经营产生不利影响。

目 录

释义	5
第一节 基本情况	8
一、公司基本情况	8
二、股票挂牌情况	9
三、公司股权结构图	10
四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况	11
五、公司股本形成及变化	12
六、公司重大资产重组情况	15
七、公司董事、监事和高级管理人员情况	15
八、最近两年一期主要会计数据和财务指标	17
九、与本次挂牌有关的机构	18
第二节 公司业务	20
一、公司业务概述	20
二、公司组织结构及主要运营流程	26
三、与主营业务相关的关键资源要素	27
四、公司员工情况	33
五、销售及采购情况	36
六、商业模式	40
七、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征	44
第三节 公司治理	55
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	55
二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估	55
三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况	56
四、公司独立情况	56
五、同业竞争	57
六、公司报告期内资金占用和对外担保情况	58

七、董事、监事、高级管理人员	58
第四节 公司财务	62
一、最近两年的财务会计报表	62
二、最近两年财务会计报告的审计意见	68
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	68
四、管理层对公司最近两年一期财务状况、经营成果和现金流量状况的分析	80
五、报告期利润形成的有关情况	82
六、财务状况分析	90
七、关联方、关联方关系及关联交易	104
八、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	106
九、报告期内资产评估情况	106
十、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策	106
十一、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	108
十二、风险因素	108
第五节 有关声明	111
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明	111
二、主办券商声明	112
三、申请挂牌公司律师声明	113
四、会计师事务所声明	114
五、评估机构声明	115
第六节 附件	116

释义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、华宇股份	指	江西华宇软件股份有限公司
有限公司	指	公司前身“江西省华宇软件开发有限公司”
股东大会	指	江西华宇软件股份有限公司股东大会
股东会	指	江西省华宇软件开发有限公司股东会
董事会	指	江西华宇软件股份有限公司董事会
监事会	指	江西华宇软件股份有限公司监事会
主办券商、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《江西华宇软件股份有限公司公司章程》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
3S	指	地理信息系统（GIS）与全球定位系统(GPS)、遥感系统(RS)合称 3S 系统
GPS	指	GPS 是英文 Global Positioning System（全球定位系统）的简称，利用 GPS 定位卫星，在全球范围内实时进行定位、导航的系统，称为全球卫星定位系统，简称 GPS
GIS	指	地理信息系统（Geographic Information System 或 Geo—Information system, GIS）有时又称为“地学信息系统”或“资源与环境信息系统”。它是一种特定的十分重要的空间信息系统。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。
RS	指	遥感是 Remote Sensing 的简称，是通过遥感器这类对电磁波敏感的仪器，在远离目标和非接触目标物体条件下探测目标地物，获取其反射、

		辐射或散射的电磁波信息（如电场、磁场、电磁波、地震波等信息），并进行提取、判定、加工处理、分析与应用的一门科学和技术。
ArcGIS	指	ArcGIS 是 esri 公司开发的一系列产品的统称，用户提供一个可伸缩的，全面的 GIS 平台。包括桌面 GIS（ArcGIS Desktop），嵌入式 GIS（ArcGIS Engine）以及服务端 GIS（ArcGIS Server），移动 GIS(ArcGIS Mobile、ArcPad)。
云台	指	云台是安装、固定摄像机的支撑设备，它分为固定和电动云台两种。固定云台适用于监视范围不大的情况，在固定云台上安装好摄像机后可调整摄像机的水平和俯仰的角度，达到最好的工作姿态后只要锁定调整机构就可以了。电动云台适用于对大范围进行扫描监视，它可以扩大摄像机的监视范围。电动云台高速姿态是由两台执行电动机来实现，电动机接受来自控制器的信号精确地运行定位。在控制信号的作用下，云台上的摄像机既可自动扫描监视区域，也可在监控中心值班人员的操纵下跟踪监视对象。
HTTP 协议	指	超文本传输协议 (HTTP-Hypertext transfer protocol) 是一种详细规定了浏览器和万维网服务器之间互相通信的规则，通过因特网传送万维网文档的数据传送协议。
TCP/IP 协议	指	Transmission Control Protocol/Internet Protocol 的简写，中译名为传输控制协议/因特网互联协议，又名网络通讯协议，是 Internet 最基本的协议、Internet 国际互联网络的基础，由网络层的 IP 协议和传输层的 TCP 协议组成。TCP/IP 定义了电子设备如何连入因特网，以及数据如何在它们之间传输的标准。协议采用了 4 层的层级结构，每一层都呼叫它的下一层所提供的协议来完成自己的需求。通俗而言：TCP 负责发现传输的问题，一有问题就发出信号，要求重新传输，直到所有数据安全正确地传输到目的地。而 IP 是给因特网的每一台电脑规定一个地

		址。
CCD	指	Charge-coupled Device，中文全称：电荷耦合元件。可以称为 CCD 图像传感器。CCD 是一种半导体器件，能够把光学影像转化为数字信号。CCD 上植入的微小光敏物质称作像素（Pixel）。一块 CCD 上包含的像素数越多，其提供的画面分辨率也就越高。CCD 的作用就像胶片一样，但它是把图像像素转换成数字信号。CCD 上有许多排列整齐的电容，能感应光线，并将影像转变成数字信号。经由外部电路的控制，每个小电容能将其所带的电荷转给它相邻的电容。
鲁棒性	指	它是在异常和危险情况下系统生存的关键。比如说，计算机软件在输入错误、磁盘故障、网络过载或有意攻击情况下，能否不死机、不崩溃，就是该软件的鲁棒性。所谓“鲁棒性”，是指控制系统在一定（结构，大小）的参数下，维持某些性能的特性。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司中文名称：江西华宇软件股份有限公司

公司英文名称：Jiangxi Huayu Software Co.,Ltd.

注册资本：800 万元

法定代表人：郑晖

组织机构代码：76336862-0

有限公司成立日期：2004 年 7 月 6 日

股份公司成立日期：2011 年 11 月 7 日

住所：南昌市高新区高新一路金庐软件中心 216 室

邮编：330096

电话：0791-88116074

传真：0791-88117573

互联网网址：<http://www.jxgis.com>

电子信箱：contact@jxgis.com

信息披露负责人：宗裕华

所属行业：软件和信息技术服务业（I65）

中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012）；

软件开发（I6510）

国民经济行业分类标准（GB/T4754 -2011）

经营范围：计算机软件开发、系统集成；安防监控系统工程（以上项目国家有专项规定的凭许可证或资质证经营）

主营业务：专注于林业信息化领域，目前主要从事森林防火指挥辅助决策系统、森林火灾自动识别与报警系统、森林病虫害预测预报系统、森林资源管理信息系统、林政管理信息系统等的研发、销售。

二、股票挂牌情况

(一) 挂牌股票情况

股票代码：华宇股份

股票简称：430563

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：8,000,000 股

挂牌日期： 年 月 日

(二) 股票限售安排

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》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份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，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》第二十五条规定：“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。”

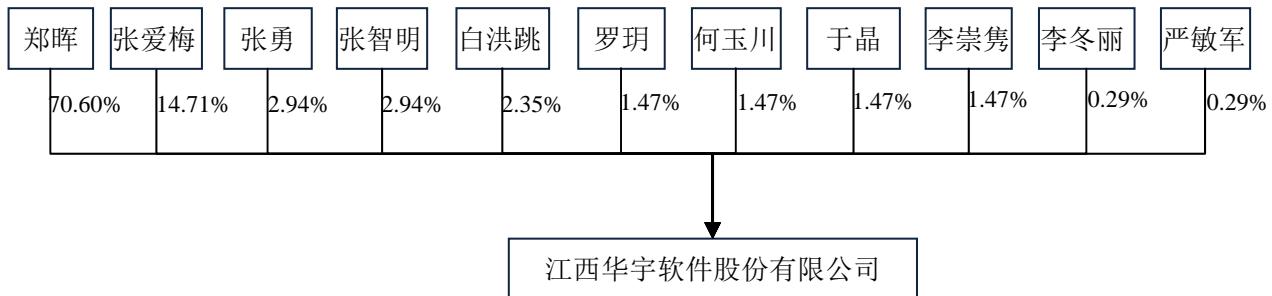
第二十六条规定：“公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

除上述情况，公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。

本公司公开转让说明书出具之日，公司可流通股份数额如下表所示：

股东名称	股份数额(股)	持有有限售条件股份数量(股)	持有无限售股份数量(股)	持股比例(%)
郑晖	5,648,000.00	4,236,000.00	1,412,000.00	70.60
张爱梅	1,176,800.00	882,600.00	294,200.00	14.71
张勇	235,200.00	-	235,200.00	2.94
张智明	235,200.00	176,400.00	58,800.00	2.94
白洪跳	188,000.00	-	188,000.00	2.35
罗玥	117,600.00	88,200.00	29,400.00	1.47
何玉川	117,600.00	88,200.00	29,400.00	1.47
于晶	117,600.00	-	117,600.00	1.47
李崇隽	117,600.00	88,200.00	29,400.00	1.47
李冬丽	23,200.00	17,400.00	5,800.00	0.29
严敏军	23,200.00	-	23,200.00	0.29
合计	8,000,000.00	5,577,000.00	2,423,000.00	100

三、公司股权结构图



四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况

(一) 控股股东及实际控制人基本情况

自然人郑晖先生目前持有公司股份 564.8 万股，占总股本的 70.60%，为公司最大的股东；郑晖先生现任公司的董事长、总经理。因此认定其为公司的控股股东、实际控制人。公司控股股东、实际控制人最近两年内没有发生过变化。

郑晖先生，1956 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1982 年 7 月毕业于江西农业大学林业专业，本科学历，江西师范学院软件高级工程师。1982 年 7 月-1989 年 5 月任江西武夷山自然保护区管理局技术员、工程师、副处长；1989 年 5 月-1996 年 7 月任江西鹰潭市人民政府森林防火指挥部办公室主任；1996 年 7 月-2002 年 7 月任江西鹰潭市林业局纪检组长；2002 年 7 月-2004 年 7 月任江西鹰潭华宇科技有限公司工程师；2004 年 7 月-2011 年 10 月担任有限公司总经理；2011 年 10 月至今担任华宇股份董事长兼总经理。

郑晖先生主持研发的“森林火灾自动识别与报警系统”，入选国家火炬计划项目课题。“森林防火指挥决策系统”获南昌市科技进步二等奖，该产品还获得 2011 年科技部“科技型中小企业技术创新基金”资助。独立完成的“一种通讯记录器”、“一种单兵无线电定位装置”获得实用新型专利证书，“一种单兵无线电定位装置”还获得十五届全国发明博览会铜奖。

(二) 主要股东情况

1、本公司股东及其持股情况如下：

股东名称	股份数额(股)	持股比例(%)	出资方式
郑晖	5,648,000.00	70.60	净资产折股
张爱梅	1,176,800.00	14.71	净资产折股
张勇	235,200.00	2.94	净资产折股
张智明	235,200.00	2.94	净资产折股
白洪跳	188,000.00	2.35	净资产折股
罗玥	117,600.00	1.47	净资产折股
何玉川	117,600.00	1.47	净资产折股
于晶	117,600.00	1.47	净资产折股
李崇隽	117,600.00	1.47	净资产折股
李冬丽	23,200.00	0.29	净资产折股
严敏军	23,200.00	0.29	净资产折股
合计	8,000,000.00	100	净资产折股

上述股东之间除郑晖、张爱梅为夫妻关系外，不存在其他关联关系。

2、主要股东情况

张爱梅女士，1963年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1981年7月-1983年9月担任鹰潭玻璃厂职工；1983年9月-1986年7月就读于江西建筑工程学校工民建专业，中专学历；1986年7月-2002年8月任鹰潭市房管局财务主管；2002年8月-2004年8月任江西鹰潭华宇科技开发有限公司总经理；2004年9月至今担任公司监事，持有公司股份117.68万股，占总股本的14.71%。

五、公司股本形成及变化

（一）有限公司的设立

江西省华宇软件开发有限公司成立于2004年07月06日，系由自然人郑晖、张爱梅共同出资50万元组建。根据协议、章程的规定注册资本50万元分期投入，2004年7月第一期出资10万元，均以货币出资。已由江西新纪元会计师事务所出具赣新会验字（2004）第3027号验资报告。2006年5月21日经股东会研究，同意郑晖以“一种单兵无线电定位装置”实用新型专利使用权进行第二期出资。根据赣中润评报字（2006）第07号资产评估报告，郑晖的无形资产“一种单兵无线电定位装置”使用权评估值为662,822.00元，其中24万元计入注册资本，余额计入资本公积。张爱梅以货币资金16万元进行第二期出资。第二期出资已由江西中经会计师事务所出具赣中经（2006）会验字第45号验资报告，由南昌市工商行政管理局2004年7月6日颁发营业执照，注册号为3601002940812。截至2006年6月28日各股东已缴足各自出资额合计50万元。郑晖出资30万元，其中货币出资6万元，无形资产出资24万元，占注册资本60%。张爱梅出资20万元，均以货币出资，占注册资本40%。

公司设立时的股权结构如下表：

股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
郑晖	30	60%	货币6万、无形资产24万
张爱梅	20	40%	货币
合计	50	100%	

(二) 有限公司第一次增加注册资本

2010年05月16日，有限公司增资至260.00万元，其中郑晖以货币资金增资210.00万元，总额增至240万元，占注册资本92.31%，张爱梅出资额不变为20.00万元，占注册资本7.69%。已由江西中经会计师事务所有限责任公司出具赣中经（2010）验字第023号验资报告，由南昌市工商行政管理局2010年5月21日颁发营业执照，注册号为360100219404797。

本次变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
郑晖	240	92.31%	货币216万、无形资产24万
张爱梅	20	7.69%	货币
合计	260	100%	——

(三) 有限公司第二次增加注册资本

2011年06月06日，有限公司增资扩股，股东由2人增至11人，新增股东9人。注册资本由260万元增至340万元，新增资本均以货币资金出资，其中，郑晖出资不变，张爱梅出资额由20.00万增至50.00万，张勇出资10.00万，张智明出资10.00万，罗玥出资5.00万，何玉川出资5.00万，李崇隽出资5.00万，于晶出资5.00万，李冬丽出资1.00万，严敏军出资1.00万，白洪跳出资8.00万中。已由南昌洪城会计师事务所有限责任公司出具洪会验字【2011】第261号验资报告，由南昌市工商行政管理局2011年6月23日颁发营业执照，注册号为360100219404797。

本次增资后有限公司的股权结构如下：

股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
郑晖	240	70.60	货币216万 无形资产24万
张爱梅	50	14.71	货币
张勇	10	2.94	货币
张智明	10	2.94	货币
白洪跳	8	2.35	货币
罗玥	5	1.47	货币
何玉川	5	1.47	货币
于晶	5	1.47	货币
李崇隽	5	1.47	货币
李冬丽	1	0.29	货币

严敏军	1	0.29	货币
合 计	340	100	

(四) 有限公司整体变更为股份公司

2011年8月25日，有限公司召开临时股东会，审议通过《关于设立江西华宇软件股份有限公司的议案》，全体股东一致同意：将有限公司整体变更为股份公司；整体变更的审计基准日和评估基准日为2011年6月30日；股东在拟设立的股份公司中的持股比例按照其在有限公司中的现有股权比例确定；公司债权债务由变更后的股份公司承继。

2011年10月10日审议通过《关于按公司净资产折股整体变更为股份有限公司的议案》，同意确认对有限公司净资产进行审计和评估。根据北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的（2011）京会审字第4-612号《审计报告》，有限公司审计基准日净资产值为8,454,299.86元；据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的国融兴华评报字【2011】第305号《评估报告》，有限公司评估基准日净资产评估值为9,158,800元；全体股东决定在净资产值以下按每股1.00元的比例进行折股8,000,000股，其余金额454,299.86元计入资本公积金，股份公司的注册资本为8,000,000元。

2011年10月15日，股份公司创立大会暨第一次股东大会审议通过《关于设立江西华宇软件股份有限公司的议案》，同意有限公司整体变更为股份公司；选举产生了股份公司第一届董事会成员及监事会股东代表监事。

2011年10月18日，北京兴华会计师事务所有限责任公司就本次整体变更出资情况出具（2011）京会兴验字第4-052号《验资报告》，确认截至2011年10月18日止，股份公司全体发起人已缴足股本800万元，出资方式为依据审计后的江西省华宇软件开发有限公司的净资产及各股东所占其股权比例计算的各股东应享有的净资产。

2011年11月7日南昌市工商行政管理局颁发营业执照，注册号为360100219404797。

本次整体变更后公司的股权结构为：

股东名称	股份数额(股)	持股比例(%)	出资方式
郑晖	5,648,000.00	70.60	净资产折股
张爱梅	1,176,800.00	14.71	净资产折股
张勇	235,200.00	2.94	净资产折股
张智明	235,200.00	2.94	净资产折股
白洪跳	188,000.00	2.35	净资产折股
罗玥	117,600.00	1.47	净资产折股
何玉川	117,600.00	1.47	净资产折股
于晶	117,600.00	1.47	净资产折股
李崇隽	117,600.00	1.47	净资产折股
李冬丽	23,200.00	0.29	净资产折股
严敏军	23,200.00	0.29	净资产折股
合计	8,000,000.00	100	净资产折股

2011年11月7日，南昌市工商行政管理局核准了上述整体变更登记事项，换发了新的营业执照。

六、公司重大资产重组情况

公司自设立至今，未发生过重大资产重组情况。

七、公司董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事基本情况

郑晖先生，详情见“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“(一)控股股东及实际控制人基本情况”。

罗玥女士，1979年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002年8月-2003年1月任江西金麟房地产开发公司按揭办理员；2003年2月-2003年10月任江西新浪潮电脑公司副总裁秘书；2003年12月-2006年7月任贵州省毕节市龙翔中学教师；2006年8月至今担任公司副总经理，2011年10月至今担任公司董事。

张智明女士，1957年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1976年4月-1998年8月任南昌市饮食服务公司核算会计；1987年9月-1989年7月就读于江西省财经学院会计专业，大专学历；1998年9月-2007年10月任南昌市工艺雕刻厂财务科长；2004年7月至今担任公司财务总监，2011年10月至今担任公司董事。

李崇隽先生，1983年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2007年7

月毕业于西南林业大学地理信息系统专业，本科学历。2006年3月-2007年7月任云南省迪利捷科技有限公司项目经理；2007年7月-2011年10月任本公司软件开发部门经理；2011年10月至2011年11月担任公司董事会秘书，2011年11月至今担任公司副总经理，2011年10月至今担任公司董事。

何玉川先生，1977年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2004年7月1日毕业于浙江工业大学计算机专业，本科学历。1999年9月-2006年6月任江西长运高技术公司技术总监；2006年6月至今，担任公司工程部经理，2011年10月至今担任公司董事。

（二）监事基本情况

李冬丽女士，1984年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008年6月毕业于南昌航空大学，本科学历。2008年9月至今担任公司市场部经理、系统集成工程师，2011年10月至今担任公司监事会主席。

张爱梅女士，详情见“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“2、主要股东情况”。

刘婷女士，1985年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2006年7月毕业于新余高等专科学校计算机科学与应用专业，大专学历。2006年8月-2008年2月担任上海宝信软件股份有限公司深圳分公司行政助理；2008年3月-2008年12月担任湖南创意科技有限公司市场助理；2009年1月至今担任公司行政助理，2011年10月至今担任公司职工监事。

（三）高级管理人员基本情况

郑晖先生，公司董事长兼总经理，详情见“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

罗玥女士，公司董事兼副总经理，详情见“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

张智明女士，公司董事兼财务总监，详情见“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

李崇隽先生，公司董事兼副总经理，详情见“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

宗裕华女士，董事会秘书，1982年8月出生，中国国籍，无境外永久居留

权，2005 年 7 月毕业于九江学院，大专学历。2005 年 7 月-2009 年 5 月担任广东康力医药有限公司财务主管；2009 年 5 月-2011 年 4 月担任安防销售（中国）有限公司商务主管；2011 年 4 月-2011 年 7 月担任盟创国际有限公司商务经理；2011 年 8 月至 2011 年 11 月担任行政部经理，2011 年 11 月今担任公司董事会秘书。

