
南京建策科技股份有限公司

公开转让说明书



主办券商



二〇一四年七月

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。

释义

除非本股份报价转让说明书另有所指，下列简称具有如下含义：

建策科技、公司、本公司、股份公司	指	南京建筑科技股份有限公司
建策有限、有限公司	指	南京建策科技有限公司
建策长沙办	指	南京建筑科技股份有限公司长沙办事处
建策广州办	指	南京建筑科技股份有限公司广州办事处
宏策投资	指	南京宏策投资企业（有限合伙）
华三、H3C	指	杭州华三通信技术有限公司
思科、Cisco	指	思科系统公司
红帽、RedHat	指	红帽软件（北京）有限公司
惠普	指	中国惠普有限公司
工业和信息化部	指	中华人民共和国工业和信息化部
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、华泰证券	指	华泰证券股份有限公司
天衡、注册会计师	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
国枫、律师	指	北京国枫凯文律师事务所
资产评估机构	指	北京天健兴业资产评估有限公司
内核小组、内核	指	华泰证券股份有限公司推荐挂牌项目内核小组
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	南京建筑科技股份有限公司股东大会
董事会	指	南京建筑科技股份有限公司董事会
监事会	指	南京建筑科技股份有限公司监事会

高级管理人员	指	公司总经理、副总经理兼财务负责人、董事会秘书
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东大会批准的南京建策科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2012年、2013年、2014年1月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

风险及重大事项提示

公司在经营过程中，由于自身及所处行业的特点，提示投资者应对公司可能出现的以下风险予以充分的关注：

一、市场竞争风险

公司作为网络信息技术的服务类供应商，多年来在培训服务领域服务质量好，拥有多位资深培训讲师，在市场竞争中占据一定的优势地位。但截至 2014 年 3 月，思科授权服务机构 95 家，华三授权服务机构 18 家，红帽也有授权多家服务机构，行业集中度不高，竞争较为激烈，随着我国互联网经济的迅猛发展，云计算、云存储等新网络技术不断更新，一些原来销售设备的代理商也可能涉足培训服务领域，公司面临市场竞争加剧的风险。此外，由于面授课程收到时间场地的约束，网络在线教育平台日渐更受青睐，竞争对手若采用网络平台提供培训服务，公司市场份额可能受到挑战。

二、核心技术人员流失风险

公司所处的行业快速成长，造成了业内巨大的人力资源需求，资深讲师人才相对“稀缺”，核心人员的稳定性对公司的持续发展具有重要影响，同时，公司的业务推广以及售后服务还需要辅之以强大的技术支持能力，和能提供高品质的服务团队。目前，公司具备掌握技术融合能力的创新型人才，具备自主研发设计的团队，能够根据客户需求提供定制服务，为公司的长远发展奠定了良好基础。报告期内，公司核心团队未发生过离职，但是，随着行业市场竞争越发激烈，行业内竞争对手针对核心技术人才的争夺也将加剧，一旦核心讲师及技术人员离开公司，将可能削弱公司的竞争优势，给公司的经营和发展造成不利影响。

三、与授权厂商合作关系不稳定的风险

报告期内，公司的培训服务和考试服务均需获得思科、华三、红帽等信息技术的授权，除思科外，其他主要采取一年一签的方式获取授权证书。由于公司服务质量反馈满意度高，业务推广增长迅速，讲师资质符合要求，授权证书均按时续签。公司成立至今未出现服务授权证书不能续约的情况，但若因公司业绩出现波动，无法保证服务质量，或讲师资质未通过每年认证，则可能出现与授权

厂商合作关系不稳定的风险，可能对公司业务构成重大影响。

同时，公司的部分客户是授权厂商推荐的代理商、客户或授权厂商的员工，如果与授权厂商合作关系不稳定，公司经营业绩将会受到较大影响。

四、授权厂商的经营与技术风险

公司的服务依赖于授权厂商的资质证书的市场认可度，由于授权厂商作为网络设备供应商在市场上有垄断地位，因此其颁发的认证资质收到市场广泛追捧。但随着互联网科技的发展，如果授权厂商不能准确把握行业技术发展趋势或其技术研发转化为产品的速度不能满足市场需求，或者其自身管理不善等原因，导致其市场份额下降，将可能对本公司的经营业绩构成重大不利影响。

五、在线培训对传统授课模式挑战的风险

随着互联网发展，网络在线学习方式成为新的习惯，由于在线培训比较传统授课模式更加便捷，不受时间地点限制，可从任何章节开始，反复学习，在线培训成为上班族、学生族“充电”和考证冲关的新选择，越来越多的企业为员工也提供在线培训课程。虽然公司从事的培训需要与实训操作需要结合，传统授课方式与其培训内容相适应，但是公司仍面临市场对培训方式改变需求的

六、人力成本上升的风险

作为计算机网络培训服务业务的供应商，公司以“渠道开拓+课程体系”业务模式切入市场，需投入大量的市场开发团队进行授权厂商及其代理商的业务推广和持续服务，以及院校市场的开拓和维护，同时，需要投入技术团队对于企业定制服务迅速提供课程方案，对于个人客户提供一对一课程顾问；并且提供的服务形式也是通过面对面现场授课。随着公司规模扩大以及用工成本提高，包括社保水平提高、人才紧缺导致的薪资调整幅度加大、员工招聘费用的上升、带薪休假支出等隐性成本上升，2012年、2013年公司支付的职工薪酬分别为74.09万元和154.90万元，呈现较快增长，未来随着社会工资水平的上涨以及公司业务规模的持续提升，公司将面临因用工成本增加及人员规模扩大以致人工成本大幅增加的风险。

目录

声明	1
释义	2
风险及重大事项提示	4
目录	6
第一节 公司基本情况	8
一、基本情况	8
二、股份挂牌情况	9
三、公司股权结构及股东情况	10
四、公司历史沿革	12
五、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员基本情况	16
六、报告期内公司主要财务指标	19
七、中介机构相关情况	20
第二节 公司业务	23
一、业务情况	23
二、内部组织结构及业务流程	31
三、公司业务相关的关键要素	38
四、销售情况	40
五、商业模式	43
六、公司所处行业基本情况与基本风险特征	45
第三节 公司治理	62
一、最近两年公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	62
二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果	63
三、报告期内公司存在的违法违规及受处罚情况	64
四、公司独立性	64
五、同业竞争情况	65
六、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况	66
七、公司董事、监事、高级管理人员情况	67

八、近两年公司董事、监事、高级管理人员变动情况及原因.....	68
第四节 公司财务	70
一、近两年及一期的审计意见和经审计的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者权益变动表	70
二、主要会计政策、会计估计及其变更情况.....	77
三、公司近两年及一期主要会计数据和财务指标.....	85
四、关联方、关联方关系及关联方交易	101
五、需提醒投资者关注期后事项、或有事项及其他重要事项.....	103
六、近两年及一期的资产评估情况	104
七、近两年及一期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策	104
八、未纳入合并报表的曾出资非企业法人的基本情况.....	105
九、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的风险因素及自我评估....	107
第五节 有关声明	111
主办券商声明	112
会计师事务所声明	114
律师事务所声明	115
资产评估机构声明	116
第六节 附件	117

第一节 公司基本情况

一、基本情况

中文名称：南京建策科技股份有限公司

英文名称：Jiance Tech. Co., Ltd.

法定代表人：王继锋

有限公司成立日期：2004年2月6日

股份公司成立日期：2014年3月5日

注册资本：600万元

住所：南京市栖霞区迈皋桥街道和燕路251号1幢1203房屋39室

邮编：210028

联系地址：南京市中山东路18号国际贸易中心14楼A1-1

电话：025-84804339

传真：025-84804339 转 118

电子邮箱：wuyan@jiancenj.com

互联网网址：<http://www.jiancenj.com/>

董事会秘书：吴燕

信息披露负责人：吴燕

组织机构代码：75687422-6

所属行业：根据证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为信息传输、软件和信息技术服务业(I)—软件和信息技术服务业(I65)；根据《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司所属行业为信息传输、软件和信息技术服务业(I)—软件和信息技术服务业(I65)—信息技术咨询服务(I653)—信息技术咨询服务（I6530）。

经营范围：计算机网络技术开发、设计、转让、咨询服务及销售自研产品；计算机及网络设备、配件销售及该产品的技术培训；电子产品、办公自动化设备及耗材销售；计算机网络工程施工、服务。

主营业务：计算机网络培训外包服务和相关考试代理服务。

二、股份挂牌情况

（一）股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期等

股票代码：830868

股票简称：建策科技

股票种类：人民币普通股

每股面值：每股 1 元人民币

股份总额：600 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. 股票限售安排

公司对股份转让的限制适用《公司法》第一百四十一条和《全国中小企业股份转让系统业务规则》之 2.8 条的规定。

此外，根据《公司章程》之第二十三条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。

公司其他股东自愿锁定其所持股份的，锁定期内不得转让其所持公司股份。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

2. 股票锁定承诺

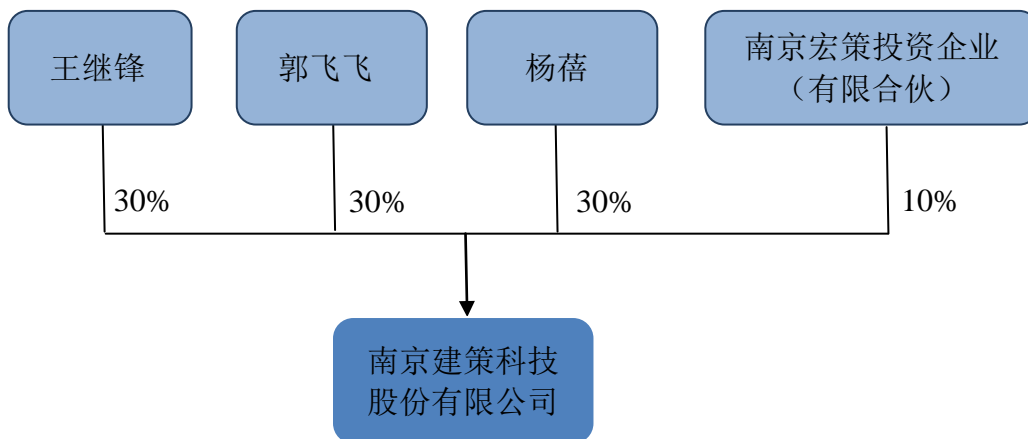
截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，股东没有对所持股份自愿锁定的承诺。

3. 本次可进入全国股份转让系统公开转让的股份情况

股份公司成立于 2014 年 3 月 5 日，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年，根据相关法律法规及公司章程的规定，无符合条件的股份可进入股转系统进行公开转让。

三、公司股权结构及股东情况

(一) 公司股权结构图



(二) 控股股东、实际控制人，及持股 5%以上股东的基本情况

1. 公司控股股东及实际控制人

公司控股股东及实际控制人为王继锋、郭飞飞夫妇，现共持有公司 360 万股股份，占公司股份总额 60%。南京宏策投资企业（有限合伙）持有公司 10% 的股份，宏策投资为有限合伙企业，王继锋为唯一的普通合伙人、执行事务合伙人，出资比例 90%，利润享有比例为 90%；郭飞飞为有限合伙人，出资比例 10%，利润享有比例为 10%。王继锋和郭飞飞直接和间接合计持有公司 70% 的股份，为公司控股股东，其所持股份不存在质押或其他权利争议的情况。

王继锋为建策有限的主要创始人之一，其与郭飞飞于 2006 年 6 月 6 日建立合法夫妻关系；2012 年 1 月 1 日至 2014 年 1 月 15 日，王继锋一直担任建策有限执行董事、法定代表人，2014 年 1 月 16 日之后担任董事长、法定代表人；2012 年 1 月 1 日至 2014 年 1 月 15 日，郭飞飞一直担任建策有限副总经理、财务负责人，2014 年 1 月 16 日之后担任董事、副总经理、财务负责人；报告期内，二人实际控制并支配公司的经营管理和决策活动。

2012 年 1 月 1 日至 2014 年 1 月 14 日，王继锋一直持有建策有限 98% 的股权；郭飞飞虽在 2014 年 1 月建策有限进行增资之后始成为股东，但其自报告期

以来就实际参与建策有限的经营管理和决策活动，并根据王继锋、郭飞飞陈述，二人未就夫妻财产进行特别约定，则依据《中华人民共和国婚姻法》的规定，二人于婚姻关系存续期间取得的建策有限股权为夫妻共同财产，对其拥有平等的处理权。为进一步保证实际控制权的稳定性，王继锋、郭飞飞于 2014 年 3 月 10 日签署的《一致行动人协议》，协议约定王继锋、郭飞飞在行使董事会、股东大会的表决权时均应采取一致行动。

综上，报告期内实际控制人一直为王继锋、郭飞飞夫妇，未发生变更。

王继锋，男，中国国籍，无境外居留权，1977 年 5 月出生，本科学历。1999 年毕业于南京航空航天大学。2000 年至 2003 年为自由职业者。2004 年起任建策有限总经理，同时历任建策有限监事、执行董事、董事、董事长。已获得资格有：思科认证互联网专家-路由和交换（CCIE R&S）、H3C 认证网络工程师（H3CNE）授权培训讲师、无线局域网络（WLAN）授权培训讲师、工程项目管理工程师专项认证（H3CPME）讲师。现任公司董事长、总经理。本届董事任期三年。

郭飞飞，女，中国国籍，无境外居留权，1980 年 11 月出生，本科学历。2004 年 2 月毕业于新西兰的奥克兰大学（The University of Auckland）国际商务专业。2004 年 3 月至 2005 年 3 月任南大科技园股份有限公司的文员。2005 年 3 月起担任建策有限副总经理、财务负责人。现任公司董事、副总经理、财务负责人。本届董事任期三年。

2. 持有公司 5%以上股份的股东

(1) 杨蓓，女，中国国籍，无境外居留权，1979 年 4 月出生，本科学历。2001 年毕业于南京大学会计系。2001 年 7 月进入德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）至今，现任高级经理。2014 年 1 月 15 日，杨蓓出资人民币 150 万元，持有建策科技 30%的股份，其所持股份不存在质押或其他权利争议的情况。

(2) 南京宏策投资企业（有限合伙），注册号 320100000167649，成立于 2014 年 1 月 7 日，执行事务合伙人王继锋，经营范围为股权投资，实业投资，投资咨询。2014 年 1 月 15 日，宏策投资出资额 50 万元，持有建策科技 10%的股份。南京宏策投资企业（有限合伙）的合伙人情况如下表所示：

序号	合伙人名称	出资额（万元）	出资比例	利润分配比例
1	王继锋	45.00	90.00%	90.00%
2	郭飞飞	5.00	10.00%	10.00%

合计	50.00	100.00%	100.00%
----	-------	---------	---------

（三）公司股东及其持股数量

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例
1	王继锋	180.00	30.00%
2	郭飞飞	180.00	30.00%
3	杨蓓	180.00	30.00%
4	南京宏策投资企业（有限合伙）	60.00	10.00%
合计		600.00	100.00%

（四）股东之间关联关系

公司股东王继锋和郭飞飞为夫妻关系，并已签署一致行动协议；宏策投资系王继锋和郭飞飞投资的合伙企业，王继锋为唯一普通合伙人、执行事务合伙人，郭飞飞为有限合伙人。除上述关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

四、公司历史沿革

有限公司成立于 2004 年 2 月 6 日，成立时公司名称为南京建筑科技有限公司。公司于 2014 年 3 月 5 日完成股份改制，更名为南京建筑科技股份有限公司。股本形成及变化过程如下：

（一）2004 年 2 月有限公司设立

建筑有限成立于 2004 年 2 月 6 日，自然人王继锋、周振华、陈斌共同以货币出资设立，注册资本 50 万元，其中王继锋出资 19.9 万元，占注册资本的 39.8%，周振华出资 20.1 万元，占注册资本的 40.2%，陈斌出资 10 万元，占注册资本的 20%。注册地址为南京市栖霞区迈皋桥街道和燕路 251 号 1 幢 1401 室，经营范围为：计算机网络技术开发、设计、转让、咨询服务及销售自研产品；计算机及网络设备、配件销售；电子产品、办公自动化设备及耗材销售；计算机网络工程施工、服务。

2004 年 2 月 3 日，江苏淮海会计师事务所有限公司南京分所出具了《验资报告》（苏淮会宁分所[2004]验字第 2-23 号），对上述出资予以审验。

2004 年 2 月 6 日，南京市工商行政管理局向有限公司核发了《企业法人营业执照》（注册号为 3201132004052）。

建策有限设立时的股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资形式	持股比例（%）
1	周振华	20.10	货币	40.20
2	王继锋	19.90	货币	39.80
3	陈斌	10.00	货币	20.00
合计		50.00	-	100.00

（二）2004年12月第一次股权转让

2004年12月18日，建策有限召开股东会并决议，同意周振华将其持有的建策有限15.2%股权转让予王继锋。2004年12月21日，周振华与王继锋签署了《出资转让协议书》，股权转让对价为人民币7.6万元。

有限公司修改了公司章程，并于2004年12月29日完成工商变更登记手续，领取了变更后的《企业法人营业执照》。

建策有限股权变更后的股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资形式	持股比例（%）
1	王继锋	27.50	货币	55.00
2	周振华	12.50	货币	25.00
3	陈斌	10.00	货币	20.00
合计		50.00	-	100.00

该次股权转让原股东周振华出具了《股权转让确认函》，确认双方签订的《股权转让协议》系双方真实的意思表示，且协议约定的股权转让价款已实际支付完毕，不存在任何争议和潜在纠纷。

（三）2010年10月第二次股权转让

2010年10月20日，建策有限股东会议决议股东周振华将所持有限公司2%股权转让给刘志国，将其所持有的23%股权转让给王继锋，股东陈柯亦（原名陈斌）将所持有的有限公司20%股权转让给王继锋。

2010年10月20日，周振华与刘志国、周振华与王继锋、陈柯亦与王继锋就上述股权转让事宜分别签订了《股权转让协议》，股权转让对价分别为人民币1万元、11.5万元、10万元。

有限公司修改了公司章程，并于2010年10月20日完成工商变更登记手续，领取了变更后的《企业法人营业执照》。

建策有限股权变更后的股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资形式	持股比例（%）
1	王继锋	49.00	货币	98.00
2	刘志国	1.00	货币	2.00
合计		50.00	-	100.00

该次股权转让原股东周振华、陈柯亦（原名陈斌）出具了《股权转让确认函》，确认双方签订的《股权转让协议》系双方真实的意思表示，且协议约定的股权转让价款已实际支付完毕，不存在任何争议和潜在纠纷。

（四）2014年1月第三次股权转让及有限公司增资

2014年1月14日，建策有限召开股东会会议，决议股东刘志国将其2%的股权转让给王继锋，股权转让完成后，王继锋持有建策有限100%股权。

2014年1月14日，刘志国与王继锋签署了《股权转让协议》，股权转让对价为人民币1万元。

2014年1月15日，王继锋、刘志国就上述股权转让事宜签署章程修正案。

该次股权转让原股东刘志国出具了《股权转让确认函》，确认双方签订的《股权转让协议》系双方真实的意思表示，且协议约定的股权转让价款已实际支付完毕，不存在任何争议和潜在纠纷。

2014年1月15日，王继锋、郭飞飞、杨蓓、宏策投资签署《关于南京建策科技有限公司之增资协议》，约定将建策有限的注册资本增加至500万元，其中原股东王继锋增资100万元、新股东郭飞飞增资150万元、新股东杨蓓增资150万元、新股东宏策投资增资50万元，增资完成后，王继锋、郭飞飞、杨蓓分别持有建策有限30%股权、宏策投资持有建策有限10%股权。建策有限股东会决议通过：同意公司注册资本由人民币50万元增至500万元，增加部分的注册资本450万元，由原股东王继锋出资人民币100万元，新股东郭飞飞出资人民币150万元，新股东杨蓓出资人民币150万元，新股东南京宏策投资企业（有限合伙）出资人民币50万元；此次会议还通过了新的公司章程。

针对本次增资，天衡会计师事务所出具了天衡验字（2014）00008号验资报告，验明截至2014年1月24日，公司已收到股东缴纳的新增货币出资450万元。

2014年1月26日，有限公司办理了工商变更登记手续，领取了变更后的《企业法人营业执照》。建策科技股权变更后的股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资形式	持股比例（%）
1	王继锋	150.00	货币	30.00
2	郭飞飞	150.00	货币	30.00
3	杨蓓	150.00	货币	30.00
4	宏策投资	50.00	货币	10.00
合计		500.00	-	100.00

（五）2014年3月有限公司整体变更为股份有限公司

2014年1月28日，建策有限召开股东会，全体股东审议通过关于建策有限整体变更为股份有限公司的议案。本次变更以2014年1月31日为基准日，有限公司现有股东以其持有的有限公司股权所对应的净资产份额折合为股份公司的发起人股份，股份公司将依法承继有限公司的全部资产、业务、债权、债务。

2014年2月15日，天衡会计师事务所出具了《审计报告》（天衡审字（2014）00172号），截至审计基准日2014年1月31日，建策有限经审计的净资产为6,259,791.29元。

2014年2月16日，北京天健兴业资产评估有限公司出具了《资产评估报告》（天兴评报字（2014）第0096号）。截至评估基准日2014年1月31日，建策有限净资产评估值为632.36万元。

2014年2月17日，王继锋、郭飞飞、杨蓓、宏策投资共同签署了《发起人协议》，同意以建策有限截至2014年1月31日经审计的净资产6,259,791.29元，按1:0.9585的比例折合600万股，将建策有限整体变更为建策股份，总股本为600万股，注册资本为人民币600万元，净资产扣除股本后的余额259,791.29元计入资本公积。

2014年2月18日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过《南京建策科技股份有限公司章程》等相关议案。

2014年2月19日，天衡出具“天衡验字（2014）00017号”《验资报告》审验，截至2014年2月18日止，公司已收到全体出资者所拥有的截至2014年1月31日止建策有限经审计的净资产6,259,791.29元，根据《公司法》的有关规定，按照公司的折股方案，将上述净资产折合实收资本600万元，资本公积金259,791.29元。

2014年3月5日，建策科技就上述事宜完成工商变更登记手续并取得南京

市工商局核发的变更后的注册号为 320113000020762 的《企业法人营业执照》。

整体变更后，建策科技的股本结构为：

序号	股东	出资额（万元）	出资形式	持股比例（%）
1	王继锋	180.00	净资产折股	30.00
2	郭飞飞	180.00	净资产折股	30.00
3	杨蓓	180.00	净资产折股	30.00
4	宏策投资	60.00	净资产折股	10.00
合计		600.00	-	100.00

