

江西金格科技股份有限公司



# 公开转让说明书

主办券商



二零一四年四月

## 声 明

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

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

全国中小企业股份转让系统有限责任公司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。

## 目录

声 明 .....	1
目录 .....	2
重大事项提示.....	4
释义 .....	6
第一节 基本情况.....	9
一、公司基本情况.....	9
二、股票挂牌情况.....	10
三、公司股权结构.....	11
四、公司董事、监事、高级管理人员情况.....	19
五、最近二年及一期的主要会计数据和财务指标.....	21
六、中介机构情况.....	22
第二节 公司业务.....	24
一、公司主营业务、主要产品及服务.....	24
二、公司组织结构及业务流程.....	25
三、公司业务流程.....	28
四、 与公司业务相关的关键资源要素 .....	29
五、公司业务经营情况.....	43
六、商业模式.....	49
七、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业所处地位 .....	51
第三节 公司治理.....	65
一、最近两年公司治理情况.....	65
二、公司董事会关于公司治理机制的说明 .....	65
三、最近二年内存在的重大违法违规及受处罚情况 .....	66
四、独立运营情况.....	66
五、同业竞争情况.....	67
六、资金被控股股东及其控制的其他企业占用或为控股股东及其控制的其他企业提供担保情况.....	68
七、公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排.....	68
八、公司董事、监事、高级管理人员的关联关系和诚信状况 .....	68
九、公司董事、监事、高级管理人员最近二年内的变动情况和原因 .....	69
第四节 公司财务.....	71
一、报告期内公司财务会计报告审计意见.....	71
二、报告期内财务报表.....	71
三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更 .....	88
四、最近两年一期的主要财务指标分析 .....	99
五、报告期内利润形成的有关情况.....	103
六、公司最近两年及一期主要资产情况.....	115

七、公司最近两年及一期主要负债情况 .....	134
八、公司股东权益情况 .....	141
九、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易 .....	143
十、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项 .....	144
十一、公司设立时及两年以来的资产评估情况 .....	145
十二、股利分配政策和最近两年分配及实施情况 .....	145
十三、子公司的情况 .....	146
十四、特有风险提示 .....	148
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>153</b>

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

### 一、人才流失风险

作为技术密集型企业，保持技术创新是公司的核心竞争力之一，稳定的技术团队对公司的持续发展至关重要。公司经多年积累，拥有了一批研发能力强、经验丰富的研发、技术人才。目前，公司主打核心产品电子签章系统在技术的先进性、技术人员的队伍等方面均处于同行相对领先地位。随着公司经营规模不断扩大，对高层次管理人才、技术人才的需求也将不断增加。在行业快速发展的情况下，行业内对人才的争夺将日趋激烈。虽然公司已制定并实施了针对公司核心人员的多项制度以吸引和留住人才，但公司位于内陆二线城市，与一线城市相比存在地域劣势，无法完全规避人才流失或短缺给公司核心竞争力和持续发展带来的不利影响。

公司决定在全国中小企业股份转让系统挂牌的目标之一，是未来实施员工股权激励。在公司股票具备市场交易价格、政策允许适用上市公司股权激励所得税规定、拟定的制度符合相关政策规定等前提下，公司将推出员工股权激励制度。

### 二、技术更新换代影响较大和技术开发决策不当的风险

公司所处行业技术升级较快，产品更新换代周期短，客户对产品和服务的需求也在不断提高。如果公司在技术开发方向的决策不当，对技术、产品和市场的发展趋势不能准确判断和及时升级改进，不能尽快将新技术运用于产品和市场，公司的市场竞争能力将下降。

### 三、税收优惠政策变动的风险

公司作为国家高新技术企业，享受 15% 的所得税税收优惠；公司及其子公司销售自行开发生产的软件产品，按 17% 税率缴纳增值税后，实际税负超过 3% 的部分享受即征即退政策。2011 年-2013 年 10 月，公司及其全资子公司享受增值税退税金额分别 133.65 万元、250.92 万元和 170.30 万元，分别占当期合并利润表利润总额的 56.57%、70.91% 和 62.52%；公司享受所得税优惠影响当期所得税费用金额分别为 14.11 万元、9.51 万元、20.44 万元，分别占当期合并利润表利

利润总额的 5.97%、2.69% 和 8.00%。

合并计算，2011 年-2013 年 10 月，公司增值税和所得税优惠合计占合并利润表利润总额的比例为 62.54%、73.60% 和 70.52%。如果公司不能持续被认定为高新技术企业或国家相关税收政策发生变化，导致公司不能享受上述有关增值税和所得税的优惠政策，则公司经营业绩将受到较大不利影响。

#### **四、对政府补贴依赖的风险**

公司 2011 年、2012 年、2013 年 1-10 月非经常性损益的金额分别为 62.06 万元、295.48 万元、230.33 万元；非经常性损益中包括的政府补贴款分别为 62.00 万元、293.37 万元和 232.61 万元，政府补贴款金额较大。扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别为 164.65 万元、106.38 万元和 76.10 万元。归属于母公司股东的非经常性损益占当期净利润的 24.26%、70.25% 和 72.01%。公司报告期内持续盈利，但由于公司以政府补助为主的非经常性损益在公司报告期的经营业绩中占比较大，且因与政府补助相关联的科研项目申请取得存在不确定性，如果公司未来申请科研项目减少或政府补助政策出现不利变化，将对公司经营业绩及现金流量产生不利影响。

#### **五、盈利能力下降的风险**

2011 年度、2012 年度及 2013 年 1-10 月公司扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别为 164.65 万元、106.38 万元和 76.10 万元。盈利能力下降的主要原因是管理费用增加。2012 年和 2013 年 1-10 月公司管理费用增加主要是由于为配合实施“基于 PKI 体系商用密码电子签章系统产业化”项目，新购置固定资产和研究用应用软件，同时增加研发和管理人员、扩大办公场所并对办公场所进行装修、对员工进行培训。如果公司新研发产品不能迅速投入使用，销售额不能大幅增加，存在盈利能力下降的风险。

## 释义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、股份公司、金格科技	指	江西金格科技股份有限公司
有限公司	指	江西金格网络科技有限责任公司
金格同创	指	金格科技全资子公司北京金格同创科技有限公司
股东会	指	有限公司股东会
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	有限公司或股份公司董事会
监事会	指	有限公司或股份公司监事会
主办券商	指	华龙证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	有限公司或股份公司章程
国家统计局	指	中华人民共和国国家统计局
全国工商联	指	中华全国工商业联合会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
公安部	指	中华人民共和国公安部
国家密码管理局	指	国家密码管理局商用密码管理办公室
“十二五”规划	指	中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要。“十二五”规划的起止时间：2011-2015年。

B/S应用模式	指	浏览器/服务器（Browser/Server）结构，这种模式将系统功能实现的核心部分集中到服务器上，客户端不需要安装应用软件，只使用浏览器即可，浏览器通过服务器与数据库进行交互实现各种操作。这种模式简化了系统的开发、维护和使用。
中间件、中间件软件	指	中间件（middleware）是基础软件的一大类。中间件处于操作系统软件与用户的应用软件的中间，在操作系统、网络和数据库之上，应用软件之下，总的作用是为处于自己上层的应用软件提供运行与开发的环境，帮助用户灵活、高效地开发和集成复杂的应用软件。
电子签章	指	指通过一种特定的技术方案来赋予当事人一个特定的电子密码，确保该密码能够证明当事人身份的作用，并同时确保发件人发出的资料内容不被篡改的安全保障措施。电子签章的主要目的是利用技术手段对数据电文的发件人身份做出确认及保证传送的文件内容没有被篡改。
CA、CA认证机构	指	电子商务认证授权机构（Certificate Authority），也称为电子商务认证中心，是负责发放和管理数字证书的权威机构，并作为电子商务交易中受信任的第三方，承担公钥体系中公钥的合法性检验的责任。
数字证书	指	数字证书是由 CA 数字签名签发的包含公开密钥拥有者信息以及公开密钥的电子文件，用于互联网上识别身份。最简单的证书包含一个公开密钥、名称以及证书授权中心的数字签名。
PKI、PKI技术	指	公开密钥体系（Public Key Infrastructure）是一套以公钥加密技术为基础建立的提供安全服务平台的技术和规范。PKI 技术采用数字证书管理公钥，通过 CA，把用户的公钥和用户的其他标识信息（如名称、e-mail、身份证号等）捆绑在一起，在 Internet 网上验证用户的身份。PKI 技术是信息安全技术的核心。
商用密码技术、商用密码产品	指	指对不涉及国家秘密内容的信息进行加密保护或者安全认证所使用的密码技术和密码产品。
智能密码钥匙盘	指	一种 USB 接口的硬件设备。它内置单片机或智能卡芯片，有一定的存储空间，可以存储用户的私钥以及数字证书。



电子商务	指	通过计算机和互联网进行的商务贸易活动。如网上购物、网上交易、在线电子支付、物流配送等。电子商务概念处于随着运用领域扩大而不断扩大状态。
电子政务	指	电子政务是应用计算机、网络通信等技术，在网络环境下进行与政府管理有关的公开事务和内部事务，包括日常办公、信息收集与发布、公共管理、招投标等事务，并实现组织结构的重组和业务流程的优化。

注：本公开转让说明书除特别说明外所有数值保留2位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

公司中文名称：江西金格科技股份有限公司

法定代表人：刘勇军

有限公司成立日期：2003 年 4 月 28 日

股份公司设立日期：2010 年 12 月 31 日

注册资本：1,000 万元

实收资本：1,000 万元

住所：江西南昌市高新大道中段南昌大学科技园 2 号楼 6 层

网址：<http://www.kinggrid.com/>

邮编：330096

组织机构代码：74853060-X

董事会秘书：姜林海

电话：0791-88108630

传真：0791-88115771

电子邮箱：[jlh@kinggrid.com](mailto:jlh@kinggrid.com)

所属行业：根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司归属于软件和信息技术服务业(I65)；根据 2011 年国家统计局颁布的《国民经济行业分类标准(GB/T4754-2011)》，公司归属于软件和信息技术服务业(I65)。

经营范围：计算机软硬件，网络设备的开发、销售技术服务；计算机系统集成、自营和代理各类商品和技术的进出口业务。（国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外）（以上项目国家有专项规定除外）

主营业务：公司主要从事网络信息安全和可信应用领域的产品研发和销售。目前公司的主要产品为网络信息安全领域的基础软件产品“电子签章系统”和基

于网页方式调用电子文档的“中间件软件”，以及应用“电子签章系统”的相关安全解决方案和全程无纸化解决方案。

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票挂牌基本情况

股份代码：430727

股份简称：金格科技

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元

股票总量：1,000 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

#### 1、公司股份分批进入全国中小企业股份转让系统公开转让的时间和数量

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

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

因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定”。

《公司章程》规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让”；“公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份”。

截至本公开转让说明书出具之日，公司成立已满一年，因此公司发起人的股份可以转让。公司全体股东所持股份无冻结、质押。

除遵守控股股东及董事、监事、高级管理人员所持股份限售规定外，股东所持股份无其他转让限制情况。

公司现有股东持股情况及第一批进入全国中小企业股份转让系统的股份情况如下：

股东	任职	持有股份数 (股)	持股比例 (%)	是否冻结 质押	本次可转让股 份数量(股)
刘勇军	董事长兼总经理	6,000,000	60.00	无	1,500,000
王红东	研发总监	2,575,000	25.75	无	2,575,000
陈珈	监事	712,500	7.125	无	178,125
刘鹏	董事	712,500	7.125	无	178,125
合 计		10,000,000	100.00		4,431,250

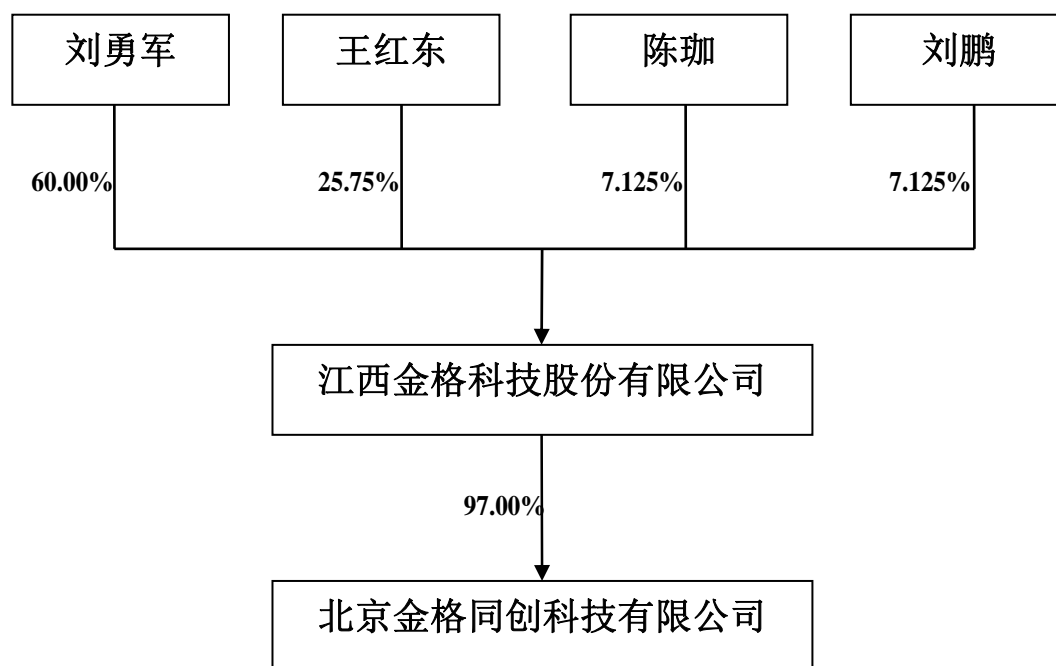
注：王红东于 2013 年 8 月 4 日辞去董事、副总经理职务，距今已满 6 个月。

## 2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司无此事项。

## 三、公司股权结构

### (一) 股权结构图



## （二）主要股东情况

### 1、控股股东、实际控制人的基本情况

刘勇军持有公司60%股权，为公司控股股东。

刘勇军，男，中国国籍，1972年10月出生，无境外永久居留权。毕业于南昌水利水电高等专科学校，大专学历。1996年7月至2000年3月任职南昌水利水电高等专科学校计算中心教师；2000年3月至2003年3月任职南昌金鼎网络科技有限公司总经理；2003年4月出资设立江西金格网络科技有限责任公司，任执行董事、总经理，现任股份公司董事长兼总经理。

### 2、控股股东、实际控制人最近二年内变化情况

公司控股股东最近二年内未发生变化。

### 3、前十名股东及持有5%以上股份的股东基本情况

序号	股东姓名	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	股份质押或其他 争议情况
1	刘勇军	6,000,000	60.00	自然人	无
2	王红东	2,575,000	25.75	自然人	无
3	陈珈	712,500	7.125	自然人	无

4	刘鹏	712,500	7.125	自然人	无
合计		1,000,000	100.00		-

#### 4、股东之间的关联关系

股东之间无关联关系。

#### 5、公司成立以来股本的形成及其变化情况

公司前身江西金格网络科技有限责任公司于2003年4月28日设立，有限公司于2010年12月31日整体变更为股份有限公司。鉴于至今股份公司已成立近3年，有限公司时间较长，股本变化次数较多，因此有关有限公司时期的股本形成及变化做简洁说明。

##### （1）有限公司设立时情况

2003年4月，刘勇军、王江东（后名字改为王红东）二人以货币分别出资6万元、4万元设立江西金格网络科技有限责任公司。江西金泰会计师事务所有限公司对出资进行了审验，出具赣金泰内验字2003-04-07号《验资报告》。

2003年4月28日，有限公司完成公司设立工商登记手续。

公司设立时，股东出资及股权结构如下：

股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	持股比例（%）
刘勇军	货币	6	60
王江东	货币	4	40
合计	-	10	100

##### （2）有限公司期间的变更

##### A. 第一次变更（增资）

2003年11月，经股东会决议，公司注册资本由10万元增资至50万元。刘勇军出资6万元货币和18万元实物；王江东出资7万元货币和9万元实物。出资实物资产为2台东芝P4笔记本、1台东芝2000流明投影机、1台IBM至强服务器，20台联想商用机以及20台方正P4商用电脑，价值为27万元。

江西立勤会计师事务所有限公司对本次增资实物进行了评估，出具[2003]赣

立勤评报字第050号《资产评估报告》。根据《资产评估报告》，实物按购买发票价值进行估值，价值为27万元，发票日期为2003年11月24日。

江西立勤会计师事务所有限公司对本次增资进行了审验，出具[2003]赣立勤验字190号《验资报告》验证。

2003年11月29日，公司完成工商变更登记手续。

此次增资后，股东出资及股权结构如下：

股东姓名	出资方式	出资金额(万元)	持股比例 (%)
刘勇军	货币	12	60
	实物	18	
王江东	货币	11	40
	实物	9	
合计	-	50	100

#### B. 第二次变更（股权转让同时现金置换实物出资）

2005年3月，经股东会决议，刘勇军向王江东转让3.6%股权，同时刘勇军和王江东分别以16.2万元、10.8万元现金置换实物出资合计27万元。

江西中新联合会计师事务所对货币置换实物出资进行了验证，出具赣中新验字[2005]0039号《验资报告》。验证截至2005年4月5日止，公司已收到股东以货币资金置换实物出资27万元。

2005年4月12日，公司完成工商变更登记手续。

出资置换及股权转让后，股东出资及股权结构如下：

股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	持股比例 (%)
刘勇军	货币	28.2	56.4
王江东	货币	21.8	43.6
合计	-	50	100

货币置换实物出资的原因是，股东听闻实物出资以后有可能不被认可，虽然不知是否正确，但为避免以后出现问题，股东决定以货币置换实物出资。置换后原出资实物仍留在公司无偿使用。

## C.第三次变更（增资，股东更名）

2005年10月，经股东会决议，公司注册资本由50万元增至100万元，刘勇军、王红东分别以货币出资31.8万元、18.2万元。同时，以股权转让方式，股东王江东的名字变更为王红东，即王江东向王红东转让股权。

王江东和王红东为同一人，有限公司设立时王红东所持身份证因派出所登记失误错写为王江东，故股东名字登记为王江东。后换发身份证时名字改正为王红东。为办理方便，王红东以王江东向王红东转让股权的方式将股东名字变更为王红东。

江西中新联合会计师事务所对本次增资进行了验证，出具赣中新验字[2005]1132号《验资报告》。

2005年11月3日，公司完成工商变更登记手续。

此次增资后，股东出资及股权结构如下：

股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	持股比例（%）
刘勇军	货币	60	60
王红东	货币	40	40
合计	-	100	100

## D.第四次变更（增资）

2006年6月，经股东会决议，公司注册资本由100万元增至200万元，刘勇军、王红东分别出资16万元、34万元，新股东刘文阳、刘鹏、陈珈分别出资20万元、15万元、15万元，出资方式均为货币出资。

江西银涛会计师事务所对本次增资进行了验证，出具（2006）赣银涛验字06-004号《验资报告》。

2006年6月6日，公司完成工商变更登记手续。

此次增资后，股东出资及股权结构如下：

股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	持股比例（%）
刘勇军	货币	76	38



王红东	货币	74	37
刘文阳	货币	20	10
刘 鹏	货币	15	7.5
陈 珈	货币	15	7.5
合计		<b>200</b>	<b>100</b>

#### E.第五次变更（股权转让）

2007年7月，经股东会决议同意，刘文阳分别向刘勇军、王红东转让5%、5%股权。刘文阳退出有限公司。转让双方签署了股权转让协议。

2007年8月6日，公司完成工商变更登记手续。

此次股权转让后，股东出资及股权结构如下：

股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	持股比例（%）
刘勇军	货币	86	43
王红东	货币	84	42
刘 鹏	货币	15	7.5
陈 珈	货币	15	7.5
合计		<b>200</b>	<b>100</b>

#### F.第六次变更（增资）

2009年9月，经股东会决议，公司注册资本由200万元增至500万元，刘勇军、王红东、刘鹏、陈珈分别出资129万元、126万元、22.5万元、22.5万元，出资方式均为货币出资。

江西中富会计师事务所对本次增资进行了验证，出具赣中富会验字[2009]029号《验资报告》。

2009年9月11日，公司完成工商变更登记手续。

此次增资后，股东出资及股权结构如下：

股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	持股比例（%）
刘勇军	货币	215	43

王红东	货币	210	42
刘 鹏	货币	37.5	7.5
陈 珈	货币	37.5	7.5
合计		<b>500</b>	<b>100</b>

#### F.第七次变更（股权转让）

2010年8月，经股东会决议同意，刘鹏、陈珈、王红东分别向刘勇军转让0.375%、0.375%、16.25%股权。转让双方签署了股权转让协议。

2010年8月24日，公司完成工商变更登记手续。

此次股权转让后，股东出资及股权结构如下：

股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	持股比例（%）
刘勇军	货币	300	60
王红东	货币	128.75	25.75
刘 鹏	货币	35.625	7.125
陈 珈	货币	35.625	7.125
合计		<b>500</b>	<b>100</b>

此次股权转让的原因是，公司接触了一些风投机构。股东的朋友建议在接受风投之前将大股东持股调整至50%以上。4名股东协商后，决定对股权结构做出上述调整，并同意受让方无须向转让方支付价款。3名转让方已出具书面声明函，声明将来不会就本次股权转让的有效性提出任何异议。

#### （3）有限公司整体变更为股份有限公司

2010年9月1日，有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意有限公司整体变更为股份有限公司；以2010年8月31日为基准日对有限公司的财产状况进行审计，并对其资产进行评估。

根据具有从事证券期货相关业务资质的永拓会计师事务所出具的京永审字(2010)第 14623 号《审计报告》，有限公司截至 2010 年 8 月 31 日经审计的账面净资产值为 1124.83 万元；根据具有从事证券期货相关业务资质的北京六合正旭资产评估有限责任公司（2011 年更名为北京国融兴华资产评估有限责任公司）

出具六合正旭评报字（2010）第 311 号《资产评估报告书》，有限公司截至 2010 年 8 月 31 日评估值净资产为 1,226.75 万元。

2010年11月28日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，全体股东审议通过了股份公司章程，并选举刘勇军、王红东、刘鹏、张晓炜、刘绍军等五人为公司董事，组成公司第一届董事会；选举陈珈为公司股东代表监事，与职工代表监事郭伟红、陈湘凌组成公司第一届监事会。

2010 年 11 月 28 日，永拓会计师事务所出具京永验字（2010）第 21014 号《验资报告》，验证截至 2010 年 11 月 28 日止，原有限责任公司的净资产 11,248,322.19 元折合股份 500 万股，其余 6,248,322.19 元作为资本公积。

2010 年 12 月 31 日，股份公司取得南昌市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，股份公司正式成立。

股份公司股东及持股比例如下：

股东姓名	出资方式	持股数量（万股）	持股比例（%）
刘勇军	净资产折股	300	60
王红东	净资产折股	128.75	25.75
刘 鹏	净资产折股	35.625	7.125
陈 珈	净资产折股	35.625	7.125
合计	-	500	100

#### （4）股份公司期间的变更

股份公司成立后，发生过一次增资。

2011年10月28日，公司召开2011年第三次临时股东大会，同意将公司注册资本由500万元增至1000万元。增资方案为每股一元，向老股东同比例增发。

2011年11月18日，江西中富会计师事务所有限公司出具的赣中富会验字[2011]第030号《验资报告》确认，截至2011年11月18日，公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本500万元，均为货币出资。

2011年11月25日，公司取得南昌市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，股东出资及股权结构如下：

股东姓名	出资方式	持股数量（万股）	持股比例（%）
刘勇军	货币	600.00	60
王红东	货币	257.50	25.75
刘 鹏	货币	71.25	7.125
陈 珈	货币	71.25	7.125
合计		1,000	100

## 四、公司董事、监事、高级管理人员情况

### （一）董事基本情况

公司董事会由 5 名董事组成，现任董事均由公司 2013 年第六次临时股东大会选举产生，任期均为 2013 年 11 月 21 日至 2016 年 11 月 20 日。

刘勇军，董事长，见本节之“三（二）主要股东情况”。

姜林海，董事，男，中国国籍，1978 年 7 月出生，无境外永久居留权。毕业于南昌大学信息管理专业，本科学历。2000 年 5 月至 2003 年 7 月任职中山完美网络科技有限公司软件工程师；2003 年 8 月至 2006 年 9 月任职中山京通电脑科技有限公司系统分析师；2006 年 10 月加入江西金格网络科技有限责任公司，现任股份公司董事会秘书、副总经理、总经理助理。

刘鹏，董事，男，中国国籍，1982 年 2 月出生，无境外永久居留权。毕业于江西省水利水电高等专科学校，大专学历。2003 年 6 月加入江西金格网络科技有限责任公司，现任股份公司副总经理、技术总监。

刘绍军，董事，男，中国国籍，1976 年 8 月出生，无境外永久居留权。毕业于江西师范大学计算机及其应用专业，大专学历。1999 年 12 月至 2003 年 3 月任职广州英特耐特商务有限公司技术总监，2003 年 7 月至 2005 年 4 月任职广州帝龙科技有限公司总经理。2005 年 5 月加入江西金格网络科技有限责任公司，2012 年 1 月起担任子公司北京金格同创科技有限公司总经理。

张晓炜，董事，男，中国国籍，1973 年 7 月出生，无境外永久居留权。毕

业于江西吉安地区职工大学，大专学历。1997年7月至1999年9月任职广州星城科技有限公司销售人员；1999年10月至2001年1月任职顺德达丰计算机发展有限公司销售部门经理；2001年2月至2004年10月任职广州粤建三和科技有限公司营销总监；2004年11月至2005年8月任职广州殷雷科技有限公司营销中心经理职务；2006年8月加入江西金格网络科技有限责任公司，现任股份公司广州办事处负责人。

## （二）监事基本情况

公司监事会由3名监事组成，现任监事由公司2013年第六次临时股东大会和职工代表大会选举产生，任期均为2013年11月21日至2016年11月20日。

陈珈，监事会主席，男，中国国籍，1981年1月出生，无境外永久居留权。毕业于南昌水利水电高等专科学校，计算机应用与维护专业，大专学历。2003年7月加入江西金格网络科技有限责任公司，现任股份公司产品总监。

杨丽萍，监事，女，中国国籍，1980年6月出生，无境外永久居留权。毕业南昌工程学院计算机专业，大专学历。2004年7月加入江西金格网络科技有限责任公司，现任股份公司商务中心部门经理。

陈湘凌，监事，男，中国国籍，1981年4月出生，无境外永久居留权。毕业于中国人民解放军信息工程大学计算机科学与技术专业，本科学历。2003年7月至2005年7月任职江西零时科技有限公司。2005年7月加入江西金格网络科技有限责任公司，现任股份公司服务中心总经理。

## （三）高级管理人员基本情况

刘勇军，总经理，见本节之“三（二）主要股东情况”。

姜林海，副总理兼董事会秘书，见本节“第一节基本情况”之“四（一）董事基本情况”。

刘鹏，副总经理，见本节之“四（一）董事基本情况”。

何厚强，男，中国国籍，1977年8月出生，无境外永久居留权。毕业于江西财经大学市场营销专业，本科学历。1999年9月至2002年3月任职广东新太科集团下属泰信实业有限公司销售经理、南京办事处主任；2002年3月至2006

年 8 月任职新太集团广州捷德通信有限公司江西负责人、江西捷德通信有限公司总经理；2006 年 9 月加入江西金格网络科技有限责任公司，现任股份公司副总经理，分管销售。

吴芳，财务负责人，女，中国国籍，1977 年 11 月出生，无境外永久居留权。毕业于湖南财经学院会计学专业，本科学历。1999 年 7 月至 2001 年 2 月任职江西智能工程有限责任公司出纳；2001 年 3 月至 2005 年 8 月任职泰豪科技股份有限公司会计；2006 年 10 月加入江西金格网络科技有限责任公司，现任股份公司财务负责人。

## 五、最近二年及一期的主要会计数据和财务指标

项目	2013.10.31	2012.12.31	2011.12.31
资产总计（万元）	3,135.18	2,715.25	2,016.63
股东权益合计（万元）	2,574.53	2,269.91	1,900.30
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,529.73	2,257.85	1,900.30
每股净资产（元）	2.57	2.27	1.90
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.53	2.26	1.90
资产负债率（母公司）	16.91%	16.22%	5.77%
流动比率（倍）	14.39	6.74	14.16
速动比率（倍）	14.16	6.49	13.63
项目	2013 年 1-10 月	2012 年度	2011 年度
营业收入（万元）	1,935.37	1,888.34	1,544.96
净利润（万元）	244.61	339.61	217.40
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	271.89	357.54	217.40
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	48.83	88.45	164.65
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）	76.10	106.38	164.65
毛利率（%）	80.25%	91.57%	86.98%
净资产收益率（%）	11.36%	17.20%	10.82%
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	0.03	0.05	0.08
基本每股收益（元/股）	0.27	0.36	0.40

稀释每股收益（元/股）	0.27	0.36	0.40
应收帐款周转率（次）	8.24	19.8	22.88
存货周转率（次）	6.31	2.27	2.60
经营活动产生的现金流量净额（万元）	152.45	788.93	57.16
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.15	0.79	0.06

