

山东中磁视讯股份有限公司

公开转让说明书



主办券商



齐鲁证券有限公司
QILU SECURITIES CO. LTD

二零一四年一月

声 明

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

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

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

公司特别提醒需要投资者注意的重大事项：

一、政策风险

公司产品以特殊群体社会帮教系统为主，利润主要来源于监管场所领域的运营服务收入，公司产品和服务领域相对集中。公司业务受监管场所管理部门及监管场所政策影响较大，对监管场所信息化政策、社会力量帮扶特殊群体相关支持政策构成一定的依赖，目前，国家给予监管场所信息化建设大量的政策性支持，以及对社会力量帮扶特殊群体改造的政策给予了充分的肯定，但是若未来相关政策发生重大不利变化，将可能对公司的经营造成不利影响。

二、核心技术人员流失风险

公司通过长期发展，形成了自主创新能力并拥有自主知识产权的核心技术。公司的技术团队是公司核心竞争力的体现，报告期内公司技术人员队伍稳定，但如果出现核心技术人员流失的情形，将会对公司可持续发展造成不利影响。

三、特殊经营模式带来的资金短缺风险

公司的主要客户为监管场所特殊群体，公司将社会帮教系统的部分模块装入公司组装的设备终端，免费投放到各个监管场所，整体服务于特殊群体的社会帮教工作，以收取其亲友为其提供的运营服务费为主要收入来源。在这种经营模式下，公司帮教服务项目前期需要投入大量资金，采购帮教服务运营所需的设备和物资，如果不能及时收取运营服务费，或既有客户对帮教服务系统的使用率显著下降，公司可能会面临资金紧缺的风险；此外，公司目前正处于成长期，需要不断进行市场开拓，扩大市场份额，在项目开发、市场投入等均需要较大的资金支持。

目 录

声 明	2
重大事项提示	3
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	11
四、公司股东情况	11
五、公司股本形成及变化.....	14
六、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	32
七、最近两年及一期挂牌公司主要财务数据	34
八、与本次挂牌有关的机构.....	35
第二节 公司业务.....	37
一、业务情况	37
二、公司内部组织机构与业务流程.....	44
三、公司关键资源要素.....	45
四、员工情况	50
五、业务收入及重大客户情况.....	51
六、公司商业模式情况.....	56
七、公司所处行业基本情况.....	58
八、公司面临的主要竞争状况.....	63
第三节 公司治理.....	67
一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	67
二、董事会对于公司治理机制执行情况的评估	67
三、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估	69
四、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	70

五、公司的独立性	71
六、同业竞争情况	72
七、公司最近两年资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况	72
八、董事、监事、高级管理人员	73
第四节 公司财务会计信息	76
一、审计意见类型及会计报表编制基础	76
二、最近两年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表	77
三、主要会计政策和会计估计及其变化情况	93
四、报告期内各期末主要损益情况	106
五、公司报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析	112
六、公司报告期内各期末主要负债情况	130
七、报告期股东权益情况	135
八、报告期内主要财务指标及分析	138
九、关联方、关联方关系及关联交易	141
十、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	145
十一、股利分配政策和历年分配情况	146
十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	147
十三、报告期内评估情况	148
十四、公司主要风险因素及自我评估	148
第五节 有关声明	151
第六节 附件	155

释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

股份公司、公司	指	山东中磁视讯股份有限公司
有限公司	指	山东中磁远程视讯技术有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
挂牌	指	在全国中小企业股份转让系统挂牌
主办券商、齐鲁证券	指	齐鲁证券有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程	指	山东中磁视讯股份有限公司章程
会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所有限责任公司
律师事务所	指	北京德恒律师事务所
华耀资本	指	青岛华耀资本创业投资企业（有限合伙）
华融创投	指	山东华融创投资股份有限公司
苏州科达	指	苏州科达科技股份有限公司
科立讯	指	科立讯通讯股份有限公司
厦门凯迪空间	指	厦门凯迪空间电子有限公司
监管场所	指	目前公司提供服务的场所即司法部所属监狱
特殊群体	指	目前公司提供服务的群体即司法部所属监狱的服刑人员
B/S	指	Browser/Server，即浏览器和服务端
FLV流媒体	指	随着Flash MX的推出发展而来的视频格式，由于它形成的文件极小、加载速度极快，使得网络观看视频文件成为可能，它的出现有效地解决了视频文件导入Flash后，使导出的SWF文件体积庞大，不能在网络上很好的使用等缺点。其中，FLV 是FLASH VIDEO的简称

C\S架构	指	(Client/Server)结构,即客户机和服务器结构
.NET	指	Microsoft XML Web services 平台。XML Web services 允许应用程序通过 Internet 进行通讯和共享数据，而不管所采用的是哪种操作系统、设备或编程语言。Microsoft .NET 平台提供创建 XML Web services 并将这些服务集成在一起之所需

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：山东中磁视讯股份有限公司

注册资本：3,800 万元

法定代表人：贾伟光

有限公司成立日期：2005 年 4 月 1 日

股份公司成立日期：2010 年 11 月 3 日

住 所：济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 2 号楼 12 层

组织机构代码：77317269-9

董事会秘书：单云霞

邮 编：250101

电 话：0531-88873822

传 真：0531-88885838

电子邮箱：sdcm_shanyunxia@163.com

互联网网址：<http://www.sdcmnis.com>

所属行业：软件和信息技术服务业（《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》I65）；软件业（《国民经济行业分类》（GB_T_4754-2011）G62）

主营业务：为监管场所中的特殊群体提供软硬件结合的多媒体综合帮教服务

经营范围：一般经营项目：监控设备及监控技术的设计开发；电子元器件、计算机软硬件的技术开发；系统集成、计算机配件、通信器材（不含无线电发射及卫星电视接收设备）、文化办公用品的销售；计算机网络工程设计施工及技术咨询。服务。（需经许可经营的，须凭许可证经营）。

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码：430609

股票简称：中磁视讯

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：3,800 万股

挂牌日期： 年 月 日

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》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》第规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其持有本公司股份总数的25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

截至本说明书出具之日，股份公司成立已满一年，因此发起人持有的公司股份可以转让。由于部分公司股东担任公司董事、监事或高级管理人员职务，因此本次可进入全国股份转让系统转让的股份数量不得超过其所持本公司股份总数

的25%。除上述情况外，公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限的情况。

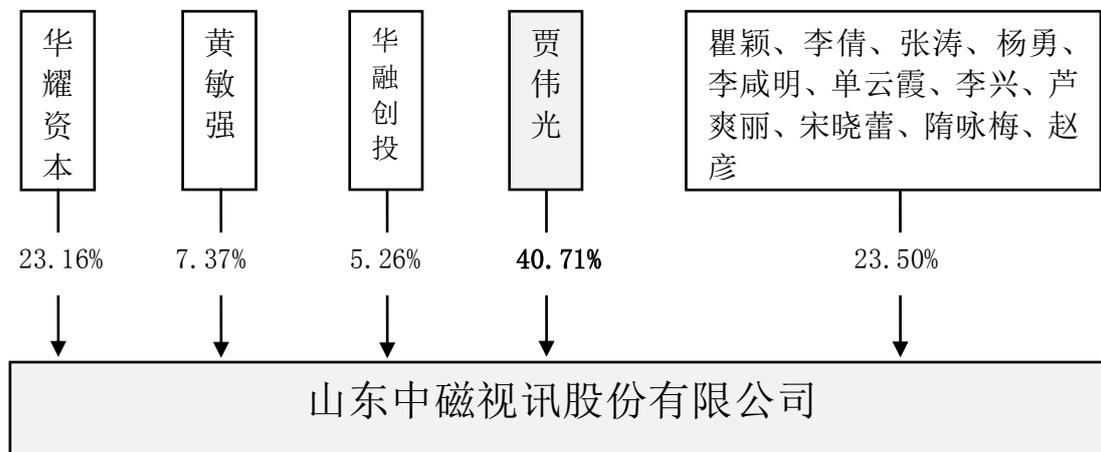
公司现有股东持股情况及本次可进入全国股份转让系统转让的股份数量如下：

序号	股东姓名	职务	持股数量（股）	本次可进入全国股份转让系统转让的股份数量（股）
1	贾伟光	董事长、总经理	15,468,800	3,867,200
2	华耀资本	-	8,800,000	8,800,000
3	黄敏强	-	2,800,000	2,800,000
4	华融创投	-	2,000,000	2,000,000
5	瞿颖	-	1,700,000	1,700,000
6	李倩	-	1,320,000	1,320,000
7	张涛	-	1,292,000	1,292,000
8	杨勇	-	1,000,000	1,000,000
9	李咸明	董事、副总经理	612,800	153,200
10	单云霞	董事、董事会秘书	606,400	151,600
11	李兴	-	600,000	600,000
12	芦爽丽	-	500,000	0
13	宋晓蕾	-	500,000	500,000
14	隋咏梅	-	500,000	500,000
15	赵彦	-	300,000	300,000
合计		-	38,000,000	24,984,000

注：1、本次可进入全国股份转让系统转让的股份数量按四舍五入计算。

2、芦爽丽离任监事未满半年，其持有的股份不得转让。

三、公司股权结构



四、公司股东情况

(一) 控股股东及实际控制人情况

贾伟光，男，1962 年出生，中国籍，无境外永久居留权。1983 年毕业于山东大学光学专业，本科学历。1983-1985 年任天津光学仪器厂二九车间助工；1985-2005 年在天津职业技术师范学院工作；2005 年 4 月创立本公司前身山东中磁远程监控技术有限公司，现任公司董事长兼总经理，任期三年，自 2013 年 9 月 26 日至 2016 年 9 月 25 日。

贾伟光持有 1,546.88 万股公司股份，占公司总股本的 40.71%，贾伟光自公司成立以来持股比例均在 40% 以上，并对公司的重大经营决策、财务管理以及高级管理人员的任命等重大事项均具有决策权，能够实际支配公司行为，为公司控股股东及实际控制人。公司自成立以来实际控制人未发生变更。

(二) 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
1	贾伟光	1546.88	40.71	境内自然人
2	华耀资本	880.00	23.16	境内非国有法人
3	黄敏强	280.00	7.37	境内自然人
4	华融创投	200.00	5.26	境内非国有法人
5	瞿颖	170.00	4.47	境内自然人

6	李倩	132.00	3.47	境内自然人
7	张涛	129.20	3.40	境内自然人
8	杨勇	100.00	2.63	境内自然人
9	李咸明	61.28	1.61	境内自然人
10	单云霞	60.64	1.60	境内自然人
合计		3,460.00	91.05	-

1、贾伟光

贾伟光持有 1,546.88 万股公司股份，占公司总股本的 40.71%，为公司控股股东及实际控制人。基本情况详见本说明书“第一节、公司基本情况”之“四、（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

2、华耀资本

青岛华耀资本创业投资企业（有限合伙）持有 880.00 万股公司股份，占公司总股本的 23.16%，为公司第二大股东。

青岛华耀资本创业投资企业（有限合伙）成立于 2012 年 12 月 11 日，法定代表人为刘理勇，注册资本 25000 万元，住所为青岛市市北区辽阳西路 18 号 901 房间，一般经营项目：创业投资业务，代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务，创业投资咨询业务，为创业企业提供创业管理服务业务，参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）。

3、黄敏强

黄敏强持有 280.00 万股公司股份，占公司总股本的 7.37%。

黄敏强，男，1962 年生，中国籍，无境外永久居留权。本科学历。1983 年至 1985 年就职于云南光学仪器厂；1985-1990 年就职于福建三明市深明贸易有限公司；1990-1995 年就职于三明市胜明实业有限公司；1995-2004 年就职于广州高倩化妆品有限公司，1995 年至今就职于深圳市荣笙泉贸易有限公司。

4、华融创投

山东华融创业投资股份有限公司持有公司股份 200.00 万股，占公司总股本的 5.26%。

山东华融创业投资股份有限公司成立于 2006 年 10 月 23 日，法定代表人为王彬，注册资本为 23533 万元，住所为济南市高新区舜华路 1000 号创业广场 3 号楼（齐鲁软件园）A506 房间，经营范围为创业投资及咨询（不含金融业）。

5、瞿颖

瞿颖持有公司股份 170.00 万股，占公司总股本的 4.47%。

瞿颖，女，1979 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000 年毕业于北京师范大学，2001 年至 2013 年在沈阳泰丰特种混凝土有限公司工作，现任该公司副董事长。

6、李倩

李倩持有公司股份 132.00 万股，占公司总股本的 3.47%。

李倩，女，1973 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996 年至 2012 年在济南钢铁集团工作，现已离职。

7、张涛

张涛持有公司股份 129.20 万股，占公司总股本的 3.40%。

张涛，男，1962 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1979 年-2003 年就职于淄博电业局；2003 年-2004 年就职于淄博供电公司；2004 年-2010 年就职于淄博齐林电力设计院担任院长职务；2010 年至今任齐林傅山钢铁有限公司副总经理。

8、杨勇

杨勇持有公司股份 100.00 万股，占公司总股本的 2.63%。

杨勇，男，1981 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年毕业于山东大学经济管理专业；2003 年至今在济南永鑫泰物资配送有限公司工作。

9、李咸明

李咸明持有公司股份 61.28 万股，占公司总股本的 1.61%。

李咸明，男，1968 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999 年参加工作，1999-2005 年任职于山东省机械制造厂（现山东省精良机械厂）；2005-2008 年任山东中磁远程视讯技术有限公司行政总监、财务总监；2008-2009

年任山东中磁远程视讯技术有限公司总经理助理。现任公司董事兼副总经理，任期三年，自 2013 年 9 月 26 日至 2016 年 9 月 25 日。

10、单云霞

单云霞持有公司股份 60.64 万股，占公司总股本的 1.60%。

单云霞，女，1981 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年加入中磁有限担任综合部主管；2009 年 1 月至今，任企划部经理。现任公司董事兼董事会秘书，任期三年，自 2013 年 9 月 26 日至 2016 年 9 月 25 日。

（三）公司股东之间的关联关系

截至本说明书出具日，公司股东之间不存在关联关系。

五、公司股本形成及变化

1、有限公司的设立

山东中磁视讯股份有限公司的前身为山东中磁远程监控技术有限公司。该公司系由自然人王自勇、贾伟光、赵殿军共同出资，并经山东省工商行政管理局批准，于 2005 年 4 月 1 日依法设立的有限公司。有限公司设立时基本情况如下：

公司企业法人营业执照注册号：3700002804884

公司法定代表人：王自勇

注册地址：济南市高新技术开发区华龙路 28 号

经营范围：监控设备及监控技术的设计开发；电子元器件、计算机软硬件的技术开发；系统集成、计算机配件、通信器材（不含无线电发射及卫星电视接收设备）、文化办公用品的销售（需经许可经营的，需凭许可证生产经营）。

公司注册资本 206 万元，其中王自勇以货币出资 61.8 万元；贾伟光以货币出资 82.4 万元；赵殿军以货币出资 61.8 万元。

2005 年 3 月 30 日，山东中喜信诺会计师事务所出具了鲁中喜会师验字[2005]第 063 号验资报告，对上述出资予以验证。

2005 年 4 月 1 日，山东省工商行政管理局核准了本次设立申请。

有限公司设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	贾伟光	货币	82.40	40.00
2	王自勇	货币	61.80	30.00
3	赵殿军	货币	61.80	30.00
	合计	-	206.00	100.00

2、有限公司第一次股权变更

2005年10月22日，有限公司股东会通过决议，一致同意原股东王自勇将其在有限公司的61.8万元出资按原值转让给马艳，原股东赵殿军将其在有限公司的61.8万元出资按原值转让给予崑。同日，转让各方签订了股权转让协议，其他股东放弃优先购买权。同时，决议变更公司名称和法定代表人，公司名称变更为山东中磁远程视讯技术有限公司；公司法定代表人由王自勇变更为贾伟光。

2005年10月31日，山东省工商行政管理局核准了本次变更申请。

此次变更后，有限公司股权结构：

序号	股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	贾伟光	货币	82.40	40.00
2	马艳	货币	61.80	30.00
3	于崑	货币	61.80	30.00
	合计	-	206.00	100.00

3、有限公司第二次股权变更

2006年3月28日，有限公司股东会通过决议，一致同意增加注册资本，由206万元增加到500万元，增加的294万元由股东贾伟光以无形资产“监狱网络远程视频教育系统软件”专有技术出资194万元，该专利技术经山东亿昌资产评估有限公司评估，并出具“鲁亿昌评字[2006]第0019号”《评估报告》，评估值404.72万元，超出出资部分的210.72万元计入资本公积；新股东唐志以货币出资100万元。

2006年4月4日，山东亿昌会计师事务所出具了鲁亿昌会验字（2006）第

5284 号验资报告，对上述出资予以验证。

2006 年 4 月 13 日，山东省工商行政管理局核准了本次变更申请。

此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	贾伟光	货币、无形资产	276.40	55.28
2	马艳	货币	61.80	12.36
3	于崑	货币	61.80	12.36
4	唐志	货币	100.00	20.00
	合计	-	500.00	100.00

由于上述无形资产“监狱网络远程视频教育系统软件”专有技术存在出资时权属不清晰的问题，2010 年 3 月 23 日有限公司股东会通过决议，全体股东一致同意贾伟光将上述无形资产出资置换为货币出资 404.72 万元，其中计入实收资本 194 万元，计入资本公积 210.72 万元。本次出资置换经山东天元同泰会计师事务所有限公司审验，并出具“鲁天元同泰验字[2010]第 1073 号”《验资报告》。2010 年 3 月 25 日，公司在山东省工商行政管理局办理了本次置换变更手续。

4、有限公司第三次股权变更

2006 年 4 月 30 日，股东唐志与李静签订股权转让协议，将其 50 万元出资按原值转让给李静，其他股东放弃优先购买权。

5 月 9 日，有限公司股东会通过决议，同意上述转让；并决议增资 400 万元，增加的 400 万元全部由原股东贾伟光以无形资产“监狱网络远程视频教育系统软件”发明专利增资 400 万元，该发明专利经山东亿昌资产评估有限公司评估，并出具“鲁亿昌评字[2006]第 0050 号”《评估报告》，评估值 609.2303 万元，超出出资部分的 209.2303 万元计入资本公积。增资后公司注册资本为 900 万元。

2006 年 5 月 9 日，山东亿昌会计师事务所出具了鲁亿昌会验字（2006）第 5340 号验资报告，对上述出资予以验证。

2006 年 6 月 11 日，山东省工商行政管理局核准了上述变更申请。

此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	贾伟光	货币、无形资产	676.40	75.16
2	马艳	货币	61.80	6.86
3	于崑	货币	61.80	6.86
4	唐志	货币	50.00	5.56
5	李静	货币	50.00	5.56
	合计	-	900.00	100.00

5、有限公司第四次股权变更

2006年11月7日，有限公司股东会通过决议，同意将原股东唐志、李静、于崑三人所有出资共计161.8万元按原值转让给新股东孙一钢，同日，相关股东签订了股权转让协议，其他股东放弃优先购买权。

2006年11月30日，山东省工商行政管理局核准了本次变更申请。

本次股权转让后公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	贾伟光	货币、无形资产	676.40	75.16
2	孙一钢	货币	161.80	17.98
3	马艳	货币	61.80	6.86
	合计	-	900.00	100.00

6、有限公司第五次股权变更

2007年9月10日，有限公司股东会通过决议，一致同意增加注册资本，由900万元增加到1000万元，增加的100万元由新股东邱风菊、范升杰、于国夫、刘宁、刘晓骐、陈圣利、张瀚艺、单云霞、王云玲、王敏各以货币出资10万元。

2007年10月9日，济南鲁宏联合会计师事务所出具了济鲁宏会验字（2007）第686号验资报告，对上述出资予以验证。

2007年10月10日，有限公司股东会通过决议，原股东孙一钢将全部161.80万元出资按原值分别转让给宁月文0.5万元，马晓燕、李晓东、相翠翠、石双、崔倩茜、邹强、杨亭亭、宋英娜、杜卫东各1万元，王继伟、孙常刚、王宁、周

雪涛、许兆坤、梁英杰、贾光、荆燕、邹妮玲各 2 万元，贾伟光 2.3 万元，王晓峰、隋英芝、李静各 3 万元，郎丰慧 4 万元，马德宏、李贵训各 5 万元，卞丽琴 6 万元，秦秀强 8 万元，董宏伟、李华夏、张祥各 10 万元，张涛 15 万元，王敏 20 万元，单云霞 30 万元。原股东马艳将全部 61.8 万元出资按原值分别转让给贾伟光 0.8 万元，金宁 6 万元，郭明华、邱凤菊、王云玲、蒋琴各 10 万元，孟燕 15 万元。

2007 年 9 月 25 日和 2007 年 10 月 11 日，马艳先后与郭明华、金宁、邱凤菊、王云玲、蒋芹、孟燕、贾伟光签订股权转让协议。

2007 年 9 月 12 日到 2007 年 10 月 12 日期间，孙一钢先后与宁月文、马晓燕、李晓东、相翠翠、石双、崔倩茜、邹强、杨亭亭、宋英娜、杜卫东、王继伟、孙常刚、王宁、周雪涛、许兆坤、梁英杰、贾光、荆燕、邹妮玲、贾伟光、王晓峰、隋英芝、李静、郎丰慧、马德宏、李贵训、卞丽琴、秦秀强、董宏伟、李华夏、张祥增、张涛、王敏、单云霞签订股权转让协议。

2007 年 10 月 22 日，山东省工商行政管理局核准了本次变更申请。

此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	贾伟光	货币、无形资产	679.50	67.95
2	单云霞	货币	40.00	4.00
3	王敏	货币	30.00	3.00
4	邱凤菊	货币	20.00	2.00
5	王云玲	货币	20.00	2.00
6	张涛	货币	15.00	1.50
7	孟燕	货币	10.00	1.50
8	于国夫	货币	10.00	1.00
9	刘宁	货币	10.00	1.00
10	刘晓骐	货币	10.00	1.00
11	陈圣利	货币	10.00	1.00
12	张瀚艺	货币	10.00	1.00
13	范升杰	货币	15.00	1.00

14	张祥增	货币	10.00	1.00
15	董宏伟	货币	10.00	1.00
16	李华夏	货币	10.00	1.00
17	郭明华	货币	10.00	1.00
18	蒋 琴	货币	10.00	1.00
19	秦秀强	货币	8.00	0.80
20	金 宁	货币	6.00	0.60
21	卞丽琴	货币	6.00	0.60
22	李贵训	货币	5.00	0.50
23	马德宏	货币	5.00	0.50
24	郎丰慧	货币	4.00	0.40
25	李 静	货币	3.00	0.30
26	隋英芝	货币	3.00	0.30
27	王晓峰	货币	3.00	0.30
28	邹妮玲	货币	2.00	0.20
29	刑 燕	货币	2.00	0.20
30	贾 光	货币	2.00	0.20
31	梁英杰	货币	2.00	0.20
32	许兆坤	货币	2.00	0.20
33	王继伟	货币	2.00	0.20
34	周雪涛	货币	2.00	0.20
35	王 宁	货币	2.00	0.20
36	孙常刚	货币	2.00	0.20
37	杜卫东	货币	1.00	0.10
38	宋英娜	货币	1.00	0.10
39	杨亭亭	货币	1.00	0.10
40	邹 强	货币	1.00	0.10
41	崔倩茜	货币	1.00	0.10
42	石 双	货币	1.00	0.10

43	相翠翠	货币	1.00	0.10
44	李晓东	货币	1.00	0.10
45	马晓燕	货币	1.00	0.10
46	宁月文	货币	0.50	0.05
	合 计		1000.00	100.00

7、有限公司第六次股权变更

2008年12月31日，有限公司股东会通过决议，同意原股东许兆坤、梁英杰、孙常刚、张祥增、董宏伟、王继伟、马晓燕、卞丽琴、范升杰、于国夫、刘晓骐将其各自全部共计6.5%的出资共计人民币65万元，原股东贾伟光7%的出资共计人民币70万元，单云霞3%的出资共计人民币30万元，王敏、邱凤菊、王云玲各1%的出资共计人民币20万元，孟燕0.5%的出资共计5万元，上述共计20%的出资均按每一元出资作价1.5元转让给新股东李兵。上述股权转让完毕后，新股东李兵持有本公司20%的出资共计人民币200万元。

同日，王敏、许兆坤、梁英杰、王继伟、孙常刚、张祥增、董宏伟、马晓燕、卞丽琴、范升杰、于国夫、刘晓骐、贾伟光、单云霞、邱凤菊、王云玲、孟燕分别与李兵签订股权转让协议。

2008年12月31日，山东省工商行政管理局核准了本次变更申请。

此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	贾伟光	货币、无形资产	609.50	60.95
2	李 兵	货币	200.00	20.00
3	王 敏	货币	20.00	2.00
4	单云霞	货币	10.00	1.00
5	王云玲	货币	10.00	1.00
6	张 涛	货币	15.00	1.50
7	邱凤菊	货币	10.00	1.00
8	刘 宁	货币	10.00	1.00
9	陈圣利	货币	10.00	1.00

10	张瀚艺	货币	10.00	1.00
11	孟 燕	货币	10.00	1.00
12	李华夏	货币	10.00	1.00
13	郭明华	货币	10.00	1.00
14	蒋 琴	货币	10.00	1.00
15	秦秀强	货币	8.00	0.80
16	金 宁	货币	6.00	0.60
17	邹妮玲	货币	2.00	0.20
18	李贵训	货币	5.00	0.50
19	郎丰慧	货币	4.00	0.40
20	王晓峰	货币	3.00	0.30
21	李 静	货币	3.00	0.30
22	隋英芝	货币	3.00	0.30
23	刑 燕	货币	2.00	0.20
24	贾 光	货币	2.00	0.20
25	周雪涛	货币	2.00	0.20
26	王 宁	货币	2.00	0.20
27	杜卫东	货币	1.00	0.10
28	宋英娜	货币	1.00	0.10
29	杨亭亭	货币	1.00	0.10
30	邹 强	货币	1.00	0.10
31	崔倩茜	货币	1.00	0.10
32	石 双	货币	1.00	0.10
33	相翠翠	货币	1.00	0.10
34	李晓东	货币	1.00	0.10
35	宁月文	货币	0.50	0.05
36	马德宏	货币	5.00	0.5
	合 计		1000.00	100.00