五、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员基本情况

（一）公司董事

王继锋，简历详见本节“三、（二）控股股东、实际控制人，及持股 5% 以上股东的基本情况”之“1、公司控股股东及实际控制人”。

郭飞飞，简历详见本节“三、（二）控股股东、实际控制人，及持股 5% 以上股东的基本情况”之“1、公司控股股东及实际控制人”。

鲍蕾，女，中国国籍，无境外居留权，1980 年 1 月出生，本科学历。1998 年至 2000 年就读于江南学院税收专业，2003 年至 2005 年在职就读于中央广播电视大学法学专业本科。2000 年 7 月进入南京证券有限责任公司（以下简称“南京证券”）大钟亭营业部，历任客户经理、市场部经理、营销总监、总经理助理、副总经理；2009 年任南京证券高淳营业部负责人；2010 年 4 月任南京证券营销管理总部副总经理；2011 年 12 月至 2014 年 3 月任大钟亭营业部副总经理。现任公司董事。本届董事任期三年。

张青，男，中国国籍，无境外居留权，1980 年 1 月出生，高中学历。1998 年 7 月毕业于南京市第五十三中学。1999 年至 2003 年为自由职业者；2003 年至 2005 年任宏图三胞集团售后工程师；2005 年至 2007 年任宏图三胞集团大客户销售经理；2007 年至 2011 年任南京汉龙信息系统有限公司大客户销售经理；2011 年至 2013 年为自由职业者；2013 年 8 月 20 日至 2014 年 3 月担任南京迈宝锐电子科技有限公司监事。2014 年 2 月 18 日被选举为公司董事，本届董事任期三年。

陈康，男，中国国籍，无境外居留权，1979年11月出生，本科学历、硕士学位，副教授。1998年8月至2002年7月就读于河海大学计算机科学与技术专业本科，2005年9月至2008年3月就读于南京航空航天大学计算机应用工学硕士，2006年11月至12月在皇家理工大学（RMIT University）进修。2002年至今任正德职业技术学院教师。获得的荣誉奖励有：中国教育教学创新成果奖金奖、“全国优秀锐捷网络学院优秀管理者”称号、省级高等教育教学成果奖二等奖、院级教学成果奖一等奖、江苏省高等学校优秀共产党员。现兼任公司董事。本届董事任期三年。

（二）公司监事

万峰，男，中国国籍，无境外居留权，1980年1月出生，本科学历。2002年7月毕业于南京师范大学计算机教育系。2002年9月至2006年11月任南京第九中学教师，2006年11月至2008年3月任南京晓通网络科技有限公司工程师，2008年3月进入建策有限至今，历任讲师、讲师部经理。已获得资格有：H3C认证网络工程师（H3CNE）、H3C认证讲师、Cisco认证互联网络专家（路由与交换）、Cisco认证互联网络专家（服务提供者）、Cisco认证CCAI授权讲师。现任公司技术部经理、监事。本届监事任期三年。

刘志国，男，中国国籍，无境外居留权，1979年1月出生，大专学历。2000年6月毕业于盐城工学院计算机信息管理系。2000年7月至2002年8月任盐城科海电脑科技公司技术员，2003年8月至2005年3月任南京恒网集团电脑经营部系统工程师，2005年3月进入建策有限至今，历任工程师、技术部经理。2008年5月获取CCIE证书；2009年8月带队参加全国思科网络技术大赛获得团体一等奖，其个人获得优秀指导老师。已获得资格有：Cisco认证互联网络专家（路由与交换）、思科认证网络工程师（CCNA）、Cisco认证CCAI授权讲师、H3C认证网络工程师（H3CNE）、H3C认证无线技术专家（H3CS-WLAN）、H3C认证项目管理工程师（H3CPME）、H3CNE认证讲师。现任公司技术部总监、监事会主席、职工监事。本届监事任期三年。

夏乐，女，中国国籍，无境外居留权，1986年7月出生，大专学历。2006年毕业于河海大学成教院广告策划专业。2006年10月进入建策有限至今历任前台、课程顾问，现任考试中心管理员、监事。本届监事任期三年。

（三）高级管理人员

截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员共有三名，分别为总经理王继锋，副总经理兼财务负责人郭飞飞，董事会秘书吴燕，任期均为三年。

王继锋和郭飞飞，简历详见本节“三、（二）控股股东、实际控制人，及持股 5%以上股东的基本情况”之“1、公司控股股东及实际控制人”。

吴燕，女，中国国籍，无境外居留权，1987 年 7 月出生，本科学历。2010 年 6 月毕业于江苏教育学院旅游管理专业。2010 年 5 月进入建策有限，一直担任总经理助理。现任公司董事会秘书。

（四）公司核心技术人员

公司现在核心技术人员共有五名，分别为万峰、刘志国、吕立辉、马强、王磊。报告期内，公司核心技术人员未发生重大变化。

万峰详和刘志国详见本节“五、（二）公司监事”相关介绍。

吕立辉，男，中国国籍，无境外居留权，1986 年 2 月出生，本科学历。2007 年 6 月毕业于淮阴工学院通信工程专业，2007 年 8 月进入建策有限至今，历任讲师、工程师、技术部思科组组长，现任公司技术部（思科组）副经理。已获得资格有：H3C 认证网络工程师、H3C 认证授权讲师（H3CNE）、Cisco 认证互联网网络专家（路由与交换）、Cisco 认证 CCAI 授权讲师。

马强，男，中国国籍，无境外居留权，1983 年 10 月出生，本科学历。2008 年 6 月毕业于淮阴工学院通信工程专业。2008 年 6 月进入建策有限至今，历任讲师、工程师，现任公司技术部（华三组）经理。已获得资格有：H3C 认证网络工程师（H3CNE）、H3CNE 认证讲师、H3C 认证路由交换网络高级工程师（H3CSE-R&S）、H3CSE-R&S 认证讲师、H3C 认证网络排错专家（H3CTE）、H3CTE 认证讲师、H3C 认证网络安全高级工程师（H3CSE-Security）、H3CSE-Security 认证讲师、H3C 认证无线网络专家（H3CS-WLAN）、H3CS-WLAN 认证讲师、H3C 认证无线网络优化专家（H3CS-WiFi Optimization）、H3CS-WiFi Optimization 认证讲师、H3C 认证 IPv6 技术专家（H3CS-IPv6）、Cisco 认证 CCAI 授权讲师。2010 年、2011 年、2012 年、2013 年，连续四年获得全国 H3C 金牌讲师称号。

王磊，男，中国国籍，无境外居留权，1982年11月出生，本科学历。2005年6月毕业于南京工程学院计算机系。2005年7月进入建筑有限至今，历任讲师，现任公司广州办的技术经理。已获得资格有：H3C认证网络工程师(H3CNE)、H3CNE认证讲师、H3C认证路由交换网络高级工程师(H3CSE-R&S)、H3CSE-R&S认证讲师、H3C认证网络排错专家(H3CTE)、H3CTE认证讲师、H3C认证智能管理中心产品专家(H3CS-iMC)、H3CS-iMC认证讲师、H3C认证网络安全高级工程师(H3CSE-Security)、H3C认证无线技术专家(H3CS-WLAN)、Cisco认证CCAI授权讲师、Cisco认证CCSI授权讲师。2010年、2011年、2012年，连续三年获得全国H3C金牌讲师称号。

六、报告期内公司主要财务指标

项目	2014年1月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
总资产(元)	6,583,080.18	2,289,880.01	1,510,060.96
股东权益合计(元)	6,259,791.29	1,724,353.83	1,163,685.32
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(元)	6,259,791.29	1,724,353.83	1,163,685.32
每股净资产(元)	1.25	3.45	2.33
归属于申请挂牌公司的每股净资产(元)	1.25	3.45	2.33
资产负债率(%)	4.91	24.70	22.94
流动比率(倍)	16.10	2.61	1.85
速动比率(倍)	16.10	2.61	1.23
项目	2014年1月	2013年度	2012年度
营业收入(元)	385,385.00	6,154,497.39	4,756,784.10
净利润(元)	35,437.46	560,668.51	138,923.39
归属于申请挂牌公司股东的净利润(元)	35,437.46	560,668.51	138,923.39
扣除非经常性损益后的净利润	35,437.46	564,351.61	149,940.60
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	35,437.46	564,351.61	149,940.60
毛利率(%)	61.09	58.02	47.50
净资产收益率(%)	0.89	38.83	12.70
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	0.89	39.08	13.70
基本每股收益(元/股)	0.01	1.12	0.28

每股收益（元/股）	0.01	1.12	0.28
应收账款周转率（次）	3.14	86.13	102.92
存货周转率（次）	-	-	11.76
经营活动产生的现金流量净额（元）	-416,307.95	1,116,228.98	-260,518.68
每股经营活动现金流量净额	-0.08	2.23	-0.52

注：

- 1、每股净资产按照“当期净资产 / 期末注册资本”计算。
- 2、资产负债率按照“当期负债/当期资产”计算。
- 3、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算。
- 4、速动比率按照“（流动资产－存货） / 流动负债”计算。
- 5、毛利率按照“（营业收入－营业成本）/营业收入”计算。
- 6、净资产收益率按照“净利润/加权平均净资产”计算。
- 7、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益的净利润/加权平均净资产”计算。
- 8、每股收益按照“当期净利润/发行在外的普通股加权平均数”计算。
- 9、每股经营活动现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额 / 期末注册资本”计算。
- 10、应收账款周转率按照“当期营业收入 / （（期初应收账款+期末应收账款） / 2）”计算。
- 11、存货周转率按照“当期营业成本/（（期初存货+期末存货） / 2）”计算。

七、中介机构相关情况

（一）券商

机构名称：华泰证券股份有限公司

法人代表：吴万善

住所：江苏省南京市中山东路 90 号华泰大厦

联系电话：025-84457777

传真：025-84579938

项目小组负责人：虞敏

项目小组成员：王昱、陈胜安、马仁敏、马托

（二）律师事务所

机构名称：北京国枫凯文律师事务所

负责人：张利国

住所：北京市西城区金融大街一号写字楼 A 座 12 层

联系电话：010-66090088/88004488

传真：010-66090016

经办律师：孙林、赵怡菁

（三）会计师事务所

机构名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所负责人：余瑞玉

住所：南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室

联系电话：025-84711188

传真：025-84724882

经办注册会计师：郭澳、林捷、端砚

（四）评估机构

机构名称：北京天健兴业资产评估有限公司

法人代表：孙建民

住所：北京市西城区月坛北街 2 号月坛大厦 A 座 23 层 2306A 室

联系电话：025-84711605

传真：025-84714748

经办资产评估师：纪学春、滕波

（五）证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

负责人：王彦龙

地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）证券交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、业务情况

（一）主营业务

公司经营范围为：计算机网络技术开发、设计、转让、咨询服务及销售自研产品；计算机及网络设备、配件销售及该产品的技术培训；电子产品、办公自动化设备及耗材销售；计算机网络工程施工、服务。

建策科技的主营业务为计算机网络培训服务和考试服务。主要为思科（Cisco）、华三（H3C）和红帽（Red Hat）等信息技术公司提供培训外包服务，并且为其在高职高专及本科院校中进行品牌推广服务，为各类院校提供相关技术的就业推荐、岗前培训、工程实训，以及各类全国性、区域性相关技能大赛赛前指导等服务。

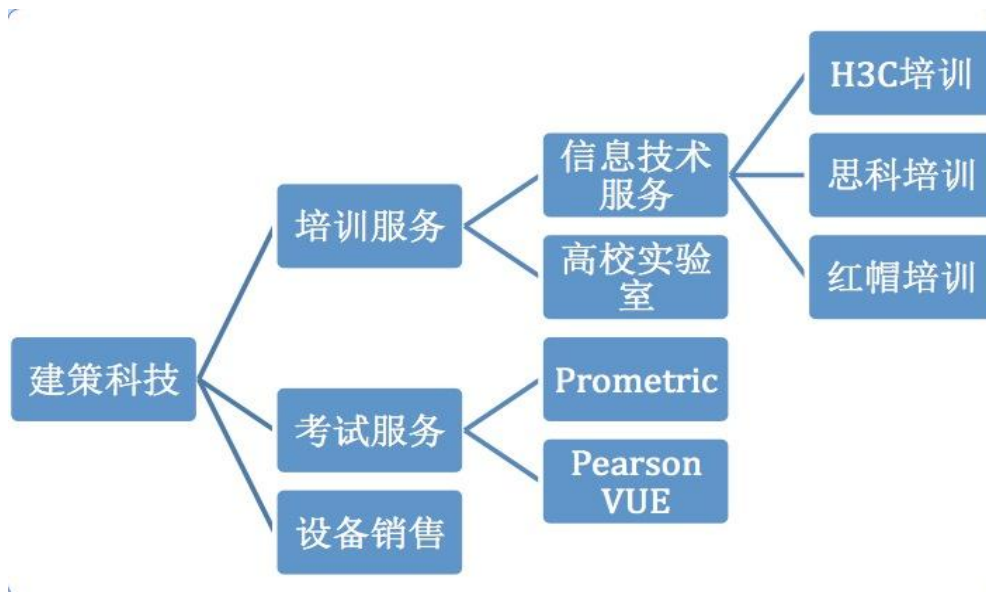
公司和技术供应商建立了良好的合作关系，拥有的授权资质有：思科授权培训合作伙伴、H3C 授权培训中心、H3C 授权培训代理、红帽培训项目合作推广机构、Prometric 国际授权考试中心和 Pearson VUE 国际授权考试中心的资质。

同时，建策科技拥有一个涵盖了思科和 H3C 大部分主流设备的实验室，可以同时容纳 26 人一起进行真机实验课程。

（二）主要产品和服务

根据建策科技的计算机网络销售和服务的经营模式、服务环节和内容的不同，公司业务主要包括：授权厂商的培训服务、考试服务以及一些网络产品的销售。

公司主要业务分类图：



1. 信息技术培训

(1) H3C 培训

课程名称	内容	天数
H3C 认证网络工程师 (H3CNE) 培训	本课程主要定位于中小型网络的规划、设计、配置与维护，通过 H3CNE 认证，将证明学员对数据通信网络有全面深入的了解，掌握面向中小型企业的网络通用技术，并具备设计中小企业网络以及使用 H3C 网络设备实施设计的能力。	5
H3C 认证路由交换网络高级工程师 (H3CSE-R&S) 培训	本课程可以证明学员掌握了包括路由、交换、组播、VPN、QoS、基本安全特性等部署园区网络所需的全方位的理论和操作技能，可以胜任大中型复杂网络的建设和管理工作。	3×5
H3C 认证网络排错专家 (H3CTE) 培训	本课程将帮助学员掌握大中型数据网络中常用网络技术和 H3C 网络产品的性能，还将让学员具备熟练操作 H3C 公司各种网络产品、完成大中型企业网和园区网络各种配置维护操作的能力，并能够进行网络故障的诊断与排除，使网络运行畅通无阻。	5
H3C 认证无线网络专家 (H3CS-WLAN) 培训	本课程将帮助学员在了解 802.11 协议族标准和主流 WLAN 设备及天线的基础上，进一步掌握无线网络勘测与设计，并具备使用 H3C 无线产品进行应用布署、工程实施和运维指导的能力。	4
H3C 认证无线网络优化专家培训	本课程将帮助学员在掌握 802.11 协议族标准和主流 WLAN 设备及天线的基础上，进一步掌握无线网络设计与优化，并具备使用无线网络优化工具进行无线网络性能分析、无线网络优化工程部署、无线网络优化报告输出的能力。	3

H3C 认证网络安全高级工程师 (H3CSE-Security) 培训	本课程主要定位在从事信息安全产品安装、调试、运行、维护人员。涵盖当今网络安全领域三大热门技术：防火墙，VPN 和 IPS。	7
H3C 认证智能管理中心技术专家 (H3CS-iMC) 培训	本课程主要为各种技术的实际应用，包括网络管理理论、数据库基础、身份认证技术、终端安全准入、网络流量分析技术、无线网络管理、服务器 HA、iMC 产品等全方位的管理大中型网络所需要的技术理论，并可以灵活运用上述技术设计和构建网络的智能管理中心。	5
H3C 认证工程项目管理工程师 (H3CPME) 培训	本课程主要涵盖了从工程服务、工程技术到项目管理等内容，形成一个完整的工程项目管理知识体系。课程强调理论和实践并重，培训采用理论和实践相结合的教学方法，在教学的过程中引入大量的实际案例，学员可以分享到直接的现场经验。	2
H3C 认证终端准入控制技术专家 (H3CS-EAD) 培训	本课程将帮助学员在熟悉各种身份认证协议的基础上，进一步掌握各种身份认证技术、掌握 H3C iMC 等业务软件产品在实现终端准入控制技术时的各种解决方案，并具备使用 H3C 业务软件产品进行应用布署、工程实施和运维指导的能力。	5

(2) 思科培训

课程名称	内容	天数
CCNA (思科认证网络工程师) 培训	CCNA 认证标志着具备安装、配置、运行中型路由和交换网络，并进行故障排除的能力。获得 CCNA 认证的专业人士拥有相应的知识和技能，能够通过广域网与远程站点建立连接，消除基本的安全威胁，了解无线网络接入的要求。CCNA 培训包括（但不限于）以下这些协议的使用：IP、EIGRP、串行线路接口协议、帧中继、RIPv2、VLAN、以太网和访问控制列表（ACL）。	5
CCNP (思科认证网络高级工程师) 培训	本课程能够使学员在部署可扩展且安全的思科 ISR 路由器（连接至局域网和广域网）时使用先进的 IP 寻址和路由技术。能够使用思科园区企业架构制订复杂的企业交换解决方案实施计划，同时能够配置和验证其实施，并将虚拟局域网、WLAN、语音和视频集成到园区网络。具备重要且必要的知识和技能，能够（1）制定计划并执行复杂企业路由和交换网络定期维护，（2）使用基于技术的实践和符合 ITIL 的系统方法进行网络故障排除	3×5
CCIE R&S (思科认证网络专家) 路由交换培训	CCIE 认证标志着具备架设、维护、管理大型路由和交换网络，且能进行故障排除的能力。获得 CCIE 认证的专业人士拥有相应的知识和技能，能够完成网络的互连性配置，并能满足部分安全需求，可以通过配置给网络提供一定程度的服务质量保证。	6×2
CCNA-Security (思	本课程需要掌握的技能包括：在保持数据和设备的完整性、	4

科认证网络工程师安全认证) 培训	保密性和可用性的条件下安装、故障排除和监控网络设备, 以及使用思科在安全架构中所采用的技术进行开发的能力。	
CCNP-Security (思科认证网络资深工程师安全认证) 培训	掌握在实施和维护基于 Cisco ASA 的边界解决方案方面所需的知识和技能。能够降低使用 Cisco ASA 特性的 IT 基础设施和应用的 风险, 并为 Cisco ASA 提供详细的运营支持。 掌握在部署基于 Cisco IPS 的安全解决方案方面所需的知识和技能。能够降低使用 Cisco IPS 特性的 IT 基础设施和应用的 风险, 并为 Cisco IPS 提供详细的运营支持。 掌握在保护基于安装有 Cisco IOS 软件的路由器和交换机的网络安全、并提供基于 Cisco IOS 软件的安全服务方面所需的知识和技能。 掌握在部署基于 Cisco ASA 的 VPN 解决方案方面所需的知识和技能。能够降低使用 Cisco ASA VPN 特性的 IT 基础设施和应用的 风险, 并为 Cisco ASA 提供详细的运营支持。	4×5
CCNA-Voice (思科认证网络工程师语音认证) 培训	掌握思科统一通信解决方案的架构、组成部分、功能和特点。对 Cisco Unified Communications Manager (统一通信管理器), Cisco Unified Communications Manager Express (统一通信管理器 IOS 版), Cisco Unity Connection(统一消息系统)和 Cisco Unified Presence (统一在线系统) 进行系统监控、调动、增添和改变。	4
CCNP-Voice (思科认证资深网络工程师语音认证) 培训	掌握如何在语音网络架构中实施和运行网关、网守、Cisco Unified Border Element (统一边界元件)、Cisco Unified Communications Manager Express (思科统一通信管理器 IOS 版) 和 QoS (服务质量) 掌握在单一站点安装和配置 Cisco Unified Communications Manager (统一通信管理器) 解决方案方面的技能。 掌握在多站点环境中实施 Cisco Unified Communications Manager 解决方案; 为多站点环境应用拨号计划; 在广域网 (WAN)故障期间配置远程站点可生存性; 以及在 IP WAN 中实施解决方案降低带宽要求方面的技能。 掌握在不同的部署方案中对思科统一通信系统和解决方案进行故障排除所需的知识及技能。 掌握如何集成作为全新 8.0 版思科语音软件一部分的新型统一通信应用。	4×5
CCDA (思科认证设计工程师) 培训	通过 CCDA 认证 (思科认证设计工程师) 的专业人士将具有为小型办公室/ 家庭办公室 (SOHO) 市场联网的基本技术和相关技术, 其可以为有 100 个以下节点的网络的企业和机构设计路由和交换网络(包括 LAN、WAN 和拨号访问业务)。	4

(3) 红帽培训

课程主题	序号	核心内容	
RH124 (红帽 RHCE 认证考	1	GNOME 图形化桌面入门	使用 Nautilus 以图形化方式管理文件和访问远程系统。

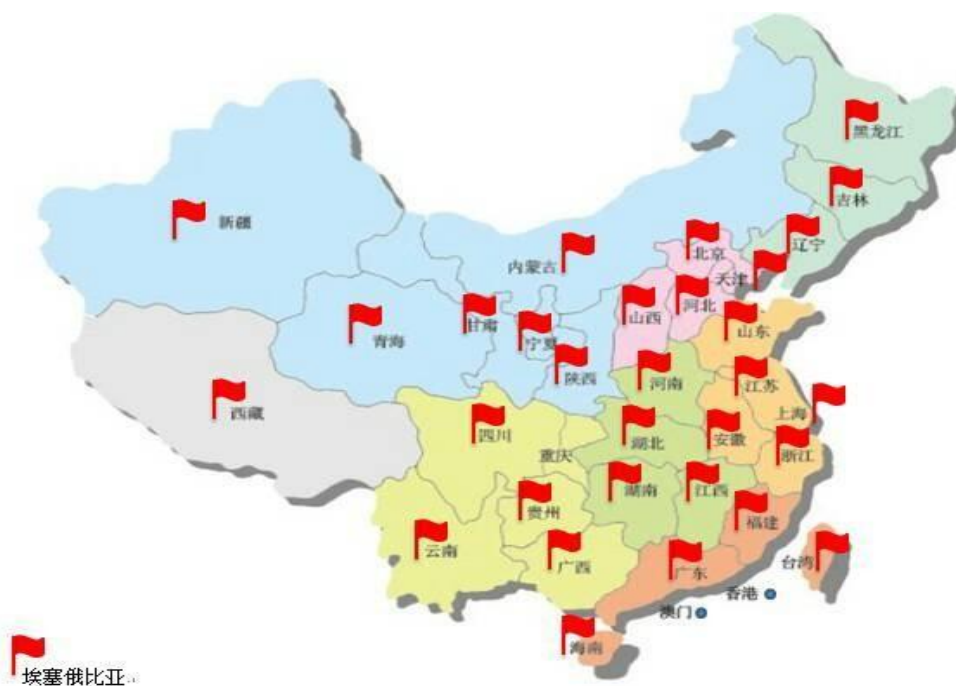
试) 培训	2	在图形化环境中获取帮助	访问本地文档和在线文档。
	3	配置本地服务	配置日期和时间以及配置打印机。
	4	管理物理存储	了解基本磁盘概念和管理系统磁盘。
	5	管理逻辑卷	了解逻辑卷概念和管理逻辑卷。
	6	监视系统资源	管理 CPU、内存和磁盘利用率。
	7	管理系统软件	管理本地系统软件和使用红帽®网络 (RHN)。
	8	bash 入门	了解基本 shell 概念、执行简单命令和使用基本作业控制技巧。
	9	在文本环境中获取帮助	使用 man 和 info 页以及查找 /usr/share/doc 目录中的文档。
	10	建立网络连接	了解基本网络概念；配置、管理和测试网络设置。
	11	管理用户和组	管理系统用户和用户组。
	12	从命令行管理文件	了解 Linux®文件系统分层结构和路径名；从命令行管理文件。
	13	保护 Linux 文件访问的安全性	了解 Linux 文件访问机制；从 GUI 和命令行管理文件访问。
	14	管理远程系统	共享和连接到桌面；使用 SSH 和 rsync。
	15	配置通用服务。	管理服务；配置 SSH 和远程桌面。
	16	管理物理存储 II	管理文件系统属性和交换空间。
	17	以图形化方式安装 Linux	安装红帽企业 Linux 和使用 firstboot 对系统进行配置。
	18	管理虚拟机	理解基本的虚拟化概念；安装和管理虚拟机。
	19	控制启动过程	理解运行级别和管理 GRUB。
	20	部署文件共享服务	部署 FTP 服务器和 Web 服务器。
	21	保护网络服务的安全性	管理防火墙；了解 SELinux 概念和管理 SELinux。
	RH134 (红帽 RHCE 认证考试) 培训	1	红帽企业 Linux 的自动化安装
2		访问命令行	以本地方式和远程方式访问命令行；从命令行获得管理权限。
3		中级命令行工具	使用硬链接、存档和压缩，以及 vim。
4		正则表达式、管道和 I/O 重定向	使用正则表达式搜索文件和输出中的模式；重定向和管道输出。
5		网络配置和故障排除	配置网络设置；诊断网络问题。
6		管理简单分区和文件系统	创建和格式化简单分区、交换分区和加密。
7		使用逻辑卷管理器	实施 LVM 和 LVM 快照。