八、最近两年一期主要会计数据和财务指标

项目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
营业收入（万元）	667.12	1,170.07	718.34
净利润（万元）	21.19	115.61	111.70
归属于母公司股东的净利润（万元）	21.19	115.61	111.70
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	28.30	49.49	50.58
归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	28.30	49.49	50.58
毛利率（%）	36.60	35.23	39.17
净资产收益率（%）	2.05	11.95	14.44
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	2.06	5.12	6.67
应收账款周转率（次）	1.05	1.82	1.88
存货周转率（次）	4.16	3.09	2.49
基本每股收益（元）	0.0265	0.1445	0.1470
稀释每股收益（元）	0.0265	0.1445	0.1470
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-130.84	-409.38	-20.71
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.16	-0.51	-0.03
总资产（万元）	1,581.73	1,592.69	1,099.90
股东权益合计（万元）	1,046.13	1,024.94	909.32
归属于母公司的股东权益（万元）	1,046.13	1,024.94	909.32
每股净资产（元）	1.31	1.28	1.14
归属于母公司的每股净资产（元）	1.31	1.28	1.14
资产负债率（%）（母公司）	33.86%	35.65%	17.33%
流动比率（倍）	2.83	2.70	5.63
速动比率（倍）	2.59	2.40	4.13

九、与本次挂牌有关的机构

(一) 主办券商：中信建投证券股份有限公司

法定代表人：王常青

注册地址：北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼

办公地址：北京市东城区朝内大街 188 号

联系电话：(010) 85130588

传 真：(010) 65185311

项目负责人：陈翔

项目组成员：弓力、邬旭东、吕江峰、张翼

(二) 律师事务所：上海市建纬（北京）律师事务所

负责人：谭敬慧

联系地址：北京市朝阳区东四环中路 41 号嘉泰国际大厦 B 座 406 号

联系电话：(010) 65862898

传 真：(010) 65866828

经办律师：袁毅超、陈南山

(三) 会计师事务所：中兴财光华会计师事务所有限责任公司

法定代表人：姚庚春

联系地址：北京市西城区裕民路 18 号北中环 1108 室

联系电话：(010) 82254518

传 真：(010) 82254518 转 812

经办注册会计师：姚庚春、王荣前

(四) 资产评估机构：北京国融兴华资产评估有限责任公司

法定代表人：赵向阳

联系地址：北京西城区裕民路 18 号 7 层 703

联系电话：(010) 51667811

传 真: (010) 82253743

经办注册资产评估师: 侯娟、王化龙

(五) 证券登记结算机构: 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

联系地址: 深圳市深南中路 1093 号中信大厦 18 楼

联系电话: (0755) 25938000

传 真: (0755) 25988122

(六) 申请挂牌证券交易场所: 全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人: 杨晓嘉

住 所: 北京市西城区金融大街丁 26 号

联系电话: 010-63889512

邮 编: 100033

第二节 公司业务

一、公司业务概述

(一) 主营业务情况

公司是以软件开发为主的高新技术企业，专注于林业信息化领域，一直致力于应用软件在森林防火方向上的开发和服务。主营业务是利用最新的 GIS 平台、最先进的 GPS 技术和遥感（RS）数据对林火识别、监控、指挥决策系统等符合市场需要的各类应用系统进行研发、生产、销售及服务。现有核心产品包括：森林防火指挥辅助决策系统和森林火灾自动识别与报警系统。

(二) 主要产品和服务

公司主要是为客户提供森林防火指挥系统软件及系统集成的产品的设计、采购、安装、调试、维护。主要产品包括：

1、森林防火指挥辅助决策系统

系统是以森林防火为对象，以森林资源基础数据、防火信息以及卫星遥感为数据源，基于成熟的 3S 技术、计算机技术，集防火信息管理、实时监控、指挥扑救、预测预报和灾后处理为一体的、为森林防火服务的综合应用系统。森林防火指挥决策系统基于 1:50,000 的基础地理数据库进行建设，同时全面整合了森林资源专题信息数据库、森林防火专题信息数据库等相关信息资源。森林防火指挥决策系统既能为森林防火指挥提供辅助决策信息，也能为森林防火的日常工作提供高效的信息管理工具。

本系统提供对地形图、防火专题图等数字地图的信息查询和管理。功能设计紧紧围绕森林防火管理和指挥决策工作的需求。包括有：电子地图管理、空间信息查询、各类数据库管理查询、火灾统计报表、热点信息的标绘和显示查询、三维显示、情况标绘等内容。

主要功能：

(1) 用户和系统管理

为了保证系统和数据的安全，系统提供了用户管理功能，对用户的使用权限和密码进行管理；灵活的系统桌面，使用户可以根据自己的习惯和需要定制系统

界面。

(2) 地理信息基本功能

可以对地图进行随意的缩放和漫游。系统会自动根据缩放级别显示最佳比例尺的地图数据。可在地图模式、地形模式和影像模式下进行地图浏览，还可以进行三维浏览；专题图绘制与输出。根据用户的需要选用合适的符号和方式进行地图渲染，制作出丰富多样的专题地图。并可以输出保存为图片格式或打印成为纸质地图；可选图层控制。根据用户的意愿选择当前需要显示的图层；量算工具。可在地图上方便地进行距离和面积的量算；编辑功能。可进行基本地理数据的编辑以及林班和消防设施等数据的更新；查询和定位功能。通过多种查询方式进行地理信息和林业消防信息的查询和定位。

(3) 火灾信息管理

多媒体火灾档案卡。将每次火灾现场及周围的照片和视频等多媒体文件加入火灾档案卡，可以更加方便和详细的了解每一次火灾；将火灾信息以标准格式进行入库，可对火灾信息进行多种方式的统计分析并生成火灾报表。

(4) 林业信息管理

相图和林班的显示和渲染。在图上点击即可查询相应的小班和林相信息，并可进行小班信息统计计算。

(5) 热点管理

可以通过输入经纬度或者导入热点文件绘制热点到地图上，并将热点输出到图片或者文本文件进行保存；只需简单的操作即可对热点档案进行统计分析和管理，得到统计报表。

(6) 林火蔓延模拟

通过对火点位置的地形地貌、林火资源分布状况（树种、面积、年龄等）、可燃物种类与性质、隔离带（防火林带、防火线、道路、河流）、季节、气象（风力、风向、晴雨天气状况）等信息的分析，根据一定的模型动态计算自动生成林火发展蔓延的模拟效果。通过模拟效果可迅速向决策者提供林火区位、蔓延速度、火场扩展趋势、火线强度等重要的火灾行为数据，使指挥人员在办公室即可看到未来一段时间内林火发展蔓延的趋势和情况，为扑救指挥提供参考。

(7) GPS 监控

结合了 GPS 技术、无线通信技术（GSM/GPRS/CDMA），对携带了 GPS 终端的消防车辆和人员进行定位跟踪、历史轨迹回放、安全报警、远程监控，实时监测其所在位置，方便决策者随时进行指挥调度。

（8）辅助决策

系统根据所选的热点或火点，自动查找出在某一设定值为半径范围内的危险设备设施，或分析得到离当前热点或火点最近的扑救力量（森林消防队、专业队、物资储备库等）。然后快速计算出到达火灾现场的最佳路径，为实现及时、有效的快速扑火争取宝贵的时间。系统通过前端云台回传的实时信息、结合林火识别程序，可以快速准确计算出当前发生火灾的具体位置及火场周围的详细状况，并在三围场景中模拟现实。

系统提供了方便，快捷的指挥调度功能。系统将火点位置，火场情况，天气状况，甚至于路径分析的结果，防火扑救的扑救力量分布图，林火标绘作战图等通过彩信以图片或者短信文字形式快速通知作战部队及工作人员。

（9）标绘和模拟演练

标绘和扑火过程模拟推演是对某场森林火灾，从火灾发生到组织扑火和火场变化等过程的动态模拟。是以地图显示、符号动态标绘为手段。其关键技术是实现态势的标绘和控制。

（10）三维电子沙盘

将山体、道路、河流以三维模型的形式直观表现。系统通过对现场进行三维仿真显示，可放大、旋转、漫游、飞行，辅助决策者进行复杂的应急指挥。同时其他多个模块的功能也可以在三维模式下表现出来，如林火蔓延模拟、林火定位、标绘和模拟演练等。

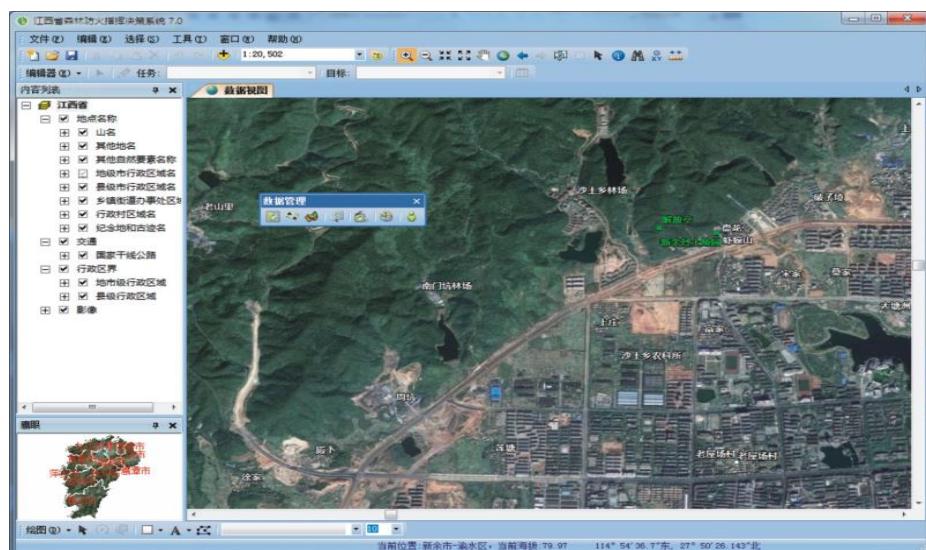
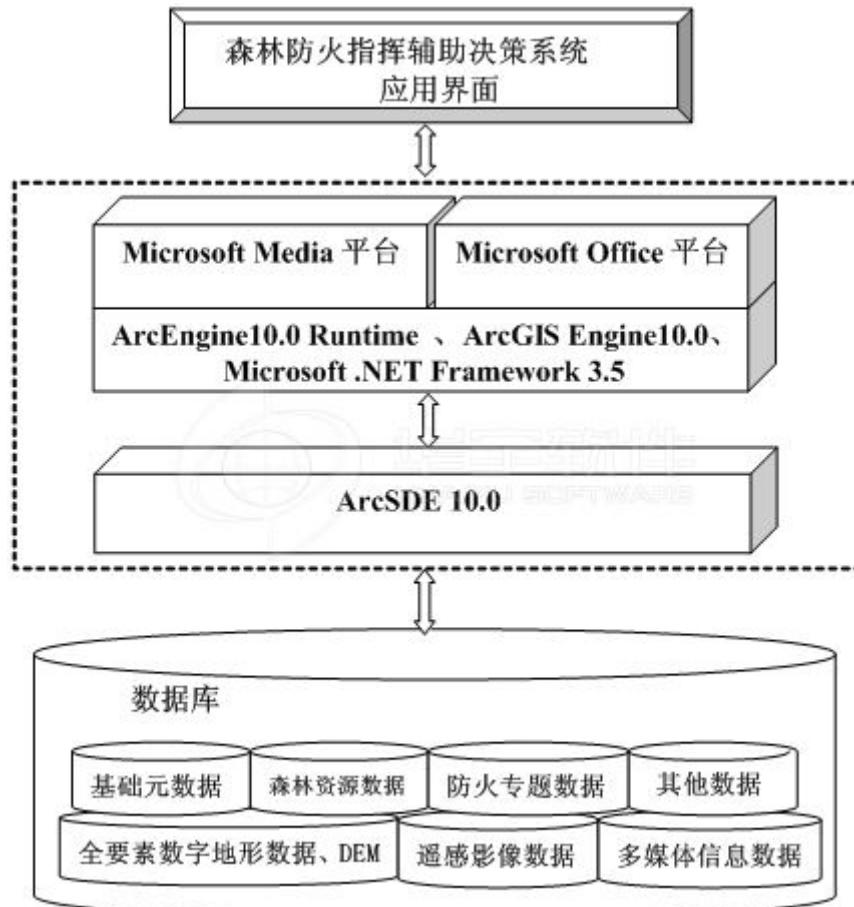
（11）火灾损失统计

在系统中使用 GPS 设备采集过火面积，或者直接在系统中勾绘过火面积。根据火灾过火面积，林班林木种类的价值等数据计算火灾损失，并能够将计算结果以多种图表样式进行直观的显示，然后生成报表。

（12）统计报表

可以对本系统关联的数据库中的数据进行统计计算。如林相数据、热点数据、火灾信息以及火灾损失的统计等。生成的统计报表，既方便快捷，又能满足行业

需求。



2、森林火灾自动识别与报警系统

森林火灾自动识别与报警系统（简称“林火识别系统”），是通过从视频监控设备实时采集的视频数据中抽取视频图像帧，并对获取的图像数据进行处理和分析的系统。如识别为火情，系统则标示出识别到的火焰，并发出声光报警以提醒监测人员。同时，将云台的参数传送给 GIS 系统，实现在三维地图上的火点定位。系统主要功能包括图像采集、林火图像识别、林火报警与定位、数据库操作等模块。

林火识别系统能利用火灾图像的信息，结合数字图像处理和模式识别的知识进行火灾检测。在传统火灾识别算法的基础上，引入了火焰的颜色分布特征，提高了系统的鲁棒性，增强了其对干扰现象的抵抗力，减少了误报率。除了在算法上的改进外，该系统还利用已知云台的参数信息（编号、俯仰角度、水平角度），针对实地的具体情况，对某些经常发生或恒定的特殊干扰物或特殊方位进行人工屏蔽处理和解除屏蔽处理。

林火识别系统可广泛应用于森林、草地等地区的火灾监测。在一定程度上可代替传统的人工值守监控森林火灾的方式，大大降低传统方式下因发现火情的不及时而使小火酿成大灾的可能性，从而减少森林火灾所造成的损失，具有广阔的市场前景。目前，林火识别系统已在江西省及其周边多个省份的近百个市、县林业部门投入使用，经济效益和社会效益良好。

主要功能：

（1）视频图像数据采集

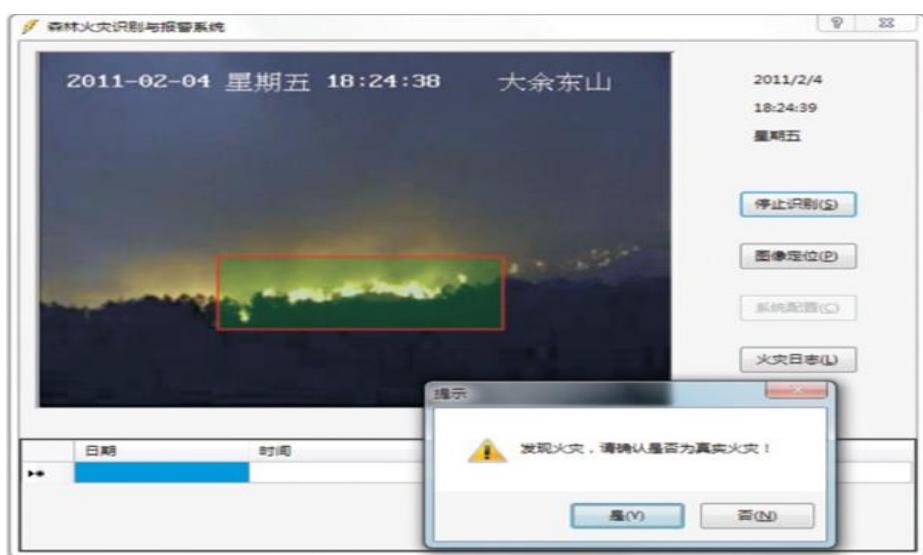
林火自动识别与报警系统定时地从视频监控服务器（图像监控子系统）视频流中抽取单帧图像，并将图片保存在预先设定的目录下以便林火图像识别模块读取。

（2）林火图像识别：林火图像识别模块是林火识别报警系统实现火灾探测的关键。它充分利用森林背景图像与火灾、烟雾图像在颜色特征、纹理特征上的差异，运用通用的图像处理方法和识别技术，对林区图像进行分析，来判断林区图像上是否有疑似火点；

（3）林火报警和交互确认：一旦林火图像识别模块判断出图像上有疑似火点，林火报警模块会立即发出声光报警信息以唤醒监测人员。监测人员通过目视

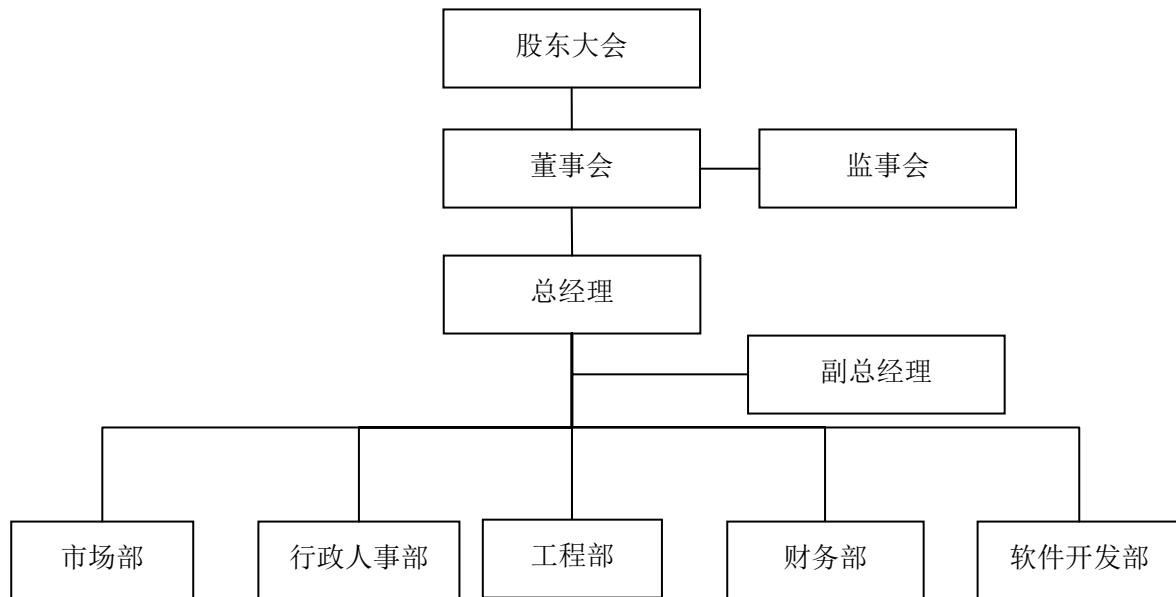
辨别有疑似火点的图像，确认该区域是否发生了森林火灾。如果确认有火灾，系统发出正式的林火报警信息，并向云台控制模块发送锁定云台的指令；如果没有火灾，系统解除报警；

(4) 火点定位：林火的定位正是根据云台的运动状态参数（方向参数和预置位信息），实时的计算出摄像机的水平和俯仰角。当火灾发生时，将计算出的水平、俯仰角度和监控点的位置信息送入 GIS 子系统，GIS 系统将每个火情点的地理位置准确的显示在三维电子地图上，从而实现林火的定位。



二、公司组织结构及主要运营流程

(一) 组织结构



(二) 主要运营流程

公司主要运营流程如下表所示：

序号	名称	内容
1	采购运营流程	主要包括：编制材料需求计划，提交采购申请单；采购人员制定采购计划并报主管领导审批；采购员确定采购厂商及价格、出购货合同；总经理进行合同审批；签订合同、追踪订单、接收货物；检查货物、入库；对账、付款；采购合同原件放财务部保管。
2	软件开发流程	主要包括：项目立项、出具立项报告；项目可行性报告、签订合同，制定系统总体规划、确定详细设计报告；软件架构设计；系统测试、试运行、验收审核；正式运行；后期系统维护。
3	市场销售流程	主要包括：获取招标信息、制作标书、公开投标；合同拟定、评审、合同会签；安排采购、项目验收、收取尾款。
4	工程维护流程	主要包括：接施工申请书、查验合同或招标文件、制定施工方案；现场调研、与施工监理单位沟通、货物设备验收；工程施工、设备调试、自验、监理公司初验、设备试运行、客户终验、项目竣工；后期培训、售后服务。