## 六、中介机构情况

### （一）主办券商

- 1、名称：华龙证券有限责任公司
- 2、法定代表人：李晓安
- 3、住所：兰州市城关区东岗西路638号兰州财富中心21楼
- 4、联系地址：北京西城区金融大街33号通泰大厦C602
- 5、电话：010-88086668
- 6、传真：010-88087880
- 7、项目小组负责人：徐毓秀
- 8、项目小组成员：徐毓秀、吴震宇、刘畅

### （二）律师事务所

- 1、名称：北京君嘉律师事务所
- 2、法定代表人：郑英华
- 3、住所：北京市丰台区马家堡东路101号院7号楼3单元603室
- 4、联系电话：010-57703230
- 5、传真：010-59472289
- 6、经办律师：郑英华、黄亮

### （三）会计师事务所

- 1、名称：中兴财光华会计师事务所有限责任公司

- 2、法定代表人： 姚庚春
- 3、住所：河北石家庄市广安大街77号安乔商务四楼
- 4、联系电话：0311-85929189
- 5、传真：0311-85929189
- 6、签字注册会计师：王凤岐、李留庆

#### **（四）资产评估机构**

- 1、名称：北京六合正旭资产评估有限责任公司（2011年更名为北京国融兴华资产评估有限责任公司）
- 2、法定代表人：赵向阳
- 3、住所：北京市西城区裕民路18号北环中心703室
- 4、联系电话：010-51667811
- 5、传真：010-82253743
- 6、签字注册资产评估师：黎军、袁威

#### **（五）证券登记结算机构**

- 1、名称：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
- 2、住所：深圳市福田区深南中路1093号中信大厦18楼
- 3、联系电话：0755-25938000
- 4、传真：0755-25988122



## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务、主要产品及服务



#### （一）主营业务

公司本着“致诚如金、格律品行”的准则，秉承“为网络信息安全保驾护航、提升可信应用软件产业”的使命，致力于网络信息安全和可信应用领域的产品研发和销售。通过向市场提供高端电子签章系统，为用户建立应用电子签章系统的一体化安全体系，与数字证书认证机构、密码加密硬件供应商、软件集成商等上下游企业合作，形成“可信应用产业链”一体化，努力推动可信计算、可信交易、可信网络等可信应用产业发展，提升可信应用市场。

目前公司的主要产品为网络信息安全领域的基础软件产品“电子签章系统”和基于网页方式调用电子文档的“中间件软件”，以及应用“电子签章系统”的相关安全解决方案和全程无纸化解决方案。其中金格 iSignature 电子签章系统是公司主打核心产品。

#### （二）主要产品及服务

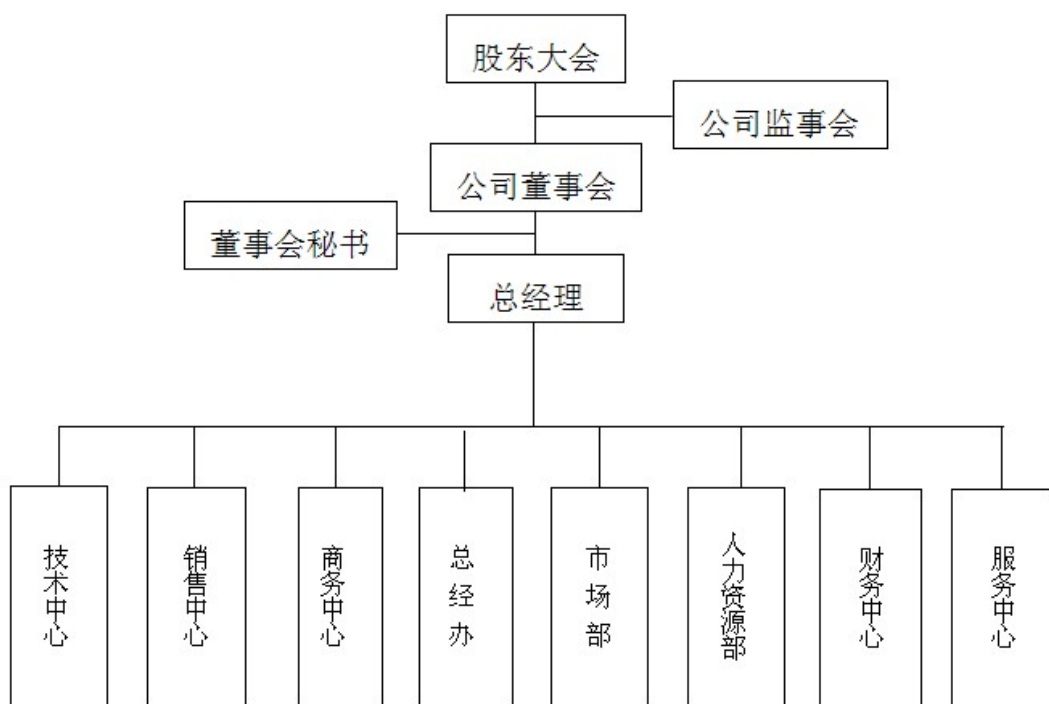
公司主要产品分为以下四个部分：

产品名称	具体产品
金格iSignature电子签章系统 	产品包括SERVER签章服务器、WORD、EXCEL、HTML（WEB页面）PDF签章、CAD图纸签章、WPS签章、TIF传真签章、FORM表单签章、DGN三维签章、XML数据签章、Phone移动签章、二维码、骑缝章、光学防伪、视觉防伪、指纹签名等产品
金格iWebSoft网络文档中间件 	iWebOffice2003网络文档、iWebOffice2006全文批注中间件、iWebOffice2009全文批注中间件、iWebRevision网页签批控件、iWebPDF在线管理中间件、iWebAny移动签批中间件等产品。

<p>基于电子签章系统安全解决方案</p> 	<p>适用于：招投标平台电子签章应用解决方案，公众服务网上报税电子签章应用解决方案，政法系统电子签章应用解决方案，金融财险系统电子签章解决方案，纸质防伪技术应用方案，iSignature-Phone移动签章解决方案。</p>
<p>金格iSolutions无纸化解决方案</p> 	<p>内含iSignature电子签章系统、iSolutions-BDE业务单据电子化系统、iSolutions-Pager纸质防复印等产品。提供全面的无纸化应用解决方案。</p> <p>适用于：电信行业全新无纸化营业厅应用，保险行业电子保单应用，卫生行业电子病历应用，电子缔约应用，人保企业网上申报应用等。</p>

## 二、公司组织结构及业务流程

### （一）内部组织结构图



### （二）公司各机构职责

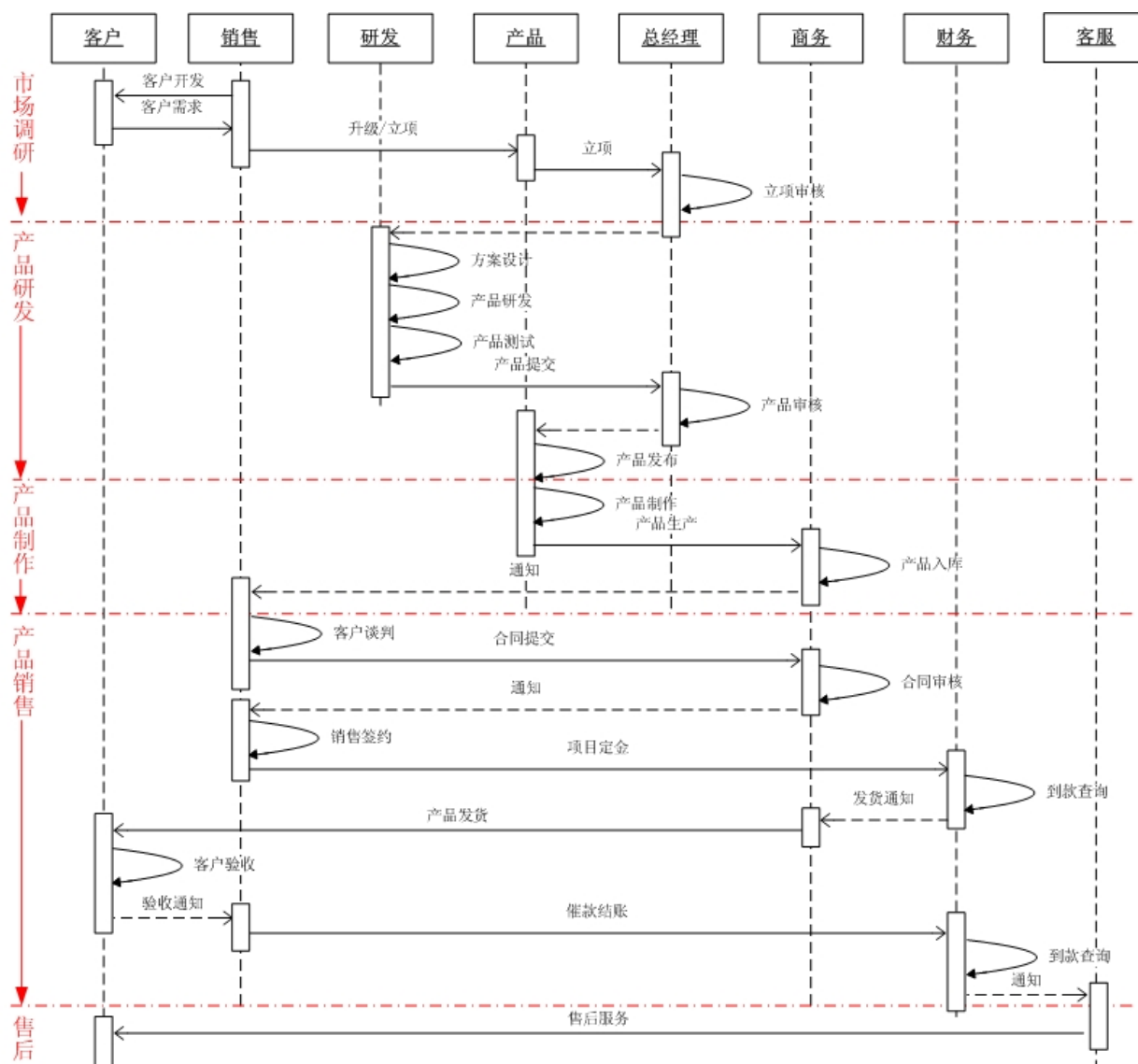
<p style="text-align: center;"><b>总经办</b> (总经理办公室)</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、对公司的管理实施监督执行情况,通过统计分析为公司管理决策提供理论和实践依据;</li> <li>2、负责收集调查部门和区域办事处、子公司的信息,汇总整理分析上报给公司高层领导及相关人员;</li> <li>3、负责考核、评价、跟催各部门、区域办事处、子公司的经济管理指标;</li> <li>4、参与公司各部门年度、月度计划指标的制定,并严格跟催落实;</li> <li>5、负责监督、检查公司的政策方针、规章制度、任务指示在各部门的贯彻执行;</li> <li>6、对发现的问题进行调查、分析、处理,提出改进的方案,形成案例,为董事会的决策提高参考;</li> <li>7、关注重大发展项目和重大业务管理,积极参与和提出建设性的意见和建议;</li> <li>8、参与各部门的管理和业务,为其提出建议和信息技术支持和帮助;</li> <li>9、完成总经理布置的其它工作。</li> </ol>
<p style="text-align: center;"><b>技术中心</b></p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、负责公司所研制产品升级、更新等;</li> <li>2、负责新技术产品预研;</li> <li>3、编写概要设计、详细设计文档;</li> <li>4、进行新产品开发;</li> <li>5、产品升级、维护;</li> <li>6、提供技术文档支持或书写。</li> </ol>
<p style="text-align: center;"><b>销售中心</b></p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 根据公司营销战略,制定本中心的年度销售计划并督促执行;</li> <li>2. 负责公司产品的市场开拓和销售,扩大公司产品在市场占有率;</li> <li>3. 根据公司产品价格和市场策略,指导各销售团队处理报价、合同条款及合同签订事宜;</li> <li>4. 负责监督客户合同执行情况,保证合同款项及时到帐;</li> <li>5. 负责销售团队建设及管理,指导销售团队落实客户资源管理和完成销售任务;</li> <li>6. 负责协调服务、技术支持部门,作好客户售前、售后服务工作,提升客户满意度;</li> <li>7. 定期组织周、月和季度销售会议,及时总结分析市场、客户、竞争对手情况;</li> </ol>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>8. 组织销售人员的学习培训，提高销售人员的业务水平；</li> <li>9. 审核和控制销售过程的各项开支费用，执行公司财务管理要求；</li> <li>10. 组织重大客户的公关拓展活动，客户关系的维护。</li> </ul>
商务中心	<ul style="list-style-type: none"> <li>1、负责订购合同的审批、盖章及合作伙伴的关系维护和管理；</li> <li>2、负责电子签章产品生产，价格发布及产品的解答；</li> <li>3、负责公司软硬件产品的库存和发货管理；</li> <li>4、负责公司网站，论坛系统和 OA 管理、更新、维护。</li> <li>5、负责公司内部人员产品借用及备份工作；</li> <li>6、负责公司产品资质、客户数据和宣传资料管理工作；</li> <li>7、负责对区域项目备案和投标业务的支持。</li> </ul>
市场部	<ul style="list-style-type: none"> <li>1、新产品的市场分析；</li> <li>2、新产品的市场定价；</li> <li>3、竞争对的分析；</li> <li>4、产品的网络及媒体的推广；</li> <li>5、渠道会议及展会的组织安排；</li> </ul>
人力资源部	<ul style="list-style-type: none"> <li>1、制定并完善公司人力资源管理制度，负责公司的人力资源的管理；</li> <li>2、人员的招聘、考核与转正；</li> <li>3、公司员工的培训；</li> <li>4、员工的薪酬、考勤与纪律；</li> <li>5、员工的档案管理；负责建立和维护公司员工信息库；</li> <li>6、员工福利、保险的管理及办理；</li> <li>7、负责公司相关规章制度的建立与督促；</li> <li>8、负责公司文件资料的管理、归档、印刷、发放工作；</li> <li>9、负责公司后勤保障工作；</li> <li>10、负责管理公司合同；</li> <li>11、确定并提供策划、实施、监视、评审和改进服务交付和管理所需的资源，如招聘合适的人员，管理人员的更新。</li> </ul>
财务中心	<ul style="list-style-type: none"> <li>1、负责公司会计核算，编报公司财务预算和年终决算；</li> <li>2、根据各项法律法规，开展财务工作，进行资本核算；</li> <li>3、负责公司内部员工各项报销、制定公司财务报销制度；</li> <li>4、负责公司对外各项审计、审查、报税、纳税工作，负责与相关上级部</li> </ul>

	<p>门沟通；</p> <p>5、负责公司财务帐册、凭证、报表的归类、装订和保管；</p> <p>6、履行公司财务管理制度以及财务保密工作。</p>
服务中心	<p>1、负责产品售后服务；</p> <p>2、负责各区域的技术支持；</p> <p>3、负责数据分析的归口管理；</p> <p>4、负责纠正和预防措施的监督和落实；</p> <p>5、负责接受客户请求（电话、电子邮件和即时通讯工具等）,记录并跟踪事故和客户意见,及时通知客户其请求的当前状况和最新进展,并对客户请求从提出直至验证和终止的整个过程进行管理；</p> <p>6、根据用户的反馈发现 IT 服务运营中产生的问题及时反馈；</p> <p>7、更新现有的服务改进方案；</p> <p>8、评审 IT 服务的运作绩效、并在必要的时候采取改进措施。确保顾客要求的确定与满足，增强顾客满意；</p> <p>9、参与了配置管理的记录事件、验证事件记录正确性活动。</p>

### 三、公司业务流程

业务流程图示如下：



## 四、与公司业务相关的关键资源要素

### （一）主要产品的技术含量

#### 1、金格 iSignature 电子签章系统产品

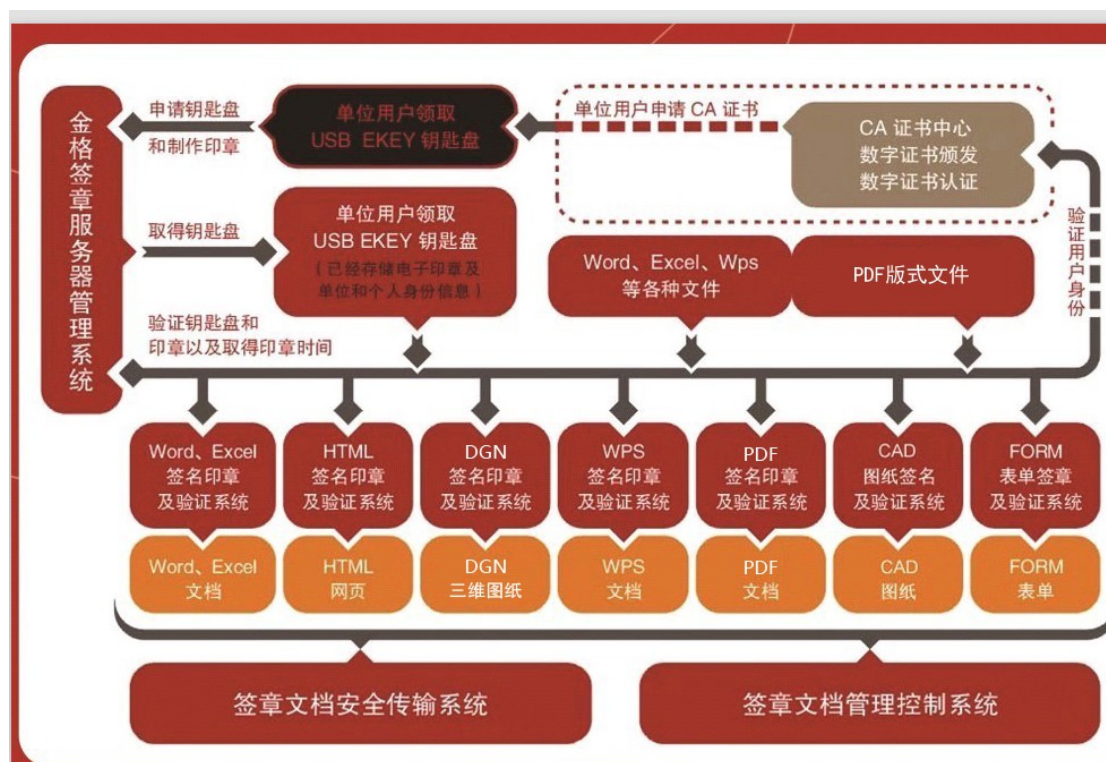
公司深入研究 PKI 体系及密码技术，将两者运用于金格 iSignature 电子签章系统产品中。产品将电子印章和数字签名技术结合为一体，在软件结构和版式文档技术、自动识别检测文档信息技术等方面具有先进性。

硬件使用智能密码钥匙盘，可以存放单位或个人数字证书、用户所属标识和单位印章或个人签名信息，并实现印章数据加解密。

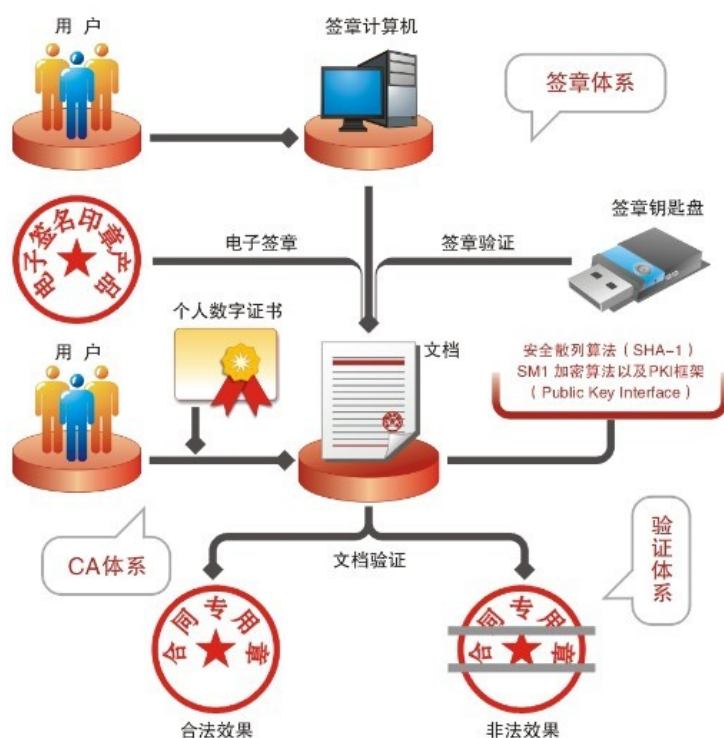
产品支持在各种格式文档（Word/Excel/HTML 网页/PDF/WPS 软件

/CAD/DGN 三维图纸/TIF 传真/FORM 表单/XML 数据）上实现手写电子签名和加盖电子印章；可将签章和文件绑定在一起。通过附带的防伪打印技术打印的纸质文档，可以用光学防伪分析器鉴别真伪。

金格电子签章管理系统流程图：



电子签章系统操作流程图：



电子签章系统验证流程图：



## 2、金格 iWebSoft 系列网络文档中间件

金格 iWebSoft 系列网络文档中间件是公司完全自主开发设计，拥有全部自主知识产权的中间件软件。

金格 iWebOffice 支持各种办公文档（微软的 Word、Excel、金山的文字、表格）的在线编辑、在线保存、痕迹保留、手写批注、文档控制、打印控制、模板管理、标签管理、印章管理、版本控制、电子印章、手写签名、模板套红等功能。



金格 iWebPDF 能够在 IE 浏览器窗口中直接浏览 PDF 文档，提供对文档的打印、有效阅读区域、是否能够下载的控制，并且支持 PDF 文档保存于服务器上（文件夹或数据库中），能够实现文档和数据库的统一管理。同时支持手写签名、电子印章等功能。

### 3、金格 iSignature 电子签章系统安全解决方案

#### （1）电子病历电子签名解决方案

可与 CA 数字证书、时间戳相结合，确保电子病历原文数据防篡改、防伪造、签名者身份可验证以及电子病历形成时间的确定性，保障电子病历具有与纸质病历相同意义上的法律效力。

在医护人员对病人进行跟踪治疗的每一个过程中，电子病历系统各功能模块均可通过金格 iSignature 电子签章系统对诊断结果进行保护，并可根据流程化需求进行逐个签名，实现签字数据分区区域保护。此外，数据内容可通过电子病历系统进行统一管理保护，电子签章服务器可自动对签字操作进行日志管理。

应用客户：浙江康宁医院、大连瓦房店中心医院、大连市中心医院、新疆维吾尔自治区人民医院。

#### （2）招投标平台电子签章应用解决方案

招投标文件电子化，评委在线签章评标，全程网上留痕、可溯、可查，全方位网上备案、监管、监察。签章应用实现了安全监管，每一个签章环节、每一步操作都结合证书锁，做到安全可控。

应用客户：北京建委、南京建委、山东建设工程交易中心、江西省公共资源交易中心、洛阳市公共资源交易中心、宁波市公共资源交易中心等。

#### （3）政法系统电子签章应用解决方案

在公安业务系统中集成金格 iSignature 电子签章系统。在不影响现有系统流程基础上，将电子签章与业务系统和公安 PKI/PMI 体系有机结合，达到防止数据窃听、篡改、防伪等，同时实现印章和签名有效保护。

法院电子签章应用解决方案实现法院的立案、审判、执行、信访、法警、办公、人事、档案、纪检、后勤等网上流转、审批等过程中电子文档的真实可信、

内容完整和不可否认。

应用客户：江苏公安、甘肃公安、陕西公安、浙江公安、湖北公安、广东公安、昆明公安、长春公安、昆山检察院、内蒙古公安厅出入境管理局、广东高院、江苏高院、北京高院、湖北监狱、浙江监狱、上海劳教等。

#### 4、金格 iSolution 无纸化解决方案

##### 营业厅全流程无纸化方案

在“低碳减排”绿色经济的号召下，传统服务窗口的营业厅面临着向无纸化、电子化转变。此方案广泛适用于银行、保险、通信等用户量级别大、业务单据巨大的应用领域。

应用客户：中国移动通信集团湖北有限公司、中国移动通信集团浙江有限公司、中国电信安徽公司等

## (二)公司核心技术情况

### (1) 核心技术来源和取得方式

公司的核心技术均由其自主研发方式取得。

### (2) 自主技术占核心技术的比重

公司自主技术占核心技术的 100%。

### (3) 核心技术的所有权情况及其在国内外同行业的优势

公司核心技术已取得多项软件著作权。金格 iSignature 电子签章系统在同行业具有先进性。产品具有在 B/S 结构下实时安全加解密通讯、PKI 体系身份认证、文档信息保护、版式文件转换、手写批注、数字水印防伪、二维条码生成识别、打印控制、脱密显示等功能，其技术突出特点及优势说明如下：

#### A. 软件与硬件相结合

硬件使用智能密码钥匙盘，保存数字证书和签章信息，并通过智能密码钥匙盘中的国产密码芯片实现印章数据加解密，即硬件级签名运算。应用软件部分实现电子签章的功能。

电子签章系统分为嵌入式与版式两种，嵌入式电子签章系统具有便捷性、安

全性与技术含量较低等特点，属于低端领域的应用。版式电子签章系统要求技术含量高，实现高安全性，主要为高端领域的应用。金格 iSignature 电子签章系统属于版式高端技术路线。



### B. 应用 PKI 体系和国产商用密码

根据《电子签名法》，应用 PKI 数字签名、ActiveX 技术，将签章软件和国家密码算法及设备相结合，实现电子签章和手写签名。

电子印章从其本质上来说通过密码技术对印章数据加解密并通过签名验证印章数据完整性。因此，电子印章是基于密码技术的产品。金格 iSignature 电子签章系统支持国际通用的 RSA 算法，支持商用密码算法，符合国家安全标准，已通过国家密码管理局审核。

### C. 打印控制及独创防伪打印技术

以嵌入式和虚拟打印版式两种技术途径，实现了在多种文档格式上的电子签名盖章，并锁定保护文档信息，解决了文档的防伪造、防篡改、防抵赖等问题。其中，虚拟打印方式完全模拟真实打印效果,通过获取实际打印输出端口数据,从而保证数据与打印到硬件设备的数据一致。

金格 iSignature 电子签章系统带有公司独创的防伪打印技术金格 iPaperSecurity 光学打印防伪系统。使用该技术通过普通激光打印机、普通纸张在无特殊油墨情况下打印输出的纸质文档,可通过光学防伪分析器鉴别纸质文档真伪，该技术在國內具有领先性。



## D. 电子签章一体化技术

提供"一个签章服务平台，多套系统签章应用"一体化技术，实现客户“随需而签”，支持 WORD、EXCEL、HTML（WEB 页面）PDF 签章、CAD 图纸签章、WPS 签章、FORM 表单签章、DGN 三维签章、XML 数据签章、手机移动签章、服务器批量签章、二维条码、骑缝章、光学防伪、视觉防伪等应用。

几种签章效果举例图示：



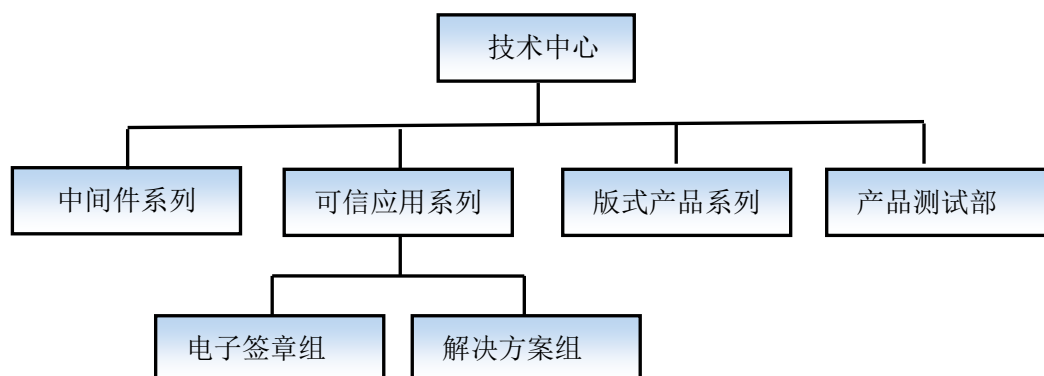
## (三) 公司研发情况

公司总部位于南昌国家级高新技术开发区内，拥有 1600 平方米的现代化办公区域和专业研发测试场所，基础设施完备。其中包括 200 平方米高密产品封闭式保密研发生产区，主要进行涉密资料和信息存储、操作、生产工作。

公司研发机构设置为：基础研究室、中间件开发部、可信应用开发部、无纸

化解决方案部、测试质量部、技术支持部、产品服务中心。现有研发机构的设置可实现产品和方案一体化交付，包括产品研发、产品测试、售前方案、需求开发、产品交付、产品实施、客户服务。

研发机构设置图示如下：



公司拥有一支包括包括高级软件工程师、网络工程师、项目管理专家在内实力雄厚、配合默契的高素质人才队伍。核心研发人员在 IT 行业都有多年工作经验，熟悉各种最新的软件开发技术。