		(LVM)管理灵活存储	
	8	访问网络文件共享服务; NFS 和 CIFS	实施 NFS、CIFS 和 autofs。
	9	管理用户帐户	管理用户帐户, 包括密码有效期。
	10	使用 LDAP 管理网络用户帐户	连接到中央 LDAP 目录服务。
	11	控制对文件的访问	管理组成员、文件许可和访问控制表 (ACL)。
	12	管理 SELinux	激活和禁用 SELinux; 设置文件上下文; 管理 SELinux 布尔值; 分析 SELinux 日志。
	13	安装和管理软件	使用 yum 管理软件和查询信息; 配置客户端 yum 存储库文件。
	14	管理已安装的服务	管理服务; 验证到服务的连接性。
	15	分析和存储日志	使用 rsyslog 和 logrotate 管理日志。
	16	管理进程	识别和终止进程、更改进程的优先级以及使用 cron 和 at 调度进程。
	17	调整和维护内核	列出、加载和删除模块; 使用内核参数。
	18	系统恢复技巧	理解启动进程和解决启动问题。
RH254 (红帽 RHCE 认证考试) 培训	1	教室环境入门	在给定的虚拟化环境中, 开始使用必备的技能管理多个系统。
	2	增强用户安全性	对系统进行配置, 以使用 Kerberos 来验证凭证和通过 sudo 来授予权限。
	3	Bash 脚本和工具	利用 Bash 脚本和基于文本的工具使系统管理任务自动化。
	4	使用 GnuPG 实现文件安全性	使用 GnuPG 保护文件安全性。
	5	软件管理	使用 yum 附加组件管理软件包; 了解软件包的设计; 构建简单的软件包。
	6	网络监视	配置文件运行服务, 然后捕获和分析网络流量。
	7	对网络流量进行路由	对系统进行配置, 以便使用 sysctl 对流量进行路由和定制网络参数。
	8	保护网络流量的安全性	通过 SSH 端口转发和 iptables 过滤/网络地址转换(NAT)保护网络流量的安全性。
	9	NTP 服务器配置	配置 NTP 服务器。
	10	文件系统和日志	管理本地文件系统完整性; 通过时间和系统日志监视系统。
	11	集中式安全存储	访问集中式存储(iSCSI)和加密文件系统。
	12	使用 SSL 加密的 Web 服务	理解 SSL 证书和部署使用 SSL 加密的 Web 服务。

	13	Web 服务器附加配置	使用虚拟主机、动态内容和身份验证目录来配置 Web 服务器。
	14	基本 SMTP 配置	配置 SMTP 服务器的基本操作（null 客户端、接收邮件、智能主机中继）。
	15	仅缓存 DNS 服务器	了解 DNS 资源记录和配置仅缓存名称服务器。
	16	使用 NFS 共享文件	使用 NFS 配置主机之间的文件共享。
	17	使用 CIFS 共享文件	使用 CIFS 配置主机之间的文件和打印共享。
	18	使用 FTP 共享文件	使用匿名 FTP 配置文件共享。
	19	启动过程故障排除	了解启动过程并使用拯救模式恢复无法启动的系统。

(4) 服务区域

公司服务过的客户遍布全国各地，同时也曾为境外客户提供全英文授课。客户分布图如下：



2. 高校实验室项目

公司为探索企业人才需求，提高学生实践动手能力、适应社会市场需求，在校企合作、人才培养中取得双赢，与学校合作建立实验室，进行人才培养和就业指导合作。在此项目中由学校提供场所，公司方面负责协助学校申请思科等授权

厂商的网络技术学院的办学资质等，同时筹备相应实验室设备，提供专职技术人员进行授课。筹建完成后的数年内，公司拥有实验室使用权，在校园内对学校的学生提供服务包括：（1）毕业设计合作项目；（2）课程置换及安排；（3）组队参加全国网络技术大赛；（4）召开专场招聘会。目前公司已与南京邮电大学通达学院签署了合作建立实训基地及共建实验室协议书。



3. 考试服务

（1）Pearson VUE

Pearson VUE 是全球最大的网络考试运营商之一，每年为全球的执照、认证颁发机构、学校、行业监管组织以及政府部门等客户提供数百万次的高安全、高质量的考试服务。其拥有全球领先的考试网络；5000 多个考试中心覆盖了 165 个国家。Pearson 专业考试中心采用了专门为重要考试设计的专利方案，建立了严格监控和标准统一的考试环境（数据来源：Pearson VUE 官网）。

公司作为 Pearson VUE 授权考试中心与其签署了考场协议，已达到规定的硬

件要求并具备认证考试管理员。Pearson VUE 会密切监控考试中心管理的质量，确保考试项目安全。

本考试中心考生主要参考厂商	厂商主要认证科目
Cisco Systems, Inc.	CCNA,CCNP,CCIE,CCSP 等
IBM Corporation	DB2 等各项售前售后考试
Huawei Technologies Co., Ltd.	HCDA,HCDP
EMC	E20-001, E20-353 等
Oracle Certification Program	OCA, OCP
Symantec	ST0-001, ST0-066 等
VMware, Inc	VCP510
EXIN	ITIL
Juniper Networks	JN0-100、JN0-101 等

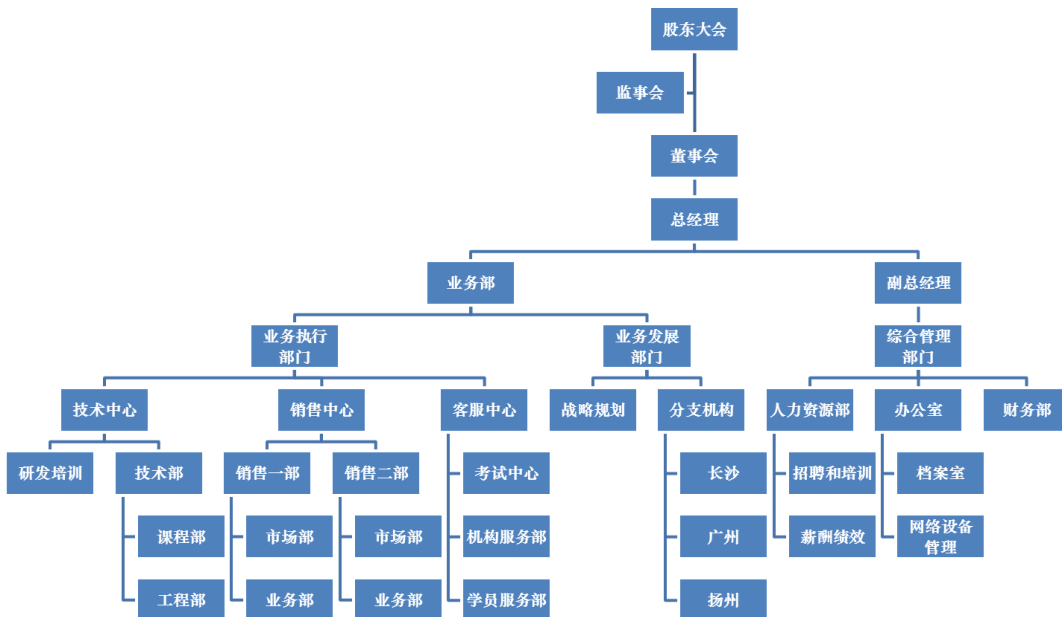
(2) PROMETRIC

Prometric 是一家国际性的教育及计算机化考试服务公司，提供 60 多家世界知名 IT 公司的认证考试。目前在中国设立了两百多家 Prometric 授权考试中心 (APTC)，是全球最大的计算机化认证考试服务公司之一。Prometric，开创了计算机化考试技术和管理标准，在世界的 6 大洲 141 个国家建立认证考试网络，可用 25 种不同语言提供 2,400 多种考试，涉及 IT 领域证书认证、学业考试 (GRE、TOEFL) 和职业证书考试。Prometric 提供六十多家世界知名 IT 公司的认证考试，包括：Microsoft, H3C, HP, CompTIA, Lucent, BEA, Linux, Intel, CA, Novell, SCO, Adobe, CIW, Citrix, NCR, iGeneration, Symantec, Banyan Systems 等 (数据来源：Prometric 官网)。

本考试中心考生主要参考厂商	厂商主要认证科目
H3C	H3CNE、H3CSE
Microsoft	MCDA、MCDP

二、内部组织结构及业务流程

(一) 内部组织结构图



部门职能:

技术中心: 负责 H3C/CISCO/Linux 相关课程的授课和指导; 负责客户企业的技术咨询和实施顾问; 负责提升学员的升学率; 协助市场部进行招生和企业客户培训解决方案定制等工作。

销售中心: 制定年度销售目标计划; 制定各阶段实施目标, 负责培训课程的推广、相关市场活动的策划和宣传计划的实施; 负责部门的市场活动的宣传以及企业形象维护; 开辟新的合作渠道, 并协助部门经理进行合作的谈判; 收集市场信息及行业动态; 针对公司的市场推广主题活动, 对业务代表及相关人员进行沟通、培训和指导; 联系安排校园宣讲等活动; 负责客户接待与服务。

客服中心: 交付 Prometric 和 Pearson VUE 的考试; 对学员进行老师上课质量回访; 对学员的学习进行跟踪; 进行开班通知、班主任工作、课后关怀。

战略规划: 负责公司品牌推广、企划工作, 建立和发展公司的企业文化、产品文化、市场文化和管理文化; 负责公司项目企划工作的掌控; 开发新项目。

分支机构: 制定办事处年度销售目标计划; 制定各阶段实施目标, 负责培训课程的推广、相关市场活动的策划和宣传计划的实施; 负责客户接待与服务完成 Cisco、Redhat、H3C 等授权课程的培训, 以及提供 Pearson VUE 和 Prometric 考试中心可提供的考试服务; 负责当地的市场活动的宣传以及在当地的形象维护; 开辟新的合作渠道, 并协助办公室主任进行合作的谈判; 完成总部安排的其他事项。

人力资源部：负责公司人力资源工作的规划，建立、执行招聘、培训、考勤、劳动纪律等人事程序或规章制度；负责制定和完善公司，协调公司各部门有效的开发和利用人力，满足公司的经营管理需要；根据现有的人员及业务发展需求，协调、统计各部门的招聘需求，编制年度/月度人员招聘计划，经批准后实施；做好各岗位的职业说明书，并根据公司职位调整组要进行相应的变更，保证职位说明书与实际相符；负责办理入职手续，负责人事档案的管理、保管、用工合同的签订；建立并及时更新员工档案，做好年度/月度人员异动统计（包括离职、入职、晋升、调动、降职等）；试用期员工进行培训及考核，并根据培训考核结果建议部门录用；制定绩效评价政策，组织实施绩效管理；做好员工考勤统计工作，负责加班的审核和报批工作。

办公室：负责行政事务性工作，包括考勤、工会、卫生劳动、节假日值班安排以及办公用用品的申报、领取、购置、报修等管理工作；负责处理内外各种会议的会务工作；按照领导要求，做好会议记录，协助领导贯彻落实会议确定的各项工作任务；负责文件、公文、函件的接收、登记、保密、传递、保管、督办和文书归档工作；负责上情下达、下情上达的工作；负责印章管理工作；负责各种报告、文件的打印、复印工作；负责来访人员接待及对外联络的服务工作；完成领导交办的其它工作。

财务部：负责制定并实施公司的财务制度、规定和办法；负责公司的财务、会计工作；负责审核费用报销单，审核销售单及各种收、支原始凭据。审核、监督各种款项的收支，进行财务核算，严格控制各项费用开支，降低费用支出。认真核对往来账款，及时监控、应收监控、催收应收账款，做到账实相符。公司财务及相关档案管理工作，做到安全、保密。

（二）公司业务流程

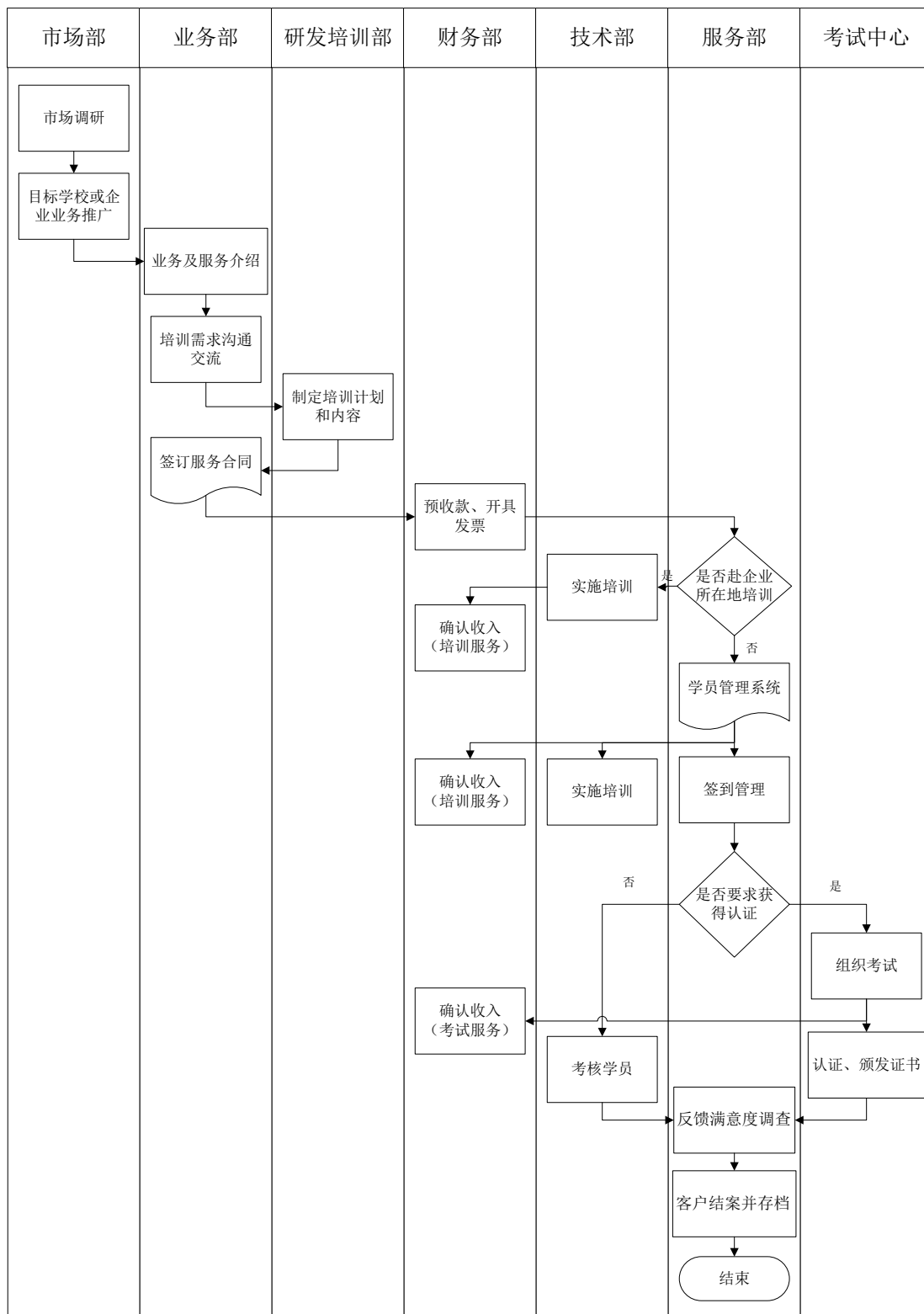
1. 公司主要业务流程

除授权厂商推荐的业务外，公司的市场部对于个人业务，主要以总部制定方案按区域划分执行，每月在学校举办讲座、竞赛、交流会等各种形式的推广活动10次以上；对于企业客户，市场部利用现有的服务渠道建立了常态沟通机制，专门针对新服务进行发布和宣传，一旦客户有意向，业务部会与潜在客户联系，

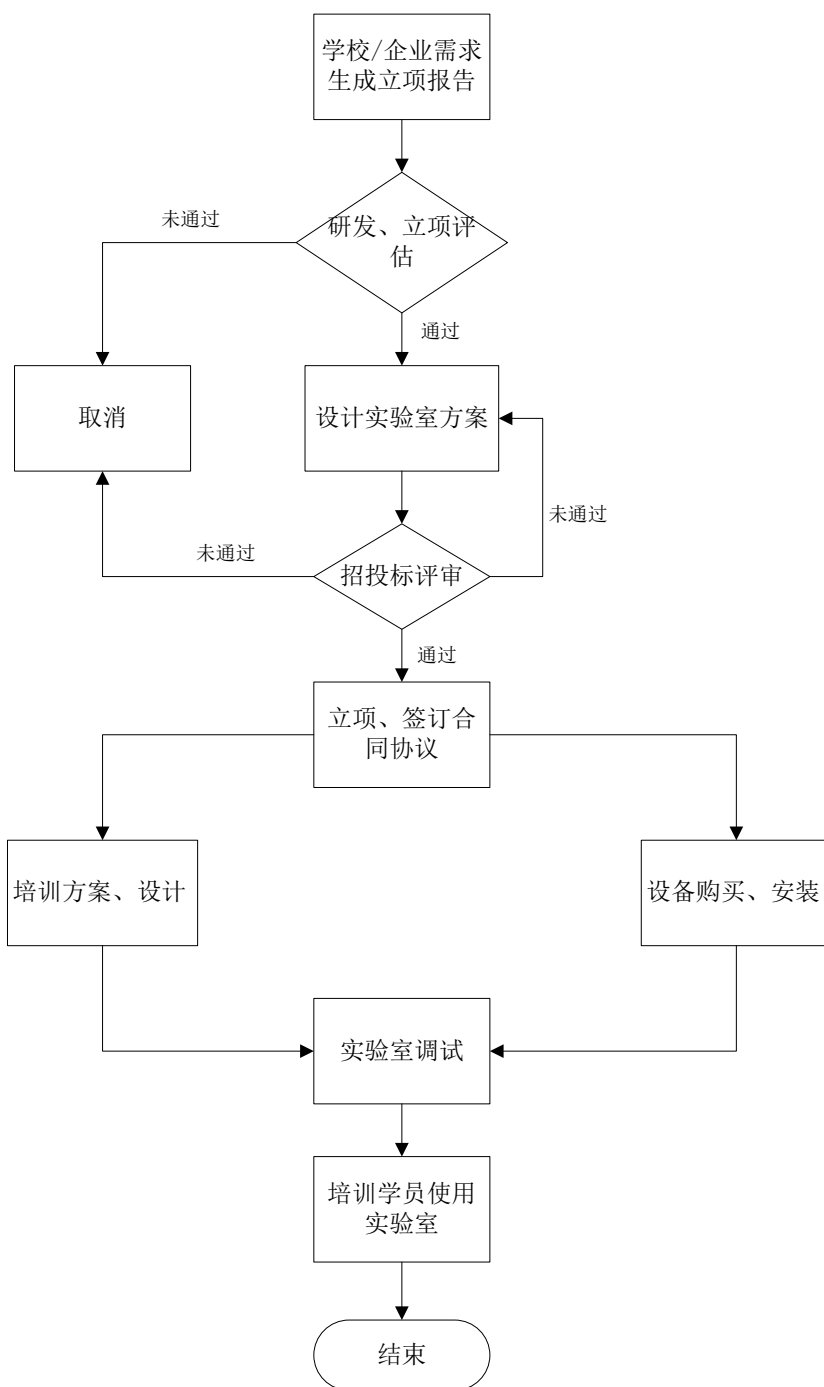
具体介绍公司的服务项目，了解对方需求，制定培训计划；如果企业客户有定制型服务或者新技术项目的服务需求，由研发培训部制定培训计划。业务部与客户满意达成服务协议的，财务部收取服务费，开具发票。一般个人客户均需一次性预付所有服务费，长期合作的企业客户由业务部根据客户信用评价情况报总经理批准其信用期。服务部在确认客户付款后，在学员管理系统中对合同或协议进行登记归档，同时与客户对服务时间进行再次确认，安排技术部的培训服务时间表。每次培训课程由服务部组织签到确认，并录入学员跟踪系统，课程结束后报财务部名单，财务部进行培训服务的收入确认。学员需要厂商认证证书的向考试中心提出考试申请，考试中心安排学员考试，并根据考试成绩为学员向厂商申请相关的资质证书。考试结束后，考试中心向财务部报名单，财务部进行考试服务的收入确认。服务部在所有服务结束后进行满意度调查，并在系统中做结案处理。