三、与主营业务相关的关键资源要素

(一) 公司核心技术

1、“3S”系统精细化利用

地理信息系统(GIS)、全球定位系统(GPS)与遥感技术(RS)合称3S系统。其中：GPS是Global Positioning System(全球定位系统)的简称，是指利用GPS定位卫星，在全球范围内实时进行定位、导航的系统，称为全球卫星定位系统。GIS是Geographic Information System或Geo-Information system(地理信息系统)的简称，有时又称为“地学信息系统”或“资源与环境信息系统”。它是一种特定的十分重要的空间信息系统。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。RS是Remote Sensing(遥感技术)的简称。是通过遥感器这类对电磁波敏感的仪器，在远离目标和非接触目标物体条件下探测目标地物，获取其反射、辐射或散射的电磁波信息(如电场、磁场、电磁波、地震波等信息)，并进行提取、判定、加工处理、分析与应用的一门科学和技术。

在森林防火实时监控和林火识别工作中，林火是否发生，是否存在错报、误报情况，着火点的位置等内容非常关键。不仅直接影响到森林火灾扑救工作的效率，而且对于林业防火部门人力、物力的合理调配也非常重要。公司基于现代成熟的“3S”技术系统上，通过利用计算机技术，实现了精细化的识别和定位。现在，公司相应产品能实现森林火灾识别率达到90%以上，火点定位能精确到50米以内，远远高于行业内普遍的火点误差100米的范围标准。

2、嵌入式系统模块开发技术

随着“3S”系统和移动互联网产业的发展，智能设备在森林防火行业中得到广泛应用。公司基于模块化的嵌入式系统开发技术简化了研发过程，把嵌入式系统的主控部分和通信部分通过引入国际工艺，封装成小型化的微构装硬件模块，并把软件系统模块化，让嵌入式系统行业应用通过模块的形式来进行搭建。通过外围的简单设计，就可以快速搭建不同的嵌入式系统行业应用产品。

目前，公司开发出来的嵌入式系统模块包括：手机终端图文信息传送定位；

数字对讲机的定位；便携卫星终端通信和定位；无人机的跟踪、图像传递等。嵌入式系统模块技术不仅应用在森林防火行业中，还应用到了林业病虫害防治、名木古树管理等方面。

3、指挥系统一体化技术

在森林火灾的扑救过程中，存在前线救火人员只看到单独的着火点情况，而指挥中心的指挥人员只看到火灾的整体面积，却不能根据着火点的具体情况和变化作出相应的判断和指挥。从而导致点面脱离，指挥中心与扑救现场存在信息不对称造成扑救指挥的盲目性，影响火灾的扑救效率。公司专门研究开发出了指挥系统一体化技术。前线扑火队员可以通过卫星终端、PDA、数字对讲机等信息工具及时将人员位置信息、着火点的图像信息反馈给指挥部，所有信息全部显示在指挥中心的大屏幕电子地图上，上级指挥中心可以看到下级指挥中心在电子地图上的标绘也可以看到扑火队员的位置和消防车的位置信息。各级指挥员可以在同一张图上共同讨论和部署扑火方案。扑火队员通过 PDA 和智能手机可以同步看到指挥部的方案，前线扑火队员的图像和语音信息能够和指挥中心的音响系统和大屏幕显示系统相连接，方便前线扑火队员发送图文信息和接收指挥中心发回的扑火指令和相应的扑救方案。同时，通过系统三级共享功能，实现前线扑救人员，县区森林防火指挥中心，国家、省级森林防火指挥部的信息同步、及时共享。此项技术最早广泛使用在美国的军队中，国内近几年才开始研究开发。

4、多火共管技术

我国是一个森林火灾多发的国家，特重大火灾发生频率很高，森林火灾受季节、气候因素影响大，同一时间、同一区域，容易出现集中爆发的现象。如何解决跨区域监测，实现多平台的共管，成为了一项重要的技术课题。为此，公司投入大量人力、物力、财力，经过认真的研究，开发出了多火共管系统。此系统实现了可跨区域切换火灾现场，了解火灾发生发展情况，并进行多个火场同时指挥和部署。多火共管技术的研制成功，为我国真正实现多平台监控、多级别管理、跨区域指挥提供了重要的技术支持。

(二) 公司主要资产情况

1、无形资产

截至 2013 年 8 月 31 日，公司账面无形资产情况如下：

项 目	取得方式	取得时间	账面原值 (元)	摊销年限 (年)	账面价值 (元)
ORACLE 标准版软件	购买	2012 年 8 月	65,000.00	10	58,520.00
ARCGIS 软件	购买	2012 年 8 月	138,000.00	10	124,200.00

除上述无形资产外，公司还拥有如下商标、专利技术、软件著作权：

(1) 商标

截至本说明书出具之日，公司正在申请 2 项注册商标，具体信息如下表所示：

序号	权利人	商标名称	申请号	核定使用商品类别	状态	申请时间
1	江西华宇软件股份有限公司	华宇智慧	11045846	计算机软件(已录制), 电脑软件(录制好的), 计算机外围设备, 网络通讯设备, 光学器械和仪器, 已录制的计算机程序(程序), 监视器(计算机硬件), 电子教学学习机, 视听教学仪器, 光通讯设备	待审	2012 年 6 月 8 日
2	江西华宇软件股份有限公司		11045827	计算机软件(已录制), 电脑软件(录制好的), 计算机外围设备, 网络通讯设备, 光学器械和仪器, 已录制的计算机程序(程序), 监视器(计算机硬件), 电子教学学习机, 视听教学仪器, 光通讯设备	已注册	2012 年 6 月 8 日

本公司开展主营业务凭借专业技术及相关的项目经验积累，如果商标未能取得，不会对本公司持续经营能力产生影响。

(2) 专利技术

公司获得实用新型专利 2 项。详见下表：

序号	专利名称	专利号	专利有效期	权利取得方式	权力范围
1	林火识别与报警装置	ZL 2012 2 0068077.9	2012-02-28 至 2022-02-27	原始取得	全部权利
2	森林防火无人机	ZL 2012 2 0068026.6	2012-02-28 至 2022-02-27	原始取得	全部权利

(3) 软件著作权

公司取得软件著作权共 11 项。详见下表：

序号	软件名称	登记号	著作权号	取得方式	首次发表日
1	森林防火指挥辅助决策系统 V7.2	2011SR044647	软著登字第 0308321 号	原始取得	2008 年 06 月 09 日
2	森林火灾自动识别与报警系统 V3.2	2011SR044646	软著登字第 0308320 号	原始取得	2008 年 02 月 01 日
3	地质灾害预警预报系统 V1.0	20011SR073298	软著登字第 0336972 号	原始取得	未发表
4	森林消防跟踪定位系统 V1.0	2010SR011343	软著登字第 0199616 号	原始取得	2010 年 01 月 08 日
5	无人机跟踪定位监测系统[简称：无人机定位]V1.0	2010SR043484	软著登字第 0307158 号	原始取得	未发表
6	林业病虫害预测预报系统[简称：林业系统]V1.0	2011SR043491	软著登字第 0307165 号	原始取得	未发表
7	基于 GIS 三维技术的森林火灾定位系统[简称：[林火定位]V7.0]	2011SR043486	软著登字第 0307160 号	原始取得	未发表
8	森林防务业务系统[简称：林防系统]V1.0	2011SR043490	软著登字第 0307164 号	原始取得	未发表
9	基于 ArcEngine 的插件式 GIS 中间件平台[简称：中间件平台]V7.0	2011SR043488	软著登字第 0307162 号	原始取得	未发表
10	华宇企业办公管理信息系统[简称：华宇企业管理信息系统]V1.0	2004SR11556	软著登字第 029957 号	原始取得	2004 年 08 月 15 日
11	网络视频监控软件[简称：视频监控软件]V4.2	2012SR067487	软著登字第 0435523 号	原始取得	2011 年 09 月 10 日

以上软件著作权为公司在相关行业的项目执行中独立研发形成的，在同行业客户中仍有重要的应用价值。公司未将上述软件著作权的开发支出资本化，未在财务账面体现。

公司拥有的上述专利权、商标权、计算机软件著作权真实、合法、有效。

2、固定资产

截至 2013 年 8 月 31 日，公司固定资产情况如下：

项目	固定资产原值	累计折旧	固定资产净值	成新率
运输设备	41.19	38.08	3.12	7.56%
电子设备	43.99	11.00	32.99	75.00%
合计	85.18	49.07	36.11	42.39%

主要固定资产明细如下

序号	资产类别	资产名称	使用年限	取得时间	原值(元)	净值(元)	成新率
1	交通工具	汽车	4	2009/10	266,668.00	41,668.00	15.63%
2	交通工具	汽车	4	2007/2	145,235.00	7,245.30	4.99%
3	电子设备	模块接口卡	3	2013/6	96,990.29	91,880.29	94.73%
4	电子设备	IBM 服务器	3	2012/8	89,743.59	58,956.47	65.69%
5	电子设备	电脑	3	2011/9	37,606.87	14,782.36	39.31%
6	电子设备	UPS 电源	3	2012/8	34,700.85	22,796.49	65.69%
7	电子设备	电脑	3	2006/6	27,190.00	1,486.00	5.47%
8	电子设备	电脑	3	2011/9	22,076.95	8,667.95	39.26%
9	电子设备	数码相机	3	2013/3	21,345.30	18,530.30	86.81%
10	电子设备	笔记本电脑	3	2011/2	20,000.00	5,000.00	25.00%
11	电子设备	dell 工作站	3	2012/8	17,179.49	11,285.94	65.69%
12	电子设备	笔记本电脑	3	2012/4	12,063.25	6,111.25	50.66%
13	电子设备	电脑	3	2006/1	11,000.00	605.00	5.50%
14	电子设备	电脑	3	2011/9	10,256.40	4,031.91	39.31%
合计					812,055.99	293,047.26	

公司各项主要固定资产处于良好状态，基本可以满足公司目前生产经营活动需要。

(三) 业务许可和资质情况

1、江西省高新技术企业认证

公司于 2008 年 12 月 2 日取得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省

国家税务局、江西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR200836000031。有效期三年。2011年9月8日，通过复审继续认定为高新技术企业。证书编号：GF201136000004，有效期三年。

2、软件企业认定证书

公司于2011年11月30日取得了由江西省工业和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》，证书编号：赣R—2005—0014。

3、ISO9001质量管理体系认证

公司取得了由中国质量认证中心颁发的ISO9001:2008GB/T19001-2008标准质量管理体系认证证书，证书编号：00110Q211601R0M/3600，认证范围为计算机系统集成（含相关软件的开发）。初次发证日期：2010年11月14日；本次发证日期：2012年9月3日；证书有效期至2013年11月13日。

4、计算机信息系统集成企业资质证书

公司于2013年3月4日取得了由中华人民共和国工业和信息化部颁发的《计算机信息系统集成企业资质证书》，证书编号：Z4360020130186。证书核定江西华宇软件股份有限公司的计算机信息系统集成企业资质为肆级，有效期为：2016年3月3日止。

5、江西省安全技术防范工程设计、施工备案证

公司于2012年9月17日取得了由江西省公安厅安全技术防范管理办公室颁布的《江西省安全技术防范工程设计、施工备案证》，备案登记号：2012241号。从业范围为：防盗报警、闭路电视监控系统设计、安装。备案登记为贰级，有效期：至2013年9月16日。

6、科技型中小企业技术创新基金立项证书

公司于2011年3月7日取得了由科学技术部科技型中小企业技术创新基金管理中心颁发的《科技型中小企业技术创新基金立项证书》，立项代码为：11C26213602254。批准文号：国科发计[2011]62号。执行期限：2011年2月22日至2013年2月22日。现在，正在进行项目完成的审核阶段。

7、软件产品登记证书

名称	发证机构	证书编号/注册号	使用期限	所属单位
华宇企业办公管理信息系统	江西省工业和信息化委员会	赣 DGY—2005—0022	2011年11月30日 有效期五年	江西华宇软件股份有限公司
森林防火业务系统 V1.0	江西省工业和信息化委员会	赣 DGY—2012—0179	2012年12月27日 有效期五年	江西华宇软件股份有限公司
森林防火指挥决策系统	江西省工业和信息化委员会	赣 DGY—2004—0024	2011年11月30日 有效期五年	江西华宇软件股份有限公司
森林火灾自动识别与报警系统	江西省工业和信息化委员会	赣 DGY—2007—0027	2011年11月30日 有效期五年	江西华宇软件股份有限公司
森林消防跟踪定位系统 V1.0	江西省工业和信息化委员会	赣 DGY—2012—0178	2012年12月27日 有效期五年	江西华宇软件股份有限公司
网络视频监控软件 V4.2	江西省工业和信息化委员会	赣 DGY—2012—0177	2012年12月27日 有效期五年	江西华宇软件股份有限公司

8、江西省重点新产品技术鉴定证书

名称	鉴定单位	证书编号	鉴定日期	所属单位
森林防火指挥辅助决策系统	江西省科学技术厅	赣科新鉴字【2013】第33号	2013年2月2日	江西华宇软件股份有限公司
森林火灾自动识别与报警系统	江西省科学技术厅	赣科新鉴字【2013】第34号	2013年2月2日	江西华宇软件股份有限公司

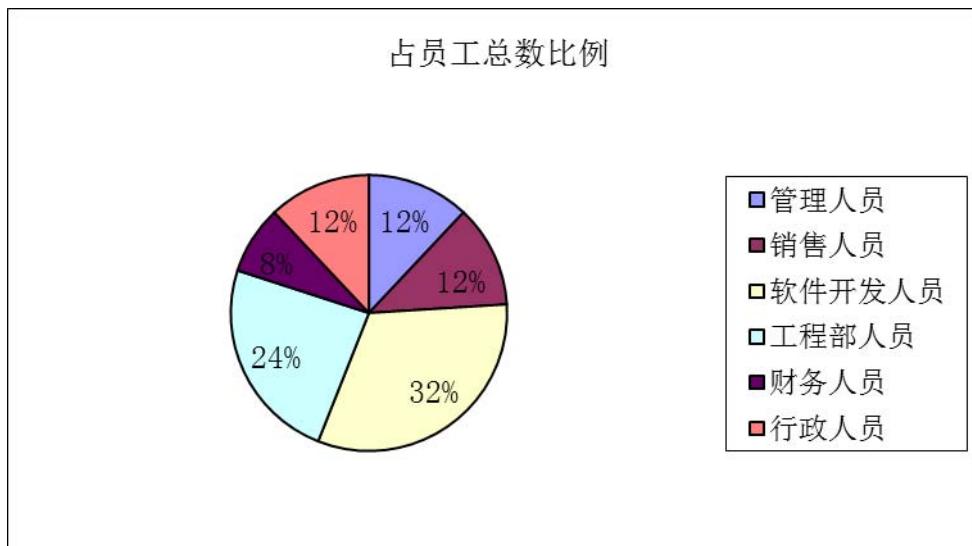
四、公司员工情况

(一) 员工结构

截至 2013 年 8 月 31 日，公司共有员工 25 人，构成情况如下：

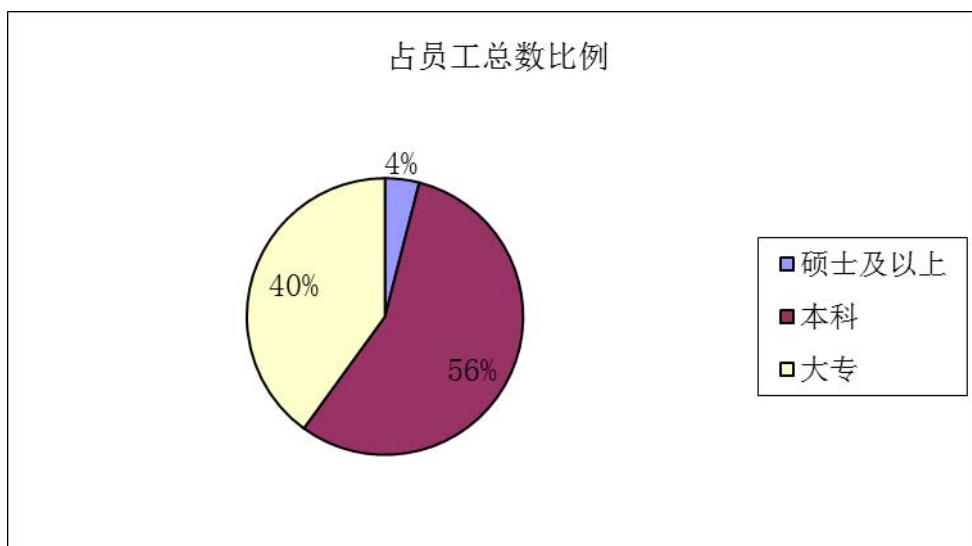
1、岗位结构

公司管理人员 3 人，销售人员 3 人，软件开发部人员 8 人，工程部人员 6 人，行政人员 3 人，财务人员 2 人，结构如下图：



2、学历结构

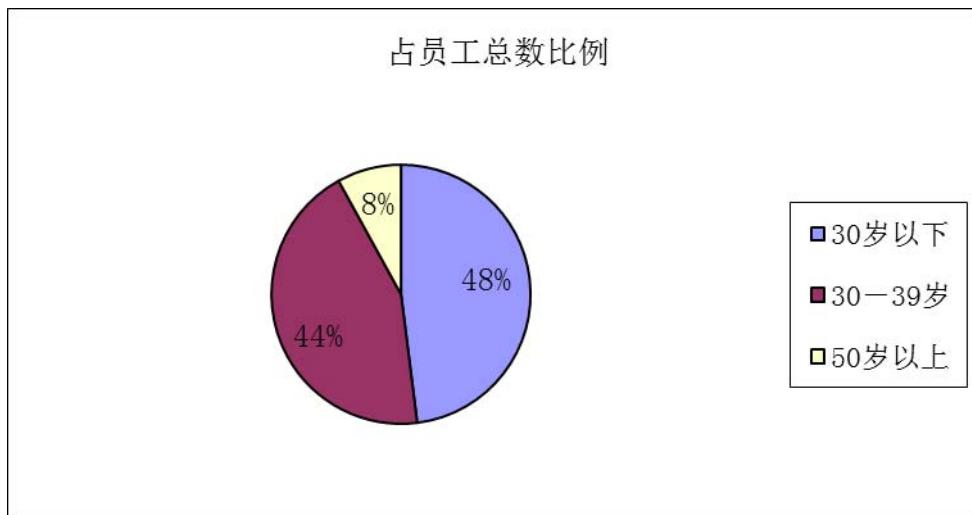
公司员工中具有硕士及以上学历 1 人，本科学历 14 人，大专学历 10 人，结构图如下：



3、年龄结构

公司员工中 30 岁以下员工 12 人，30-39 岁员工 11 人，40-49 岁员工 0 人，

50岁及以上员工2人，结构图如下：



(二) 核心技术人员情况

姓名	职务	加入公司时间	持股比例
李崇隽	董事、副总经理	2007年	1.47%
何玉川	董事、工程部经理	2006年	11.76%
严敏军	工程部项目经理	2009年	0.29%
李维	软件工程师	2010年	-
崔媛媛	软件工程师	2011年	-
李冬丽	监事、市场部经理	2008年	0.29%

李崇隽先生，详情见“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

何玉川先生，详情见“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

严敏军先生，公司项目经理，曾荣获“宜春市人民政府森林防火指挥中心”科技进步三等奖。1985年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008年6月毕业于重庆科创职业学院电子信息工程专业，本科学历。2008年7月-2008年12月任广东剀创童心技术有限公司通信工程师；2008年12月至今任公司项目经理。

李冬丽女士，详情见“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

李维先生，软件工程师，1987年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2010年7月毕业于江西农业大学GIS专业，本科学历。2010年1月至今担任公

司软件工程师。

崔媛媛女士，软件工程师，参与的项目曾获得“国家火炬计划项目证书”，“科技部科技型中小企业技术创新基金”，“新型实用专利证书”，“软件产品登记证书”。1984年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2007年7月毕业于洛阳师范学院电子信息科学与技术专业，本科学历；2010年1月毕业于华东交通大学数字图像处理专业，硕士研究生学历。2009年10月至今担任公司软件工程师。