8、有限公司第七次股权变更

2009年3月17日，有限公司股东会通过决议，原股东王云玲、孟燕、李华夏、郭明华、秦秀强、金宁、李贵训、郎丰慧、隋英芝、王晓峰、邹妮玲、荆燕、贾光、周雪涛、王宁、杜卫东分别将其各自全部出资按原值共计人民币80万元转让给王敏。转让完毕后王敏共持有公司10%的出资，共计人民币100万元。

原股东刘宁、张瀚艺、陈圣利、杨亭亭、邹强、崔倩茜、石双、李晓东、相翠翠分别将其各自全部出资共计人民币36万元按原值转让给单云霞。转让完毕后单云霞共持有公司4.6%的出资，共计人民币46万元；

原股东蒋琴、马德宏、李静、宋英娜、宁月文分别将其各自全部出资及贾伟光8.55%的出资按原值转让给张涛。转让完毕后张涛共持有公司12%的出资，共计人民币120万元；

原股东邱凤菊将其10万元出资全部按原值转让给李咸明。转让完毕后，李咸明共持有公司1%的出资，共计人民币10万元。

2009年4月17日，上述转让各方分别签订了股权转让协议。

2009年4月29日，山东省工商行政管理局核准了本次变更申请。

此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	贾伟光	货币、无形资产	524.00	52.40
2	李兵	货币	200.00	20.00
3	王敏	货币	100.00	10.00
4	单云霞	货币	46.00	4.60
5	张涛	货币	120.00	12.00
6	李咸明	货币	10.00	1.00
	合计	-	1000.00	100.00

9、有限公司法定代表人、高管人员变更

2009年5月8日，有限公司股东会通过决议，李咸明担任公司法定代表人，贾伟光不再担任该职务；选举贾伟光、单云霞为公司董事，孙一钢、马艳不再担任公司董事；选举刘宁担任公司监事，温肖燕不再担任公司监事。

2009年5月17日，山东省工商行政管理局核准了本次变更申请。

10、有限公司第八次股权变更

2009年6月23日，有限公司股东会通过决议，同意原股东王敏将其全部100万元出资转让给贾伟光，同日，转让双方签订了股权转让协议。

2009年6月27日，山东省工商行政管理局核准了本次变更申请。

此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	贾伟光	货币、无形资产	624.00	62.40
2	李兵	货币	200.00	20.00
3	张涛	货币	120.00	12.00
4	单云霞	货币	46.00	4.60
5	李咸明	货币	10.00	1.00
	合计	-	1000.00	100.00

11、有限公司第九次股权变更

2009年9月30日，有限公司股东会通过决议，新增注册资本350万元，新股东黄敏强以货币出资350万元，其中，236.25万元增加注册资本，剩余113.75万元计入资本公积。原股东贾伟光、李兵、张涛、单云霞、李咸明分别以资本公积转增注册资本形式增资77.80万元、22.75万元、6.83万元、5.23万元、1.14万元。增资后注册资本为1350万元。全体股东一致同意原股东张涛将其持有的6%的股权共计60万元转让给贾伟光。同日，转让各方签订了股权转让协议。

本次增资经山东大华会计师事务所有限公司审验，并出具“鲁大华会验字[2009]第3121号”《验资报告》。

2009年10月12日，山东省工商行政管理局核准了本次变更申请。

此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	贾伟光	货币、无形资产	761.80	56.43
2	黄敏强	货币	236.25	17.50

3	李 兵	货币	222.75	16.50
4	张 涛	货币	66.83	4.95
5	单云霞	货币	51.23	3.80
6	李咸明	货币	11.14	0.83
	合 计	-	1350.00	100.00

12、有限公司第十次股权变更

2010年3月22日，公司股东会决议，一致同意股东贾伟光将其分别持有的67.50万元出资转让给唐斌，47.50万元出资转让给王宁，40.57万元出资转让给李咸明，上述出资转让均按原值转让，并于同日签订了相关股权转让合同。

2010年3月30日，山东省工商行政管理局核准了本次变更申请。

此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	贾伟光	货币、无形资产	606.23	44.91
2	李 兵	货币	222.75	16.50
3	李咸明	货币	51.71	3.83
4	单云霞	货币	51.23	3.80
5	张 涛	货币	66.83	4.95
6	黄敏强	货币	236.25	17.50
7	王 宁	货币	47.5	3.52
8	唐 斌	货币	67.5	5.00
	合 计	-	1350.00	100.00

13、有限公司整体变更暨股份公司设立

2010年9月3日，有限公司股东会通过决议，根据深圳市鹏城会计师事务所有限公司于2010年7月18日出具的深鹏所审字[2010]1397号审计报告，以截止2010年6月30日经审计的净资产18,372,513.79元，将其中的16,000,000元等额折成股份16,000,000股（每股面值1元），剩余的2,372,513.79元计入公司资本公积金。公司整体变更为股份有限公司，同时更名为山东中磁视讯股份有限公司。

2010年9月26日，股份公司（筹）召开创立大会，会议选举了董事会成员和监事会成员，通过了《股份公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》。

2010年9月30日，山东天元同泰会计师事务所有限公司出具鲁天元同泰验字（2010）第1215号验资报告，对股份公司的出资情况予以验证。

2010年11月3日，山东省工商行政管理局核准了本次变更事项。变更后股份公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资方式	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	贾伟光	净资产	718.56	44.91
2	黄敏强	净资产	280.00	17.50
3	李兵	净资产	264.00	16.50
4	唐斌	净资产	80.00	5.00
5	张涛	净资产	79.20	4.95
6	李咸明	净资产	61.28	3.83
7	单云霞	净资产	60.64	3.79
8	王宁	净资产	56.32	3.52
	合计	-	1600.00	100.00

14、股份公司 2011 年股权转让

2011年11月8日，股东唐斌与贾伟光签署《股权转让合同》，唐斌将其持有的80万股公司股份作价80万元转让给贾伟光。

2011年11月18日，股东王宁与贾伟光签署《股权转让合同》，王宁将其持有的56.32万股公司股份作价56.32万元转让给贾伟光。

上述股权转让价款已实际支付，并在公司办理了股份变更登记手续。上述股权转让完成后股份公司股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	贾伟光	854.88	53.43
2	黄敏强	280.00	17.50
3	李兵	264.00	16.50

4	张 涛	79.20	4.95
5	李咸明	61.28	3.83
6	单云霞	60.64	3.79
	合 计	1600.00	100.00

15、股份公司第一次增资

2012年4月30日，根据公司股东大会决议，公司新增注册资本330万元，分别由老股东张涛及新股东杨勇、王理、芦爽丽、宋晓蕾、赵彦以每股2元的价格增资，张涛、王理、芦爽丽、宋晓蕾分别出资100万元，其中50万元增加注册资本，剩余50万元计入资本公积。杨勇出资200万元，其中100万元增加注册资本，剩余100万元计入资本公积，赵彦出资60万元，其中30万元增加注册资本，剩余30万元计入资本公积。变更后注册资本为1,930万元。

本次增资经山东天元同泰会计师事务所有限公司审验，并出具鲁天元同泰验字[2012]第1052号《验资报告》。

2012年5月4日，山东省工商行政管理局核准了本次变更事项。变更后股份公司股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	贾伟光	854.88	44.30
2	黄敏强	280.00	14.51
3	李 兵	264.00	13.68
4	张 涛	129.20	6.69
5	杨 勇	100.00	5.18
6	李咸明	61.28	3.18
7	单云霞	60.64	3.14
8	芦爽丽	50.00	2.59
9	宋晓蕾	50.00	2.59
10	王 理	50.00	2.59
11	赵 彦	30.00	1.55
	合 计	1,930.00	100.00

16、股份公司第二次增资

2012年9月，根据公司股东大会决议，公司新增注册资本500万元，分别由老股东贾伟光及新股东李兴、李永政、王启荣、隋咏梅以每股2元的价格增资，贾伟光出资540万元，其中270万元计入注册资本，剩余270万元计入资本公积；李兴出资120万元，其中60万元计入注册资本，剩余60万元计入资本公积；李永政、隋咏梅分别出资100万元，其中50万元计入注册资本，剩余50万元计入资本公积；王启荣出资140万元，其中70万元计入注册资本，剩余70万元计入资本公积。变更后注册资本为2,430万元。

本次增资已经山东天元同泰会计师事务所有限公司审验，并出具鲁天元同泰验字[2012]第1087号《验资报告》。

2012年9月7日，山东省工商行政管理局核准了本次变更事项。变更后股份公司股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	贾伟光	1124.88	46.29
2	黄敏强	280.00	11.52
3	李兵	264.00	10.86
4	张涛	129.20	5.32
5	杨勇	100.00	4.12
6	王启荣	70.00	2.88
7	李咸明	61.28	2.52
8	单云霞	60.64	2.50
9	李兴	60.00	2.47
10	芦爽丽	50.00	2.06
11	宋晓蕾	50.00	2.06
12	王理	50.00	2.06
13	赵彦	30.00	1.23
14	李永政	50.00	2.06
15	隋咏梅	50.00	2.06
	合计	2,430.00	100.00

17、股份公司第三次增资

2013年3月，公司股东大会通过决议，同意原股东贾伟光以每股2元的价

格进行增资，出资 580 万元，其中 290 万元计入注册资本，290 万元计入资本公积，变更后注册资本为 2,720 万元。

本次增资已经山东天元同泰会计师事务所有限公司审验，并出具鲁天元同泰验字（2013）第 1018 号《验资报告》。

2013 年 3 月 20 日，山东省工商行政管理局核准了本次变更事项。变更后股份公司股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	贾伟光	1414.88	52.02
2	黄敏强	280.00	10.29
3	李 兵	264.00	9.71
4	张 涛	129.20	4.75
5	杨 勇	100.00	3.68
6	王启荣	70.00	2.57
7	李咸明	61.28	2.25
8	单云霞	60.64	2.23
9	李 兴	60.00	2.21
10	芦爽丽	50.00	1.84
11	宋晓蕾	50.00	1.84
12	王 理	50.00	1.84
13	李永政	50.00	1.84
14	隋咏梅	50.00	1.84
15	赵 彦	30.00	1.10
	合 计	2,720.00	100.00

18、股份公司第四次增资

2013 年 3 月 15 日，新股东山东华融创业投资股份有限公司和新股东青岛华耀资本创业投资企业（有限合伙）分别以每股 3.977 元的价格、以现金方式增资 795.4 万元、3500 万元。其中分别以 200 万元、880 万元计入公司注册资本。本次增资完成后，公司注册资本由 2720 万元增加至 3800 万元。

本次增资已经山东天元同泰会计师事务所有限公司审验，并出具鲁天元同泰验字（2013）第 1026 号《验资报告》。

2013年3月28日，山东省工商行政管理局核准了本次变更事项。变更后股份公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	比例（%）
1	贾伟光	1414.88	37.23
2	青岛华耀资本创业投资企业（有限合伙）	880.00	23.16
3	黄敏强	280.00	7.37
4	李 兵	264.00	6.95
5	山东华融创业投资股份有限公司	200.00	5.26
6	张 涛	129.20	3.40
7	杨 勇	100.00	2.63
8	王启荣	70.00	1.84
9	李咸明	61.28	1.61
10	单云霞	60.64	1.60
11	李 兴	60.00	1.58
12	芦爽丽	50.00	1.32
13	宋晓蕾	50.00	1.32
14	王 理	50.00	1.32
15	李永政	50.00	1.32
16	隋咏梅	50.00	1.32
17	赵 彦	30.00	0.79
	合 计	3,800.00	100.00

19、股份公司 2013 年第一次股权转让

2013年5月17日，股东李兵与贾伟光签署《股权转让协议》，李兵将其持有的公司132万股股份作价150万元转让给贾伟光。本次股权转让价款已实际支付，并在公司办理了股份变更登记手续。本次股权转让后，公司股权结构变更为：

序号	股东名称	持股数量（万股）	比例（%）
1	贾伟光	1546.88	40.71
2	青岛华耀资本创业投资企业（有限合伙）	880.00	23.16
3	黄敏强	280.00	7.37
4	李 兵	132.00	3.47
5	山东华融创业投资股份有限公司	200.00	5.26

6	张 涛	129.20	3.40
7	杨 勇	100.00	2.63
8	王启荣	70.00	1.84
9	李咸明	61.28	1.61
10	单云霞	60.64	1.60
11	李 兴	60.00	1.58
12	芦爽丽	50.00	1.32
13	宋晓蕾	50.00	1.32
14	王 理	50.00	1.32
15	李永政	50.00	1.32
16	隋咏梅	50.00	1.32
17	赵 彦	30.00	0.79
	合 计	3,800.00	100.00

20、股份公司 2013 年第二次股权转让

2013 年 9 月 16 日，股东王启荣、李永政、王理分别与瞿颖签署股份转让协议，王启荣、李永政、王理分别将其持有的公司 70 万股股份、50 万股股份、50 万股股份以 3.98 元/股的价格转让给瞿颖。本次股权转让后，公司股权结构变更为：

序号	股东名称	持股数量（万股）	比例（%）
1	贾伟光	1546.88	40.71
2	青岛华耀资本创业投资企业（有限合伙）	880.00	23.16
3	黄敏强	280.00	7.37
4	瞿 颖	170.00	4.47
5	李 兵	132.00	3.47
6	山东华融创业投资股份有限公司	200.00	5.26
7	张 涛	129.20	3.40
8	杨 勇	100.00	2.63
9	李咸明	61.28	1.61
10	单云霞	60.64	1.60
11	李 兴	60.00	1.58
12	芦爽丽	50.00	1.32
13	宋晓蕾	50.00	1.32

14	隋咏梅	50.00	1.32
15	赵彦	30.00	0.79
	合计	3,800.00	100.00

21、委托持股的解除及股份公司 2013 年第三次股权转让

(1) 委托持股的形成

2008 年 12 月 31 日，李兵以每份出资对应人民币 1.5 元的价格受让中磁有限原股东合计 200 万元出资额，成为中磁有限股东。其中，李兵持有的 100 万元出资系代杨宗霖持有。杨宗霖原为公司贷款担保公司山东润通投资担保有限公司董事长，为避免形成关联交易，因此委托李兵代其持股。2010 年 9 月，中磁有限整体变更为股份公司，李兵依其持股比例享有股份公司 16.50% 的股权，共计 264.00 万股股份，其中 132.00 万股股份系代杨宗霖持有。

(2) 委托持股的演变

2012 年 3 月 12 日，杨宗霖、李兵、马海霞签署三方协议：杨宗霖将其由李兵代为持有的中磁视讯 132 万股股份转让给马海霞，用于偿还杨宗霖所欠马海霞 500 余万元债务；马海霞受让后，自愿委托李兵继续持有上述股份；李兵代持股份期间行使股东权利必须事先征得马海霞同意；李兵应随时根据马海霞的要求将代持股份无条件变更在马海霞或其书面指定的第三人名下，变更过程中，不论代持股份价值多少，均与李兵无关。

公司于 2013 年 9 月 29 日取得杨宗霖本人对上述事实的书面确认，经北京德恒律师事务所律师核查，上述股权转让属实，系股权转让双方真实意思的表示，李兵自 2012 年 3 月 12 日后持股的 132 万股公司股份系代马海霞持有。

(3) 委托持股的解除

2013 年 10 月 29 日，马海霞与李兵签署《解除代持股协议》，解除双方委托持股关系。双方确认，在代持股期间，李兵所实施的股东权利行为均未对马海霞造成损失，马海霞无任何异议并全部认可，解除委托持股关系后双方无任何债权债务关系。

同日，马海霞与李倩签署《股权转让协议》，约定马海霞以 4.5 元/股的价格

格将其持有的 132 万股公司股份转让给李倩，股权转让价款于 2013 年 12 月 31 日前支付，股权自协议签署之日完成交割。同日，李倩签署《声明及承诺》，确认知悉马海霞股权代持事宜，受让股权为本人真实意思的表示，股权转让价款来源合法，不存在代持等情形。截至本说明书出具日，上述股权转让已完成交割手续，李倩现为公司股东并登记于股东名册。

（4）股份代持的合法性

根据《最高人民法院关于适用《中华人民共和国公司法》若干问题的规定（三）》第 25 条：“有限责任公司的实际出资人与名义出资人订立合同，约定由实际出资人出资并享有投资权益，以名义出资人为名义股东，实际出资人与名义股东对该合同效力发生争议的，如无合同法第五十二条规定的情形，人民法院应当认定该合同有效”。

杨宗霖、李兵、马海霞之间代持关系的形成、变动及最终解除，均系双方真实意思的表示，且该行为不存在合同法第五十二条规定的欺诈、胁迫及损害国家、社会公共利益或者第三人利益等情形，也不存在任何非法目的，故上述代持行为合法有效。

综上，公司历史上虽存在委托持股情形，但现已解除，公司股权清晰，股东所持公司股份不存在权属争议或潜在纠纷。

六、董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

1、**贾伟光**，董事长兼总经理，简历详见本说明书“第一节、公司基本情况”之“四、（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

2、**李咸明**，董事兼副总经理，简历详见本说明书“第一节、公司基本情况”之“四、（二）前十名股东及持有 5% 以上股份股东的情况”。

3、**单云霞**，董事兼董事会秘书，简历详见本说明书“第一节、公司基本情况”之“四、（二）前十名股东及持有 5% 以上股份股东的情况”。

4、**赵 哲**，董事，男，1983 年出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾先后在 Macquarie Group Limited（澳大利亚麦格理集团）、齐鲁证券投资

银行总部、鲁信创投集团投资部担任项目经理。现任华耀资本合伙人、副总经理。董事任期三年，自 2013 年 9 月 26 日至 2016 年 9 月 25 日。

5、**齐恩辉**，董事，男，1966 年出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2000-2001 年在中国信达资产管理公司济南办事处工作，任烟台业务部经理、投资银行部副主任。2001-2008 年在济南科技风险投资有限公司工作，先后任总经理助理、副总经理。2008 年 1 月至今，在山东华融创业投资股份有限公司任副总经理。董事任期三年，自 2013 年 9 月 26 日至 2016 年 9 月 25 日。

（二）监事基本情况

1、**刘欣**，监事会主席，女，1970 年出生，中国籍，无境外永久居留权。2008 年毕业于山东省党校经济管理专业，本科学历。1988-1996 年任职于济南北山面粉厂；1996-2000 年任职于顶新集团杭州顶园食品有限公司；2000-2007 年就职于济南十方环保有限公司；2007-2011 年就职于济南诚瑞商贸有限公司。2011 年就职于山东中磁视讯股份有限公司，现任公司董事长助理兼政府事业部经理，任期三年，自 2013 年 9 月 26 日至 2016 年 9 月 25 日。

2、**石双**，职工监事，女，1984 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007 年毕业于山东工艺美术学院人文学院；2007 年至今，任职于山东中磁视讯股份有限公司，现任公司人事主管、职工监事。监事任期三年，自 2013 年 9 月 26 日至 2016 年 9 月 25 日。

3、**李芳**，监事，女，1970 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师、注册税务师。1994-1997 年在山东金岭铁矿财务处任职，1997-2012 年任山东东慧会计师事务所主任会计师、所长。具有较高的财务管理和财务分析水平，从事过上百家企业的审计、评估工作，在东慧会计师事务所工作期间，担任滨化集团、愉悦家纺、东方地毯、印染集团、东力集团等的财务顾问。现任华耀资本合伙人、副总经理。监事任期三年，自 2013 年 9 月 26 日至 2016 年 9 月 25 日。

（三）高级管理人员基本情况

根据公司章程，公司高级管理人员包括总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监。

1、**贾伟光**，总经理，简历详见本说明书“第一节、公司基本情况”之“四、（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

2、**李咸明**，副总经理，简历详见本说明书“第一节（四）公司股东情况”之“（二）前十名股东及持有5%以上股份股东的情况”。

3、**牟 骏**，副总经理，男，1962年出生，中国籍，无境外居留权，硕士学历。1983-1986年于航空计算研究所从事研究工作；1986-1989年于北京航空航天大学取得硕士学位，1989-2011年于北京航空航天大学从事计算机应用方向的工作；2011年加入公司，现任公司副总经理，技术总监。

4、**单云霞**，董事会秘书，简历详见本说明书“第一节（四）挂牌公司股东情况”之“（二）前十名股东及持有5%以上股份股东的情况”。

5、**杨慧贞**，财务总监，女，1964年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，澳洲及香港注册会计师。2011年加入公司，曾在跨国企业与会计师事务所工作。

七、最近两年及一期挂牌公司主要财务数据

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总计（万元）	13,921.82	8,446.92	5,537.15
负债总计（万元）	3,757.59	3,808.00	3,392.86
股东权益合计（万元）	10,164.23	4,638.93	2,144.30
归属于申请挂牌公司股东所有者的股东权益合计（万元）	10,164.23	4,638.93	2,144.30
每股净资产（元）	2.67	1.91	1.34
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.67	1.91	1.34
资产负债率（母公司）	26.99	45.08	61.25
流动比率（倍）	0.53	0.37	0.30
速动比率（倍）	0.51	0.34	0.27
项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
营业收入（万元）	2,541.09	3,899.02	2,292.24
净利润（万元）	649.91	834.63	364.95
归属于申请挂牌公司股	649.91	834.63	364.95

东的净利润（万元）			
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	654.69	748.95	328.72
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	654.69	748.95	328.72
毛利率（%）	66.69	63.90	66.07
净资产收益率（%）	8.78	26.11	18.60
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	8.85	23.43	16.76
基本每股收益（元/股）	0.21	0.44	0.23
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.44	0.23
应收账款周转率（次）	93.86	113.21	143.08
存货周转率（次）	26.18	20.45	6.06
经营活动产生的现金流量净额（万元）	1,005.18	1,731.85	1,284.71
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.26	0.71	0.80

注：1、除特别指出外，上述财务指标均以合并财务报表的数据为基础进行计算。

2、净资产收益率、每股收益的计算公式参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》执行。

3、归属于挂牌公司股东的每股净资产=年度末归属于挂牌公司股东的净资产/年度末股份总数。

八、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

机构名称：齐鲁证券有限公司

法定代表人：李 玮

住所：山东省济南市经七路86号

联系电话：（0531）68889205

传真：（0531）68889883

项目小组负责人：张爱萍

项目组成员：刘彦顺、吕超、郑翠

（二）律师事务所

机构名称：北京德恒律师事务所

负责人：王丽

联系地址：北京市西城区金融街19号富凯大厦B座12层

电话:010-52682888

传真:010-52682999

经办律师：刘媛、袁凤

（三）会计师事务所

机构名称：北京兴华会计师事务所有限责任公司

负责人：陈胜华

住所：北京西城区裕民路18号北环中心22层

联系电话：0531-88032877

传真：010-82250851

经办会计师：杨书夏、张振华

（四）证券登记结算机构

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

电话：0755-25938000

传真：0755-25938122

第二节 公司业务

一、业务情况

（一）主营业务情况

公司主营业务是为监管场所中的特殊群体提供软硬件结合的多媒体综合帮教服务并收取运营服务费。公司根据监管场所特殊群体社会帮教信息化应用需求推出了具备自主知识产权的综合帮教服务平台，包括亲情桥非即时消息模块、爱心屋咨询模块、黄丝带爱心传递模块、育新图书屋模块、VOD 视频点播模块、育新课堂、手持终端、晴雨表等应用模块。目前，公司的主要服务市场领域为全国的监管场所，主要客户为监管场所中的特殊群体。

公司经过多年的探索和努力，积累了丰富的行业经验，打造了一条集“软件研发、产品生产、运营服务”为一体的优质创新链。公司自主研发的特殊群体社会帮教系统，为特殊群体提供亲情帮教、心理咨询、文化教育、娱乐生活等多样性、综合性的社会帮教解决方案。同时，公司与多家国家级资源提供单位建立资源合作伙伴关系，使公司提供的服务资源更加广泛和丰富。通过公司的技术方案和服务体系，不仅节约了监管场所相关部门的人力资源，还为特殊群体稳定改造、回归社会奠定了良好基础，实现了监管场所与社会的良性互动和无缝对接，促进了社会的和谐发展。

公司是济南市高新区及济南市经信委重点扶持的中小型高新技术企业、双软企业，公司先后荣获了“山东省最具潜力的民营企业”、山东省“守合同重信用企业”、首批省级中小企业“一企一技术”创新企业等荣誉称号，并通过了 ISO9001:2008 质量管理体系认证。2011 年，公司获得了济南市工业和信息化发展专项资金的无偿支持。

（二）主要服务

公司自主研发的特殊群体社会帮教系统，汲取了公司多年来在监管场所系统实施、应用的经验，经过几年的探索研发和系统升级，已经具有一套成熟的技术实现体系，该系统具有较高的技术含量，兼备了安全性、可控性、可追溯、可管理等四大优势，同时具有良好的扩展性和兼容性。