公司技术中心目前拥有技术人员 80 人，其中软件研发 40 人，测试工程师 8 人，技术支撑工程师 20 人，服务工程师人员 12 人。核心技术人员情况见本节之“一（七）员工情况”。

报告期内，公司研究开发费用及占主营业务收入的比例如下：

年度	研发费用总额（元）	营业收入（元）	占比（%）
2013年1-10月	3,432,406.78	19,353,687.70	17.74%
2012年度	2,772,396.41	18,883,376.55	14.68%
2011年度	2,078,300.76	15,449,561.48	13.45%

#### （四）知识产权

1、公司拥有 6 项商标权，具体如下：

商标名称	注册编号	有效期限	注册类别
DBPacket	第 4993567 号	2009 年 05 月 21 日 2019 年 05 月 20 日	核定服务项目（第 42 类）： 计算机编程；计算机软件设计；计算机软件更新；计算机软件升级；计算

			机软件出租；计算机软件维护；计算机系统分析；计算机系统维护；计算机程序复制；把有形的数据和文件转换成电子媒体；计算机程序和数据的数据转换（非有形转换）
iWebOffice	第 8011374 号	2011 年 03 月 28 日 2021 年 03 月 27 日	核定服务项目（第 42 类）：计算机软件设计；计算机软件更新；计算机软件升级；计算机软件维护；计算机软件的安装。
kinggrid	第 8042576 号	2012 年 11 月 28 日 2022 年 11 月 27 日	核定服务项目（第 42 类）：计算机软件的安装；计算机软件更新；计算机软件设计；计算机软件升级；计算机软件维护。
RTM	第 4993566 号	2009 年 05 月 21 日 2019 年 05 月 20 日	核定服务项目（第 42 类）：计算机编程；计算机软件设计；计算机软件更新；计算机软件升级；计算机软件出租；计算机软件维护；计算机系统分析；计算机系统维护；计算机程序复制；把有形的数据和文件转换成电子媒体。
X-grid	第 8011378 号	2011 年 05 月 28 日 2021 年 05 月 27 日	核定服务项目（第 42 类）：计算机软件设计；计算机软件更新；计算机软件升级；计算机软件维护；计算机软件的安装。
可信云	第 9812575 号	2012 年 10 月 07 日 2022 年 10 月 06 日	核定服务项目（第 42 类）：计算机程序（可下载软件）

2、公司拥有共 20 项软件著作权，取得方式均为自主研发原始取得，著作权人均均为金格科技。软件著作权信息列示如下：

序号	首次发表日期	产品名称	证书编号 “软著登字”	登记号
1	2003 年 05 月 18 日	iWebReport2000 网络报表系统中间件软件 V3.0	软著登字第 013069 号	2003SR7978
2	2003 年 06 月 20 日	金格 OA 政务信息管理软件 V1.0	软著登字第 013068 号	2003SR7977
3	2003 年 06 月 15 日	金格公安电子警务信息管理系统 PMIS V1.0	软著登字第 014904 号	2003SR9813
4	2003 年 08 月 24 日	iWebSMS2000 短信开发平台系统 V1.0	软著登字第 019393 号	2004SR00992
5	2003 年 07 月 05 日	金格电子校园信息管理系统 SMIS V1.0	软著登字第 014905 号	2003SR9814

6	2004 年 04 月 24 日	手写签名电子签章软件 V2.0	软著登字第 026419 号	2004SR08018
7	2004 年 10 月 12 日	RTM 实时消息系统中间件 V2.0	软著登字第 036806 号	2005SR05305
8	2005 年 10 月 16 日	金格可信公文传输系统 V5.1	软著登字第 075476 号	2007SR09481
9	2006 年 07 月 15 日	iSignature 金格电子签章系统 V5.0	软著登字第 068012 号	2007SR02017
10	2006 年 08 月 25 日	iWebOffice 网络文档中间件软件 V7.0	软著登字第 065231 号	2006SR17565
11	2006 年 11 月 30 日	RTM 金格实时消息系统 V5.0	软著登字第 068149 号	2007SR02154
12	2007 年 12 月 16 日	iWebRevision 网页签批控件系统 V6.0	第 091354 号	2008SR04175
13	2008 年 05 月 28 日	iWebPDF 在线阅读控件系统 V2.0	第 101062 号	2008SR13883
14	2009 年 09 月 29 日	iDRM 文档加密系统 V7.1	第 0186967 号	2009SR059968
15	2009 年 07 月 01 日	iSignature 电子签章系统 V7.1	第 0178273 号	2009SR051274
16	2010 年 10 月 15 日	iSolutions-BDE 业务单据电子化系统 V1.2	第 0259012 号	2010SR070739
17	2011 年 06 月 08 日	电子防篡改系统 V7.2	第 0349092 号	2011SR085418
18	2012 年 03 月 31 号	iSignature 电子签章云计算平台系统 V8.0	第 0415354 号	2012SR047318
19	未发表	金格防伪电子签章系统 V7.0	第 0538973 号	2013SR033211
20	未发表	金格电子审图系统 V7.0	第 0539862 号	2013SR034100

根据《计算机软件保护条例》规定，法人的软件著作权保护期为50年，截止于软件首次发表后第50年的12月31日。公司所持有软件著作权均在保护期内。

3、公司子公司金格同创拥有共2项软件著作权，取得方式均为自主研发原始取得，著作权人均为金格同创。软件著作权信息列示如下：

序号	首次发表日期	产品名称	证书编号 “软著登字”	登记号
1	2012 年 08 月 30 日	可信安全应用系统 V8.0	软著登字第 0455527 号	2012SR087491
2	2012 年 10 月 31 日	iSolutions-BDE 电子营销系 统 V2.0	软著登字第 0527959 号	2013SR022197

### （五）取得的业务许可资格或资质情况

#### 1、公司拥有的许可资质：

资质名称	证号	许可范围	有效期	颁证机构
商用密码产品销售许可证	国密局销字 SXS1457 号	销售经国家密码管理局 审批并通过指定检测机 构产品质量检测的商用 密码产品	2011 年 09 月 18 日至 2014 年 9 月 18 日	国家密码管理 局
商用密码产品生产定点 单位证书	国密局产字 SSC1170	经国家密码管理机构批 准的商用密码产品的开 发、生产。	2013 年 07 月 04 日至 2016 年 07 月 04 日	国家密码管理 局

#### 2、公司拥有的认证资质：

资质名称	证号	认证范围	有效期	颁证机构
高新技术企业证书	GF20113600 0021	认定公司为国家级高新 技术企业	2011 年 10 月 9 日 至 2014 年 10 月 9 日	江西省科学技 术厅、江西省 财政厅、江西 省国家税务 局、江西省地 方税务局
软件企业认 定证书	赣 R-2003-005 0	认定公司为软件企业	2012 年 5 月 3 日	江西省工业和 信息化委员会
质量管理体 系认证证书	03413Q2080 7ROM	公司可信应用软件的设计 开发符合质量管理体系 符合 GB/T19001-2008 (ISO9001: 2008) 的标 准	2013 年 5 月 17 日 至 2016 年 5 月 16 日	北京航协认证 中心有限责任 公司



信息安全管理体系认证证书	021111I10057R0S	公司信息安全管理体系符合 GB/T22080-2008/ISO/IEC27001-1: 2005 标准	2011 年 6 月 7 日至 2014 年 6 月 6 日	华夏认证中心有限公司
IT 服务管理体系认证证书	01112IT10021R0S	公司 IT 服务管理体系符合 GB/T24405.1-2009/ISO/IEC20000-1: 2005 标准	2012 年 6 月 8 日至 2015 年 6 月 7 日	北京赛西认证有限责任公司

### 3、公司产品取得的资质：

资质名称	证号	产品	有效期	颁证机构
涉密信息系统产品检测证书	国 保 测 2012C02376	金格电子签章系统（word 版）V8.0 经国家保密科技测试中心测试，符合国家保密标准《涉及国家秘密的电子文档安全保密产品技术要求》(暂行)的要求	2012 年 5 月 28 日至 2015 年 5 月 27 日	国家保密科技测试中心
商用密码产品型号证书	SXH2008047	iSignature 电子签章系统已通过审查、测试，产品型号、名称正式命名为 SFT0801 电子签章系统，同意投入生产。	2008 年 08 月 18 日	国家密码管理局
计算机信息系统安全专用产品销售许可证	XKC71488	准许 iSignature 电子签章系统 Version7.2 安全专用产品进入市场销售。	2013 年 03 月 29 日至 2015 年 03 月 29 日	公安部公共信息网络安全监察局

### （六）主要生产设备等重要固定资产使用情况、成新率或尚可使用年限

截至2013年10月31日，公司的主要固定资产情况如下：

固定资产类别	资产原值（万元）	累计折旧（万元）	资产净值（万元）	成新率
房屋建筑物	3,136,088.38	581,996.86	2,554,091.52	81.44%
运输设备	593,647.00	304,495.99	289,151.01	48.71%
电子设备	2,675,164.74	980,450.64	1,694,714.10	63.35%
合计	6,404,900.12	1,866,943.49	4,537,956.63	70.85%

公司属于轻资产型公司，除在北京拥有一处房产（北京子公司用于办公）外，

固定资产主要为汽车、办公用品等设备。公司资产运行状况良好。

## （七）员工情况

截至 2013 年 11 月 18 日，公司及子公司员工共计 171 人。其中公司员工 153 人，北京子公司员工 18 人。

### 1、员工结构：

按工作岗位划分：

工作种类	人数	比例
销售人员	58	33.92%
财务人员	5	2.92%
管理及行政人员	20	11.7%
技术及研发人员	80	46.78%
其他人员	8	4.68%
合计	171	100%

按年龄结构划分：

年龄结构	人数	比例
40 岁及以上	14	8.19%
30-39 岁	49	28.65%
18-29 岁	108	63.16%
合计	171	100%

按教育程度划分：

教育程度	人数	比例
本科及以上	77	45.03%
专科	85	49.71%
专科以下	8	4.68%
合计	171	100%

### 2、公司核心技术人员

公司共有八名核心技术人员，包括刘鹏、陈珈、陈湘凌、王红东、王传达、胡继继、陈厚兴、徐根英。

刘鹏、陈珈、陈湘凌基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”。

王红东，男，中国国籍，1979年6月出生，无境外永久居留权。毕业于南昌水电水利高等专科学校供用电技术专业，大专学历。2000年3月至2002年11月任职南昌金鼎网络科技有限责任公司软件工程师；2003年4月出资设立江西金格网络科技有限公司，现任股份公司研发总监。

王传达，男，中国国籍，1979年6月出生，无境外永久居留权。毕业于江西大宇专修学院计算机及应用专业，大专学历。2001年7月至2003年4月任职江西长运高科技有限公司程序员；2003年5月至2006年3月任职江西亿威科技有限公司程序员；2006年4月加入江西金格网络科技有限公司，现任股份公司可信应用部部门经理。

胡继继，男，中国国籍，1980年6月出生，无境外永久居留权。毕业于蓝天学院计算机及其应用专业，本科学历。2003年3月至2004年7月任职于江西华仁软件有限公司；2004年8月至2007年1月任职江西亿威数码科技有限公司开发人员；2007年2月加入江西金格网络科技有限公司，现任股份公司中间件研发部经理。

陈厚兴，男，中国国籍，1986年3月出生，无境外永久居留权。毕业于江西工业职业技术学院，大专学历。2005年11月至2008年2月任职上海献捷信息科技有限公司VC研发工程师；2008年4月加入江西金格网络科技有限公司，现任股份公司研发部门经理。

徐根英，女，中国国籍，1982年06月出生，无境外永久居留权。毕业于江西师范大学计算机应用专业，大专学历。2005年3月至2007年3月任职上海洛勤物流软件公司；2007年7月至2009年9月任职上海祥枫信息技术有限公司研发人员兼测试人员；2010年5月加入江西金格网络科技有限公司，现任股份公司测试部门经理。

### 3、核心技术人员持股情况

股东	任职	持有股份数 (股)	持股比例 (%)	是否冻结 质押	本次可转让股 份数量(股)
王红东	研发总监	2,575,000	25.75	—	2,575,000
陈珈	监事	712,500	7.125	—	178,125
刘鹏	董事	712,500	7.125	—	178,125
王传达	部门经理	0	0	—	0
胡继继	部门经理	0	0	—	0
陈厚兴	部门经理	0	0	—	0
徐根英	部门经理	0	0	—	0
陈湘凌	部门经理	0	0	—	0
合计		4,000,000	40	—	2,931,250

## 五、公司业务经营情况

### (一) 报告期业务收入的主要构成及各期主要产品或服务的规模、销售收入

公司主要从事软件产品的研发和销售，主要收入来源于网络信息安全领域的基础软件产品“电子签章系统”和基于网页方式调用电子文档的“中间件软件”等通用软件的销售，并有少量实施软件所需的硬件产品销售收入和软件产品相关的技术服务收入，后两项收入单列核算。公司收入构成如下：

项目	2013 年 1-10 月		2012 年度		2011 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
一、产品销售收入	18,418,730.75	95.17	17,233,513.55	91.26	14,583,532.48	94.39
1.软件产品	16,435,081.73	84.92	16,947,547.76	89.75	13,706,353.00	88.72
其中：iSignature 电子签章系统	12,428,988.27	64.22	12,447,282.23	65.92	9,723,385.80	62.94
iWeboffice2000 网络文档编辑系统	2,451,050.73	12.66	3,271,291.16	17.32	3,847,924.46	24.91
iDRM 文档加密系统 V7.1	1,413,162.38	7.30	1,122,820.52	5.95	62,393.17	0.40
金格可信公文传输系统	141,880.35	0.73	106,153.85	0.56	72,649.57	0.47
2.硬件收入	1,983,649.02	10.25	285,965.79	1.51	877,179.48	5.68

二、技术服务收入	934,956.95	4.83	1,649,863.00	8.74	866,029.00	5.61
营业收入合计	19,353,687.70	100	18,883,376.55	100	15,449,561.48	100

注：iDRM 文档加密系统 V7.1 和金格可信公文传输系统属于电子签章类软件。

## （二）产品或服务的主要消费群体，报告期内各期向前五名客户的销售额及占当期销售总额的百分比

公司产品的客户对象主要有两类，一类是数字证书认证机构（CA）、协同办公（OA）系统软件商、财务软件商及其他软件集成商，一类是实施电子政务或电子商务的政府机构、医院、行业公司、大型集团等。后一类有的是通过软件集成商签约销售，有的是直接签约。第一类客户公司对于本公司的产品需求稳定。

报告期内公司前五名客户均为第一类客户且近两年来变化不大,销售额情况如下：

### 1、2011年公司前五名客户销售额为：

序号	客户	销售额（元）	占当期比重（%）
1	北京致远协创软件有限公司	871,299.14	5.64%
2	上海泛微网络科技股份有限公司	779,367.32	5.04%
3	金蝶软件(中国)有限公司	725,070.92	4.69%
4	广东省财政厅	568,376.07	3.68%
5	浙江鸿程计算机系统有限公司	319,088.02	2.07%
	合计	3,263,201.47	21.12%

### 2、2012年公司前五名客户销售额为：

序号	客户	销售额（元）	占当期比重（%）
1	北京致远协创软件有限公司	2,340,923.10	12.40%
2	广东数字证书认证中心有限公司	581,085.48	3.08%
3	中国水电顾问集团中南勘测设计研究院	501,418.82	2.66%
4	天津启明通海信息技术有限公司	450,500.00	2.39%
5	上海泛微网络科技股份有限公司	441,153.82	2.34%

	合计	4,315,081.22	22.85%
--	----	--------------	--------

3、2013年1-10月年公司前五名客户销售额为：

序号	客户	销售额（元）	占当期比重（%）
1	北京致远协创软件有限公司	851,829.04	4.40%
2	中国移动通信集团江苏有限公司南京分公司	621,914.54	3.21%
3	上海泛微网络科技有限公司	574,329.04	2.97%
4	北京锐驰世捷科技有限公司	410,256.42	2.12%
5	武汉索维天成信息技术有限公司	384,615.37	1.99%
	合计	2,842,944.41	14.69%

公司不存在对单个客户销售比例超过公司销售总额50%或严重依赖少数客户的情况。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司5%以上股份的股东不在前五名客户中占有权益，并且前五名客户之间也不存在关联关系。

**（三）报告期内主要产品或服务的原材料、能源及供应情况，占成本的比重，报告期内各期向前五名供应商的采购额及占当期采购总额的百分比**

项目	2013年1-10月		2012年度		2011年度	
	金额（元）	占比	金额（元）	占比	金额（元）	占比
采购成本	2,157,901.41	56.45%	893,491.80	56.14%	1,437,095.12	71.46%
外包费用	1,210,665.00	31.67%	349,600.00	21.96%	368,000.00	18.30%
工资	454,041.97	11.88%	273,576.18	17.19%	185,814.62	9.24%
开发接口费	0.00	0.00%	75,000.00	4.71%	20,000.00	0.99%
合计	3,822,608.38	100%	1,591,667.98	100%	2,010,909.74	100%

公司主要采购智能密码钥匙盘（USBKEY）、调制解调器（MODEM）、手写板、扫描枪，这些产品完全市场化，厂商众多，替代性强，公司不存在对单一供应商的依赖。

公司多数项目提供一定期间的免费服务，主要是软件的安装和使用及相关培训，及合同期间的软件使用相关的咨询及维护，服务内容较为简单。由于实施电子政务或电子商务的政府机构类合同，需要到不同城市指导软件的安装和使用，

为节约成本和提高效率，公司将距离远交通不便地区的免费服务外包给当地科技类公司，公司向当地科技类公司支付外包费用。

公司发生外包费用2011年为368,000.00元，2012年为349,600.00元，2013年1-10月为1,210,665.00元；分别占当期营业成本的18.30%、21.96%、31.67%。2013年随着公司业务量的增加，服务外包的项目也有所增加，如“中国人民武装警察部队消防局电子签章项目”服务外包给北京智通博瑞科技发展有限公司，“江苏省交通厅电子签章项目”服务外包给南京拓泽科技有限公司。公司在各地设有办事处，服务外包的公司都是由各办事处在项目实施当地寻找的，本公司与各外包公司没有关联关系，也不存在对单一外包科技服务公司的依赖。

1、2011年公司向前五大供应商采购额为：

序号	供应商	采购金额(元)	占当期比重(%)
1	飞天诚信科技股份有限公司	585,509.40	53.39%
2	深圳市文鼎创数据科技有限公司	161,607.69	14.74%
3	深圳市明华澳汉数据安全科技有限公司	120,000.00	10.94%
4	深圳市崇瀚科技开发有限公司	82,600.00	7.53%
5	广州市力道信息科技有限公司	43,589.74	3.97%
合计		993,306.83	90.57%

2、2012年公司向前五大供应商采购额为：

序号	供应商	采购金额(元)	占当期比重(%)
1	飞天诚信科技股份有限公司	406,707.69	41.12%
2	深圳市文鼎创数据科技有限公司	135,000.00	13.65%
3	广州市云慧计算机有限公司	111,384.61	11.26%
4	深圳市崇瀚科技开发有限公司	107,600.00	10.88%
5	北京大恒创新技术有限公司	101,641.02	10.28%
合计		862,333.32	87.19%

3、2013年1-10月公司向前五大供应商采购额为：

序号	供应商	采购金额(元)	占当期比重(%)
----	-----	---------	----------

1	广州市云慧计算机有限公司	496,870.06	37.58%
2	飞天诚信科技股份有限公司	440,957.28	33.35%
3	和冠科技(北京)有限公司	170,940.18	12.93%
4	深圳市崇瀚科技开发有限公司	66,952.13	5.06%
5	北京大恒创新技术有限公司	53,589.76	4.05%
合计		1,229,309.41	92.97%

公司在2011年存在向单个供应商采购比例超过公司采购总额50%情形，但不构成严重依赖少数供应商的情况。2012年度、2013年度不存在向单个供应商采购比例超过公司采购总额50%情形。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东在上述供应商中不占权益。

#### （四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

报告期内，公司主营业务运营良好，未发生银行借款，所有重大业务合同均正常履行，并且不存在纠纷情况。根据公司经营状况，报告期内金额超过 30 万元的销售合同和超过 9 万元的采购合同为重大合同，相关情况列表如下：

##### 1、销售合同明细如下：

客户	合同编号	协议内容	签订时间	合同金额 (元)	合同履行 情况
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	89-20	销售产品	2011年6月	780,000	正在履行
广东省高级人民法院*	89-51	销售产品	2011年6月	348,000	履行完毕
中船第九设计研究院工程有限公司*	101-51	销售产品	2011年11月	380,000	履行完毕
河南天中软件有限公司	112-38	销售产品	2012年2月	310,000	正在履行
机械工业第六设计研究院有限公司	113-61	销售产品	2012年3月	322,000	履行完毕
青岛福莱易通软件有限公司	126-23	销售产品	2012年7月	400,000	履行完毕
中国水电顾问集团中南勘测设计研究院	129-33	销售产品	2012年7月	590,000	履行完毕



天津启明通海信息技术有限公司	134-20	销售产品	2012年9月	450,500	履行完毕
北京锐驰世捷科技有限公司	139-19	销售产品	2012年11月	1,600,000	正在履行
洛阳新扬天电子科技有限公司	141-2	销售产品	2012年11月	364,000	正在履行
广东省电子商务认证有限公司	151-6	销售产品	2013年2月	325,000	履行完毕
北京中认环宇信息安全技术有限公司*	155-71	销售产品	2013年3月	350,000	正在履行
甘肃省公安厅*	159-106	销售产品	2013年6月	550,000	正在履行

注：带“\*”的为参加招投标中标后签约合同。

与山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司签订的合同为技术开发合同，标的为OA系统中的电子签章系统升级，因合同对方原因，OA软件系统升级推广运用延期导致相关升级验收亦延期，2014年3月合同对方启动项目验收，公司正在配合验收工作。

与河南天中软件有限公司签订的合同为产品采购合同，标的为电子签章系统，因最终使用客户项目延期的原因，本合同项下的采购履行了一部分，尚未全部履行完毕。

## 2、采购合同明细如下：

供应商	合同编号	协议内容	签订时间	合同金额 (元)	合同履行 情况
北京飞天诚信科技有限公司	104-12	采购货物	2011年11月	128,000	履行完毕
北京飞天诚信科技有限公司	104-11	采购货物	2011年11月	96,000	履行完毕
北京大恒创新技术有限公司	118-36	采购货物	2012年4月	96,000	履行完毕
飞天诚信科技股份有限公司	133-31	采购货物	2012年8月	93,000	履行完毕
广州市云慧计算机有限公司	152-4	采购货物	2013年2月	122,850	履行完毕

飞天诚信科技股份有限公司	152-61	采购货物	2013年2月	93,000	履行完毕
广州市云慧计算机有限公司	159-136	采购货物	2013年6月	91,000	履行完毕
广州市云慧计算机有限公司	159-134	采购货物	2013年6月	133,590	履行完毕

此外，公司的办公经营场所系租赁使用，出租方为南昌科技园发展有限公司，双方每年签署一次租赁协议。此项租赁对公司持续生产经营影响重大，但持续租赁不存在障碍。现行有效的租赁协议如下：

（1）2013年6月15日，公司与出租人南昌科技园发展有限公司签署《租赁合同》，由公司承租位于南昌高新技术产业开发区高新大道589号南昌大学科技园二号大楼八楼805室作为办公、生产之用。房屋面积71.9平方米，租赁期限一年，月租金总额为人民币1,869.4元。

（2）2013年5月7日，公司与出租人南昌科技园发展有限公司签署《租赁合同》，由公司承租位于南昌高新技术产业开发区高新大道589号南昌大学科技园二号大楼六楼601-608室作为办公、生产之用。房屋面积729.2平方米，租赁期限一年，月租金总额为人民币16,042.4元。

## 六、商业模式

公司是国内第一批从事研发中间件软件和电子签章产品的企业，经过多年专注经营，在电子签章这一细分市场内具备一定的知名度。公司以网络信息安全和可信应用领域市场为导向，以研发为驱动，以自主软件及“平台+产品+方案”的技术体系为支持，不断升级电子签章系统性能及新功能，持续适应各种主流平台发展和不断提高的信息安全技术发展需求。公司首创将电子签章软件系统发展为电子签章系统平台，可以为客户提供更高层次的网络信息安全服务。公司的中间件软件和电子签章产品主要通过销售给各种软件集成商（如金蝶软件(中国)有限公司），嵌入集成软件销售给最终客户；相关应用解决方案服务由公司直接向客户提供（如中国移动通信集团江苏有限公司南京分公司）。公司通过产品和服务的高技术附加值获取利润。公司2011年度、2012年度及2013年1-10月的毛利率

分别为 86.98%，91.57% 及 80.25%。

### （一）研发模式

电子签章系统为公司主打核心产品，采用数字签名和国家许可的商用密码算法，是公司完全自主研发、拥有独立知识产权的网络信息安全产品。公司采用“谋划一代、研发一代、推广一代、成熟一代”的研发战略，深入研究 PKI 体系及密码技术，不断创新研发系列新型可信应用产品。以应用电子签章系统为核心，公司建立了“平台+产品+方案”的技术体系，平台为基础，产品为应用，方案为价值。

公司在业内首创提出“基础平台系统工程”的理念，指通过电子签章软件与签章管理服务器，将签章客户端和文件交换平台结合成一个应用系统，形成电子签章系统平台，对整个电子签章系统进行有效监控与管理。

公司还积极与电子数字认证机构进行深层次合作。数字认证为电子签章系统应用的底层支持，而电子签章则为其提供应用服务。数字认证与电子签章系统两种产品有机结合，实现电子签章系统的一体化，有利于加深技术领域的交流与合作，有利于推动电子签章行业的发展。我公司已与多家电子数字认证中心签署合作协议，并且与相关密码设备硬件供应商形成战略合作关系，实现了电子签章产业的一体化整合优势。

### （二）盈利模式

公司通过销售自主研发的软件产品及相关解决方案服务获得收入和利润。主要产品为网络信息安全领域的基础软件产品“电子签章系统”和基于网页方式调用电子文档的“中间件软件”，以及应用“电子签章系统”的相关安全解决方案和全程无纸化解决方案。其中金格 iSignature 电子签章系统是公司主打核心产品。

公司产品的客户对象主要有两类，一类是数字证书认证机构（CA）、协同办公（OA）系统软件商、财务软件商及其他软件集成商，一类是实施电子政务或电子商务的政府机构、医院、行业公司、大型集团等。

向第一类客户主要是销售软件产品，向第二类客户主要是提供相关解决方案。第二类客户有的是通过软件集成商签约销售，有的是直接签约。

公司目前也存在小额零售客户，比如投标机构或单位。

公司属于第一批研发中间件软件和电子签章产品的企业，在业内凭借技术先进、产品可靠积累了信誉度和知名度。经多年积累，与国内众多知名数字证书认证机构（CA）、协同办公（OA）系统软件商、财务软件商建立了战略合作关系。

### （三）销售模式

公司销售采用“直销+渠道”模式。直销指公司向客户提供解决方案，主要通过总部及各地分支机构进行；渠道指公司将产品销售给各种软件集成商，产品集成在办公软件、财务软件及其他集成软件中销售给最终客户。

公司在 2008 年完成对全国营销体系再造计划，分别在南昌、北京、广州、上海、西安、成都等地成立分支机构，组建了一支 50 人规模的高效率、高素质、年轻化的营销队伍，培养了众多能独当一面的精英人才。创新性地将“营销+技术支持”职能合一，架构起了“一个中心，两翼拓展，六大支撑”的全国整合经营网络体系。

公司对于未来整体营销拓展已经形成了完善的战略规划部署。在未来几年内还将不断延伸、精细运作全国销售网络。除了巩固自营销销售渠道外，还不断加强培育代理伙伴销售渠道，形成“以区域销售中心为节点，深入覆盖各级市场，实现最快的市场相应机制”的营销体系。同时，从 2008 年开始，公司启动品牌战略，通过品牌建设规划和传播手段把自身技术优势，市场先发优势升华为品牌影响力，打造出“可信应用”领域的知名品牌。

公司对于产品售后服务和技术支持保障工作高度重视，将该项工作视为企业发展的基础和持续性市场拓展的关键一环。公司采用“三级技术服务体系”，综合应用多种技术服务和支持保障方式，全面架构了覆盖全国的，提供最及时售后技术支持服务的网络体系，实现了“客户身边的金格产品和服务”

## 七、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业所处地位

### （一）公司所处行业基本情况

公司目前从事公司主要从事网络信息安全和可信应用领域的产品研发和销售。按行业分类归属于软件和信息技术服务业。核心产品电子签章按细分类属于软件行业中的网络信息安全软件，应用领域为信息安全领域。