报告期内，核心技术人员未发生变动。

五、销售及采购情况

(一) 销售情况

1、按产品及服务分类

(1) 按照产品和服务的性质分类

产品名称	2013年1-8月		2012年度			2011年度	
	收入	占比	收入	占比	增长率	收入	占比
技术产品	458.15	68.68%	765.64	65.44%	63.90%	467.14	65.03%
软件销售	208.97	31.32%	388.43	33.20%	54.62%	251.21	34.97%
技术服务	-	-	16.00	1.37%	-	-	-
合计	667.12	100.00%	1,170.07	100.00%		718.34	100.00%

各项收入的性质和变动分析请见本说明书“第四节公司财务会计信息”之“四、报告期利润形成的有关情况”。

2、按客户所在地区分类

项目	2013年1-8月		2012年度		2011年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
江西省内	531.23	79.63%	1,079.05	92.22%	601.85	83.78%
其他省份	135.90	20.37%	91.03	7.78%	116.50	16.22%
合计	667.12	100.00%	1,170.07	100.00%	718.34	100.00%

3、主要客户群体

本公司的客户群体为省、地市、县一级的林业局、森林防火指挥部等政府相关单位，以及对 GPS、GIS、RS 的运用软件有需求的客户。

4、报告期内向前五名客户销售情况

单位：元，%

2013 年 1-8 月			
序号	客户名称	销售额	占营业收入比例
1	赣州市林业局	2,798,290.60	41.95%
2	贵州省林业厅	1,358,974.32	20.37%
3	江西森林武警部队营区建设工作领导小组办公室	618,512.02	9.27%
4	鹰潭市林业局	478,632.50	7.17%
5	新余市林业局	399,683.74	5.99%
合计		5,654,093.18	87.45%
2012 年度			
序号	客户名称	销售额	占营业收入比例
1	新余市林业局	5,381,769.29	45.99%
2	江西森林武警部队营区建设工作领导小组办公室	1,777,777.78	15.19%
3	宜春市林业局	1,207,238.46	10.32%
4	安顺市林业局	837,606.80	7.16%
5	江西北峰科技有限公司	670,940.20	5.73%
合计		9,875,332.53	84.39%
2011 年度			
序号	客户名称	销售额	占营业收入比例
1	宜春市林业局	2,330,769.13	32.45%
2	上饶市林业局	2,209,333.42	30.76%
3	海能达通信股份有限公司	1,164,957.33	16.22%
4	宜春市森林防火指挥部办公室	598,290.63	8.33%
5	贝谷科技股份有限公司	418,803.44	5.83%
合计		6,722,153.95	93.59%

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东与公司主要客户不存在关联关系。

(二) 采购情况

1、主营业务成本情况

单位：元，%

项目	2013年1-8月		2012年度		2011年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
商品成本	396.89	99.73%	710.94	99.82%	401.87	91.97%
光纤成本	0.98	0.25%	-	-	33.87	7.75%
运费	0.11	0.03%	1.3	0.18%	1.21	0.28%
合计	397.98	100.00%	712.24	100.00%	436.95	100.00%

2、报告期内向前五名供应商采购情况

单位：元，%

2013年1-8月			
序号	供应商名称	采购金额	占采购总额的比例
1	南昌普通达科技有限公司	810,000	22.82%
2	南昌市志宽科技有限公司	209,000	5.89%
3	厦门南鹏科技有限公司	205,000	5.77%
4	南昌力天电器有限公司	197,000	5.55%
5	江西浦创科技有限公司	189,000	5.32%
合计		1,610,000	45.35%
2012年度			
序号	供应商名称	采购金额	占采购总额的比例
1	南昌普通达科技有限公司	3,200,000	43.65%
2	南昌联发科技有限公司	928,000	12.66%
3	厦门南鹏科技有限公司	283,000	3.86%
4	南昌宏威科技有限公司	235,000	3.21%
5	四川长虹南昌销售公司	218,000	2.97%
合计		4,864,000	66.35%
2011年度			
序号	供应商名称	采购金额	占采购总额的比例
1	杭州海康威视数字公司	1,187,030	11.8%
2	南昌普通达科技有限公司	1,245,900	12.4%
3	南昌联发科技有限公司	1,106,500	11%
4	北京柏高联合科技有限公司	1,001,400	10%
5	四川长虹南昌销售公司	715,170	7.1%
合计		5,256,000	52.3%

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东与公司主要供应商不存在关联关系。

报告期内，公司采购的内容主要为硬件类配套产品，具体为电脑、摄像头、云台和显示设备等电子设备，此类设备均为市场成熟产品，市场供应充足。

(三) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

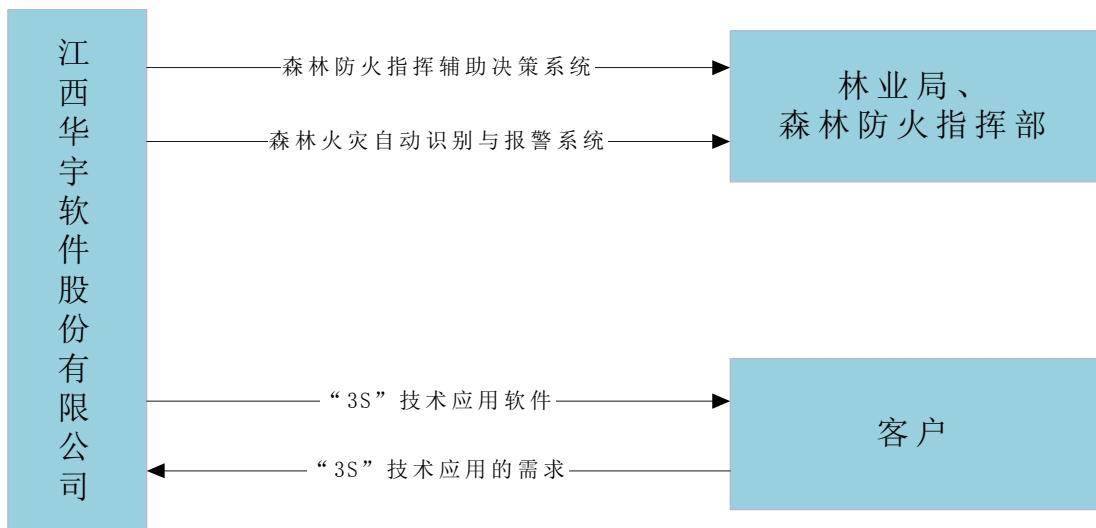
序号	合作方	签署日期	合同名称	合同金额	验收时间	履行情况
1	宜春市林业局	2011.4.28	森林防火预警指挥中心系统	2,727,000	2011.7.22	已验收
2	海能达通信股份有限公司	2011.10.12	产品购销	1,363,000	2011.11.12	已完成(软件销售合同, 交付通过)
3	南昌市林业局	2011.11.21	江西省南昌市森林防火天网工程项目设备采购项目	3,772,000	2012.10.24	已验收
4	宜春市森林防火指挥部办公室	2011.12.15	森林防火指挥辅助决策系统、森林火灾自动识别与报警系统	700,000	2012.11.15	已完成(软件销售合同, 交付通过)
5	贝谷科技股份有限公司	2011.12.16	森林防火指挥决策系统、森林火灾自动识别与报警系统	490,000	2012.1.5	已完成(软件销售合同, 交付即通过)
6	江西森林武警部队营区建设工作领导小组办公室	2011.12.26	江西省森林武警部队应急设备项目	2,600,000	-	已完工, 待验收
7	安顺市林业局	2012.2.9	安顺市森林防火指挥决策系统采购项目	980,000	2012.9.4	已验收
8	新余市林业局	2012.4.16	新余市森林防火指挥中心系统	2,110,000	2012.8.15	已验收
9	景德镇市人民政府森林防火指挥部	2012.5.11	景德镇市人民政府森林防火指挥部林火视频监测和森林防火指挥系统采购项目	4,676,300	2013.1.29	已验收
10	宜春市林业局	2012.7.6	宜春市林业局县(市、区)森林防火指挥中心视频监控系统	1,569,410	2012.12.21	已验收
11	贵州省林业厅森林防火中心	2013.5.15	贵州省省级森林防火指挥系统软件及系统开发	1,590,000	-	建设中
12	赣州市林业局	2013.	东江源林火监控和指挥系	4,092,500	-	建设中

序号	合作方	签署日期	合同名称	合同金额	验收时间	履行情况
		8.1	统及设备项目			

六、商业模式

公司立足于森林防火信息化领域，公司是业界领先的森林防火地理信息系统技术开发及服务机构，具有较强的技术优势和渠道优势。自成立以来，公司凭借技术优势开发出森林防火指挥辅助决策系统和森林防火自动识别与报警系统，系统采用国内外最先进的地理信息空间技术，数据库技术，图像处理、人工智能等技术，一直处于世界先进水平，广泛应用于各省、各市林业部门。公司在江西省内具有较强的渠道优势，本公司的客户群体为省、地市、县一级的林业局、森林防火指挥部等政府相关单位，以及对 GPS、GIS、RS 的运用软件有需求的客户，主要有江西赣州市林业局、鹰潭市林业局、新余市林业局、宜春市林业局等。公司主要采用直接销售的模式，主要采取招投标方式，即与甲方签订销售合同，将产品直接销售给最终用户。报告期内，公司利润率高于同行业平均水平，主要原因在于公司将自主研发的森林防火领域的相关软件与相关设备集成后销售，系统中软件的嵌入使得产品具有较高的产品附加值，因此毛利率较高。

目前公司整体建制健全，设有软件开发部、工程部、市场部、行政人事部、财务部等部门，各部门间统筹规划、运行。公司主要采取两种运营模式，模式一：面向政府林业局、森林防火指挥部的客户时，公司采取项目总承包模式,为客户提供系统的设计、采购、安装、调试、维护,以获取产品直接利润和服务附加利润；模式二：针对在 GPS、GIS、RS 的运用软件方面有需求的客户。公司研发出相应的的应用软件产品,收取软件开发费用。公司的经营模式如下图所示：



(一) 采购模式

公司市场部负责设备及原材料的采购工作。采购原则是市场部根据实际需要，上报领导审批后；通过网络查询信息；确定供应商，上报部门负责人审核，总经理批准后，签字盖章，签订合同。采购人员跟进采购进度，安排人员进行检验；开具发票并核对后，提供财务部审核；报总经理签字审批后，财务部支付款项。所有采购合同原件需放财务部进行统一保管并装订成册，封面附合同目录清单，采购人员可留复印件进行订单的跟踪执行与对账。

(二) 研发模式

软件开发部的责任是根据市场部收集来的市场信息，加以分析整理，提出软件设计需求。然后，根据立项报告中的内容，在与客户充分沟通交流的基础上，按时按质完成相关的研发任务，并负责设备的调试和后期维护工作。公司的软件开发分为立项阶段、可行性分析阶段、详细设计阶段、软件开发阶段和后期系统运行维护。

(三) 市场销售模式

公司主要采取招投标模式，即与甲方签订销售合同，将产品直接销售给最终用户。目前公司的主要销售地区为江西、贵州、安徽、河南、湖南等省市。

市场部责任是销售人员获得招标信息后，进行跟进处理，报方案。购买招标文件，制作标书，公开投标；拟定合同，报领导审批后，签订合同。公司市场部提出施工下单申请，经领导签字确认后，传递至公司工程部进行施工；工程竣工

后，申请相关的技术人员进行货物的验收，并进行尾款的催促。

（四）工程维护模式

公司采取订单生产的模式，根据签订合同的情况进行工程施工的安排。具体流程是根据市场部提出施工申请书要求，制定详细的施工方案并报公司领导审批后；提交设备采购申请给市场部；工程部派出人员到现场调研，配合客户验收设备，进行施工；系统安装，设备调试；公司自验，专业监理公司初验，设备试运行；客户终验合格后，出具项目竣工书，施工人员撤离。后期加强与客户的交流，适当开展培训活动，并负责售后服务。

（五）盈利模式

公司的主营业务是利用最新的 GIS 平台、最先进的 GPS 技术和遥感 (RS) 数据对林火识别、监控、指挥决策系统等符合市场需要的各类应用系统进行研发、生产、销售及服务。针对两个不同市场的服务群体，公司主要采用以下两种盈利模式：

(1) 面向政府林业局、森林防火指挥部的客户时，公司采取项目总承包模式，为客户提供系统的设计、采购、安装、调试、维护，以获取产品直接利润和服务附加利润。

现在，公司运用的现代高新技术非常成熟，自主研发的产品在国内森林防火行业中处于领先地位。未来两年，公司计划根据森林防火系统的新需求拓宽产品和业务范围，把森林防火系统产品做精做细，并重点开发森林防火在移动终端系统的运用。目标是逐步发展成为以森林防火系统、林火识别系统、测绘技术、通讯技术、软件开发应用为主体，多行业、多门类，综合性的公司。并最终成为具有制定森林防火行业标准的行业龙头企业。

(2) 公司根据客户提出的要求，应用“3S”技术，开发出相应的应用软件产品，并收取软件开发费用。

全球定位系统 (GPS)、地理信息系统 (GIS)、遥感 (RS) 统称为“3S”技术。主要应用在资源和环境动态监控与趋势预报，重大自然灾害监测与预警及灾情评估与减灾对策的制定，城市及经济开发区的规划、开发与管理等方面，有着广阔的应用前景。现在公司已成功开发出环境监测系统，单兵化定位系统，并实现了销售收入。公司正在研发的软件还有林业病虫害检测系统，数据库公用平台的建

立等。未来，公司计划随着“3S”技术在农林业的发展和普及，计划开发出一系列的应用软件产品，服务于农林行业。改变我国农林业难以实现有效监控的现状。

七、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

(一) 行业概况

1、行业分类

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订)规定，公司属于大类“I 信息传输、软件和信息技术服务业”中的“65 软件和信息技术服务业”。公司所处细分行业为森林防火信息化行业。

根据《国民经济行业分类》公司属于大类“I 信息传输、软件和信息技术服务业”中的“65 软件和信息技术服务业”之“6510 软件开发”。公司所处细分行业为森林防火信息化行业。

2、行业监管体制、主要法律法规及政策

(1) 行业主管部门及监管体制

公司所处行业的主管部门主要有国家工信部和国家科技部。

公司所处行业的协会组织是中国自动识别技术协会和中国软件行业协会。

(2) 主要法律法规及政策

2008 年颁布的《森林防火条例》第一章第三条规定：“防治为主，积极消灭”的方针。国家积极支持森林防火科学研究，推广和运用先进科学技术。现代高科技在森林防火中的应用与研究主要表现在以下两方面：首先是以计算机应用技术为主的林火管理系统(包括计算机网络传输与通信系统、森林防火辅助决策系统、火场图像实时传输系统，与航天技术结合的地理信息系统、定位跟踪系统、预测预报系统等，与现代视频技术结合的林火监测系统、视频指挥系统等)应用研究；其次是与航空技术结合高效灭火装置、灭火剂的应用研究等。

为推动我国地理信息产业的科技进步，促进我国地理信息产业的繁荣发展，经中华人民共和国科学技术部、国家科学技术奖励工作办公室、国家测绘局批准，我国自 2010 年开始设立“地理信息科学技术奖”。

《国务院办公厅关于进一步加强森林防火工作的通知》国办[2004]33 号中第五条明确提出：要积极建立稳定的森林防火投入机制，将森林防火基础设施建设纳入当地国民经济和社会发展规划，将森林火灾的预防和扑救经费作为公共财政支出纳入同级财政预算，支持对重点火险区的综合治理。要继续加大森林防火预

测预警、交通通信、林火阻隔、扑救指挥等系统和森林消防专业队伍及装备的建设。

国务院于 2011 年 2 月 9 日发布《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，为推动我国软件产业和集成电路产业的发展，增强信息产业创新能力和国际竞争力，带动传统产业改造和产品升级换代，进一步促进国民经济持续、快速、健康发展，制定了投资融资、税收、产业技术、出口、采购等一系列政策。

《计算机软件保护条例》根据 2013 年 1 月 30 日中华人民共和国国务院令第 632 号《国务院关于修改〈计算机软件保护条例〉的决定》第 2 次修订。条例保护计算机软件著作权人的权益，调整计算机软件在开发、传播和使用中发生的利益关系，鼓励计算机软件的开发与应用，促进软件产业和国民经济信息化的发展。

《全国森林防火中长期发展规划(2009-2015 年)》中关于加强森林防火及林地管理机制部分提出，要完成现行事件应变系统（Incident Command System，简称 ICS）系统架构更新，建立 ICS 网站，包括 ICS 联络通报、训练制度、执行策略规划、菁英队员再教育、新队员基础训练及建立灭火演练模拟案例资料库。加强森林护管，防范盗伐、滥垦及各项不法案件之发生。建立林地产籍及出租林地基本资料，实施租地造林地收回制度。

森林火灾是一种突发性强、发生面广、破坏性大、处置扑救较为困难的自然灾害。它烧毁林木和森林资源，破坏森林环境，严重威胁森林生态系统的稳定与平衡，威胁人民群众生命财产安全。我国党中央、国务院高度重视应急管理和防灾减灾工作，对做好突发公共事件的预防和处置工作提出了明确要求。按照林业建设发展纲要总的要求，我国森林防火工作将根据中国的国情和林业行业的实际情况，继续认真贯彻“预防为主，积极消灭”的方针，在坚持“全社会抓保护，全民搞防火，政府负全责”的原则下，坚持走中国特色的森林防火道路，着力提高森林防火的现代化、科学化和规范化水平，力争跨入世界先进行列。

（二）行业发展现状及市场规模

森林火灾是一种突发性强、危害性极大的自然灾害。自然灾害发生不以人的意志为转移。人们只有不断掌握其发生规律，采取积极有效措施，才能预防或减少森林火灾的发生。一旦火灾发生，也可以采取有效手段进行消灭，将火灾损失降到最低程度。目前传统方法和手段已不能满足要求。只有充分利用现代科技手

段，提高森林防火行业的科技含量，才能更好地实现森林火灾的综合防御和控制能力。

国外森林防火行业在对现代高科技的应用与研究主要表现在以下两方面：首先是以计算机应用技术为主的林火管理系统（包括计算机网络传输与通信系统、森林防火辅助决策系统、火场图像实时传输系统，与航天技术结合的地理信息系统、定位跟踪系统、预测预报系统等，与现代视频技术结合的林火监测系统、视频指挥系统等）应用研究；其次是与航空技术结合高效灭火装置、灭火剂的应用研究等。

近几十年，我国森林防火行业也取得了长足的发展。包括开展了森林火险等级预报系统的研究，制订了《全国森林火险区划等级》和《全国森林火险天气等级》行业标准。在某些领域，我国森林防火与国际先进水平相差不大，甚至领先。如生物防火林带建设方面。但是，在林火生态学、森林可燃物、林火行为等领域，我国的研究才刚刚起步。科研水平的落后导致科技应用能力的不足，从而制约了森林防火行业的发展。

目前，我国森林防火行业的科研整体水平与世界水平还有很大的差距。主要体现在：一是研究经费严重不足，与森林防火研究对象的复杂性不匹配，制约着科研水平的提高；二是研究深度不够、实用性差，成果转化率低；三是重大关键问题突破困难。主要是森林火灾的高效扑救工具和扑救技术等问题。由于问题的复杂性和现有科研水平的限制，研究进展缓慢；四是基础研究薄弱。林火生态学、森林火灾损失评估等工作开展少，应用成果少；五是研究力量薄弱。专业研究机构和人员数量少；研究人员知识结构不合理，缺乏多学科交叉的机制；实验手段落后，缺乏野外试验基地和协作机制。总之，这些问题导致森林防火的应用基础研究不够深入和连续，严重影响了我国森林防火行业的发展。

由于缺乏权威的市场统计，关于森林防火行业信息化的市场规模尚无准确的数据。但就行业发展趋势而言，我国森林防火行业的信息化整体而言正处于快速发展阶段，未来市场空间巨大。

（三）行业发展前景及趋势

森林防火是一项复杂的系统工程。尽管科学技术飞速发展，但世界各国对森林大火仍然没有有效的控制方法。发展森林防火科学技术，是预防和控制森林火

灾，最大限度减低火灾损失的关键，也是今后一定时期内普遍关注的问题。通过更加重视高新技术的发展，将卫星遥感、红外、航空、GIS，GPS 及计算机等现代技术广泛应用于林火预报、监测、计划烧除及火灾扑救过程中，并发挥越来越重要的作用，是世界森林防火行业技术发展的趋势。