2. 业务流程图

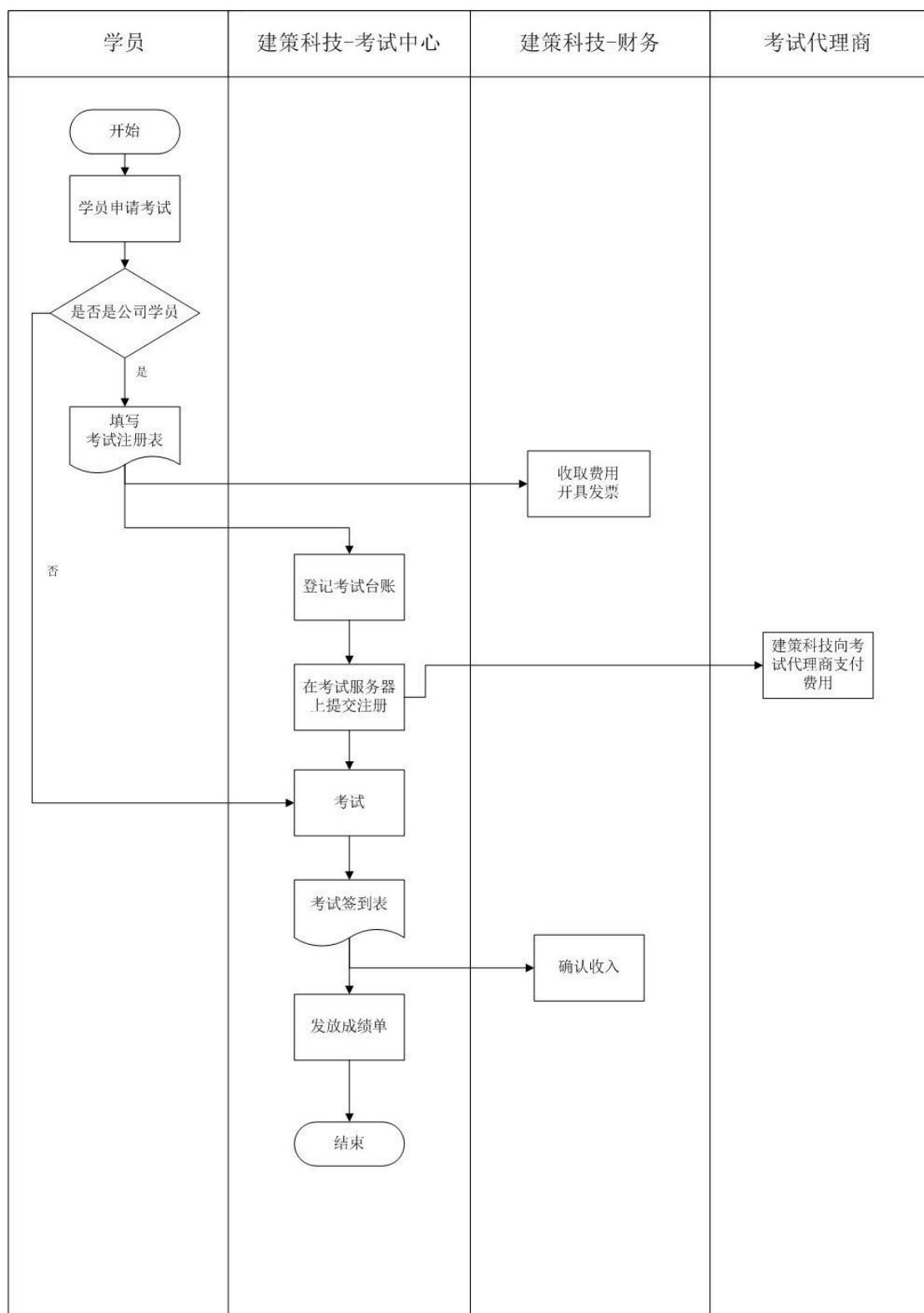
(1) 培训服务



(2) 高校实验室项目



(3) 考试服务



三、公司业务相关的关键要素

(一) 公司拥有的资质情况

1. 培训授权中心

序号	名称	现有授权项目	授权方式	开始授权时间	现有授权期限
1	H3C 授权培训中心、H3C 培训代理	(1) 培训: H3C 认证网络工程师培训、H3C 认证路由交换网络高级工程师培训、H3C 认证网络排错专家培训、H3C 认证安全技术高级工程师培训、H3C 认证无线网络专家培训、H3C 认证工程项目管理工程师培训 (2) 考试: H3C 认证销售工程师考试、H3C 智能管理中心(iMC)考试、H3C 工程项目管理工程师专项认证 (PME) 考试、H3C 终端准入控制 (EAD) 考试、H3C 认证网络排错专家 (H3CTE) 考试	授权协议书、授权资格证书	(1) 培训中心: 2008 年; (2) 培训代理: 2011 年	(1) 培训中心: 2015.6 (2) 培训代理: 2015.6
2	思科授权培训合作伙伴	思科网络安装和支持工程师 (CCNA) 培训、思科认证网络高级工程师 (CCNP) 培训、思科网络专家认证 (CCIE) 培训	授权协议书和授权牌	2009 年	无期限
3	红帽培训项目合作推广机构	红帽认证系统管理员(Red Hat Certified System Administrator)、红帽认证工程师 (Red Hat Certified Engineer)	授权证书	2011 年	2015 年 1 月

注: 1、关于 H3C 续授权的说明: 根据 H3C 法务部的要求, 培训中心、培训代理的授权都是一年一签, 签署期为每年 4-5 月之间, 预计 2015 年可以获得续签。

2、关于红帽续授权的说明: 根据红帽的要求, 红帽培训推广的授权都是一年一签, 签署期为每年 2-3 月之间, 预计 2015 年可以获得续签。

2. 考试授权中心

序号	名称	授权开始时间	授权期限
1	Prometric 国际授权考试中心	2007 年	无期限
2	Pearson VUE 国际授权考试中心	2008 年	无期限

(二) 公司员工情况

截至本说明书签署之日，公司共有员工 34 人，结构情况如下：

1. 按专业结构划分

专业结构	人数	比例 (%)
管理人员	5	14.71
财务人员	2	5.88
培训人员	12	35.30
销售人员	8	23.53
办公室人员	4	11.76
考试中心人员	3	8.82
合计	34	100.00

2. 按受教育程度划分

教育程度	人数	比例 (%)
硕士	1	2.94
本科	19	55.88
大专	14	41.18
合计	34	100.00

3. 按年龄划分

年龄	人数	比例 (%)
20-30 岁	22	64.71
30-40 岁	12	35.29
合计	34	100.00

(三) 公司重要固定资产

序号	固定资产名称	使用时间	原值	残值率	可使用年限	剩余使用年限
1	Pearson VUE 考试签到系统	2011 年 10 月	113,046.00	5.00%	5 年	33 个月

2	路由器 HJVRT-MSR2020-AC-H3+LIC-S	2012年10月	98,000.00	5.00%	5年	45个月
3	Pearson VUE 考试系统	2010年6月	93,600.00	5.00%	5年	17个月
4	Prometric 考试系统	2010年5月	86,010.00	5.00%	5年	16个月
5	Prometric 考试签到系统	2010年8月	82,590.00	5.00%	5年	19个月
6	交换机 HJVLS-3600V2-28TP-EI	2012年10月	53,900.00	5.00%	5年	45个月

四、销售情况

(一) 销售收入及主要客户情况

1. 营业收入的主要构成

(1) 营业收入按产品分类

单位：元

行业名称	2014年1月		2013年度		2012年度	
	营业收入	比例	营业收入	比例	营业收入	比例
培训服务	316,270.00	82.07%	4,951,074.47	80.45%	3,529,673.10	74.20%
考试服务	69,115.00	17.93%	1,018,628.90	16.55%	1,227,111.00	25.80%
商品贸易	-	-	184,794.02	3.00%	-	-
合计	385,385.00	100%	6,154,497.39	100%	4,756,784.10	100%

目前，公司主营业务主要为思科系统公司（Cisco）、杭州华三通信技术有限公司（H3C）和红帽软件（北京）有限公司（Red Hat）等信息技术公司提供培训外包服务、考试服务，以及少量设备销售，公司经营业务明确。

2. 公司前五名客户情况

公司2012年、2013年及2014年1月份前五名客户占公司销售收入的比重分别为38.70%，29.52%，34.08%，总体看占比不高，显示客户集中度适中。2014年1月的占比略高是因为寒假期间学生客户较少，业务主要是对公司客户提供服务。报告期前两大客户没有变动，其他客户有变动，显示公司既有稳定合作的客户，也有新增的客户，对单一客户不存在重大依赖风险。

(1) 2014年1月

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额的比例
1	中国惠普有限公司	82,800.00	21.49%
2	杭州华三通信技术有限公司	21,000.00	5.45%
3	长沙民政职业技术学院	19,500.00	5.06%
4	常州信息职业技术学院	14,400.00	3.74%
5	南京理工大学	11,400.00	2.96%
前五名客户合计	-	149,100.00	38.70%
年度销售总额	-	385,385.00	100%

(2) 2013 年度

单位：元

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额的比例
1	杭州华三通信技术有限公司	1,211,077.50	19.68%
2	中国惠普有限公司	300,300.00	4.88%
3	上海科联信息系统有限公司	154,800.00	2.52%
4	江苏金智科技股份有限公司	81,000.00	1.32%
5	江苏扬中农村商业银行股份有限公司	68,640.00	1.12%
前五名客户合计	-	1,815,817.50	29.52%
年度销售总额	-	6,154,497.39	100%

(3) 2012 年度

单位：元

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额的比例
1	杭州华三通信技术有限公司	1,016,217.00	21.36%
2	中国惠普有限公司	279,250.00	5.87%
3	北京晓通宏志科技有限公司	197,595.00	4.15%
4	江苏南大苏福特科技股份有限公司	72,600.00	1.53%
5	广州市紫晶通信科技有限公司	55,700.00	1.17%
前五名客户合计	-	1,621,362.00	34.08%
年度销售总额	-	4,756,784.10	100%

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

（二）报告期内重大合同及履行情况

报告期内对公司业务存在重大影响的合同及履行情况如下：

序号	客户名称	合同标的	合同金额 (元)	对公司持续经营的 影响	履行情况
1	中国惠普有限公司	培训	162,000.00	符合公司持续经营的目标	执行完毕
2	中国惠普有限公司	培训	100,000.00	符合公司持续经营的目标	执行完毕
3	南京迈宝锐电子科技有限公司	设备	108,600.00	符合公司持续经营的目标	执行完毕
4	南京中兴特种软件有限责任公司	培训	90,000.00	符合公司持续经营的目标	执行完毕
5	上海科联信息系统有限公司	培训	79,800.00	符合公司持续经营的目标	执行完毕
6	江苏扬中农村商业银行股份有限公司	培训	68,640.00	符合公司持续经营的目标	执行完毕
7	中国电信股份有限公司钦州分公司	培训及考试	35,000.00	符合公司持续经营的目标	执行完毕
8	重庆瑞萃德科技发展有限公司	培训	34,900.00	符合公司持续经营的目标	执行完毕
9	深证市科网通科技发展有限公司	培训及考试	27,100.00	符合公司持续经营的目标	执行完毕
10	万达信息股份有限公司	培训及考试	9,000.00	符合公司持续经营的目标	执行完毕
11	南大苏富特科技股份有限公司	考试	7,600.00	符合公司持续经营的目标	执行完毕
12	博世汽车多媒体（芜湖）有限公司	培训	-	符合公司持续经营的目标	正在履行
13	杭州华三通信技术有限公司	培训授权	6,000.00/年	符合公司持续经营的目标	正在履行
14	杭州华三通信技术有限公司	培训代理授权	-	符合公司持续经营的目标	正在履行
15	武汉誉天互联网科技有限责任公司	培训产品	5,000.00	符合公司持续经营的目标	正在履行
16	NCS Pearson Inc.	考试中心授权	-	符合公司持续经营的目标	正在履行
17	Prometric Inc.	考试中心授权	-	符合公司持续经营的目标	正在履行

注：杭州华三通信技术有限公司与公司签订的培训代理授权合同、武汉誉天互联网科技有限责任公司、博世汽车多媒体（芜湖）有限公司与公司签订的培训产品销售合同、NCS

Pearson Inc.和 Prometric Inc.与公司签订的授权考试中心合同为框架性合同，无金额。

五、商业模式

建策科技属于信息技术产业、通讯设备行业与文化教育产业交集的细分行业，主要从事计算机网络的相关服务，主要通过为信息技术公司提供培训外包服务和提供考试服务以及代理销售设备实现盈利。

1. 对于客户及授权厂商或代理商指定客户的服务

授权厂商主要专注于研发和生产网络通信产品，厂商及销售代理商需要拥认证资格的工程师，以提高对用户的服务质量，考虑成本效率因素，这些厂商通过外包培训服务机构以及建立考试认证体系来培养和筛选合格工程师，公司作为外包机构帮助厂商辅导客户如何使用、维护该类产品，从而解决市场人才的需求。厂商通过授权外包公司资质，对外包公司的教学质量、服务水平实行严格把控。公司服务对象包括（1）直接为使用思科、华三、红帽设备的客户提供服务，例如南京苏宁软件技术有限公司、博世汽车多媒体（芜湖）有限公司、江苏扬中农村商业银行股份有限公司等；（2）为授权厂商或授权厂商的代理商、经销商指定的客户提供定制化服务，例如为招商银行南京分行等银行，泰州公安局等政府机关，中电科十四所等企事业单位提供定制型培训服务。公司还具有能全英文授课的讲师，曾多次为指定外国客户进行全英文授课。

2. 为厂商在高职高专及本科院校中进行品牌推广服务：

由于思科、华三、红帽设备在市场处于垄断地位，其颁发的认证证书受到高校学生和社会在职人员追捧，公司为各类个人学员提供认证培训，截止 2014 年 3 月公司有 100 多位学员获得 H3CTE 证书，200 多位学员获得 CCIE 证书。

3. 为各类院校提供相关技术的就业推荐、岗前培训：

向企业输送人才，同时为学员推荐就业。为使应聘人员能力素质与用人企业需求相适应，公司为学员提供岗前培训或者就业推荐辅导。一种模式为在公司网站上发布厂商或代理商的招聘讯息，推荐学员应聘相应岗位；另一种模式为人才培养计划，与企业直接签署合作协议，组织企业专门招聘会，对初步筛选后的人才进行定制课程的培训，再与企业一同进行考核，考核通过的被认为符合就业上岗条件。

4. 公司与高校、高职高专院校合作为院校参加省部及国家级别的学生职业

技能大赛、网络技术大赛的学生及教师提供相应的赛前指导、冲刺培训以及工程实训。例如：为南京邮电大学代表队提供“H3C 杯” 2011 年全国大学生网络技术大赛赛前指导，该代表队获得全国一等奖；为正德职业技术学院指导 2014 年江苏省高等职业院校技能大赛计算机网络应用赛，该校获此赛事第一名等。为加强学生的实践动手能力，公司为合作院校的学生提供工程实训，例如为南京工程学院、南京理工大学紫金学院、正德职业技术学院每年寒暑期提供实训课程。

此外，公司从 2013 年开始销售授权厂商的设备。公司采取市场需求为导向的商业模式，其特点是以市场需求为核心，以客户满意为目标，提供相应的优质服务。

公司的销售模式是公司直销的方式。公司成立了专门的销售中心进行销售和业务推广。直销方式分为主动营销和被动营销。主动营销是指公司主动跟目标客户接洽，并且定期将培训服务内容和时间发到目标客户的邮箱里。在校园推广上，公司制定策划方案，每月在学校举办讲座、竞赛、交流会等各种形式的推广活动 10 次以上，对于参与网络大赛的学校进行主动营销沟通，以获得培训服务机会。具体措施包括：公司每月会在固定合作的院校宿舍、食堂发传单 2 次，在非固定合作院校每月发传单 1 次；此外，公司还会采取在固定合作院校以摆摊的形式进行宣传和销售；在固定合作院校进行一月一到两次的讲座、交流会，在非固定合作的院校一学期举行一到两次讲座；在固定合作的 4-6 所院校中一年举行一次竞赛；公司还会在 6 所固定合作的院校进行一年一次的工程实训。被动营销是指授权厂商将建策科技的名字列在其网站上，指定部分培训或考试在包括建策科技等企业进行，客户主动联系公司要求提供服务。

公司 2012 年毛利率为 47.50%，2013 年为 58.02%，处于行业平均水平（详见本节“（五）公司在行业中的竞争地位”的毛利率。公司提供的服务属于培训外包类型，颁发认证的授权厂商将市场的定价基本固定，行业内的核心竞争优势主要取决于技术优势、服务质量、客户口碑和市场认可度，因此，单位成本就决定了毛利率的水平。由于行业盈利特征为成本随收入增长成阶梯式增长，即在人员、场地达到“产能”上限前营业成本基本固定，在同级阶梯内边际成本递减，因此一方面提高服务品质吸引更多客户，在限定“产能”内扩大收入规模，可以提高毛利率水平；另一方面加强成本管理，降低“产能”提高而付出的相对成本。如扩大租赁场地面积可以降低单位面积租金，公司自行培养的新员工成本低

于市场招聘的成熟讲师的成本。

六、公司所处行业基本情况与基本风险特征

根据证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为信息传输、软件和信息技术服务业（I）—软件和信息技术服务业（I65）；根据《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司所属行业为信息传输、软件和信息技术服务业（I）—软件和信息技术服务业（I65）—信息技术咨询服务（I653）—信息技术咨询服务（I6530）。

（一）行业概况

1. 行业监管体系及主管部门

公司现阶段主要从事计算机网络培训服务，相关主管部门为国家工业和信息化部、各地的信息产业厅（局）等。

工业和信息化部负责提出新型工业化发展战略和政策，制定并组织实施工业、通信业的行业规划、计划和产业政策，提出工业、通信业和信息化固定资产投资规模和方向，组织拟订重大技术装备发展和自主创新规划、政策，推进重大技术装备国产化，拟订并组织实施工业、通信业的能源节约和资源综合利用、清洁生产促进政策等。

2. 公司所处行业主要法律法规及政策

公司的主营业务属于信息技术服务业、通讯设备业及培训业交集的细分产业。近几年来国家对这些产业一直是大力扶持，相继出台了多项政策利好。

（1）信息技术服务业

国务院办公厅《2006-2020年国家信息化发展战略》提出，我国信息化发展的战略重点是推进社会信息化和加快教育科研信息化步伐。2009年初，《电子信息产业振兴规划》从财政、税收优惠与减免、扩大投资、改善软硬件环境等多角度制订了十项政策措施，这些优惠措施将给信息产业企业带来实质利好。国家及相关部门对本行业制定了一些税收优惠政策，国家税务总局《关于集成电路、电子计算机、软件、程控交换机四种产品减免税的通知》（国税发[1991]31号）指出，为扶持我国电子行业发展，加快电子产品国产化步伐，决定对集成电路、电子计算机、软件、程控交换机4种产品减半征收所得税，并对集成电路、电子计算机、

程控交换机免征增值税，软件免征营业税。财政部、国家税务总局《关于提高部分信息技术(IT)产品出口退税率的通知》（财税[2004]200号）明确提出，对包括集成电路、以太网交换机、路由器等在内的部分信息技术硬件产品的出口退税率由现行的13%提高到17%。我国信息技术产业快速发展，产业规模迅速扩大，技术水平显著提升，有力推动了国家信息化建设。但与国际先进水平相比，该产业还存在发展基础较为薄弱，企业科技创新和自我发展能力不强，应用开发水平急待提高，产业链有待完善等问题，国家提出要鼓励、支持软件企业和集成电路企业加强产业资源整合。积极支持符合条件的软件企业和集成电路企业采取发行股票、债券等多种方式筹集资金，拓宽直接融资渠道。同时，国家工信部颁布的《电子信息制造业“十二五”规划》作为“十二五”期间电子信息制造业发展的指导性文件，将通信设备作为发展重点之一。工业和信息化部制定了《互联网行业“十二五”发展规划》，在发展任务部分明确提出要突破关键技术，夯实核心基础产业。具体措施包括支持高端服务器和核心网络设备等产业发展。同时，在保障措施部分要求加强互联网专业人才体系建设。

（2）通讯设备

与通讯设备相关的法律法规和政策包括《通信网络安全防护管理办法》、《电信和互联网用户个人信息保护规定》、《通信网络安全防护管理办法》等，这些法规就网络设备行业的行业准入、设备进网试验和检测、因特网数据通信业务的服务质量指标和通信质量指标、无线电设备管理、电信网络安全以及产业发展规划等方面提供了政策和法律依据。

（3）培训业

党的十八届三中全会对“完善城乡均等的公共就业创业服务体系，构建劳动者终身职业培训体系”、开展“技能培训等就业准备活动”等提出了明确要求。1995年1月1日实施的《劳动法》在总则规定：国家采取各种措施，促进劳动就业，发展职业教育，劳动者应提高职业技能。同时，《劳动法》第八章“职业培训”规定了国家、各级人民政府、用人单位和劳动者对发展职业培训的具体责任。1996年9月1日，依据《教育法》和《劳动法》制定的《职业教育法》，明确了各级各类职业学校教育和各种形式的职业培训并举的职业教育体系，确立了职业教育多元化办学发展方针，提供了发展职业教育的保障条件，是一部全面规范

职业教育活动的法律。2002年9月24日，国务院颁布《国务院关于大力推进职业教育改革与发展的决定》（国发[2002]16号），特别提出鼓励和支持民办职业教育的发展。具体决定包括：地方人民政府和其他单位，可以采取出租闲置的国有、集体资产等措施，对民办职业学校予以扶持；民办职业学校教师、学生享有与公办职业学校教师、学生同等义务与权利；对举办民办职业教育有突出贡献的单位和个人予以表彰奖励。鼓励公办学校引入民办机制。2002年12月28日颁布的《民办教育促进法》在总则规定：国家对民办教育实行积极鼓励、大力支持、正确引导、依法管理的方针。根据《民办教育促进法》制定的《民办教育法实施条例》对民办学校的举办者、设立、组织与活动、资产与财务管理、扶持与奖励和法律责任等内容进行了更具体、更明确的规定，有利于民办学校的发展。2006年1月19日《信息专业技术人员知识更新工程（“653工程”）实施办法》提出通过专项继续教育活动，使各类信息专业技术人员及时更新专业知识，提高创新能力，进一步健全和完善信息技术领域的继续教育工作体系、服务体系和制度体系，为全面提升我国信息专业技术人员的整体素质提供良好的继续教育和培训服务。2010年7月29日颁布的《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020年）》在第43条和第44条分别提出大力支持民办教育和依法管理民办教育，对民办教育的发展提出了要求。在第67条提出开展对营利性和非营利性民办学校分类管理试点；建立民办学校财务、会计和资产管理制度；探索独立学院管理和发展的有效方式等，并要求全面提高劳动者职业技能水平，加快技能人才队伍建设，加强职业培训促进就业。国务院关于加强职业培训促进就业的意见（国发[2010]36号）也要求依托有资质的教育培训机构，针对创业者特点和创业不同阶段的需求，开展多种形式的创业培训。要扩大创业培训范围，鼓励有创业要求和培训愿望、具备一定创业条件的城乡各类劳动者以及处于创业初期的创业者参加创业培训。

2011年6月23日，《教育部关于充分发挥行业指导作用推进职业教育改革发展的意见》（教职成[2011]6号）提出进一步提高对职业教育行业指导重要性的认识，依靠行业，充分发挥行业对职业教育的指导作用，突出重点，在行业的指导下全面推进教育教学改革，完善机制、探索和构建职业教育行业指导工作体系。2013年7月12日，《国务院办公厅转发教育部等部门关于实施教育扶贫工程意见的通知》