## 1、行业主管部门及管理体制

信息安全行业主管部门有国家发改委、工信部、公安部、国家保密局、国家密码管理局（商用密码管理办公室）、中国信息产业商会信息安全产业分会。相关管理部门及职责如下：

国家发改委：主要负责产业政策的研究制定、行业的管理与规划等。

工信部：组织协调并管理全国软件企业认定工作，并负责全国软件产品的管理。

公安部：负责监督、检查、指导计算机信息系统安全保护工作；查处危害计算机信息系统安全的违法犯罪案件；履行计算机信息系统安全保护工作的其他监督职责。

国家保密局：管理和指导保密技术工作，负责办公自动化和计算机信息系统的保密管理，指导保密技术产品的研制和开发应用，对从事涉密信息系统集成的企业资质进行认定。

国家密码管理局（商用密码管理办公室）：主管全国商用密码管理工作，包括认定商用密码产品的科研、生产、销售单位，批准生产的商用密码产品品种和型号等。

中国信息产业商会信息安全产业分会：其作为行业协会，主要功能是组织业内厂家开展各项活动和内部交流，发起分类安全标准的起草工作，研究抵制安全行业市场内的不正当竞争，组织跨行业的信息安全会议等。

中国软件行业协会：对各地软件企业认定机构的认定工作进行业务指导、监督和检查；负责软件产品登记认证和软件企业资质认证工作；订立行业行规、行约，约束行业行为，提高行业自律性；协助政府部门组织制定、修改本行业的国家标准和专业标准以及本行业的推荐性标准等。

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

面的管理。

## 2、行业有关法律法规

公司从事电子签章生产经营特别适用的法律法规如下：

年份	法规/政策	相关内容
2009	《信息安全等级保护商用密码管理办法》	规定信息系统使用的商用密码产品应当是国家密码管理局认可的产品；二级以上信息系统使用商用密码产品应当向密码管理部门办理备案手续；三级以上信息系统使用商用密码的应当接受密码管理部门的定期检查。
2007	《信息安全等级保护管理办法》	建立了信息安全等级保护制度，要求对基础网络和重要信息系统进行有针对性的定级保护。
2005	《商用密码产品销售管理规定》	规定了销售许可单位资质管理的相关要求，商用密码产品销售管理的相关要求，销售环节安全保密的相关要求。
2005	《商用密码产品生产管理规定》	规定了生产定点单位资质管理的相关要求，商用密码产品品种和型号的审批程序，商用密码产品质量管理的相关要求，生产环节安全保密的相关要求。
2004	《电子签名法》	确立了数据电文和电子签名的法律效力，明确了电子签名所需要的技术和法理条件。
1999	《商用密码管理条例》	明确了商用密码的管理机构、管理体制以及商用密码管理工作的基本原，对商用密码科研、生产、销售、使用、安全保密等方面的主要制度做出了规定。
1997	《计算机信息系统安全专用产品检测和销售许可证管理办法》	规定用于保护计算机信息系统安全的专用硬件和软件产品进入市场销售, 实行销售许可证制度。产品经检测合格后，由公安部公共信息网络安全监察局核发安全专用产品销售许可证书。

## 3、行业有关政策

2008年以来，国家颁布的推动信息安全行业发展的政策及专项措施主要如下：

年份	法规/政策	相关内容
2011	《“十二五”规划》	健全网络与信息安全法律法规，完善信息安全标准体系和认证认可体系，实施信息安全等级保护、

		风险评估等制度。加快推进安全可控关键软硬件应用试点示范和推广，加强信息网络监测、管控能力建设，确保基础信息网络和重点信息系统安全。推进信息安全保密基础设施建设，构建信息安全保密防护体系。加强互联网管理，确保国家网络与信息安全。
2011	《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）	继续实施软件增值税优惠政策；进步落实和完善相关营业税优惠政策，对符合条件的软件企业免征营业税，并简化相关程序。
2010	《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》（国发[2010]32 号）	将新一代信息技术产业作为七大战略性新兴产业之一，强调“加快建设宽带、泛在、融合、安全的信息网络基础设施”。
2009	《软件产品管理办法》（工业和信息化部令第9 号）	明确了软件产品实行登记和备案制度，对软件产品的生产、销售和监督管理进行规范。
2008	2009 年国家发改委信息安全专项	重点扶持领域：为国家信息化建设及国家信息安全基础设施提供支撑的信息安全产品产业化；为基础信息网络和重要信息系统安全运行提供技术支持的信息安全专业化服务；面向国家电子政务建设的安全标准体系及重要信息安全产品的关键标准；采用自主信息化装备的信息系统示范工程。
2008	国家软件行业“十一五”专项规划	“继续保持在防火墙、防病毒和入侵检测等领域的优势，大力促进高端产品发展。研制安全基础软件产品，推动包括安全管理、内网监控、外网防护等信息安全防护软件平台的研发和产业化，提高国产软件在信息安全领域的市场份额，逐渐建立起自主可控的信息安全保障体系”。

## （二）行业发展概况及前景

### 1、行业发展概况

随着国际互联网的广泛应用，电子商务和电子政务的兴起，解决网络信息安全需求迅速上升。

在网络环境中进行商业交易，所有电子信息经过各个网络、服务器或通信线路等传输，而网络环境是开放的空间，电子信息在传送过程中如何防止遭窃读、篡改、增删、冒名传送、否认收到等，诸多新型安全性问题需要解决。

电子签章可以解决身份认定、信息来源认定、信息完整性和安全性确认等诸多问题，并且技术已经相对成熟，所以电子签章基本上解决了电子商务和电子政务中最关键的问题——安全问题。无论是电子支付、网上证券、网上交易、电子

合同、网上知识产权还是网上办公，在安全性方面，电子签章成为更好的技术手段选择。

在国际上，全球电子商务发展迅速，发达国家和许多发展中国家因此也纷纷制订了电子商务法。目前，全球共有超过几十个国家 and 地区制定了与电子签章相关的法律，包括亚洲的马来西亚、菲律宾、新加坡、日本、印度等国家。从结构上看，无论是哪国的立法，其核心部分和最主要的目的都是一致的，那就是确立电子签章、电子合同、电子记录、电子认证的法律效力。

我国于 2005 年 4 月 1 日颁布了《电子签名法》，确立了电子签名法律效力，对电子签章进行了法律层面的规范。随后，电子签章的应用需求迅速上升。

电子签章解决了电子文档的安全性问题，此问题是信息化建设中无纸化的关键。其应用范围深入到各行各业，涉及到每个签字盖章的环节。电子签章产品作为网络安全软件已成为电子政务及电子商务建设的基础软件产品。不难判断电子签章系统在国内市场具有需求量大，发展速度快等特点，前景十分广阔。

## 2、行业发展前景

随着我国电子商务和电子政务的大发展，未来几年电子签章的需要将持续扩大攀升，呈现方兴未艾的局面。

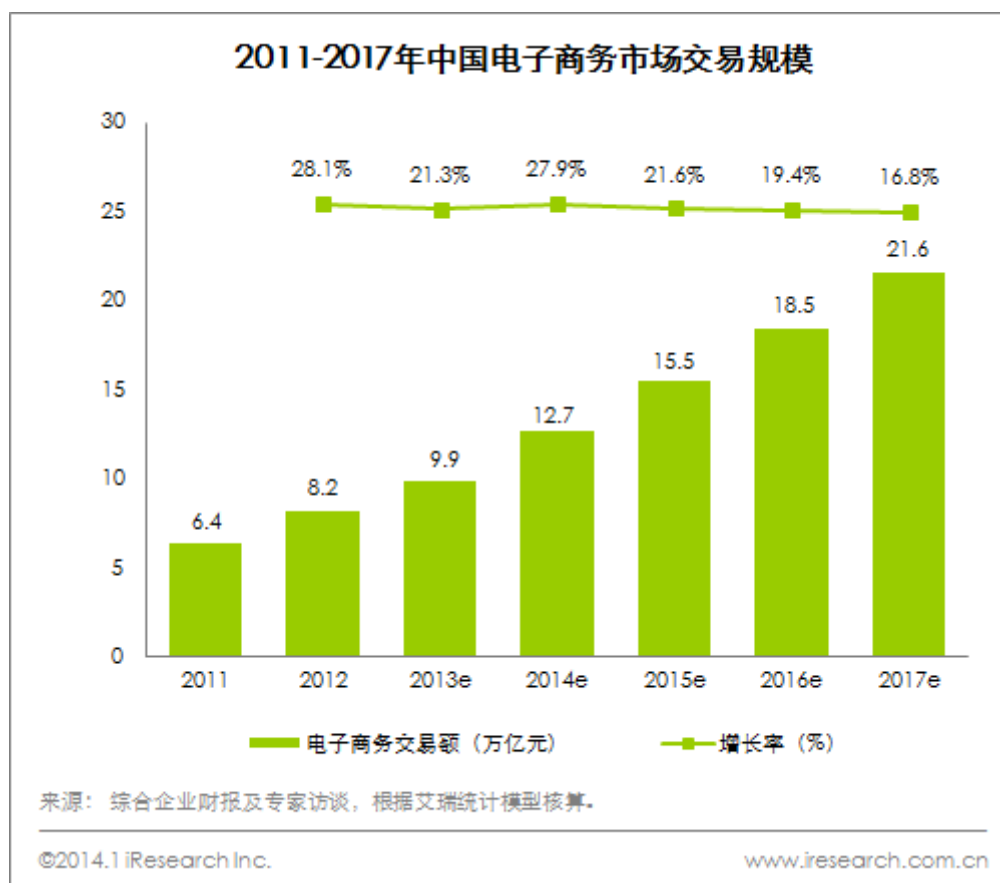
### （1）我国电子商务发展情况

“十二五”时期，我国电子商务行业发展迅猛，产业规模迅速扩大，电子商务信息、交易和技术等服务企业不断涌现，B2B、网络零售、网络团购交易规模均持续上升。

艾瑞统计数据显示，2013 年中国电子商务市场交易规模 9.9 万亿元，同比增长 21.3%，预计 2014 年后未来几年增速放缓，2017 年电子商务市场规模将达 21.6 万亿元。

以下为艾瑞咨询 2014 年 1 月发布的 2011-2017 年中国电子商务市场交易规模及预测：





数据来源：艾瑞咨询

根据媒体报道，国家政府各部门正在多领域研究出台电商扶持政策措施。

国家发展改革委 2013 年 5 月 28 日表示，13 个部门将出台系列政策措施，从可信交易、移动支付、网络电子发票、商贸流通和物流配送共 5 个方面支持电子商务发展。

在可信交易方面，国家工商总局正在会同有关部门，推进电子商务交易主体、客体和交易过程中基础信息的规范管理和规范服务；质检总局也在着力研究建立电子商务交易产品基础信息的规范化管理制度，建立基于统一产品编码体系的质量公开制度；商务部着力推进信用监测体系的建设。

在移动支付方面，中国人民银行正在针对当前移动支付快速发展的需求，研究制定移动支付发展的具体政策，引导商业银行、各类支付机构实施移动支付的金融行业标准。

在网络电子发票方面，国家税务总局正在进一步研究推进网络电子发票试点，完善电子发票的管理制度和标准规范；财政部研究完善电子快捷档案的管理

制度。

在商贸流通领域，商务部会同有关部门进一步完善交易、物流配送、网络拍卖领域的电子商务应用的政策、管理制度和标准规范。

在物流配送方面，国家邮政局正在重点研究建立重点地区快递准时通报机制，健全电子商务配送系列保障措施，同时创新电子商务快递服务机制。

## （2）我国电子政务发展情况

2006 以来，在国家的大力支持和推动下，我国电子政务取得了较大进展，市场规模持续扩大。国家按照电子政务建设规划，对“两网一站四库十二金”等重点工程和各地电子政务工程进行大量的资金投入。

2012 年发布的《国家电子政务“十二五”规划》提出，“十二五”期间，电子政务依托的信息技术手段发生重大变革，超高速宽带网络、新一代移动通信技术、云计算、物联网等新技术、新产业、新应用不断涌现，为国家电子政务发展提供了难得的历史机遇，必须扎实落实科学发展观，努力转变电子政务发展方式。至“十二五”末，政务部门主要业务信息化覆盖率，中央和省级应超过 85%，地市和县区分别平均达到 70%、50% 以上。

从整体上看，目前我国电子政务已经步入高成长期，中央政府将持续加大电子政务建设力度，各地政府也正在紧锣密鼓地构筑自己的政务信息化体系。

电子政务是国家实施政府职能转变，提高政府管理、公共服务和应急能力的重要举措，有利于带动整个国民经济和社会信息化的发展。目前，电子政务市场规模初显。

前瞻产业研究《2013-2017 年中国电子政务行业发展前景与投资战略规划分析报告》数据显示，2006 年，我国的电子政务市场规模为 550 亿元，同比增长 16.4%，2010 年市场规模突破 1000 亿元，2012 年市场规模达到 1390 亿元，同比增长 17.3%。预计电子政务市场将继续保持快速增长，行业市场规模有望在 2015 年达到 2230 亿元。此外，近年来，我国电子政务建设中硬件投入的比例虽然仍较高，但已呈现出逐年下降的趋势，预计未来几年硬件增速将逐步下降，到 2014 年占比约 50%。

以下为前瞻产业研究发布的 2006-2012 年我国电子政务市场规模：

(单位：亿元，%)



数据来源：前瞻产业研究

### (3) 信息安全市场发展

信息安全行业是国家政策和市场双重驱动型的行业，其中国家政策的影响十分显著。

“十二五”规划提出发展电子政务、电子商务，促进信息化进程，同时也指出信息化过程中的安全问题。十八届三中全会国家设立了国家安全委员会。工信部明确了确保国家网络与信息安全。在军队信息化以及国家信息化加速推进的背景下，信息安全是国家安全体制最重要的组成部分，是国家安全战略最直接的体现，其自主可控将非常重要。

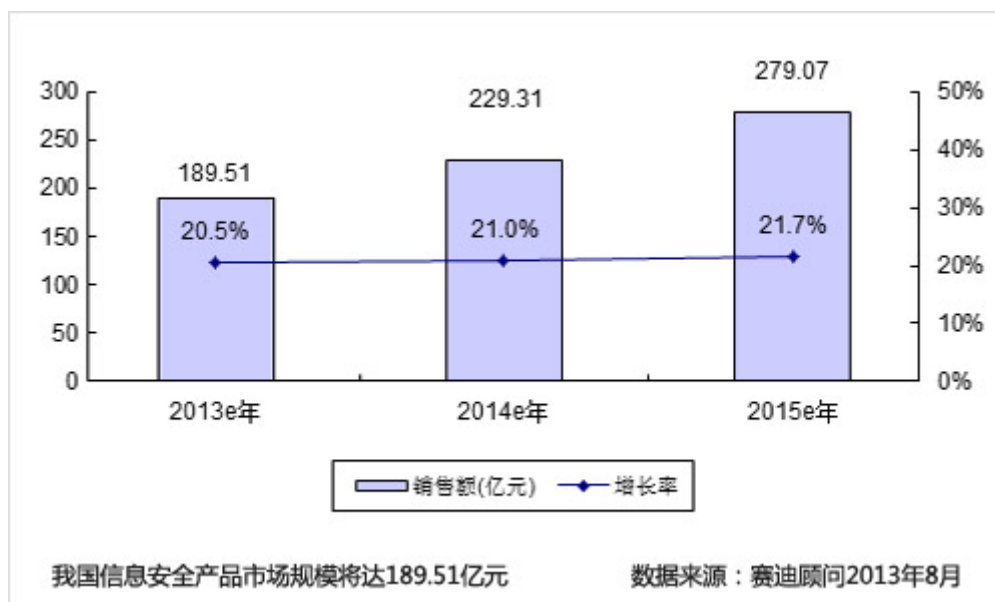
我国在网络信息安全方面的重视程度仍处于起步阶段，但可以预期，我国未来在信息安全领域投资将超过以往任何时候，新成立的国家安全委员会有望推动网络安全产业的快速发展，整个信息安全行业可能出现爆发性增长。

业内普遍认为，未来这一市场仍将保持高速增长的态势，我国网络安全产业正迎来巨大的发展机遇。信息安全领域主要分为三部分：安全硬件、安全软件和安全服务，业内认为未来几年，安全硬件增速将逐步放缓，安全软件和安全服务占比将逐步上升。

根据赛迪顾问发布的报告，中国信息安全产品市场规模 2010 年为 109.63 亿元，2011 年为 130.84 亿元，2012 年为 157.27 亿元。2013 年预计将达 189.51 亿

元，同比增长 20.5%，预计到 2015 年，中国信息安全产品市场规模将接近 280 亿元。

以下为赛迪顾问发布的 2013-2015 我国信息安全产品市场规模预测：



### （三）影响行业发展的有利因素和不利因素

#### 1、有利因素

（1）国家产业政策大力支持。国家发改委第 9 号令《产业结构调整指导目录（2011 年本）》将“网管监控”、“信息安全产品、网络监察专用设备开发制造”列为“鼓励类”产业目录；《国家信息化领导小组关于加强信息安全保障工作的意见》、《2006-2020 年国家信息化发展战略》中将建设国家信息安全保障体列入我国信息化发展的战略重点；《“十二五”规划》明确要求加强网络与信息安全保障，加强信息网络监测、管控能力建设，加强互联网管理，确保国家网络与信息安全；信息产业部等也制定了相应的扶植政策。上述产业政策支持为行业的持续稳定发展提供了保障。

（2）涉及国家与企业敏感信息领域，内资企业更能享受行业的高增长和巨大空间。由于信息安全行业涉及底层技术，深入政府机关和企事业单位的经济活动和行为控制之中，出于对国家信息安全以及企业行为保密等着想，内资企业更受到政策和法规的支持。

（3）信息化建设的不断加速。近年来，我国国民经济呈现持续稳定健康发

展的良好态势，政府部门、金融、能源等国家机关和重点行业为提高管理水平、服务能力，纷纷凭借雄厚的资金实力加快信息化建设，信息安全产品的采购规模不断提高。为满足新增信息产品及信息系统的安全性要求，政府部门、金融、能源等重点行业在信息安全产品上的投入也不断增大，促进了信息安全行业市场需求的持续增长。

## 2、不利因素

（1）技术研发投入不足。信息安全行业的发展主要依靠新产品、新技术的不断研究和开发，对固定资产依赖不大，具有典型的轻资产运营的行业特点。本行业内的多数企业资产规模较小，融资能力较弱，发展资金来源比较单一，主要依靠自身积累。因此，即使是行业领先企业，其在前沿性技术和产品的研发投入方面也略显不足，制约了本行业技术的进一步升级和产品更新换代的步伐。

（2）高素质、创新型人才相对缺乏。信息安全行业是技术和知识密集型行业，对从业人员的综合素质和行业经验要求较高。虽然我国信息安全行业从业人员数量众多，但高素质的创新型人才依然非常匮乏，该问题成为目前制约本行业发展的瓶颈。

（3）行业企业规模相对较小。近年来，我国信息安全企业虽然取得了一定的发展，但与国外大型安全企业相比，企业规模仍然偏小，在经营理念、研发能力和资金实力等方面积累不足，难以进行较大规模的研发投入和研发基础环境建设。由于国内安全企业基本上靠自有资金滚动发展，故大多数中小企业不得不将产品的研发集中在低端产品，使得对投资较大的前沿性技术研发和投入难以有效完成。企业规模相对较小限制了技术能力、服务能力以及企业品牌的提升，不利于信息安全企业参与国际市场的竞争。

## （四）本行业与上下游的关系

### 1. 与上游行业的关系

从事电子签章系统或中间件软件业务的企业一般都自行研发产品，一般不存在规模采购的产品或服务，因此无明显的上游行业。

### 2. 与下游行业的关系

电子签章系统产品的客户对象主要有两类，一类是数字证书认证机构(CA)、

协同办公（OA）系统软件商、财务软件商及其他软件集成商，一类是实施电子政务或电子商务的政府机构、医院、行业公司、大型集团等。后一类有的是通过软件集成商签约销售，有的是直接签约。第一类客户公司对于本公司的产品需求稳定。

中间件产品的客户一般都是软件集成商。

因此，集成软件商是电子签章系统或中间件软件企业的重要下游行业。

虽然电子签章系统或中间件软件企业的产品主要通过不同集成软件商销售，相对而言集成软件商议价能力较强，但双方是互相依存的关系。这是软件市场向广而深发展导致的软件行业细分决定的。集成软件运用领域众多，其需求千差万别。如果集成软件商对交给用户的软件所实现的各种功能全部自行编程开发，将是费时费力并难以达到深入和极致效果的。集成软件商的研发大而全从技术角度来说越来越不现实。随着软件市场的发展，逐渐形成了集成软件商负责研发“业务逻辑”，采购各种标准中间件产品、标准基础软件产品等进行组合应用，配合可复用商务对象构件的集成软件开发模式。这样可以节省大量的应用系统软件编程工作，大大缩短开发周期，同时集成软件商也可以将开发重点集中于更好的满足客户个性化使用需求方面。

## （五）行业竞争态势及主要竞争对手情况

### 1、行业竞争态势

根据安全性类别的不同，电子签章系统分为嵌入式与版式两种，目前市场上大多企业开发生产的为嵌入式电子签章系统，该类型产品具有便捷性、安全性与技术含量较低等特点，属于低端领域的应用。版式电子签章系统要求技术含量高，实现高安全性，主要为高端领域的应用。

目前国内对嵌入式电子签章进行研发和生产的企业较多，同质化严重，竞争较激烈；对版式电子签章进行研发和生产并具有自主知识产权的企业为数不多，竞争程度尚不明显。公司电子签章系统产品属于版式高端领域产品，目标客户群为高端客户群体。凭借电子签章系统独特的核心技术，公司在电子签章行业中处于较为领先的位置。

电子印章都是使用密码技术的产品，遵循《商用密码管理条例》规定，须通

过国家密码管理局批准。我国公安部等相关部门发布的等级保护管理办法明确规定，安全等级在第三级（含）以上的信息系统以及政府、军工等涉密信息系统应当选用具有自主知识产权的国内产品。上述壁垒一定程度上限制了国际安全厂商和技术水平有限的国内厂商进入高端电子签章系统市场。

2、公司主打核心产品是电子签章系统，国内主要竞争者情况如下：

（1）北京点聚信息技术有限公司

北京点聚信息技术有限公司成立于 2004 年，研发和经营的范围涉及电子印章、手写签批、电子保单、安全文档等系列信息安全产品的技术开发和技术服务。除提供全系列电子签章产品外，该公司也提供解决方案服务。

（2）北京安证通信息科技股份有限公司

北京安证通信息科技股份有限公司于 2003 年 11 月成立，主要业务是为国内电子政务和电子商务应用系统提供信息安全产品与服务。产品主要涉及信息加密、身份认证等基于 PKI 密码技术的应用类信息安全产品。

（3）广州市百成科技有限公司

广州市百成科技有限公司于 2000 年 8 月成立，主营业务为电子印章和信息安全服务。其核心产品为百成电子印章（百成印章）。

（4）南京优泰科技发展有限公司

南京优泰科技发展有限公司于 2000 年成立，主营业务为信息安全体系、信息资源管理体系、综合的信息服务体系、网络基础架构、B2B/B2C 电子商务应用、企业应用整合等解决方案的规划、设计和实施。其核心产品为“UTC 电子签章系统”。

## （六）公司在行业中的竞争地位及优劣势分析

公司作为第一批进入电子签章行业的企业，具有明显的先发优势。公司自推出电子签章产品之初即实现了市场准确定位，销售业绩一直保持快速增长速度，同类产品市场占有率处于行业前列水平，具有较好的美誉度与知名度。

与同行业企业相比，公司具有一定的规模优势。公司目前拥有 170 多人，人员规模处于行业领先水平。公司市场布局以南昌作为总部，在北京、广州、上海、

西安、成都、大连等地成立分支机构，建立了完整的区域销售网络。公司销售渠道超过 1000 多家，客户包括东软、用友、华为、金蝶、金山等国内知名软件公司。

凭借独特的核心技术，公司电子签章系统产品在同类产品中处于较为领先的位置。公司电子签章系统产品属于版式高端领域产品，目标客户群为高端客户群体。国内具有电子签章自主知识产权并进行研发与生产的企业为数不多。公司电子签章系统是获得公安部和国家保密局双重认证的电子签章产品；被评选江西省重点新产品；在第十届中国国际软件博览会获得创新奖。

金格 iSignature 电子签章系统产品竞争优势具体说明如下：

1、针对不同的客户需求，除标准版外开发出不同的电子签章版本。

（1）网络版，针对部委、股份企业、集团公司、地市区政府等印章管理困难、安全性要求高的签章安全产品，主要采用签章服务器管理方式，统一制作签章到服务器，持有密钥盘和密码的用户才能进行文档签章操作。保留签章的盖章、操作、制章日志，网络化检测签章合法性，在线签章，注销签章，签章日志统一审核，实现签章系统统一管理。

（2）公安版，针对公安行业专用，符合《公安信息网电子签章系统技术规范（暂行）》标准，并通过公安部检测，取得符合该标准的销售报告，可以在公安信息网应用的电子签章，并且实现互通互验。公安版电子签章基于公安 PKI/PMI 体系运行，签章可加密写入公安专用密钥盘中。同时可整合到警务综合信息系统、行政综合信息系统、财务信息系统等系统。

（3）平台版，针对大型或超大型集团公司、省市一级政府、网上报税、工商网上年检、大行业应用、电子商务等上万级签章用户在线签章的安全产品，主要采用分布式架构、主从签章服务器系统运行模式，适应超大规模（十万级）签章应用，具有多级别、分布式管理、超大用户量运行等特性，可根据用户量增加从签章服务器。同时签章平台系统可直接与第三方数字证书体系进行融合，实现签章应用与数字证书捆绑发放、验证、管理，拓展整个 PKI 安全体系的功能性应用价值。

（4）CA 版，针对 CA 数字证书中心或公司提供的签章产品，可支持 CA 数



字证书中心或公司提供的密钥盘和数字证书，也可支持 SSL 安全通道运行应用，提供多种灵活签章存放盒调用方式。具有签章服务器管理方式，统一发放签章密钥盘、制章管理，签章软件可实现签章同时，自动进行数字签名，并能对证书有效性验证，查看证书，整合 CA 体系应用。

(5) 定制版，针对特殊应用项目或客户提供的签章产品，可为指定项目或特殊性客户提供专门定制化应用服务产品，比如大型政府采购项目、密钥盘已经通过数字证书发放的客户、大型公文传输系统应用、大型集团集中应用电子签章平台、特殊合作伙伴集成签章应用、军用保密电子签章应用、设计院电子签章应用等，均可通过该版本进行定制完成，具有灵活，贴合需求的应用特性。

## 2、产品技术优势对比分析列表

项目	基于 PKI 体系商用密码电子签章系统	其它签章系统
技术路线	应用自主创新的 DBPacket 通讯协议，实现签章服务器集中地对客户端综合管理；并支持分布式部署和分级管理，满足大规模客户应用需求。签章套件丰富，包括有 WORD、EXCEL、HTML（WEB 页面）PDF 签章、CAD 图纸签章、WPS 签章、TIF 传真签章、FORM 表单签章、DGN 三维签章、XML 数据签章、Phone 移动签章、数字签名、二维条码、骑缝章、光学防伪、视觉防伪、打印控制等技术，实现签章文档的防伪造、防篡改、防抵赖，安全可靠。	大多企业开发生产的为签章系统单一，应用面小，产品安全性与技术含量较低等特点，属于低端领域的应用。
系统化过程	在行业中首次提出了“基础平台软件系统工程”理念，对整个电子签章系统进行有效监控与管理。适应大规模客户应用	仅能导入数字证书或在局域网内自我认证，一般只实现单机应用。
第三方合作	我公司已与多家电子数字认证中心签署合作协议，并且与相关密码设备硬件供应商形成战略合作关系，实现了电子签章产业的一体化整合优势。	第三方合作层次较浅，难以实现电子签章系统的一体化
国产商用密码技术	我公司是电子签章产品通过了国家密码管理局审核的电子签章产品	多数电子签章产品是运用国际加解密算法，安全性得不到保障
防伪打印技术	打印输出的纸质文档通过光学防伪打印技术实现防复印保证原文件的安全性。  该技术是通过普通打印机、普通纸张、无特殊油墨情况下实现，技术方面国内领先	国内其他电子签章产品无此技术

## 第三节 公司治理

### 一、最近两年公司治理情况

公司于 2010 年 12 月 31 日由有限公司整体变更股份公司。股份公司成立后，公司设立了董事会和监事会，选举了 5 名董事和 3 名监事。公司制定了章程和相应的三会议事规则、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》等，章程中明确约定了纠纷解决机制。公司规范和完善了公司治理机制，健全了公司治理制度。股份公司在运作中能按照相关的制度执行。

2011 年 1 月 1 日以来，股份公司一共召开了 16 次股东大会、23 次董事会及 8 次监事会。相关会议召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，会议程序规范、会议决议记录完整。已做出的三会决议均能得到切实的执行。公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利职责。

2013 年 11 月，公司进行了董事会、监事会换届，选举了第二届董事会成员和第二届监事会成员（参见本节之“九、公司董事、监事、高级管理人员最近二年内的变动情况和原因”）。