现阶段，我国林业处在全面实施以生态建设为主、推进现代林业建设的发展阶段。森林火灾是制约现代林业可持续发展的最严重自然灾害。做好森林防火工作，事关生态建设全局，事关林业战略目标的落实。党中央、国务院对应急管理、防灾减灾工作高度重视，森林防火业务投入不断加大，为森林防火行业的发展提供了有力的物质支持。

森林火灾具有防范的复杂性和扑救的危险性，森林防火行业必须实行科学设防、科学指挥、科学扑救，并需要强有力的科学技术支撑。今后，我国的森林防火行业努力做好以下几方面的工作：

继续努力开展火险天气、火险形势的科学的研究和短期、中长期火险预测预报工作，逐步建立全国森火预报系统；

加强生物防火林带网络和体系建设，提高对初发火的阻隔能力；

加强可燃物管理和计划火烧；

尽快完成全国卫星林火监测网络建设，积极推动加快微机辅助决策系统、GIS 森林资源地理信息系统和 GPS 全球定位系统建设的步伐；

加强林火通讯及航空飞机灭火、化学灭火的力度以及森警部队专业扑火队的建设，实现扑火机具现代化。

通过不断提高森林防火行业的科技含量，加强计算机技术在森林消防中的广泛应用，逐步使我国的森林防火工作向科学化、现代化发展，力争跨入世界先进行列。

（四）行业竞争格局

1、行业竞争分散

森林防火是一个复杂的系统工程。参与主体的多元化导致了我国森林防火行业呈现多元化的发展方向。且在各个领域都存在竞争激烈，品牌集中度很低。比如从事 GPS 方向的上市企业包括北斗星通、国腾电子等；涉及地理信息产业的上市企业包括超图软件、数字政通、华力创通、四维图新等；国内从事森林防火

行业软件开发和服务的公司主要有北京大陆康腾、重庆海普、安徽安联，北京联信永益等几家重点企业；从事无人机制造和控制的上市公司包括中航精机、中国卫星、贵航股份、航天通信等。

2、企业的地缘优势

我国森林防火建立了由国家森林防火指挥部统一指导，各级省、市、县政府层层负责，林区防护具体落实到人的管理体系。国家特别要求森林防火科研预算占各级政府森林防火预算中的3%以上。部分地区出于扶持本地区企业的考虑，区域性特点较为明显。

（五）行业进入壁垒

1、技术壁垒

森林防火软件应用技术涉及的技术领域非常广泛，包括地理信息空间技术，数据库技术，图像处理、人工智能、系统集成技术、计算机技术、网络技术等，一般企业很难全面掌握本行业所涉及的技术。若依靠自身研究开发，需要较长时间的积累，并需要对核心技术的研发进行大规模、长时间的持续投入。森林防火虽然在我国已经开展了几十年时间，但是利用高科技手段，使用计算机软件应用技术在中国仍然处于初期阶段。根据中国行业研究网的调查显示，目前国内森林防火专业技术人才缺口较大。需要花费更多的时间，支付较多的资金来进行对员工的培训和教育。

2、人才壁垒

森林防火行业的专业人员不仅要精通底层软件技术（如操作系统软件、中间支撑软件），还必须精通卫星遥感、红外监控、航空拍摄、GIS，GPS的工作原理和应用。同时，由于森林防火技术专业性非常强，企业还需要了解该行业需求或具备在该行业有从业经验的人才。由于优秀的森林防火行业人才需要具备众多素质，目前我国在物联网行业人才方面仍存在较大的缺口。因此稳定的技术团队对于森林防火软件应用开发商来说尤为重要。

(六) 影响行业发展的因素

1、有利因素

新形势下森林防火任务日益艰巨，党和国家高度重视，对防火科技的需求更加迫切。

近年来，气候变化导致森林火灾多发。林业经济体制变化，对森林防火工作也提出了巨大挑战。新形势下森林防火任务日益艰巨，党中央和国务院对森林防火工作高度重视。1988 年国务院颁布的《森林防火条例》中明确提出“国家积极支持森林防火科学研究，推广和运用先进科学技术”。2004 年 4 月国务院办公厅印发的《关于进一步加强森林防火工作的通知》(国办发[2004]33 号)又提出了“要加强森林防火科研机构、基地和队伍建设，推动森林防火基础科学和应用技术的研究与开发，推广运用计算机网络、3S（遥感、地理信息、全球卫星定位）等高新技术，提高森林防火科技水平”的明确要求。回良玉副总理多次对森林防火科研作出指示，在 2005 年全国重点省区森林防火工作座谈会上强调：“要组织开展扑火机具和设备等急需课题的攻关，尽快研究制定森林防火科技发展计划，加强防火科研机构和重点火灾实验室建设，为实施科学防火提供支撑和保障”。在国家森防指第二次会议暨 2007 年全国森林防火工作电视电话会议上的讲话再一次强调：“加强森林防火科研，积极组织开展先进适用技术和装备研发，大力推广、应用高新技术和产品，全面提升森林防火科技支撑能力”。

目前传统方法和手段已不能满足要求，只有充分利用科技手段来提高森林防火工作的科技含量，才能更好地实现上述目标。国务院有关领导同志明确要求加强森林防火科研机构和科研队伍建设，强化防扑火技战术研究，组织研发先进的装备和设备，提高预防、扑救森林火灾的技术水平和科技支撑能力。

全面实施生态建设为主、推进现代林业建设发展，为森林防火科技发展提供了良好机遇。

我国林业处在全面实施以生态建设为主、推进现代林业建设的发展阶段。森林火灾是制约现代林业可持续发展的最严重自然灾害。做好森林防火工作，事关生态建设全局，事关林业战略目标的落实。党中央、国务院对应急管理和防灾减灾工作高度重视，森林防火业务投入不断加大，为森林防火科技工作再上一个台阶提供了有力的物质支持，为缩小森林防火工作中的迫切科技需求和相对滞后的

科研水平之间的差距提供了良好契机。森林防火科技工作是整个林业科技工作的重要组成部分。在生态文明、生态建设和生态安全的目标下，林业科技工作获得了很好的发展空间，为森林防火科技工作的发展提供了重要平台。森林防火工作的复杂性决定森林防火科技工作特别需要创新。

森林火灾的多学科集成性和我国森林防火科研水平落后性决定森林防火科技工作在积极争取原始创新的前提下，重点考虑两个方面：一是集成创新，使各种相关技术有机融合，形成适合我国的产品；二是引进国外先进技术，消化吸收再创新。

2、不利因素

（1）我国森林防火基础研究薄弱

森林防火是一个复杂的系统工程。我国拥有悠久的森林防火历史，但是基本都是采用传统的方法和手段。随着气候的变化，森林环境的改变，森林防火情况也越来越复杂，传统的方式已经不能满足现代森林防火的要求。而我国在林火生态学、森林可燃物、林火行为等林火基础领域研究薄弱，不能很好掌握林火的发生规律，对于林火预测、监控能力不足，安排组织林火的扑灭科学性方面也有待提高。森林防火科研水平的高低直接决定了行业发展的水平和方向。

（2）森林防火中现代高科技的应用开发能力还有待提高

建立现代化的森林防火预防、监测、扑救和善后工作体系需要运用计算机网络传输与通信系统、森林防火辅助决策系统、火场图像实时传输系统，与航天技术结合的地理信息系统、定位跟踪系统、预测预报系统，与现代视频技术结合的林火监测系统、视频指挥系统等。而每项系统都需要使用大量的高新科学技术作为支撑。比如：成熟的3S技术，计算机技术，地理信息数据收集和处理，集防火信息管理，实时监控，指挥扑救，预测预报，林火图像识别，林火报警与定位，灾后处理管理等。但是，由于我国现代高科技水平还有待提高，高科技在森林防火中的应用时间也不长，很多系统还没有建立，行业发展与世界先进水平还有很大的差距。

(七) 行业特有风险

1、政策风险

随着科学技术的飞速发展，森林防火行业中越来越多出现运用高新技术手段，实现森林防火的监测和林火扑救的现代化、科学化。党中央、国务院高度重视森林防火工作，要求各级政府必须建立起相应的森林防火监测指挥平台。但是，在系统的技术层面缺乏统一的标准，监测的细节和指标方面也没有详细的说明。导致各个省，同一个省的各个地市之间系统不兼容，标准要求各不相同。未来，制定全国统一标准是森林防火行业发展的趋势，也必将导致行业内部竞争加剧。因此，森林防火行业现在存在一定的政策风险。

2、市场环境风险

森林火灾是严重的自然灾害，国家每年都拿出了一定额度的费用致力于森林防火工作。但是，由于各个地区经济发展不平衡，森林覆盖面积各不相同，森林防火工作中费用的投入也不相同。因此，在有些地方出现了地方政府降低森林防火监测标准，减少费用投入，甚至截留森林防火资金的现象。而且，有些地方政府有意在森林防火数据上进行封闭，森林防火软件参数各异，经验交流不畅。上述现象，严重影响了森林防火行业的市场环境。

(八) 公司面临的主要竞争状况

1、行业地位

现在，国内从事森林防火行业内软件开发和服务的公司主要有北京大陆康腾、重庆海普、安徽安联，北京联信永益等几家重点企业。公司产品和技术在森林防火软件开发方面处于领先地位，在软件的深度及方案设计方面都有较强的竞争优势，在产品销售方面还有待加强。公司开发的单兵定位引导系统获全国发明铜奖，森林火灾自动识别与报警系统获国家科技部火炬计划项目资助及国家科技型中小企业创新基金资助。森林防火指挥系统获江西省自主创新产品证书，森林防火指挥决策系统获南昌市政府科技进步二等奖。

公司产品在技术上的先进性和持续性发展，保证了公司在行业中的领先地位。

2、竞争优势

(1) 公司的技术优势

公司是业界领先的森林防火地理信息系统技术开发及服务机构。自成立以来，公司一直专注于森林防火指挥辅助决策系统，森林防火自动识别与报警系统技术的研究和开发。系统采用国内外最先进的地理信息空间技术，数据库技术，图像处理、人工智能等技术，一直处于世界先进水平，广泛应用于各省、各市林业部门。

公司自主研发产品有 11 项获得计算机软件著作权，6 项获计算机软件产品登记证书，2 个产品获实用新型专利，同时被国家认定为“高新技术企业”。公司单兵定位引导系统获全国发明铜奖，森林火灾自动识别与报警系统获国家科技部火炬计划项目资助及国家科技型中小企业创新基金资助。森林防火指挥系统获江西省自主创新产品证书，森林防火指挥决策系统获南昌市政府科技进步二等奖，并于 2009 年通过了中国质量认证中心的 ISO9001 认证。公司研发部不断提高研发能力，尽快突破关键技术，为森林防火指挥决策方面提供成熟、完善的产品和技术支撑。

(2) 客户的忠诚度

森林防火客户一般为林业局相关单位。公司在设计方案时，非常注意服务细节。长期以来，公司与客户保持了一个良好的关系，并以为客户提供优质解决方案作为第一重点。公司拥有一只专业售后服务队伍，及时跟踪满足客户的需求，为客户提供完善的售后服务。因此，客户有着较高的忠诚度。

(3) 公司的整体优势

公司一直致力于应用软件的开发，拥有自己的研发基地、先进的测试技术和梯队型优秀的技术团队，并与江西农业大学、江西师范大学、南昌航空大学等高校建立了比较密切的合作关系，为公司提供技术支持和人才培训。

公司经过了十年的发展，在产品的技术先进性、质量信誉和售后服务方面不断积累经验，在行业内拥有一定的综合实力，处于行业领先地位。

3、竞争劣势及应对措施

(1) 技术风险及对策

公司在森林防火软件方面技术领先是公司能否保持市场地位的关键。森林防火软件具有专业性强，应用范围较窄的技术特点，相对存在技术风险。

对策：为适应今后技术的发展和市场需求，公司未来几年将做好技术的研究和储备。不断进行前沿技术和核心技术的研发，加强技术创新、不断开发适应市场和用户需求的具有科技含量高、性能卓越、附加值高、利润空间大的前沿产品，确保企业强盛的生命力和可持续发展。

公司将积极寻求与国内知名高校、科研院所建立合作关系。如江西农业大学、江西师范大学、南昌航空大学等。通过产学研相结合的方式，将最新的科研成果市场化，增加公司的产品线。在此基础上，主要做好以下几项工作：

- 加强.NET，C#，C++等编程技术的应用和产品开发，使公司软件产品扩大应用范围；
- 加强嵌入式开发技术的应用；
- 加强三维技术在森林防火业务的开发应用；
- 无人机和实时图像传输系统高集成度研发；
- 产品的软件化发展及森林防火辅助决策等专业软件产品的开发。

（2）市场风险及对策

公司开发的软件主要是服务森林防火行业，涉及的应用范围较窄，不能完全满足目前市场多元化需求。

对策：公司将加大新产品、新技术的研发力度。

➤ 嵌入式林火识别系统

目前公司的林火识别系统和视频监控系统是分开部署的。如果能把林火识别系统嵌入视频监控系统，将大大提高林火识别率，缩短识别时间，提高工作效率，将损失降到最低，同时也减少成本。

➤ 无人机和实时图像传输系统

火灾发生时，可能由于多种原因，无法及时了解前线扑火情况及火场信息。如果采用无人机，将可以获得最新的火场动态及扑救情况，大大改善信息的获取

速度，为制定扑救方案提供可靠的信息。

➤ 基于移动设备的应用开发

智能手机、PDA 等移动设备具有灵活轻便的优点。无论是野外数据采集还是现场指挥林火扑救，都有很大优势。公司将加大这方面的研发力度，早日将产品投放市场。

其他项目：除了以上项目的研制，公司还将进行森林防火业务的其他应用开发。

（3）过分依赖核心技术人员的风险及对策

公司产品主要涉及计算机技术、3S 技术、林火远程自动监控技术、无线通讯技术、模式识别技术、神经网络技术等。由于技术复杂且有较高的难度，掌握这些技术需要多年不断地学习积累。因此产品研发及技术创新不可避免地要依靠专业人才，特别是核心技术人员。一旦发生核心技术人员的离职问题，将会对公司正常的生产经营造成一定影响。

对此，公司对技术人员制订了一系列有效的激励政策。尤其对核心技术人员采用多种形式提高待遇，比如开发项目进行奖励、吸收关键核心技术人员入股等方式，确保公司技术队伍的稳定。

同时，公司也在逐步加大人才队伍建设。首先，通过加强员工培训，增强员工的主人翁意识，不断提升公司的凝聚力。其次，加大招聘力度，吸引优秀人才到公司来。最后，做好师大软件学院华宇实验室和学院工作室工作，采用订单式培养人才，缩短人才成长周期。

目前公司现有员工 25 名，在未来两年内，公司计划总人数达到 50 人，主要扩充研发及工程技术人员。

第三节 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司时期，公司制定了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定建立了股东会，设执行董事和监事各一名。公司历次股权转让、变更经营范围、整体变更等事项均履行了股东会决议程序。

股份公司自成立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善了各项内部管理和控制制度。目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构，建立健全了股东会、董事会、监事会制度。公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等有关规定，制定了相关规章制度，逐步完善了公司治理等制度。

自股份公司成立以来，公司严格依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，按时召开股东大会、董事会及监事会。股份公司三会能够按照三会议事规则等公司制度规范运行，决策程序、决策内容合法有效，三会运行良好。

二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估

股份公司成立后，公司依据《公司法》等法律法规已通过制定《公司章程》、三会议事规则、《重大投资管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》等办法，完善了公司的各项决策制度，健全了公司治理机制。

公司的治理机制对股东的知情权、参与权、质询权和表决权的保护主要体现在：首先，公司治理机制的健全有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护。其次，公司治理机制中，三会互相牵制，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。再次，在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当权力受到侵害时可运用司法程序来保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权的发挥，并从以上三方面给其权益予以保护。

由于公司成立时间尚短，具体的运用及执行中尚缺乏实际的经验，董事会针

对此问题，将在未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分保证股东充分行使知情权、参与权、质询权及表决权；通过发挥监事会的作用，以督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东的合法权益。

三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况

公司最近二年不存在重大违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。2013年9月25日，公司出具《关于违法违规等情况的书面声明》郑重承诺：公司最近两年不存在重大违法违规行为，且公司目前不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件的情况。

公司控股股东、实际控制人郑晖最近二年不存在重大违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。2013年9月25日，郑晖出具声明，郑重承诺：最近两年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等收到刑事、民事、行政处罚或纪律处分。

四、公司独立情况

（一）业务独立

公司具有独立的研发、采购和销售业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系。

（二）资产独立

公司系由有限公司整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记，公司拥有与生产经营有关的固定资产以及专利、商标及软件著作权的所有权或使用权，具有独立的采购和销售系统。控股股东、实际控制人不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

（三）人员独立

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、

高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、财务负责人等高级管理人员专在公司工作并领取报酬，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。公司财务人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

（四）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司已开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

（五）机构独立

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有研发、生产、销售、财务、综合管理等职能管理部门。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

五、同业竞争

（一）同业竞争情况

公司主营业务独立于股份公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。股份公司与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争。

（二）避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，本公司控股股东、实际控制人郑晖先生出具了《承诺函》，内容如下：

“本人作为江西华宇软件股份有限公司（以下简称“华宇股份”）的股东，本人目前从未参与或从事与华宇股份存在同业竞争的行为。为避免与华宇股份产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

自本《避免同业竞争承诺函》签署之日起，本人及本人控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与华宇股份目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害华宇股份利益的其他竞争行为；本人承诺不为

自己或者他人谋取属于华宇股份的商业机会，自营或者为他人经营与华宇股份同类业务；本人保证不利用股东的地位损害华宇股份及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益。本人保证与本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。如本人、与本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给华宇股份造成的一切经济损失。”

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

报告期内，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

（二）公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排

为防止股东及其关联方占用或转移公司资金，公司所采取的具体制度安排如下：

公司在《公司章程》和《对外担保管理制度》中明确了对外担保的审批权限和审议程序，其中公司下列重大担保行为，须经股东大会审议通过。

- (1) 单笔担保额达到或超过公司最近一期经审计净资产 10% 的担保；
- (2) 公司及其控股子公司的对外担保总额，达到或超过公司最近一期经审计净资产 50% 以后提供的任何担保；
- (3) 为资产负债率超过 70% 的担保对象提供的担保；
- (4) 连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 30%；
- (5) 连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的 50% 且绝对金额超过 1,000 万元；
- (6) 对股东、实际控制人及其关联人提供的担保。

七、董事、监事、高级管理人员

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

董事、监事、高级管理人员及其近亲属直接或间接持有公司股份情况如下：

姓名	任职情况	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质
郑晖	董事长、总经理	5,468000.00	70.60	自然人股东
罗玥	董事、副总经理	117,600.00	1.47	自然人股东

李崇隽	董事、副总经理	117,600.00	1.47	自然人股东
张智明	董事、财务总监	235,200.00	2.94	自然人股东
何玉川	董事、工程部经理	117,600.00	1.47	自然人股东
宗裕华	董事会秘书	0	0	—
张爱梅	监事	1,176,800.00	14.71	自然人股东
李冬丽	监事会主席、市场部经理	23,200.00	0.29	自然人股东
刘婷	职工监事	0	0	—
合计		7,436,000.00	92.95	

截至本公开转让说明书出具日，本公司董事长郑晖先生、监事张爱梅女士为夫妻关系，为具有关联关系的自然人股东，其他股东之间不存在关联关系，除上述持股情况外，公司董事、监事、高级管理人员及其亲属未持有公司股份。

（二）董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

本公司董事长郑晖先生、监事张爱梅女士为夫妻关系，除此之外其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

（三）公司与董事、监事、高级管理人员的相关协议、承诺及履行情况

公司与董事、监事、高级管理人员签订了《劳动合同》，并依法约定各自的权利和义务。

2011年12月1日，公司自然人股东郑晖先生、张爱梅女士、张勇先生、张智明女士、白洪跳先生、罗玥女士、何玉川先生、于晶女士、李崇隽先生、李冬丽女士、严敏军先生共同签订《避免同业竞争承诺函》，承诺未从事或参与和华宇股份存在同业竞争行为；未来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，或拥有股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。在持有公司股份期间，或担任公司董事、监事及高级管理人员期间以及辞去上述职务之日起六个月内，本承诺为有效承诺。若违反上述承诺，将对由此给股份公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。《避免同业竞争承诺函》为不可撤销的承诺。