（国办发[2013]86号）将民办教育作为重要社会力量之一，大力支持民办教育发展。

（二）行业状况

建策科技处于信息技术咨询服务行业。目前信息技术培训按需求划分，大体上可分为就业类需求和认证类需求。其中国家计算机等级考试占认证类需求的17.3%，思科系列则高达40.2%。由于计算机信息技术的消费者对网络设备不仅要求极高的设备技术性能，更需要保证整个复杂的通信网络系统的稳定性以及设备之间的匹配性，受到技术全面性和技术先进性的约束，思科、华三、红帽等设备和供应商巨头对员工和代理商的工程师技术要求相对较高，从而形成了区别于学历教育，职业技能培训以外的独立认证体系。

从就业需求角度看，位列前三名的是网络及安全类(占33.4%)、开发类(占24.2%)、系统及管理类(占16.7%)，今后网络类培训仍然是占据市场份额较大的培训内容（数据来源：《新领军》杂志2011年）。随着中国企业普遍存在管理信息化变革的需求，非信息技术企业对信息技术人才的用人需求也源源不断，培训业还是一座尚待开发的“富矿”。

目前信息技术培训服务业市场参差不齐，没有明确的领导者，大部分小培训机构仅在一个或几个细分行业提供服务，虽然服务机构已有近万家，但业务规模大的屈指可数，未来行业市场的“马太效应”将日益明显，信息技术培训将进入标准化的品牌经营时代，消费者选择信息技术培训机构将更注重该机构的可信度、教学质量和就业保障等多方面因素。在市场份额向品牌培训机构集中的同时，一些小规模培训公司将加速淘汰进程，从而使信息技术培训的市场份额进一步集中到大的品牌培训机构。

（三）公司所处行业市场容量

1、网络通信设备市场发展带动信息技术培训行业增长

（1）互联网发展是拉动网络设备市场增长主力军

近年来，随着互联网的普及和信息技术的快速发展，我国宽带用户的数量不断增长。据工信部最新统计显示，截至2011年11月，我国宽带用户净增2880.2万户，总数达到1.55亿户，增长率达到22.8%；同时，我国网民规模逼近5亿大

关，互联网普及率几近 40%。宽带用户数量的迅速扩张为网络设备市场的增长提供了直接动力。

在有线宽带网络技术不断成熟的基础上，无线宽带网络正逐渐成为有线宽带网络的补充。中国行业咨询网研究部的数据显示，2010 年全球市场 WiFi 子行业设备销售额约为 50 亿美元；未来五年，全球市场 WiFi 子行业设备销售额将由 2011 年销售规模 65 亿美元，增至 2015 年的 152 亿美元，2009 年至 2015 年年均复合增长率将达到 24.92%。同时随着城市信息化进程的不断推进，我国无线城市正如雨后春笋般兴起，目前大陆已经有三十一个省开始建设无线城市，其中绝大部分已完成第一期工程建设，可以预想，后期的建设对于网络设备的需求量是非常巨大的。这些需求将会成为中国无线网络部署持续发展的强大内在驱动力，并将成为网络设备市场新的利润增长点。

此外，云计算、大数据、移动互联网、移动通信技术、智慧金融、数字营销、物联网等高新技术的相互崛起，也间接带动了对网络设备的需求量，使得其市场容量不断增大。

（2）网络安全是网络设备市场的新增长点

随着个人、家庭网络设备地不断普及，市场空间和利润已经趋于饱和，因此，企业级网络将成为网络设备厂商的争夺点。互联网发展至今，规模已经非常庞大，网络中所承载业务相比初期也更加复杂，因此，如何建设一个可控、安全、便于管理的网络已成为业界共识，这在一定程度是，也带动了网络安全及网络管理设备市场的发展，并且市场潜力非常巨大。从产品趋势上来看，主动防御及应用安全已成为网络安全产品的发展趋势和关注重点，这表明了后期网络设备市场发展的空间较大。

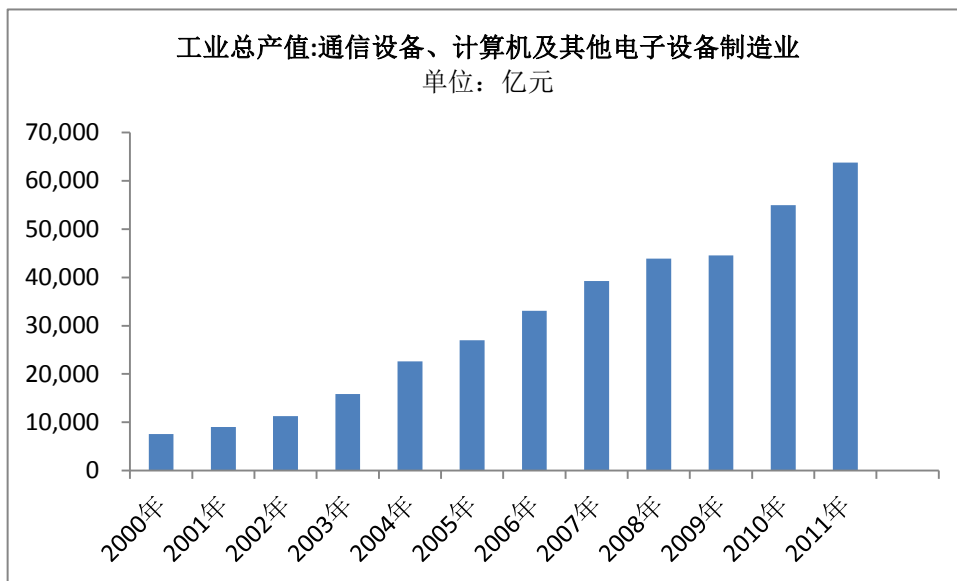
（3）各行业信息技术配套体系建设是推动网络设备市场增长的强劲动力

在细分行业里，政府行业、金融行业、教育行业、消费行业、医疗行业的网络设备市场将处于快速发展阶段。政府行业用户方面，思科主要占据国家部委市场，华三通信占据了绝大部分的政府行业市场。金融行业用户更是倾向于采用成熟品牌的设备系统。而受国家“211 工程”、“985 工程”对教育投入增长的驱动，教育行业市场也将持续增长。另外，未来消费行业转向规模化、品牌化也将对网络设备的市场提出更多支撑需求。同时伴随着医疗行业各种解决方案和数字化医

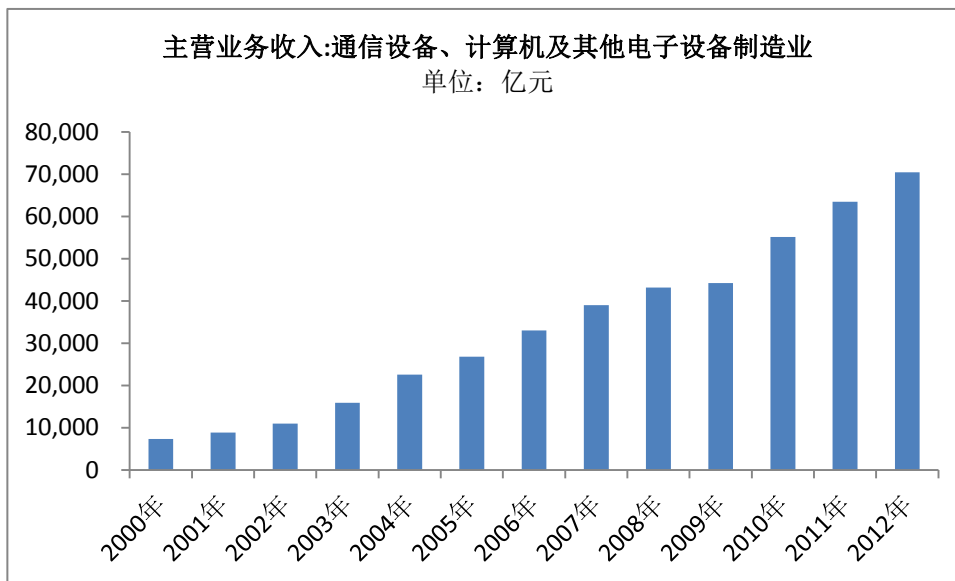
疗设备的研发和推广，网络设备市场容量将进一步扩大。

(4) 通信设备、计算机及其他电子设备制造业发展迅猛

2000年至2011年，通信设备、计算机及其他电子设备制造业发展迅猛，十二年间工业总产值和主营业务收入增长超过8倍。根据中国电子信息产业与经济社会发展统计数据库统计，大中型通信设备、计算机及其他电子设备制造业企业工业总产值2011年达到56,853.1亿元。其中，网络通信设备制造业的发展同样令人瞩目，具体增长情况如图所示：



图：通信设备、计算机及其他电子设备制造业工业总产值（数据来源：Wind 资讯）



图：通信设备、计算机及其他电子设备制造业主营业务收入（数据来源：Wind 资讯）

网络设备市场不断发展的同时，其生产商对人才的需求量会相应增加，此时，

专业人才的后备力量是否充足决定着生产商能否在激烈的竞争中取得一席之地。为了防止出现人才短缺现象，设备生产商必然会不断地招揽人才，而为这类市场培养人才的专业培训学校将会成为其选择人才的重要来源，这在很大程度上将给相应的信息技术咨询服务行业的市场容量带来增加的空间。因此，我们认为，公司所处行业的市场容量是较大的。

2、信息技术培训行业发展前景良好

(1) 国家通过法律、法规和相关政策对民办培训教育进行大力支持。

2002年9月24日，国务院颁布《国务院关于大力推进职业教育改革与发展的决定》（国发[2002]16号），特别提出鼓励和支持民办职业教育的发展。自此，国家颁布《民办教育促进法》《民办教育法实施条例》等数个法律、法规和国家政策对民办教育进行支持和管理。其中，《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020年）》指出，民办培训教育是国家教育事业发展的重要增长点和促进教育改革的重要力量；教育培训行业正在以每年30%的速度递增，行业潜在市场规模即将达到9600亿。

(2) 民办教育培训从公共财政和资本市场两方面得到资本支持。

公共财政方面，国家和地方财政对民办教育进行大力支持。十二届全国人大会议上，国务院总理温家宝表示2012年国家财政性教育经费占国内生产总值比例达到4%，并且表明未来的教育投入应该占财政当年支出的20%以上。地方财政对民办教育也有一定扶持，例如上海每年财政大约拿出2亿4千万左右来支持民办教育的发展。

资本市场方面，中国本土的教育培训业正迎来资本时代。《2006年中国教育与培训业研究咨询报告》显示，中国培训教育市场的潜在规模达3000亿元，并保持着迅猛的发展速度。IT培训、英语培训和少儿教育已成为目前培训教育业的三大支柱。此外，海外风险投资也纷纷“下注”中国民办教育培训业。据悉，2000年2007年，中国内地已有十余家教育机构获得风险投资，而这些风险投资基本都集中在IT培训和英语培训机构。

(3) 潜在客户和存量客户数量巨大。

IT培训是连接学历教育与企业实际需求的重要桥梁和大学生“回炉”的首选。一方面，计算机专业毕业生均超过其它专业的学生。截止2003年，我国普

通高校总数为 1683 所，本科学校 679 所，其中 505 所开设有“计算机科学与技术专业”，是全国专业点数之首；2003 年，计算机专业在校学生人数 27 万，占理工科在校生总数的 14.6%，加上信息技术相关专业的在校生达到 63 万人。也就是说，信息技术和计算机专业的学生数量占全国所有理工科学生总数的 1/3（数据来源：《中国大学生就业》杂志 2006 年的调查）。另一方面，由于学生在校园里很难获得实际的项目操作经验，以及于高校师资队伍老化、知识陈旧、教学方法呆板，毕业生的专业素养和综合素质远不能满足用人单位的要求。因此，IT 行业如今最普遍的问题就是，学历教育与企业实际需求相脱节的矛盾。这时，高校毕业生往往通过参与信息技术培训来提升自己的专业含金量。

根据行业结构统计，当前我国 IT 产业从业人员在 400 万到 500 万人左右，并且有 92% 的从业人员表示需要提升 IT 技能，有 42% 的参与者表示非常想参加 IT 培训。数据显示，2010 年全国 IT 职业培训市场实现销售额 53.8 亿元，比上年增长 17.4%（数据来源：凤凰网财经）。

《2011-2015 年中国 IT 培训行业深度调研与投资战略规划分析报告》显示，信息技术行业发展如此迅猛，开发人才不足成为了制约产业发展的重要因素。IT 业迅猛发展造成了上百万的网络程序开发、设计、建设、实施及维护的网络工程师需求空缺，企业对高技能水平的网络工程师、网站管理工程师、网络设备工程师及网络安全系统工程师的需求将大幅提高。同时，3G、芯片、互联网、游戏等行业迅猛的发展态势蕴藏着大量的就业机会。

（4）信息技术培训行业开始拓展业务范围。

随着资本对行业的持续注入，部分品牌 IT 培训机构进一步扩张，形成了强势品牌培训机构市场相对垄断集中的格局。2010 年，IT 培训市场前十名的培训机构占据了共计 73.9% 的市场份额（数据来源：凤凰网财经）。当前 IT 教育界的同质化现象十分普遍。在激烈的竞争压力下，信息技术培训行业开始拓展新的思路，即将后续服务和引导性教育纳入自己的体系中，为学员和 IT 企业更好地搭建桥梁，推动行业人才结构优化。围绕这个思路，许多 IT 教育培训结构已经开始了不同方位的尝试，如：东方标准转型为 IT 人才服务公司，走出了单纯的教育培训领域，力图在提供人力资源服务上有更深的进展；新华电脑教育与国内近 5000 家著名 IT 企业签约，作为其人才需求输送渠道，同时聘请国内外专家团做

精专课程设计（数据来源：凤凰网财经）。

（四）行业基本风险

1. 政策风险

各类培训机构发展的处于不成熟阶段，政策的不稳定已成为行业发展的最大风险，如果政府对培训机构的管理方针和政策作重大调整，则会给职业培训机构带来不可预知的风险。相关法规的不完善也是政策风险产生的重要原因。行业内的培训机构只能预测政府未来的政策方向，以避免与政策法规相抵触。

2. 结构风险

行业内的企业普遍缺乏先进的经营管理模式，公司治理结构不够完善，为企业的稳健长远发展带来了一定的负面影响。同时，信息技术培训服务业未来发展趋势为标准化品牌连锁模式，行业内企业必须在扩张和标准化两方面做文章，扩张和标准化都需要有资金的支持，自有资金维持公司正常运营尚可，实现扩张计划则捉襟见肘，培训服务企业客观上需要资金的投入，以实现地域和产品线的扩张，特别是以并购的方式，能造就一批业务覆盖面较广的教育培训集团。但另一方面，留给行业内新成员的市场空间也更小，资本市场在一个细分行业只会选择领先的企业，行业内将出现不断地细分、淘汰。

3. 质量风险

培训企业要生存壮大，关键就取决于其服务特色和服务质量。影响质量的因素很多，主要有三个方面：一是服务理念、服务目标；二是讲师队伍的素质水平，能否拥有一支稳定的高水平专职讲师队伍对培训质量的提高有重要影响；三是培训服务特色是否突出，要在激烈的竞争中脱颖而出，必须有服务特色。目前我国大多计算机网络培训企业规模普遍偏小，技术水平和服务品质参差不齐，行业缺乏质量标准和自律组织，各类花样百出的广告、鱼龙混杂的培训机构充斥着市场，会降低对需求者对行业内企业的信任度。

（五）公司在行业中的竞争地位

1. 公司在行业中的地位

公司长期服务信息技术培训行业，成为国内外知名的网络解决方案和网络设备供应商的渠道合作伙伴。公司自有限公司成立以来，陆续获得多项授权和代理资格。根据Infonetics Research最新调研分析结果显示，2012年第四季度，在路由器和运营商级以太网交换机领域，思科牢牢占据全球第一的宝座。而据IDC今年7月发布的2012年WLAN中国市场占有率分布情况来看，华三获得了国内电信及企业网市场40%的份额，并且连续5年保持该市场份额第一的好成绩。根据w3techs全球网站技术调查报告，截止2013年10月31日，红帽的Linux全球web服务器市场占有率31.4%。而Pearson VUE和Prometric分别是全球最大的网络考试运营商之一和全球最大的计算机化认证考试服务公司之一（数据来源：Pearson VUE和Prometric官网）。和这样知名的企业建立良好合作伙伴关系奠定了公司在市场中的地位。

公司积累了丰富的行业客户资源，在国内信息技术培训领域打造了具有市场影响力的品牌，得到了业内众多客户的认可。公司主要客户为网络设备的供应商，如华三、惠普；网络设备的使用者，如上海科联信息系统有限公司、江苏金智科技股份有限公司等；高校、高职高专院校，如长沙民政职业技术学院、常州信息职业技术学院等；以及各类个人客户，如院校的在校学生、从事网络管理工作的在职人员。公司与长沙理工大学等多所高校开展了共建卓越工程师计划，辅导如无锡职业技术学院、湖南工业职业技术学院等学校参加省级技能大赛，与南信大滨江学院、淮安工学院等合作网络专家培养计划。

2. 行业内主要竞争对手

公司成立近十年一直专注于计算机网络技术的培训服务，拥有多家厂商授权资质。本公司所处的细分领域国内无上市公司，直接竞争对手规模较小无法获取公开业绩数据，因此选取信息技术咨询服务业的类似业务的公司作为竞争对手，包括：北京立思辰科技股份有限公司、广东全通教育股份有限公司、北大青鸟环宇科技股份有限公司、深圳市方直科技股份有限公司、太极计算机股份有限公司、中国网络教育集团有限公司等。

2012年度相关可比公司与建策科技类似业务的相关财务指标如下：

	与建策科技类似业务	2013年相关业务营业收入	2013年相关业务毛利率	2012年相关业务营业收入	2012年相关业务毛利率
建策科技(本公司)	-	6,154,497.39 元	58.02%	4,756,784.10 元	47.50%
立思辰(300010)	提供文件解决方案和视音频解决方案	538,114,194.75 元	45.93%	472,455,422.49 元	38.29%
全通教育(300359)	教育信息咨询；计算机信息系统集成；企业管理咨询、商品流通信息咨询	169,364,367.28 元	50.61%	153,167,278.88 元	53.65%
方直科技(300235)	金太阳教育软件	59,891,155.07 元	75.20%	56,391,445.52 元	69.21%
太极股份(002368)	行业解决方案与服务、信息技术咨询服务、信息技术产品增值服务等	201,495,373.65 元	51.39%	148,448,515.13 元	55.32%
北大青鸟环宇(HK8095)	专用集成电路、网络安全产品、IC卡应用系统和无线火灾报警系统等。透过应用现有嵌入式系统产品提供全面解决方案	749,481,000 港币	42.46%	537,753,000 港币	46.54%
中国网络教育(HK8055)	职业教育、行业认证课程、技能培训及教育咨询	47,066,000 港币	46.67%	41,783,000 港币	68.42%

数据来源：各企业年报

从上表中可以看出，2012年度，行业的可比公司毛利率为38.29%-68.42%，本公司的相关业务2012年毛利率为47.50%，2013年度，行业的可比公司毛利率为42.46%-75.20%，公司毛利率为58.02%，居于相关行业平均水平。

3. 公司的竞争优势

公司核心竞争力主要体现在公司多项授权和代理资格、优质的培训团队和高质量的服务和良好的合作关系。

（1）高质量的授权和代理资格

公司成立至今，先后获得了如下资质：思科授权培训合作伙伴、H3C授权培训中心、H3C授权培训代理、红帽培训项目合作推广机构、Prometric国际授权考试中心和Pearson VUE国际授权考试中心。其中华三授权的为3级代理资格，且公司是华三全国目前仅有的两家培训总代之一。公司在2009年被评为H3C银牌培训伙伴，2010年到2013年连续四年被评为金牌培训伙伴。

（2）优质的培训团队

① 讲师团队拥有过硬的技术实力

公司技术力量雄厚，目前拥有人员34名，培训人员12人占公司员工总人数的35.3%。培训人员全部为全职讲师，讲师的专业性，为公司赢得了良好的声誉。公司讲师拥有Cisco、H3C、RedHat多家厂商工程师及讲师认证。

随着技术的革新，厂商不断更新、优化自己的产品，公司能及时根据市场的需求和厂商的产品升级更新知识体系，并能快速获取第一手的资料组织讲师团队学习，为客户提供专业化的最新技术知识的服务。2012年，公司讲师王磊成为全国H3C首批智能管理中心（IMC）讲师，2013年，马强成为全国H3C首批无线网优讲师，2014年，傅开宏成为全国H3C首批云计算讲师。同时，马强连续4年获得H3C金牌讲师、王磊连续3年获得H3C金牌讲师的称号。

② 讲师团队拥有丰富的经验

公司客户涵盖电信运营商（如中国电信、中国移动等旗下子公司），金融业（如交通银行、招商银行等下属分行、支行）、政府机构（如市、县级税务局、公安局等）、各大院校（长沙民政职业技术学院等）、知名企业（惠普、中国石化等下属子公司）等。公司还具有可全英授课的能力，曾为埃塞俄比亚客户进行培训。

讲师可以提供的培训内容广泛，包括从初级到高级、从路由方向、交换方向到无线方向、安全方向等产品相关知识。同时，公司讲师还有着丰富的工程项目经验，刘志国曾在2009年8月带队参加全国思科网络大参获得团体一等奖。

（3）高质量的服务

凭借对行业和客户需求的深刻理解，对服务动态分级、差异化分类，从而能够优化培训内容，完善课程体系，对企业客户、院校学员客户、授权厂商外包定

制课程客户提供不同的培训方案。因而，公司具备了市场反应快速，客户满意度高的竞争优势。

公司自成立后一直专注于数据通信及服务器的领域，稳扎稳打发展公司业务，精通厂商的认证体系，并力求根据市场和客户的需求进行个性化设计产品。公司以其在产品质量、技术服务等方面的优势逐步在业内树立了自身良好的声誉。在华三的客户回访中，除满意度保持高分以外，连续4年0投诉。因市场拓展能力和工作执行力强，且除了完成培训内容外，还能推广和宣传各合作厂商产品及技术，授权厂商外包业务逐年增长。公司除了借助授权厂商的品牌开拓业务外，同时也建立了自身的品牌，目前“建策科技”品牌已广为客户所认同和接受，这为公司巩固行业地位，扩大市场份额打下了良好基础。公司目前还开展了合作高校共建“建策实验室”项目、人才培养计划、专场招聘等，更好的树立公司的品牌服务形象。

（四）良好的合作关系

公司所处的行业无论是从上游供应商还是下游客户的角度来说，都具有一定的壁垒性。公司自成立以来与思科合作了10年，与H3C合作了7年，与Redhat合作4年，与Prometric合作7年，与Pearson VUE合作9年。从上游授权厂商来说，对于满足条件的企业授权厂商会每年续授权，从而建立了长期稳定的合作关系，而这种长期积累起来的合作模式，增加了公司市场竞争力和与厂商的黏性。从下游客户的角度来说，像华三、惠普这样的大客户和公司建立了长期稳定的培训合作关系，潜在竞争对手进入或取代公司的风险则会降低。所以，与上游厂商和下游客户建立的良好合作关系是公司的重要竞争优势。