新三板挂牌后，如有适合的机构或自然人投资者，公司将积极引进新的投资者，进一步提升公司治理水平。

### 二、公司董事会关于公司治理机制的说明

股份公司成立后，公司按规范运作的要求建立健全公司治理机制，并能执行相关的制度、规则。

公司对公司章程进行了修订，明确了公司股东对公司必要事务的知情权、参与权、表决权和质询权，对关联交易、关联担保等行为规定了相应表决回避机制，规定了纠纷解决机制。

公司依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书制度，制定了

规范的三会议事规则、总经理工作细则、董事会秘书工作制度，对三会的职权、议事规则、召开程序、提案、表决程序等都作了相关规定。

公司建立了较为完善的内部控制管理制度体系，制定了《关联交易管理办法》、《重大事项处理权限管理办法》以及财务管理制度、销售管理制度、采购管理制度等。

公司董事会认为，近两年公司建立健全了治理机制，制定了较为完善的公司治理相关制度。公司现有治理机制的建立和执行能为股东提供合适的保护，并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。目前公司治理能按照相关制度正常执行，三会召开、会议文件存档保存情况较规范。公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议均能得到切实的执行。公司管理层重视内控管理、风险防范、公司运作的规范合规性的，但由于对公司治理认识尚存在局限性，在未来的一段时间内，公司治理和内部控制仍然会存在不规范的风险。

### 三、最近二年内存在的重大违法违规及受处罚情况

公司最近二年内不存在重大违法违规行为，未受到过工商、税务或其他国家机构的行政处罚。

### 四、独立运营情况

公司控股股东刘勇军除持有本公司股份外，未持有其他公司股权/股份，亦不存在通过近亲属控制其他企业的情形。

公司自设立以来，一直独立面向市场经营，在业务、资产、人员、财务、机构方面不存在依赖其他企业情形。

#### （一）业务独立性

公司主要从事网络信息安全和可信应用领域的产品研发和销售。公司拥有独立的研发和销售系统，完整的业务流程，独立的生产经营场所以及设有独立的业务部门负责业务运作。公司独立获取业务收入和利润，具备直接面向市场的独立经营能力，不存在依赖其他企业的情形。

## （二）资产独立性

公司资产独立完整、产权明晰，不存在资产被占用或混用的情形。

## （三）人员独立性

公司员工的人事、工资、社保等均由公司独立管理。公司股东为自然人，因此不存在公司高级管理人员在股东单位双重任职的情形。公司高级管理人员均在公司领取薪酬，均无在外兼职的情况。

## （四）财务独立性

公司设有独立的财务部门，配有专职财务人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有完整独立的财务核算制度和体系。

## （五）机构独立性调查

公司设有总经理办公室、财务中心、技术中心、服务中心、商务中心、人力资源部、销售中心、市场部。公司内部建立了与业务性质和规模相适应的组织结构，各部门职责明确、工作流程清晰，各部门均有基本的管理规章制度。公司不存在与其他企业合署办公、混合经营的情形。

# 五、同业竞争情况

## （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

控股股东刘勇军不存在因持股或担任职务或其他方式控制其他企业情形。公司不存在同业竞争情形。

## （二）避免同业竞争的措施与承诺

2013年11月，公司的控股股东刘勇军出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺并声明：“本人在与公司存在关联关系期间，本人及本人控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；如公司未来扩展业务范

围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成同业竞争，本人及本人控制下的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；本人保证不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益。如本人、本人实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。”

## **六、资金被控股股东及其控制的其他企业占用或为控股股东及其控制的其他企业提供担保情况**

控股股东刘勇军不存在因持股或担任职务或其他方式控制其他企业情形。最近两年内公司不存在资金被控股股东占用或为控股股东提供担保情况。

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

公司的公司章程、三会议事规则、关联交易管理制度等，均对规范关联交易进行了规定，包括审批程序、回避制度、违规处罚等。《公司章程》规定公司与股东、实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

## **八、公司董事、监事、高级管理人员的关联关系和诚信状况**

### **1、公司董事、监事、高级管理人员的关联关系**

除刘勇军与刘绍军为兄弟关系外，董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

### **2、公司董事、监事、高级管理人员的在其他单位兼职情况**

除在本公司或子公司任职外，公司董事、监事、高级管理人员未在其他单位任职。

### 3、公司董事、监事、高级管理人员的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员最近二年无违法违规行为，无应对所任职公司最近二年因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，无个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为，公司管理层最近二年均不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。公司董事、监事、高级管理人员已对此做出了书面声明并签字承诺。

## 九、公司董事、监事、高级管理人员最近二年内的变动情况和原因

### 1、第一届董事会、监事会期间

时间	会议	人员任职情况
2010年11月28日	创立大会	<b>选举董事：</b> 刘勇军、王红东、刘鹏、张晓炜、刘绍军 <b>选举股东监事：</b> 陈珈
2010年11月12日	职工代表大会	<b>选举职工监事：</b> 郭伟红、陈湘凌
2010年11月28日	一届一次董事	<b>选举董事长：</b> 刘勇军 <b>聘任总经理：</b> 刘勇军
2010年11月28日	一届一次监事会	<b>选举监事会主席：</b> 陈珈
2010年12月1日	一届二次董事	<b>聘任副总经理：</b> 王红东、刘鹏、何厚强 <b>聘任董事会秘书：</b> 姜林海 <b>聘任财务负责人：</b> 吴芳
2013年8月4日	一届二十次董事会	<b>董事：</b> 王红东辞去董事职务，董事会推举姜林海为董事会候选人 <b>聘任副总经理：</b> 王红东辞去副总经理职务，聘任姜林海为公司副总经理
2013年8月20日	2013年第三次临时股东大会	<b>董事：</b> 选举姜林海为董事

第一届董事会、监事会期间，除王红东辞去董事及副总经理职务，姜林海继任董事及副总经理职务外，公司董事、监事、高级管理人员未发生变更。

### 2、第二届董事会、监事会期间

2013年11月，公司进行了董事会、监事会换届选举。

时间	会议	人员任职情况
2013 年 11 月 21 日	2013 年第六次 股东大会	<b>选举董事：</b> 刘勇军、姜林海、刘鹏、张晓炜、刘绍军 <b>选举股东监事：</b> 陈珈
2013 年 11 月 21 日	职工代表大会	<b>选举职工监事：</b> 杨丽萍、陈湘凌
2010 年 11 月 24 日	二届一次董事	<b>选举董事长：</b> 刘勇军 <b>聘任总经理：</b> 刘勇军 <b>聘任副总经理：</b> 姜林海、刘鹏、何厚强 <b>聘任董事会秘书：</b> 姜林海 <b>聘任财务负责人：</b> 吴芳
2013 年 11 月 24 日	二届一次监事会	<b>选举监事会主席：</b> 陈珈

## 第四节 公司财务

本节所列数据除特别说明外，金额单位均为人民币元。

### 一、报告期内公司财务会计报告审计意见

公司2011年度、2012年度、2013年1-10月财务会计报告业经具有证券期货相关业务资格的中兴财光华会计师事务所有限责任公司审计，并出具了中兴财光华审会字(2013)第7388号标准无保留意见的《审计报告》。

### 二、报告期内财务报表

#### (一) 财务报表的编制基础

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

#### (二) 报告期的企业合并财务报表范围及变化情况

##### 1、公司合并报表范围确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。控制是指本公司有权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。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

##### 2、最近两年及一期合并财务报表范围及合并范围发生变更的说明

根据合并报表范围确定原则，合并报表中纳入合并范围的公司共两家，其中江西金格科技股份有限公司为母公司，截止 2013 年 10 月 31 日持有子公司北京金格同创科技有限公司 70% 的股权。有关合并报表中金格同创的情况请参见本说明书本节之“十三、子公司的情况”。

#### (三) 公司最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表



合并资产负债表

资产	2013 年 10 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	13,512,747.29	18,874,147.13	13,514,463.00
交易性金融资产			
应收票据	100,000.00		
应收账款	3,798,465.20	901,360.75	1,006,079.95
预付款项	42,501.53	31,300.00	230,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,043,152.60	591,284.74	1,110,628.23
存货	419,775.61	791,470.26	611,973.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,000,000.00		
<b>流动资产合计</b>	<b>25,916,642.23</b>	<b>21,189,562.88</b>	<b>16,473,144.79</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	4,537,956.63	4,902,882.74	3,468,177.34
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	769,398.69	906,166.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	71,666.63	130,833.33	201,833.33
递延所得税资产	56,129.37	23,020.51	23,165.66
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>5,435,151.32</b>	<b>5,962,903.43</b>	<b>3,693,176.33</b>
<b>资产总计</b>	<b>31,351,793.55</b>	<b>27,152,466.31</b>	<b>20,166,321.12</b>

## 合并资产负债表（续）

负债和股东权益	2013 年 10 月 31	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	289,769.11	519,301.62	376,420.00
预收款项	517,132.60	1,656,962.00	140,036.00
应付职工薪酬	26,636.89		
应交税费	864,001.90	955,167.30	638,793.21
应付利息			
应付股利			
其他应付款	103,353.35	11,161.03	8,040.03
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>1,800,893.85</b>	<b>3,142,591.95</b>	<b>1,163,289.24</b>
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	3,805,632.82	1,310,733.33	
<b>非流动负债合计</b>	<b>3,805,632.82</b>	<b>1,310,733.33</b>	
<b>负债合计</b>	<b>5,606,526.67</b>	<b>4,453,325.28</b>	<b>1,163,289.24</b>
股东权益：			
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	6,248,322.19	6,248,322.19	6,248,322.19
减：库存股			
盈余公积	674,612.29	674,612.29	275,229.49
专项储备			
未分配利润	8,374,403.28	5,655,522.19	2,479,480.20
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>25,297,337.76</b>	<b>22,578,456.67</b>	<b>19,003,031.88</b>
少数股东权益	447,929.12	120,684.36	
<b>股东权益合计</b>	<b>25,745,266.88</b>	<b>22,699,141.03</b>	<b>19,003,031.88</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>31,351,793.55</b>	<b>27,152,466.31</b>	<b>20,166,321.12</b>

## 合并利润表

项目	2013 年 1-10 月	2012 年度	2011 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>19,353,687.70</b>	<b>18,883,376.55</b>	<b>15,449,561.48</b>
减：营业成本	3,822,608.38	1,591,667.98	2,010,909.74
营业税金及附加	372,052.76	428,887.63	334,232.66
销售费用	5,568,428.58	5,819,457.72	5,460,873.15
管理费用	10,688,628.99	13,062,882.61	7,156,263.53
财务费用	-22,119.74	-92,987.80	-72,604.01
资产减值损失	208,120.40	-1,301.02	154,437.74
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）	51,575.28	21,095.90	2,301.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润</b>	<b>-1,232,456.39</b>	<b>-1,904,134.67</b>	<b>407,750.03</b>
加：营业外收入	4,026,449.21	5,443,019.35	1,956,475.89
减：营业外支出	74,389.30	21.71	1,689.29
其中：非流动资产处置损失	59,524.91		
<b>三、利润总额</b>	<b>2,719,603.52</b>	<b>3,538,862.97</b>	<b>2,362,536.63</b>
减：所得税费用	273,477.67	142,753.82	188,509.31
<b>四、净利润</b>	<b>2,446,125.85</b>	<b>3,396,109.15</b>	<b>2,174,027.32</b>
其中：同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润	2,718,881.09	3,575,424.79	2,174,027.32
少数股东损益	-272,755.24	-179,315.64	
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	0.27	0.36	0.40
（二）稀释每股收益	0.27	0.36	0.40
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>2,446,125.85</b>	<b>3,396,109.15</b>	<b>2,174,027.32</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,718,881.09	3,575,424.79	2,174,027.32
归属于少数股东的综合收益总额	-272,755.24	-179,315.64	

合并现金流量表

项目	2013 年 1-10 月	2012 年度	2011 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	18,004,223.93	23,381,299.06	16,028,962.50
收到的税费返还	1,700,298.70	2,533,645.25	1,352,819.59
收到的其他与经营活动有关的现金	4,844,470.88	4,808,763.92	695,535.39
经营活动现金流入小计	24,548,993.51	30,723,708.23	18,077,317.48
购买商品、接受劳务支付的现金	3,482,365.01	1,404,686.65	1,467,457.20
支付给职工以及为职工支付的现金	9,321,598.52	9,526,297.72	6,704,512.55
支付的各项税费	3,611,338.97	3,203,179.80	2,730,880.39
支付的其他与经营活动有关的现金	6,609,235.42	8,700,222.07	6,602,852.67
经营活动现金流出小计	23,024,537.92	22,834,386.24	17,505,702.81
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,524,455.59</b>	<b>7,889,321.99</b>	<b>571,614.67</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	8,000,000.00	5,000,000.00	4,000,000.00
取得投资收益收到的现金	51,575.28	21,095.90	2,301.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,653.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	8,054,228.28	5,021,095.90	4,002,301.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	540,083.71	2,850,733.76	293,901.00
投资支付的现金	15,000,000.00	5,000,000.00	4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	15,540,083.71	7,850,733.76	4,293,901.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-7,485,855.43</b>	<b>-2,829,637.86</b>	<b>-291,599.64</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	600,000.00	300,000.00	5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	600,000.00	300,000.00	5,000,000.00

项目	2013 年 1-10 月	2012 年度	2011 年度
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的现金股利			
支付其他与筹资活动有关的现金			
其中：子公司减资支付给少数股东的现金			
筹资活动现金流出小计			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>600,000.00</b>	<b>300,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>
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	-5,361,399.84	5,359,684.13	5,280,015.03
加：期初现金及现金等价物余额	18,874,147.13	13,514,463.00	8,234,447.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>13,512,747.29</b>	<b>18,874,147.13</b>	<b>13,514,463.00</b>

## 合并股东权益变动表

项目	2013年 1-10 月								少数股东 权益	合计
	归属于母公司股东权益									
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	10,000,000.00	6,248,322.19			674,612.29	5,655,522.19		120,684.36	22,699,141.03	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并追溯调整										
二、本年初余额	10,000,000.00	6,248,322.19			674,612.29	5,655,522.19		120,684.36	22,699,141.03	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						2,718,881.09		327,244.76	3,046,125.85	
（一）净利润						2,718,881.09		-272,755.24	2,446,125.85	
（二）其他综合收益										
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额										
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动										
上述（一）和（二）小计						2,718,881.09		-272,755.24	2,446,125.85	
（三）所有者投入和减少资本								600,000.00	600,000.00	
1. 所有者投入资本								600,000.00	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										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本年年末余额	10,000,000.00	6,248,322.19			674,612.29	8,374,403.28		447,929.12	25,745,266.88	

合并股东权益变动表（续）

项目	2012 年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	10,000,000.00	6,248,322.19			275,229.49	2,479,480.20			19,003,031.88
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并追溯调整									
二、本年初余额	10,000,000.00	6,248,322.19			275,229.49	2,479,480.20			19,003,031.88
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					399,382.80	3,176,041.99		120,684.36	3,696,109.15
（一）净利润						3,575,424.79		-179,315.64	3,396,109.15
（二）其他综合收益									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动									
上述（一）和（二）小计						3,575,424.79		-179,315.64	3,396,109.15
（三）所有者投入和减少资本								300,000.00	300,000.00
1. 所有者投入资本								300,000.00	300,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					399,382.80	-399,382.80			
1. 提取盈余公积					399,382.80	-399,382.80			
2. 对所有者（或股东）的分配									
3. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本年年末余额	10,000,000.00	6,248,322.19			674,612.29	5,655,522.19		120,684.36	22,699,141.03

合并股东权益变动表（续）

项目	2011 年度								少数股东 权益	合计
	归属于母公司股东权益									
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	5,000,000.00	6,248,322.19			57,826.76	522,855.61			11,829,004.56	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并追溯调整										
二、本年初余额	5,000,000.00	6,248,322.19			57,826.76	522,855.61			11,829,004.56	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00				217,402.73	1,956,624.59			7,174,027.32	
（一）净利润						2,174,027.32			2,174,027.32	
（二）其他综合收益										
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额										
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动										
上述（一）和（二）小计						2,174,027.32			2,174,027.32	
（三）所有者投入和减少资本	5,000,000.00								5,000,000.00	
1. 所有者投入资本	5,000,000.00								5,000,000.00	
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					217,402.73	-217,402.73				
1. 提取盈余公积					217,402.73	-217,402.73				
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本年年末余额	10,000,000.00	6,248,322.19			275,229.49	2,479,480.20			19,003,031.88	



母公司资产负债表

资产	2013 年 10 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	12,203,040.72	18,494,423.58	13,514,463.00
交易性金融资产			
应收票据	100,000.00		
应收账款	3,614,477.70	892,810.75	1,006,079.95
预付款项	32,000.00	31,300.00	230,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	859,889.09	590,334.74	1,110,628.23
存货	419,775.61	791,470.26	611,973.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,000,000.00		
<b>流动资产合计</b>	<b>24,229,183.12</b>	<b>20,800,339.33</b>	<b>16,473,144.79</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,100,000.00	700,000.00	
投资性房地产			
固定资产	4,492,775.99	4,887,595.54	3,468,177.34
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	769,398.69	906,166.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	71,666.63	130,833.33	201,833.33
递延所得税资产	51,277.38	22,895.51	23,165.66
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>7,485,118.69</b>	<b>6,647,491.23</b>	<b>3,693,176.33</b>
<b>资产总计</b>	<b>31,714,301.81</b>	<b>27,447,830.56</b>	<b>20,166,321.12</b>

## 母公司资产负债表（续）

负债和股东权益	2013 年 10 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	289,769.11	519,301.62	376,420.00
预收款项	330,342.60	1,656,962.00	140,036.00
应付职工薪酬	26,636.89		
应交税费	856,397.21	952,812.74	638,793.21
应付利息			
应付股利			
其他应付款	53,353.35	11,161.03	8,040.03
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>1,556,499.16</b>	<b>3,140,237.39</b>	<b>1,163,289.24</b>
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	3,805,632.82	1,310,733.33	
<b>非流动负债合计</b>	<b>3,805,632.82</b>	<b>1,310,733.33</b>	
<b>负债合计</b>	<b>5,362,131.98</b>	<b>4,450,970.72</b>	<b>1,163,289.24</b>
股东权益：			
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	6,248,322.19	6,248,322.19	6,248,322.19
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	674,612.29	674,612.29	275,229.49
未分配利润	9,429,235.35	6,073,925.36	2,479,480.20
<b>股东权益合计</b>	<b>26,352,169.83</b>	<b>22,996,859.84</b>	<b>19,003,031.88</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>31,714,301.81</b>	<b>27,447,830.56</b>	<b>20,166,321.12</b>

## 母公司利润表

项目	2013 年 1-10 月	2012 年度	2011 年度
一、营业收入	17,631,427.59	18,620,244.99	15,449,561.48
减：营业成本	3,196,377.60	1,591,667.98	2,010,909.74
营业税金及附加	358,737.08	428,098.17	334,232.66
销售费用	4,655,581.85	5,643,170.81	5,460,873.15
管理费用	9,583,032.28	12,376,996.93	7,156,263.53
财务费用	-21,030.45	-90,501.12	-72,604.01
资产减值损失	189,212.45	-1,801.02	154,437.74
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）	51,575.28	21,095.90	2,301.36
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）	<b>-278,907.94</b>	<b>-1,306,290.86</b>	<b>407,750.03</b>
加：营业外收入	3,986,811.89	5,443,019.35	1,956,475.89
减：营业外支出	74,389.30	21.71	1,689.29
其中：非流动资产处置损失	59,524.91		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	<b>3,633,514.65</b>	<b>4,136,706.78</b>	<b>2,362,536.63</b>
减：所得税费用	278,204.66	142,878.82	188,509.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>3,355,309.99</b>	<b>3,993,827.96</b>	<b>2,174,027.32</b>
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.34	0.40	0.40
（二）稀释每股收益	0.34	0.40	0.40
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	<b>3,355,309.99</b>	<b>3,993,827.96</b>	<b>2,174,027.32</b>

母公司现金流量表

项目	2013 年 1-10 月	2012 年度	2011 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	16,168,757.10	23,119,273.00	16,028,962.50
收到的税费返还	1,661,711.38	2,533,645.25	1,352,819.59
收到的其他与经营活动有关的现金	4,842,796.41	4,806,065.23	695,535.39
经营活动现金流入小计	22,673,264.89	30,458,983.48	18,077,317.48
购买商品、接受劳务支付的现金	2,853,295.59	1,404,686.65	1,467,457.20
支付给职工以及为职工支付的现金	8,207,032.45	9,120,080.59	6,704,512.55
支付的各项税费	3,495,177.74	3,196,850.40	2,730,880.39
支付的其他与经营活动有关的现金	5,557,954.54	8,244,765.40	6,602,852.67
经营活动现金流出小计	20,113,460.32	21,966,383.04	17,505,702.81
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,559,804.57</b>	<b>8,492,600.44</b>	<b>571,614.67</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	8,000,000.00	5,000,000.00	4,000,000.00
取得投资收益收到的现金	51,575.28	21,095.90	2,301.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,653.00	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	8,054,228.28	5,021,095.90	4,002,301.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	505,415.71	2,833,735.76	293,901.00
投资支付的现金	16,400,000.00	5,700,000.00	4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	16,905,415.71	8,533,735.76	4,293,901.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,851,187.43</b>	<b>-3,512,639.86</b>	<b>-291,599.64</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	-	-	5,000,000.00

项目	2013 年 1-10 月	2012 年度	2011 年度
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的现金股利			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	<b>5,000,000.00</b>
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	-6,291,382.86	4,979,960.58	5,280,015.03
加：期初现金及现金等价物余额	18,494,423.58	13,514,463.00	8,234,447.97
六、期末现金及现金等价物余额	<b>12,203,040.72</b>	<b>18,494,423.58</b>	<b>13,514,463.00</b>

母公司股东权益变动表

项目	2013年1-10月						
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	合计
一、上年年末余额	10,000,000.00	6,248,322.19			674,612.29	6,073,925.36	22,996,859.84
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	10,000,000.00	6,248,322.19			674,612.29	6,073,925.36	22,996,859.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						3,355,309.99	3,355,309.99
（一）净利润						3,355,309.99	3,355,309.99
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						3,355,309.99	3,355,309.99
（三）所有者投入和减少资本							
1．所有者投入资本							
2．股份支付计入股东权益的金额							
3．其他							
（四）利润分配						-	
1．提取盈余公积						-	
2．对所有者（或股东）的分配							
3．其他							
（五）股东权益内部结转						-	
1．资本公积转增资本（或股本）							
2．盈余公积转增资本（或股本）							
3．盈余公积弥补亏损							
4．其他							
（六）专项储备							
1．本期提取							
2．本期使用（以负号填列）							
四、本年年末余额	10,000,000.00	6,248,322.19			674,612.29	9,429,235.35	26,352,169.83

母公司股东权益变动表（续）

项目	2012 年度						
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	合计
一、上年年末余额	10,000,000.00	6,248,322.19			275,229.49	2,479,480.20	19,003,031.88
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	10,000,000.00	6,248,322.19			275,229.49	2,479,480.20	19,003,031.88
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					399,382.80	3,594,445.16	3,993,827.96
（一）净利润						3,993,827.96	3,993,827.96
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						3,993,827.96	3,993,827.96
（三）所有者投入和减少资本							
1．所有者投入资本							
2．股份支付计入股东权益的金额							
3．其他							
（四）利润分配					399,382.80	-399,382.80	
1．提取盈余公积					399,382.80	-399,382.80	
2．对所有者（或股东）的分配							
3．其他							
（五）股东权益内部结转							
1．资本公积转增资本（或股本）							
2．盈余公积转增资本（或股本）							
3．盈余公积弥补亏损							
4．其他							
（六）专项储备							
1．本期提取							
2．本期使用（以负号填列）							
四、本年年末余额	10,000,000.00	6,248,322.19			674,612.29	6,073,925.36	22,996,859.84

母公司股东权益变动表（续）

项目	2011 年度						
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	6,248,322.19			57,826.76	522,855.61	11,829,004.56
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	5,000,000.00	6,248,322.19			57,826.76	522,855.61	11,829,004.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00				217,402.73	1,956,624.59	7,174,027.32
（一）净利润						2,174,027.32	2,174,027.32
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						2,174,027.32	2,174,027.32
（三）所有者投入和减少资本	5,000,000.00						5,000,000.00
1．所有者投入资本	5,000,000.00						5,000,000.00
2．股份支付计入股东权益的金额							
3．其他							
（四）利润分配					217,402.73	-217,402.73	
1．提取盈余公积					217,402.73	-217,402.73	
2．对所有者（或股东）的分配							
3．其他							
（五）股东权益内部结转							
1．资本公积转增资本（或股本）							
2．盈余公积转增资本（或股本）							
3．盈余公积弥补亏损							
4．其他							
（六）专项储备							
1．本期提取							
2．本期使用（以负号填列）							
四、本年年末余额	10,000,000.00	6,248,322.19			275,229.49	2,479,480.20	19,003,031.88



### 三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更

#### （一）报告期内采用的主要会计政策、会计估计

##### 1、会计期间

公司采用公历年制，即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

##### 2、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

##### 3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### （1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积中的股本溢价(或资本溢价)；资本公积中的股本溢价(或资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

###### （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值，不包含相关直接费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为购买日所转移的对价于购买日的公允价值与分步购买中购买方原在被购买方中持有的权益于购买日的公允价值之和。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资

产公允价值份额的差额，计入当期损益。

#### 4、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司控制的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。受控制子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果及现金流量纳入本公司合并利润表及合并现金流量表。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果及现金流量纳入本公司财务报表中。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目后单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### 5、现金等价物的确定标准

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

## 6、应收款项

### (1) 确认和计量

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

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

对于单项金额重大（单项金额大于等于 100.00 万元）且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

#### 1)、应收款项坏账准备的具体提取比例为：

账龄	计提比例%
1 年以内	5
1 到 2 年	10
2 到 3 年	30
3 到 4 年	50
4 到 5 年	80
5 年以上	100

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

#### 2)、集团内部应收款项坏账准备的计提方法

集团公司成员之间形成的应收款项采用个别认定法计提坏账准备。具体计提原则如下：

a、与集团公司本级以及本企业的子公司发生的应收款项不计提坏账准备。

b、与集团公司及其分(子)公司、集团公司所属单位、集团全资子公司和集团控股子公司发生的应收款项原则上不计提坏账准备。如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大，应按其不可收回的金额计提坏账准备。

c、对与本企业兴办的尚未建立产权关系，但对其具有实质控制力的其他企业发生的应收款项是否计提坏账准备，应在逐一分析债务方的经营情况、财务状况后做出判断。如果债务方不存在现金流量严重不足、资不抵债、清理整顿、清算等影响其持续经营的迹象，不计提坏账准备；如果债务方已不能持续经营或处于已经关停或待关停状态的，按其账面余额与可收回金额的差额计提坏账准备；如债务方确实无任何可回收的资产，应全额计提坏账准备。

## 7、存货

### （1）存货的初始确认

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

存货同时满足下列条件的，才能予以确认：与该存货有关的经济利益很可能流入企业；该存货的成本能够可靠地计量。

### （2）存货分类

存货分类为原材料、库存商品、低值易耗品等。

### （3）存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

### （4）发出存货的计价方法：存货发出时按加权平均法计价。

### （5）存货的盘存制度：存货的盘存采用永续盘存制。

（6）周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法：周转材料（低值易耗品和包装物）按照使用次数分次计入成本费用；金额较小的，在领用时一次计入

成本费用。

#### （7）存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

### 8、长期股权投资

#### （1）投资成本确定

##### a.企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。对于长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司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全部投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，本公司会于投资处置时将与其相关的其他综合收益转入

当期投资收益。

对于其他非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本。

#### b.其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

#### a.成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。本公司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。

成本法下公司确认投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股

利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

#### b.权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

采用权益法核算时，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；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### c.处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》处理。

## 9、固定资产

### (1) 固定资产的初始确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。购固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的其他支出，如运输费、安装费等；自行建造固定资产的成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入固定资产按照投资合同或协议约定的价值确定；非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、



《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《企业会计准则第 21 号——租赁》确定。

### （3）固定资产的后续支出

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

### （4）固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20	5	4.75
运输工具	4	5	23.75
电子设备	3	5	31.67

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

### （5）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### （6）固定资产的处置

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

## 10、无形资产

### (1) 无形资产

#### a.无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

#### b.无形资产使用寿命及摊销

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

软件使用费按预计使用年限平均摊销。

无形资产类别	估计使用年限
软件	5 年

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

使用寿命不确定的无形资产：针对使用寿命不确定的无形资产的减值测试。

### (2) 研究与开发支出

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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；管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；能够证明该无形资产将如何产生经济利益；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；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阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

### （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 11、收入

### （1）销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### （2）提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

### （3）让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，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：

a.利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确

定。

b.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。

c.出租物业收入：具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；出租开发产品成本能够可靠地计量。

## 12、递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

## 13、政府补助

政府补助在合理确保可收取且能满足政府补助所附条件的情况下，按其公允价值予以确认。对与收益相关的政府补助如用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用或损失的期间，计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

## （二）报告期内主要会计政策、会计估计的变更情况

报告期内主要会计政策、会计估计未发生变更。

# 四、最近两年一期的主要财务指标分析

## （一）盈利能力分析

盈利能力财务指标分析表

项 目	2013 年 1-10 月	2012 年度	2011 年度
销售毛利率	80.25%	91.57%	86.98%
销售净利率	12.64%	17.98%	14.07%
净资产收益率	11.36%	17.20%	10.82%