公司主要服务模块如下：

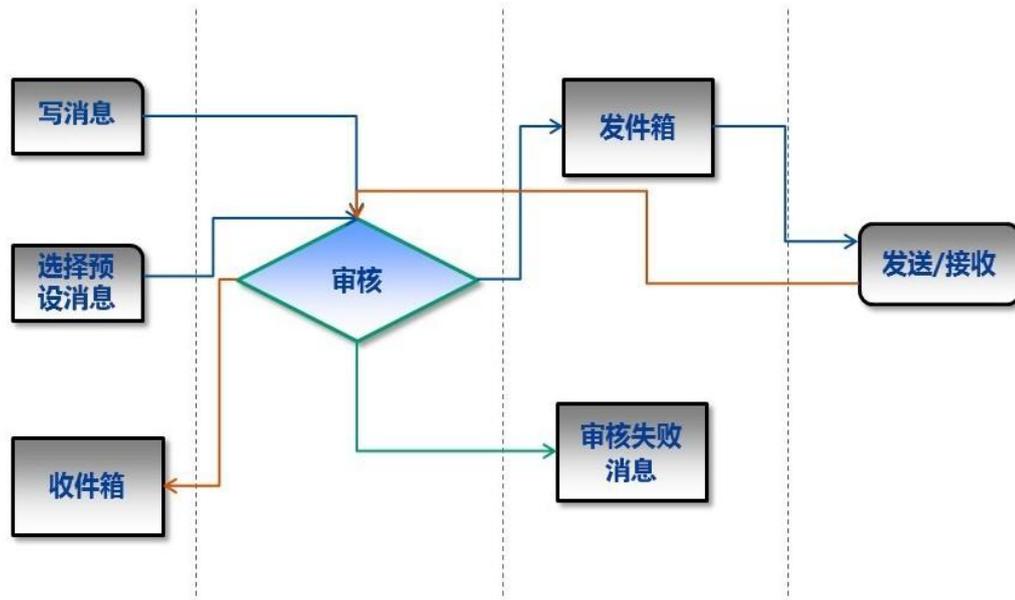


1、亲情桥非即时消息平台模块

亲情桥非即时消息模块是一个包含了非即时消息录入、审查与收发的综合模块。该模块基于专有网络系统，为监管场所的特殊群体和亲属搭建了一个安全、可靠且使用成本低廉的信息交流平台，即监管场所下特殊群体通过亲情桥系统发送信息时，审核人员可以首先看到信息并进行审查，尔后通过电信运营商将审核通过的信息发送至特殊群体的亲属。这个平台既满足了特殊群体与亲属沟通交流的需要，也保证了监管场所对相关内容的有效监控。

该模块具有便于监管、使用方便、保密性好、管理人性化等特点。该模块将现代化通信手段和教育改造社会化相结合，有效解决了特殊群体与社会脱节严重的问题，克服了亲情电话效率低且易泄密的缺点，不仅能调动特殊群体的积极性，也可充分发挥家庭、亲属和朋友等的社会化帮教作用。

模块流程图如下：

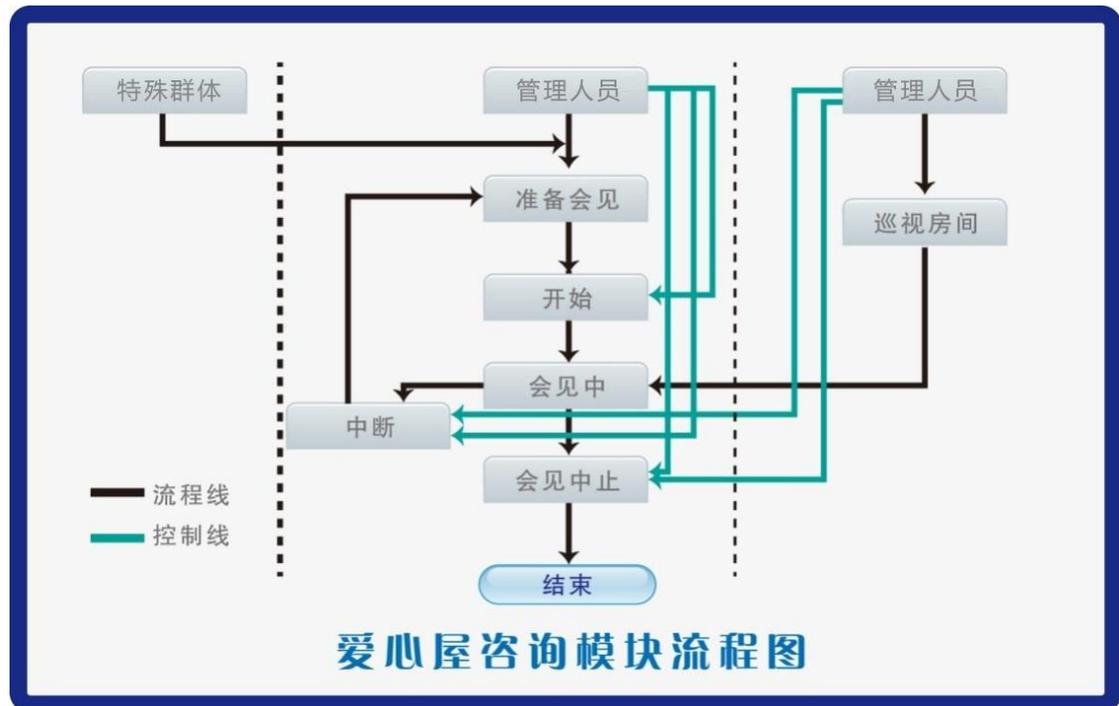


2、爱心屋咨询模块

爱心屋咨询模块是一款能实现多人视频会话的服务。该模块就首先环境中男女管理人员不均衡问题提供了一种有效的解决方案。同时，该模块结合教育的实际需要，具有监控教育的功能。

该模块的服务范围基本涵盖了监管指导中的工作，包括对特殊群体开展谈话教育、宣传教育、心理咨询、法律咨询和法律服务、社会就业指导、专项教育活动，听取特殊群体对监管场所生活的具体反映和对监管场所及其管理人员的投诉等。该模块设计的根本目的是调节特殊群体的思想情绪，保护特殊群体的合法权益，维护监管场所安全稳定，从根本上提高特殊群体的改造质量。

模块流程图如下：



3、育新图书屋模块

育新图书屋模块满足了监管场所下特殊人群的学习和自身能力的提升，使用者可根据自己的偏好通过该系统选择自己需要的书籍。该模块是“数字图书馆”这一新概念在监管场所中应用的一次尝试，精选了大量优质图书资源，并结合监管场所教育网络形成一个供特殊群体自主学习的平台，可以满足不同文化程度特殊群体阅读、学习和娱乐的要求。



该模块具有以下特点：

方便的搜索机制，同时提供热点排名、新书上线等；灵活的资源浏览权限设置；方便的浏览资源方式；简单的图书收藏机制——我的书架；记录使用者对浏览书籍的评价——我的书评。

4、育新课堂模块

育新课堂，是为监管场所下的特殊群体提供了便捷、灵活的视频学习平台，通过此视频学习平台，使用者可以获得流媒体丰富多样的学习资源，通过便捷高效的学习方式实现自我学习、教育和矫正的目标。

该模块依托国家级、省级精品教学资源，有效解决了目前监管场所特殊群体学习条件相对单一、学习内容相对有限的问题。特殊群体在网络背景下的这种自主性和探究性的学习使他们的学习具有了传统学习无可比拟的优点。首先，特殊群体学习动机呈多样性，学习者可根据自身的特点采取不同的学习方法；其次，该系统可以避免传统教学模式下时间和空间的限制；再次，网络背景下的学习体现了真正的因材施教，宽松的学习氛围更可以使特殊群体更加安心学习。

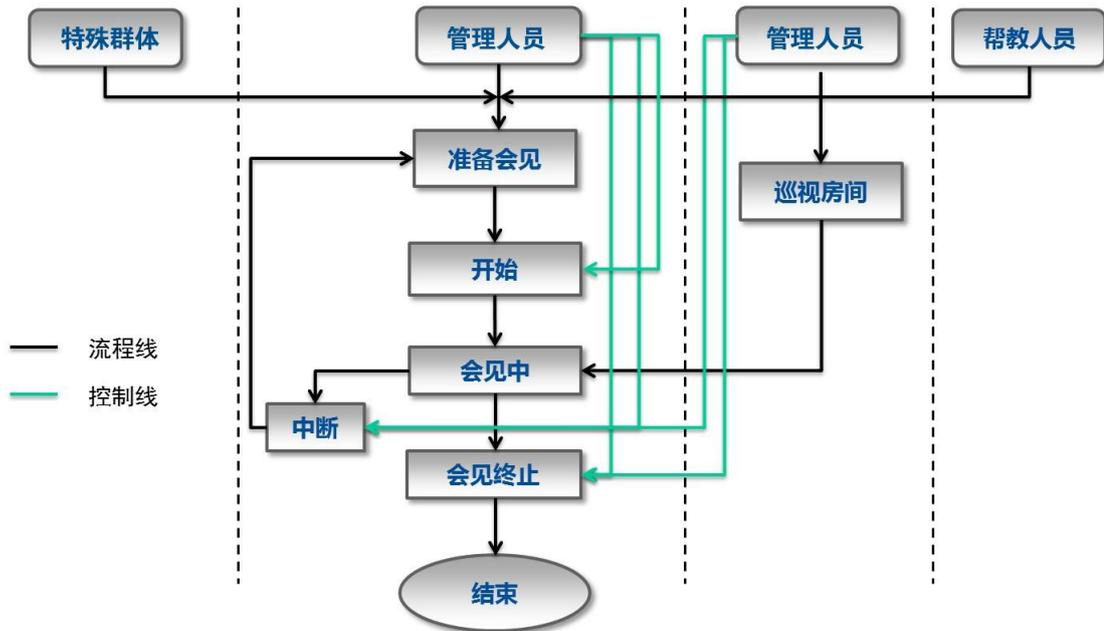
该模块通过信息化的手段将社会资源、教育资源、法律资源整合为监管场所教育改造的载体，集视频、音频、文字、娱乐、网络学习于一体，丰富了特殊群

体教育改造的资源，大大提高了干警的工作效率，为特殊群体稳定改造以及监管场所的社会化、信息化、科学化、人性化建设提供了有效途径。该系统设计的目的是通过对特殊群体重返社会前进行系统的视频培训，使其具备一定的职业技能和素质，刑释后有利于尽快找到合适的工作岗位。



5、黄丝带爱心传递模块

黄丝带爱心传递模块是一款为特殊群体与外界帮教人员（亲属、法律咨询者等）搭建的一个交流互动平台，可以通过视频来进行会见、沟通，避免了帮教人员到监管场所与特殊群体会见的劳累。特殊群体或外部帮教人员可以按照自己的需求申请帮教会见，可以选择帮教会见时间和帮教会见对象；会见申请人按照审核通过后的申请进入批准的会见室，在会见室中与帮教人员或帮教对象进行视频交流；会见过程有巡查人员进行实时审查，巡查人员可以根据需要随时暂停或中断会见；会见过程具有完整的历史记录，可以进行过程追溯。该模块是网络科技与监管场所业务技术相结合的产物。该模块包含视频、语音、文本、文件传输和监控等功能，实现了对资料和远程视频、音频信息的传输、存储、查询、比较、显示及共享，能够与其他数字监管场所系统有机的整合在一起协同工作，有效降低了特殊群体亲属的会见成本，并有效增加了会见次数。会见的流程如下：



6、VOD 视频点播模块

VOD 视频点播模块提供了大量的影像娱乐资源，使用者可以根据自己的个性喜好点播自己喜欢的视频节目等，大大丰富了监管场所下特殊群体的业余生活。



7、手持终端模块

手持终端功能是系统功能在线下使用的扩展，在第三方的监控审核下，使用

人员将自己在数字图书馆、VOD 视频点播、网络课堂订阅的资源信息下载到手持终端上，极大地方便了特殊群体在线下浏览图书、观看视频、学习课程。该模块最大的便利之处在于携带方便，在特殊群体中受到普遍欢迎。



下载方式
快速便捷



方便安全
箱式充电



储存空间大



人性化外观

8、晴雨表模块

晴雨表模块便捷地记录特殊群体的情绪变化，使帮教人员能够准确掌握特殊群体的心理状况，使特殊群体的帮教工作和管理人员的管理工作更具针对性和有效性。



灵活的
情绪配置



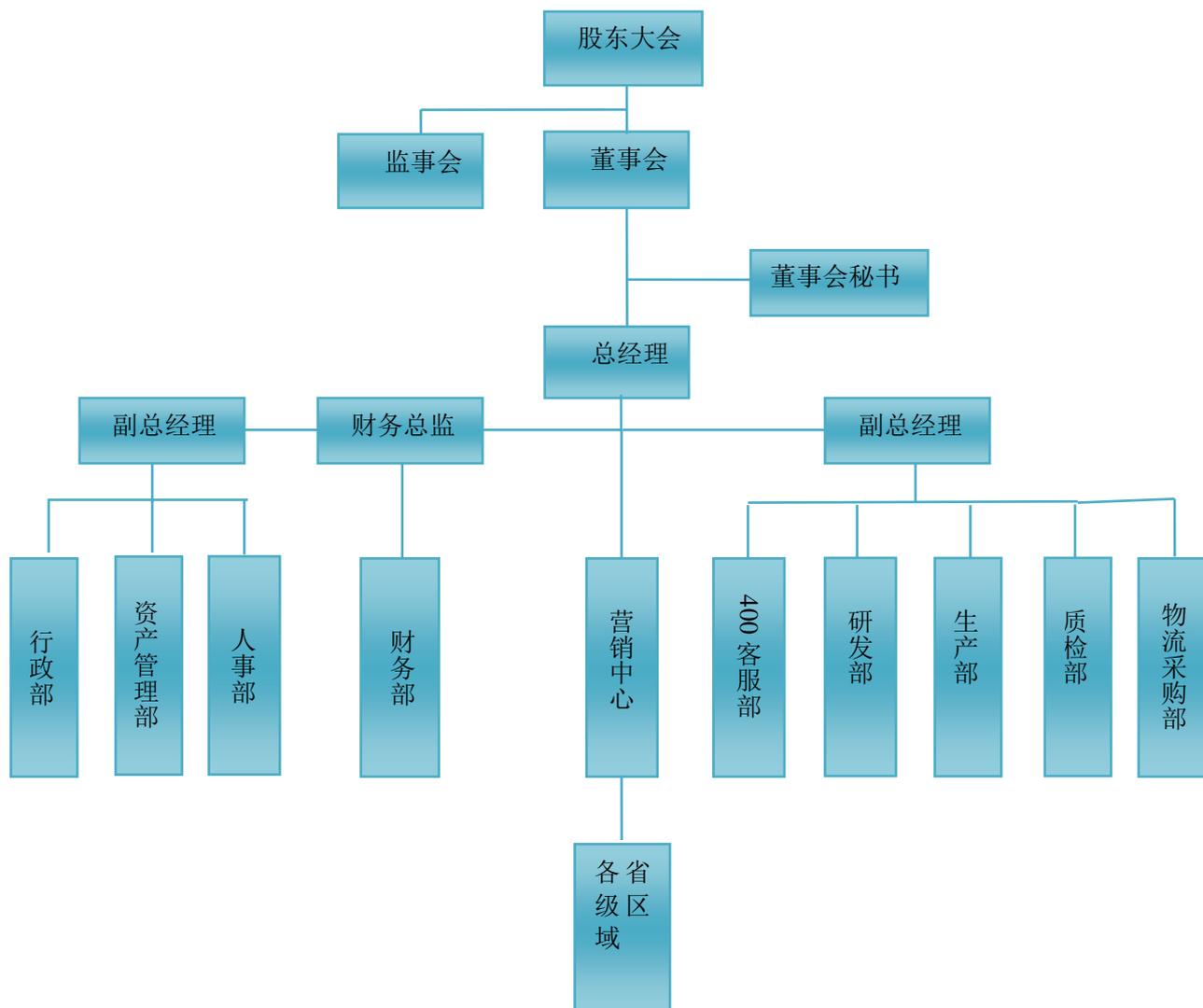
便捷的情绪
选填页面



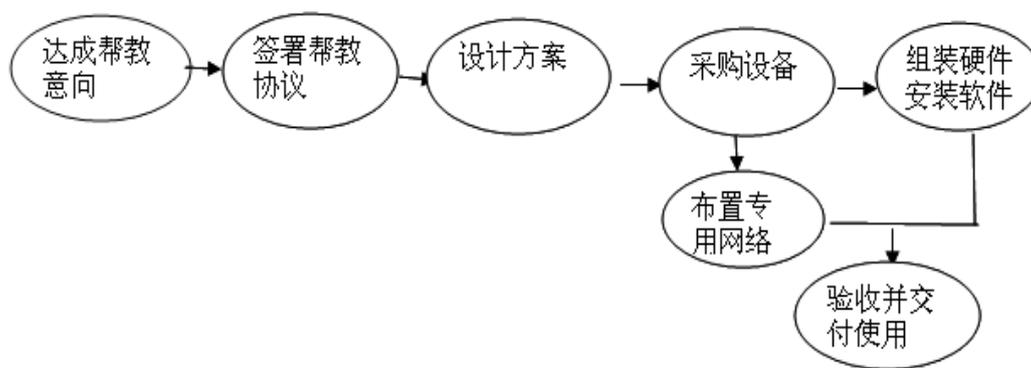
方便的
管理功能

二、公司内部组织机构与业务流程

（一）内部组织结构图



(二) 主要业务流程



三、公司关键资源要素

(一) 主要技术及可替代性

1、产品和服务所使用的主要技术情况

特殊群体社会帮教系统是一种在特殊环境中，对特定人群采用多媒体技术（音频、视频、文字）进行通讯的系统。该系统在Windows平台中运行，采用B/S架构，使用Microsoft的.NET技术进行研发，系统采用严格的审核机制，所有的用户行为都必须经过审核，同时对用户的关键操作进行记录，具备完整的日志审计功能。系统更稳定、更安全。

特殊群体社会帮教系统利用计算机软件技术、网络视频通讯技术、无线通讯技术等，使特殊群体与干警、亲属、帮教人员等实现非即时消息交流、视频交流，解决了特定人群在一个安全、可控、可追溯的环境中进行咨询、沟通、交流和学习的技术难题，且信息能得到有效的监管，实现了第三方的隐匿监控，有效避免了各种不安全因素。此系统深度开发和整合应用各类资源，包括社会帮教力量、信息资源等，遵循监管场所改造法制化、科学化、社会化的原则，基本实现将技术服务于监管改造，实现各类资源的整合、共享和交换，完成特殊群体综合帮教的信息化建设。在国内监管场所社会帮教服务领域具有技术领先性。

目前，公司所有技术的所有权均归属于公司，不存在权属纠纷。

2、可替代性

公司在该领域拥有多项发明专利和软件著作权等知识产权，社会帮教系统具有一定的技术含量，且经过多年的经验积累，公司是行业内规模较大的可以直接面向特殊群体提供教育帮教服务的企业。由于公司涉足的是一个不为大多数企业所了解的特殊行业，公司占有着较高的市场份额。

公司致力于为监管场所特殊群体提供帮教服务，在社会帮教服务领域中积累了丰富的行业经验，公司的产品在行业内已经取得一定的知名度和好评度，公司产品在短期内具有一定的不可替代性。

（二）研发机构情况

1、研发机构与研发人员

公司拥有独立、成熟的技术研发中心，由研发部主要负责跟踪分析行业发展趋势、实现技术创新及新产品开发。公司研发部现有研发人员18人，其中高级职称1人，硕士1人，学历全部在大中专以上。公司具有较强的研发能力，根据公司的计划，今后还将继续加大研发投入力度，不断扩充研发队伍。

2、研发费用

报告期内研究开发费用及占主营业务收入的比例如下：

时 间	研究开发费用总额（万元）	占主营业务收入的比例
2011 年	164.42	7.17%
2012 年	244.29	6.27%
2013 年 1-6 月	78.34	3.08%

公司历来注重研发投入与技术创新，2012年度较2011年度，公司研发投入总额增长了79.86万元，2013年上半年，研发投入略少，公司下半年将加大研发力度，保证后续产品和服务的高质量。

3、公司核心技术人员

(1) 贾伟光，简历详见“第一节、四、(一) 控股股东及实际控制人基本情况”。

(2) 牟 骏，简历详见“第一节、六、(三) 高级管理人员基本情况”。

(3) 王伟明，男，1978年出生，中国籍，专科学历，总工程师。2002-2008年在济南世纪朝阳软件有限公司任技术总监，2008-2009年在济南神宁营销管理咨询有限公司任系统分析师，2009年7月至今任公司总工程师。

(4) 侯成宽，男，1982年出生，中国籍，本科学历。2006-2009年任职于西安安智科技有限公司，2009年7月加入公司任项目组组长，现任研发部经理。

4、核心技术人员持股情况

姓名	现任职务	持股数量（股）	持股比例（%）
贾伟光	董事长、总经理	15,468,800.00	40.71
牟骏	副总经理	-	-
王伟明	总工程师	-	-
侯成宽	研发部经理	-	-
合 计		15,468,800.00	40.71

5、报告期内核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术人员保持稳定。

（三）主要固定资产情况

公司的主要固定资产主要分为投放到监管场所的电子设备、运输工具等，截至2013年6月30日，公司固定资产总体成新率为82.71%，公司固定资产情况如下：

类别	2013年6月30日 账面净值（元）	净值占比 （%）	成新率 （%）	折旧年 限（年）	预计净残 值率（%）	年折旧率 （%）
电子设备	78,953,539.78	83.61	83.61	3-10	5	9.5-31.67
运输工具	2,062,422.12	75.40	75.40	10	5	9.5
其它	89,910.04	10.12	10.12	5	5	19
合计	81,105,871.94	82.71	82.71	-	-	-

（四）主要无形资产情况

1、专利技术

截至本说明书出具之日，公司专利技术具体如下表所示：

序号	专利名称	专利权人	专利类型	状态	专利或申请号	申请日期
1	监狱网络远程视频教育系统	股份公司	发明	已授权	200410024046.3	2004/04/26
2	一种移动学习系统及其使用方法	股份公司	发明	等待实质审查	2012104012865	2012/10/19
3	一种移动学习方法	股份公司	实用新型	已授权	ZL200710014867.2	2012/10/19

2、软件著作权

截至本说明书出具之日，公司拥有13项软件著作权。

序号	名称	著作权人	证书编号	登记号	发表日期
1	中磁监狱网络远程视频教育系统软件 V3.0	股份公司	软著登字第048559号	2006SR00893	2005/11/20
2	监狱短信系统 V1.0	股份公司	软著登字第0200769号	2010SR012496	2008/04/01

3	服刑人员社会帮教系统 V1.0	股份公司	软著登字第 0264721 号	2011SR001047	2010/10/09
4	中磁服刑人员社会帮教系统 V2.2	股份公司	软著登字第 0359071 号	2011SR095397	2011/09/15
5	中磁服刑人员远程帮教会见软件 V1.0	股份公司	软著登字第 0365240 号	2011SR101566	2011/09/15
6	中磁服刑人员网络课堂阅览软件 V1.0	股份公司	软著登字第 0365346 号	2011SR101672	2011/10/12
7	中磁服刑人员数字图书馆阅览软件 V1.0	股份公司	软著登字第 0364788 号	2011SR101114	2011/10/12
8	中磁服刑人员晴雨表软件 V1.0	股份公司	软著登字第 0365251 号	2011SR101577	2011/10/12
9	中磁服刑人员亲情桥软件 V1.0	股份公司	软著登字第 0365246 号	2011SR101572	2011/10/12
10	中磁服刑人员爱心屋咨询软件 V1.0	股份公司	软著登字第 0364485 号	2011SR100811	2011/10/12
11	中磁服刑人员 VOD 点播软件 V1.0	股份公司	软著登字第 0364488 号	2011SR100814	2011/10/12
12	中磁服刑人员社会帮教系统 V3.2	股份公司	软著登字第 0508828 号	2013SR003066	2012/10/10
13	中磁特殊群体个别谈话管理系统 V3.0	股份公司	软著登字第 0511739 号	2013SR005977	2012/11/22

3、商标权

截至本说明书出具之日，公司有2项注册商标，具体如下表所示：

名称	权属	类别	商标注册证号	注册有效期限
	股份公司	9	第 6165022 号	2010/02/28— 2020/02/27
	股份公司	42	第 6174819 号	2010/06/07— 2020/06/06

4、他相关资质及荣誉证书

名称	发证机关	编号	发证日期	有效期
高新技术企业证书	山东省科学技术厅 山东省财政厅 山东省国家税务局 山东省地方税务局	GR200937000249	2012/11/19	三年
软件产品登记证书(中磁监狱网络远程视频教育系统软件 V3.0)	山东省经济和信息化委员会	鲁 DGY-2011-0170	2011/06/28	五年
软件产品登记证书(中磁服刑人员社会帮教系统 V1.0)	山东省经济和信息化委员会	鲁 DGY-2011-0171	2011/06/28	五年

济南名牌：中磁牌服刑人员社会帮教系统	济南市质量技术监督局、济南市名牌产品评审委员会	-	2013年3月	三年
GB/T19001-2008/ISO9001:2008 认证证书	上海质量技术认证中心	04212Q20335R0S	2011/06/14	四年

(五) 特许经营权情况

截至本说明书出具日，公司未取得任何特许经营权。

(六) 业务许可情况

截至本说明书出具日，公司取得软件企业资质认证。经主办券商核查，公司营业范围中有“系统集成”业务，公司实际的主营业务为监管场所的特殊群体提供帮教系统，该系统利用计算机软件技术、网络视频通讯技术、无线通讯技术等，使特殊群体与干警、亲属、帮教人员等实现非即时消息交流、视频交流。故主办券商认为，目前公司所涉实际业务中无“计算机信息系统集成业务”，目前公司所涉实际业务不需办理系统集成资质认证。

名称	发证机关	编号	发证日期	有效期
软件企业认定证书	山东省信息产业厅	鲁 R-2006-0036	2006/09/06	有效期一年，每年需年审，经主办券商核查，公司每年都正常通过年审。

四、员工情况

截至2013年6月30日，公司共有员工76名。公司员工具有专业化、年轻化的特点，专科及以上学历人员占90%左右。构成情况如下：

(一) 按专业结构划分：

专业结构	人数	所占比例 (%)
管理人员	11	14
财务人员	4	5
技术人员	18	24
采购人员	1	1
生产人员	6	8

销售人员	30	39
质检人员	6	8
合计	76	100

(二) 按年龄划分:

年龄	人数	比例 (%)
25 岁以下	21	28
26-35 岁	42	55
36-45 岁	11	14
46 岁以上	2	3
合计	76	100

(三) 按受教育程度划分:

教育程度	人数	比例 (%)
硕士研究生及以上	2	3
本科	31	41
专科	35	46
专科以下	8	11
合计	76	100

五、业务收入及重大客户情况

(一) 主要产品与服务收入占比

1、营业收入构成情况

报告期内，按行业划分，公司主营业务收入的主要构成如下：

项目	2013年1-6月		2012年度		2011年度	
	金额 (元)	占比 (%)	金额 (元)	占比 (%)	金额 (元)	占比 (%)

帮教服务行业	25,410,886.09	100	38,990,240.45	100	22,922,395.58	100
合计	25,410,886.09	100	38,990,240.45	100	22,922,395.58	100

报告期内，按产品划分，公司主营业务收入的主要构成如下：

项目	2013年1-6月		2012年度		2011年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
帮教服务收入	25,410,886.09	100	38,276,946.62	98.17	21,928,269.81	95.66
帮教硬件收入	0	0	713,293.83	1.83	994,125.77	4.34
合计	25,410,886.09	100	38,990,240.45	100	22,922,395.58	100

（二）公司主要客户分布情况

公司的客户为监管场所里的特殊群体及其亲友（自然人），公司投入系统模块及应用平台为监管场所内的特殊群体提供综合帮教服务，特殊群体亲友为其购买充值卡充值进行相关模块消费。

因特殊群体为自然人，且人数众多，每人消费数额亦较低，故以自然人为单位披露公司前五位客户不能确切真实反映公司的收入来源情况，改以地区为统计单元进行相关披露。

报告期内，前五大客户分布地区的销售额及其占当期销售总额的比例如下表示：

期间	客户名称	金额（元）	比例（%）
2013年1-6月	河北地区	3,256,700.00	12.82
	广西地区	3,236,720.00	12.74
	河南地区	3,228,700.00	12.71
	北京地区	2,653,990.00	10.44
	山西地区	1,992,160.00	7.84
	合计	14,368,270.00	56.54
2012年度	广西地区	6,569,980.00	16.85
	河北地区	5,702,309.00	14.63

	河南地区	5,297,915.00	13.59
	黑吉辽地区	4,054,532.00	10.40
	北京地区	3,541,903.10	9.08
	合计	25,166,639.10	64.55
2011年度	河南地区	5,275,327.99	23.01
	河北地区	5,086,186.83	22.19
	广西地区	3,938,050.33	17.18
	北京地区	3,257,295.80	14.21
	天津地区	2,948,694.20	12.86
	合计	20,505,555.15	89.45

2013年1-6月、2012年度、2011年度，公司前五名客户累计营业收入占当期总额比重分别为56.54%、64.55%、89.45%，不存在对单一客户的依赖。

公司目前没有董事、监事、高级管理人员、持有公司5%以上股份的股东及其他主要关联方在上述客户中占有权益。

（三）公司供应商情况

公司在报告期内，从前五大供应商的采购额及其占当期采购总额的比例如下表所示：

期间	供应商名称	金额（元）	比例（%）
2013年1-6月	北京神州通软科技有限公司	32,633,728.00	61.36
	天津市意鑫丰电子科技有限公司	11,302,200.00	21.25
	济南因特科技有限公司	4,560,000.00	8.57
	深圳市生活信息技术有限公司	3,971,100.00	7.47
	深圳市鑫瀚丰科技有限公司	288,980.00	0.54
	合计	52,756,008.00	99.19
2012年度	北京神州通软科技有限公司	17,683,060.00	40.54
	深圳市鑫瀚丰科技有限公司	8,657,317.00	32.61

	天津市意鑫丰电子科技有限公司	3,643,860.00	16.88
	济南弘昊智能科技有限公司	960,000.00	4.45
	北京航博盛新科技有限公司	468,000.00	2.17
	合计	31,412,237.00	96.65
2011年度	北京航博盛新科技有限公司	5,884,000.00	35.39
	北京逸海通业商贸有限公司	3,726,000.00	22.41
	深圳市鑫瀚丰科技有限公司	2,512,559.86	15.11
	北京鑫亿隆达科贸有限公司	2,427,930.00	14.6
	济南研祥智能科技有限公司	384,615.37	2.31
	合计	14,935,105.23	89.82

报告期内，供应商状况稳定，除在2013年1-6月报告期内第一大供应商：北京神州通软科技有限公司占总采购额的比例超过50%外，公司不存在向单个供应商采购金额占公司总采购金额比例超过50%的情况，公司向北京神州通软科技有限公司采购的设备多为手持终端、服务器、主机等电子设备，采购价格公允，此类产品市场供应方较多，因与该公司长期合作，公司与其建立了友好的合作关系，公司对此供应商不存在依赖性。

公司对各供应商的采购额相对分布较合理，不存在对单一供应商严重依赖的情况。公司目前没有董事、监事、高级管理人员、持有公司5%以上股份的股东及其他主要关联方在上述供应商中占有权益。

（四）重大合同履行情况

1、销售合同

报告期内，公司不存在重大销售合同。

2、采购合同

报告期内，公司的重大采购合同如下表。

序号	单位	采购标的	标的金额（元）	签订日期	履行情况
1	天津市意鑫丰电子科技有限公司	手持终端、服务器、主机、显示器等电子设备	11,302,200.00	2013.03.20	履行完毕

2	北京神州通软科技有限公司	手持终端、服务器等电子设备	8,602,128.00	2013.03.04	履行完毕
3	北京神州通软科技有限公司	服务器、主板等电子设备	6,983,000.00	2012.11.02	履行完毕
4	深圳鑫翰丰科技有限公司	平板电脑	5,460,000.00	2012.04.03	履行完毕
5	北京航博盛新科技有限公司	服务器、主板等电子设备	2,682,000.00	2011.08.30	履行完毕
6	北京逸海通业商贸有限公司	服务器、主板等电子设备	1,603,000.00	2011.10.08	履行完毕
7	天津市意鑫丰电子科技有限公司	服务器、主板等电子设备	1,701,830.00	2011.06.02	履行完毕

3、其它重大合作协议

(1)目前,公司分别与140余家监管场所签有《服刑人员社会帮教合作协议》,协议期限为五到八年(根据具体协议而定),协议约定的主要权利义务如下:

公司主要权利义务条款:提供系统运行的硬件终端设备、配套软件并且铺设系统运行专有网络、负责所提供终端设备的技术维修服务及软件定期升级工作、负责对监管场所指定人员进行系统相关常识宣讲并根据监狱的实际情况提供有针对性的系统应用规范和流程,并为相关人员提供必要的专项培训及系统使用、常见故障排除、设备的维护与管理等方面的培训、公司拥有所投放设备、软件,系统包含所有资源(如:电影、图书、讲座、游戏等)及专有网络的所有权和最终处置权;

监管场所主要权利义务条款:监管场所指定设备安装地点及提供必要的桌椅板凳及电源,并负责为系统在本监狱的宣传及全面推广普及提供必要条件、监管场所指定经公司培训合格的人员(监狱干警或者思想稳定、改造积极、具备一定计算机基础知识的特殊群体)作为系统管理员对系统进行专门管理并负责设备的日常运行;监管场所应合理妥当的使用系统终端设备,并保障系统终端设备的完备和使用安全;监管场所认可已对公司系统提供的信息内容进行适宜性事先审查,特殊群体通过系统接受到的信息,均视为已通过监管方审查、许可;准予公司投放相应的帮教系统来服务特殊群体,使其接受更好的教育改造,监管场所保证公司是其帮教系统或同等、类似功能系统的唯一合作伙伴。

协议附件另行约定公司提供社会帮教服务的收费标准及由特殊群体亲友为其购买充值卡等内容。

(2) 2012年7月10日，公司与广州市友迪资讯科技有限公司签订了合作协议；2012年10月31日，双方签订了补充协议。具体如下：

甲方	乙方	合同有效期	合作协议	补充协议	协议后续事项说明
广州市友迪资讯科技有限公司	公司	无约定	双方联合共同参加《全国监狱信息化一期工程软件开发项目-教育改造管理系统》投标项目；若中标甲方向乙方支付中标金额的15%。	甲方参与投标，乙方做好相应的配合工作，甲方同意将“社会帮教”模块使用乙方产品投标；若甲方中标，在甲方中标后与招标方签订的中标合同中明确体现乙方公司和产品名称等相关内容。	在山东省监狱管理局公开招标中，甲方中标。2012年11月26日，山东省监狱管理局与甲方签订了《罪犯教育改造管理系统开发项目合同书》，该合同书明确了广州市友迪资讯科技有限公司产品中的社会帮教系统为公司提供；合同金额为2,790,000.00元。截至本说明书出具之日该合同正常履行，已经完成开发、试点投放、安装、调试工作，2014年1月始，山东省监狱管理局开始验收，验收合格将进行全国推广。

上述表明，帮教服务系统投放试点是监管方带给公司的一次较好实施机会，同时也是监管方对公司产品的一次检验及客观肯定，也为监管场所今后发布正式教育改造标准以及实施全国化推广提供了一次较高价值参考。

六、公司商业模式情况

目前公司整体服务于特殊群体的社会帮教服务工作，从2007年以来，采取“设备（系统）投入、服务运营、使用产出、资金回收”的商业运作模式，主要通过免费投入帮教服务系统在一段时间内（一般为5-8年时间）收取运营服务费实现业务收入及获得盈利。公司坚持“为客户创造价值，以产品和服务占领市场”的核心理念，以在帮教领域内持续研发的各种服务系统为后盾，目前已拥有十三项软件著作权和两项专利技术，其中核心系统即帮教服务系统已从VER1.0系列更新为VER3.0系列，目前正在开发VER4.0系列，以较强的市场开拓能力为立足点，整体服务于特殊群体的社会帮教服务工作，公司通过免费投放的运营服务模块收取运营服务费，开展业务过程中不涉及政府采购，设备（系统）均为公司免费投放。特殊群体亲友（或社会其他帮教人员）为其购买充值卡，获取收入，实现盈利。运营期满后，继续与监管场所签订合作协议。公司根据研发进度及监管部门信息化要求、特殊群体教育改造需求等，更换、增加服务模块，投放新的软硬件产品，并在合作协议期满后与监管场所续签协议，继续为特殊群体提供社会帮教

服务收取服务费用。

公司利用上述业务模式开展业务合法合规，法律依据如下：《监狱法》（1994年12月29日颁布）第六十八条“国家机关、社会团体、部队、企业事业单位和社会各界人士以及罪犯的亲属，应当协助监狱做好对罪犯的教育改造工作”明确规定社会各界应当协助做好监狱教育改造工作；《监狱教育改造工作规定》（司法部2003年79号令）第三十九条至第四十二条又明确指出社会帮教一直是监狱教育改造工作的重要手段之一；2007年司法部制定的《全国监狱信息化建设规划》又将建立教育改造系统等十个应用系统列入了该规划主要任务；2007年7月4日，司法部印发的《教育改造罪犯纲要》通知要求各省、自治区、直辖市司法厅（局），新疆生产建设兵团司法局、监狱管理局要与社会有关部门合作，签订帮教协议，开展联合办学、设立流动图书馆和狱内法律服务机构等，建立起多层次、全方位的社会帮教体系。上述法律法规规范性文件为公司业务提供了充分的法律依据。司法部监狱管理局（2010）司狱字243号明确指出，监狱信息化要建立软件标准体系，进一步要求对全国监狱信息化建设进行规范和完善，公司的业务合规性得到进一步确认。

公司的采购模式，公司产品的原材料采购采用安全库存、采购周期、生产计划与投放设备预测相结合的采购模式，通过竞争性谈判等方式动态确定优先供应商，切实保证对原材料的质量、成本、交期的有效管控。

公司的销售模式，公司凭借多年来积累的行业经验，经过监管场所的综合考察（如通过借鉴其他监管场所已开展类似业务等方式）后，再与公司进一步协商合作的细节，协商一致后直接与公司签订合作协议（不通过公开招标程序形式），约定公司提供系统运行的硬件终端设备、配套软件并且铺设系统运行专有网络；监管场所教育改造科（或监管场所矫治中心、监管场所服刑指导中心）根据教育改造大纲规定，负责对公司系统提供的信息内容进行适宜性事先审查，特殊群体通过系统发送、接收到的信息，均为已通过监管场所审查、许可，均符合国家相关法律法规规定；准予公司投放相应的帮教系统来服务特殊群体，使其接受更好的教育改造，监管场所保证公司是其帮教系统或同等、类似功能系统的唯一合作伙伴。公司不会通过系统获取监管场所及特殊群体的任何保密信息。监管场所从维护特殊群体的权益出发，参考当地消费能力、物价

水平等因素，也会考虑公司投入资产成本情况与公司协商并在合作协议中对帮教系统各模块的收费标准予以确定（亲情桥非即时消息为0.25元-0.5元/条，其他单项模块均为5元-20元/月）。鉴于公司投放的帮教服务系统有利于监管场所对特殊群体的教育改造，支持监管场所信息化建设，因此，监管场所对公司产品的进入未收取任何费用。公司营业成本、期间费用核算的均是与公司经营业务相关的成本、费用，不存在支付给监管场所的相关费用。

公司市场推广模式，公司向来重视产品质量及售后服务质量，根据监管场所管理部门的政策，公司对各细分市场认真分析和评估，不断调整营销策略；同时，注重提升公司品牌形象，培养忠实的客户群体。

目前与公司合作的监管场所有140余家。监管场所通过运用设备供应运营服务商合作模式整合社会资源，聚集社会力量深入开展监狱信息化建设及特殊群体的教育改造，最大程度帮扶特殊群体，提高改造质量。公司是此领域内较多经验的整体服务商，其中投放的亲情桥非即时消息模块、育新课堂，育新图书屋等模块满足了监管场所内特殊群体与外界帮教、沟通、学习和自身能力的提升，同时，监管场所通过发布消息的及时分析，掌握特殊群体的思想动态，为特殊群体的教育改造提供很好的数据支持；同时精选了较多优质图书资源，并结合监管场所教育网络形成一个供特殊群体自主学习的平台，可以满足不同文化程度特殊群体阅读、学习等各种教育改造需求。

为不断提高公司的盈利水平、拓宽利润空间公司正在探索新的服务领域及服务模式，如养老平台、社区矫正、关爱留守儿童、希望工程、戒毒所等信息化服务领域，同时服务模块也将更加多样化。

七、公司所处行业基本情况

公司主营业务是为监管场所中的特殊群体提供软硬件结合的多媒体综合帮教服务并收取运营服务费。根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所处行业为信息传输、软件和信息技术服务业(I)-软件和信息技术服务业(I65)。根据《国民经济行业分类与代码》(GB/T4754-2011)，公司所处行业为信息传输、计算机服务和软件业(G)-软件业(G62)-应用软件业(G6212)。

（一）行业发展概况

监管场所信息化建设是指把计算机和网络为核心的信息技术广泛运用到监管场所的各项工作中去，它是将传统的监管场所执法、管理、教育手段和现代科技相结合的产物，是对现代化文明监所的补充和发展。随着科学技术的不断进步，监管场所信息化建设得到了不断的发展和完善。

1、监管场所信息化产业政策

2007年5月，司法部制定了《全国监狱信息化建设规划》，标志着全国监管场所的信息化建设迈向整体推进的新时期。该规划明确了监管场所信息化建设总体目标和主要任务。目标：构建覆盖全国监管场所的网络互联互通、信息资源共享、标准规范统一、应用功能完备的信息化体系。主要任务：建设一个平台——网络和硬件平台；一个标准体系——监管场所信息化标准体系；三个信息资源库——监管场所管理信息库、特殊群体信息库、警察信息库；十个应用系统——监管场所安全防范和应急指挥系统、监管场所及执法管理系统、教育改造系统、生活保障及医疗卫生系统、警察管理系统、生产管理与劳动改造系统、监管场所建设与保障系统、狱务公开系统、办公自动化和决策支持系统。

2010年，司法部监狱管理局（2010）司狱字243号文件《关于印发〈全国监狱信息化软件开发应用实施意见（2011-2013年）〉》明确指出，2013年的目标：全面推进各类监管场所信息化软件的开发应用工作，加强监管场所信息化软件集成整合，完善监管场所信息化软件标准体系和信息安全体系，建立监管场所信息化软件维护升级机制，确保监管场所信息化软件开发应用工作可持续发展。

2011年，为提升监管场所管理信息化水平，国家发改委下发了《国家发展改革委关于全国监所信息化建设项目建议书的批复》文件，批复了司法部全国监管场所信息化一期工程项目建议书。该项目的建成将促进监管场所依法、规范、公正和文明执法，进一步提升各级监管场所管理机关快速反应能力和突发事件应对能力。

2、我国监管场所信息化建设的现状

在信息化的发展大潮中，我国监管场所系统整体上得到了较快发展，信息化建设有了一定起步。2007年以来，司法部认真贯彻落实党中央、国务院关于信息化工作的决策部署，坚持把信息化作为监管场所工作的一项重要任务来抓，制

定了《全国监狱信息化建设规划》，编制了全国信息化一期工程项目建议书，争取国家发改委批准了全国监管场所信息化一期工程立项，先后召开了全国监管场所信息化建设工作会议和全国司法行政信息化建设工作会议，信息技术在各监管场所各项工作中的应用日益广泛，全国监管场所信息化工作实现了跨越式发展。

目前，国家对监管场所信息化建设给予了大量政策性支持，加大信息化建设的资金投入和政策力度，促进了监管场所信息化工作步入快车道，取得了显著成效。全国大部分地区监管场所已实现了全系统内信息的互联互通，资源的有效共享，即以计算机网络为基础平台，集通讯网络系统、监狱治理信息系统、多媒体数字化安防系统、电化教育系统以及劳动组织管理系统等为一体的数字化监管场所已逐步建立。但与我国信息化发展的水平相比，整个监管场所系统、尤其是监管场所帮教系统信息化建设相对滞后，还有待于进一步改善。

3、监管场所信息化的发展前景

当今社会的发展、科技的进步及一些自然科学和社会科学的新成果，但凡是信息技术的突飞猛进，都为监管场所工作提供了广阔的发展空间。部分监管场所作为国家的刑罚执行机关，担负着维护社会安宁和稳定、预防和减少犯罪的重要职能，更需要积极借鉴、吸收这些人类文明的科技成果，运用现代科技手段来保证职能的履行。监管场所同时又是社会的窗口，反映了一个国家文明进步的程度，监管场所事业作为我国现代化建设事业不可分割的组成部分，必须与整个国家的现代化建设同步、与社会文明同步。因此，以计算机技术和网络技术为核心的信息技术在监管场所领域的广泛应用，把监管场所各项纷繁复杂的管理工作与当代高科技紧密结合，促进监管场所事业的不断发展，是历史和社会发展的必然。新中国的监管场所在经历了几十年的发展之后，必将从传统意义上的监管场所进入全新的信息化时代。

（二）进入本行业的主要障碍

1、技术壁垒

软件和信息技术行业是技术密集型行业，技术专业性强。因此，一定的专业经验也成为本行业的壁垒。监管场所信息化解决系统主要包括监管场所安全防范和应急指挥系统、监管及执法管理系统、教育改造系统、生活保障及医疗卫生系

统、警察管理系统、生产管理与劳动改造系统、监管场所建设与保障系统、狱务公开系统、办公自动化和决策支持系统十大系统。进入此行业需要自主研发出一系列高竞争力的系统或应用平台，才能在此行业中立于不败之地。

2、行业壁垒

监管场所的特殊性决定了进入此行业的门槛较高，由于监管场所有很多特殊子系统，如安防监控系统、监舍数字对讲系统等，需针对各种需求为监管场所专业制定各类信息化子系统。因此，进入此行业，需深入了解监管场所的特殊需求如安全稳定性、紧急情况应对性、监视性等，需从产品的设计、结构、功能上最大限度的满足现代化监管场所的管理要求。

（三）影响行业发展的因素

1、有利因素

（1）市场需求保持快速增长

2007年全国监管场所信息化建设会议召开以来，全国监管场所系统深入贯彻落实会议精神，突出重点，扎实工作，监管场所信息化工作取得了显著成绩。但是仍然存在一些亟待解决的问题，如重建设轻应用，重硬件轻软件，标准不统一，发展不平衡等。下一步国家把软件开发应用放在监管场所信息化工作的突出位置，加快推进全国监管场所信息化软件开发应用工作。监管场所信息化市场将继续处在高速成长的阶段。

（2）政策环境持续向好

支持计算机应用服务业的举措为：

一是在“十二五”期间，促进信息化和工业化深度融合、着力保障和改善民生、加强和创新社会管理的政策已具体分步实施，且政策持续向好，为软件和信息技术服务业带来了市场需求和发展空间。

二是具体到监管场所教育改造领域，为了规范监管场所教育改造工作，提高教育改造质量，2003年8月1日司法部颁布实行的《监狱教育改造工作规定》。该规定指出，监管场所教育改造工作，应当坚持集体教育与个别教育相结合，课堂教育与辅助教育相结合，常规教育与专题教育相结合，监管场所内教育与社会教

育相结合。同时，我国早在2007年就已经全面启动了监管场所信息化建设工程并取得了一定成效。

在监管场所信息化方面，司法部监狱管理局（2010）司狱字243号文件《关于印发〈全国监狱信息化软件开发应用实施意见（2011-2013年）〉》明确指出，2013年的目标：全面推进各类监管场所信息化软件的开发应用工作，加强监管场所信息化软件集成整合，完善监管场所信息化软件标准体系和信息安全体系，建立监管场所信息化软件维护升级机制，确保监管场所信息化软件开发应用工作可持续发展。这些都有利于监管场所信息化行业的发展。

（3）特殊群体的教育改造工作得到各地方监狱管理局的日益重视

司法部提出“建设一个平台、一个标准体系、三个信息资源库、十个应用系统”的建设任务，加紧开发空白应用项目，提升应用系统功能，推动监狱信息化向深度应用、高端应用发展。其中明确监狱管理局的重要工作之一即进行特殊群体的教育改造，监狱教育改造工作主要包括：入监教育、个别教育、思想文化及技术教育、监区文化建设、社会帮教、评选特殊群体积极分子、出监教育等，针对特殊群体的教育改造工作，近年来各地区监狱管理局纷纷召开座谈会贯彻落实。然而，监管场所用于特殊群体教育改造的经费有限，投入比较分散，部分监管场所资金得不到保障，致使信息化建设大打折扣，而现实面临的大量的特殊群体教育工作任务，监管场所开始整合利用社会资源包括：与外部技术设备供应商合作模式以增强信息化实战能力，在利用好传统改造手段的基础上，运用现代科技手段，提高特殊群体改造质量，使特殊群体教育改造手段更加科学、更加开放，教育载体更加丰富。对于行业来说，各地方监管局的重视及教育经费有限、投入分散决定了行业发展前景广阔。¹

2、不利因素

在行业应用软件开发方面，随着系统平台软件不断发展，源代码技术的开放、构件技术的广泛应用，对应用软件的开发产生了很大的促进作用，推动了软件生产规模和效率快速上升，产品生命周期缩短、升级频繁，软件技术、产品和市场经常出现新的发展浪潮，加剧了软件市场竞争格局。此外，应用软件给客户

¹资料来源：<http://www.nes.gov.cn/10160/10217/2011/56623.htm>，浅析监狱信息化建设存在的问题和对策。

提供的功能也更加强大，要求企业必须准确把握软件技术和应用行业的发展趋势，不断增强研发实力，持续创新，不断推出新产品和升级产品来替换旧有的技术产品，以满足市场变化的需求。因此，行业内企业面临着因技术和产品不能快速适应行业内技术进步、升级所带来的风险。

（四）行业的周期性、季节性及区域性特征

本行业无明显的周期性、季节性及区域性特征。

八、公司面临的主要竞争状况

（一）行业内的主要企业及市场份额

伴随着国家监管场所信息化工作的开展，行业内涌现出不少企业。目前国内监管场所信息化领域的企业大多针对安防系统，国内一些安防企业已经在专门研发针对监管场所的安防系统解决方案和专用平台，如苏州科达、科立讯、厦门凯迪空间等。

公司主要面向监管场所信息化教育改造系统中的社会帮教领域，目前尚无权威的行业统计数据，也无法获得行业内主要企业的具体市场份额，但具体到教育帮教领域，公司拥有较高的市场占有率。公司目前是监管场所特殊群体教育改造领域中的领跑者，是行业中规模较大的企业，处于行业领先地位，业务范围遍布全国十几个省份。

下表列示行业内主要企业简介及为监管场所提供的应用解决方案。

企业	面向监管场所开发的解决系统/平台/产品	简介（基本情况、经营范围、客户）
苏州科达科技股份有限公司	视频应用解决方案、视频监控设备	1995年成立，是领先的视讯与安防产品及解决方案提供商，致力于以视频会议、视频监控以及丰富的视频应用解决方案帮助各类政府及企业客户提升沟通与管理效率。 在中国31个省市设有分支机构，在新加坡和美国设有海外机构。 面对的客户范围较广。
科立讯通讯股份有限公司	科立讯监狱专用化无线通讯系统	2001年成立，致力于专业移动通讯对讲终端和应用系统集成解决方案的研发、生产、销售及服务。

		<p>是专业无线通信系统解决方案供应商，提供公安系统解决方案、司法系统解决方案、消防系统解决方案、监所系统解决方案，已成功推向市场的有科立讯监狱专用化无线通讯系统解决方案，解决了监狱当前急需的手机频率信号侦测与屏蔽、监区（室）内外定位、数字集群通信、一键式报警、视频联动等功能。公司的销售收入每年都以50%以上的速度递增，正逐渐成为国际对讲机市场的知名品牌。</p> <p>主要为公共安全、公用事业、交通运输、公司企业等领域提供解决方案。</p>
厦门凯迪空间电子有限公司	凯迪监狱数字信息化系统平台、司法监管解决方案—数字监管系统	<p>1992年成立，专业从事安防系统、建筑智能化系统和系统集成的设计、安装，以及监控集成软件自主研发。</p> <p>面对的客户主要分布在建筑行业、电力行业、金融行业、司法领域等。</p>