（六）进入本行业的主要壁垒

信息技术咨询服务行业对用户的深刻理解、持续服务能力的打造均需经过较长的时间积累，对企业的资质、资源整合能力有较高要求，厂商对合作伙伴的选择亦有较高要求。目前行业内规模化企业已扎根行业多年，依靠自身的服务能力、业务推广能力拥有了庞大的用户资源，占据了一定的先发优势，从而在事实上为本行业构筑了进入壁垒，具体表现如下：

1. 综合服务能力壁垒

从行业特点来看，本行业属于交叉性行业，要求服务提供商既要熟悉信息技术领域的专业技术知识，能够准确地理解用户对信息技术服务需求，又要具备教育培训行业的专业知识和经验，具备将需求转化为服务产品的能力，两者密切结合才能开发出有针对性的服务产品，为用户提供符合其切实需求的信息技术培训服务。随着行业的不断发展，服务提供商要保持业务持续增长趋势，巩固和提高市场份额，就需要利用其综合服务能力进行业务创新，不断满足日益增长的服务需求，提升品牌和讲师资源的积累，实现跨地区经营。综合服务能力的打造来自于规模化运营实践及长期的经验积累，无法在短期内实现，从而构成本行业的进入壁垒。

2. 授权厂商对合作伙伴的选择壁垒

与授权厂商合作开展信息技术咨询服务业务是行业内企业的主流模式。在技术提供方面和资格授权方面，出于统一管理需要和品牌维护需要，授权厂商需要通过复杂严谨的招投标流程来选择合作企业，进入门槛较高；在业务推广运营方面，授权厂商根据其规范管理要求来选择合作企业，对合作企业的持续服务能力、规范运作能力、长期经营能力、业务创新能力等方面都有较高的要求。授权厂商对合作企业的严格选择标准，构成了进入本行业的重要壁垒。

3. 人才壁垒

信息技术咨询服务需要专业的讲师，然而市场上具备专业服务技能、丰富行业经验的高素质专业人才十分缺乏。新的进入者难以在短时间内积累多个领域的专业人才，从而成为重要的进入壁垒。

4. 专业服务及营销网络壁垒

目前，信息技术咨询服务的需求方主要为厂商的客户或者代理商以及学校，分布于全国各地。为了获取这些客户，要求服务商拥有遍布全国的服务和营销网络，能够及时向客户的各个部门或分支机构提供标准统一且完善的售前、售中、售后服务及技术支持；同时，服务及营销网络也是服务商贴近最终用户、抢占高端市场、扩大市场占有率、提高行业地位及品牌知名度的重要手段。拥有全国性服务及营销网络的服务商更容易在市场竞争中取得优势，但是健全的全国性服务

及营销网络的建设以及相关管理经验的积累，需要较长的时间与较大资金投入，因此也成为行业进入壁垒之一。

5. 上游行业进入的壁垒对本行业进入壁垒的连带效应

上游授权厂商作为网络设备制造商，参与市场竞争的基础是必须具有自主知识产权的高性能的产品。网络设备产业受到上游芯片技术更新换代的引领，技术驱动现象较为显著，主流网络设备性能每3-5年就全面升级换代，市场自身具备持续成长性，设备厂商必须持续保持硬件技术研发的先进性才能把握持续发展的市场。该行业新入者很难突破高端网络设备的技术瓶颈。

不同供应商的网络设备存在各自的参数差异和操作界面，思科、华三都设有外包培训机构，用于解决用户对自身产品的使用过程中的疑难问题。同等性能价格条件下，行业用户一般都继续采购原有设备厂家的新一代设备，用于网络的升级改造。这样可以减少培训和维护成本，还可以避免多厂商设备混杂在一起难以确定网络故障责任的情形。客观上，行业客户对原有设备供应商存在一定的依存度，对行业新进入者构成了进入壁垒。

网络设备商有强大的销售和推广体系，其业务价值链涉及建网之前的规划和咨询→网络系统设备的制造→网络搭建→应用软件开发→技术培训→全网调试，并一直延伸到网络运行维护与升级，必须具有较强的综合实力，配备强大的渠道队伍和研发团队，为此，思科、华三等业内主要公司无一例外地建立了自己稳定的渠道伙伴体系，其中一些属于排他性合作渠道伙伴。行业新进入者难以迅速获得实力伙伴的支持，难以迅速建立强大的渠道合作伙伴队伍。

（七）行业发展趋势

1. 信息技术人才需求

巨大的业务增长使行业对人才的需求更加强烈，目前，国际化软件人才稀缺已经成为制约中国软件业扩大外包市场份额的重要因素。另外，网络工程与软件开发产业的发展，也使该产业需要大量人才。在此形势下，人们对计算机网络培训教育的关注度逐渐升温，报告指出，相比全球计算机网络行业的全行业萧条，中国的计算机网络行业所受影响相对较小，作为传统吸纳毕业生的大户，计算机网络行业还保持着较稳定的用人需求，软件开发和网络管理是两大基础专业。

2. 市场集中度不断提高

信息技术咨询服务行业的发展，用户不断增加，需求不断丰富，对服务运营商综合服务能力的要求也逐步提高，市场竞争已转移到对用户深层次需求的挖掘和新产品研发方面。凭借对信息技术更变规律的深刻理解、对用户需求的准确分析、历年经营积累的用户和市场推广经验，以及专业信息技术服务产品的持续研发能力，大型专业服务商的竞争优势将愈发凸显，资源将逐步向大型专业服务运营商集中，市场集中度将会随之提高。

（八）行业周期性、区域性、季节性特征

1. 行业周期性特点

信息技术咨询服务伴随着软件和信息技术行业发展的整个成长过程，具备长期、连续、稳定的特点，行业周期性特征不明显。

2. 行业区域性特点

信息技术咨询服务是信息化基础建设中的一具体应用，因此与软件和信息技术基础建设的程度、信息化应用水平等有较大关系，因地区经济发展差异而存在明显区域性，受其影响，信息技术咨询服务具有一定的区域性。就目前市场发展状况而言，华东、华南、华北、华中区域信息技术咨询服务市场规模相对较大，而东北、西北、西南等区域则相对较小。随着我国国民经济的发展，区域间发展差距将逐步缩小，信息化建设和应用水平将逐步提升，信息技术咨询服务行业的区域化差异也将随之逐步缩小。

3. 行业季节性特点

信息技术咨询服务行业的部分目标客户为学生，学生每年6月、9月及寒暑假，受学生毕业、入学和假期的影响，培训服务和考试服务预定数会出现波动。近年来，随着服务方式的丰富、服务能力的提升，以及企业客户的增多，弥补了信息服务的间歇期，上述期间的收入波动已逐步缩小，不存在明显的季节性特征。

（九）公司未来发展规划及措施

公司已经形成以区域服务中心和实训基地为依托，以师资、课程、服务流程的标准化为载体的服务体系，通过标准品质的服务保障用户需求满意度，其品牌具有一定市场认可度。

1. 公司未来三年公司将分三步进一步提高管理和业务水平

第一步规范管理，提高公司整体的管理水平，规范公司的管理架构，设立客户服务部和质量控制部门，紧抓培训质量、打造建策品牌，通过科学管理促进公司的全面、健康发展；

第二步开拓发展，以培训业务为基础，进一步扩大业务半径，从现有华东区、华南区，在开办的西北、西南片区，逐步辐射到全国；

第三步建立平台，建立健全业务链条。在保证主营业务稳步扩大的情况下，一方面逐步覆盖网络技术的其他子分类的培训及考试服务，另一方面，涉足主营业务的上下游及周边业务，如设备销售、网络建设等，提高公司整体的抗风险能力。

2. 公司未来两年的发展目标

公司将目标设定为取得H3C 四星级服务资质、H3C渠道银牌资质、CISCO高级认证代理商资质、神州数码服务商资质、CompTIA培训资质，HP的培训资质。公司将全面配合厂家新技术的推广及应用。同时为了给予客户更好的服务体验，公司正在着手建立在线培训业务，拟通过互联网络，把最新的技术和案例通过网络进行咨询服务，加强在线疑难解答与远程实验调试，并努力实现线下授课和远程培训并存的培训体系。

第三节 公司治理

一、最近两年公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

报告期初，有限公司未设董事会、监事会，设执行董事一人、监事一人，在股权转让、增加注册资本等重大事项上按《公司章程》的规定召开股东会，股东依法行使权利、作出决定。2014年1月，有限公司按照《公司法》及公司章程的有关规定设了董事会。

2014年3月股份公司设立后，公司按照规范治理的要求，建立健全了由股东大会、董事会、监事会、高级管理人员等组成的公司法人治理结构。公司股东大会由王继锋、郭飞飞、杨蓓及宏策投资四个股东组成；公司董事会由王继锋、郭飞飞、鲍蕾、张青、陈康五名董事组成；监事会由万峰、刘志国、夏乐三名监事组成，其中监事会主席为刘志国，职工监事代表为刘志国；公司高级管理人员包括总经理王继锋、副总经理兼财务负责人郭飞飞、董事会秘书吴燕。

2014年2月创立大会审议并通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。2014年第一次临时股东大会审议并通过了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等规章制度。

公司上述机构的成员和相关人员符合《公司法》的任职要求，能够勤勉地履行职责和义务。《公司章程》符合《公司法》、《非上市公司监管第3号——章程必备条款》的要求，三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。

总体来说，公司的股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。公司的监事会成员均为公司的业务和技术专家，全面参与公司的日常经营运作，对公司的实际业务情况非常了解，基本具备切实的监督手段。但由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的

规范意识、制度学习方面仍有待进一步提高。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或为其担保的情况。

二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

有限公司阶段，公司的治理机制较为简单。整体变更为股份公司后，公司建立了以股东大会、董事会、监事会和高级管理层为主体的公司治理结构，相关职责在公司的章程和制度中已经进行了明确规定，从而形成了分工明确、相互制衡的公司治理机制。

董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，负责对公司高级管理人员及相关人员就投资者关系管理进行全面和系统的培训。根据法律、法规和中国证监会、全国股份转让系统公司的规定应进行披露的信息必须于第一时间在公司信息披露指定网站公布，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

《公司章程》对纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度、财务会计管理等内容做了明确规定。同时，股份公司制定并审议通过了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等一系列规则，据此进一步对公司的担保、投资、关联交易等行为进行规范和监督。

公司已通过公司章程等明确规定了股东具有查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告等资料的权利；有对公司的经营进行监督，提出建议或者质询的权利；有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权的权利；符合条件的股东有权利按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会、或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。公司通过上述治理机制使得股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。

据此，公司董事会对公司治理机制执行情况进行讨论和评估后认为：《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等内部控制制度明确规定了机构之间的职责分工和相互制衡、投资者关系管理、关联股东和董事回避等制度。公司董事、监事、高级管理人员能够勤勉、独立的履行职责及义务。公司现有的

治理机制相对健全，适合公司自身发展的规模和阶段，基本能给所有股东提供合适的保护以及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。同时，相关制度也保护了公司资产的安全、完整，使得各项和经营管理活动得以顺利进行，保证公司的高效运作。

三、报告期内公司存在的违法违规及受处罚情况

报告期内公司不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。

四、公司独立性

公司具有完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险，在业务、资产、人员、财务、机构方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

（一）业务独立

公司拥有独立的采购、销售、培训、考试业务体系，独立签署各项与其经营相关的合同，独立开展各项经营活动。具有完整的业务流程和独立的经营场所以及销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显示公平的关联交易。

（二）资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的设备。公司的房屋、培训设备、办公设备等资产完全由公司独立享有或使用，不存在与其控股股东、实际控制人共用的情形；公司对其所享有的资产拥有完全的控制权和支配权，其资产、资金不存在被其控股股东、实际控制人占用的情形；公司不存在以其资产、权益或信誉为其控股股东、实际控制人提供担保的情形。

（三）人员独立

除王继锋在宏策投资担任执行事务合伙人外，公司总经理、副总经理、财务

负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，且均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；财务人员也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪；王继锋虽在宏策投资担任执行事务合伙人，但宏策投资除目前除持有公司股份外，未实际开展其他经营活动且王继锋未在宏策投资领薪。

（四）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，独立进行财务决策，建立了规范的财务管理制度及各项内部控制制度。公司设立了独立银行账户，不存在与股东单位及其他任何单位或人士共用银行账户的情形。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税的情况。

（五）机构独立

公司根据自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。公司根据相关法律，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》规范运作，独立行使经营管理职权，与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。

五、同业竞争情况

（一）同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人王继锋和郭飞飞除控制本公司和宏策投资外，不存在对其他公司的投资及兼职情况，不存在同业竞争情况。

（二）为避免同业竞争采取的措施

为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，控股股东、实际控制人王继锋、郭飞飞夫妇、股东杨蓓、全体董事、监事、高级管理人员和核心技术人员均出具《关于避免同业竞争的承诺函》，做出如下承诺：

一、本人现时未直接或间接控制与建策股份及其控制的公司、企业或其他经济组织从事相同、相似或其他构成竞争业务的公司、企业或其他经济组织。

二、本人未来不以任何形式直接或间接从事与建策股份及其控制的公司、企业或其他经济组织主营业务或主营产品相竞争或构成竞争威胁的业务，包括不设立、投资、收购、兼并与建策股份及其控制的公司、企业或其他经济组织的主营业务或主要产品相同或相似的公司、企业或其他经济组织。

三、若本人及其直接或间接控制的公司、企业或其他经济组织将来获得的任何商业机会与建策股份及其控制的公司、企业或其他经济组织的主营业务或主营产品构成竞争或构成竞争威胁，本人将立即告知建策股份及其控制的公司、企业或其他经济组织，并优先将该商业机会给予建策股份及其控制的公司、企业或其他经济组织。

四、本承诺函自本人签署之日起生效。如因本人违反上述承诺而导致建策股份及其股东的合法权益受到损害，本人将依法承担相应的法律责任。

六、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况

（一）公司对外担保、重大投资、委托理财及关联交易决策制度建立情况

股份公司成立后，公司股东大会审议并通过了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》。

（二）公司对外担保情况

报告期内，公司无对外担保事项。

公司已在《公司章程》、《对外担保管理制度》中制定了对外担保的相关审批和决策制度，对于将来可能发生的对外担保情况，公司将严格按照上述规章制度的规定履行相关决策程序。

（三）公司重大投资情况

报告期内，为提高资金使用效率，公司利用闲置资金购买了广发货币基金。

七、公司董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事长、总经理王继锋持有公司股份180万股，占公司总股本的30.00%，通过南京宏策投资企业（有限合伙）间接持有公司54万股，占公司总股本的9.00%；公司董事、副总经理、财务负责人郭飞飞持有公司股份180万股，占公司总股本的30%，通过南京宏策投资企业（有限合伙）间接持有公司6万股，占公司总股本的1.00%；

除上述持股情况外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属均未以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属

公司董事长王继锋和董事郭飞飞系夫妇。除此之外，公司股东、董事、监事及高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或作出重要承诺

截至本公开转让说明书签署日，除董事鲍蕾、董事张青、董事陈康外，公司其他董事、监事、高级管理人员均已与公司签订了《劳动合同》。公司所有董事、监事、高级管理人员均已出具了《避免同业竞争承诺函》。

（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

序号	姓名（职务）	兼职公司名称	任职情况
1	陈康（董事）	正德职业技术学院	主任

（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

序号	姓名（职务）	被投资公司名称	持股情况（%）	主营业务
1	王继锋（董事长、总经理）	宏策投资	90	股权投资
2	郭飞飞（董事、副总经理、财务负责人）	宏策投资	10	股权投资

（六）董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况

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

八、近两年公司董事、监事、高级管理人员变动情况及原因

（一）董事变动情况

2014年1月15日的股东会决议免去王继锋的执行董事职务，有限公司成立了董事会并选举王继锋、郭飞飞、鲍蕾为董事会成员，其中王继锋为董事长。

2013年2月18日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，成立股份公司董事会，选举王继锋、郭飞飞、鲍蕾、张青、陈康为公司董事，董事任期三年。同日，股份公司第一届第一次董事会选举王继锋为董事长。

（二）监事变动情况

报告期期初，建筑有限未设监事会，设监事一人，为刘国志。

2014年2月18日，建筑有限召开职工代表大会，选举刘志国为第一届监事会成员中的职工代表监事，任期三年。

2014年2月18日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举夏乐、万峰为公司监事，与职工代表监事刘志国共同组成公司第一届监事会，监事任期三年。

2014年2月18日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举刘志国为监事会主席。

（三）高级管理人员变动情况

自2011年1月1日至公司整体变更为股份有限公司前，公司的总经理为王继锋，副总经理兼财务负责人 为郭飞飞。

2014年2月18日召开股份公司第一届董事会第一次会议，会议选举王继锋为董事长，同时董事会聘任王继锋为股份公司总经理，聘任郭飞飞为公司副总经理，聘任郭飞飞为公司财务负责人。

2014年3月6日召开股份公司第一届董事会第二次会议，会议聘任吴燕为

公司董事会秘书。

股份公司的董事、监事、高级管理人员分别由公司的股东大会、董事会进行任免（其中监事刘志国由职工代表大会选举产生），履行了必要的法律程序。为了优化管理结构，提升运营效率，控制管理风险，由公司高管出任董事，健全公司管理制度。公司董事、监事、高级管理人员的变化履行了必要的法律程序并进行了工商备案登记，合法有效。

第四节 公司财务

一、近两年及一期的审计意见和经审计的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者权益变动表

（一）近两年及一期财务报表的审计意见

公司 2012 年度、2013 年度、2014 年 1 月财务报表已经具有证券从业资格的
天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告
（天衡审字（2014）00172 号）。

（二）合并报表编制基础

公司以持续经营为基础，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，以及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进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（三）近两年及一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表 以及所有者权益变动表

1. 资产负债表

单位：元

资 产	2014 年 01 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	344,224.38	1,245,619.33	290,239.35
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	105,419.00	140,419.00	2,500.00
预付款项	119,370.00	76,644.00	102,066.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款			19,828.01
存货			212,411.64
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,634,837.32	12,796.19	12,796.19

流动资产合计	5,203,850.70	1,475,478.52	639,841.19
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	1,372,936.14	808,054.82	870,219.77
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	6,293.34	6,346.67	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
非流动资产合计	1,379,229.48	814,401.49	870,219.77
资产总计	6,583,080.18	2,289,880.01	1,510,060.96

单位：元

负债及股东权益	2014年01月31日	2013年12月31日	2012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	13,100.00	1,100.00	
预收账款	81,176.95	49,726.95	3,600.10
应付职工薪酬	124,339.55	146,778.27	
应交税费	-4,617.61	239,130.96	-42,313.05
应付利息		-	-
应付股利			
其他应付款	109,290.00	128,790.00	385,088.59
一年内到期的非流动负债			
流动负债合计	323,288.89	565,526.18	346,375.64
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
所有者权益：			
实收资本	5,000,000.00	500,000.00	500,000.00
资本公积			
减：库存股			
盈余公积	125,979.13	122,435.38	66,368.53
未分配利润	1,133,812.16	1,101,918.45	597,316.79
所有者权益合计	6,259,791.29	1,724,353.83	1,163,685.32
负债和所有者权益总计	6,583,080.18	2,289,880.01	1,510,060.96

2. 利润表

单位：元

项 目	2014年1月	2013年度	2012年度
一、营业收入	385,385.00	6,154,497.39	4,756,784.10
减：营业成本	149,942.09	2,583,358.10	2,497,313.67
营业税金及附加	12,948.94	200,582.05	159,827.94
销售费用	18,894.80	200,499.50	171,260.00
管理费用	154,113.04	2,412,953.79	1,712,640.77
财务费用	1,580.62	-1,004.99	-1,897.13
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,905.51	758,108.94	217,638.85
加：营业外收入			
减：营业外支出		4,910.80	14,689.61
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,905.51	753,198.14	202,949.24
减：所得税费用	12,468.05	192,529.63	64,025.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,437.46	560,668.51	138,923.39
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.01	1.12	0.28
（二）稀释每股收益	0.01	1.12	0.28
六、其他综合收益			

七、综合收益总额	35,437.46	560,668.51	138,923.39
----------	-----------	------------	------------

3. 现金流量表

单位：元

项 目	2014 年 1 月	2013 年度	2012 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	451,835.00	6,094,120.22	4,847,822.20
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	192.51	2,169.99	2,574.63
经营活动现金流入小计	452,027.51	6,096,290.21	4,850,396.83
购买商品、接受劳务支付的现金	95,716.19	1,988,820.76	2,323,288.32
支付给职工以及为职工支付的现金	216,466.33	1,360,673.03	742,096.10
支付的各项税费	232,030.85	201,485.19	199,148.66
支付的其他与经营活动有关的现金	324,122.09	1,429,082.25	1,846,382.43
经营活动现金流出小计	868,335.46	4,980,061.23	5,110,915.51
经营活动产生的现金流量净额	-416,307.95	1,116,228.98	-260,518.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 所收回的现金净额			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产 所支付的现金	585,087.00	160,849.00	399,753.00
投资所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	4,400,000.00		
投资活动现金流出小计	4,985,087.00	160,849.00	399,753.00
投资活动产生的现金流量净额	-4,985,087.00	-160,849.00	-399,753.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	4,500,000.00		
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	4,500,000.00		
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			
支付的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	4,500,000.00		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-901,394.95	955,379.98	-660,271.68
加：期初现金及现金等价物余额	1,245,619.33	290,239.35	950,511.03
六、期末现金及现金等价物余额	344,224.38	1,245,619.33	290,239.35

4. 所有者权益变动表

单位：元

项 目	2014 年 1 月						所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	500,000.00			122,435.38	1,101,918.45		1,724,353.83
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	500,000.00			122,435.38	1,101,918.45		1,724,353.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,500,000.00			3,543.75	31,893.71		4,535,437.46
（一）净利润					35,437.46		35,437.46
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计					35,437.46		35,437.46
（三）所有者投入和减少资本	4,500,000.00						4,500,000.00
1、所有者投入资本	4,500,000.00						4,500,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他							
（四）利润分配				3,543.75	-3,543.75		
1、提取盈余公积				3,543.75	-3,543.75		
2、对所有者的分配							
（五）所有者权益内部结转							
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							
四、本期期末余额	5,000,000.00			125,979.13	1,133,812.16		6,259,791.29

单位：元

项目	2013 年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	500,000.00			66,368.53	597,316.79		1,163,685.32
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	500,000.00			66,368.53	597,316.79		1,163,685.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				56,066.85	504,601.66		560,668.51
（一）净利润					560,668.51		560,668.51
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计					560,668.51		560,668.51
（三）所有者投入和减少资本							
1、所有者投入资本							
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他							
（四）利润分配				56,066.85	-56,066.85		
1、提取盈余公积				56,066.85	-56,066.85		
2、对所有者的分配							
3、其他							
（五）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本（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							
四、本期期末余额	500,000.00			122,435.38	1,101,918.45		1,724,353.83