项 目	2013 年 1-10 月	2012 年度	2011 年度
每股收益（元/股）	0.27	0.36	0.40

公司自成立以来，主要从事网络信息安全和可信应用领域的软件产品研发和销售。目前公司的主要产品为网络信息安全领域的基础软件产品“电子签章系统”和基于网页方式调用电子文档的“中间件软件”，以及应用“电子签章系统”的相关安全解决方案和全程无纸化解决方案。公司2013年1-10月、2012年度、2011年度，公司营业收入分别为1935万元、1888万元和1545万元。2012年较2011年实现收入增长22.23%，2013年前10个月已经超过2012年全年，公司营业收入在报告期内稳步增长。

公司2013年1-10月、2012年度、2011年度毛利率分别为80.25%、91.57%、86.98%，主营业务毛利率总体较高。主营业务毛利率总体较高。主要是由于公司从事软件的自行开发与销售，主营业务成本主要核算与软件配套的智能密码钥匙盘（USBKEY）、调制解调器（MODEM）、手写板、光盘等硬件设备、技术服务人员工资和免费服务期的服务外包费。2011年和2012年公司毛利率变化不大，2013年1-10月产品毛利率比2012年下降较多，主要是由于2013年服务外包客户的增加和毛利率较低的硬件产品销售收入增加。公司与客户签订的合同一般为免费提供一年的技术维护服务，部分项目如某省公安系统电子签章的实施，由于人员成本等因素，会外包给当地科技类公司。2013年随着公司业务量的增加，服务外包的项目也有所增加，导致公司2013年毛利率下降。

公司2012年销售净利率和净资产收益率都较上年有所增长，主要是由于2012年销售毛利率较高，2013年销售净利率和净资产收益率都有所下降，主要是公司2013年业务量的增加和部分项目特点，主要业务成本里的免费服务期的服务外包费用增加；公司为了持续保持竞争优势，研发费用投入也逐期增加，也导致短期利润率的下降。每股收益2012年较2011年有下降是由于2011年11月底增资。公司股本为500万元，2011年增资后至2013年10月31日，股本为1000万元。

## （二）偿债能力分析

偿债能力财务指标分析表

项 目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
-----	-------------	-------------	-------------

项 目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产负债率	16.91%	16.22%	5.77%
流动比率（倍）	14.39	6.74	14.16
速动比率（倍）	14.16	6.49	13.63

2013年1-10月、2012年末、2011年末，公司的流动比率分别为14.39、6.74和14.16，速动比率分别为14.16、6.49和13.63，公司流动负债主要是应付账款、预收账款、应交税费。公司2012年流动比率和速动比率相比2011年和2013年1-10月比下降较多，主要是由于2012年末时公司预收账款金额较大。

2013年10月31日、2012年末、2011年末，公司资产负债率分别为16.91%、16.22%、5.77%，资产负债率较低，长期偿债能力强较。2012年和2013年10月31日负债率提高主要是公司预收账款的增加和由政府补贴引致的其他非流动负债的增加。

公司各项指标水平良好，公司负债水平较低，资产构成主要为流动资产，占总资产的82.66%，非流动资产主要为固定资产，流动性较强，与公司业务发展情况相匹配。公司资产总体状况较好，短期和长期偿债能力均较强，公司无法偿还到期债务的风险很小。

### （三）营运能力分析

营运能力财务指标分析表

项 目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
应收账款周转率（次）	8.24	19.80	22.88
存货周转率（次）	6.31	2.27	2.60

公司2013年1-10月、2012年度、2011年度应收账款周转率分别为8.24、19.80、22.88。公司应收账款周转率较高，应收账款账龄大部分都在一年以内，坏账损失可能性较小。公司2013年1-10月应收账款周转率较低主要是因为2013年10月末应收账款余额较大，本公司一般在年底应收账款余额较小。

公司2013年1-10月、2012年度、2011年度存货周转率分别为6.31、2.27、2.60，公司存货周转率较低主要是由于公司主营业务成本金额较小，2013年1-10月存货

周转率增加，是由于2013年主营业务成本增加较多。

总体来说，公司营运能力较强，公司应积极采取各项措施来进一步提高公司资产的利用程度，以增强营运能力。

#### （四）现金流量分析

##### 现金流量财务指标分析表

单位：元

项 目	2013 年 1-10 月	2012 年度	2011 年度
经营活动产生的现金流量净额	1,524,455.59	7,889,321.99	571,614.67
投资活动产生的现金流量净额	-7,485,855.43	-2,829,637.86	-291,599.64
筹资活动产生的现金流量净额	600,000.00	300,000.00	5,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-5,361,399.84	5,359,684.13	5,280,015.03

2013 年 1-10 月、2012 年度、2011 年度，公司经营活动现金流量净额分别为 152.44 万元、788.93 万元、57.16 万元；净利润分别为 244.61 万元、339.61 万元、217.4 万元。公司经营活动现金流入主要来源于销售商品取得。报告期内公司经营活动产生的现金流量净额均为正数。2012 年经营活动产生的现金流量金额较大，主要是由于 2012 年应收款项收回及时，以及收到税收返还和财政项目补贴款金额较大。

2013 年 1-10 月、2012 年长度、2011 年度，公司投资活动现金流量净额分别为 -748.58 万元、-282.96 万元、-29.16 万元，是由于公司为提高资金使用率，以富余资金购买了银行理财产品。报告期内，滚动购买过 4 次短期银行理财产品，其中最高一次金额为 800 万元。公司历次购买银行理财产品均履行了股东大会决策程序。2013 年 1-10 月投资活动现金流量减少较多，主要是由于公司最近一次购买的银行理财产品 700 万元尚未收回。

公司筹资活动 2011 年现金流入公司增加注册资本股东投入产生和子公司吸收少数股东投资收到现金。2011 年增加 500 万为本公司股东增资；2012 年 30 万和 2013 年 60 万为子公司增资时少数股东投入。

## 五、报告期内利润形成的有关情况

项目	2013 年 1-10 月	2012 年度		2011 年度
	金额（元）	金额（元）	变动比例	金额（元）
一、营业收入	19,353,687.70	18,883,376.55	22.23%	15,449,561.48
减：营业成本	3,822,608.38	1,591,667.98	-20.85%	2,010,909.74
营业税金及附加	372,052.76	428,887.63	28.32%	334,232.66
销售费用	5,568,428.58	5,819,457.72	6.57%	5,460,873.15
管理费用	10,688,628.99	13,062,882.61	82.54%	7,156,263.53
财务费用	-22,119.74	-92,987.80	28.08%	-72,604.01
资产减值损失	208,120.40	-1,301.02	-100.84%	154,437.74
投资收益	51,575.28	21,095.90	816.67%	2,301.36
<b>二、营业利润</b>	<b>-1,232,456.39</b>	<b>-1,904,134.67</b>	<b>-566.99%</b>	<b>407,750.03</b>
加：营业外收入	4,026,449.21	5,443,019.35	178.21%	1,956,475.89
减：营业外支出	74,389.30	21.71	-98.71%	1,689.29
<b>三、利润总额</b>	<b>2,719,603.52</b>	<b>3,538,862.97</b>	<b>49.79%</b>	<b>2,362,536.63</b>
减：所得税费用	273,477.67	142,753.82	-24.27%	188,509.31
<b>四、净利润</b>	<b>2,446,125.85</b>	<b>3,396,109.15</b>	<b>56.21%</b>	<b>2,174,027.32</b>

### （一）营业收入的具体确认方法

公司主要从事软件产品的研发和销售，主要收入来源于网络信息安全领域的基础软件产品“电子签章系统”和基于网页方式调用电子文档的“中间件软件”等通用软件的销售收入，销售软件产品所附带少量硬件产品销售收入和提供技术服务收入单列核算。

公司软件产品销售和硬件产品销售都是在产品交付，得到客户确认或取得收款凭据后，确认收入的实现。技术服务收入在服务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认服务收入。

### （二）营业收入的主要构成

#### 1、按照产品种类划分的营业收入



项目	2013 年 1-10 月		2012 年度		2011 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
一、产品销售 收入	<b>18,418,730.75</b>	<b>95.17</b>	<b>17,233,513.55</b>	<b>91.26</b>	<b>14,583,532.48</b>	<b>94.39</b>
1.软件产品	16,435,081.73	84.92	16,947,547.76	89.75	13,706,353.00	88.72
其中：iSignature 电子签章系 统	12,428,988.27	64.22	12,447,282.23	65.92	9,723,385.80	62.94
iWeboffice2 000 网络文 档编辑系统	2,451,050.73	12.66	3,271,291.16	17.32	3,847,924.46	24.91
iDRM 文档 加密系统 V7.1	1,413,162.38	7.30	1,122,820.52	5.95	62,393.17	0.40
金格可信公 文传输系统	141,880.35	0.73	106,153.85	0.56	72,649.57	0.47
2.硬件收入	1,983,649.02	10.25	285,965.79	1.51	877,179.48	5.68
二、技术服务 收入	<b>934,956.95</b>	<b>4.83</b>	<b>1,649,863.00</b>	<b>8.74</b>	<b>866,029.00</b>	<b>5.61</b>
营业收入合计	<b>19,353,687.70</b>	<b>100</b>	<b>18,883,376.55</b>	<b>100</b>	<b>15,449,561.48</b>	<b>100</b>

注：iDRM 文档加密系统 V7.1 和金格可信公文传输系统属于电子签章类软件。

公司致力于网络信息安全和可信应用领域的产品研发和销售。通过向市场提供高端电子签章系统，为用户建立应用电子签章系统的一体化安全体系。

目前公司的主要产品为网络信息安全领域的基础软件产品“电子签章系统”和基于网页方式调用电子文档的“中间件软件”，以及应用“电子签章系统”的相关安全解决方案和全程无纸化解决方案，还有部分相关硬件产品的销售，其中金格 iSignature 电子签章系统是公司核心产品。

收入分类中单独列示的硬件销售收入对应的产品是条码扫描枪、签名屏、液晶显示器、指纹仪、身份证验证系统等设备,极少数情况下会有服务器。公司一般不提供这些硬件产品，仅在个别客户特别要求时提供。因此硬件销售收入与软件收入没有配比关系。伴随着公司软件的 USBKEY 和光盘计入软件销售成本，不列为硬件销售收入。

技术服务收入主要是质保期后的技术服务、软件升级等技术服务类收入，也有极少量的定制开发合同收入。财务核算过程中将硬件收入和技术服务收入分开单独核算主要是收入类别与直接的软件收入有差别；各类收入在相关合同中均分别列示清晰独立；相应成本能单独核算，能满足单独核算的要求且方便报表作用者的理解。

## 2、按销售模式划分的主营业务收入

项目	2013 年 1 月-10 月		2012 年度		2011 年度	
	金额（元）	比例	金额（元）	比例	金额（元）	比例
渠道	12,920,861.91	66.76%	14,144,712.44	74.91%	10,340,674.91	66.93%
直销	6,432,825.78	33.24%	4,738,664.11	25.09%	5,108,886.57	33.07%
合计	<b>19,353,687.70</b>	<b>100%</b>	<b>18,883,376.55</b>	<b>100%</b>	<b>15,449,561.48</b>	<b>100%</b>

公司主要的销售是通过软件集成商完成，随着办公电子化及文件保密要求的提高，越来越多的软件集成商需要使用本公司电子签章类软件产品，公司与多个软件集成商有长期合作关系。公司根据合同约定发货，公司在产品交付，得到系统集成商确认或取得收款凭据后，确认收入的实现。

## 3、按照区域划分的主营业务收入

区域	2013 年 1-10 月 (元)	占比 (%)	2012 度 (元)	占比 (%)	2011 年 (元)	占比 (%)
东北	721,377.19	3.73	823,821.31	4.36	514,852.07	3.33
华北	5,281,242.01	27.29	6,388,512.24	33.83	4,647,833.38	30.08
华东	6,604,520.58	34.13	5,232,661.45	27.71	4,832,600.81	31.28
华中	1,350,637.37	6.98	1,263,114.94	6.69	752,147.61	4.87
华南	3,031,250.03	15.66	2,811,427.02	14.89	3,335,483.63	21.59
西南	1,680,851.03	8.68	1,012,893.51	5.36	678,964.35	4.39
西北	683,809.49	3.53	1,350,946.08	7.15	687,679.63	4.45
合计	<b>19,353,687.70</b>	<b>100</b>	<b>18,883,376.55</b>	<b>100</b>	<b>15,449,561.48</b>	<b>100</b>

## （三）按产品类别列示的收入、毛利率及变动分析

### 1、收入分析

项目	2013 年 1-10 月	2012 年度		2011 年度
	金额（元）	金额（元）	变动	金额（元）
<b>一、产品销售收入</b>	<b>18,418,730.75</b>	<b>17,233,513.55</b>	<b>18.17%</b>	<b>14,583,532.48</b>
1.软件产品	16,435,081.73	16,947,547.76	23.65%	13,706,353.00
其中：iSignature 电子签章系统	12,428,988.27	12,447,282.23	28.01%	9,723,385.80
iWeboffice2000 网络文档编辑系统	2,451,050.73	3,271,291.16	-14.99%	3,847,924.46
iDRM 文档加密系统 V7.1	1,413,162.38	1,122,820.52	1699.59%	62,393.17
金格可信公文传输系统	141,880.35	106,153.85	46.12%	72,649.57
2.硬件收入	1,983,649.02	285,965.79	-67.40%	877,179.48
<b>二、技术服务收入</b>	<b>934,956.95</b>	<b>1,649,863.00</b>	<b>90.51%</b>	<b>866,029.00</b>
<b>营业收入合计</b>	<b>19,353,687.70</b>	<b>18,883,376.55</b>	<b>22.23%</b>	<b>15,449,561.48</b>

公司 2012 年营业收入较 2011 年增长 22.23%，增长较为平稳。公司主要产品均为自主研发的软件产品，只是在个别项目中根据客户提供部分服务器、触摸屏和智能密码钥匙盘等硬件产品。

公司核心产品 iSignature 电子签章系统报告期内收入稳步增长，和此相关的 iDRM 文档加密系统 V7.1 和金格可信公文传输系统的收入也有较快增长。iWeboffice2000 网络文档编辑系统为中间件产品，属于竞争较为充分的软件产品，报告期内收入逐年下降。

作为第一批进入电子签章行业的企业，凭借独特的核心技术，公司电子签章系统产品在同类产品中处于较为领先的位置。公司电子签章系统产品属于版式高端领域产品，目标客户群为高端客户群体。国内具有电子签章自主知识产权并进行研发与生产的企业为数不多。公司电子签章系统是获得公安部和国家保密局双重认证的电子签章产品；被评选江西省重点新产品；在第十届中国国际软件博览会获得创新奖。公司将继续加大研发投入，通过不断的技术创新来保持核心竞争力。

## 2、主要产品毛利率变动分析

报告期内，公司主营业务及各类产品的毛利和毛利率情况如下：

单位：元

产品类别	2013 年 1-10 月		
	收入	成本	毛利率
一、产品销售收入	18,418,730.75	3,343,236.41	81.85%
1.软件产品	16,435,081.73	2,510,663.00	84.72%
其中：iSignature 电子签章系统	12,428,988.27	2,444,390.00	80.33%
iWeboffice2000 网络文档编辑系统	2,451,050.73	22,160.00	99.10%
iDRM 文档加密系统 V7.1	1,413,162.38	39,153.00	97.23%
金格可信公文传输系统	141,880.35	4,960.00	96.50%
2.硬件收入	1,983,649.02	832,573.41	58.03%
二、技术服务收入	934,956.95	479,371.97	48.73%
营业收入合计	19,353,687.70	3,822,608.38	80.25%

单位：元

产品类别	2012 年度		
	收入	成本	毛利率
一、产品销售收入	17,233,513.55	1,224,911.40	92.89%
1.软件产品	16,947,547.76	1,106,404.07	93.47%
其中：iSignature 电子签章系统	12,447,282.23	1,019,425.07	91.81%
iWeboffice2000 网络文档编辑系统	3,271,291.16	59,570.00	98.18%
iDRM 文档加密系统 V7.1	1,122,820.52	25,459.00	97.73%
金格可信公文传输系统	106,153.85	1,950.00	98.16%
2.硬件收入	285,965.79	118,507.33	58.56%
二、技术服务收入	1,649,863.00	366,756.58	77.77%
营业收入合计	18,883,376.55	1,591,667.98	91.57%

单位：元

产品类别	2011 年度		
	收入	成本	毛利率
一、产品销售收入	14,583,532.48	1,675,095.12	88.51%
1.软件产品	13,706,353.00	867,531.00	93.67%
其中：iSignature 电子签章系统	9,723,385.80	769,438.00	92.09%

iWeboffice2000 网络文档编辑系统	3,847,924.46	97,400.00	97.47%
iDRM 文档加密系统 V7.1	62,393.17		
金格可信公文传输系统	72,649.57	693.00	99.05%
2.硬件收入	877,179.48	807,564.12	7.94%
二、技术服务收入	866,029.00	335,814.62	61.22%
营业收入合计	15,449,561.48	2,010,909.74	86.98%

公司主要从事软件产品的开发和销售，产品毛利率较高，报告期内公司毛利率平均保持在 80% 以上。2011 年和 2012 年公司毛利率变化不大，2013 年 1-10 月产品毛利率比 2012 年下降较多，主要是由于 2013 年服务外包客户的增加和毛利率较低的硬件产品销售收入增加。

公司主营业务成本主要核算销售软件时所需智能密码钥匙盘（USBKEY）、调制解调器（MODEM）、手写板、光盘等硬件设备、技术服务人员工资和免费服务期的服务外包费。服务外包主要是电子签章产品销售产品的，主要是实施电子政务或电子商务的政府机构类合同，存在需要到县级城市指导软件的安装和使用的情况。为节约成本和提高效率，公司将距离远交通不便地区的技术维护服务外包给当地科技类公司。外包服务费用 2011 年为 368,000.00 元，2012 年为 349,600.00 元，2013 年 1-10 月为 1,210,665.00 元；分别占当期营业成本的 18.30%、21.96%、31.67%。2013 年随着公司业务量的增加，服务外包的项目也有所增加，导致公司 2013 年毛利率下降。

2013 年电子签章产品毛利率下降较多。主要是由于直销项目比例增加。直销项目一方面需要支付外包服务费用，另一方面相对于销售给系统集成商而言，成本支出较大，包括记入软件销售成本的光盘数量、USBKEY 等支出都会比直接销售给系统集成商有所增加。

#### （四）营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

报告期内公司营业收入平稳增长，从 2011 年度 1545 万增加到 2012 年度的 1888 万，增长了 22.23%；2013 年前 10 个月的收入已经超过 2012 年全年。保持平稳增长。公司销售收入主要来源于信息安全软件产品的销售，公司凭借独特的核心技术和稳健的经营策略，公司电子签章系统产品在同类产品中处于较为领先的位置，业务规模在公司管理层的努力下持续稳定增长。

公司 2013 年 1-10 月、2012 年度和 2011 年度营业利润分别为-123 万、-190 万、40.7 万；利润总额分别为 271.9 万、353.8 万、236 万。公司每年利润总额与营业利润的差额主要是受增值税即征即退款项和受政府资助项目发生的政府补贴和管理费用的影响所致。

其中 2012 年、2013 年差额较大，是由于有一个项目发生的政府补贴和管理费用金额较大。

公司实施的基于 PKI 体系商用密码电子签章系统产业化项目，于 2012 年、2013 年分别收到项目专项资金 350 万元、450 万元，因此项目导致公司 2012 年和 2013 年计入管理费用的金额增加 218.92 万元和 200.51 万元。因该项金额同时增加管理费用和营业外收入，对利润总额和净利润没有影响，只是导致营业利润的减少。如扣除此项，则公司 2012 年、2013 年 1-10 月的营业利润总额上升为 28.51 万元、77.26 万元。

公司作为国家认定的软件企业，增值税享受实际享受增值税即征即退的政策，实际负担税率为 3% 税收优惠政策。此项营业外收入作为经常性损益反映。公司归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 2011 年度、2012 年度和 2013 年 1-10 月的金额分别为 164.65 万元、106.38 万元和 76.10 万元。2012 年和 2013 年 1-10 月净利润减少主要是由于公司于 2012 年设立子公司北京金格同创，子公司在 2012 年度和 2013 年前 10 个月一直处于亏损状态。

#### （五）主要费用及变动情况

最近两年及一期主要费用及其变动情况表

项目	2013 年 1-10 月	2012 年度		2011 年度
	金额（元）	金额（元）	变动	金额（元）
营业收入	19,353,687.70	18,883,376.55	22.23%	15,449,561.48
销售费用	5,568,428.58	5,819,457.72	6.57%	5,460,873.15
管理费用	10,688,628.99	13,062,882.61	82.54%	7,156,263.53
财务费用	-22,119.74	-92,987.80	28.08%	-72,604.01

销售费用占收入比重（%）	28.77%	30.82%		35.35%
管理费用占收入比重（%）	55.23%	69.18%		46.32%
财务费用占收入比重（%）	-0.11%	-0.49%		-0.47%
三项费用合计	16,234,937.83	18,789,352.53	49.78%	12,544,532.67
三项费用合计占收入比重（%）	83.89%	99.51%	0.00%	81.20%

## 1、销售费用

2011年、2012年、2013年1-10月销售费用分别为546.09万元、581.94万元、556.84万元，占收入比重分别为35.35%、30.82%、28.77%。其中，工资、业务宣传广告费、差旅费、业务交际费四项费用合计金额分别为435.85万元、474.50万元、515.38万元。占管理费用的比例分别79.81%、81.54%、92.55%。报告期内销售费用的增加主要是由于工资和广告宣传费用的增加。报告期内各期销售费用总额随着收入的增长而增长，但占销售收入的比例略有下降，与公司的业务增长相匹配。

公司销售费用金额最大的两项为销售人员工资和广告业务宣传费。公司这两项费用较高，主要是由公司的业务特点决定的。公司产品适用性较强，客户相对较为分散，需要销售人员的数量较多。公司为了扩大销售规模，除设立北京子公司外，还设立了8个办事处，每个办事处也会配备一到两名技术支持人员。并在公司部门设有销售中心。因销售人员较多，导致公司销售费用中工资性支出较多。

销售费用中业务宣传广告费主要核算各办事处支出的各种广告宣传费用。随着办公电子化及文件保密要求的提高，公司中小客户的数量不断增加。公司为了开发不同的客户群，在报告期内广告宣传费用支出有所增加。同时，在报告期内，公司实施“基于 PKI 体系商用密码电子签章系统产业化”的财政补贴项目，该产业化项目内容即包括产品的研发，也包括技术的推广，公司在加大研发投入的同时也同时加大公司产品的宣传力度。

销售费用中业务交际费和差旅费是公司销售部门人员发生的正常业务招待及差旅费用。

## 2、管理费用

2011年、2012年和2013年1-10月公司管理费用分别为715.62万元、1306.29万元和1068.86万元；占销售收入的比例分别为46.32%、69.18%和55.23%。其中研究开发费用、工资福利费支出、折旧和市场广告宣传费合计分别为493.00万元、764.05万元、726.41万元，分别占当期管理费用的68.89%、58.49%和67.96%。管理费用的增加主要是由于人员工资、研发费用和折旧费用的增加。

管理费用中金额最大的为研发费用，公司为提高产品技术领先程度和实施“基于 PKI 体系商用密码电子签章系统产业化”的财政补贴项目，增加了研发人员，加大了对产品研发的投入。

管理费用中的工资和福利费支出，主要是公司除销售人员和研发人员的工资性支出。包括技术人员、管理及行政人员、财务人员等人员的工资性支出。

管理费用中折旧费用的增加主要是由于公司2012年增加了约190万元的固定资产投资（包括为实施实施“基于 PKI 体系商用密码电子签章系统产业化”的财政补贴项目增加的固定资产投资55.32万元），相应的折旧费用也有所增加。

管理费用中广告业务宣传费主要核算公司总部为广告宣传活动的费用，如电视宣传片的拍摄、宣传册的印制、参加展会博览会的费用支出、台历手提袋的制作等费用。

公司2012年其他费用发生较多，主要和实施“基于 PKI 体系商用密码电子签章系统产业化”的财政补贴项目有关，因实施该项目公司专门租用了新的场地，购置了固定资产和无形资产，相应发生了较多的其他费用。

公司2012年度和2013年前1-10月管理费用金额较大，主要与实施“基于 PKI 体系商用密码电子签章系统产业化”的财政补贴项目有关，随着研发新产品将陆续投入市场，公司管理费用与销售收入比将会下降并在一段时间内保持相对稳定。公司管理费用支出与公司实际业务情况相匹配。

## 3、财务费用

公司财务费用主要为手续费和银行存款利息。财务费用金额和占收入比例都



较少，对公司影响不大。

## （六）重大投资收益情况

单位：元

项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
其他投资收益	51,575.28	21,095.90	2,301.36
合计	<b>51,575.28</b>	<b>21,095.90</b>	<b>2,301.36</b>

公司投资收益主要是公司富余资金投资于银行理财产品获得的收益。

## （七）非经常性损益情况

### 1、非经常性损益明细表：

单位：元

项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
财政补贴	2,326,150.51	2,933,766.67	620,000.00
处置固定资产净损益（损失用“-”填列）	-59,524.91		
除上述各项之外的其他营业外收支	-14,864.39	-21.71	-1,689.29
购买理财产品取得的投资收益	51,575.28	21,095.90	2,301.36
小计	<b>2,303,336.49</b>	<b>2,954,840.86</b>	<b>620,612.07</b>
减：所得税影响额	345,500.47	443,226.13	93,091.81
非经常性损益合计	<b>1,957,836.02</b>	<b>2,511,614.73</b>	<b>527,520.26</b>
减：归属于少数股东的非经常性损益			
归属于母公司股东的非经常性损益	<b>1,957,836.02</b>	<b>2,511,614.73</b>	<b>527,520.26</b>
归属于母公司股东的当期净利润	2,718,881.09	3,575,424.79	2,174,027.32
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	<b>761,045.07</b>	<b>1,063,810.06</b>	<b>1,646,507.06</b>
归属于母公司股东的非经常性损益占当期净利润的比重	72.01%	70.25%	24.26%

### 2、计入非经常性损益的财政补贴

2013 年 1-10 月、2012 年、2011 年公司计入营业外收入的财政补贴金额为 4,026,449.21 元、5,443,019.35 元、1,956,475.89 元。其中各期分别有 1,700,298.70、

2,509,252.68、1,336,475.89 元为公司享受享受实际负担税率为 3%，增值税即征即退的政策收到的增值税即征即退款。根据非经常性损益性质，此项政府补贴不属于非经常性损益。计入非经常性损益的政府补贴明细如下：

项 目	2013 年 1-10 月	2012 年度	2011 年度
增值税减免	1,050.00		
基于 PKI 体系商用密码电子签章系统产业化项目专项资金	2,005,100.51	2,189,266.67	
股份制改制政府奖励资金			200,000.00
中小企业技术创新基金		350,000.00	420,000.00
服务外包政策专项资金		319,000.00	
科学技术奖励资金	10,000.00	45,500.00	
IDRM 重点新产品奖励资金		30,000.00	
赣鄱人才奖励资金	310,000.00		
合 计	2,326,150.51	2,933,766.67	620,000.00

2011年根据南昌市人民政府办公厅洪府厅抄字[2011]175号文，关于兑现江西金格科技股份有限公司股份制改制政府奖励请示的批复，公司收到股份制改制政府奖励资金200,000.00元；根据南昌市财政局洪财企[2011]49号文《关于下达2011第一批科技型中小企业技术创新基金预算（拨款）的通知》，公司2011-2012年收到科技型中小企业技术创新基金拨款600,000.00元，其中2011年收到420,000.00元，2012年收到180,000.00元。

2012年根据南昌市财政局洪财企字[2012]89号文，关于下达兑现《南昌市推进服务外包产业发展的若干政策》2011年度有关政策扶持资金经费预算的通知，公司收到服务外包政策专项资金319,000.00元；根据江西省科学技术厅和江西省财政厅赣科发计字[2007]198号文《关于下达2007年江西省科技型中小企业技术创新基金项目及经费的通知》，公司2011年收到中小企业技术创新基金170,000.00元。2012年还收到其他小额补贴包括 IDRM 重点新产品奖励资金30,000.00元，科学技术奖励资金45,500.00元。

根据江西省财政厅赣财行指[2012]165号文《关于下达2012年省人才发展专项资金资助“赣鄱英才555工程”项目经费的通知》，公司2013年收到赣鄱人才奖励

资金300,000.00元。其余财政补贴金额单笔金额较小为2013年赣鄱人才奖励资金10,000.00元，科学技术奖励资金10,000.00元。

2012年9月10日，根据江西省发展和改革委员会赣发改高技字[2012]1906号关于下达2012年国家第三批产业技术与开发资金高技术产业发展项目投资计划的通知，公司收到基于PKI体系商用密码电子签章系统产业化项目专项补贴资金3,500,000.00元。其中：与收益相关部分2,160,800.00元计入当期损益，与资产相关的部分1,339,200.00元计入递延收益，2012年度摊销28,466.67元。