（资料来源：网上搜集）

（二）公司的市场定位

公司的市场定位是全国监管场所，直接客户是监管场所下特殊群体，旨在提高信息技术在监管场所帮教工作中的应用水平，保持监管场所安全稳定，提高特殊群体改造质量，更好地发挥监管场所在服务、构建社会主义和谐社会中的职能作用。

目前公司研发的帮教系统是根据特殊群体社会帮教信息化应用需求而推出的，主要包括亲情桥非即时消息、爱心屋咨询、育新图书屋、VOD视频点播等模块。得以更加有效的对特殊群体进行教育和引导，进一步提高改造质量，促进社会和谐发展。

（三）公司的竞争优势

1、品牌优势

公司研究监管场所多年的经验主要集中在“如何以信息化手段服务于监管场所下的特殊群体的社会帮教工作”，主要致力于监管场所、特殊群体、社会三者需求关系的深度挖掘，这与其它专注于以监管场所管理为主体的公司有很大的不同。2005年至今中央电视台、山东电视台、广西电视台及法制日报、京华日报、新华网、网易等诸多媒体对公司及项目进行了报道。2008年2月新华社内参部为公司项目发表内参，获得相关领导的好评。2013年3月，公司帮教系统——“中磁特殊群体社会帮教系统”被济南市质量技术监督局和济南市名牌产品评审委员会

联合推荐，评选为“济南市名牌”荣誉称号。

2、质量优势

公司投放到监管场所的帮教系统具有较高的技术含量，公司历经多年的科研攻关，探索出了一套能够适应于社会新形势、解决监管场所新问题的社会帮教体系——特殊群体社会帮教系统。公司已在2007年通过ISO9001质量管理体系认证，具备高质量的控制体系，以及完善的信息管理系统。

公司服务定位明确，拥有稳定的消费群体。同行业中，尚无有较强能力的竞争对手，产品具备较高的市场占有率和较强的市场竞争能力。

3、市场开拓优势

公司在监管场所领域经过多年的发展，为公司积累了丰富深厚的行业经验及广泛的客户资源。公司是监管场所特殊群体教育改造领域中的领跑者，是行业中规模较大的企业，业务范围广泛。目前，公司的业务范围已经辐射全国17个省份、100余家监管场所。公司在市场重点省市设有办事处，在全国监管场所系统内占据了绝对的市场推广优势。公司目前的客户地域分布图如下：



4、售后服务优势

公司提供及时迅速、完善周到的售后服务。好的产品离不开优质的售后服

务，为了给客户提供最高效的售前、售中、售后服务，公司在全国重点省份设立6家办事处，派遣长期驻外运营维护人员，设立限时响应服务体系，随时为客户解决遇到的困难。

（四）公司的竞争劣势

由于主要依靠自身的积累发展，公司的资本规模一直相对偏小，随着客户需求提高，公司在后续的技术创新、产品升级、提升公司竞争实力等持续发展环节上还有进一步的提升空间。出于资本规模、人力资源预算、利润增长需要等因素的考虑，公司在软件的完善和新产品的开发之间进行复杂的权衡，有可能导致新产品开发延误、不能及时满足市场和竞争的需求。

在帮教服务领域，由于其行业的特殊性，公司帮教服务项目前期需要投入大量资金采购帮教服务运营所需的设备和物资，如果不能及时收取运营服务费，或既有客户对帮教服务系统的使用率显著下降，公司可能会面临资金紧缺。

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

有限公司阶段，股东人数较少，未设董事会，设执行董事一名；未设监事会，设监事一名。由于规模较小，公司在实际运作过程中存在一定的不规范之处。公司就生产经营中出现的问题召开会议时，除需要对外提供股东会决议文件等重大事项（如增资、股权转让、经营范围变更等）外，其他决议事项未严格按照《公司法》和公司章程的规定制作书面股东会决议及会议记录。但上述瑕疵不影响决策的实质效力，未损害公司利益。

2010年9月26日，公司全体发起人依法召开了创立大会。依据《公司法》的相关规定，创立大会通过了《公司章程》，选举产生了公司第一届董事会成员及第一届监事会中的股东代表监事，2名股东代表监事与1名职工代表监事组成第一届监事会。

股份公司设立后，公司依据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规，制定了三会议事规则，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的规范的法人治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和执行层之间相互协调、相互制衡的公司治理机制。股份公司设立后，公司能够按照相关法律、法规及议事规则的规定规范召开三会并做出有效决议；公司各股东、董事、监事和高级管理人员均尽职尽责，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定切实行使权利、履行职责。此外，公司自2013年3月引入专业投资机构，在专业投资机构的参与、监督下，公司股东大会、董事会和监事会得到进一步完善。

二、董事会对于公司治理机制执行情况的评估

（一）投资者关系管理

为加强公司与投资者及潜在投资者之间的信息沟通，切实保护投资者的合法权益，公司建立健全了投资者关系管理制度，并依据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等规范性文件，修订了《公司章程》及《信息披露事务管理制度》。公司投资者关系管理工作由董事会秘书负责。董事会秘书在全面了解公司管理、经营运作、发展战略

等信息的情况下，负责安排和组织各类投资者关系管理活动。在董事会秘书的领导下，公司证券部负责具体信息收集、披露、回复和沟通等事宜。

（二）纠纷解决机制

《公司章程》第三十四条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合计持有公司 1% 以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第三十五条规定：股东大会、董事会的决议违反法律、行政法规，侵犯股东合法权益的，股东有权向人民法院提起要求停止该违法行为和侵害行为的诉讼。

（三）关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。针对关联交易，公司制定了《关联交易管理办法》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

（四）财务管理、风险控制机制

公司已建立较为完善的内部管理制度，主要包括《人力资源管理制度》、《财务管理制度》、《内部审计制度》、《内控制度》、《资产管理制度》等，涵盖了人力资源管理、财务管理、资产管理、行政管理、预决算管理、营销管理等生产经营环节的各个方面。在控制体系层面，公司结合自身实际，明确了业务流程相关文件并能够按照文件要求对业务进行控制；明确反舞弊的重点领域、关键环节和主要内容；建立了有效的信息收集系统和信息沟通渠道，确保对影响内部环境、风

险评估、控制措施、监督检查有关信息的有效传递，促进企业董事会、管理层和员工正确履行相应的职责。公司基本执行了已建立的内部控制制度，并在提高公司治理方面做出了努力，为公司的健康稳定发展奠定了坚实的基础。

三、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估

（一）投资者关系管理

公司投资者关系管理工作由董事会秘书负责。董事会秘书在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司及其董事、监事、高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（二）纠纷解决机制

《公司章程》第三十二条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1% 以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第三十三条规定：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

（三）关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。针对关联交易，公司制定了《关联交易管理办法》，对于公司关联

交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

（四）财务管理、风险控制机制

挂牌公司建立了《财务管理制度》和《销售管理制度》、《人力资源管理制度》、《安全管理制度》等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、研发管理、销售管理、物资采购、行政管理、内部审计等生产经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、准确性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

四、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

公司最近两年不存在重大违法违规及受处罚的情况。公司控股股东、实际控制人贾伟光最近两年内不存在在违法违规及受处罚情况。

2007年12月，薛洪爱向李玉国借款100万元，中磁有限等3家法人及贾伟光等4名自然人为该笔借款提供担保并承担连带清偿责任。2009年，因薛洪爱未按期偿还借款，李玉国提起诉讼，要求薛洪爱偿还借款500万元及相关违约金，中磁有限等担保人承担连带责任。由于对担保标的存在争议，一审判决后，被告提起上诉，后案件发回重审。

2013年12月30日，济南市历下区人民法院向公司送达了（2008）历民重初字第1791号民事判决书，判决薛洪爱偿还李玉国借款100万元及逾期付款违约金（以100万元为本金，按照中国人民银行同期贷款利率的四倍计算，自2008年2月1日起计算至本判决生效之日止，但以不超过借款本金100万元为限），判决被告山东中磁视讯股份有限公司等3名法人及贾伟光等4名自然人承担连带

清偿责任。截至本说明书出具之日，该判决尚未送达部分当事人，该判决尚未生效。

上述担保事实发生于有限公司阶段，未履行股东会决策程序，不符合对外担保管理办法的规定。公司实际控制人贾伟光已出具书面承诺，承诺如法院终审判决中磁视讯承担连带清偿责任而导致公司净资产减少时，将由其本人承担补足责任。

五、公司的独立性

公司自整体变更为股份公司以来，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。本公司控股股东、实际控制人贾伟光先生，除持有本公司的股份外，未控制或经营其他企业。公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人。

（一）资产独立

本公司是由有限公司整体变更设立，依法承继了有限公司的各项资产，具备与经营活动相关的设备、设施等固定资产，合法拥有与生产经营有相关的专利、软件著作权、商标等无形资产。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形，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形。

（二）人员独立

本公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

本公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金，并按期缴纳了上述社会保险和住房公积金。

（三）财务独立

本公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。本公司内部控制完整、有效。

（四）机构独立

本公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，本公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。本公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

（五）业务独立

本公司的主营业务是为监管场所中的特殊群体提供软硬件结合的多媒体综合帮教服务。公司具有独立的研发、采购、销售系统，健全的内部组织结构，能够独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

六、同业竞争情况

截至本说明书出具日，公司控制股东、实际控制人没有控制或经营其他与公司业务相同的企业，公司不存在同业竞争。

公司控股股东、实际控制人和持股 5% 以上的股东出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

七、公司最近两年资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况

2013 年 5 月 31 日，公司实际控制人贾伟光向公司临时借用资金 450 万元，

并于6月27日偿还380万元；6月28日临时借用130万元，并于当天将欠款余额200万元全部偿还公司。上述关联交易事项未履行股东大会决议程序。由于报告期内贾伟光为无偿为公司提供银行短期借款担保，资金占用期限较短，因此公司未向贾伟光收取资金占用费用。

公司为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，在《公司章程》中规定：控股股东不得利用资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的权益，同时规定了应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

公司及贾伟光承诺，今后将依据《公司章程》及相关议事规则严格履行内部决议程序，进一步提高公司规范治理水平。

八、董事、监事、高级管理人员

（一）董事、监事、高级管理人员变动情况

2010年9月，公司创立大会暨第一次临时股东大会选举产生公司第一届董事会成员5名，包括贾伟光、李咸明、单云霞、吴红燕、黄敏强，其中李咸明为董事长。2011年12月，经董事会审议通过，公司董事长变更为贾伟光。2012年9月，吴红燕辞去董事职务，经临时股东大会审议通过，补选石双为公司董事。2013年4月，石双、黄敏强辞去董事职务，经临时股东大会审议通过，补选齐恩辉、赵哲为公司董事。2013年9月26日，公司第一届董事会任期届满，经股东大会审议通过，选举贾伟光、李咸明、单云霞、赵哲、齐恩辉担任公司第二届董事会董事，任期三年，自2013年9月26日至2016年9月25日。2013年9月30日，经公司第二届董事会第一次会议审议通过，选举贾伟光担任董事长。

2010年9月，公司创立大会暨第一次临时股东大会选举产生公司第一届监事会股东代表监事2名，为张涛、芦爽丽。上述两名股东代表监事与经公司职工代表大会选举产生的职工代表监事季瑞共同组成公司第一届监事会。2013年4月，张涛辞去监事职务，经股东大会审议通过，补选李芳为监事；季瑞辞去监事职务，职工代表大会重新选举石双担任公司职工监事。2013年9月26日，公司第一届监事会任期届满，经股东大会审议通过，选举刘欣、李芳为第二届监事会

股东代表监事，与石双共同组成公司第二届监事会，其中刘欣经选举成为监事会主席。

2010年9月，公司第一届董事会第一次会议聘任高级管理人员5名，其中贾伟光担任公司总经理，单云霞担任董事会秘书，唐斌、张勇担任副总经理，吴红燕担任财务总监。2011年11月，唐斌、张勇辞去副总经理职务，董事会聘任李咸明、牟骏为公司副总经理。2013年9月，公司董事会换届选举，公司第二届董事会第一次会议重新聘任了高级管理人员，其中贾伟光担任总经理，单云霞担任董事会秘书，李咸明、牟骏担任副总经理，杨慧贞担任财务总监。

公司董事赵哲、齐恩辉及监事李芳均系专业投资机构委派的管理人员。上述董事、监事、高级管理人员变动皆因完善公司治理结构、加强公司经营管理需要等正常原因而发生，并依法履行了必要的法律程序，有利于公司治理机制的良好运行。

(二) 董事、监事、高级管理人员及其近亲属直接或间接持有发行人股份的情况

截至本说明书出具日，公司董事、监事、高级管理人员持股情况如下：

姓名	现任职务	持股数量(万股)	持股比例(%)
贾伟光	董事长、总经理	1,546.88	40.71
李咸明	董事、副总经理	61.28	1.61
单云霞	董事、董事会秘书	60.64	1.60
赵哲	董事	-	-
齐恩辉	董事	-	-
刘欣	监事会主席	-	-
李芳	监事	-	-
石双	职工监事	-	-
牟骏	副总经理	-	-
杨慧贞	财务总监	-	-
合计	-	1,668.80	43.92

除上述董事、监事、高级管理人员直接持有公司股份外，无其他董事、监事、高级管理人员及其直系亲属以任何方式直接或间接持有本公司股份的情况。

（三）董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

本公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

（四）董事、监事、高级管理人员对外投资及对外兼职情况

公司董事赵哲兼任华耀资本管理中心合伙人、副总经理。公司董事齐恩辉兼任山东华融创业投资股份有限公司任副总经理。公司监事李芳，兼任华耀资本管理中心合伙人、副总经理。除此之外，本公司其他董事、监事、高级管理人员不存在兼职情况，不存在对外投资情况。

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

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

第四节 公司财务会计信息

一、审计意见类型及会计报表编制基础

（一）注册会计师审计意见

公司聘请的具有证券、期货相关业务资格的北京兴华会计师事务所有限公司对公司 2013 年 1-6 月、2012 年度、2011 年度财务会计报告实施审计，并出具了编号为（2013）京会兴审字第 12120009 号审计报告，审计意见为标准无保留意见。

（二）会计报表编制基础

本公司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编制。

（三）合并财务报表范围及变化情况

1、合并报表范围确定原则

公司以控制为基础确定财务报表的合并范围。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。

2、公司报告期的合并财务报表范围

单位名称	2013年1-6月	2012年	2011年
北京中磁视讯技术有限公司		√	√

北京中磁视讯技术有限公司注册资本 50 万元，2009 年 8 月，公司通过非同一控制下企业合并取得其 100% 股权，受让价格 50 万元，该公司主要负责公司产品市场推广。基于公司整体战略考虑，2013 年 1 月，公司与自然人徐凤签订股权转让协议，将北京中磁全部股权转让给徐凤，转让价款 50 万元。自 2013 年开始，北京中磁不再纳入公司合并范围。自然人徐凤原为公司职工，现已离职。

截止 2012 年 12 月 31 日，北京中磁账面净资产 50.89 万元，转让价格 50.00 万元，转让价格是交易双方参考公司账面净资产后协商确定的，交易价格是公允

的。

二、最近两年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

合并资产负债表

单位：元

资 产	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金	9,341,377.24	6,969,314.99	4,862,488.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		541,476.25	147,356.64
预付款项	808,004.00	466,301.00	454,822.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	9,915,455.95	5,404,344.25	4,037,117.26
买入返售金融资产			
存货		646,668.94	730,050.26
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	20,064,837.19	14,028,105.43	10,231,835.51
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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	81,105,871.94	52,309,868.96	35,175,350.64
在建工程	21,428,622.21	12,771,195.60	4,146,290.66
工程物资	11,645,715.37	353,445.15	821,701.51
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	4,268,816.99	4,444,218.99	4,795,037.73
开发支出	526,958.02	424,553.02	90,037.85
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	177,410.51	137,831.58	111,274.41
其他非流动资产			
非流动资产合计	119,153,395.04	70,441,113.30	45,139,692.80
资产总计	139,218,232.23	84,469,218.73	55,371,528.31

合并资产负债表（续）

单位：元

负债及股东（所有者）权益	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款	31,900,000.00	31,200,000.00	29,800,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	2,469,069.23	3,838,195.10	2,069,853.61
预收款项	237,020.39	418,346.48	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	705.56	1,553.57	2,020.30
应交税费	1,196,021.98	916,711.59	458,438.64
应付利息	50,000.00		
应付股利			
其他应付款	1,723,083.00	1,705,157.73	1,598,265.01
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	37,575,900.16	38,079,964.47	33,928,577.56

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	37,575,900.16	38,079,964.47	33,928,577.56
股东（所有者）权益：			
股本（实收资本）	38,000,000.00	24,300,000.00	16,000,000.00
资本公积	45,726,513.79	10,672,513.79	2,372,513.79
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	1,140,778.46	1,140,778.46	308,547.01
一般风险准备			
未分配利润	16,775,039.82	10,275,962.01	2,761,889.95
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计	101,642,332.07	46,389,254.26	21,442,950.75
少数股东权益			
股东（所有者）权益合计	101,642,332.07	46,389,254.26	21,442,950.75
负债和股东（所有者）权益总计	139,218,232.23	84,469,218.73	55,371,528.31

合并利润表

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
一、营业总收入	25,410,886.09	38,990,240.45	22,922,395.58
其中：营业收入	25,410,886.09	38,990,240.45	22,922,395.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	17,755,049.04	30,125,418.93	19,163,932.72
其中：营业成本	8,464,677.69	14,076,548.91	7,778,416.18
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	1,425,470.14	2,186,080.17	1,251,125.31
销售费用	2,261,585.02	3,553,515.54	2,053,905.73
管理费用	3,742,493.05	7,664,105.52	4,975,932.94
财务费用	1,596,963.59	2,434,182.02	2,438,357.34
资产减值损失	263,859.55	210,986.77	666,195.22
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	-8,955.91		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,646,881.14	8,864,821.52	3,758,462.86
加：营业外收入	11,461.00	1,018,482.08	569,296.85
减：营业外支出	56,407.66	8,929.85	121,662.63
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,601,934.48	9,874,373.75	4,206,097.08
减：所得税费用	1,102,856.67	1,528,070.24	556,623.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,499,077.81	8,346,303.51	3,649,473.74
归属于母公司所有者的净利润	6,499,077.81	8,346,303.51	3,649,473.74
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.21	0.44	0.23
（二）稀释每股收益	0.21	0.44	0.23
七、其他综合收益			
八、综合收益总额	6,499,077.81	8,346,303.51	3,649,473.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,499,077.81	8,346,303.51	3,649,473.74

归属于少数股东的综合收益总额			
----------------	--	--	--

合并现金流量表

单位：元

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	23,587,232.40	38,090,236.01	22,478,381.72
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	17,083,728.51	12,971,071.37	28,622,896.00
经营活动现金流入小计	40,670,960.91	51,061,307.38	51,101,277.72
购买商品、接受劳务支付的现金	4,322,622.84	6,378,367.61	7,022,478.22
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	1,866,804.73	3,899,950.94	3,506,519.87
支付的各项税费	2,301,484.88	3,341,976.53	1,969,410.54

支付其他与经营活动有关的现金	22,128,204.71	20,122,500.05	25,755,771.92
经营活动现金流出小计	30,619,117.16	33,742,795.13	38,254,180.55
经营活动产生的现金流量净额	10,051,843.75	17,318,512.25	12,847,097.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			888,130.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	496,128.72		
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	496,128.72		888,130.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,081,227.79	30,795,525.06	16,937,032.31
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
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	56,081,227.79	30,795,525.06	16,937,032.31
投资活动产生的现金流量净额	-55,585,099.07	-30,795,525.06	-16,048,902.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	48,754,000.00	16,600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
借款收到的现金	23,900,000.00	31,200,000.00	40,300,000.00
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	72,654,000.00	47,800,000.00	40,300,000.00
偿还债务支付的现金	23,200,000.00	29,800,000.00	37,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,548,682.43	2,416,160.91	2,289,997.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	24,748,682.43	32,216,160.91	39,589,997.28

筹资活动产生的现金流量净额	47,905,317.57	15,583,839.09	710,002.72
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	2,372,062.25	2,106,826.28	-2,491,802.18
加：期初现金及现金等价物余额	6,969,314.99	4,862,488.71	7,354,290.89
六、期末现金及现金等价物余额	9,341,377.24	6,969,314.99	4,862,488.71

2013年1-6月合并所有者权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	24,300,000.00	10,672,513.79	1,140,778.46	10,275,962.01		46,389,254.26
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	24,300,000.00	10,672,513.79	1,140,778.46	10,275,962.01		46,389,254.26
三、本期增减变动金额	13,700,000.00	35,054,000.00		6,499,077.81		55,253,077.81
（一）净利润				6,499,077.81		6,499,077.81
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计				6,499,077.81		6,499,077.81
（三）股东投入和减少资本	13,700,000.00	35,054,000.00				48,754,000.00
1. 股东投入资本	13,700,000.00	35,054,000.00				48,754,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配						
4. 其他						
（五）股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						

4. 其他						
(六) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
四、本期期末余额	38,000,000.00	45,726,513.79	1,140,778.46	16,775,039.82		101,642,332.07

2012 年度合并所有者权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	16,000,000.00	2,372,513.79	308,547.01	2,761,889.95		21,442,950.75
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	16,000,000.00	2,372,513.79	308,547.01	2,761,889.95		21,442,950.75
三、本期增减变动金额	8,300,000.00	8,300,000.00	832,231.45	7,514,072.06		24,946,303.51
(一) 净利润				8,346,303.51		8,346,303.51
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计				8,346,303.51		8,346,303.51
(三) 股东投入和减少资本	8,300,000.00	8,300,000.00				16,600,000.00
1. 股东投入资本	8,300,000.00	8,300,000.00				16,600,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配			832,231.45	-832,231.45		
1. 提取盈余公积			832,231.45	-832,231.45		
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配						
4. 其他						
(五) 股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						

(六) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
四、本期期末余额	24,300,000.00	10,672,513.79	1,140,778.46	10,275,962.01		46,389,254.26

2011 年度合并所有者权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	16,000,000.00	2,372,513.79		-579,036.78		17,793,477.01
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	16,000,000.00	2,372,513.79		-579,036.78		17,793,477.01
三、本期增减变动金额			308,547.01	3,340,926.73		3,649,473.74
(一) 净利润				3,649,473.74		3,649,473.74
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计				3,649,473.74		3,649,473.74
(三) 股东投入和减少资本						
1. 股东投入资本						
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配			308,547.01	-308,547.01		
1. 提取盈余公积			308,547.01	-308,547.01		
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配						
4. 其他						
(五) 股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
(六) 专项储备						

1. 本期提取						
2. 本期使用						
四、本期期末余额	16,000,000.00	2,372,513.79	308,547.01	2,761,889.95		21,442,950.75

母公司资产负债表

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金	9,341,377.24	6,965,443.71	4,841,828.99
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		541,476.25	147,356.64
预付款项	808,004.00	466,301.00	454,822.64
应收利息			
应收股利			
其他应收款	9,915,455.95	5,504,353.31	4,278,227.00
存货		51,892.05	84,051.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	20,064,837.19	13,529,466.32	9,806,286.32
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		500,000.00	500,000.00
投资性房地产			
固定资产	81,105,871.94	52,282,908.00	35,110,141.24
在建工程	21,428,622.21	12,771,195.60	4,146,290.66
工程物资	11,645,715.37	353,445.15	821,701.51
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	4,268,816.99	4,444,218.99	4,795,037.73
开发支出	526,958.02	424,553.02	90,037.85
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	177,410.51	137,831.58	106,183.56
其他非流动资产			

非流动资产合计	119,153,395.04	70,914,152.34	45,569,392.55
资产总计	139,218,232.23	84,443,618.66	55,375,678.87

母公司资产负债表（续）

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款	31,900,000.00	31,200,000.00	29,800,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	2,469,069.23	3,829,195.10	2,060,853.61
预收款项	237,020.39	418,346.48	
应付职工薪酬	705.56	1,553.57	2,020.30
应交税费	1,196,021.98	909,067.43	456,576.08
应付利息	50,000.00		
应付股利			
其他应付款	1,723,083.00	1,705,157.73	1,598,245.01
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	37,575,900.16	38,063,320.31	33,917,695.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	37,575,900.16	38,063,320.31	33,917,695.00
股东权益：			
实收资本	38,000,000.00	24,300,000.00	16,000,000.00
资本公积	45,726,513.79	10,672,513.79	2,372,513.79
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	1,140,778.46	1,140,778.46	308,547.01
一般风险准备			
未分配利润	16,775,039.82	10,267,006.10	2,776,923.07

股东权益合计	101,642,332.07	46,380,298.35	21,457,983.87
负债和股东权益总计	139,218,232.23	84,443,618.66	55,375,678.87

母公司利润表

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
一、营业收入	25,410,886.09	38,760,553.76	22,732,919.63
减：营业成本	8,464,677.69	13,985,457.78	7,701,282.15
营业税金及附加	1,425,470.14	2,176,042.79	1,244,675.22
销售费用	2,261,585.02	3,553,515.54	2,053,905.73
管理费用	3,742,493.05	7,569,389.67	4,877,606.75
财务费用	1,596,963.59	2,432,325.06	2,436,918.24
资产减值损失	263,859.55	210,986.77	666,195.22
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以 “-”号填列)			
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以 “-”号填列)	7,655,837.05	8,832,836.15	3,752,336.32
加：营业外收入	11,461.00	1,018,482.08	569,296.85
减：营业外支出	56,407.66	8,929.85	121,662.63
其中：非流动资产处 置损失			
三、利润总额(亏损总额 以“-”号填列)	7,610,890.39	9,842,388.38	4,199,970.54
减：所得税费用	1,102,856.67	1,520,073.90	552,893.91
四、净利润(净亏损以 “-”号填列)	6,508,033.72	8,322,314.48	3,647,076.63
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	6,508,033.72	8,322,314.48	3,647,076.63