单位：元

项目	2012 年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	500,000.00			52,476.19	472,285.74		1,024,761.93
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年期初余额	500,000.00			52,476.19	472,285.74		1,024,761.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				13,892.34	125,031.05		138,923.39
（一）净利润					138,923.39		138,923.39
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计					138,923.39		138,923.39
（三）所有者投入和减少资本							
1、所有者投入资本							
2、股份支付计入所有者权益的金额							
（四）利润分配				13,892.34	-13,892.34		
1、提取盈余公积				13,892.34	-13,892.34		
2、对所有者的分配							
3、其他							
（五）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本（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							
四、本期期末余额	500,000.00			66,368.53	597,316.79		1,163,685.32

（四）近两年及一期更换会计师事务所的情况

公司最近两年及一期审计报告由天衡会计师事务所(特殊普通合伙)进行审计，未更换会计师事务所。

二、主要会计政策、会计估计及其变更情况

（一）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（二）金融工具

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

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

（2）该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

2. 金融资产的分类和计量

（1）本公司依据持有金融资产的意图和能力，于初始确认时将金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。

(2) 金融资产在初始时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

(3) 金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

B、持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

C、应收款项

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

D、可供出售金融资产

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

(4) 金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

3. 金融负债分类和计量

(1) 本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债

(2) 金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

(3) 金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

4. 金融工具的公允价值确定方法

(1) 如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

(2) 如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

5. 金融资产转移

是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（三）应收款项坏账准备

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项的确认标准：余额大于 10 万元的应收款项。

(2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，加入以账龄为信用风险特征的应收款项组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

信用风险特征组合的确定依据：以账龄为信用风险特征，采用账龄分析法计提坏账准备。

本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现时情况，确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下：

账 龄	坏账准备比率
一年以内	0%
一至二年	30%
二至三年	50%

三年以上	100%
------	------

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

（四）存货

本公司存货为库存商品。库存商品发出时采用先进先出法核算。存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法。

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

本公司存货盘存采用永续盘存制。

（五）固定资产

1. 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2. 固定资产同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本。

不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

3. 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	预计使用年限	年折旧率
运输设备	5年	19.00%
办公设备	5年	19.00%
电子设备	5年	19.00%

4. 于每年年度终了，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并作适当调整。

5. 本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（六）无形资产

1. 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

2. 无形资产的摊销方法

（1）对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。于每年年度终了，对无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核并作适当调整。

（2）对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其估计使用寿命进行摊销。

（3）本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（七）收入

1. 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

2. 提供劳务

以劳务总收入和总成本能够可靠计量，与交易相关的经济利益能投入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时确认劳务收入的实现。

3. 让渡资产使用权

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

（八）经营租赁

1. 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（九）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

2. 除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

3. 当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

4. 递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

5. 对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

6. 资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

7. 资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

（十）主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期内，公司无重大会计政策变更。

（2）会计估计变更

本报告期内，公司无重大会计估计变更。

（十一）前期会计差错更正

本报告期内，公司无重大前期差错更正。

三、公司近两年及一期主要会计数据和财务指标

(一) 公司近两年及一期利润形成的有关情况

1. 营业收入的主要构成

单位：元

项目	收入	比例	成本	毛利	毛利率
2014年1月					
培训服务	316,270.00	82.07%	95,192.09	221,077.91	69.90%
考试服务	69,115.00	17.93%	54,750.00	14,365.00	20.78%
商品贸易	-	-	-	-	-
小计	385,385.00	100.00%	149,942.09	235,442.91	61.09%
2013年1-12月					
培训服务	4,951,074.47	80.45%	1,441,762.66	3,509,311.81	70.88%
考试服务	1,018,628.90	16.55%	927,991.44	90,637.46	8.90%
商品贸易	184,794.02	3.00%	213,604.00	-28,809.98	-15.59%
小计	6,154,497.39	100.00%	2,583,358.10	3,571,139.29	58.02%
2012年1-12月					
培训服务	3,529,673.10	74.20%	1,324,619.32	2,205,053.78	62.47%
考试服务	1,227,111.00	25.80%	1,172,694.35	54,416.65	4.43%
商品贸易	-	-	-	-	-
小计	4,756,784.10	100.00%	2,497,313.67	2,259,470.43	47.50%

目前，公司主营计算机网络培训服务，主要通过为授权厂商的代理商、经销商、合作伙伴和新入职员工等提供培训服务，并且为高校学生提供岗前培训、工程实训以及职业技能大赛赛前指导，同时提供部分培训后的认证考试服务和设备销售。公司2012年、2013年的主营业务收入分别为4,756,784.10元及6,154,497.39元，近两年公司营业收入增长1,397,713.29元，涨幅29.38%。主要原因有以下三个方面：一方面公司在2011年11月，2012年5月和2013年9月分别成立了广州、长沙、扬州（筹）办事处，办事处在2013年业务得到拓展，2013年办事处创造收入是2012年创收的1.85倍。另一方面，由于公司服务质量好，授权厂商对培训服务回访调查满意度高，授权厂商将公司的服务推广给更多客户，2013年华三与惠普培训外包收入同比2012年增长16.67%。同时随着公司在高校业务推广的深入，2013年院校合作实验室和培训基地带来收入同比2012年增长87%。2014年1月受假期影响，公司收入仅385,385.00元。

公司营业收入主要由三类构成，培训服务、考试服务及设备销售。报告期的培训服务收入占营业收入比重约 80%，系公司业务重点。比较各类型收入的毛利率情况，培训服务毛利率稳定且比较高，是公司利润的主要来源。2013 年培训服务毛利率同比 2012 年增长 8.41 个百分点，主要由于公司在培训服务领域口碑较好，市场认可度高，授权机构推荐度高，因此收入增长较快，而成本相对固定，导致毛利率增长。考试服务的毛利率较低，主要因为作为授权考试中心，公司组织学员在标准考试设备上参加考试，同时还需向认证机构支付考试费用。考试服务为培训服务的配套业务，价格固定，因此毛利率较低。2012 年考试服务的毛利率较低，系公司为拓展业务，向部分企业团体学员免费赠送考试服务所导致的。

公司最近两年及一期的营业收入按地区分部列示如下：

单位：元

区域	2014 年 1 月		2013 年度		2012 年度	
	营业收入	占比	营业收入	占比	营业收入	占比
华东	237,585.00	61.65%	4,177,873.52	68.63%	3,082,178.10	63.73%
华南	65,000.00	16.87%	1,043,100.00	16.55%	835,706.00	18.10%
华北	82,800.00	21.49%	556,123.87	8.83%	528,860.00	11.45%
西南	0	0.00%	210,000.00	3.33%	209,140.00	4.53%
西北	0	0.00%	149,800.00	2.38%	88,900.00	1.93%
东北	0	0.00%	17,600.00	0.28%	12,000.00	0.26%
合计	385,385.00	100.00%	6,154,497.39	100.00%	4,756,784.10	100.00%

公司主要业务在江苏及上海地区，因此华东区域收入占比较高。华南市场收入增长较多，这与公司为拓展华南地区的市场，成立了长沙、广州办事处推广该地区业务相一致。

各类型收入的具体确认方法如下：

(1) 对于培训服务：该类业务在合同签订时可明确合同总额，短期培训（一周以内）在提供劳务完成后确认收入；时间长的培训课程收入按时间比例基准以直线法于相关课程期间内确认。

(2) 对于考试服务：在该考试结束后确认收入。

(3) 对于设备销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理和实际控制权，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

报告期的营业成本主要包括考试费，工资薪金、租赁费、研发培训费、教材

等。2013 年考试费成本下降，是因为当年考试费收入下降所致，组织的考试场次下降。2013 年培训成本 1,441,762.66，较 2012 年上涨 117,143.34，主要是 2013 年工资薪金增长 10.8 万，培训技术人员工资薪金主要包括固定工资、技能工资（由资格认证决定）、出差补贴和课时费组成，每年固定工资会随通货膨胀涨 5%-10%，另外 2013 年收入增长导致课时费增多，并且培训人员自身业务水平提高，其技能工资也会获得增长。

公司的收入与成本变动配比合理，符合行业经营特点。

2. 主要费用情况

单位：元

项 目	2014 年 1 月	2013 年度	2012 年度
管理费用	154,113.04	2,412,953.79	1,712,640.77
管理费用占营业收入的比例	39.99%	39.21%	36.00%
销售费用	18,894.80	200,499.50	171,260.00
销售费用占营业收入的比例	4.90%	3.26%	3.60%
财务费用	1,580.62	-1,004.99	-1,897.13
财务费用占营业收入的比例	0.41%	-0.02%	-0.04%

(1) 管理费用

单位：元

项 目	2014 年 1 月	2013 年度	2012 年度
职工薪酬	59,023.60	1,033,247.60	373,200.90
租赁费	30,378.33	364,540.00	108,134.97
固定资产折旧	20,205.68	216,613.95	168,823.54
水电物业费	9,676.10	183,537.62	80,894.41
差旅费	8,986.50	202,763.78	475,259.29
办公费	5,469.60	221,175.52	198,641.15
业务招待费	3,893.60	41,050.90	62,029.05
会务费	748.00	63,585.00	100,358.00
其他费用	15,731.63	86,439.42	145,299.46
合 计	154,113.04	2,412,953.79	1,712,640.77

公司的管理费用主要由职工薪酬、租赁费、折旧费、办公费等组成。2013 年工资薪酬增长 66 万元，其中管理层为激励员工 2013 年度奖金额较 2012 年增长 30 多万，同时随着公司业务规模扩大，2012 年 5 月和 2013 年 9 月分别成立了广州、长沙办事处，2013 年在岗人数较 2012 年末增加了 3 人。租赁费较 2012 年增长 25.6 万元，水电物业费增加 10.3 万元，主要是随着公司业务规模扩大，

办公场所增大，租赁费和水电费也相应增加，尤其是广州和长沙办事处成立租赁费和水电物业费增加。2013年差旅费较上年下降27.3万元系华南地区成立办事处后，该地区业务由办事处人员拓展，减少了交通住宿费支出。

(2) 销售费用

单位：元

项 目	2014年1月	2013年度	2012年度
职工薪酬	12,000.00	160,140.00	120,360.00
广告宣传费	6,894.80	40,359.50	50,900.00
合 计	18,894.80	200,499.50	171,260.00

公司销售费用主要是市场部员工工资与业务宣传费。业务宣传费主要是公司印刷的一些海报、传单等的印刷费用。

(3) 财务费用

单位：元

项 目	2014年1月	2013年度	2012年度
利息支出	-	-	-
减：利息收入	192.51	2,169.99	2,574.63
手续费	1,773.13	1,165.00	677.50
合 计	1,580.62	-1,004.99	-1,897.13

公司的无对外借款，财务费用系银行存款利息及手续费。

3. 税项

主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	应税收入	17%
营业税	应税培训、服务收入	3%、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	5%

(二) 公司近两年及一期主要资产情况

1. 货币资金

单位：元

项 目	2014 年 1 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
现金	2,801.23	541,998.43	26,784.85
银行存款	341,423.15	703,620.90	263,454.50
合 计	344,224.38	1,245,619.33	290,239.35

公司的现金储备主要是为了支付日常的费用开支，2013 年银行存款余额相对 2012 年期末余额大幅增加主要是公司盈利能力增强导致的经营性现金流的增加。

2. 应收账款

(1) 账龄分析

单位：元

账 龄	2014 年 1 月 31 日			2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	金 额	比 例 (%)	坏账 准备	金 额	比 例 (%)	坏账 准备	金 额	比 例 (%)	坏账 准备
一年以内	105,419.00	100.00	-	140,419.00	100.00	-	2,500.00	100.00	-

应收账款期末余额中无应收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方款项。

(2) 大额应收账款统计

2014 年 01 月 31 日应收账款的主要债务人列示如下：

单位：元

债务人名称	2014 年 1 月 31 日	账龄	比例	欠款内容
中国惠普公司有限公司	82,800.00	1 年以内	78.54%	培训费
杭州华三通信技术有限公司	21,000.00	1 年以内	19.92%	培训费
南京理工大学紫金学院	1,400.00	1 年以内	1.33%	培训费
南京迈宝锐电子科技有限公司	219.00	1 年以内	0.21%	培训费
合计	105,419.00		100.00%	

2013 年 12 月 31 日应收账款的主要债务人列示如下：

单位：元

债务人名称	2013 年 12 月 31 日	账龄	比例	欠款内容
中国惠普公司有限公司	87,900.00	1 年以内	62.60%	培训费
杭州华三通信技术有限公司	52,300.00	1 年以内	37.25%	培训费
南京迈宝锐电子科技有限公司	219.00	1 年以内	0.16%	培训费
合计	140,419.00		100.00%	

2012 年 12 月 31 日应收账款的债务人列示如下：

单位：元

债务人名称	2012年12月31日	账龄	比例	欠款内容
个人考试费	2,500.00	1年以内	100.00%	考试费

根据公司的经营模式，提供服务一般均需预先支付全额服务款，只有长期合作的客户采用赊购方式并给予一定的信用期，信用期一般在30-45天，因此公司的应收账款数额较小。

公司主要应收账款债务人主要为杭州华三和惠普公司的培训服务款。按照公司的坏账政策，应收账款账龄1年以内无需计提坏账准备，而且华三和惠普的账龄均未超过信用期，且其资信较好，过往年度未发生过坏账，因此不计提坏账准备。

3. 预付款项

(1) 账龄分析

单位：元

账龄	2014年1月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
一年以内	92,470.00	77.47%	49,744.00	64.90%	102,066.00	100.00%
一至二年	26,900.00	22.53%	26,900.00	35.10%	-	-
合计	119,370.00	100.00%	76,644.00	100.00%	102,066.00	100.00%

预付账款期末余额中无预付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位或关联方款项。

(2) 大额预付账款统计

2014年1月31日，预付款项期末余额中主要单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	预付性质
杭州华三通信技术有限公司	独立第三方	68,272.00	考试费
江苏神凰有限责任公司	独立第三方	26,758.00	设备款

2013年12月31日，预付款项期末余额中主要单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	预付性质
杭州华三通信技术有限公司	独立第三方	65,104.00	考试费

2013年12月31日，预付款项期末余额中主要单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金 额	预付性质
北京方正世纪信息系统有限公司	独立第三方	75,166.00	设备款
杭州华三通信技术有限公司	独立第三方	20,400.00	考试费

公司预付账款主要为预付设备款及预付考试费。

4. 其他应收款

(1) 账龄分析

单位：元

账 龄	2014年1月31日			2013年12月31日			2012年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	-	-	-	-	-	-	19,828.01	100.00%	-

(2) 其他应收款期末余额中应收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方款项情况

单位：元

单位名称	2014年1月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
郭飞飞	-	-	19,828.01

2012 年余额主要为支付给副总经理郭飞飞的备用金。

公司其他应收款不存在重大坏账风险及未费用化的备用金。

5. 存货

(1) 存货分类

项 目	2014年1月31日			2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	-	-	-	-	-	-	212,411.64	-	212,411.64

公司的存货主要是外购的培训材料，2013 年以前公司一般根据预计培训课时提前采购教材，期末存在没有发放完的教材。2013 年公司对于存货和授课管理调整，根据业务特点，月初安排好当月开课表，订当月教材，如果下月新开课在 5 号以内需提前备货。由于所有教材均为标准通用教材，到货期短，公司很少存放教材。2014 年 1 月最早的新课是 1 月 5 日的 CCNA 课程，2 月最早的新

课为 2 月 9 日的 H3CME 课程，无需在上月末提前预定材料，因此 2013 年期末和 2014 年 1 月末无存货。

6. 其他流动资产

2014 年其他流动资产主要为提高资金使用效率，公司用增资后货币出资购买的基金管理人为广发基金管理有限公司、基金托管人为中国工商银行股份有限公司的广发货币市场基金（货币型）440 万。

7. 固定资产

(1) 2014 年 1 月增减变动情况

单位：元

项 目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 1 月 31 日
账面原值				
运输设备	47,000.00	-	-	47,000.00
电子设备	1,153,344.20	585,087.00	-	1,738,431.20
办公设备	75,804.15	-	-	75,804.15
合 计	1,276,148.35	585,087.00	-	1,861,235.35
累计折旧				
运输设备	18,604.17	744.17		19,348.34
电子设备	418,283.32	18,261.28	-	436,544.60
办公设备	31,206.04	1,200.23	-	32,406.27
合 计	468,093.53	20,205.68	-	488,299.21
减值准备				
运输设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-
固定资产账面价值				
运输设备	28,395.83			27,651.66
电子设备	735,060.88			1,301,886.60
办公设备	44,598.11			43,397.88
合 计	808,054.82			1,372,936.14

(2) 2013 年度增减变动情况

单位：元

项 目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年1月31日
账面原值				
运输设备	47,000.00	-	-	47,000.00
电子设备	998,895.20	154,449.00	-	1,153,344.20
办公设备	75,804.15	-	-	75,804.15
合 计	1,121,699.35	154,449.00	-	1,276,148.35
累计折旧				
运输设备	9,674.17	8,930.00	-	18,604.17
电子设备	225,002.16	193,281.16	-	418,283.32
办公设备	16,803.25	14,402.79	-	31,206.04
合 计	251,479.58	216,613.95	-	468,093.53
减值准备				
运输设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-
固定资产账面价值				
运输设备	37,325.83			28,395.83
电子设备	773,893.04			735,060.88
办公设备	59,000.90			44,598.11
合 计	870,219.77			808,054.82

(3) 2012年度增减变动情况

单位：元

项 目	2012年1月1日	本期增加	本期减少	2012年1月31日
账面原值				
运输设备	47,000.00	-	-	47,000.00
电子设备	599,142.20	399,753.00	-	998,895.20
办公设备	75,804.15	-	-	75,804.15
合 计	721,946.35	399,753.00	-	1,121,699.35
累计折旧				
运输设备	744.17	8,930.00	-	9,674.17
电子设备	79,511.41	145,490.75	-	225,002.16
办公设备	2,400.46	14,402.79	-	16,803.25
合 计	82,656.04	168,823.54	-	251,479.58
减值准备				

运输设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-
固定资产账面价值				
运输设备	46,255.83			37,325.83
电子设备	519,630.79			773,893.04
办公设备	73,403.69			59,000.90
合 计	639,290.31			870,219.77

公司的固定资产包括运输工具、电子设备和办公设备。电子设备主要是实验设备、演示设备。2014年电子设备采购增加585,087元，一方面是采购了与南邮通达学院合作共建的实验机房用设备，另一方面为筹备新实验室项目公司加大设备投入。

报告期内，公司固定资产状态良好，且均处于使用状态，不存在明显减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

8. 无形资产

(1) 2014年1月增减变动情况

单位：元

项 目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年1月31日
账面原值				
软件使用权	6,400.00	-	-	6,400.00
累计摊销				
软件使用权	53.33	53.33	-	106.66
账面净值				
软件使用权	6,346.67			6,293.34
减值准备				
软件使用权	-	-	-	-
账面价值				
软件使用权	6,346.67			6,293.34

(2) 2013年度增减变动情况

单位：元

项 目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
账面原值				
软件使用权	-	6,400.00	-	6,400.00

累计摊销				
软件使用权	-	53.33	-	53.33
账面净值				
软件使用权	-			6,346.67
减值准备				
软件使用权	-	-	-	-
账面价值				
软件使用权	-			6,346.67

公司无形资产为购买的软件使用权。

（三）公司近两年及一期主要负债情况

1. 应付账款

（1）账龄分析：

单位：元

账龄	2014年1月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	13,100.00	100.00%	1,100.00	100%	-	-
合计	13,100.00	100.00%	1,100.00	100.00%	-	-

应付账款期末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方款项。

（2）大额应付账款统计

截至 2014 年 1 月 31 日，应付账款余额主要情况列示如下：

单位：元

债权人名称	2014年1月31日	账龄	比例	欠款内容
长沙民政职业技术学院	12,000.00	1年以内	91.60%	考试费
北京思创远传网络科技发展有限公司	1,100.00	1年以内	8.40%	设备
合计	13,100.00		100.00%	

2013 年 12 月 31 日，应付账款余额主要情况列示如下：

单位：元

债权人名称	2013年12月31日	账龄	比例	欠款内容
北京思创远传网络科技发展有限公司	1,100.00	1年以内	100.00%	设备
合计	1,100.00		100.00%	

报告期内，公司应付账款主要为购买设备款及考试费。

2. 预收账款

(1) 账龄分析：

单位：元

账龄	2014年1月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	81,176.95	100.00%	49,726.95	100%	3,600.10	100.00%
合计	81,176.95	100.00%	49,726.95	100%	3,600.10	100.00%

(2) 大额预收账款统计

截止2014年1月31日，预收账款余额前5名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金 额	预付时间
庞磊	独立第三方	15,199.00	一年以内
方子超	独立第三方	11,400.00	一年以内
南京迈宝锐电子科技有限公司	独立第三方	39,900.00	一年以内
戴宁楠	独立第三方	2,787.95	一年以内
周建鹏	独立第三方	2,360.00	一年以内

截止2013年12月31日，预收账款余额前5名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金 额	预付时间
庞磊	独立第三方	15,199.00	一年以内
湖南天大天财科技发展有限公司	独立第三方	11,400.00	一年以内
南京索伊力科技有限公司	独立第三方	3,600.00	一年以内
江苏宏威高科技技术开发有限公司	独立第三方	3,150.00	一年以内
戴宁楠	独立第三方	2,787.95	一年以内

截止2012年12月31日，预收账款余额前5名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金 额	预付时间
北京金桥世纪科技有限公司	独立第三方	1200.00	一年以内
黄江	独立第三方	600.10	一年以内
王路遥	独立第三方	600.00	一年以内
张镭	独立第三方	600.00	一年以内
周俊卿	独立第三方	600.00	一年以内

预收账款为公司预收客户培训服务费或考试服务费。公司销售模式主要为预

先收取全部服务费，因此存在尚未提供服务的预收款。

3. 应付职工薪酬

(1) 2014年1月增减变动情况

单位：元

项 目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年1月31日
工资、奖金、津贴	146,778.27	119,221.20	148,031.92	117,967.55
职工福利费	-	2,376.50	2,376.50	-
社会保险费	-	21,633.80	21,633.80	-
住房公积金	-	12,744.00	6,372.00	6,372.00
合 计	146,778.27	155,975.50	178,414.22	124,339.55

(2) 2013年度增减变动情况

单位：元

项 目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	-	1,223,618.13	1,076,839.86	146,778.27
职工福利费	-	33,278.48	33,278.48	-
社会保险费	-	252,192.39	252,192.39	-
住房公积金	-	56,938.00	56,938.00	-
合 计	-	1,566,027.00	1,419,248.73	146,778.27

(3) 2012年度增减变动情况

单位：元

项 目	2012年1月1日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
工资、奖金、津贴	-	447,888.00	447,888.00	-
职工福利费	1,352.20	68,702.00	70,054.20	-
社会保险费	-	202,809.74	202,809.74	-
住房公积金	-	-	-	-
工会经费	-	2,900.16	2,900.16	-
合 计	1,352.20	722,299.90	723,652.10	-