2011年11月14日，根据江西省发展和改革委员会赣发改高技字[2011]2521号关于报送2011年国家信息安全专项项目资金申请报告的请示，公司申请基于PKI体系商用密码电子签章系统产业化项目专项资金4,500,000.00元，2013年9月公司收到基于PKI体系商用密码电子签章系统产业化项目专项补贴资金4,500,000.00元。其中：与收益相关部分1,720,433.84元计入当期损益，用于补偿以后期间的相关费用或损失部分2,779,566.16元计入递延收益，2012年购入资产在2013年1-10月摊销284,666.67元也计入当期损益。

## （八）报告期内适用税率及主要财政税收优惠政策

### 1、主要税项

主要税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
防洪基金	应税销售收入	0.12%
价格调节基金	应税销售收入	0.1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

子公司北京金格同创科技有限公司自2012年5月成立至2013年5月为小规模纳税人，其增值税征收率3%；2013年5月1日起被认定为一般纳税人，按一般纳税人缴纳增值税。2013年5月本公司技术服务收入自2013年8月营改增后，

执行 6% 的增值税税率；

本公司执行 15% 的所得税税率，子公司执行 25% 的所得税税率。

## 2、主要财政税收优惠政策

### （1）增值税

本公司及子公司符合《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号）的规定，享受增值税即征即退的政策，实际负担税率为 3%。

### （2）所得税

2008 年 12 月 2 日，本公司经江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为 GR200836000030 号高新技术企业证书，自 2008 年起三年内适用 15% 企业所得税优惠税率。本公司 2011 年 10 月 9 日复审取得高新技术企业证书，证书编号 GF201136000021，自 2011 年起三年内适用 15% 企业所得税优惠税率。

公司将于 2014 年下半年根据有关主管部门的安排办理高新技术资质复审手续，预计通过高新技术资质复审不存在障碍。

## 六、公司最近两年及一期主要资产情况

单位：元

项目	2013 年 10 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
货币资金	13,512,747.29	43.10	18,874,147.13	69.51	13,514,463.00	67.02
应收票据	100,000.00	0.32		-		-
应收账款	3,798,465.20	12.12	901,360.75	3.32	1,006,079.95	4.99
预付款项	42,501.53	0.14	31,300.00	0.12	230,000.00	1.14
其他应收款	1,043,152.60	3.33	591,284.74	2.18	1,110,628.23	5.51
存货	419,775.61	1.34	791,470.26	2.91	611,973.61	3.03
其他流动资产	7,000,000.00	22.33		-		-

流动资产合计	25,916,642.23	82.66	21,189,562.88	78.04	16,473,144.79	81.69
固定资产	4,537,956.63	14.47	4,902,882.74	18.06	3,468,177.34	17.20
无形资产	769,398.69	2.45	906,166.85	3.34		-
长期待摊费用	71,666.63	0.23	130,833.33	0.48	201,833.33	1.00
递延所得税资产	56,129.37	0.18	23,020.51	0.08	23,165.66	0.11
非流动资产合计	5,435,151.32	17.34	5,962,903.43	21.96	3,693,176.33	18.31
资产总计	31,351,793.55	100	27,152,466.31	100	20,166,321.12	100

公司为软件产品的生产和销售企业，资产主要为货币资金、应收账款、其他应收款和固定资产，2011年、2012年、2013年10月31日四项合计占资产总额比例分别为73.02%、93.07%和94.72%。2013年10月底此四项资产占比较小主要是公司购买的银行理财产品在10月底尚未收回。各类资产具体分析如下：

### （一）货币资金

项目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
现金	554,678.96	69,753.47	183,992.73
银行存款	12,958,068.33	18,804,393.66	13,330,470.27
其他货币资金	-	-	-
合计	13,512,747.29	18,874,147.13	13,514,463.00

公司期末货币资金中无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。公司2013年10月底货币资金减少较多主要是因为公司购买银行理财产品，在2013年10月尚有700万元未收回。

### （二）应收票据

项目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
银行承兑汇票	100,000.00		
商业承兑汇票			
合计	100,000.00		

### （三）应收账款

## 1、应收账款账龄情况

单位：元

账龄	2013 月 10 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内	3,769,216.00	92.76	188,460.80
1 至 2 年	198,500.00	4.88	19,850.00
2 至 3 年	41,300.00	1.02	12,390.00
3 至 4 年	20,300.00	0.50	10,150.00
5 年以上	34,325.00	0.84	34,325.00
合 计	<b>4,063,641.00</b>	<b>100.00</b>	<b>265,175.80</b>

单位：元

账龄	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内	871,385.00	88.03	43,569.25
1 至 2 年	41,700.00	4.21	4,170.00
2 至 3 年	41,300.00	4.17	12,390.00
4 至 5 年	35,525.00	3.59	28,420.00
合 计	<b>989,910.00</b>	<b>100.00</b>	<b>88,549.25</b>

单位：元

账龄	2011 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内	1,000,971.00	92.85	50,048.55
1 至 2 年	41,550.00	3.85	4,155.00
3 至 4 年	35,525.00	3.30	17,762.50
合 计	<b>1,078,046.00</b>	<b>100.00</b>	<b>71,966.05</b>

2013年10月末公司应收账款期末较前两期末增长较多但超过92%账龄在一年以内，主要是根据公司业务特点，公司会在每年年末收回大部分应收账款，而且公司今年业务量较去年有所增长。

2、报告期内无实际核销的应收账款。

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

4、报告期末无应收关联方款项。

5、截至2013年10月31日，应收账款前五名债务人情况如下：

单位名称	与公司关	账面余额（元）	账龄	占比（%）
北京致远协创软件有限公司	非关联方	715,560.00	1年以内	17.61%
上海泛微网络科技有限公司	非关联方	280,950.00	1年以内	6.91%
武汉索维天成信息技术有限公司	非关联方	263,292.00	1年以内	6.48%
上海京速达计算机技术咨询有限公司	非关联方	259,800.00	1年以内	6.39%
中国移动通信集团江苏有限公司南京分公司	非关联方	214,512.00	1年以内	5.28%
合计		1,734,114.00		42.67%

6、截至2012年12月31日，应收账款前五名债务人情况如下：

单位名称	与公司关系	账面余额（元）	账龄	占比（%）
上海鹏越惊虹信息技术发展有限公司	非关联方	225,500.00	1年以内	22.78%
浙江天工自信科技工程有限公司	非关联方	180,000.00	1年以内	18.18%
中兴通讯股份有限公司	非关联方	64,000.00	1年以内	6.47%
南京保通电讯公司	非关联方	55,000.00	1年以内	5.56%
广东数字证书认证中心有限公司	非关联方	46,050.00	1年以内	4.65%
合计		570,550.00		57.64%

7、截至2011年12月31日，应收账款前五名债务人情况如下：

单位名称	与公司关系	账面余额（元）	账龄	占比(%)
北京致远协创软件有限公司	非关联方	251,650.00	1 年以内	23.34%
大同煤矿集团有限责任公司	非关联方	161,000.00	1 年以内	14.93%
浙江鸿程计算机系统有限公司	非关联方	93,333.00	1 年以内	8.66%
金蝶软件(中国)有限公司	非关联方	82,983.00	1 年以内	7.70%
上海金鑫计算机系统工程有限 公司	非关联方	67,200.00	1 年以内	6.23%
合计		<b>656,166.00</b>		<b>60.87%</b>

#### （四）预付账款

##### 1、预付账款账龄情况

账龄	2013 年 10 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额（元）	占比	金额（元）	占比	金额（元）	占比
1 年以内	42,501.53	100%	31,300.00	100%	230,000.00	100%
1-2 年						
合计	42,501.53	<b>100%</b>	31,300.00	<b>100%</b>	230,000.00	<b>100%</b>

2、预付账款各期末余额中无预付持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

##### 3、截至 2013 年 10 月 31 日，金额较大预付账款单位情况如下：

单位名称	与公司关系	金额（元）	账龄	占比（%）
中国人民解放军信息安全测评认证中心*	非关联方	32,000.00	1 年以内	75.29%
上奇电脑国际贸易	非关联方	8,000.00	1 年以内	18.82%
合计		<b>40,000.00</b>		<b>94.11%</b>

注：该款项为办理军用信息安全产品测评认证而支付的检测认证费用。

##### 4、截至 2012 年 12 月 31 日，金额较大预付账款单位情况如下：

单位名称	与公司关系	金额（元）	账龄	占比（%）
永康市匡迪工贸有限公司	非关联方	25,000.00	1 年以内	79.87%



江西高技术产业发展有限责任公司南昌园中源大酒店(定金)	非关联方	4,000.00	1 年以内	12.78%
合计		29,000.00		92.65%

5、截至 2011 年 12 月 31 日，金额较大预付账款单位情况如下：

单位名称	与公司关系	金额（元）	账龄	占比（%）
福州博亚企业管理服务有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	86.96%
武汉文鼎通讯科技有限公司	非关联方	30,000.00	1 年以内	13.04%
合计		230,000.00		100.00%

### （五）其他应收款

#### 1、其他应收款账龄情况

单位：元

账龄	2013 月 10 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内	943,107.18	83.61	47,155.36
1 至 2 年	130,355.82	11.56	13,035.58
2 至 3 年	21,257.92	1.89	6,377.38
3 至 4 年	30,000.00	2.66	15,000.00
5 年以上	3,200.00	0.28	3,200.00
合 计	1,127,920.92	100.00	84,768.32

单位：元

账龄	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内	493,911.17	75.31	24,695.56
1 至 2 年	85,551.92	13.04	8,555.19
2 至 3 年	59,041.16	9.00	17,712.35

账龄	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
3 至 4 年	900.00	0.14	450.00
4 至 5 年	16,467.96	2.51	13,174.37
合 计	<b>655,872.21</b>	<b>100.00</b>	<b>64,587.47</b>

单位：元

账龄	2011 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内	1,051,844.92	88.16	52,592.25
1 至 2 年	99,986.20	8.38	9,998.62
2 至 3 年	3,767.90	0.32	1,130.37
3 至 4 年	37,500.90	3.14	18,750.45
合 计	1,193,099.92	100.00	82,471.69

公司其他应收款主要核算员工借款、备用金、保证金、押金等款项。公司其他应收款余额中除员工日常业务借的备用金外，其余金额较大的部分为公司向员工提供的免息借款。为稳定人才队伍，吸引留住人才，公司经 2011 年 1 月 15 日召开的一届四次董事会（2 名非股东董事回避表决）和 2011 年 1 月 31 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过制定了《员工借款制度》。根据该制度，除股东外，公司员工可以因第一次购买自住房或自用车向公司申请借款，工作年限不同借款金额上限不同，员工可以选择在工资中按月扣款偿还或一年还款一次。借款员工均与公司签署书面《借款协议》。该制度适用范围不包含股东，在一定时期内适用于董监高，该制度规定“鉴于公司未来拟申请新三板挂牌，因此在公司挂牌之前，本制度适用于董事、监事及高级管理人员；自公司挂牌之日起，本制度不再适用于董事、监事及高级管理人员。自挂牌之日起，公司将不再向董事、监事及高级管理人员提供借款，但在挂牌之日前已依本制度获得借款的，可继续履行借款合同至还清借款。”

## 2、报告期内无实际核销的其他应收款。

3、截至 2013 年 10 月 31 日，其他应收款期末余额中无其他应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东和其他关联方款项。

4、截至 2013 年 10 月 31 日，其他应收款前五名情况如下：

单位名称	款项性质	金额（元）	账龄	占总额的比例
张晓炜	员工借款、备用金	203,313.18	1 年以内	18.03%
周保喜	员工借款	80,000.00	1 年以内	7.09%
闫晓军	员工借款、备用金	58,383.18	1-2 年	5.18%
郭伟红	员工借款	57,000.00	1 年以内	5.05%
蒋巍	员工借款、备用金	55,000.00	1 年以内	4.88%
合计		<b>453,696.36</b>		<b>40.23%</b>

截止 2013 年 10 月 31 日，其他应收董事张晓炜 20 万元为依《员工借款制度》提供的借款，余 3,313.18 元为备用金；其他应收监事郭伟红（第一届监事会监事，现已不是）5.7 万元为依《员工借款制度》提供的借款；其余款项均为公司普通员工按《员工借款制度借款》借出款项和备用金。

5、截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收款前五名情况如下：

单位名称	款项性质	金额（元）	账龄	占总额的比例
何厚强	员工借款、备用金	71,027.28	1 年以内	10.83%
胡继继	员工借款、备用金	66,027.28	1 年以内	10.07%
何炳强	员工借款、备用金	50,027.28	1 年以内	7.63%
付莹	员工借款、备用金	39,716.40	1 年以内	6.06%
袁明辙	员工借款、备用金	32,544.15	4 年以内	4.96%
合计		<b>259,342.39</b>		<b>39.55%</b>

6、截至 2011 年 12 月 31 日，其他应收款前五名情况如下：

单位名称	款项性质	金额（元）	账龄	占总额的比例
郭伟红	员工借款、备用金	329,189.12	1 年以内	27.59%

单位名称	款项性质	金额（元）	账龄	占总额的比例
申超	员工借款、备用金	180,189.12	1 年以内	15.10%
胡金珍	员工借款、备用金	60,000.00	1 年以内	5.03%
陈厚兴	员工借款、备用金	50,189.12	4 年以内	4.21%
付莹	员工借款、备用金	49,924.12	2 年以内	4.18%
合计		<b>669,491.48</b>		<b>56.11%</b>

## （六）存货

单位：元

项目	2013 年 10 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	268,113.65	11,313.00	256,800.65
库存商品	162,974.96		162,974.96
合计	<b>431,088.61</b>	<b>11,313.00</b>	<b>419,775.61</b>
项目	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	643,219.33		643,219.33
库存商品	148,250.93		148,250.93
合计	<b>791,470.26</b>		<b>791,470.26</b>
项目	2011 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	611,973.61		611,973.61
库存商品			
合计	<b>611,973.61</b>		<b>611,973.61</b>

公司存货主要为智能密码钥匙盘（USBKEY）、调制解调器（MODEM）、手写板、扫描枪、光盘等完全市场竞争产品，大部分存货是根据销售合同的需要进行采购。公司各期末存货余额变化不大。报告期末，本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》第五条的规定对存货是否存在减值迹象进行了分析判断，对账龄在 3 年以上或由于产品更新换代已无使用价值的存货全额计提存货跌

价准备 11,313.00 元。

### （七）其他流动资产

项目	2013 年 10 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
理财产品	7,000,000.00		
合计	<b>7,000,000.00</b>		

截止 2013 年 10 月 31 日，公司有尚未到期理财产品 700 万元。其中，招商银行鼎鼎成金 68035 号理财产品 500 万元，期限 79 天，2013 年 12 月 27 日到期，预期年化收益率为 5.2%，风险等级为稳健型；招商银行鼎鼎成金 68037 号理财产品 200 万元，期限 40 天，2013 年 11 月 21 日到期，预期年化收益率为 5.0%，风险等级为稳健型。上述理财产品公司均于报告期后按期收回，收益率与预期年化收益率相同。

### （八）固定资产

#### 1、固定资产及累计折旧分类明细表

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 10 月 31 日
<b>一、固定资产原值</b>				
其中：房屋建筑物	3,136,088.38			3,136,088.38
运输设备	541,981.00			541,981.00
电子设备	3,443,505.23	531,945.59	1,248,620.08	2,726,830.74
合计	<b>7,121,574.61</b>	<b>531,945.59</b>	<b>1,248,620.08</b>	<b>6,404,900.12</b>
<b>二、累计折旧</b>				
其中：房屋建筑物	457,860.02	124,136.84		581,996.86
运输设备	190,743.56	107,267.07		298,010.63
电子设备	1,570,088.29	598,228.00	1,181,380.29	986,936.00
合计	<b>2,218,691.87</b>	<b>829,631.91</b>	<b>1,181,380.29</b>	<b>1,866,943.49</b>
<b>三、固定资产减值准备</b>				
其中：房屋建筑物				

运输设备				
电子设备				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00
四、固定资产账面价值				
其中：房屋建筑物	2,678,228.36			2,554,091.52
运输设备	351,237.44			243,970.37
电子设备	1,873,416.94			1,739,894.74
合计	4,902,882.74	0.00	0.00	4,537,956.63

单位：元

项目	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
一、固定资产原值				
其中：房屋建筑物	3,136,088.38			3,136,088.38
运输设备	276,258.00	265,723.00		541,981.00
电子设备	1,799,224.56	1,644,280.67		3,443,505.23
合计	5,211,570.94	1,910,003.67		7,121,574.61
二、累计折旧				
其中：房屋建筑物	308,895.82	148,964.20		457,860.02
运输设备	120,287.34	70,456.22		190,743.56
电子设备	1,314,210.44	255,877.85		1,570,088.29
合计	1,743,393.60	475,298.27	0.00	2,218,691.87
三、固定资产减值准备				
其中：房屋建筑物				
运输设备				
电子设备				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00
四、固定资产账面价值				
其中：房屋建筑物	2,827,192.56			2,678,228.36
运输设备	155,970.66			351,237.44
电子设备	485,014.12			1,873,416.94

合计	3,468,177.34	0.00	0.00	4,902,882.74
----	--------------	------	------	--------------

单位：元

项目	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
一、固定资产原值				
其中：房屋建筑物	3,136,088.38			3,136,088.38
运输设备	276,258.00			276,258.00
电子设备	1,505,323.56	293,901.00		1,799,224.56
合计	4,917,669.94	293,901.00		5,211,570.94
二、累计折旧				
其中：房屋建筑物	159,931.62	148,964.20		308,895.82
运输设备	54,676.06	65,611.28		120,287.34
电子设备	1,130,326.19	183,884.25		1,314,210.44
合计	1,344,933.87	398,459.73	-	1,743,393.60
三、固定资产减值准备				
其中：房屋建筑物				
运输设备				
电子设备				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00
四、固定资产账面价值				
其中：房屋建筑物	2,976,156.76			2,827,192.56
运输设备	221,581.94			155,970.66
电子设备	374,997.37			485,014.12
合计	3,572,736.07	0.00	0.00	3,468,177.34

## 2、固定资产抵押情况

截至 2013 年 10 月 31 日，固定资产不存在抵押的情况。

## 3、固定资产减值情况。

截至 2013 年 10 月 31 日，固定资产不存在减值情况。

**(九) 无形资产****1、公司无形资产增减变动**

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 10 月 31 日
<b>一、账面原价合计</b>	<b>940,730.09</b>	<b>21,840.02</b>		<b>962,570.11</b>
应用软件	940,730.09	21,840.02		962,570.11
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>34,563.24</b>	<b>158,608.18</b>		<b>193,171.42</b>
应用软件	34,563.24	158,608.18		193,171.42
<b>三、减值准备合计</b>				
应用软件				
<b>四、无形资产账面价值合计</b>	<b>906,166.85</b>			<b>769,398.69</b>
应用软件	906,166.85			769,398.69

单位：元

项目	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
<b>一、账面原价合计</b>		<b>940,730.09</b>		<b>940,730.09</b>
应用软件		940,730.09		940,730.09
<b>二、累计摊销合计</b>		<b>34,563.24</b>		<b>34,563.24</b>
应用软件		34,563.24		34,563.24
<b>三、减值准备合计</b>				
应用软件				
<b>四、无形资产账面价值合计</b>				<b>906,166.85</b>
应用软件				906,166.85

公司 2011 年账面没有无形资产，公司无形资产均为外购应用软件，按五年摊销，应用软件明细及剩余摊销年限如下表：

单位：元



序号	应用软件名称	购入价	摊余价值	购买时间	剩余摊销期限(月)
1	weblogic server	45,000.00	33,000.00	2012 年 7 月	44
2	microsoft MSDN 宇宙版	24,000.00	17,600.00	2012 年 7 月	44
3	Redlinux	2,200.00	1,613.44	2012 年 7 月	44
4	Borland Jbuilder X	53,600.00	39,306.72	2012 年 7 月	44
5	Borland Delphi	45,600.00	33,440.00	2012 年 7 月	44
6	上网防泄密隔离网闸	95,145.63	76,116.52	2012 年 7 月	48
7	防毒软件(Mcafee 服务器端)	19,417.48	15,534.04	2012 年 11 月	48
8	购集成防火墙	116,504.86	93,203.86	2012 年 11 月	48
9	购防毒软件	50,000.00	40,000.04	2012 年 11 月	48
10	SQL SERVER 2012 标准版	291,262.12	237,864.05	2012 年 12 月	49
11	天威 CA 处理中心软件	198,000.00	161,700.00	2012 年 12 月	49
12	购防火墙	13,200.00	12,100.00	2013 年 6 月	55
13	SQL SERVER 2012 标准版	8,640.02	7,920.02	2013 年 6 月	55
	合计	962,570.11	769,398.69		

## 2、无形资产抵押情况

截至 2013 年 10 月 31 日，无形资产不存在抵押的情况。

## 3、无形资产减值情况。

截至 2013 年 10 月 31 日，无形资产不存在减值情况。

## (十) 长期待摊费用

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	2013 年 10 月 31 日
装修费	130,833.33		59,166.70	71,666.63
合 计	130,833.33		59,166.70	71,666.63
项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	2012 年 12 月 31 日
装修费	201,833.33		71,000.00	130,833.33
合 计	201,833.33		71,000.00	130,833.33
项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	2011 年 12 月 31 日
装修费		213,000.00	11,166.67	201,833.33
合 计		213,000.00	11,166.67	201,833.33

长期待摊费用为公司及办事处装修费用，公司长期待摊费用按三年摊销，费用明细及摊销剩余期间如下表：

序号	项 目	原始发生额	期末余额	开始摊销时间	剩余摊销期限（月）
1	办事处装修费	63,000.00	17,500.00	2011 年 9 月	10
2	公司装修费	150,000.00	54,166.63	2011 年 12 月	13
	合 计	<b>213,000.00</b>	<b>71,666.63</b>		

### （十一）资产减值准备的计提情况

#### 1、2013 年 1-10 月资产减值准备计提情况

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2013 年 10 月 31 日
			转回	冲销	
坏账准备—应收账款	88,549.25	176,626.55			265,175.80
坏账准备—其他应收	64,587.47	20,180.85			84,768.32
存货跌价准备		11,313.00			11,313.00
合计	<b>153,136.72</b>	<b>208,120.40</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>361,257.12</b>

#### 2、2012 年资产减值准备计提情况

单位：元

项目	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2012 年 12 月 31 日
			转回	冲销	
坏账准备—应收账款	71,966.05	16,583.20			88,549.25
坏账准备—其他应收	82,471.69		17,884.22		64,587.47
合计	<b>154,437.74</b>	<b>16,583.20</b>	<b>17,884.22</b>	<b>0.00</b>	<b>153,136.72</b>

#### 3、2011 年资产减值准备计提情况

单位：元

项目	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2011 年 12 月 31 日
			转回	冲销	

坏账准备—应收账款	-	71,966.05			71,966.05
坏账准备—其他应收	-	82,471.69			82,471.69
合计	0.00	154,437.74	0.00	0.00	154,437.74

## (十二) 递延所得税资产

### 1、已确认的递延所得税资产

项目	2013 年 10 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
坏账准备	54,432.42	23,020.51	23,165.66
存货跌价准备	1,696.95		
合计	56,129.37	23,020.51	23,165.66

### 2、未确认递延所得税资产：无

### 3、2013 年 10 月 31 日引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
坏账准备	349,944.12
存货跌价准备	11,313.00
合计	361,257.12

注：子公司所得税率为 25%

## (十三) 所有权受到限制的资产

截至 2013 年 10 月 31 日，公司无所有权受到限制的资产。

## (十四) 母公司主要资产科目解释

### 1、应收账款

#### (1) 账龄分析

单位：元

账龄	2013 年 10 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	3,576,966.00	92.43	178,848.30
1 至 2 年	197,000.00	5.09	19,700.00

账龄	2013 年 10 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
2 至 3 年	41,300.00	1.07	12,390.00
3 至 4 年	20,300.00	0.52	10,150.00
5 年以上	34,325.00	0.89	34,325.00
合 计	<b>3,869,891.00</b>	<b>100.00</b>	<b>255,413.30</b>

单位：元

账龄	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	862,385.00	87.92	43,119.25
1 至 2 年	41,700.00	4.25	4,170.00
2 至 3 年	41,300.00	4.21	12,390.00
4 至 5 年	35,525.00	3.62	28,420.00
合 计	<b>980,910.00</b>	<b>100.00</b>	<b>88,099.25</b>

单位：元

账龄	2011 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	1,000,971.00	92.85	50,048.55
1 至 2 年	41,550.00	3.85	4,155.00
3 至 4 年	35,525.00	3.30	17,762.50
合 计	<b>1,078,046.00</b>	<b>100.00</b>	<b>71,966.05</b>

(2) 截至 2013 年 10 月 31 日，应收账款余额中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 截止 2013 年 10 月 31 日欠款金额前五名客户情况如下：

单位名称	与本公司 关系	金额（元）	账龄	占总额的 比例
北京致远协创软件有限公司	非关联方	715,560.00	1 年以内	18.49%
上海泛微网络科技有限公司	非关联方	280,950.00	1 年以内	7.26%
武汉索维天成信息技术有限公司	非关联方	263,292.00	1 年以内	6.80%
上海京速达计算机技术咨询有限公司	非关联方	259,800.00	1 年以内	6.71%
中国移动通信集团江苏有限公司南京分公司	非关联方	214,512.00	1 年以内	5.54%
合计		<b>1,734,114.00</b>		<b>44.81%</b>

## 2、其他应收款

## (1) 账龄分析

单位：元

账龄	2013 年 10 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内	750,198.22	80.24	37,509.91
1 至 2 年	130,355.82	13.94	13,035.58
2 至 3 年	21,257.92	2.27	6,377.38
3 至 4 年	30,000.00	3.21	15,000.00
5 年以上	3,200.00	0.34	3,200.00
合 计	<b>935,011.96</b>	<b>100.00</b>	<b>75,122.87</b>

单位：元

账龄	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内	492,911.17	75.27	24,645.56
1 至 2 年	85,551.92	13.06	8,555.19

账龄	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
2 至 3 年	59,041.16	9.02	17,712.35
3 至 4 年	900	0.14	450
4 至 5 年	16,467.96	2.51	13,174.37
合 计	<b>654,872.21</b>	<b>100.00</b>	<b>64,537.47</b>

单位：元

账龄	2011 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	1,051,844.92	88.16	52,592.25
1 至 2 年	99,986.20	8.38	9,998.62
2 至 3 年	3,767.90	0.32	1,130.37
3 至 4 年	37,500.90	3.14	18,750.45
合 计	<b>1,193,099.92</b>	<b>100.00</b>	<b>82,471.69</b>

(2) 截至 2013 年 10 月 31 日，其他应收款余额中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 截至 2013 年 10 月 31 日欠款金额前五名客户情况如下

单位名称	款项性质	2013 年 10 月 31 日	账龄	比例 (%)
张晓炜	员工借款、备用金	203,313.18	1 年以内	21.74%
杨涛	员工借款、备用金	42,183.18	1 年以内	4.51%
闫晓军	员工借款、备用金	58,383.18	1 至 2 年	6.24%
熊斌	员工借款、备用金	50,313.18	1 年以内	5.38%
何炳强	员工借款、备用金	44,131.06	1 至 2 年	4.72%
合计		<b>398,323.78</b>		<b>42.59%</b>

注：张晓炜欠款 20 万元为依《员工借款制度》提供的借款，余 3,313.18 元为备用金。  
其余款项均为公司普通员工依《员工借款制度》和备用金。

## 3、长期股权投资

## (1) 对外投资情况

被投资单位名称	在被投资单位持股比例	取得方式	会计核算方法
北京金格同创科技有限公司	70%	投资设立	成本法

## (2) 长期股权投资增减变动

单位：元

被投资单位名称	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 10 月 31 日
北京金格同创科技有限公司	700,000.00	1,400,000.00		2,100,000.00
合计	700,000.00	1,400,000.00		2,100,000.00

(续表)

被投资单位名称	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
北京金格同创科技有限公司		700,000.00		700,000.00
合计		700,000.00		700,000.00

## 七、公司最近两年及一期主要负债情况

项目	2013 年 10 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
应付账款	289,769.11	5.17	519,301.62	11.66	376,420.00	32.36
预收款项	517,132.60	9.22	1,656,962.00	37.21	140,036.00	12.04
应付职工薪酬	26,636.89	0.48				
应交税费	864,001.90	15.41	955,167.30	21.45	638,793.21	54.91
其他应付款	103,353.35	1.84	11,161.03	0.25	8,040.03	0.69

流动负债合计	1,800,893.85	32.12	3,142,591.95	70.57	1,163,289.24	100
其他非流动负债	3,805,632.82	67.88	1,310,733.33	29.43		
非流动负债合计	3,805,632.82	67.88	1,310,733.33	29.43		
负债合计	5,606,526.67	100	4,453,325.28	100	1,163,289.24	100