母公司现金流量表

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	23,587,232.40	37,859,750.72	22,287,609.22
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	17,083,728.51	13,231,507.80	28,728,061.10
经营活动现金流入小计	40,670,960.91	51,091,258.52	51,015,670.32
购买商品、接受劳务支付的现金	4,322,622.84	6,338,498.80	6,994,694.19
支付给职工以及为职工支付的现金	1,866,804.73	3,857,370.83	3,465,503.84
支付的各项税费	2,301,484.88	3,333,197.85	1,962,783.69
支付其他与经营活动有关的现金	22,128,204.71	20,226,890.35	25,719,550.94
经营活动现金流出小计	30,619,117.16	33,755,957.83	38,142,532.66
经营活动产生的现金流量净额	10,051,843.75	17,335,300.69	12,873,137.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			888,130.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	500,000.00		
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	500,000.00		888,130.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,081,227.79	30,795,525.06	16,937,032.31
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	56,081,227.79	30,795,525.06	16,937,032.31
投资活动产生的现金流量净额	-55,581,227.79	-30,795,525.06	-16,048,902.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	48,754,000.00	16,600,000.00	
取得借款收到的现金	23,900,000.00	31,200,000.00	40,300,000.00

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	72,654,000.00	47,800,000.00	40,300,000.00
偿还债务支付的现金	23,200,000.00	29,800,000.00	37,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,548,682.43	2,416,160.91	2,289,997.28
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	24,748,682.43	32,216,160.91	39,589,997.28
筹资活动产生的现金流量净额	47,905,317.57	15,583,839.09	710,002.72
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	2,375,933.53	2,123,614.72	-2,465,761.69
加：期初现金及现金等价物余额	6,965,443.71	4,841,828.99	7,307,590.68
六、期末现金及现金等价物余额	9,341,377.24	6,965,443.71	4,841,828.99

2013年1-6月母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本	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	24,300,000.00	10,672,513.79	1,140,778.46	10,267,006.10	46,380,298.35
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	24,300,000.00	10,672,513.79	1,140,778.46	10,267,006.10	46,380,298.35
三、本期增减变动金额	13,700,000.00	35,054,000.00		6,508,033.72	55,262,033.72
（一）净利润				6,508,033.72	6,508,033.72
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				6,508,033.72	6,508,033.72
（三）股东投入和减少资本	13,700,000.00	35,054,000.00			48,754,000.00
1. 股东投入资本	13,700,000.00	35,054,000.00			48,754,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配					
1. 提取盈余公积					

2. 提取一般风险准备					
3. 对股东的分配					
4. 其他					
(五) 股东权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
四、本期期末余额	38,000,000.00	45,726,513.79	1,140,778.46	16,775,039.82	101,642,332.07

2012 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本	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	16,000,000.00	2,372,513.79	308,547.01	2,776,923.07	21,457,983.87
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	16,000,000.00	2,372,513.79	308,547.01	2,776,923.07	21,457,983.87
三、本期增减变动金额	8,300,000.00	8,300,000.00	832,231.45	7,490,083.03	24,922,314.48
(一) 净利润				8,322,314.48	8,322,314.48
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				8,322,314.48	8,322,314.48
(三) 股东投入和减少资本	8,300,000.00	8,300,000.00			16,600,000.00
1. 股东投入资本	8,300,000.00	8,300,000.00			16,600,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配			832,231.45	-832,231.45	
1. 提取盈余公积			832,231.45	-832,231.45	
2. 提取一般风险准备					

3. 对股东的分配					
4. 其他					
(五) 股东权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
四、本期期末余额	24,300,000.00	10,672,513.79	1,140,778.46	10,267,006.10	46,380,298.35

2011 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本	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	16,000,000.00	2,372,513.79		-561,606.55	17,810,907.24
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	16,000,000.00	2,372,513.79		-561,606.55	17,810,907.24
三、本期增减变动金额			308,547.01	3,338,529.62	3,647,076.63
(一) 净利润				3,647,076.63	3,647,076.63
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				3,647,076.63	3,647,076.63
(三) 股东投入和减少资本					
1. 股东投入资本					
2. 股份支付计入股东权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配			308,547.01	-308,547.01	
1. 提取盈余公积			308,547.01	-308,547.01	
2. 提取一般风险准备					
3. 对股东的分配					

4. 其他					
(五) 股东权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
四、本期期末余额	16,000,000.00	2,372,513.79	308,547.01	2,776,923.07	21,457,983.87

三、主要会计政策和会计估计及其变化情况

(一) 主要会计政策和会计估计

1、财务报表的编制基础

本公司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编制。

2、会计期间

自每年公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

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

纳入合并范围。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

5、现金及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。

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

应收款项余额 100 万元以上的款项（含 100 万元）

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。如无客观证据表明其已发生减值，按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
无风险组合	指关联方的应收款项
账龄分析法组合	非关联方的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
无风险组合	不计提

账龄分析法组合	账龄分析法
---------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观原因表明未来现金流量现值有可能低于其账面价值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。如无客观证据表明其已发生减值，按账龄分析法计提坏账准备。

7、存货

（1）存货的分类：本公司将存货分为原材料、库存商品、低值易耗品三类。

（2）发出存货的计价方法：发出存货时按月末一次加权平均法计价。

（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：

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

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

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

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量

繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用五五摊销法摊销。

包装物在领用时采用五五摊销法摊销。

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。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照“第四节 三 16、资产减值”所述方法计提减值准备。

9、固定资产

(1) 固定资产确认：固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3-10	5	9.5-31.67
运输工具	10	5	9.5
其他	5	5	19

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产按照“第四节 三 16、资产减值”所述方法计提减值准备。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

(5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

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

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

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

本公司在建工程按照“第四节 三 16、资产减值”所述方法计提减值准备。

11、无形资产

（1）无形资产的初始计量

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

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

（2）无形资产的后续计量

①无形资产的使用寿命

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

②无形资产的摊销

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

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

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

④无形资产的减值

本公司无形资产按照“第四节 三、资产减值”所述方法计提减值准备。

⑤本公司无形资产摊销期限及摊销比例如下：

类别	摊销年限（年）	摊销方法
发明专利	20	直线法
软件	10	直线法

12、研发支出

(1) 本公司根据服刑人员社会帮教服务系统软件项目开发管理的流程，将其内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，项目策划阶段与项目立项阶段作为研究阶段；项目计划阶段、项目实施与执行阶段和项目验收阶段作为开发阶段。研究阶段起点为软件项目策划，终点为立项评审通过，表明公司研发中心判断该项目在技术上、商业上等具有可行性；开发阶段的起点为项目开发计划，终点为项目相关测试完成后可进入商业运营。

企业内部研究开发的无形资产，在研究阶段发生的支出计入当期损益，在开发阶段发生的支出符合条件的则予以资本化，先在“开发支出”科目分项目进行明细核算，可商业运营时，再转入“无形资产”科目分项目进行明细核算。公司已运营项目后续发生的升级开发支出均于实际发生时记入当期损益。公司对于研究开发项目发生的支出应分项目进行单独核算，如各项目组研发人员的工资、福利费、社保费、材料费、委托加工费、设计费、专用软件摊销费用、专用设备折旧费用等分项目及其所处阶段记入当期损益或予以资本化；对于发生的支出同时支持多个研究开发项目的，则按照各项目组研发人员数量占多个项目组研发人员数量之和的比例进行分配，如房租费、办公设备折旧费用等分项目及其所处阶段记入当期损益或予以资本化；对于无法明确分清项目或阶段的支出，应在支出发生时直接计入当期损益，不计入开发项目的成本，如水电费、物业管理费、培训费、招待费、邮寄费、通讯费、差旅费、修理费、办公费以及确实无法区分到各个研究开发项目的其他费用等。

(2) 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(3) 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

13、收入

(1) 销售商品

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 提供劳务

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权

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

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 服务收入

服务收入是指向用户提供如短信、视频点播、网上图书馆等帮教服务，并在

服务提供时确认。

14、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；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。

15、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者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；

(2) 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；

(3) 对于与子公司、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。

对于可抵扣暂时性差异、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，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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。

16、资产减值

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

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

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

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

(4) 就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组

合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

(二) 主要会计政策和会计估计变化情况

为更谨慎的反映本公司的应收款项情况，自 2011 年起，公司坏账准备的计提方式从原来的按应收款项余额的 0.5% 计提改为按账龄分析法计提，计提标准为 1 年以内 5%，1-2 年 10%，2-3 年 20%，3 年以上 50%。

(三) 主要会计政策和会计估计变更对利润的影响

2011年因本项会计估计的变更，共补提636,880.62元坏账准备，影响2011年利润总额636,880.62元。

四、报告期内各期末主要损益情况

(一) 公司收入确认具体方法及报告期内营业收入、利润、毛利率的构成及比例

1、公司收入确认具体方法

公司的主营业务收入划分为两大类，即服务收入（主要是帮教服务收入）和硬件收入。其中帮教服务收入是公司收入的主要来源，硬件收入为公司帮教服务收入的有益补充。服务收入在服务已经提供，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时确认收入的实现；硬件收入在商品已经发出，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时确认收入的实现。

2、报告期内营业收入、利润及变动情况

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2012年度比2011年度增长比例(%)
营业收入	25,410,886.09	38,990,240.45	22,922,395.58	70.10
营业成本	8,464,677.69	14,076,548.91	7,778,416.18	80.97
营业毛利	16,946,208.40	24,913,691.54	15,143,979.40	64.51
毛利率(%)	66.69	63.90	66.07	-3.28
营业利润	7,646,881.14	8,864,821.52	3,758,462.86	135.86
利润总额	7,601,934.48	9,874,373.75	4,206,097.08	134.76
净利润	6,499,077.81	8,346,303.51	3,649,473.74	128.70

报告期内，公司营业收入逐年增长，体现了良好的成长性。公司产品逐步在全国监管场所内推广，得到了市场认可，2012年公司产品投放新增监管场所38个，2013年1-6月，新增监管场所57个。公司营业收入逐年递增的同时，保持了稳定的毛利率水平。

2012年毛利率较2011年有所下降，主要原因是2012年实现部分硬件收入，其毛利率仅为16.14%，剔除该因素，报告期内各年毛利率相差不大。

报告期内，公司营业利润、利润总额、净利润较上期大幅增加，其中2012年较2011年增幅在130%左右，主要原因是公司与市场开拓相关的成本、费用主要体现在新增监管场所，随着公司产品——帮教服务系统在监管场所的稳定运营，公司营业收入逐年增加，而帮教服务系统的运营成本及市场开拓成本的增长幅度要小于营业收入的增长幅度，由此，导致公司营业利润、利润总额、净利润较上期大幅增加。

3、报告期各类产品或业务收入构成情况

项目	2013年1-6月		2012年度		2011年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
帮教服务收入	25,410,886.09	100.00	38,276,946.62	98.17	21,928,269.81	95.66
帮教硬件收入		-	713,293.83	1.83	994,125.77	4.34
合计	25,410,886.09	100.00	38,990,240.45	100.00	22,922,395.58	100.00

由上表可以看出，帮教服务收入是公司主要收入来源，帮教硬件收入为公司收入的有效补充。公司帮教服务收入金额逐年增长，主要原因是公司不断开拓新的市场。按照公司的经营模式，只要公司将帮教服务系统投放到监管场所并有效运营，即可给公司带来相对稳定的收入。随着公司业务的开展，帮教服务系统在全国各监管场所的推广，公司营业收入将会逐年增加。

4、报告期各类产品或业务收入毛利率情况

年度	项目	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率(%)
2013年1-6月	帮教服务收入	25,410,886.09	8,464,677.69	16,946,208.40	66.69
	帮教硬件收入	-	-	-	-
	合计	25,410,886.09	8,464,677.69	16,946,208.40	66.69
2012年度	帮教服务收入	38,276,946.62	13,478,379.63	24,798,566.99	64.79
	帮教硬件收入	713,293.83	598,169.28	115,124.55	16.14
	合计	38,990,240.45	14,076,548.91	24,913,691.54	63.90
2011年度	帮教服务收入	21,928,269.81	7,478,530.38	14,449,739.43	65.90
	帮教硬件收入	994,125.77	313,073.30	681,052.47	68.51
	合计	22,922,395.58	7,791,603.68	15,130,791.90	66.01

公司收入分为帮教服务收入、帮教硬件收入，报告期内，帮教服务收入的毛利率分别为 66.69%、64.79%、65.90%，毛利率较为稳定，说明随着公司业务的

开展及技术的成熟，公司具有良好的成本控制能力。

帮教服务收入的毛利率水平较高，主要与公司运营模式相关，公司前期将帮教服务系统免费投放到监管场所中，然后收取帮教服务收入逐年收回前期投资支出，前期的投入需要占用公司大量的资金，公司为此承担较大的资金成本，因此，公司对帮教服务收入销售定价较高，相应的毛利率水平也较高；另外，公司属于软件和信息技术服务业，属于技术密集型企业，技术研发投入较高，截止 2013 年 6 月 30 日，公司资本化的研发支出 6,554,040.09 元，报告期内，费用化的研发支出 4,343,571.56 元，研发支出的大量投入保证了公司技术的先进性，能够保证公司的定价能力，从而有利于公司的毛利率保持在较高的水平。

公司仅在 2011 年、2012 年有少量的帮教硬件收入，帮教硬件收入仅为公司营业收入的有效补充，属于偶发性业务，其毛利主要在于公司与客户的谈判情况，毛利率具有不稳定性。

（二）主要费用及变动情况

1、公司报告期内主要费用及变动情况如下：

单位：元

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2012 年度比 2011 年度增 长比例 (%)
营业收入	25,410,886.09	38,990,240.45	22,922,395.58	70.10
销售费用	2,261,585.02	3,553,515.54	2,053,905.73	73.01
管理费用	3,742,493.05	7,664,105.52	4,975,932.94	54.02
财务费用	1,596,963.59	2,434,182.02	2,438,357.34	-0.17
三项费用合计	7,601,041.66	13,651,803.08	9,468,196.01	44.19
销售费用占营业收入比重	8.90%	9.11%	8.96%	1.71
管理费用占营业收入比重	14.73%	19.66%	21.71%	-9.45
财务费用占营业收入比重	6.28%	6.24%	10.64%	-41.31
三项费用合计占营业收入比重	29.91%	35.01%	41.31%	-15.23

报告期内，销售费用、管理费用逐年增加，主要原因系随着公司业务开展的开展，产品投放到监管场所数量的增加，与之相关的系统维护费及人员差旅费增加所致，主要体现在维修费、差旅费、运费、业务招待费等费用项目的增加。

报告期内，财务费用变动幅度不大，这与公司报告期内的贷款规模相对应。

报告期内，三项费用占营业收入的比重逐年下降，主要原因是公司与市场开拓相关的成本、费用主要体现在新增监管场所，随着公司产品——帮教服务系统在监管场所的稳定运营，公司营业收入逐年增加，而与市场开拓相关的成本、费用的增长幅度要小于营业收入的增长幅度。

2、公司报告期内研发费用及占收入比例情况

公司历来注重研发投入与技术创新，近两年一期研究开发费用及占主营业务收入的比例如下：

单位：元

期间	研发费用总额	主营业务收入	占主营业务收入比例 (%)
2013年1-6月	783,441.89	25,410,886.09	3.08
2012年度	2,442,855.33	38,990,240.45	6.27
2011年度	1,644,232.36	22,922,395.58	7.17

(三) 重大投资收益和非经常性损益情况

(1) 报告期内公司投资收益情况：

公司原持有北京中磁视讯技术有限公司100%股权，2013年1月，基于公司整体战略考虑，公司与自然人徐凤签订股权转让协议，将北京中磁视讯技术有限公司全部股权转让给徐凤，转让价款50万元，该股权转让导致公司2013年1-6月形成投资损失8,955.91元。

(2) 非经常性损益情况：

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
非流动资产处置损益	-60,847.96		17,079.43
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		1,011,600.00	550,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			

非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
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			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,945.39	-2,047.77	-119,445.21
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益合计	-53,902.57	1,009,552.23	447,634.22
减：所得税影响数	-6,064.66	152,772.31	85,394.53
非经常性损益净额	-47,837.91	856,779.92	362,239.69
归属于申请挂牌公司股东的净利润	6,499,077.81	8,346,303.51	3,649,473.74
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后净利润	6,546,915.72	7,489,523.59	3,287,234.05

其中，政府补助明细如下：

项目	2013年 1-6月	2012年度	2011年度	依据
济南高新区创业		101,000.00		济高管发（2012）第95号

发展奖励				济南市高新区管委会关于表彰 2011 年度创新创业发展先进单位和个人的决定
下岗再就业政府补贴		60,600.00		鲁财金(2004)66号山东省财政厅关于推进山东省下岗失业人员小额贷款工作财政支持政策具体实施意见的通知
高新区改制上市扶持款		600,000.00	200,000.00	济高管发(2012)第144号济南高新区管委会关于拨付公司改制上市扶持资金的通知
中小企业发展专项资金		100,000.00		济经信技改字(2012)第27号关于下达2012年度第二批中小企业发展专项资金项目计划的通知
高新区财政扶持基金			150,000.00	济财企指(2011)42号
服务外包扶持基金			200,000.00	济高管发(2011)203号济南高新区管委会关于下达2011年服务外包扶持资金项目计划的通知
高新区科技重点项目经费		150,000.00		济高管发(2012)第138号济南高新区管委会关于下达2012年度科技计划重点项目的通知
合计		1,011,600.00	550,000.00	-

除上述政府补助外，2011年非经常性损益包括处置固定资产形成收益17,079.43元，向玉树地震灾区捐款10,000.00元，按税务局要求转出2011年前购入的固定资产增值税进项税额112,916.98元，形成的税收滞纳金11,553.49元，向山东大学教育基金捐款100,000.00元，补缴2010年所得税2,040.00元，形成税收滞纳金109.14元，收地税局提退的代收代缴个人所得税手续费2,217.42元。

2012年除上述政府补助外，非经常性损益-2,047.77元由以下事项组成：自查补缴2010年、2011年印花税865.35元形成滞纳金93.70元，由于缴税帐户余额不足造成税款汇划不及时形成的滞纳金5,936.15元，车辆违章罚款2,900.00元；由员工违反考勤制度罚款收入6,757.08元，处理废品收入125.00元。

2013年1-6月非经常性损益包括处置固定资产形成损失51,892.05元，转让北京中磁股权形成投资损失8,955.91元，交通赔偿800.00元，车辆违章罚款300.00元，社保划款不成功形成滞纳金157.20元，由于缴税帐户余额不足造成税款汇划不及时形成的滞纳金为3,258.41元，收到保险公司车辆赔款11,461.00元。

非经常性损益的确认符合企业会计准则的相关规定，非经常性损益的确认真实、准确。

(四) 主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	硬件销售收入	17
营业税	帮教服务收入	5、3
城市维护建设税	应交增值税、营业税额	7
教育费附加	应交增值税、营业税额	3
地方教育费附加	应交增值税、营业税额	2
地方水利建设基金	应交增值税、营业税额	1
企业所得税	应纳税所得额	15、25

本公司子公司北京中磁为增值税小规模纳税人，适用增值税税率为 3%。

本公司子公司北京中磁适用企业所得税税率为 25%。

本公司子公司北京中磁自 2012 年征收地方教育费附加，适用税率为 2%。

2、税收优惠及批文

2009 年 10 月 28 日，本公司取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁布的高新技术企业证书，享受企业所得税减按 15% 税率优惠，有效期三年。2012 年本公司通过高新技术企业复审，继续享受三年企业所得税减按 15% 税率优惠。

五、公司报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

(一) 货币资金

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
现金	2,113.65	15,098.67	28,012.15
银行存款	9,339,263.59	6,954,216.32	4,834,476.56
合计	9,341,377.24	6,969,314.99	4,862,488.71

(1) 公司不存在因抵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) 货币资金逐年增加主要原因系公司经营活动现金流量增加以及公司股权融资资金流入所致。

(二) 应收款项

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	2013年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
账龄分析法组合	-	-	-	-
无风险组合	-	-	-	-
组合小计	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

续上表

种类	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
账龄分析法组合	569,975.00	100.00	28,498.75	5.00
无风险组合				
组合小计	569,975.00	100.00	28,498.75	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	569,975.00	100.00	28,498.75	5.00

续上表

种类	2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-

账龄分析法组合	173,062.93	100.00	25,706.29	14.85
无风险组合				
组合小计	173,062.93	100.00	25,706.29	14.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	173,062.93	100.00	25,706.29	14.85

根据公司的营销模式及收入确认原则，公司在收到款项且服务已提供时确认帮教服务收入的实现，因此，针对帮教服务收入，应收账款期末余额为 0。2011 年、2012 年公司有少量帮教硬件收入，应收账款期末余额为销售帮教硬件形成的款项，而 2013 年公司没有帮教硬件收入，收回以前年度帮教硬件款项后，应收账款期末余额为 0。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2013 年 6 月 30 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	-	-	-

续上表

账龄	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	569,975.00	100.00	28,498.75
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	569,975.00	100.00	28,498.75

续上表

账龄	2011年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内			
1至2年	152,062.93	87.87	15,206.29
2至3年	-	-	-
3年以上	21,000.00	12.13	10,500.00
合计	173,062.93	100.00	25,706.29

(3) 截至2012年12月31日，应收账款余额前五名明细如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
珠海市鄱海科技有限公司	非关联方	569,975.00	1年以内	100.00
合计	-	569,975.00	-	100.00

截至2011年12月31日，应收账款余额前五名明细如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
安徽众天科技发展有限公司	非关联方	152,062.93	1-2年	87.87
科宇讯通信息科技有限公司	非关联方	21,000.00	3年以上	12.13
合计	-	173,062.93	-	100.00

(4) 公司报告期内无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(5) 公司本报告期无实际核销的应收账款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2013年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
账龄分析法组合	10,929,751.23	100.00	1,014,295.28	9.28

无风险组合	-	-	-	-
组合小计	10,929,751.23	100.00	1,014,295.28	9.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	10,929,751.23	100.00	1,014,295.28	9.28

续上表

种类	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
账龄分析法组合	6,144,792.55	100.00	740,448.30	12.05
无风险组合				
组合小计	6,144,792.55	100.00	740,448.30	12.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	6,144,792.55	100.00	740,448.30	12.05

续上表

种类	2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
账龄分析法组合	4,633,786.37	99.16	635,984.11	13.72
无风险组合	39,315	1.81	-	-
组合小计	4,673,101.37	100.00	635,984.11	13.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,673,101.37	100.00	635,984.11	13.61

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2013年6月30日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	8,954,833.77	81.93	447,741.68

1至2年	1,013,361.99	9.27	101,336.20
2至3年	51,867.77	0.48	10,373.55
3年以上	909,687.70	8.32	454,843.85-
合计	10,929,751.23	100.00	1,014,295.28

续上表

账龄	2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	5,002,359.08	81.41	250,117.95
1至2年	39,590.00	0.64	3,959.00
2至3年	216,834.62	3.53	43,366.92
3年以上	886,008.85	14.42-	443,004.43-
合计	6,144,792.55	100.00	740,448.30

续上表

账龄	2011年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	3,420,969.44	73.83	171,048.47
1至2年	326,808.08	7.05	32,680.81
2至3年	35,832.00	0.77	7,166.40
3年以上	850,176.85	18.35	425,088.43
合计	4,633,786.37	100.00	635,984.11

(3) 截至2013年6月30日, 其他应收款余额前五名明细如下:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例(%)	欠款性质或内容
北京立德同创数字技术有限公司	关联方	3,001,000.00	1年以内	27.46	暂借款
杨婷婷	员工	1,937,502.98	1年以内	17.73	业务款
隋立欣	员工	1,460,208.20	1年以内	13.36	业务款
科信丰大投资担保有限公司	非关联方	1,000,000.00	1年以内	9.15	担保保证金
李建光	非关联方	824,127.85	3年以上	7.54	往来款
合计	-	8,222,839.03	-	75.24	-

说明：1) 有关北京立德同创数字技术有限公司款项的具体情况详见“第四节 九、(二) 关联方交易及其合规性、公允性分析”；

2) 杨婷婷、隋立欣为公司员工，为公司销售经理，由于公司主要采取“设备投入、服务运营、使用产出、资金回收”的商业模式，相关服务费用主要由特殊人群亲属通过购买充值卡的形式支付。公司业务收入主要来源于销售经理对外销售充值卡，销售经理一月一次将销售款项通过网银汇给公司，其他应收款——员工期末余额主要为销售经理已销售但未与公司结算的充值卡销售收入，该款项一般于下月全部收回。截止 2013 年 6 月 30、2012 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日，销售经理已售卡尚未汇给公司的款项分别为 5,825,892.68 元、3,613,590.08 元、2,552,528.00 元。

3) 科信丰大投资担保有限公司期末余额 100.00 万元，系该公司为本公司银行贷款提供担保而支付的担保保证金；

4) 李建光期末余额 82.41 万元，为公司暂借给济南鑫瀚丰科技发展有限公司款项 30.00 万元及代其偿还银行借款 50 万元及利息。济南鑫瀚丰科技发展有限公司于 2008 年被工商局吊销营业执照，该公司的原法定代表人李建光向公司出具《还款承诺书》，承诺由李建光于 2013 年 12 月 31 日前代济南鑫瀚丰科技发展有限公司偿还上述款项，该款项已于 2014 年 1 月 3 日偿还。