(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

本公司董事、监事、高级管理人员除张爱梅兼任鹰潭市华宇科技开发有限公司法定代表人外，其他人员不存在兼职情况。

(五) 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

本公司董事张爱梅、郑晖分别以人民币 6 万元、4 万元共同出资设立鹰潭市华宇科技开发有限公司，其基本信息如下表所示：

企业名称	鹰潭市华宇科技开发有限公司
注册号	360602210016244
企业类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
法定代表人（负责人）	张爱梅
住所	江西省鹰潭市月湖区交通路 32 号财苑宾馆二楼
注册资本	10 万元
实收资本	10 万元
成立日期	2002-9-30
经营期限	2002-9-30 至长期
经营范围	计算机软件开发，网站建设、安防系统开发（国家法律、法规有专项规定的除外）

鹰潭市华宇科技开发有限公司从 2007 年起一直处于停业状态，已于 2013 年 12 月 11 日完成工商注销程序。

(六) 董事、监事、高级管理人员的违法违规情况

本公司董事、监事、高级管理人员报告期内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；也不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；报告期内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等情况。

(七) 董事、监事、高级管理人员报告期内的变动情况

1、报告期内董事的变动情况

股份公司成立前，公司未设董事会，由郑晖担任执行董事。2011年10月15日，公司召开创立大会，审议通过成立股份有限公司以及公司章程等议案，并决议成立董事会，选举郑晖、罗玥、李崇隽、张智明及何玉川为公司第一届董事会董事。此后，公司董事未发生变动。

2、报告期内监事的变动情况

股份公司成立前，公司未设监事会，设一名监事，由张爱梅担任。2011年10月15日，公司召开创立大会，审议通过成立股份有限公司以及公司章程等议案，并决议成立监事会，选举张爱梅、李冬丽及刘婷为公司第一届监事会监事。此后，公司监事未发生变动。

3、报告期内高级管理人员的变动情况

有限公司阶段，由郑晖担任执行董事兼经理。2011年10月15日，公司第一届董事会第一次会议聘任郑晖为总经理。根据总经理的提名，聘任罗玥为公司副总经理，聘任张智明为财务总监，聘任李崇隽董事会秘书。2011年11月15日，公司第一届董事会第二次会议决定聘任李崇隽为公司副总经理，宗裕华为公司董事会秘书。此后，公司高级管理人员未发生变动。

第四节 公司财务

一、最近两年的财务会计报表

(一) 资产负债表

单位：元

资产	2013-08-31	2012-12-31	2011-12-31
流动资产：			
货币资金	957,850.61	2,507,576.97	1,497,330.32
应收账款	10,385,154.12	8,744,702.35	4,122,809.96
预付款项	1,165,260.00	855,676.00	145,494.00
其他应收款	1,350,710.73	1,491,657.00	601,669.50
存货	1,317,770.15	1,735,427.43	2,867,578.40
其他流动资产	-	-	1,500,000.00
流动资产合计	15,176,745.61	15,335,039.75	10,734,882.18
非流动资产：			
固定资产	361,080.14	303,438.01	222,067.73
无形资产	181,030.00	194,550.00	-
递延所得税资产	98,485.70	93,861.22	42,063.36
非流动资产合计	640,595.84	591,849.23	264,131.09
资产总计	15,817,341.45	15,926,888.98	10,999,013.27

资产负债表（续）

单位：元

负债及所有者权益	2013-08-31	2012-12-31	2011-12-31
流动负债：			
短期借款	1,000,000.00	2,000,000.00	-
应付账款	528,800.00	610,639.67	231,658.00
应付职工薪酬	25,278.14	6,690.38	20,054.70
应交税费	296,982.20	847,770.93	745,582.42
其他应付款	3,504,982.88	2,212,427.07	908,482.00
流动负债合计	5,356,043.22	5,677,528.05	1,905,777.12
非流动负债：			
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	5,356,043.22	5,677,528.05	1,905,777.12
所有者权益：			
实收资本（股本）	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
资本公积	454,299.86	454,299.86	454,299.86
减：库存股	-	-	-

盈余公积	227,310.01	227,310.01	111,697.53
未分配利润	1,779,688.36	1,567,751.06	527,238.76
所有者权益合计	10,461,298.23	10,249,360.93	9,093,236.15
负债和所有者权益合计	15,817,341.45	15,926,888.98	10,999,013.27

(二) 利润表

单位: 元

项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
一、营业收入	6,671,235.13	11,700,717.18	7,183,436.03
减: 营业成本	4,229,752.80	7,578,427.75	4,369,479.10
营业税金及附加	3,207.45	50,851.59	49,331.52
销售费用	509,656.27	650,725.22	230,268.06
管理费用	2,118,412.56	2,655,755.95	2,316,030.82
财务费用	89,509.28	73,807.30	-372.57
资产减值损失	36,995.87	414,382.83	-46,140.44
加: 公允变动收益(损失以"--"填列)	-	-	-
投资收益	-	5,987.67	-
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"--"填列)	-316,299.10	282,754.21	264,839.54
加: 营业外收入	608,989.16	1,100,683.74	1,108,700.17
减: 营业外支出	1,050.00	21,300.00	10,106.00
其中: 非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额(亏损以"--"填列)	291,640.06	1,362,137.95	1,363,433.71
减: 所得税费用	79,702.76	206,013.17	246,458.45
四、净利润(净亏损以"--"填列)	211,937.30	1,156,124.78	1,116,975.26
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益	0.0265	0.1445	0.1470
(二) 稀释每股收益	0.0265	0.1445	0.1470
五、其他综合收益	-	-	-
六、综合收益总额	211,937.30	1,156,124.78	1,116,975.26

(三) 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	5,633,702.16	8,941,026.54	10,838,780.33
收到的税费返还	608,989.16	320,683.74	410,200.17
收到其他与经营活动有关的现金	224,110.95	208,132.32	701,387.57
经营活动现金流入小计	6,246,844.04	9,469,842.60	11,950,368.07
购买商品、接受劳务支付的现金	4,808,276.94	7,775,978.29	8,368,826.03
支付给职工以及为职工支付的现金	1,234,514.10	2,270,094.58	991,733.64
支付的各项税费	916,021.33	1,171,437.79	723,111.33
支付其他与经营活动有关的现金	816,348.93	2,346,155.87	2,073,791.62
经营活动现金流出小计	7,775,161.30	13,563,666.53	12,157,462.62
经营活动产生的现金流量净额	-1,308,359.03	-4,093,823.93	-207,094.55
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到现金	-	1,500,000.00	-
取得投资收益所收到现金	-	5,987.67	-
投资活动现金流入小计	-	1,505,987.67	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	138,567.33	376,217.09	38,752.22
投资所支付的现金	-	-	1,500,000.00
投资活动现金流出小计	138,567.33	376,217.09	1,538,752.22
投资活动产生的现金流量净额	-138,567.33	1,129,770.58	-1,538,752.22
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	-	-	1,600,000.00
取得借款收到的现金	-	2,000,000.00	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	4,300,000.00	3,830,000.00	908,100.00
筹资活动现金流入小计	4,300,000.00	5,830,000.00	2,508,100.00
偿还债务支付的现金	1,000,000.00	-	-
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	72,800.00	9,600.00	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	2,830,000.00	3,246,100.00	-
筹资活动现金流出小计	3,902,800.00	3,255,700.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	397,200.00	2,574,300.00	2,508,100.00
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	-1,049,726.36	-389,753.35	762,253.23
加：期初现金及现金等价物余额	1,107,576.97	1,497,330.32	735,077.09
六、期末现金及现金等价物余额	57,850.61	1,107,576.97	1,497,330.32

(四) 所有者权益变动表

2013年1-8月所有者权益变动表

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	8,000,000.00	454,299.86	227,310.01	1,567,751.06	10,249,360.93
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	8,000,000.00	454,299.86	227,310.01	1,567,751.06	10,249,360.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	211,937.30	211,937.30
(一)净利润	-	-	-	211,937.30	211,937.30
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	211,937.30	211,937.30
(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	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1.其他(净资产折股)	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	8,000,000.00	454,299.86	227,310.01	1,779,688.36	10,461,298.23

2012年所有者权益变动表

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	8,000,000.00	454,299.86	111,697.53	527,238.76	9,093,236.15
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	8,000,000.00	454,299.86	111,697.53	527,238.76	9,093,236.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	115,612.48	1,040,512.30	1,156,124.78
(一)净利润	-	-	-	1,156,124.78	1,156,124.78
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	1,156,124.78	1,156,124.78
(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	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	115,612.48	-115,612.48	-
1.提取盈余公积	-	-	115,612.48	-115,612.48	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1.其他(净资产折股)	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	8,000,000.00	454,299.86	227,310.01	1,567,751.06	10,249,360.93

2011年度所有者权益变动表

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	2,600,000.00	422,822.00	168,582.05	3,184,856.84	6,376,260.89
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年年初余额	2,600,000.00	422,822.00	168,582.05	3,184,856.84	6,376,260.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,400,000.00	31,477.86	-56,884.52	-2,657,618.08	2,716,975.26
(一)净利润	-	-	-	1,116,975.26	1,116,975.26
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	1,116,975.26	1,116,975.26
(三)所有者投入和减少资本	800,000.00	800,000.00	-	-	1,600,000.00
1.所有者投入资本	800,000.00	800,000.00	-	-	1,600,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额					
(四)利润分配			111,697.53	-111,697.53	
1.提取盈余公积			111,697.53	-111,697.53	
2.对所有者(或股东)的分配					
(五)所有者权益内部结转	4,600,000.00	-768,522.14	-168,582.05	-3,662,895.81	-
1.其他(净资产折股)	4,600,000.00	-768,522.14	-168,582.05	-3,662,895.81	-
四、本期期末余额	8,000,000.00	454,299.86	111,697.53	527,238.76	9,093,236.15

二、最近两年财务会计报告的审计意见

(一) 最近两年一期财务会计报告的审计意见

公司 2011 年、2012 年和 2013 年 1-8 月的财务会计报告已经中兴财光华会计师事务所审计，并由其出具了中兴财光华审会字[2013]第 7332 号标准无保留意见审计报告。

(二) 合并报表范围

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、现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

2、金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

(1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产的持有意图和持有能力。

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

b.应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

c.可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

d.持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

(2) 金融资产的确认和计量

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时结转公允价值变动损益。

b.可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

c.持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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。

d.应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

(3) 金融资产转移

当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值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，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

（5）金融负债

金融负债在初始确认时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和其他金融负债两类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量，其他金融负债按摊余成本计量。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且

新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，公司应当将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

3、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

对关联方往来余额，不计提坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 单项金额重大是指：应收账款 100 万元以上（包括 100 万元），其他应收款 100 万元以上（包括 100 万元）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到上述100万元标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	
应收账款余额账龄分析法计提的比例说明	对于单项金额不重大的应收账款，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收账款一起按账龄划分为若干组合，再按这些应收账款组合在年末余额的一定比例（可以单独进行减值测试或个别认定）计算减值损失。除已单独计提减值准备或信用风险特征与账龄段划分明显不一致而个别认定的应收账款外，公司根据该等组合余额的以下比例计提坏账准备：
其他应收款余额账龄分析法计提的比例说明	对于单项金额不重大的其他应收款，与经单独测试后未减值的单项金额重大的其他应收款一起按账龄划分为若干组合，再按这些应收账款组合在年末余额的一定比例（可以单独进行减值测试或个别认定）计算减值损失。除已单独计提减值准备或信用风险特征与账龄段划分明显不一致而个别认定的其他应收款外，公司根据该等组合余额的以下比例计提坏账准备：
计提坏账准备的说明	本公司对于不适用账龄段划分的类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

(3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

4、存货

(1) 存货的初始确认

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

- a.与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- b.该存货的成本能够可靠地计量。

(2) 存货分类

存货主要为研发支出。

(3) 存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

a.外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

b.存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

c.企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

(4) 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

(5) 存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

(6) 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估

计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

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

期末对于数量繁多、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，则合并计提存货跌价准备。

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

5、固定资产

(1) 固定资产的初始确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- a.与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- b.该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

a.外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

b.购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

c.自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

d.债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

e.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，换入的固定资产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固定资产的成本，不确认损益。

f.以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

(3) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

(4) 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，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	4	5%	23.75%
电子设备及其他	5	5%	19.00%

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

(5) 固定资产的减值

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(6) 固定资产的处置

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

6、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

a. 使用寿命有限的无形资产

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

土地使用权按预计使用年限平均摊销。

无形资产类别	估计使用年限
软件	10年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

b. 使用寿命不确定的无形资产

使用寿命不确定的无形资产不作摊销。年度终了，对使用寿命及摊销方法进行复核。

(3) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

本公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

7、收入

公司技术产品、软件销售和技术服务合同总收入均能够可靠地计量，与合同相关的经济利益很可能流入企业，实际发生的合同成本能够清楚的区分和可靠地计量，合同的结果能够可靠估计。公司报告期内所有收入均根据权责发生制的原则按照完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和合同成本。

公司产品合同完工进度系根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定，具体如下：

合同完工进度=累计实际发生的合同成本/合同预计总成本*100%

累计实际发生的成本为原材料采购直接成本和安装调试费、人工成本等间接成本。

合同预计总成本是在公司与客户签订合同后，公司根据作业量、当时原材料采购价格、人员投入量确定合同预计总成本。确定合同完工进度后，公司于资产负债表日根据完工百分比法确认和计量当期的合同收入和成本，用计算公式表示如下：

当期确认的合同收入=合同总收入*完工进度-以前会计期间累计已确认的收入

当期确认的合同成本=合同预计总成本*完工进度-以前会计期间累计已确认的成本

合同毛利=（合同总收入—合同预计总成本）×完工进度—以前会计期间累计已确认的毛利

公司在资产负债表日按照完工百分比法确认收入。

8、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司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。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

9、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

10、职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(二) 主要会计政策、会计估计变更情况和对公司利润的影响

公司在报告期内不存在会计政策和会计估计变更。

四、管理层对公司最近两年一期财务状况、经营成果和现金流量状况的分析

(一) 盈利能力分析

项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
净利润(万元)	21.19	115.61	111.70
毛利率(%)	36.60%	35.23%	39.17%
净资产收益率(%)	2.05%	11.95	14.44
每股收益(元/股)	0.0265	0.1445	0.1470

报告期内，公司毛利率分别为 39.17%、35.23% 和 36.60%，毛利率相对较高并保持稳定。公司毛利率较高的主要原因是由于公司产品为系统集成类产品，将公司的防火监控软件与相关设备集成后销售，因此系统中软件的嵌入使得产品具有较高的产品附加值，毛利率较高。最近两年，公司净利润保持在 110 万元的水平，报告期内保持盈利。

(二) 偿债能力分析

项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产负债率(母公司)	33.86%	35.65%	17.33%
流动比率(倍)	2.83	2.70	5.63
速动比率(倍)	2.59	2.40	4.13

公司在 2011 年末、2012 年末和 2013 年 8 月末，资产负债率(母公司)分别为 17.33%、35.65% 和 33.86%，流动比率分别为 5.63、2.70 和 2.83，速动比率分别为 4.13、2.40 和 2.59。

报告期内，公司的流动比率及速动比率在 2012 年底有所下降，主要是由于 2012 年度，公司为了改善现金流状况，向银行举债 200 万元，并且向个人进行临时借款，使得流动负债大幅增加。2013 年起，流动比率和速动比率有所提高。公司货币资金和应收账款最近一年一期余额均为 1,000 万元左右，大幅高于短期借款余额，公司对于银行短期借款具有足够的偿债能力。

近两年一期末，公司资产负债率分别为 17.33%、35.65% 和 33.86%，其中 2012 年末起资产负债率的下降是由于公司向银行举债以及向个人进行临时借款，导致

负债大幅增加所致。

(三) 营运能力分析

项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
应收账款周转率(次)	1.05	1.82	1.88
存货周转率(次)	4.16	3.09	2.49

公司 2011 年、2012 年和 2013 年 1-8 月应收账款周转率分别为 1.88、1.82 和 1.05，存货周转率分别为 2.49、3.09 和 4.16。

报告期内公司应收账款周转率呈逐年下降趋势，这是由于公司客户大多为各市林业局，信用期较长，并且回款速度较慢，因此应收账款周转率降低。

报告期内公司存货周转率呈小幅上升趋势，存货周转良好。

(四) 现金流量分析

单位：万元

项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
经营活动现金流入	646.68	946.98	1,195.04
经营活动现金流出	777.52	1,356.37	1,215.75
经营活动产生的现金流量净额	-130.84	-409.38	-20.71
投资活动产生的现金流量净额	-13.86	112.98	-153.88
筹资活动产生的现金流量净额	39.72	257.43	250.81
现金及现金等价物净增加额	-104.97	-38.98	76.23

2011 年度，公司现金及现金等价物增加 76.23 万元，其中经营活动产生的现金净流出为 20.71 万元；投资活动产生的现金净流出 153.88 万元，主要是由于公司于 2012 年 12 月购买银行理财产品 150 万元所致；筹资活动产生的现金净流入 250.81 万元，主要是由于股东增资 160 万元。

2012 年度，公司现金及现金等价物减少 38.98 万元，其中经营活动产生的现金净流出为 409.38 万元，主要是由于公司客户的回款不及时所致；投资活动产生的现金净流入为 112.98 万元，主要是由于公司 2012 年 1 月收回银行理财产品 150 万元；筹资活动产生的现金净流入为 257.43 万元，主要是由于公司为了改善现金流状况，向个人和第三方公司进行借款所致。

2013 年 1-8 月，公司现金及现金等价物减少 104.97 万元，其中经营活

动产生的现金净流出为 130.84 万元，主要是由于公司客户的回款不及时所致；投资活动产生的现金净流出为 13.86 万元，主要是由于公司购买了部分数码相机、笔记本电脑等固定资产；筹资活动产生的现金净流入为 39.72 万元，主要是由于公司为了改善现金流状况，向个人和第三方公司进行借款所致。

从公司现金流量分析来看，公司经营活动现金流量报告期持续为负数，说明公司在现金流的管理上较为薄弱，公司近两年的经营依赖持续的债务融资。故未来公司需逐步建立完善的预决算制度，加强应收款的回收力度，争取更多的供应商的信用期，改善公司的经营活动现金流状况。

五、报告期利润形成的有关情况

(一) 营业收入、利润及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析

1、营业收入的构成明细及变动分析

公司是以软件开发为主的高新技术企业，一直致力于应用软件在森林防火方向上的开发和服务，主营业务收入来自于森林防火相关软件销售和技术服务收入。公司最近两年一期营业收入的主要构成及变化趋势表：

(1) 营业收入按照产品和服务的分类

单位：万元

产品名称	2013 年 1-8 月		2012 年度			2011 年度	
	收入	占比	收入	占比	增长率	收入	占比
森林防火指挥辅助决策系统	607.51	91.06%	944.99	80.76%	0.69	559.14	77.84%
森林火灾自动识别与报警系统	13.41	2.01%	108.97	9.31%	2.02	36.09	5.02%
其他	46.20	6.92%	116.11	9.92%	-0.06	123.12	17.14%
合计	667.12	100.00%	1,170.07	100.00%	0.63	718.34	100.00%

(2) 营业收入按照软件、硬件产品种类的分类

单位：万元

产品名称	2013 年 1-8 月		2012 年度			2011 年度	
	收入	占比	收入	占比	增长率	收入	占比
技术产品	458.15	68.68%	765.64	65.44%	63.90%	467.14	65.03%
软件销售	208.97	31.32%	388.43	33.20%	54.62%	251.21	34.97%

技术服务	-	-	16.00	1.37%	-	-	-
合计	667.12	100.00%	1,170.07	100.00%		718.34	100.00%

(3) 营业收入按客户所在地区分类

单位：万元

项目	2013年1-8月		2012年		2011年	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例(%)
江西省内	531.23	79.63%	1,079.05	92.22%	601.85	83.78%
其他省份	135.90	20.37%	91.03	7.78%	116.50	16.22%
合计	667.12	100.00%	1,170.07	100.00%	718.34	100.00%

报告期内，公司主要产品为技术产品，全部为公司为客户提供森林防火系统集成服务时，随同防火软件销售的外购森林监测设备，主要为摄像头、云台等。2011年度、2012年度和2013年1-8月的销售收入分别为467.14万元、765.64万元和458.15万元，营业收入占比分别为65.03%、65.44%和68.68%，呈逐年上升趋势。收入的增加是由于公司项目数量持续增加所致。