公司流动负债主要是经营过程中形成的应付账款、预收账款和应交税费，非流动负债为财政补贴尚未确认为营业外收入部分。具体分析如下：

### （一）应付账款

#### 1、应付账款账龄情况

账龄	2013 年 10 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1年以内	8,458.00	2.92	429,301.62	82.67	286,420.00	76.09
1至2年	191,311.11	66.02				
2至3年						
3年以上	90,000.00	31.06	90,000.00	17.33	90,000.00	23.91
合 计	289,769.11	100.00	519,301.62	100.00	376,420.00	100.00

公司主要从事软件产品的销售，应付账款主要核算为材料采购、广告宣传等费用支出款项。

#### 2、截至 2013 年 10 月 31 日，应付账款前五名债权人情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占比
福州博亚企业管理服务有限公司	非关联方	170,000.00	1 到 2 年	58.67%
北京天威诚信电子商务服务有限公司	非关联方	90,000.00	3 年以上	31.06%
江苏国泰新点软件有限公司	非关联方	20,000.00	1 到 2 年	6.90%
广州市云慧计算机有限公司	非关联方	5,458.00	1 年以下	1.88%
江西华邦传媒有限公司	非关联方	3,000.00	1 年以下	1.04%
合 计	--	288,458.00	--	99.55%

注：报告期末 3 年以上的应付账款 90,000 元因对方一直没有来催收款项，也未向公司开具发票，公司按当时约定金额暂估入账。



## 3、截至 2012 年 12 月 31 日，应付账款前五名债权人情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占比
福州博亚企业管理服务有限公司	非关联方	380,000.00	1 年以下	73.18%
北京天威诚信电子商务服务有限公司	非关联方	90,000.00	3 年以上	17.33%
江苏国泰新点软件有限公司	非关联方	20,000.00	1 年以下	3.85%
广东信灵网络科技发展有限公司	非关联方	15,000.00	1 年以下	2.89%
江西华邦传媒有限公司	非关联方	7,000.00	1 年以下	1.35%
合计	--	<b>512,000.00</b>	--	<b>98.59%</b>

## 4、截至 2011 年 12 月 31 日，应付账款前五名债权人情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占比
北京飞天诚信科技有限公司	非关联方	282,100.00	1 年以下	74.94%
北京天威诚信电子商务服务有限公司	非关联方	90,000.00	3 年以上	23.91%
广东省电子商务认证有限公司	非关联方	4,320.00	1 年以下	1.15%
合计	--	<b>376,420.00</b>	--	<b>100%</b>

5、截至 2013 年 10 月 31 日无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况。

6、截至 2013 年 10 月 31 日无欠本公司关联方款项情况。

## （二）预收账款

### 1、预收账款账龄情况

账龄	2013 年 10 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1 年以内	479,952.60	92.81	1,550,946.00	93.6	58,820.00	42.00
1 至 2 年	35,880.00	6.94	24,800.00	1.5	81,216.00	58.00
2 至 3 年	1,300.00	0.25	81,216.00	4.9		
3 年以上						
合计	<b>517,132.60</b>	<b>100.00</b>	<b>1,656,962.00</b>	<b>100</b>	<b>140,036.00</b>	<b>100.00</b>

公司从事软件产品的开发和销售，部分项目合同约定签订合同后预收一定比例的款项。期末余额受主要具体项目情况影响。

2、截至 2013 年 10 月 31 日，预收账款前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占总额比例
安标国家矿用产品安全标志中心	非关联方	76,890.00	1 年以下	14.87%
河北省电子认证有限公司	非关联方	66,660.00	2 年以下	12.89%
上海锋范软件有限公司	非关联方	31,480.00	1 年以下	6.09%
长春长白信息科技有限公司	非关联方	30,000.00	1 年以下	5.80%
江苏天创科技有限公司	非关联方	30,000.00	1 年以下	5.80%
合计		<b>235,030.00</b>		<b>45.45%</b>

3、截至 2012 年 12 月 31 日，预收账款前五名债权人情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占总额比例
广东省高级人民法院	非关联方	475,000.00	1 年以下	28.67%
柳州高新区怡隆科技有限责任公司	非关联方	88,000.00	1 年以下	5.31%
武汉索维天成信息技术有限公司	非关联方	81,280.00	1 年以下	4.91%
美巢集团股份公司	非关联方	72,000.00	1 年以下	4.35%
河南志俊电子科技有限公司	非关联方	70,000.00	1 年以下	4.22%
合计		<b>786,280.00</b>		<b>47.45%</b>

4、截至 2011 年 12 月 31 日，预收账款前五名债权人情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占总额比例
乌鲁木齐闪联朝华信息技术有限公司	非关联方	63,876.00	1 至 2 年	45.61%
邯郸市瑞普计算机公司	非关联方	23,500.00	1 年以下	16.78%
成都网席科技有限公司	非关联方	14,160.00	1 年以下	10.11%
西安市石诺电子科技有限公司	非关联方	12,340.00	1 至 2 年	8.81%
上海澎凯信息科技有限公司	非关联方	5,500.00	1 年以下	3.93%
合计		<b>119,376.00</b>		<b>85.25%</b>

5、至 2013 年 10 月 31 日无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况。

6、至 2013 年 10 月 31 日无预收本公司关联方款项情况。

### （三）其他应付款

#### 1、其他应付款账龄情况

账龄	2013 年 10 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例	金额（元）	比例
1 年以内	103,353.32	100.00	9,161.00	82.08	4,040.00	50.25
1 至两年	0.03				4,000.03	49.75
2 至 3 年			2,000.03	17.92		
3 年以上						
合计	103,353.35	100.00	11,161.03	100.00	8,040.03	100.00

2、其他应付款各期末余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

3、截至 2013 年 10 月 31 日，公司没有大额其他应付款，最大一笔为 5 万元。前五位其他应付款情况：

单位名称	款项性质	金额（元）	账龄	占比
北京晨晓静思广告有限公司	展会费	50,000.00	1 年以内	48.38%
工会费	工会费	15,216.73	1 年以内	14.72%
沈蕴娟	华东办房租	20,400.00	1 年以内	19.74%
林娟	华南办房租	9,611.00	2 年以内	9.30%
张峰	兰州办房租	3,550.00	2 至 3 年	3.43%
合计	--	98,777.73	--	95.57%

4、截至 2012 年 12 月 31 日，公司没有大额其他应付款，最大一笔不足 6 千元。其他应付款情况如下：

单位名称	款项性质	金额（元）	账龄	占总额比例
笔记本电脑押金	押金	2,000.03	1 至 2 年	17.92%

单位名称	款项性质	金额（元）	账龄	占总额比例
林娟	华南办房租	5,611.00	1 年以内	50.27%
张峰	兰州办房租	3,550.00	1 至 2 年	31.81%
合计		<b>11,161.03</b>	--	<b>100.00%</b>

5、截至 2011 年 12 月 31 日，公司没有大额其他应付款，最大一笔为 4 千元。

稍大的其他应付款情况：

单位名称	款项性质	金额（元）	账龄	占总额比例
笔记本电脑押金	押金	4,000.03	1 年以内	49.75%
张峰	兰州办房租	3,550.00	1 年以内	44.15%
林娟	华南办房租	490.00	1 年以内	6.09%
合计		<b>8,040.03</b>	--	<b>100.00%</b>

#### （四）应交税费

单位：元

税种	2013 年 10 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
增值税	481,850.03	614,970.23	367,393.08
营业税		6,457.00	1,901.50
城市维护建设税	37,303.79	43,871.69	24,793.40
企业所得税	267,843.57	208,206.29	182,864.48
教育费附加	16,578.63	19,393.45	11,217.03
地方教育费附加	10,658.19	12,491.95	7,083.82
个人所得税	10978.55	8,167.16	8905.87
价调基金	17,631.43	18,620.24	15,449.56
防洪基金	21,157.71	22,989.29	19,184.47
合计	<b>864,001.90</b>	<b>955,167.30</b>	<b>638,793.21</b>

#### （五）其他非流动负债

##### （1）明细情况表

项目	2013 年 10 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------	------------------

递延收益	3,805,632.82	1,310,733.33	
合计	<b>3,805,632.82</b>	<b>1,310,733.33</b>	

## (1) 递延收益项目明细情况

项目名称	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 10 月 31 日
基于 PKI 体系商用密码电子签章系统产业化项目	1,310,733.33	2,779,566.16	284,666.67	3,805,632.82
合计	<b>1,310,733.33</b>	<b>2,779,566.16</b>	<b>284,666.67</b>	<b>3,805,632.82</b>

项目名称	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
基于 PKI 体系商用密码电子签章系统产业化项目		1,339,200.00	28,466.67	1,310,733.33
合计		<b>1,339,200.00</b>	<b>28,466.67</b>	<b>1,310,733.33</b>

2012 年 9 月 10 日，根据江西省发展和改革委员会赣发改高技字[2012]1906 号关于下达 2012 年国家第三批产业技术研究与开发资金高技术产业发展项目投资计划的通知，公司收到基于 PKI 体系商用密码电子签章系统产业化项目专项补贴资金 3,500,000.00 元。其中：与收益相关部分 2,160,800.00 元计入当期损益，与资产相关的部分 1,339,200.00 元计入递延收益，2012 年度摊销 28,466.67 元。

2011 年 11 月 14 日，根据江西省发展和改革委员会赣发改高技字[2011]2521 号关于报送 2011 年国家信息安全专项项目资金申请报告的请示，公司申请基于 PKI 体系商用密码电子签章系统产业化项目专项资金 4,500,000.00 元，2013 年 9 月公司收到基于 PKI 体系商用密码电子签章系统产业化项目专项补贴资金 4,500,000.00 元。其中：与收益相关部分 1,720,433.84 元计入当期损益，用于补偿以后期间的相关费用或损失部分 2,779,566.16 元计入递延收益，2012 年购买资产部分在 2013 年 1-10 月摊销 284,666.67 元计入当期损益。

## 八、公司股东权益情况

### （一）股东权益情况

单位：元

项目	2013 年 10 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	6,248,322.19	6,248,322.19	6,248,322.19
盈余公积	674,612.29	674,612.29	275,229.49
未分配利润	8,374,403.28	5,655,522.19	2,479,480.20
归属于母公司股东权益合计	<b>25,297,337.76</b>	<b>22,578,456.67</b>	<b>19,003,031.88</b>
少数股东权益	447,929.12	120,684.36	
股东权益合计	<b>25,745,266.88</b>	<b>22,699,141.03</b>	<b>19,003,031.88</b>

### （二）实收资本

投资者名称	2011 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2013 年 10 月 31 日
刘勇军	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
王红东	2,575,000.00	2,575,000.00	2,575,000.00
陈珈	712,500.00	712,500.00	712,500.00
刘鹏	712,500.00	712,500.00	712,500.00
合计	<b>10,000,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>

公司以2010年8月31日为基准日对有限公司的财产状况进行审计，并对其资产进行评估。整体变更为股份有限公司。公司将原有限责任公司的净资产11,24.83万元折合股份500万股，其余624.83万元作为资本公积。2010年12月31日，经南昌市工商局核准，有限公司变更为股份公司。

2011 年 12 月，公司注册资本在股权比例保持不变的情况下由 500 万元增加到 1000 万元。2012 年和 2013 年 1-10 月公司实收资本没有发生变化。

**（三）资本公积**

项 目	2011 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2013 年 10 月 31 日
资本公积	6,248,322.19	6,248,322.19	6,248,322.19
合计	<b>6,248,322.19</b>	<b>6,248,322.19</b>	<b>6,248,322.19</b>

公司以 2010 年 8 月 31 日为基准日对有限公司的财产状况进行审计，并对其资产进行评估。整体变更为股份有限公司。原有限责任公司的净资产 11,24.83 万元折合股份 500 万股，其余 624.83 万元作为资本公积。

**（四）盈余公积**

项 目	2011 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2013 年 10 月 31 日
法定盈余公积	674,612.29	674,612.29	275,229.49
任意盈余公积			
合计	<b>674,612.29</b>	<b>674,612.29</b>	<b>275,229.49</b>

**（五）权益变动分析**

未分配利润变动情况

单位：元

项目	2013 年 10 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
调整前上期末未分配利润	5,655,522.19	2,479,480.20	522,855.61
调整期初未分配利润合计数			
其他转入			
调整后期初未分配利润	5,655,522.19	2,479,480.20	522,855.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,718,881.09	3,575,424.79	2,174,027.32
减：提取法定盈余公积		399,382.80	217,402.73
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	<b>8,374,403.28</b>	<b>5,655,522.19</b>	<b>2,479,480.20</b>

## 九、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

### （一）关联方及关联方关系

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，结合公司的实际情况，公司关联方包括：公司控股股东；持有公司股份 5% 以上的其他股东；控股股东及其股东控制或参股的企业；对控股股东及主要股东有实质影响的法人或自然人；公司参与的合营企业、联营企业；公司的参股企业；主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员或与上述人员关系密切的人员控制的其他企业；其他对公司有实质影响的法人或自然人。

#### 1、公司股东

序号	关联方名称（姓名）	与公司的关系
1	刘勇军	股东、董事长、总经理
2	王红东	股东
3	陈珈	股东、监事会主席
4	刘鹏	股东、董事、副总经理

#### 2、关联企业

序号	关联方名称	关联关系
1	北京金格同创科技有限公司	子公司

#### 3、其他关联自然人

序号	关联方姓名	关联关系
1	姜林海	董事、董事会秘书、副总经理
2	刘绍军	董事
3	张晓炜	董事
4	杨丽萍	监事
5	陈湘凌	监事
6	郭伟红	监事（第一届监事会）
7	何厚强	副总经理



8	吴芳	财务负责人
---	----	-------

## （二）重大关联方关联交易情况

报告期内公司与关联方不存在关联采购或关联销售。

## （三）报告期关联方往来余额

关联方名称	2013 年 10 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	账面余额	占比	账面余额	占比	账面余额	占比
其他应收款						
陈珈	4,313.18	0.38%	4,216.40	0.64%	4,189.12	0.35%
何厚强	21,124.06	1.87%	71,027.28	10.83%		0.00%
姜林海	8,613.18	0.76%	5,516.40	0.84%	45,489.12	3.81%
刘绍军		0.00%		0.00%	32,261.28	2.70%
吴芳	4,313.18	0.38%		0.00%		0.00%
杨丽萍	313.18	0.03%	20,216.40	3.08%	40,189.12	3.37%
郭伟红	57,000.00	5.05%	26,996.40	4.12%	329,189.12	27.59%
张晓炜	203,313.18	18.03%	3,216.40	0.49%		0.00%
合计	298,989.96	26.51%	131,189.28	20.00%	451,317.76	37.83%

以上款项均为依《员工借款制度》提供的借款（参见本节之“六（六）其他应收款”）或备用金。截止 2013 年 10 月 31 日的其他应收款中，其他应收张晓炜 20 万元为依《员工借款制度》提供的借款，余 3,313.18 元为备用金；其他应何厚强 2.1 万元为依《员工借款制度》提供的借款，余 124.06 元为备用金；其他应收郭伟红 5.7 万元为依《员工借款制度》提供的借款，其余款项为公司董事、监事、高级管理人员因为正常业务借出备用金。

其他应收张晓炜 20 万元于 2013 年 12 月结清；其他应何厚强 2.1 万元于 2014 年 1 月结清；截止 2014 年 2 月 28 日，其他应收郭伟红余款为 4.9 万元。

## 十、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需要披露的或有事项。

## **（二）资产负债表期后事项**

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需要披露的资产负债表期后非调整事项。

## **（三）其他重要事项**

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需要披露的其他重要事项。

# **十一、公司设立时及两年以来的资产评估情况**

2010 年公司由有限公司整体变更为股份公司，以 2010 年 8 月 31 日为基准日对有限公司的财产状况进行了审计，对资产进行了评估。

根据永拓会计师事务所出具的京永审字(2010)第 14623 号《审计报告》，有限公司截至 2010 年 8 月 31 日经审计的账面净资产值为 1124.83 万元；根据北京六合正旭资产评估有限责任公司出具六合正旭评报字（2010）第 311 号《资产评估报告书》，有限公司截至 2010 年 8 月 31 日评估值净资产为 1,226.75 万元。

此后，公司变更为股份公司至今，未发生过资产评估。

# **十二、股利分配政策和最近两年分配及实施情况**

## **（一）公司股利分配的一般政策**

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定公积金。法定公积金按税后利润的 10%提取，法定公积金累计额为注册资 50%以上的，可不再提取；
- 3、经股东大会决议，提取任意公积金；
- 4、分配股利。公司董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

## **（二）报告期内实际股利分配情况**

公司报告期内未进行股利分配。

### （三）公开转让后的股利分配政策

公司重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策将保持连续性和稳定性，股票公开转让后股利分配政策不变。

## 十三、子公司的情况

### （一）北京金格同创科技有限公司

#### 1、公司基本情况

子公司名称	北京金格同创科技有限公司
公司住所	北京市朝阳区安定路 33 号 12 层 1200 房间
法定代表人	李东长
注册资本	500 万元
企业类型	有限责任公司（法人独资）
经营范围	技术推广服务；软件设计；销售电子产品、计算机、软件及辅助设备。
所属行业	软件和信息技术服务业
主营业务	软件产品的开发与销售
成立日期	2012 年 5 月 15 日
注册号	110105014910278
登记机关	北京市工商行政管理局朝阳分局

2012 年 1 月 31 日公司召开 2012 年第一次临时股东大会决议同意，金格科技与郭伟红、刘绍军、李东长、周保喜共同出资设立金格同创。郭伟红、刘绍军、李东长、周保喜后均担任金格同创管理人员。设立时，金格同创注册资本为 500 万，实缴出资为 300 万。金格科技持股 70%，郭伟红等 4 人持股合计 30%。股东出资具体情况如下：

股东姓名（名称）	认缴出资（万元）		实缴出资(万元)		出资方式
	金额	比例	金额	比例	
金格科技	350	70%	210	70%	货币
郭伟红	30	6%	18	6%	货币
刘绍军	100	20%	60	20%	货币

李东长	15	3%	9	3%	货币
周保喜	5	1%	3	1%	货币
合 计	500		300		/

因拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌，为保证公司资产完整和业务独立，金格科技于 2013 年 11 月 21 日召开 2013 年第六次临时股东大会，决议收购郭伟红等 4 人所持金格同创的股权，将金格同创收购为全资子公司。鉴于金格同创尚未缴足全部注册资本，不能直接被金格科技收购为全资子公司，具体收购方案将分两步完成，第一步金格科技先收购郭伟红、刘绍军、周保喜的实缴出资，收购后金格同创的股东为金格科技和李东长；第二步，金格科技缴纳完成第二期出资，金格同创实缴资本变更为 500 万元，同时，金格科技收购李东长所持全部股权。

截止 2013 年 10 月 31 日，金格同创实收资本为 300 万元，净资产为 149.31 万元。金格同创成立不足一年半，其业务实际一直处于开拓初期。预计 2014 年上半年经济效益将逐渐显现，未来金格同创实现稳定盈利不存在风险。基于前述，经协商，转让双方最终确定本次股权按出资额平价转让，即每 1 元出资转让价格为 1 元。

截止 2013 年 12 月 26 日，公司完成第一步收购，股权转让价款已支付完毕，金格同创已取得北京市工商行政管理局朝阳分局换发的《企业法人营业执照》。股东出资情况如下：

股东姓名（名称）	认缴出资（万元）		实缴出资(万元)		出资方式
	金额	比例	金额	比例	
金格科技	485	97%	300	100%	货币
李东长	15	3%	0	0	货币

截止 2014 年 3 月 6 日，金格科技完成第二步收购，金格同创实缴资本为 500 万元，金格科技为其唯一股东。2014 年 2 月 26 日金格科技与李东长签署《出资转让协议书》，受让李东长第二期待缴 15 万元出资义务。2014 年 2 月 27 日，金格科技向金格同创缴纳出资 200 万元，实缴资本变更为 500 万元，该次出资由华勤信（北京）会计师事务所出具京（华）验字【2014】0004 号《验资报告》予以审验。就前述变动，金格同创办理了工商变更登记，取得北京市工商行政管理局朝阳分局于 2014 年 3 月 6 换发的注册号为 110105014910278 的《企业法人营

业执照》。公司类型变更为有限责任公司（法人独资）。金格同创现时股东及股东出资情况如下：

股东姓名（名称）	认缴出资（万元）		实缴出资(万元)		出资方式
	金额	比例	金额	比例	
金格科技	500	100%	500	100%	货币

## 2、主要财务数据

单位：元

项目	2013 年 10 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产总额	1,737,491.74	404,635.75
负债总额	244,394.69	2,354.56
净资产总额	1,493,097.05	402,281.19
项目	2013 年 1-10 月	2012 年度
营业收入	1,722,260.11	263,131.56
净利润	-909,184.14	-597,718.81

金格同创主要从事软件产品的开发与销售，拥有“可信安全应用系统 V8.0”和“iSolutions-BDE 电子营销系统 V2.0”两个计算机软件著作权，主要从事这两类产品的开发与销售。因成立时间较短、在产品研发及推广前期投入较多，且因业务未完全展开，销售收入规模较少，目前处于亏损状态。

## 十四、特有风险提示

### （一）人才流失风险

作为技术密集型企业，保持技术创新是公司的核心竞争力之一，稳定的技术团队对公司的持续发展至关重要。公司经多年积累，拥有了一批研发能力强、经验丰富的研发、技术人才。目前，公司主打核心产品电子签章系统在技术的先进性、技术人员的队伍等方面均处于同行相对领先地位。随着公司经营规模不断扩大，对高层次管理人才、技术人才的需求也将不断增加。在行业快速发展的情况下，行业内对人才的争夺将日趋激烈。虽然公司已制定并实施了针对公司核心人

员的多项制度以吸引和留住人才，但公司位于内陆二线城市，与一线城市相比存在地域劣势，无法完全规避人才流失或短缺给公司核心竞争力和持续发展带来的不利影响。

公司决定在全国中小企业股份转让系统挂牌的目标之一，是未来实施员工股权激励。在公司股票具备市场交易价格、政策允许适用上市公司股权激励所得税规定、拟定的制度符合相关政策规定等前提下，公司将推出员工股权激励制度。

应对措施：公司建立了人才培养梯队建设体系，储备了一批具有较高素质的科研人员。公司实施了多样化的吸引和稳定核心技术人员的措施，包括提供专业技能培训、管理培训、进修机会、提高福利待遇、建立公正、公平、公开的考核体系。在具备条件的情况下，公司将实施员工股权激励制度。公司通过多种措施，实现技术人才团队的稳定和人力资源的可持续发展。

## **(二) 技术更新换代影响较大和技术开发决策不当的风险**

公司所处行业技术升级较快，产品更新换代周期短，客户对产品和服务的需求也在不断提高。如果公司在技术开发方向的决策不当，对技术、产品和市场的发展趋势不能准确判断和及时升级改进，不能尽快将新技术运用于产品和市场，公司的市场竞争能力将下降。

应对措施：公司通过以下四项措施防范上述风险：（1）时常参加行业协会、行业论坛、行业会展、行业标准、国家单位等各种交流活动，持续跟踪掌握行业发展趋势；（2）内部设有新技术决策小组，负责对新技术和新产品进行跟踪，同时对新技术和产品的运用进行集体决策，避免决策不当给公司带来的风险；（3）鼓励公司新、老员工，尤其是技术研发人员参与各种公司内外部培训，更新技术知识结构，同时重视行业人才引进，以满足公司未来业务发展和新技术需求；（4）针对重要高端客户的新技术应用需求，公司集中优势技术力量攻克，为客户交付优质解决方案，并通过以点带面模式，推广新技术在市场上应用，持续保持公司技术领先。

## **(三) 税收优惠政策变动的风险**

公司作为国家高新技术企业，享受 15% 的所得税税收优惠；公司及其子公司

销售自行开发生产的软件产品，按 17% 税率缴纳增值税后，实际税负超过 3% 的部分享受即征即退政策。2011 年-2013 年 10 月，公司及其全资子公司享受增值税退税金额分别 133.65 万元、250.92 万元和 170.30 万元，分别占当期合并利润表利润总额的 56.57%、70.91% 和 62.52%；公司享受所得税优惠影响当期所得税费用金额分别为 14.11 万元、9.51 万元、20.44 万元，分别占当期合并利润表利润总额的 5.97%、2.69% 和 8.00%。

合并计算，2011 年-2013 年 10 月，公司增值税和所得税优惠合计占合并利润表利润总额的比例为 62.54%、73.60% 和 70.52%。如果公司不能被持续评认定为高新技术企业或国家相关税收政策发生变化，导致公司不能享受上述有关增值税和所得税的优惠政策，则公司经营业绩将受到较大不利影响。

应对措施：公司将于 2014 年下半年根据有关主管部门的安排办理高新技术资质复审手续，预计通过高新技术复审不存在障碍；公司将继续加强费用管理，提高公司盈利能力，减少净利润对税收优惠政策的依赖。

#### **(四) 对政府补贴依赖的风险**

公司 2011 年、2012 年、2013 年 1-10 月非经常性损益的金额分别为 62.06 万元、295.48 万元、230.33 万元；非经常性损益中包括的政府补贴款分别为 62.00 万元、293.37 万元和 232.61 万元，政府补贴款金额较大。扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别为 164.65 万元、106.38 万元和 76.10 万元。归属于母公司股东的非经常性损益占当期净利润的 24.26%、70.25% 和 72.01%。公司报告期内持续盈利，但由于公司获得以政府补助为主的非经常性损益在公司报告期的经营业绩中占比较大，且因与政府补助相关联的科研项目申请取得存在不确定性，如果公司未来申请科研项目减少或政府补助政策出现不利变化，将对公司经营业绩及现金流量产生不利影响。

应对措施：报告期内，公司享受的政府补贴主要为收到“基于 PKI 体系商用密码电子签章系统产业化”项目的补贴资金，公司将有效地利用该政府补贴款项，加大研发的投入，提高产品的性能，以满足市场的各类需求。同时，公司可加强对产品的推广，扩展自身的销售渠道，以开发潜在的市场，从而增强公司的盈利能力。随着公司新研发产品投放市场，公司盈利能力将会逐渐增强。报告期内，

公司对非经常性损益虽存在一定程度的依赖，但随着基于 PKI 体系商用密码电子签章系统产业化项目的完成，公司对非经常性损益的依赖程度将会明显降低。

### **(五) 盈利能力下降的风险**

2011 年度、2012 年度及 2013 年 1-10 月公司扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别为 164.65 万元、106.38 万元和 76.10 万元。盈利能力下降的主要原因是管理费用增加。2012 年和 2013 年 1-10 月公司管理费用增加主要是由于为配合实施“基于 PKI 体系商用密码电子签章系统产业化”项目，新购置固定资产和研究用应用软件，同时增加研发和管理人员、扩大办公场所并对办公场所进行装修、对员工进行培训。如果公司新研发产品不能迅速投入使用，销售额不能大幅增加，存在盈利能力下降的风险。

应对措施：公司将持续关注新产品的研发和推广，努力推出市场需要的产品，提升产品盈利能力。同时，在现有平稳发展的基础上，不断提高新产品和技术服务业务规模和份额，以提升公司盈利能力。



## 第五节 有关声明

### 全体董事、监事和高级管理人员声明

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

全体董事签字（刘勇军、姜林海、刘鹏、刘绍军、张晓炜）：

刘勇军 刘鹏 刘绍军 张晓炜 姜林海

全体监事签字（杨丽萍、陈湘凌、陈珈）：

杨丽萍 陈湘凌 陈珈

除兼任董事外的高级管理人员签字（何厚强、吴芳）：

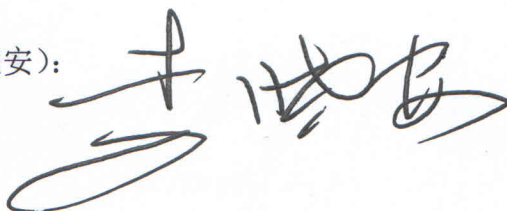
吴芳 何厚强



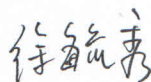
## 主办券商声明

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

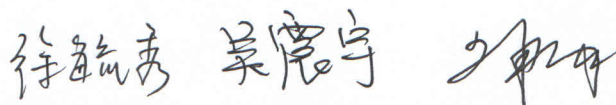
公司法定代表人(李晓安):



项目负责人(徐毓秀):




项目小组成员(徐毓秀、吴震宇、刘畅):



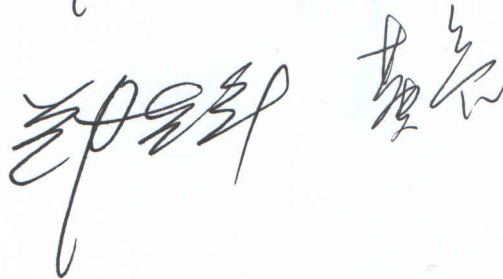
## 律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读江西金格科技股份有限公司公开转让说明书, 确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对公开转让说明书引用的法律意见书内容无异议, 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。

机构负责人:



经办律师:



北京君嘉律师事务所

2014年4月11日

## 会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读江西金格科技股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对公开转让说明书引用的审计报告内容无异议，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。

机构负责人：


签字注册会计师：


中兴财光华会计师事务所有限责任公司



2014年 4月 11 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