截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收款余额前五名明细如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例 (%)	欠款性质或内容
科信丰大投资担保有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	16.27	担保保证金
杨婷婷	员工	1,256,442.98	1 年以内	20.45	业务款
隋立欣	员工	1,031,046.60	1 年以内	16.78	业务款
李建光	非关联方	824,127.85	3 年以上	13.41	往来款
陈圣利	员工	515,655.00	1 年以内	8.39	业务款
合计		4,627,272.43		75.30	

截至 2011 年 12 月 31 日，其他应收款余额前五名明细如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例 (%)	欠款性质或内容
李建光	非关联方	824,127.85	3 年以上	17.64	往来款

科信丰大投资担保有限公司	非关联方	600,000.00	1年以内	12.84	担保保证金
李伟	员工	574,875.60	1年以内	12.30	业务款
王兴	员工	555,764.00	1年以内	11.89	业务款
隋立欣	员工	443,936.20	1年以内	9.50	业务款
合计	-	2,998,703.65	-	64.17	-

(4) 其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况:

单位名称	2013年6月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
贾伟光	-	-	-	-	39,315.00	-
合计	-	-	-	-	39,315.00	-

(5) 公司报告期内无已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(6) 公司本报告期无实际核销的应收账款。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2013年6月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	804,043.00	99.51	466,301.00	100.00	82,106.15	18.05
1至2年	3,961.00	0.49			348,346.49	76.59
2至3年	-	-			6,660.00	1.47
3年以上	-	-			17,710.00	3.89
合计	808,004.00	100.00	466,301.00	100.00	454,822.64	100.00

(2) 截至 2013 年 6 月 30 日, 预付款项余额前五名明细如下:

单位名称 (或序号)	与本公司关系	金额	账龄	比例 (%)	未结算原因
北京神州通软科技有限公司	非关联方	791,880.00	1年以内	98.00	未发货
沧州捷成机电有限公司	非关联方	4,995.00	1年以内	0.62	未发货
济南唯康贝尔利科贸有限公司	非关联方	4,768.00	1年以内	0.59	未发货

郑州星河电子有限公司	非关联方	2,881.00	1-2 年	0.36	未发货
济南创新佳智能卡有限公司	非关联方	2,400.00	1-2 年	0.30	未发货
合计	-	806,924.00	-	99.87	-

说明：公司预付款项核算的全部是预付设备款、材料款。截止 2013 年 6 月 30 日，预付北京神州通软科技有限公司余额 791,880.00 元，为预付手持机款项，截止申报基准日，公司已收到货物。

截至 2012 年 12 月 31 日，预付款项余额前五名明细如下：

单位名称（或序号）	与本公司关系	金额	账龄	比例（%）	未结算原因
北京神州通软科技有限公司	非关联方	459,940.00	1 年以内	98.64	未发货
郑州星河电子有限公司	非关联方	2,881.00	1 年以内	0.62	未发货
济南创新佳智能卡有限公司	非关联方	2,400.00	1 年以内	0.51	未发货
德邦物流股份有限公司	非关联方	1,080.00	1 年以内	0.23	未发货
合计	-	466,301.00	-	100.00	-

截至 2011 年 12 月 31 日，预付款项余额前五名明细如下：

单位名称（或序号）	与本公司关系	金额	账龄	比例（%）	未结算原因
济南研祥智能科技有限公司	非关联方	195,505.12	1-2 年	42.98	未发货
韶关市东部新涛科技有限公司	非关联方	50,000.00	1-2 年	10.99	未发货
南宁飞迪网络科技有限公司	非关联方	37,932.12	1 年以内	8.34	未发货
郑州星河电子公司	非关联方	35,405.65	1 年以内	7.78	未发货
东莞市歌美数码科技有限公司	非关联方	34,000.00	1-2 年	7.48	未发货
合计	-	352,842.89	-	77.58	-

（3）本报告期预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

（三）存货

项目	2013 年 6 月 30 日
----	-----------------

	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	-	-	-
低值易耗品	-	-	-
合计	-	-	-

续上表

项目	2012年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	570,800.89	-	570,800.89
低值易耗品	75,868.05	-	75,868.05
合计	646,668.94	-	646,668.94

续上表

项目	2011年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	622,023.21	-	622,023.21
低值易耗品	108,027.05	-	108,027.05
合计	730,050.26	-	730,050.26

(四) 固定资产及折旧

1、固定资产及折旧会计政策

公司固定资产主要包括电子设备、运输工具和其他固定资产。

公司固定资产按直线法计提折旧。固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	3-10	5	9.5-31.67
运输工具	10	5	9.5
其他	5	5	19

2、固定资产及累计折旧情况

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
一、账面原值合计：	64,187,052.72	34,017,955.77	147,936.00	98,057,072.49

其中：电子设备	61,263,795.22	33,276,545.77	106,906.00	94,433,434.99
运输工具	2,019,000.00	716,410.00	-	2,735,410.00
其 他	904,257.50	25,000.00	41,030.00	888,227.50
二、累计折旧合计：	11,877,183.76	5,194,991.83	120,975.04	16,951,200.55
其中：电子设备	10,465,290.48	5,094,755.75	80,151.02	15,479,895.21
运输工具	577,085.38	95,902.50	-	672,987.88
其 他	834,807.90	4,333.58	40,824.02-	798,317.46
三、固定资产账面净值合计	52,309,868.96			81,105,871.94
其中：电子设备	50,798,504.74			78,953,539.78
运输工具	1,441,914.62			2,062,422.12
其 他	69,449.60			89,910.04
四、减值准备合计	-			-
其中：电子设备	-			-
运输工具	-			-
其 他	-			-
五、固定资产账面价值合计	52,309,868.96			81,105,871.94
其中：电子设备	50,798,504.74			78,953,539.78
运输工具	1,441,914.62			2,062,422.12
其 他	69,449.60			89,910.04

续上表

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
一、账面原值合计：	40,093,565.18	24,093,487.54		64,187,052.72
其中：电子设备	37,170,307.68	24,093,487.54		61,263,795.22
运输工具	2,019,000.00			2,019,000.00
其 他	904,257.50			904,257.50
二、累计折旧合计：	4,918,214.54	6,958,969.22		11,877,183.76
其中：电子设备	3,719,389.84	6,745,900.64		10,465,290.48
运输工具	385,280.38	191,805.00		577,085.38
其 他	813,544.32	21,263.58		834,807.90
三、固定资产账面净值合计	35,175,350.64			52,309,868.96
其中：电子设备	33,450,917.84			50,798,504.74

运输工具	1,633,719.62			1,441,914.62
其他	90,713.18			69,449.60
四、减值准备合计	-			-
其中：电子设备	-			-
运输工具	-			-
其他	-			-
五、固定资产账面价值合计	35,175,350.64			52,309,868.96
其中：电子设备	33,450,917.84			50,798,504.74
运输工具	1,633,719.62			1,441,914.62
其他	90,713.18			69,449.60

续上表

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年12月31日
一、账面原值合计：	14,460,555.69	25,633,009.49	-	40,093,565.18
其中：电子设备	11,578,748.19	25,591,559.49	-	37,170,307.68
运输工具	2,019,000.00	-	-	2,019,000.00
其他	862,807.50	41,450.00	-	904,257.50
二、累计折旧合计：	2,425,205.14	2,493,009.40		4,918,214.54
其中：电子设备	1,476,587.57	2,242,802.27		3,719,389.84
运输工具	193,475.38	191,805.00		385,280.38
其他	755,142.19	58,402.13		813,544.32
三、固定资产账面净值合计	12,035,350.55			35,175,350.64
其中：电子设备	10,102,160.62			33,450,917.84
运输工具	1,825,524.62			1,633,719.62
其他	107,665.31			90,713.18
四、减值准备合计	-			-
其中：电子设备	-			-
运输工具	-			-
其他	-			-
五、固定资产账面价值合计	12,035,350.55			35,175,350.64
其中：电子设备	10,102,160.62			33,450,917.84
运输工具	1,825,524.62			1,633,719.62

其他	107,665.31			90,713.18
----	------------	--	--	-----------

(1) 公司无自有产权的房屋建筑物，公司目前经营所在地为租赁科信丰大投资担保有限公司，租赁面积 1240 平方米，租金为 1.40 元/平方米/天。租赁期限自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，租赁期满后，在同等条件下，公司有优先承租权。

(2) 公司固定资产逐年增加，主要原因系公司为扩大业务规模，加大对各地区的特殊群体帮教服务平台投入所致。

(3) 截止 2013 年 6 月 31 日，固定资产中，帮教服务系统原值 93,940,754.86 元，其中

(4) 2013 年 4 月 25 日，公司与大众汽车金融中国有限公司签订《借款合同》，公司自大众汽车金融中国有限公司取得 33.00 万元借款，用于购买车辆，车辆价格 66.00 万元，公司用该车辆作为贷款的担保。

(5) 报告期内公司无暂时闲置的固定资产，无持有待售的固定资产。

(6) 报告期末，公司固定资产不存在减值迹象，不存在需要计提减值准备情形。

(五) 在建工程

1、明细情况

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
河北地区项目	1,670,307.45	1,407,016.05	587,327.55
广西地区项目	1,952,189.81	2,922,520.16	1,236,315.60
河南地区项目	3,026,428.05	667,104.05	1,990.00
北京地区项目	119,525.00	2,280,638.41	164,542.14
安徽地区项目	223,690.00	52,940.00	291,128.00
福建地区项目		-	79,092.00
广东地区项目	242,841.60	196,240.1	290,578.10
黑龙江地区项目	236,605.00	5,625.00	-
吉林地区项目	2,074.50	32.00	104,140.00
辽宁地区项目	2,745,764.00	535,177.00	1,034,238.85
内蒙地区项目	719,987.88	994,082.58	61,618.00
山西地区项目	170,944.00	611,343.30	236,636.42
天津地区项目		710,010.00	-

云南地区项目	957,099.92	2,388,466.95	58,684.00
江西地区项目	9,361,168.00		
合计	21,428,622.21	12,771,195.60	4,146,290.66

2、公司帮教服务系统在在建工程中核算，待完工验收后转入固定资产。其中 2013 年 1-6 月转入固定资产 33,250,114.77 元，2012 年转入固定资产 24,058,682.54 元，2011 年转入固定资产 25,435,647.51 元。

3、公司在建工程逐年快速增长，增长的原因为公司为扩大销售，在各地监管场所增加的特殊群体帮教服务设备的投入。

4、公司帮教服务系统在在建工程中核算，待完工验收后转入固定资产，在建工程建设周期一般为 2-6 个月，预计截至 2013 年 12 月 31 日，上述工程全部完工。

(六) 工程物资

项目	2013 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
专用材料	-	-	-
专用设备	11,814,156.81	168,441.44	11,645,715.37
合计	11,814,156.81	168,441.44	11,645,715.37

续上表

项目	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
专用材料	-	-	-
专用设备	503,375.27	149,930.12	353,445.15
合计	503,375.27	149,930.12	353,445.15

续上表

项目	2011 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
专用材料	-	-	-
专用设备	867,901.51	46,200.00	821,701.51
合计	867,901.51	46,200.00	821,701.51

公司 2013 年 6 月 30 日工程物资较 2012 年 12 月 31 日增加 11,310,781.54 元，

主要原因是公司为扩大业务规模，在各地区增加特殊群体帮教服务平台的投入。2013年3月底公司取得股权融资后，集中购买了一批工程物资。截止2013年8月底，该工程物资大多已投入使用。

(七) 无形资产

1、无形资产情况

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
一、账面原值合计	6,554,040.09	-	-	6,554,040.09
监狱网络远程视频教育系统	6,092,000.00	-	-	6,092,000.00
帮教系统 V1.0 著作权	462,040.09	-	-	462,040.09
二、累计摊销合计	2,109,821.10	175,402.00	-	2,285,223.10
监狱网络远程视频教育系统	2,028,949.39	152,300.00	-	2,181,249.39
帮教系统 V1.0 著作权	80,871.71	23,102.00	-	103,973.71
三、无形资产账面净值合计	4,444,218.99			4,268,816.99
监狱网络远程视频教育系统发明专利	4,063,050.61			3,910,750.61
帮教系统 V1.0 著作权	381,168.38			358,066.38
四、减值准备合计	-	-	-	-
监狱网络远程视频教育系统发明专利	-	-	-	-
帮教系统 V1.0 著作权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	4,444,218.99			4,268,816.99
监狱网络远程视频教育系统发明专利	4,063,050.61			3,910,750.61
帮教系统 V1.0 著作权	381,168.38			358,066.38

续上表

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
一、账面原值合计	6,554,040.09	-	-	6,554,040.09
监狱网络远程视频教育系统	6,092,000.00	-	-	6,092,000.00
帮教系统 V1.0 著	462,040.09	-	-	462,040.09

作权				
二、累计摊销合计	1,759,002.36	350,818.74	-	2,109,821.10
监狱网络远程视频教育系统	1,724,349.39	304,600.00	-	2,028,949.39
帮教系统 V1.0 著作权	34,652.97	46,218.74	-	80,871.71
三、无形资产账面净值合计	4,795,037.73			4,444,218.99
监狱网络远程视频教育系统发明专利	4,367,650.61			4,063,050.61
帮教系统 V1.0 著作权	427,387.12			381,168.38
四、减值准备合计	-	-	-	-
监狱网络远程视频教育系统发明专利	-	-	-	-
帮教系统 V1.0 著作权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	4,795,037.73			4,444,218.99
监狱网络远程视频教育系统发明专利	4,367,650.61			4,063,050.61
帮教系统 V1.0 著作权	427,387.12			381,168.38

续上表

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年12月31日
一、账面原值合计	6,092,000.00	462,040.09-	-	6,554,040.09
监狱网络远程视频教育系统	6,092,000.00	-	-	6,092,000.00
帮教系统 V1.0 著作权	-	462,040.09-	-	462,040.09
二、累计摊销合计	1,419,734.31	339,268.05	-	1,759,002.36
监狱网络远程视频教育系统	1,419,734.31	304,615.08	-	1,724,349.39
帮教系统 V1.0 著作权	-	34,652.97	-	34,652.97
三、无形资产账面净值合计	4,672,265.69			4,795,037.73
监狱网络远程视频教育系统发明专利	4,672,265.69			4,367,650.61
帮教系统 V1.0 著作权	-			427,387.12
四、减值准备合计	-	-	-	-
监狱网络远程视频教育系统发明专利	-	-	-	-

帮教系统 V1.0 著作权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	4,672,265.69			4,795,037.73
监狱网络远程视频教育系统发明专利	4,672,265.69			4,367,650.61
帮教系统 V1.0 著作权	-			427,387.12

有关无形资产详细情况具体见“第二节 二、（二）无形资产情况”。

2、开发项目支出

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少		2013年6月30日
			计入当期损益	确认为无形资产	
受限条件下移动学习终端系统	424,553.02	102,405.00	-	-	526,958.02
谈话系统	-	681,036.89	681,036.89	-	-
合计	424,553.02	783,441.89	681,036.89	-	526,958.02

续上表

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少		2012年12月31日
			计入当期损益	确认为无形资产	
受限条件下移动学习终端系统	90,037.85	334,515.17	-	-	424,553.02
谈话系统	-	2,108,340.16	2,108,340.16	-	-
合计	90,037.85	2,442,855.33	2,108,340.16	-	424,553.02

续上表

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少		2011年12月31日
			计入当期损益	确认为无形资产	
受限条件下移动学习终端系统	-	90,037.85	-	-	90,037.85
帮教系统 V1.0	462,040.09			462,040.09	
谈话系统	-	1,553,595.06	1,553,595.06	-	-
合计	462,040.09	1,643,632.91	1,553,595.06	462,040.09	90,037.85

有关研发支出占主营业务收入的比例具体见“第四节 四（二）2、公司报告期内研发费用及占收入比例情况”。

（八）递延所得税资产

1、已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产减值准备	177,410.51	137,831.58	106,183.56
可结转以后年度弥补的亏损			5,090.85
合计	177,410.51	137,831.58	111,274.41

2、暂时性差异明细情况

项 目	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产减值准备	1,182,736.72	918,877.17	707,890.40
可结转以后年度弥补的亏损			33,939.00
合计	1,182,736.72	918,877.17	741,829.40

(九) 资产减值准备

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少		2013年6月30日
			转回	转销	
一、坏账准备	768,947.05	245,348.23	-	-	1,014,295.28
二、工程物资减值准备	149,930.12	18,511.32			168,441.44
合计	918,877.17	263,859.55	-	-	1,182,736.72

续上表

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少		2012年12月31日
			转回	转销	
一、坏账准备	661,690.40	107,256.65	-	-	768,947.05
二、工程物资减值准备	46,200.00	103,730.12			149,930.12
合计	707,890.40	210,986.77	-	-	918,877.17

续上表

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少		2011年12月31日
			转回	转销	
一、坏账准备	31,222.09	630,468.31	-	-	661,690.40
二、工程物资减值准备	10,473.09	35,726.91			46,200.00
合计	41,695.18	666,195.22	-	-	707,890.40

截至 2013 年 6 月 30 日，除应收款项计提坏账准备及工程物资存在部分减值外，公司其他资产未发生减值情况，故未计提减值准备。

六、公司报告期内各期末主要负债情况

(一)、短期借款

1、短期借款分类

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
质押借款		-	6,800,000.00
保证借款	31,900,000.00	31,200,000.00	21,000,000.00
信用借款	-	-	2,000,000.00
合计	31,900,000.00	31,200,000.00	29,800,000.00

2、截止 2013 年 6 月 30 日短期借款情况：

贷款单位	期限	金额	备注
齐鲁银行东环支行	2012-8-29-2013-8-29	4,000,000.00	山东科信丰大投资担保公司提供担保
齐鲁银行东环支行	2012-11-15-2013-11-15	4,000,000.00	山东科信丰大投资担保公司、贾伟光担保
齐鲁银行东环支行	2013-1-23-2014-1-23	1,000,000.00	山东沃尔德担保有限公司、贾伟光提供担保
齐鲁银行东环支行	2013-4-28-2014-4-27	4,000,000.00	山东沃尔德担保有限公司、贾伟光提供担保
齐鲁银行东环支行	2013-4-28-2014-4-27	3,900,000.00	山东沃尔德担保有限公司、贾伟光提供担保
招商银行洪楼支行	2013-2-26-2013-8-25	2,000,000.00	山东科信丰大投资担保公司、贾伟光提供担保
招商银行洪楼支行	2013-4-25-2013-10-24	5,000,000.00	李咸明、单云霞、贾伟光、黄敏强提供担保
浦发银行济南分行	2012-8-2-2013-8-2	5,000,000.00	山东省投资担保有限公司、李咸明、贾伟光提供担保
浦发银行济南分行	2012-12-20-2013-12-20	3,000,000.00	山东省企业信用担保有限公司、李咸明、贾伟光担保
合计	-	31,900,000.00	-

(二) 应付账款

1、账龄分析

账龄	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
1 年以内	1,812,520.63	3,284,935.90	1,745,661.67
1 至 2 年	440,011.66	372,122.26	289,920.44

2至3年	44,400.00	161,865.44	17,051.50
3年以上	172,136.94	19,271.50	17,220.00
合计	2,469,069.23	3,838,195.10	2,069,853.61

2、截至2013年6月30日，应付账款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例（%）	款项性质
深圳市鑫瀚丰科技有限公司	非关联方	586,686.36	1年以内	23.76	货款
中国联合网络通信有限公司济南分公司	非关联方	503,885.83	1年以内	20.41	货款
天津佳赢盛世科技有限公司	非关联方	274,350.00	1-2年	11.11	货款
深圳市生活信息技术有限公司	非关联方	255,100.00	1年以内	10.33	货款
天津市意鑫丰电子科技有限公司	非关联方	189,157.44	1年以内	7.66	货款
合计	-	1,809,179.63	-	73.27	-

截至2012年12月31日，应付账款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例（%）	款项性质
深圳市鑫瀚丰科技有限公司	非关联方	1,367,206.36	1年以内	35.62	货款
中国联合网络通信有限公司济南分公司	非关联方	501,627.70	1年以内	13.07	货款
天津市意鑫丰电子科技有限公司	非关联方	456,886.44	1年以内	11.90	货款
深圳阿诺威华北科技有限公司	非关联方	299,000.00	1年以内	7.79	货款
天津佳赢盛世科技有限公司	非关联方	274,350.00	1年以内	7.15	货款
合计	-	2,899,070.50	-	75.53	-

截至2011年12月31日，应付账款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例（%）	款项性质
深圳市鑫瀚丰科技有限公司	非关联方	541,065.36	1年以内	26.14	货款
中国联合网络通信有限公司济南分公司	非关联方	650,153.91	1年以内	31.41	货款
天津市意鑫丰电子科技有限公司	非关联方	173,800.00	1年以内	8.40	货款
济南金盾工程公司	非关联方	147,000.00	1年以内	7.10	货款

济南历下英明电脑经营部	非关联方	90,726.00	1 年以内	4.38	货款
合计	-	1,602,745.27	-	77.43	-

3、应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

（三）预收款项

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
预售卡未确认收入	237,020.39	418,346.48	-
合计	237,020.39	418,346.48	-

说明：预收账款期末余额为特殊群体已购买充值卡但尚未使用完毕的充值卡金额。

（四）应付职工薪酬

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,553.57	1,542,875.01	1,543,723.02-	705.56
二、职工福利费	-	42,241.90	42,241.90	-
三、社会保险费	-	242,990.60	242,990.60	-
四、住房公积金	-	37,001.20	37,001.20	-
合计	1,553.57	1,865,108.71	1,865,956.72	705.56

续上表

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,020.30	3,115,898.92	3,116,365.65	1,553.57
二、职工福利费	-	263,623.18	263,623.18	-
三、社会保险费	-	476,924.90	476,924.90	-
四、住房公积金	-	85,800.20	85,800.20	-
合计	2,020.30	3,942,247.20	3,942,713.93	1,553.57

续上表

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	44,967.88	3,050,740.75	3,093,688.33	2,020.30

二、职工福利费	-	86,503.00	86,503.00	-
三、社会保险费	-	369,310.52	369,310.52	-
四、住房公积金	-	66,966.00	66,966.00	-
合计	44,967.88	3,573,520.27	3,616,467.85	2,020.30

(五)、应交税费

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
增值税	-1,520.00	10,869.09	918.02
营业税	434,513.65	328,458.76	281,160.59
企业所得税	709,223.90	535,241.87	139,750.68
个人所得税	3,084.07	3,728.51	3,365.53
城市维护建设税	34,989.29	28,392.77	24,515.30
教育费附加	8,851.58	5,997.15	4,322.46
地方教育费附加	4,135.16	2,269.61	3,080.45
地方水利建设基金	2,744.33	1,753.83	1,325.61
合计	1,196,021.98	916,711.59	458,438.64

(六)、其他应付款

1、账龄分析

账龄	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	796,543.27	834,618.00	1,578,495.50
1至2年	500,000.00	854,506.50	6,070.96
2至3年	410,506.50	2,334.23	6,644.00
3年以上	16,033.23	13,699.00	7,055.00
合计	1,723,083.00	1,705,157.73	1,598,265.01

2、截至2013年6月30日，其他应付款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	比例(%)	款项性质
李倩	非关联方	500,000.00	1年以内	29.02	暂借款
贾伟光	股东	338,000.00	2-3年	19.62	暂借款
大众汽车金融中国有限公司	非关联方	330,000.00	1年以内	19.15	借款
肖辉永	非关联方	200,000.00	1年以内	11.61	暂借款
肖秋岩	非关联方	200,000.00	1年以内	11.61	暂借款

合计	-	1,568,000.00	-	91.00	-
----	---	---------------------	---	--------------	---

(1) 公司与李倩签订《借款合同》，公司暂借李倩款项50.00万元，借款期限自2012年10月31日至2013年10月30日止，借款利息为月息1%；

(2) 2013年4月25日，公司与大众汽车金融中国有限公司签订《贷款合同》，公司自大众汽车金融中国有限公司取得33.00万元借款，用于购买车辆，贷款期限3年，月利率0.74%；

(3) 公司与肖辉永签订《借款合同》，公司暂借肖辉永款项20.00万元，借款期限自2013年1月31日至2014年1月30日止，借款利息为月息1%；

(4) 公司与肖秋岩签订《借款合同》，公司暂借肖秋岩款项20.00万元，借款期限自2013年2月4日至2014年4月3日止，借款利息为月息1%。

截至2012年12月31日，其他应付款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	比例(%)	款项性质
贾伟光	非关联方	730,000.00	1-2年	42.81	暂借款
李倩	非关联方	500,000.00	1年以内	29.32	暂借款
华静	非关联方	200,000.00	1年以内	11.73	暂借款
李明	非关联方	52,000.00	1-2年	3.05	暂借款
齐鲁证券有限公司	非关联方	50,000.00	1-2年	2.93	财务顾问费
合计		1,532,000.00	-	89.85	-

截至2011年12月31日，其他应付款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	比例(%)	款项性质
贾伟光	非关联方	730,000.00	1年以内	45.67	暂借款
济南天籁信息技术有限公司	非关联方	359,700.00	1年以内	22.51	暂借款
山东科信丰大投资担保公司	非关联方	347,309.55	1年以内	21.73	担保费
李明	非关联方	52,000.00	1年以内	3.25	暂借款
齐鲁证券有限公司	非关联方	50,000.00	1年以内	3.13	财务顾问费
合计		1,539,009.55	-	96.29	-

3、其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或

关联方的款项情况

单位名称/个人	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
贾伟光	338,000.00	730,000.00	749,720.73
单云霞		43,200.00	
合计	338,000.00	773,200.00	749,720.73