公司第二大类产品为软件销售类产品，全部为公司为客户提供森林防火系统集成服务时，为客户安装的公司研发的森林防火软件，2011年度、2012年度和2013年1-8月的销售收入分别为251.21万元、388.43万元和208.97万元，营业收入占比分别为34.97%、33.20%和31.32%，收入规模保持稳定。

2、营业成本变动趋势及原因

报告期内，公司营业成本主要为外购的用于森林火险监测的设备成本构成，主要为摄像头、云台等。详细情况如下：

单位：万元

项目	2013年1-8月		2012年度		2011年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
商品成本	396.89	93.83%	710.94	93.81%	401.87	91.97%
劳务费	25.00	5.91%	45.60	6.02%	-	-
光纤成本	0.98	0.23%	-	-	33.87	7.75%
运费	0.11	0.03%	1.30	0.17%	1.21	0.28%
合计	422.98	100.00%	757.84	100.00%	436.95	100.00%

自2012年度起，光纤成本和运费大部分由客户自行负担，因此光纤成本和运费大幅减少。

3、公司毛利率的变化趋势分析

单位：万元

项目	2013年1-8月			2012年度			2011年度		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
技术产品	458.15	422.98	7.68%	765.64	757.84	1.02%	467.14	436.95	6.46%
软件销售	208.97	-	100.00%	388.43	-	100.00%	251.21	-	100.00%
技术服务	-	-	-	16.00	-	100.00%	-	-	-
合计	667.12	422.98	36.60%	1,170.07	757.84	35.23%	718.34	436.95	39.17%

(1) 技术产品毛利率变动分析

2011 年度、2012 年度和 2013 年 1-8 月，本公司技术产品的毛利率分别为 6.46%、1.02% 和 7.68%。其中 2012 年毛利率下降是由于公司 2012 年度起和劳务公司签订劳务合同，现场施工工人的劳务支出计入营业成本，导致营业成本大幅上升所致。2013 年 1-8 月毛利率反弹且高于 2011 年水平，主要原因是公司将防火监控设施随同软件一起销售，监控设施全部为公司外购的设备，随着公司项目数量的增加和单个项目规模的扩大，公司根据监控面积和所需设备的数量，根据工程量进行报价。因此项目规模越大，工程量越大，收入越高；同时由于公司的成本中，人工成本为固定成本，随着工程数量和收入的增加，固定成本被摊薄，因此毛利率上升。

(2) 软件产品毛利率变动分析

2011 年度、2012 年度和 2013 年 1-8 月，本公司软件产品的毛利率均为 100%。主要是因为公司承接的工程大多为软硬件的集成安装调试工程，因此发生的成本全部为硬件产品存货成本以及安装劳务成本，由于公司和劳务公司签有劳务使用合同，统一结算，不将劳务成本按项目核算，因此将发生的劳务费在管理费用中核算，软件产品无直接对应的成本发生，故毛利率为 100%。

(二) 期间费用分析

单位：万元

项 目	2013年1-8月		2012年度		2011年度
	金额	金额	增长 rate	金额	
营业收入	667.12	1,170.07	62.88%	718.34	
销售费用	50.97	65.07	182.59%	23.03	

管理费用	211.84	265.58	14.67%	231.60
财务费用	8.95	7.38	>100.00%	-0.04
销售费用占主营业务收入比重	7.64%	5.56%		3.21%
管理费用占主营业务收入比重	31.75%	22.70%		32.24%
财务费用占主营业务收入比重	1.34%	0.63%		-0.01%
三费占主营业务收入比重合计	40.74%	28.89%		35.44%

与本公司业务规模扩大及营业收入增长相对应，本公司报告期内的期间费用总额逐年上升，分别为 254.59 万元、338.03 万元及 271.76 万元，占营业收入的比重分别为 35.44%、28.89% 及 40.74%。

1、销售费用

2011 年度、2012 年度和 2013 年 1-8 月，本公司的销售费用分别为 23.03 万元、65.07 万元及 50.97 万元，占营业收入的比重分别为 3.21%、5.56% 及 7.64%。报告期内，本公司的销售费用情况如下表所示：

单位：万元

项目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
工资	30.35	28.24	7.13
福利费	1.04	0.88	0.80
差旅费	5.43	8.39	3.22
招待费	4.50	6.24	5.79
社保	3.74	4.63	1.64
公积金	0.70	0.24	0.15
办公费	2.31	3.69	1.22
汽车费用	1.58	4.36	-
培训费	-	0.50	-
其他	1.29	7.90	3.09
合计	50.97	65.07	23.03

2012 年度，本公司销售费用较 2011 年度增加了 42.04 万元，增长率 182.54%，高于同期营业收入 62.89% 的增长速度，主要原因为：（1）为适应业务规模的扩张，本公司的销售人员数量有所增长，同时对销售人员薪酬水平进行了调整，强化对销售人员的激励，使得工资、福利费和社保公积金之和较 2011 年增长了 34.27 万元，增长了 2.5 倍；（2）随着本公司业务规模不断扩张，本公司的差旅费和汽车费用有所增长，2012 年较 2011 年分别增长了 5.17 万元和 4.36 万元，其中差旅费增长了 1.6 倍，2011 年度无汽车费用。

2013年1-8月，本公司销售费用约占2012年全年金额的78.33%，其中占比较大的工资福利费金额为31.39万元，随着业务的持续发展，工资福利费已经高于2012年全年水平，销售费用中除工资福利费以外的费用发生比例保持稳定。

2、管理费用

2011年度、2012年度和2013年1-8月，本公司的管理费用分别为231.60万元、265.58万元及211.84万元，占营业收入的比重分别为32.24%、22.70%及31.75%。报告期内，本公司的管理费用情况如下表所示：

单位：元

项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
研发费	104.33	114.98	60.33
工资	36.87	48.20	35.30
办公费	11.82	21.24	8.33
招待费	7.94	19.28	7.64
差旅费	6.95	7.11	20.58
中介机构费	5.47	7.27	48.92
社保	4.36	8.03	5.87
折旧	2.59	5.10	7.13
福利费	2.14	2.60	3.04
公积金	1.88	0.59	0.79
工会经费	1.84	2.10	-
其他	25.65	29.08	33.67
合计	211.84	265.58	231.60

2012年度，本公司管理费用较2011年度增加33.98万元，增长率为14.67%，低于同期营业收入62.89%的增长速度，管理费用增加的主要原因为公司持续加大研发力度，因此研发费用逐年增加。2013年1-8月，本公司管理费用约占2012年全年金额的79.77%，整体保持稳定。

2011年度、2012年度和2013年1-8月，本公司研发费用分别为60.33万元、114.98万元和104.33万元，占营业收入的比重分别为8.40%、9.83%和15.64%。为业务发展所需，报告期内本公司研发费用绝对额以及占营业收入的比重均有较大提升。

3、财务费用

2011年度、2012年度和2013年1-8月，本公司的财务费用分别为-0.04万

元、7.38 万元及 8.95 万元。报告期内，本公司的财务费用主要为短期借款产生的利息支出，财务费用金额较小，对本公司利润规模的影响不大。报告期内，本公司的财务费用情况如下表所示：

单位：万元

项目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
	金额	金额	金额
利息支出	7.28	0.96	-
减：利息收入	0.42	0.29	0.29
手续费及其他	2.09	6.71	0.25
合计	8.95	7.38	-0.04

（三）报告期内重大投资收益情况

报告期内公司无重大投资收益。

（四）报告期非经常性损益情况

单位：元

指标	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	-	78.00	69.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-0.11	-2.13	-0.16
小计	-0.11	75.87	68.84
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-	9.75	8.73
非经常性损益净额	-0.11	66.12	60.11
其中：归属于公司普通股股东的部分	-0.11	66.12	60.11
归属于母公司所有者的净利润	21.19	115.61	111.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.30	49.49	51.59
非经常性损益净额对净利润的影响	-0.50%	57.19%	53.81%

公司非经常性损益主要系收到的政府补助，具体情况如下：

单位：万元

项目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
新三板奖励款	-	60.00	10.00
创新基金	-	18.00	59.00
合计	-	78.00	69.00

公司 2011 年度、2012 年度和 2013 年 1-8 月分别收到增值税退税 41.02 万元、32.07 万元和 60.90 万元。根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1

号——非经常性损益》中的规定，非经常性损益通常包括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。根据此条规定，公司取得的增值税退税不属于非经常性损益。

（五）适用的主要税收政策

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算	17%
营业税	按应税收入计算	3%
城建税	按应缴流转税额计算	7%
教育费附加	按应缴流转税额计算	3%
地方教育费附加	按应缴流转税额计算	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算	12.5%

（1）增值税

公司的技术产品和软件产品收入为增值税应税收入，税率为 17%

（2）营业税

公司的技术服务收入适用营业税，适用税率为服务业的营业税率 3%。

（3）城市维护建设税

本公司的城市维护建设税以应纳营业税额、增值税额为计税依据，适用税率为 7%。

（4）企业所得税

公司适用企业所得税税率均为 12.5%。

2、税收优惠及批文

（1）增值税

本公司属于增值税一般纳税人，税率 17%。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，增值税实际税负超过 3%的部分，先由公司申请，经主管税务机关审核后予以退还。

(2) 企业所得税

本公司于 2011 年 9 月 8 日获得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(编号为：GE201136000004)，有效期三年。公司自 2009 年起享受两免三减半所得税优惠政策。

六、财务状况分析

(一) 资产的主要构成及减值准备

1、流动资产分析

单位：万元

项目	2013年8月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动资产：						
货币资金	95.79	6.31%	250.76	16.35%	149.73	13.95%
应收账款	1,038.52	68.43%	874.47	57.02%	412.28	38.41%
预付款项	116.53	7.68%	85.57	5.58%	14.55	1.36%
其他应收款	135.07	8.90%	149.17	9.73%	60.17	5.61%
存货	131.78	8.68%	173.54	11.32%	286.76	26.71%
其他流动资产	-	-	-	-	150.00	13.97%
流动资产合计	1,517.67	100.00%	1,533.50	100.00%	1,073.49	100.00%

(1) 货币资金

本公司货币资金包括库存现金、银行存款。2012 年末货币资金增加的主要原因为：(1) 公司收回购买的银行理财产品 150 万元；(2) 公司取得银行短期借款 200 万元。2013 年 8 月末，货币资金较 2012 年底减少了 154.97 万元，主要是由于公司的客户主要为林业局，回款速度较慢，导致公司经营活动现金净流出 180.84 万元所致。

(2) 应收账款

①最近两年一期的应收账款及坏账准备情况表如下：

单位：万元

账龄	2013年8月31日			2012年12月31日			2011年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	1,042.60	95.13%	52.13	794.46	85.66%	39.72	432.31	99.51%	21.62
1-2 年	53.38	4.87%	5.34	133.04	14.34%	13.30	-	0.00%	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-	2.11	0.49%	0.53
合计	1,095.98	100.00%	57.47	927.50	100.00%	53.03	434.42	100.00%	22.14

截至 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日和 2013 年 8 月 31 日，公司应收账款余额分别为 434.42 万元、927.50 万元和 1,095.98 万元。

公司采用备抵法核算应收款项的坏账，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备，计入当期损益。

公司大部分应收账款账龄在 1 年以内，截至 2012 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日和 2013 年 8 月 31 日，账龄在 1 年以内的应收账款分别占应收账款余额的 99.51%、85.66% 和 95.13%。

②各报告期末应收账款余额前五名债务人情况

截至 2013 年 8 月 31 日，公司应收账款前五名客户情况如下：

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
赣州市林业局	非关联方	3,273,999.92	1 年以内	29.87%
江西省森林武警部队营区建设工作领导小组办公室	非关联方	2,023,659.00	1 年以内、1-2 年	18.46%
贵州省林业厅	非关联方	1,590,000.00	1-2 年	14.51%
江西省宜春林业局	非关联方	805,671.00	1-2 年	7.35%
江西北峰科技有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内、1-2 年	7.16%
合计		6,669,830.00		77.36%

截至 2012 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名客户情况如下：

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
景德镇市人民政府森林防火指挥部	非关联方	2,873,726.26	1 年以内	30.98%
新余市林业局	非关联方	1,396,316.24	1 年以内	15.05%
江西森林武警部队营区建设工作领导小组办公室	非关联方	1,375,555.51	1 年以内	14.83%
江西北峰科技有限公司	非关联方	785,000.00	1 年以内	8.46%
江西省宜春市林业局	非关联方	671,533.34	1 年以内	7.24%
合计		7,102,131.35		76.56%

截至 2011 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名客户情况如下：

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
海能达通信股份有限公司	非关联方	1,363,000.00	1年以内	31.37%
江西省宜春市林业局	非关联方	862,190.00	1年以内	19.58%
江西省上饶市林业局	非关联方	708,050.00	1年以内	16.30%
贝谷科技股份有限公司	非关联方	490,000.00	1年以内	11.28%
江西省林业有害生物防治检疫局	非关联方	415,000.00	1-2年	9.55%
合计		3,838,240.00		88.35%

2012年12月31日的应收账款余额较上年增长493.07万元,2013年8月31日的应收账款余额较上年增长168.49万元,公司应收账款余额规模较大,主要是由于公司的客户多为各市的林业局,回款速度较慢,但不存在回收风险。

③截至2013年8月31日,应收账款余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权的股东欠款情况。

④截至2013年8月31日,应收账款余额中无应收关联方款项。

(3) 其他应收款

①最近两年一期的其他应收款及坏账准备情况表:

单位:万元

账 龄	2013年8月31日			2012年12月31日			2011年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	118.48	75.76%	5.92	133.32	77.86%	6.67	26.66	37.20%	1.33
1-2年	8.90	5.69%	0.89	8.90	5.20%	0.89	8.00	11.16%	0.80
2-3年	-	0.00%	-	-	0.00%	-	36.53	50.97%	9.13
3-4年	28.53	18.24%	14.27	28.53	16.66%	14.27	0.48	0.67%	0.24
4-5年	0.48	0.31%	0.24	0.48	0.28%	0.24	-	0.00%	-
合 计	156.39	100.00%	21.32	171.23	100.00%	22.06	71.67	100.00%	11.51

公司其他应收款主要为保证金、备用金、个人借款以及往来款项。截至2012年12月31日,其他应收款余额较上年末增加了99.55万元,主要系个人借款和保证金增加所致;截至2013年8月31日,其他应收款余额较上年末基本保持稳

定。

公司大部分其他应收款的账龄在 2 年以内，截至 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日和 2013 年 8 月 31 日，账龄 2 年以内的其他应收款占总余额的比例分别为 48.36%、83.06% 和 81.45%，其中年末账龄 1-2 年的款项主要为保证金。报告期内，公司账龄在两年以上的款项，主要来自于华迪计算机（江西）有限公司的欠款（2011 年末为 36.53 万元，账龄 2-3 年；2012 年末和 2013 年 8 月末均为 28.53 万元，账龄 3-4 年）。

公司采用备抵法核算其他应收款的坏账，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备，计入当期损益。

②各报告期末其他应收款余额前五名债务人情况

截至 2013 年 8 月 31 日，公司其他应收款前五名客户情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比	款项性质
万慧华	非关联方	336,000.00	1-2 年	21.48%	借款
华迪计算机（江西）有限公司	非关联方	285,300.00	4-5 年	18.24%	往来款
江西中金汉辰担保有限公司	非关联方	262,500.00	1-2 年	16.78%	保证金
赣州市九鼎招标代理有限公司	非关联方	89,017.50	1 年以内	5.69%	保证金
靖安香田乡石马村村民委员会	非关联方	71,000.00	1-2 年	4.54%	保证金
合计		1,043,817.50		66.73%	

截至 2012 年 12 月 31 日，公司其他应收款前五名客户情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比	款项性质
万慧华	非关联方	336,000.00	1 年以内	19.62%	借款
华迪计算机（江西）有限公司	非关联方	285,300.00	3-4 年	16.66%	往来款
江西中金汉辰担保有限公司	关联方	262,500.00	1 年以内	15.33%	保证金
白冰冰	非关联方	250,000.00	1 年以	14.60%	借款

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比	款项性质
			内、1-2年		
万云鹏	非关联方	86,800.00	1年以内	5.07%	备用金
合计		1,220,600.00		71.28%	

截至 2011 年 12 月 31 日，公司其他应收款前五名客户情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比	款项性质
华迪计算机（江西）有限公司	非关联方	365,300.00	2-3 年	50.97%	往来款
江余生	非关联方	125,340.00	1 年以内、1-2 年	17.49%	备用金
白冰冰	非关联方	100,000.00	1年以内	13.95%	借款
靖安香田乡石马村村民委员会	非关联方	71,000.00	1-2 年	9.91%	保证金
张海峰	非关联方	20,000.00	1年以内	2.79%	备用金
合计		681,640.00		95.11%	

最近两年末，公司其他应收款中对万慧华余额为 33.6 万元。万慧华不是公司员工，与公司领导属于朋友关系，系公司与个人之间正常的借贷关系。截至 2013 年 8 月底，公司其他应付款中存在对温泉泉的应付余额 60 万，系公司对其的欠款；而温泉泉是万慧华的女儿，公司对万慧华存在其他应收款的同时，对其女儿存在其他应付款，因此万慧华向公司借款不属于公司股东变相占用公司资金的情形，属于公司与个人之间正常的借贷关系。公司已经与万慧华以及其女儿温泉泉达成一致，2013 年末将对万慧华的 33.6 万元其他应收款和对温泉泉的其他应付款 60 万进行对冲处理。

③截至 2013 年 8 月 31 日，其他应收款中不存在应收持有公司 5% 以上股东的款项。

④截至 2013 年 8 月 31 日，其他应收账款余额不存在应收关联方款项。

(4) 预付账款

公司预付账款主要为预付给供应商的款项。公司从 2012 年度起，随着收入的大幅增加，预付采购款余额随之增长。公司预付账款账龄情况如下：

单位：万元

账龄	2013年8月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	余额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内	106.41	91.32%	80.66	94.26%	14.55	100.00%
1-2 年	5.21	4.47%	4.91	5.74%	-	0.00%
2-3 年	4.91	4.21%	-	0.00%	-	0.00%
合计	116.53	100.00%	85.57	100.00%	14.55	100.00%

①各报告期末预付账款余额前五名债务人情况

截至 2013 年 8 月 31 日，公司预付账款前五名客户情况如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额(元)	账龄	性质
江西天瑞视讯科技产业有限公司	非关联方	377,000.00	1 年以内	货款
南昌联发科技有限公司	非关联方	307,093.00	1 年以内	货款
四川长虹电器股份有限公司 南昌销售分公司	非关联方	63,400.00	1 年以内	货款
南昌汇洋科技有限公司	非关联方	58,800.00	1 年以内	货款
章印平	非关联方	53,203.00	1 年以内,1-2 年	货款
合计		859,496.00		

截至 2012 年 12 月 31 日，公司预付账款前五名客户情况如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额(元)	账龄	性质
贝谷科技股份有限公司	非关联方	210,000.00	1 年以内	货款
深圳科安信实业有限公司	非关联方	179,000.00	1 年以内	货款
南昌市志宽科技有限公司	非关联方	101,000.00	1 年以内	货款
厦门南鹏科技有限公司	非关联方	79,352.00	1 年以内	货款
南昌科光科技有限公司	非关联方	42,000.00	1 年以内	货款
合计		611,352.00		

截至 2011 年 12 月 31 日，公司预付账款前五名客户情况如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额(元)	账龄	性质
北京柏高联合科技有限公司	非关联方	48,000.00	1 年以内	货款
南昌研元皆科技有限公司	非关联方	39,504.00	1 年以内	货款

南昌宏威科技有限公司	非关联方	37,500.00	1 年以内	货款
北京节点通网络技术公司	非关联方	10,900.00	1 年以内	货款
青山湖区京东宏宇办公家具经营部	非关联方	7,850.00	1 年以内	货款
合计		143,754.00		

②截至 2013 年 8 月 31 日，预付账款余额中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东欠款情况。

③截至 2013 年 8 月 31 日，预付账款余额中无预付关联方款项。

(5) 存货

报告期内，公司各期末存货分类明细如下：

单位：万元

项目	2013 年 8 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
库存商品	131.78	173.54	286.76
账面余额合计	131.78	173.54	286.76
减:存货跌价准备	-	-	-
账面价值	131.78	173.54	286.76

公司的产品为系统集成类产品，全部为森林防火监测设备和配套软件，因此公司存货全部为外购的摄像头、云台等，作为库存商品在存货中核算。

(6) 其他流动资产

公司 2011 年底其他流动资产为公司购买的理财产品。2011 年 12 月 29 日，公司购买银行理财产品 150 万元，到期日为 2012 年 1 月 19 日。

2、非流动资产

单位：万元

项 目	2013 年 8 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
固定资产	36.11	56.37%	30.34	51.27%	22.21	84.10%
无形资产	18.10	28.25%	19.46	32.88%	-	-
递延所得税资产	9.85	15.38%	9.39	15.87%	4.21	15.94%

非流动资产合计	64.06	100.00%	59.18	100.00%	26.41	100.00%
---------	--------------	----------------	--------------	----------------	--------------	----------------

(1) 固定资产

本公司的固定资产主要包括运输设备和电子设备。截至 2013 年 8 月末，本公司固定资产净值为 36.11 万元，总体成新率为 42.39%，其中运输设备和电子设备的账面净值分别占固定资产净值的 8.63% 和 91.37%，具体情况如下表所示：

单位：万元

项目	固定资产原值	累计折旧	固定资产净值	成新率
运输设备	41.19	38.08	3.12	7.56%
电子设备	43.99	11.00	32.99	75.00%
合计	85.18	49.07	36.11	42.39%

报告期各期末，本公司固定资产原值情况如下表所示：

单位：万元

项目	2013 年 8 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
运输设备	41.19	48.36%	41.19	57.75%	41.19	76.27%
电子设备	43.99	51.64%	30.13	42.25%	12.81	23.73%
合计	85.18	100.00%	71.33	100.00%	54.00	100.00%

截至 2012 年末和 2013 年 8 月末，本公司固定资产原值分别较上年末增长了 17.32 万元和 13.86 万元，增长率分别为 32.08% 和 19.43%，主要原因均为本公司为适应业务和人员规模的增长，购置了数码相机、电脑等电子设备。

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。固定资产不存在抵押的情况。

(2) 无形资产

本公司无形资产全部为计算机软件。截至 2013 年 8 月末，本公司无形资产净值为 18.10 万元，具体情况如下表所示：

单位：万元

项目	账面原值	累计摊销	账面净值
ORACLE 标准版 DB	6.50	0.70	5.80
ARCGIS	13.80	1.50	12.30

项目	账面原值	累计摊销	账面净值
合计	20.30	2.20	18.10

报告期各期末，本公司无形资产原值情况如下表所示：

单位：万元

项目	2013年8月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
ORACLE 标准版 DB	6.50	32.02%	6.50	32.02%	-	-
ARCGIS	13.80	67.98%	13.80	67.98%		
合计	20.30	100.00%	20.30	100.00%	-	-

报告期内，本公司计算机软件全部为外购取得，未发生无形资产减值的情况。

(3) 递延所得税资产

单位：万元

项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
坏账准备	9.85	9.39	4.21
合计	9.85	9.39	4.21

公司递延所得税资产由计提的坏账准备所产生的计税基础和会计基础之间的可抵扣暂时性差异所致。报告期各期末，递延所得税资产余额较小，在资产总额中所占比例较低，对公司财务状况影响较小。

3、资产减值准备

单位：万元

项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
计提坏账准备	78.79	75.09	33.65
资产减值损失合计	78.79	75.09	33.65

(二) 负债的主要构成及其变化

单位：万元

项目	2013年8月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动负债：						
短期借款	100.00	18.67%	200.00	35.23%	-	-
应付账款	52.88	9.87%	61.06	10.75%	23.17	12.16%

应付职工薪酬	2.53	0.47%	0.67	0.12%	2.01	1.05%
应交税费	29.70	5.55%	84.78	14.93%	74.56	39.12%
其他应付款	350.50	65.44%	221.24	38.97%	90.85	47.67%
流动负债合计	535.60	100.00%	567.75	100.00%	190.58	100.00%
非流动负债:						
非流动负债合计	-	-	-	-	-	-
负债合计	535.60	100.00%	567.75	100.00%	190.58	100.00%

1、短期借款

2012年11月，本公司与中国银行股份有限公司南昌市青湖支行签订的编号为2012年青中小借字第06016号借款合同，贷款金额为人民币200.00万元，放款后的第9个月还款100.00万，放款后的第12个月还款100.00万。本公司与江西中金汉辰担保有限公司签订了委托担保协议书。截至本公开转让说明书签署日，公司已偿还该笔借款，担保事项解除。

2、应付账款

报告期各期末，本公司的应付账款余额分别为23.17万元、61.06万元及52.88万元，主要包括本公司应付供应商的设备、数码产品货款。本公司的应付账款规模较低，主要与本公司的业务特点有关，由于本公司主营业务以提供技术服务为主，不涉及大量的原材料采购，故不会产生大额的应付账款。

报告期各期末，本公司应付账款的账龄情况如下表所示：

单位：万元

账龄	2013年8月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	49.90	94.36%	60.06	98.36%	22.55	97.32%
1-2年	1.98	3.74%	-	0.00%	0.62	2.68%
2-3年	-	-	1.00	1.64%	-	-
3-4年	1.00	1.90%	-	-	-	-
合计	52.88	100.00%	61.06	100.00%	23.17	100.00%

报告期各期末，本公司一年以内的应付账款均占应付账款总额的94%以上。其中账龄较长的1万元应付账款系应付信丰电信局的网络费，对方长年未催收此款项，因此公司也并未支付。

截至 2013 年 8 月 31 日，无应付持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东的款项，应付账款余额中无应付关联方款项。

3、应付职工薪酬

报告期各期末，本公司的应付职工薪酬余额分别为 2.01 万元、0.67 万元及 2.53 万元，主要是本公司已计提而尚未支付的公会经费和职工教育经费。报告期内，本公司应付职工薪酬的情况如下表所示：

单位：万元

项目	2013 年 8 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
工资、奖金、津贴和补贴	-	-	-	-	-	-
职工福利费	-	-	-	-	-	-
社会保险费	-	-	-	-	-	-
住房公积金	-	-	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	2.53	100.00%	0.67	100.00%	2.01	100.00%
合计	2.53	100.00%	0.67	100.00%	2.01	100.00%

4、应交税费

单位：万元

项目	2013 年 8 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
增值税	21.84	52.33	37.65
城市维护建设税	0.01	1.27	2.43
企业所得税	8.43	25.78	28.85
个人所得税	-	2.24	-
印花税	-0.09	0.18	2.76
教育费附加	-0.04	0.91	1.73
其他	-0.45	2.07	1.13
合计	29.70	84.78	74.56

公司正常申报缴纳各项税款，无处罚情况。

5、其他应付款

报告期各期末，本公司的其他应付款余额分别为 90.85 万元、221.24 万元及

350.50 万元，主要为公司为解决资金周转问题，向个人和第三方公司暂借的往来款，具体情况如下表所示：

单位：元

账龄	2013 年 8 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
往来借款	3,503,000.00	99.944%	2,210,486.30	99.912%	908,100.00	99.958%
个人所得税	891.34	0.025%	849.23	0.038%	382.00	0.042%
其他	1,091.54	0.031%	1091.54	0.050%	-	-
合计	3,504,982.88	100%	2,212,427.07	100%	908,482.00	100%

公司其他应付款中个人往来款全部为为公司为解决资金周转问题，向个人暂借的往来款。公司在南昌市高新区政府的信用担保下，将获得高新区建设银行额度为 200 万元的信用贷款，目前该笔贷款正在申请过程中，用于补充临时营运资金的不足。因此公司对个人的借款确实为满足经营资金的周转需要发生的拆解，不属于非法集资。

报告期内，公司向关联方的借款分别为：2012 年 12 月向张智明借款 20 万元（2012 年 12 月 31 日该笔其它应付款余额为 20 万元，2013 年 8 月 31 日该笔其它应付款余额为 0）；2013 年 2 月向宗裕华借款 1 万元（2013 年 8 月 31 日该笔其它应付款月为 0）；2013 年 4 月向张爱梅借款 20 万（2013 年 8 月 31 日该笔其它应付款余额为 3 万元）；2013 年 7 月向李崇隽借款 8 万元（2013 年 8 月 31 日该笔其它应收款余额为 8 万元）。

截至 2013 年 8 月 31 日，公司其他应付款前五名情况如下表所示：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
郑云	非关联方	900,000.00	1 年以内	借款
温泉泉	非关联方	600,000.00	2 年以内	借款
郑瑜	非关联方	510,000.00	3 年以内	借款
蔡梅	非关联方	500,000.00	1-2 年	借款
吴爱华	非关联方	500,000.00	1-2 年	借款
合计		3,010,000.00		

截至 2012 年 12 月 31 日，公司其他应付款前五名情况如下表所示：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
蔡梅	非关联方	500,000.00	1年以内	借款
吴爱华	非关联方	500,000.00	1年以内	借款
郑瑜	非关联方	500,000.00	1年以内	借款
万云鹏	非关联方	292,000.00	1年以内	借款
张智明	关联方	200,000.00	1年以内	借款
合计		1,992,000.00		

截至 2011 年 12 月 31 日，公司主要其他应付款情况如下表所示：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
贵州迪奥普信息器材有限公司	非关联方	908,100.00	1年以内	往来款
合计		908,100.00		

截至 2013 年 08 月 31 日，公司应付关联方其他应付款明细如下：

单位名称	与公司关系	金额（元）	占其他应付款总额比例（%）
李崇隽	公司股东、副总经理	80,000.00	2.28
张爱梅	公司股东、监事	30,000.00	0.86
合计		30,000.00	3.14

（三）股东权益

报告期各期末，本公司的所有者权益的构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2013 年 8 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
股本	800.00	76.47%	800.00	78.05%	800.00	87.98%
资本公积	45.43	4.34%	45.43	4.43%	45.43	5.00%
盈余公积	22.73	2.17%	22.73	2.22%	11.17	1.23%
未分配利润	177.97	17.01%	156.78	15.30%	52.72	5.80%
股东权益合计	1,046.13	100.00%	1,024.94	100.00%	909.32	100.00%

1、股本

报告期内公司股本未发生变化。

有关本公司的股本演变情况具体情况详见本说明书“第一节 基本情况”之“五、历史沿革”部分。

2、资本公积

2011年8月25日，有限公司召开临时股东会，审议通过《关于设立江西华宇软件股份有限公司的议案》，全体股东一致同意：将有限公司整体变更为股份公司；整体变更的审计基准日和评估基准日为2011年6月30日。全体股东决定在净资产值以下按每股1.00元的比例进行折股8,000,000股，其余金额454,299.86元计入资本公积金，股份公司的注册资本为8,000,000元。

3、盈余公积

本公司按照10%的比例计提法定盈余公积。

4、未分配利润

报告期各期末，本公司未分配利润的变化情况如下表所示：

单位：万元

项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
期初未分配利润	156.78	52.72	318.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21.19	115.61	111.70
减：提取法定盈余公积	-	11.56	11.17
提取任意盈余公积	-	-	-
其他	-	-	366.29
期末未分配利润	177.97	156.78	52.72

报告期内，本公司未分配利润变动主要受当期累积的净利润以及提取法定盈余公积的影响发生变动。此外，本公司于2011年8月整体变更为股份有限公司时账面剩余未分配利润366.29万元转增股本，使得本公司截至2011年末的累计未分配利润减少。

七、关联方、关联方关系及关联交易

(一) 关联方和关联关系

1、与公司存在控制关系的关联方

关联方名称(姓名)	持股比例	与本公司关系
郑晖	70.60%	控股股东、实际控制人

2、不存在控制关系的主要关联方

关联方名称(姓名)	持股比例	与本公司关系
张爱梅	14.71%	股东、监事
张勇	2.94%	股东
张智明	2.94%	股东、董事、高级管理人员
白洪跳	2.35%	股东
罗玥	1.47%	股东、董事、高级管理人员
何玉川	1.47%	股东、董事
于晶	1.47%	股东
李崇隽	1.47%	股东、董事、高级管理人员
李冬丽	0.29%	股东、监事会主席
严敏军	0.29%	股东
宗裕华	-	高级管理人员
刘婷	-	职工监事

3、其他关联方

公司的关键管理人员或与其关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业。

关联方	经营范围	与本公司的关联关系
鹰潭市华宇科技开发有限公司	计算机软件开发，网站建设、安防系统开发（该公司自2007年以来一直处于停业状态，目前正在办理注销程序）	该公司系本公司实际控制人郑晖及第二大股东张爱梅共同出资设立，郑晖出资4.00万元，张爱梅出资6.00万元，两人持股比例分别为40%和60%。

(二) 报告期的关联交易

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

关联方往来款余额情况如下：

单位：万元

科目	关联方	2013年1-8月	2012年度	2011年度
其他应付款	张智明	-	20.00	-
	宗裕华	-	-	-
	李崇隽	8.00	-	-
	张爱梅	3.00	-	-
合计		11.00	20.00	-

2012年12月11日公司向股东张智明借款20万元用于资金周转，已于2013年1月4日支付清理完毕；2013年2月28日公司向董秘宗裕华借款1万元用于资金周转，已于2013年3月14日支付清理完毕；2013年4月7日公司向股东张爱梅借款20万元用于资金周转，于2013年8月30日归还17万元，余额3万元；2013年7月15日公司向股东李崇隽借款8万元，尚未归还。四笔关联交易均为因公司资金周转而向股东发生的短期借款行为，相关借款均为无息借款，该关联交易事项对公司财务状况和经营成果无重大影响。

随着公司经营的好转以及内部控制的健全，公司全体股东及其他高管人员承诺今后不再与公司发生非公允的关联交易。如果股东与公司之间无法避免发生关联交易，则该等关联交易必须按正常的商业条件进行，并按公司章程及其他内部管理制度严格履行审批程序。

3、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

公司与关联方之间的资金往来，主要是公司因资金周转需要而向股东发生的短期资金拆借行为，该关联交易事项对公司财务状况和经营成果无重大影响。

(三) 关联交易决策程序执行情况

股份有限公司整体变更前，在《公司章程》中没有就关联交易决策程序作出规定。2011年11月股份公司成立后，除《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》对关联交易决策作出规定外，公司还专门制定了《关联交易管理制度》，严格规范关联交易行为。

八、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

截至本公开转让说明书签署日，公司无需要披露的重大期后事项、或有事项及其他重要事项。

九、报告期内资产评估情况

2011年8月，有限公司拟整体变更设立股份公司。北京国融兴华资产评估有限责任公司接受委托，以2011年6月30日为评估基准日，对华宇软件的整体资产价值采用资产基础法进行了评估，并出具出具了国融兴华评报字[2011]第305号资产评估报告，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	1,054.50	1,124.95	6.68%
负债总计	209.07	209.07	-
股东权益价值	845.43	915.88	8.33

本次评估仅作为华宇软件整体变更设立股份公司的工商登记提供参考，公司未根据该评估结果调账。

十、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策

(一) 报告期内股利分配政策

根据原公司章程，公司报告期内股利分配政策如下：

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。

2、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。

3、公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

4、公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本 25%。

5、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。

6、公司利润分配采取现金或者股票方式分配股利。

（二）公司最近两年的股利分配情况

公司最近两年未进行股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

根据股份公司的《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。

2、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。

3、公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例

分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

4、公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本 25%。

5、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。

6、公司利润分配可以采取现金或/和股票方式分配股利。

十一、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司无纳入合并报表的子公司。

十二、风险因素

(一) 管理风险

管理风险主要在于公司快速发展时期，业务规模将不断扩大带来的风险。股份公司成立后，公司建立了较为健全的治理机构、三会议事规则及具体业务制度，公司内部控制环境得到优化，内部控制制度得到完善。但是，随着公司的发展壮大，特别是改制为股份公司后，按照上市公司的标准，公司管理人员的素质、组织结构、管理制度都存在差距，亟待变革和提高。

(二) 应收账款管理风险

报告期内，公司应收账款逐渐增大，2011 年末、2012 年末和 2013 年 8 月末，应收账款账面净值分别为 412.28 万元、874.47 万元和 1,038.52 元，占总资产的比例分别为 37.48%、54.91% 和 65.66%，如果公司不能对应收账款实施有效的管理，应收账款将会进一步增加，从而增加资金占用，降低公司的运营效率。虽然公司的会计政策规定对应收账款均计提了坏账准备，且公司未发生过坏账损失，如果一旦发生坏账，坏账准备计提不足，则可能会对公司未来经营业绩造成一定

影响。

（三）技术更新不及时的风险

软件开发行业具有技术更新快的特点，公司需要根据市场的需求不断掌握新技术，推出新产品和解决方案，升级原有技术。如果公司不能准确把握技术和用户需求的变化，不能及时掌握新技术，调整产品研发的方向，或是不能将新技术转化为产品或方案并及时向市场推广，将使公司丧失竞争优势，不利于公司的长期持续发展。因此，公司存在技术更新的风险。

（四）核心技术人员流失的风险

公司作为高新技术企业，专业人才是公司技术发展、创新的关键。另外，软件开发行业属于技术密集型产业，科技人员对公司技术发展和创新起到重要作用，人才是公司能在激烈的市场竞争中保持竞争优势、取得持续发展的关键因素。当前市场竞争日益激烈，可能出现竞争对手通过各种手段争夺公司核心技术人员的情形，公司存在人才流失的风险。若人才队伍发生流失，公司的创新能力将会受到制约，公司经营将受到不利影响。

（五）税收优惠政策变化风险

公司为增值税一般纳税人，增值税税率为 17%。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。报告期内，公司取得增值税税收返还金额累计为 1,339,873.07 万元，对公司经营业绩影响重大。

报告期内，公司销售收入及盈利能力情况良好，但若公司税收优惠政策出现不利变化或因公司业务构成导致不再享受税收优惠政策，则对公司将来经营业绩将产生较大的不利影响。

（六）毛利率下降的风险

公司在 2011 年、2012 年和 2013 年 1-8 月的毛利率分别为 39.17%、35.23% 和 36.60%，保持了较高的水平，这与公司在近两年提供的产品及服务所保持的市场竞争力有关。但软件开发产业是技术密集型产业，技术更新非常快，如果公司不能长期保持公司产品在技术上的领先性，很可能导致毛利率的下降。另外，由于企业核心业务——森林防火应用软件开发市场规模在逐渐扩大，越来越多的软件开发企业也开始涉足这一领域，如果公司不能提高市场竞争力，则可能引起市场份额下降，导致毛利率的降低。

（七）公司对主要客户的依赖风险

本公司的主要客户为各省市林业厅（局）等政府机构，2011 年度、2012 年度和 2013 年 1-8 月份，本公司对前五大客户的营业收入占当期营业收入总额的比例分别为 93.59%、84.39% 和 87.45%。报告期内，本公司对上述客户的收入占比较高，虽然本公司积极开拓省外市场业务，但是如果未来上述主要客户因政策波动、自身决策等因素导致森林防火方面的投入发生重大变化，将对本公司的正常经营产生不利影响。

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

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

全体董事：

郑晖

郑晖

罗玥

罗玥

张智明

张智明

李崇隽

李崇隽

何玉川

何玉川

全体监事：

李冬丽

李冬丽

张爱梅

张爱梅

刘婷

刘婷

全体高级管理人员：

郑晖

郑晖

罗玥

罗玥

张智明

张智明

宗裕华

宗裕华

李崇隽

李崇隽



二、主办券商声明

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

项目负责人签字: 陈翔

陈翔

项目小组人员签字: 弓力

弓力

邬旭东

邬旭东

吕江峰

吕江峰

张翼

张翼

法定代表人签字: 王常青

王常青



三、申请挂牌公司律师声明

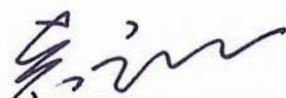
本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签名：



谭敬慧

经办律师签名：



袁毅超



陈南山

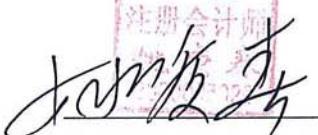


2013年12月28日

四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人签名：
姚庚春

经办注册会计师签名：
姚庚春

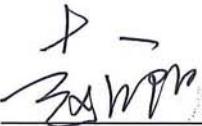

王荣前

王荣前



五、评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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。

评估机构负责人签名： 

赵向阳

注册评估师签名：



侯娟



王化龙



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。