七、报告期股东权益情况

(一) 股本

股东名称	2012年12月31日		本期增加	本期减少	2013年06月30日	
	股本金额	比例(%)			股本金额	比例(%)
贾伟光	11,248,800.00	46.29	4,220,000.00		15,468,800.00	40.71
李兵	2,640,000.00	10.86		1,320,000.00	1,320,000.00	3.47
李咸明	612,800.00	2.52			612,800.00	1.61
单云霞	606,400.00	2.50			606,400.00	1.60
黄敏强	2,800,000.00	11.52			2,800,000.00	7.37
张涛	1,292,000.00	5.32			1,292,000.00	3.40
杨勇	1,000,000.00	4.11			1,000,000.00	2.63
芦爽丽	500,000.00	2.06			500,000.00	1.32
宋晓蕾	500,000.00	2.06			500,000.00	1.32
王理	500,000.00	2.06			500,000.00	1.32
赵彦	300,000.00	1.23			300,000.00	0.79
李兴	600,000.00	2.47			600,000.00	1.58
李永政	500,000.00	2.06			500,000.00	1.32
隋咏梅	500,000.00	2.06			500,000.00	1.32
王启荣	700,000.00	2.88			700,000.00	1.84
山东华融创业投资股份有限公司			2,000,000.00		2,000,000.00	5.26
青岛华耀资本创业投资企业			8,800,000.00		8,800,000.00	23.16
合计	24,300,000.00	100.00	13,700,000.00		38,000,000.00	100.00

续上表

股东名称	2011年12月31日		本期增加	本期减少	2012年12月31日	
	股本金额	比例(%)			股本金额	比例(%)

贾伟光	8,548,800.00	53.43	2,700,000.00		11,248,800.00	46.29
李 兵	2,640,000.00	16.50			2,640,000.00	10.86
李咸明	612,800.00	3.83			612,800.00	2.52
单云霞	606,400.00	3.79			606,400.00	2.50
黄敏强	2,800,000.00	17.50			2,800,000.00	11.52
张 涛	792,000.00	4.95	500,000.00		1,292,000.00	5.32
杨 勇			1,000,000.00		1,000,000.00	4.11
芦爽丽			500,000.00		500,000.00	2.06
宋晓蕾			500,000.00		500,000.00	2.06
王 理			500,000.00		500,000.00	2.06
赵 彦			300,000.00		300,000.00	1.23
李 兴			600,000.00		600,000.00	2.47
李永政			500,000.00		500,000.00	2.06
隋咏梅			500,000.00		500,000.00	2.06
王启荣			700,000.00		700,000.00	2.88
合计	16,000,000.00	100.00	8,300,000.00		24,300,000.00	100.00

续上表

股东名称	2010年12月31日		本期增加	本期减少	2011年12月31日	
	股本金额	比例(%)			股本金额	比例(%)
贾伟光	8,548,800.00	53.43			8,548,800.00	53.43
李 兵	2,640,000.00	16.50			2,640,000.00	16.50
李咸明	612,800.00	3.83			612,800.00	3.83
单云霞	606,400.00	3.79			606,400.00	3.79
黄敏强	2,800,000.00	17.50			2,800,000.00	17.50
张 涛	792,000.00	4.95			792,000.00	4.95
合计	16,000,000.00	100.00			16,000,000.00	100.00

有关公司股本变动情况详见“第一节、五、申请挂牌公司股本形成及变化”。

(二) 资本公积

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
股本溢价	10,672,513.79	35,054,000.00	-	45,726,513.79
其他资本公积				

合计	10,672,513.79	35,054,000.00	-	45,726,513.79
----	---------------	---------------	---	---------------

2013年3月9日，公司新增注册资本290万元，由老股东贾伟光以现金1:2元方式出资增加，贾伟光出资580万元，其中290万元增加注册资本，剩余290万元计入资本公积。

2013年3月27日，公司新增注册资本1080万元，分别由新股东青岛华耀资本创业投资企业、山东华融创业投资股份有限公司以现金1:3.977元方式出资增加，青岛华耀资本创业投资企业出资3500万元，其中880万元增加注册资本，剩余26200万元计入资本公积，山东华融创业投资股份出资795.4万元，其中200万元增加注册资本，剩余595.4万元计入资本公积。

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
股本溢价	2,372,513.79	8,300,000.00	-	10,672,513.79
其他资本公积				
合计	2,372,513.79	8,300,000.00	-	10,672,513.79

2012年度公司分别于2012年4月30日、2012年9月4日以1:2现金增资1660万元，其中830万元增加注册资本，剩余830万元作为股本溢价计入资本公积。

项目	2011年1月1日	本期增加	本期减少	2011年12月31日
股本溢价	2,372,513.79	-	-	2,372,513.79
其他资本公积				
合计	2,372,513.79	-	-	2,372,513.79

(三) 盈余公积

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
法定盈余公积	1,140,778.46		-	1,140,778.46
任意盈余公积				
合计	1,140,778.46		-	1,140,778.46

续上表

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
法定盈余公积	308,547.01	832,231.45	-	1,140,778.46
任意盈余公积				
合计	308,547.01	832,231.45	-	1,140,778.46

续上表

项目	2011年1月1日	本期增加	本期减少	2011年12月31日
法定盈余公积	-	308,547.01	-	308,547.01
任意盈余公积				
合计	-	308,547.01	-	308,547.01

(三) 未分配利润

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
上年年末余额	10,275,962.01	2,761,889.95	-579,036.78
加：年初未分配利润调整数			
其中：会计政策变更			
前期会计差错			
本年年初余额	10,275,962.01	2,761,889.95	-579,036.78
本年增加额	6,499,077.81	8,346,303.51	3,649,473.74
其中：本年净利润转入	6,499,077.81	8,346,303.51	3,649,473.74
其他增加			
本年减少额			
其中：本年提取盈余公积数		832,231.45	308,547.01
分配股利			
转增资本			
其他减少			
本年年末余额	16,775,039.82	10,275,962.01	2,761,889.95

八、报告期内主要财务指标及分析

(一) 公司主要财务指标

主要财务指标见“第一节 八、最近两年一期挂牌公司主要财务数据”。

(二) 主要财务指标分析

1、盈利能力财务指标分析

指标类型	财务指标	2013年1-6月	2012年度	2011年度
盈利能力	净利润（元）	6,499,077.81	8,346,303.51	3,649,473.74
	毛利率（%）	66.69	63.90	66.07
	净资产收益率（%）	8.78	26.11	18.60
	净资产收益率（扣除	8.85	23.43	16.76

	非经常性损益)			
	基本每股收益(元/股)	0.21	0.44	0.23
	基本每股收益(扣除非经常性损益)(元/股)	0.21	0.39	0.21

报告期内，公司净利润逐年大幅提高，主要原因是公司与市场开拓相关的成本、费用主要体现在新增监管场所，随着公司产品——帮教服务系统在监管场所的稳定运营，公司营业收入逐年增加，而帮教服务系统的运营成本及市场开拓成本的增长幅度要小于营业收入的增长幅度，从而导致公司净利润逐年递增。

2012年毛利率较2011年有所下降，主要原因是2012年实现部分硬件收入，其毛利率仅为16.14%，剔除该因素，2012年毛利率与2011年毛利率相差不大。2013年1-6月毛利率与2011年相差不大。

2012年净资产收益率较2011年有所增加，主要原因系2012年实现净利润较2011年大幅增加所致；2013年1-6月净利润虽然增长幅度较大，但2013年1-6月由于股权融资导致净资产增加幅度较大，从而导致2013年1-6月份净资产收益率较上年同期有所下降。

2012年每股收益较2011年增长幅度较大，主要原因系2012年实现净利润较2011年大幅增加所致；2013年1-6月净利润虽然增长幅度较大，但2013年1-6月由于股权融资导致增加股本1370万股，从而导致2013年1-6月份每股收益较上年同期变化不大。

管理层认为，随着公司产品在全国监管场所的推广，公司盈利能力将不断增强。

2、偿债能力财务指标分析

指标类型	财务指标	2013年1-6月	2012年度	2011年度
偿债能力	资产负债率(%)	26.99	45.08	61.25
	流动比率	0.53	0.37	0.30
	速动比率	0.51	0.34	0.27

报告期内，公司资产负债率分别为 26.99%、45.08%、61.25%，资产负债率

水平逐年降低，主要原因系随着公司业务规模的扩大，经营积累的不断增长及股权融资的到位，公司资产规模逐年增加，而负债水平变化不大所致。

虽然公司的资产负债率水平较低，但公司流动比率、速动比率较低，短期偿债风险较大，在未来发展中，若公司不能解决资产流动性不足问题，可能存在偿债风险。

公司资产负债率较低，长期偿债风险较小，而流动比率、速动比率较低，短期偿债风险较大，这与公司经营模式相关。根据公司的经营模式，公司将社会帮教系统的部分模块装入公司组装的设备终端，免费投放到各个监管场所，整体服务于特殊群体的社会帮教工作，以收取运营服务费，这种经营模式下，公司前期需要投入大量的资金用于帮教服务运营所需的设备和物资，这部分资金将形成固定资产，导致公司资产总额较大，而流动资产、速动资产相对金额较小，致使资产负债率较低，流动比率、速动比率较低。

公司管理层认为，总体来看，公司长期偿债能力较高，短期偿债风险较大，公司将积极调整资产流动性不足的问题，提高短期偿债能力。近期公司已采取措施调整公司资产、负债结构，如：2013年下半年公司发行1000万元中小企业私募债；2012年、2013年1-6月分别通过股权融资1660万元、4875.40万元。

3、营运能力财务指标分析

指标类型	财务指标	2013年1-6月	2012年度	2011年度
营运能力	应收账款周转率（次）	93.86	113.21	143.08
	存货周转率（次）	-	-	-

2013年1-6月、2012年、2011年应收账款周转率分别为93.86、113.21、143.08，公司应收账款周转率保持较高的水平。主要系公司帮教服务收入面对的是特殊消费群体，大多以现金方式进行结算，在该结算方式下，应收账款期末余额为0，公司2011年、2012年有少量的帮教硬件收入，在发货并经对方验收后确认收入的实现，导致公司期末存在余额较小的应收账款。

4、现金流量分析

财务指标	2013年1-6月	2012年度	2011年度
经营活动产生的现金流量净额	10,051,843.75	17,318,512.25	12,847,097.17

投资活动产生的现金流量净额	-55,585,099.07	-30,795,525.06	-16,048,902.07
筹资活动产生的现金流量净额	47,905,317.57	15,583,839.09	710,002.72
期末现金及现金等价物余额	9,341,377.24	6,969,314.99	4,862,488.71
现金及现金等价物的净增加额	2,372,062.25	2,106,826.28	-2,491,802.18

(1) 经营活动产生的现金流量分析

公司 2013 年 1-6 月、2012 年、2011 年经营活动现金流净额分别为 1,005.18 万元、1,731.85 万元、1,284.71 万元，经营活动现金流情况良好，呈递增趋势。随着公司帮教服务系统在全国各监管场所的推广，公司经营活动现金流量预期将会得到进一步提高。

(2) 投资活动产生的现金流量分析

公司最近两年及一期的投资活动现金流以净流出为主，且呈递增趋势，主要原因系公司近几年处于业务扩张期，不断加大在各地监管场所帮教服务平台的投入。

(3) 筹资活动产生的现金流量分析

公司最近两年及一期的投资活动现金流以净流入为主，且呈递增趋势，主要原因系公司近几年处于业务扩张期，不断通过股权融资或银行融资的方式取得业务发展所需资金，其中 2012 年股权融资 1660 万元，2013 年 1-6 月股权融资 4875.40 万元。

(4) 期末现金及现金等价物余额

截止 2013 年 6 月 30 日，公司期末现金及现金等价物余额 37,487,393.03 元，资金余额较为充足，这有利于公司持续经营发展。

综述，公司管理层认为，报告期内公司获取现金流量的能力较强，公司的现金流量整体变化情况与经营状况基本相符。但由于公司资产流动性不足，公司存在因流动性不足而导致的偿债风险。

九、关联方、关联方关系及关联交易

(一) 关联方关系

1、关联方认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、存在控制关系的关联方

本公司控股股东、实际控制人为贾伟光，贾伟光为公司第一大股东，报告期内其持股情况如下：

名称	2013年6月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)
贾伟光	1,646.88	40.71	1,124.88	53.43	854.88	53.43
合计	1,646.88	40.71	1,124.88	53.43	854.88	53.43

3、不存在控制关系的关联方

(1) 持有公司5%以上股份的股东及其持股情况

股东	持股数量(万股)	持股比例(%)	与公司的关系
青岛华耀资本创业投资企业	880.00	23.15	
黄敏强	280.00	7.37	
山东华融创业投资股份有限公司	200.00	5.26	
合计	1492.00	39.25	

(2) 公司董事、监事、高级管理人员及其持股情况

股东	持股数量(万股)	持股比例(%)	与公司关系
李咸明	61.28	1.61	董事、副总经理
单云霞	60.64	1.60	董事、董事会秘书
赵 哲	-	-	董事
齐恩辉	-	-	董事
刘 欣	-	-	监事会主席
李 芳	-	-	监事
石 双	-	-	监事
牟 骏	-	-	副总经理
杨慧贞	-	-	财务负责人
合计	1,668.80	43.92	-

注：控股股东及持有公司5%以上股份股东同时是公司董事、监事或高级管

理人员的，未在上表中列示。

(3) 与公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员：包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

(4) 其他关联方

关联方名称	关联方关系
北京立德同创数字技术有限公司	原北京中磁视讯技术有限公司，2013 年 1 月公司将其股权转让给自然人徐凤，后该公司更名为“北京立德同创数字技术有限公司”。

(二) 关联方交易及其合规性、公允性分析

1、经常性关联交易

报告期内，公司未与关联方发生经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

(1) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东科信丰大投资担保公司/贾伟光	山东中磁视讯股份有限公司	4,000,000.00	2012-11-15	2013-11-15	否
贾伟光	山东中磁视讯股份有限公司	1,000,000.00	2012-1-6	2013-1-5	是
贾伟光/山东沃尔德担保有限公司	山东中磁视讯股份有限公司	1,000,000.00	2013-1-21	2014-1-21	否
		4,000,000.00	2013-4-27	2014-4-27	否
		3,900,000.00	2013-4-27	2014-4-27	否
科信丰大投资担保有限公司/贾伟光	山东中磁视讯股份有限公司	2,000,000.00	2012-8-25	2013-8-25	是
李咸明/单云霞/贾伟光/黄敏强	山东中磁视讯股份有限公司	5,000,000.00	2012-10-24	2013-10-24	否
山东省投资担保有限公司/贾伟光/李咸明	山东中磁视讯股份有限公司	5,000,000.00	2012-8-2	2013-8-2	是
山东省企业信用担保有	山东中磁视讯股份有限公司	3,000,000.00	2012-12-20	2013-12-20	否

限责任公司/ 贾伟光/李咸 明					
-----------------------	--	--	--	--	--

(2) 关联方资金往来

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
其他应收款-贾伟光		5,800,000.00	5,800,000.00	
其他应收款-北京立德同创数字技术有限公司		3,001,000.00		3,001,000.00

2013年5月31日，股东贾伟光向公司临时借用资金450万元，并于6月27日偿还380万元，6月28日又临时借用130万元，并于当天将欠款余额200万元全部偿还公司。

2013年北京立德同创数字技术有限公司向本公司暂借款300万元，其余0.1万元为汇款手续费。2013年9月24日，公司将上述款项全部收回。

(2) 关联方交易的公允性分析

报告期内，贾伟光、李咸明、黄敏强、单云霞等高级管理人员为公司取得银行借款提供连带责任保证担保，为公司顺利取得银行借款提供了保证，上述高级管理人员为公司提供担保是无偿的。

由于贾伟光为公司取得银行借款提供无偿担保，且向公司临时借用资金期限较短，公司未向贾伟光收取临时借用资金利息。

(三) 关联方往来余额

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
其他应收款-贾伟光			39,315.00
其他应收款-北京立德同创数字技术有限公司	3,001,000.00		
其他应付款-贾伟光	338,000.00	730,000.00	749,720.73
其他应付款-单云霞	-	43,200.00	-

(四) 关联交易决策权限、程序及定价机制

《公司章程》中对关联交易决策权力、决策程序、关联股东和利益冲突董事在关联交易表决中的回避制度做出了明确的规定，相关内容包括：

1、公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

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

2、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。

3、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；股东大会决议中应当充分说明非关联股东的表决情况。

（五）减少和规范关联交易的具体安排

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中均对关联交易进行了相关规定，另外，针对关联交易，公司专门制定了《关联交易管理办法》，公司在经营过程中，将严格执行关于关联交易的相关规定，规范和减少关联方交易与资金往来。

公司及贾伟光承诺，今后将依据《公司章程》及相关议事规则严格履行内部决议程序，进一步提高公司规范治理水平。

十、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

（二）资产负债表日后事项

2013年10月8日，公司收到深圳证券交易所《关于接受山东中磁视讯股份有限公司2013年中小企业私募债发行备案的通知书》（深证上[2013]347号），公司发行1,000.00万元中小企业私募债，发行日为2013年10月9日。票面利率：9%；债券期限：本期债券的期限为3年期，附第2年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权；还本付息方式：本期债券每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。

（三）其他重大事项

2007年12月，薛洪爱向李玉国借款100万元，中磁有限等3家法人及贾伟光等4名自然人为该笔借款提供担保并承担连带清偿责任。2009年，因薛洪爱未按期偿还借款，李玉国提起诉讼，要求薛洪爱偿还借款500万元及相关违约金，中磁有限等担保人承担连带责任。由于对担保标的存在争议，一审判决后，被告提起上诉，后案件发回重审。

2013年12月30日，济南市历下区人民法院向公司送达了（2008）历民重初字第1791号民事判决书，判决薛洪爱偿还李玉国借款100万元及逾期付款违约金（以100万元为本金，按照中国人民银行同期贷款利率的四倍计算，自2008年2月1日起计算至本判决生效之日止，但以不超过借款本金100万元为限），判决被告山东中磁视讯股份有限公司等3名法人及贾伟光等4名自然人承担连带清偿责任。截至本说明书出具之日，该判决尚未送达部分当事人，该判决尚未生效。

公司控股股东贾伟光向山东中磁视讯股份有限公司股东会书面承诺，如法院终审判决山东中磁视讯股份有限公司承担连带清偿责任，而导致该公司的净资产减少时，由本人承担补足责任，本人以自有资产为保证承担前述补足责任。

十一、股利分配政策和历年分配情况

（一）股利分配的一般政策

根据《公司法》和《公司章程》规定，公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

净利润按以下顺序及规定进行分配：

- 1、弥补以前年度的亏损；
- 2、按净利润的10%提取法定盈余公积金；
- 3、提取任意盈余公积金；
- 4、分配利润。

（二）具体分配政策

- 1、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；

2、提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定；

3、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，资本公积金不得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不得少于转增前公司注册资本的 25%；

4、股东大会或者董事会违反前条规定，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；

5、公司持有的本公司股份不参与分配利润；

6、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。

（三）公司报告期内利润分配情况

报告期内公司未进行利润分配。

十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

（一）公司报告期内纳入合并财务报表合并范围子公司如下：

单位名称	2013年1-6月	2012年	2011年
北京中磁视讯技术有限公司		√	√

北京中磁视讯技术有限公司注册资本 50 万元，2009 年 8 月，公司通过非同一控制下企业合并取得其 100% 股权，受让价格 50 万元，该公司主要负责公司产品市场推广。基于公司整体战略考虑，2013 年 1 月，公司与自然人徐凤签订股权转让协议，将北京中磁全部股权转让给徐凤，转让价款 50 万元。自 2013 年开始，北京中磁不再纳入公司合并范围。

（二）子公司的基本信息

单位名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	本公司持股比例 (%)
北京中磁视讯技术有限公司	北京	50.00	技术推广服务；计算机系统服务；销售电子产品、文具用品。	100%

股权转让后，本公司不再持有北京中磁视讯技术有限公司股权。

（三）报告期内，子公司的财务数据如下：

项目	2013年6月30日 /2013年1-6月	2012年12月31日 /2012年度	2011年12月31日/ 2011年度
资产总额		625,609.13	776,274.18
负债总额		116,653.22	291,307.30
净资产		508,955.91	484,966.88
营业收入		229,686.69	189,475.95
营业利润		31,985.37	6,126.54
净利润		23,989.03	2,397.11

十三、报告期内评估情况

报告期内，公司未进行资产评估。

十四、公司主要风险因素及自我评估

（一）政策风险

公司产品以特殊群体社会帮教系统为主，利润主要来源于监管场所领域的运营服务收入，公司产品和服务领域相对集中。公司业务受监管场所管理部门及监管场所政策影响较大，对监管场所信息化政策、社会力量帮扶特殊群体相关支持政策构成一定的依赖，目前，国家给予监管场所信息化建设大量的政策性支持，以及对社会力量帮扶特殊群体改造的政策给予了充分的肯定，但是若未来相关政策发生重大不利变化，将可能对公司的经营造成不利影响。

针对上述风险，公司将及时跟踪相关管理部门的各项政策，若政策作出不利调整时能够准确把握动态，实施应对措施；同时，公司将不断提高研发水平，为各监管场所提供符合相关政策的产品及服务；此外，公司将把自主所有权的帮教服务系统拓展到新的业务领域，如养老平台、社区矫正、关爱留守儿童、希望工程、戒毒所等信息化服务领域，同时服务模块也将更加多样化。

（二）特殊经营模式带来的资金短缺风险

公司的主要客户为监管场所特殊群体，公司将社会帮教系统的部分模块装入公司组装的设备终端，免费投放到各个监管场所，整体服务于特殊群体的社会帮教工作，以收取运营服务费为主要收入来源。在这种经营模式下，公司帮教服务项目前期需要投入大量资金，采购帮教服务运营所需的设备和物资，如果不能及时收取运营服务费，或既有客户对帮教服务系统的使用率显著下降，公司可能会

面临资金紧缺的风险；此外，公司目前正处于成长期，需要不断进行市场开拓，扩大市场份额，在项目开发、市场投入等均需要较大的资金支持。

针对上述风险，公司一方面将深度挖掘既有客户的消费能力，及时根据市场状况调整运营政策；另一方面快速推进整个社会帮教系统在监管场所的普及，尽快形成亲情桥非即时消息帮教、育新图书屋、育新课堂、爱心屋咨询、黄丝带爱心传递等多种形式的帮教运营服务收入。此外，公司财务部负责日常公司资金的调配，严密监控公司现金流情况，制定详细的资金使用计划，对可能发生的资金短缺尽早、及时向公司管理层汇报，协调公司资金调度。

（三）管理风险

随着公司资产规模、人员规模、业务规模的迅速扩大，将对公司组织结构和管理体系提出了更高的要求。如果公司在高速发展过程中，组织结构、管理模式、管理人员素质和数量等未能跟上业务规模扩大的步伐，将对公司的生产经营产生不利影响。另外，基于公司的经营模式，公司大量固定资产存放于全国各监管场所，虽然公司定期派业务人员对资产进行盘点、检查、保养，但存在固定资产保管不善导致资产报废的风险。

针对上述风险，公司一方面加强人员培训，提高员工素质，另一方面，公司强化内部控制制度的建设，形成与公司发展阶段相符、行之有效的内部控制制度。针对公司存放于全国各监管场所的固定资产，公司定期派业务人员对资产进行盘点、检查、保养，同时，派业务人员不定期对资产进行抽检，确保资产的安全、完整。

（四）偿债风险

报告期内，公司流动比率分别为 0.53、0.37、0.30，流动比率较低，在未来发展中，若公司不能解决资产流动性不足问题，可能存在偿债风险。

虽然公司流动比率较低，但最近两年一期呈递增趋势，公司正积极调整资产流动性不足的问题。如增加长期借款及直接融资的比例，如：2013 年下半年公司预计发行 1000 万元中小企业私募债；2012 年、2013 年 1-6 月分别通过股权融资 1660 万元、4875.40 万元。

（五）财务核算风险

公司主要采取“设备投入、服务运营、使用产出、资金回收”的商业模式，相关服务费用主要由特殊人群亲属通过购买充值卡的形式支付。公司业务收入主要来源于销售经理对外销售充值卡，销售收入中现金结算的比例较高。销售经理一月一次将销售款项通过网银汇给公司，这种结算模式可能会导致款项不能及时汇入公司账户，进而导致一定的财务风险。

针对上述风险，公司一方面加强员工诚信教育，另一方面加强资金结算的内部控制建设，销售经理当月领取充值卡时，必须将上月销售收入结清，同时，充值卡均有编号，便于财务部门对销售经理的销售统计，另外，公司定期组织人员对销售经理已领取未销售的充值卡进行盘点，确保销售经理能够将销售收入及时汇入公司。

（六）核心技术人员流失风险

公司通过长期发展，形成了自主创新能力并拥有自主知识产权的核心技术。公司的技术团队是公司核心竞争力的体现，报告期内公司技术人员队伍稳定，但如果出现核心技术人员流失的情形，将会对公司可持续发展造成不利影响。

为了保护公司的核心技术，公司建立了严格的技术保密工作制度，与核心技术人员签署了《保密协议》。截至本公开转让说明书出具日，公司尚未发生因技术泄密所导致的经营风险。尽管采取了上述措施防止公司核心技术对外泄露，但若公司上述人员离开本公司或私自泄露公司技术机密，可能会给公司带来直接或间接的经济损失。

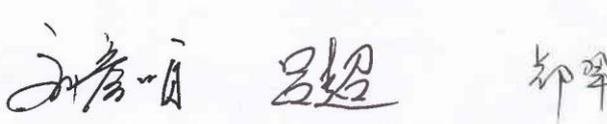
第五节 有关声明

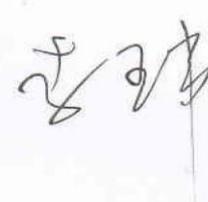
- 一、主办券商声明
- 二、律师事务所声明
- 三、会计师事务所声明

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）：

项目小组（签字）：

法定代表人（签字）：



律师事务所声明

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



单位负责人: _____

王丽

王丽

经办律师: _____

刘媛

刘媛

经办律师: _____

袁凤

袁凤

2014年 1月 17日

会计师事务所声明

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

经办注册会计师（签字）：





机构负责人（签字）：


北京兴华会计师事务所有限公司

 2014年1月17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