应付职工薪酬的预计发放安排：本公司的工资当月计提当月发放，绩效考核奖金根据相关政策兑现。

报告期应付职工薪酬余额系年终奖金。公司2012全年和2013年部分公

积金由关联方代付，因此应付职工住房公积金当期发生数无或较小。

4. 应交税费

单位：元

税 种	2014 年 1 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
增值税	-85,103.19	-85,103.19	-116,443.37
企业所得税	55,819.06	184,182.76	60,978.23
营业税	18,898.10	87,945.21	11,731.55
城建税	1,330.31	6,163.61	828.65
教育费附加	950.22	4,402.57	591.89
个人所得税	3,487.89	41,540.00	-
合 计	-4,617.61	239,130.96	-42,313.05

5. 其他应付款

(1) 其他应付款期末余额中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方款项情况。

单位：元

单位名称	2014 年 1 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
王继锋	-	-	100,524.59
培训学校	-	-	284,564.00

(2) 期末无一年以上的其他应付款项。

2012 年其他应付款期末余额为关联方代垫的费用，2013 年和 2014 年余额为预提长沙和广州办事处租金。

(四) 公司近两年及一期股东权益情况

单位：元

项目	2014 年 1 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
实收资本（股本）	5,000,000.00	500,000.00	500,000.00
资本公积	-	-	-
盈余公积	125,979.13	122,435.38	66,368.53
未分配利润	1,133,812.16	1,101,918.45	597,316.79
所有者权益合计	6,259,791.29	1,724,353.83	1,163,685.32

1. 股本

公司股本演变情况详见“第一节四、公司历史沿革”相关描述。

2. 盈余公积

公司按照净利润的 10% 计提盈余公积。

（五）主要财务指标变动分析

1. 盈利能力分析

公司主营信息技术培训等服务，毛利率较高。2014 年 1 月、2013 年和 2012 年，公司综合毛利率分别为 61.09%，58.02% 和 47.5%，呈逐年上涨趋势。公司的服务收入定价由授权厂商制定指导价格，价格稳定，而营业成本相对比较固定，由于营业收入持续增长，毛利也随之持续上涨。

营业利润由 2012 年 217,638.85 增至 2013 年 758,108.94，净利润和扣除非经常性损益后的净利润的年增长率为 2.7 倍。

2. 偿债能力分析

报告期内，公司的负债主要系日常的经营性流动负债。公司主要依靠自身积累的资金发展，未向银行或第三方借款。

公司所从事业务和经营模式使资金流动性很好，能够及时偿付到期债务。2014 年 1 月、2013 年和 2012 年的流动比率分别为 16.10、2.61 和 1.85，速动比率为 16.10、2.61 和 1.23。报告期内公司的流动比率和速动比率总体呈现上升趋势，短期偿债能力明显增强，主要原因是公司业务迅速发展导致货币资金与应收账款等流动资产持续较快增长。2014 年 1 月的流动比率和速动比率急剧增长系公司增资所致。2014 年 1 月、2013 年和 2012 年的资产负债率分别为 4.91%、24.70% 和 22.94%，资产负债率总体呈下降趋势，其主要是一方面公司业务发展迅速导致留存收益的增长，另一方面实收资本由 50 万增加到 500 万。

报告期及以前期间，公司未发生到期债务偿还违约事件。

3. 营运能力分析

根据公司经营特点很少有应收账款，一般来说客户需预先全额支付服务费，

只有长期合作客户才有一定信用期。2014年1月、2013年和2012年的应收账款周转率分别为3.14, 86.13, 102.92, 资产周转能力良好, 公司与客户或授权厂商保持良好合作, 及时、高效的实现服务收费。2013年应收账款周转率相比2012年略微下降, 主要是一方面客户结构变化, 对有信用期的客户的销售额增加, 另一方面2012年业务量较小, 12月营业收入很底, 导致期末无应收账款。公司为轻资产企业, 很少有存货, 固定资产也很少, 因此资产周转率较高。

总体而言, 公司营运处于良性发展态势, 不存在应收账款坏账风险, 亦不存在固定资产闲置等情况。

4. 现金流量分析

报告期内公司经营性现金净流量稳定增长, 主要系公司主营业务发展较快, 由于培训和考试大多预先收取服务费, 少量客户存在赊销, 信用期一般在30-45天, 且回款较为及时, 同时, 公司提供的培训课程时间短, 因此, 2014年1月、2013年度及2012年度销售商品及提供劳务收到的现金分别为451,835.00元, 6,094,120.22元和4,847,822.20元, 与主营业务收入接近, 经营活动产生现金流量总体情况良好, 公司稳定良好的现金获取能力与其业务特征有关。公司2012年净利润为13.89万元, 同期经营活动产生的现金流量净额为-26.05万元, 两者差异的主要原因为: 公司2012年度结算其他应付款中关联方代垫款项增加。公司2013年净利润为56.07万元, 同期经营活动产生的现金流量净额为111.62万元, 两者差异的主要原因为: (1) 存货2013年末余额较2012年末减少。(2) 公司2013年末计提的年终奖未发放, 导致利润中费用已经扣减。公司2014年1月净利润为3.54万元, 同期经营活动产生的现金流量净额为-41.63万元, 两者差异的主要原因为: 2014年1月份缴纳2013年度计提各项税费, 以及公司预付给设备款增加。

公司股本较小, 资产较少, 投资活动支付的现金少, 也是现金流较高的原因。目前公司正通过提升内部资金管理水平和效率, 综合考虑资金收益性和稳定性, 因此2014年使用增资资金购买了理财产品。

四、关联方、关联方关系及关联方交易

（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，结合本公司的实际情况，本公司关联方包括：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. 公司的控股股东及实际控制人

关联方名称	与本公司的关系	持股比例
王继锋	控股股东及实际控制人	30.00%
郭飞飞	控股股东及实际控制人	30.00%

2. 与控股股东、实际控制人关系密切的家庭成员控制或担任重要职务的其他单位

公司实际控制人郭飞飞的父亲郭试平担任南京市建策科技网络技术职业培训学校（以下简称“培训学校”）的理事会成员。培训学校开办资金为 30 万元，业务范围为计算机网络管理员（五级）培训。目前培训学校正在办理注销中，相关介绍详见本节“八、未纳入合并报表的曾出资非企业法人的基本情况”。

3. 持股 5% 以上的股东

关联方名称	与本公司的关系	持股比例
杨蓓	持股 5% 以上的股东	30.00%
南京宏策投资企业（有限合伙）	持股 5% 以上的股东	10.00%

4. 公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或重大影响的企业

关联方名称	与本公司的关系
鲍蕾	董事
张青	董事
陈康	董事
刘志国	监事会主席

万峰	监事
夏乐	监事
吴燕	董事会秘书
南京迈宝锐电子科技有限公司	董事张青的父亲、母亲共同控制的企业

南京迈宝锐电子科技有限公司成立于 2013 年 8 月 20 日，注册资本人民币 50 万元，目前由公司董事张青父亲张群母亲郝金兰各持股 50%。主营电子产品、计算机硬件及配件、数码产品、通讯设备、通信设备、安防设备、仪器仪表、机电产品、计算机及耗材、办公用品、文化用品、五金家电、一类医疗器械销售；计算机软件系统集成；网络工程、楼宇智能化工程、智能网络控制系统、弱电智能系统、安防监控系统的设计、安装、技术开发、技术服务、技术咨询。

（二）关联交易情况

1. 关联方往来

报告期内，公司与关联方的往来明细如下

单位：元

科目	关联方名称	2014 年 1 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
其他应收款	郭飞飞	-	-	19,828.01
其他应付款	王继锋	-	-	100,524.59
	培训学校	-	-	284,564.00
	合计	-	-	385,088.59

2. 关联方交易

(1) 关联方代公司支付公积金等费用

关联方名称	2014 年 1 月	2013 年度	2012 年度
南京建策科技网络技术职业培训学校	-	314,214.00	284,564.00

(2) 关联方代公司支付房租、水电、考试费、工资等费用

关联方名称	2014 年 1 月	2013 年度	2012 年度
郭飞飞	-	2,213,897.41	1,741,842.89
王继锋	-	1,156,730.35	100,524.59
合计	-	3,370,627.76	1,842,367.48

（三）关联交易的决策程序

股份公司成立后，为规范股份公司的关联交易行为，已制定《公司章程》、

《南京建策科技股份有限公司股东大会事规则》、《南京建策科技股份有限公司董事会议事规则》、《南京建策科技股份有限公司监事会议事规则》和《南京建策科技股份有限公司关联交易管理制度》，制度对关联交易和关联人的认定、关联交易的回避与表决、关联交易的决策权限、关联交易的审议程序与披露等作出了较为详细的规定。

（四）关联交易对财务状况和经营成果的影响

报告期，由于有限公司时期未形成有效的公司治理机制，股东作为管理者在经营公司时未所有权和经营权严格分离，也未建立关联交易管理规范体系，存在股东及其他关联方代公司垫付费用的情况，但支付对象均为第三方，均按照对方发票支付费用，不存在价格不公允的情形，公司均在短期内归还，且未对公司经营及财务状况构成重大影响。截至 2013 年 12 月 31 日，公司欠关联方代垫费用的款项已经全部结清，2014 年未发生代垫费用的交易。

王继锋、郭飞飞出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》：王继锋、郭飞飞及其控制的公司、企业或者其他经济组织将尽量减少与建策股份及其控制的公司、企业或者其他经济组织之间发生关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，王继锋、郭飞飞及其控制的公司、企业或者其他经济组织将与建策股份及其控制的公司、企业或者其他经济组织依法签订规范的关联交易合同，关联交易价格遵循市场原则确定，保证关联交易价格公允、合理；并按照有关法律、法规、规范性文件及建策股份及其控制的公司、企业或者其他经济组织章程的规定，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害建策股份及其股东的合法权益。

五、需提醒投资者关注期后事项、或有事项及其他重要事项

为改善环境，提升公司形象，更好的服务于客户，公司计划于 2014 年 6 月迁至南京市洪武北路 55 号置地广场 23 楼，合同租赁期 5 年，已经房产局备案。

除上述事项外，公司报告期内无其他需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项。

六、近两年及一期的资产评估情况

2014年2月16日，北京天健兴业资产评估有限公司对建策科技整体变更为股份公司所涉及的净资产进行了评估，评估基准日为2014年1月31日，并出具了《南京建策科技有限公司拟整体变更为股份有限公司项目评估报告》（天兴评报字〔2014〕第0096号）。

北京天健兴业资产评估有限公司采用资产基础法进行评估，在公开市场和企业持续经营前提下，得出以下评估结果：公司资产总额账面价值658.31万元，评估价值664.69万元，增值6.38万元，增值率0.97%；负债账面价值32.33万元，评估价值32.33万元，评估无增减值。净资产账面价值625.98万元，评估价值632.36万元，增值6.38万元，增值率1.02%。

七、近两年及一期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策

（一）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本50%以上的，可不再提取；
- 3、提取任意公积金；
- 4、支付股东股利。公司董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

（二）近两年及一期的分配情况

公司最近两年及一期除提取法定公积金外未进行股利分配。

（三）公司股票公开转让后的股利分配政策

公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让后，公司股利分配政策将沿用《公司章程》中规定的股利分配政策。

八、未纳入合并报表的曾出资非企业法人的基本情况

2008年，为扩大业务，公司拟从事计算机网络管理员（五级）培训，该项证书为人力资源和社会保障局颁发的国家职业资格证书，属于劳动技能培训，从事该项培训的主体必须为非企业法人，当年8月南京建策科技有限公司出资人民币30万元，向民政局申请成立民办非企业单位南京建策科技网络技术职业培训学校。2008年7月10日取得南京劳动和社会保障局核发的“宁劳社增[2008]24号”《民办学校办学许可证》，并于2008年8月4日经南京市民政局《准予注册登记行政许可决定书》核准注册登记并取得“苏宁民证字第060641号”《民办非企业单位登记证书》。根据培训学校章程，理事会是单位的决策机构，理事长及法定代表人为郭飞飞。

培训学校成立初期业务很少，主要从事的业务主要是计算机网络管理培训，经南京三联会计师事务所出具的《南京市建策科技网络技术职业培训学校2011年8月-2013年12月专项审计报告》（宁三联专审【2014】第B-003号），公司2011年8-12月、2012年度、2013年度收入分别为63,400.00元，1,671,773.00元，1,705,954.74元，净资产变动额分别为-56,799.63元，20,467.37元，62,930.05元，审计结论为培训学校举办者未获得经济回报，也未发现利润分红。

根据《民办非企业单位登记管理暂行条例》和《民办非企业单位登记暂行办法》的相关规定，培训学校为独立经营独立核算的民办非企业单位，且盈利不得分配，解体时财产不得私分。根据《中华人民共和国民办教育促进法实施条例》之“第三章、民办学校的设立”之“第十四条 民办学校的章程应当规定下列主要事项”之“（六）出资人是否要求取得合理回报”，培训学校的《章程》及设立登记事项中均未提及出资人可以获得合理回报，因此对于30万出资，是否能作为建策科技账面的投资，以及培训学校是否应纳入合并范围，经公司与登记机关南京市民政局沟通，认定该笔对非企业法人的出资为捐赠行为，公司不享有培训学校的经济回报，也不得对其利润和清算后剩余财产享有回报，2014年1月20日，南京市民政局出具《关于南京建策科技网络技术职业培训学校开办资金性质的说明》，对于培训学校开办资金30万元的性质认定为公司是无偿捐赠。

同时，根据《南京市建策科技网络技术职业培训学校章程》第二十七条之规定，“公司经费必须用于章程规定的业务范围和事业的发展，盈余不得分红”，第

三十六条之规定“本单位办理注销登记前，应当在登记管理机关、业务主管单位和有关机关的指导下成立清算组织，清理债权债务，处理剩余财产，完成清算工作”。并根据证监会会计部发布的《事务所提交专业问题讨论与分析情况通报（2013 年上半年）》“对于涉及特殊行业子公司的合并，仍应按照企业会计准则对于控制的相关规定进行判断，例如非营利组织的合并，应依据章程和相关的法规要求进行判断，在判断过程中考虑对经营的控制及经营回报情况”，以及根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》“合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权力。培训学校为一家依据《民办非企业单位登记管理暂行条例》、《民办非企业单位登记暂行办法》规定登记成立的民办非企业单位，依法在其章程规定的宗旨和业务范围内独立从事活动，其按照国家有关规定取得的合法收入限于章程规定的业务活动，任何单位和个人不得私分，公司作为培训学校的举办方对培训学校并不享有经营权、收益权，并且也在 2012、2013 未从获得回报，也未变相从其获得回报，培训学校不应视为纳入合并财务报表范围的经济主体。

根据培训学校的《章程》第十条之规定“本单位设理事会，其成员为 5 人。理事会是本单位的决策机构。理事由举办者（包括出资者）、职工代表（由全体职工推举产生）及有关单位（业务主管单位）推选产生。理事每届任期 3 年，任期届满，连选可以连任”“理事会设理事长 1 名，副理事长 2 名。理事长、副理事长由理事会以全体理事的过半数选举产生或罢免”。公司在培训学校的选举过程中委派了理事会成员，对理事会成员的选举参与投票。

2014 年 1 月，培训学校召开理事会会议并通过选举张泽华、郭试平、郭义娟、任敏、马强为新一届理事会成员，将学校法定代表人变更为张泽华以及相应修订学校章程的决议。经审核通过，2014 年 1 月 26 日，南京市人力资源和社会保障局核发变更后的《民办学校办学许可证》，2014 年 1 月 27 日，南京市民政局核发变更后的《民办非企业单位登记证书》。

2014 年 3 月 4 日，培训学校召开理事会会议并通过注销学校的决议；2014 年 3 月 12 日，江苏淮海会计师事务所有限公司南京分所就培训学校清算事宜出具“淮宁（2014）专审 30 号”《南京市建策科技网络技术职业培训学校资产负债

情况专项审计报告》；2014年3月13日培训学校于江苏经济报上刊登了注销公告；2014年3月27日，南京市秦淮地方税务局准予培训学校注销税务登记；2014年3月31日，南京市人力资源和社会保障局依法受理培训学校的注销申请，5月21日取得南京市人力资源和社会保障局同意其注销的批准文件，2014年5月23日取得南京市民政局出具的“宁民非许注字[2014]第03号”《准予注销登记书》，至此，培训学校的法人资格终止。

九、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的风险因素及自我评估

（一）市场竞争风险

公司作为网络信息技术的服务类供应商，多年来在培训服务领域服务质量好，拥有多位资深培训讲师，在市场竞争中占据一定的优势地位。但截至2014年3月，思科授权服务机构95家，华三授权服务机构18家，红帽也有授权多家服务机构，行业集中度不高，竞争较为激烈，随着我国互联网经济的迅猛发展，云计算、云存储等新网络技术不断更新，一些原来销售设备的代理商也可能涉足培训服务领域，公司面临市场竞争加剧的风险。此外，由于面授课程受到时间场地的约束，网络在线教育平台日渐更受青睐，竞争对手若采用网络平台提供培训服务，公司市场份额可能受到挑战。

针对上述风险，公司采取的应对措施：公司将加大市场开发与营销网络建设的投入力度，通过增加设立办事处的方式，与更多地区的高校、企业建立合作关系，并对其需求更快速反应和满足；同时，公司将加大研发资金投入，提高师资力量，优化和完善服务质量控制和服务满意度跟踪，积极推动授权厂商提高准入门槛，不断提升公司服务的核心竞争力和市场影响力；目前公司正在与腾讯网络在线教育平台洽谈，考虑增加线上培训服务，提供多样化服务形式。此外，公司将建立长效的形象宣传及品牌推广机制，提高市场知名度和口碑；建立和维护长期客户关系，增强客户粘性；关注同行业竞争对手的发展动态，制定正确的发展策略。

（二）核心技术人员流失风险

公司所处的行业快速成长，造成了业内巨大的人力资源需求，资深讲师人才相对“稀缺”，核心人员的稳定性对公司的持续发展具有重要影响，同时，公司的业务推广以及售后服务还需要辅之以强大的技术支持能力，和能提供高品质的服务团队。目前，公司具备掌握技术融合能力的创新型人才，具备自主研发设计的团队，能够根据客户需求提供定制服务，为公司的长远发展奠定了良好基础。报告期内，公司核心团队未发生过离职，但是，随着行业市场竞争越发激烈，行业内竞争对手针对核心技术人才的争夺也将加剧，一旦核心讲师及技术人员离开公司，将可能削弱公司的竞争优势，给公司的经营和发展造成不利影响。

针对上述风险，公司采取的应对措施：公司已经成立了宏策投资作为今后的高管持股平台，还将通过完善绩效考核政策，鼓励员工参加业务资格认证或技术评比大赛，通过有竞争力的薪酬体系和合理的职业发展规划，为员工提供良好的工作环境和发展空间；针对核心技术人员将采取股权激励措施，使其切身利益与公司的长远发展密切联系在一起；不断培养和引进高素质技术人员，同时关键服务环节采取团队协作，降低公司对少数技术人员的依赖性；将通过与核心技术人员签署竞业禁止条款等方式，降低因对人员外派培训后流失可能造成的经济损失。

（三）与授权厂商合作关系不稳定的风险

报告期内，公司的培训服务和考试服务均需获得思科、华三、红帽等信息技术企业的授权，除思科外，其他主要采取一年一签的方式获取授权证书。由于公司服务质量反馈满意度高，业务推广增长迅速，讲师资质符合要求，授权证书均按时续签。公司成立至今未出现服务授权证书不能续约的情况，但若因公司业绩出现波动，无法保证服务质量，或讲师资质未通过每年认证，则可能出现与授权厂商合作关系不稳定的风险，可能对公司业务构成重大影响。

同时，公司的部分客户是授权厂商推荐的代理商、客户或授权厂商的员工，如果与授权厂商合作关系不稳定，公司经营业绩将会受到较大影响。

针对上述风险，公司采取的应对措施：在服务前、中、后阶段为客户提供优质的服务，获得授权厂商及其客户的认可，持续巩固和加深与授权厂商的关系；拓展新的授权厂商，增加新的产品或服务的代理授权，降低对单一厂商的重大依

赖；为客户提供高质量的服务，增强客户粘性，及时发现客户新需求以抓住业务先机，可以独立设计满足个性化需求的定制服务。

（四）授权厂商的经营与技术风险

公司的服务依赖于授权厂商的资质证书的市场认可度，由于授权厂商作为网络设备供应商在市场上有垄断地位，因此其颁发的认证资质收到市场广泛追捧。但随着互联网科技的发展，如果授权厂商不能准确把握行业技术发展趋势或其技术研发转化为产品的速度不能满足市场需求，或者其自身管理不善等原因，导致其市场份额下降，将可能对本公司的经营业绩构成重大不利影响。

针对上述风险，公司采取的应对措施：通过多年来专注于计算机网络培训领域，积累了人才、渠道、客户信任度等多方面优势，能够在市场竞争中把握主动，公司将通过对行业上下游发展动态的分析，抓住关键技术动向，利用互联网技术迅猛发展的契机，扬长避短，积极拓展更多的授权厂商，以及积极开拓新的业务模式，使其业务多元化发展。

（五）在线培训对传统授课模式挑战的风险

随着互联网发展，网络在线学习方式成为新的习惯，由于在线培训比较传统授课模式更加便捷，不受时间地点限制，可从任何章节开始，反复学习，在线培训成为上班族、学生族“充电”和考证冲关的新选择，越来越多的企业为员工也提供在线培训课程。虽然公司从事的培训需要与实训操作需要结合，传统授课方式与其培训内容相适应，但是公司仍面临市场对培训方式改变需求的

风险。针对上述风险，公司采取的应对措施：2014 年公司已与一些在线网络教育平台初步达成合作意向，预计未来 1-2 年将部分课程实现线上培训和线下辅导的模式；同时公司将丰富实训操作课的内容，增加面授课的吸引力。

（六）人力成本上升的风险

作为计算机网络培训服务业务的供应商，公司以“渠道开拓+课程体系”业务模式切入市场，需投入大量的市场开发团队进行授权厂商及其代理商的业务推广和持续服务，以及院校市场的开拓和维护，同时，需要投入技术团队对于企业定制服务需迅速提供课程方案，对于个人客户需提供一对一课程顾问；并且提供

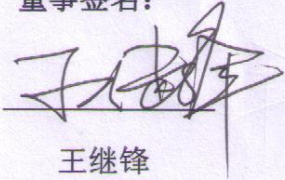
的服务形式也是通过面对面现场授课。随着公司规模扩大以及用工成本提高，包括社保水平提高、人才紧缺导致的薪资调整幅度加大、员工招聘费用的上升、带薪休假支出等隐性成本上升，2012年、2013年公司支付的职工薪酬分别为74.09万元和154.90万元，呈现较快增长，未来随着社会工资水平的上涨以及公司业务规模的持续提升，公司将面临因用工成本增加及人员规模扩大以致人工成本大幅增加的风险。

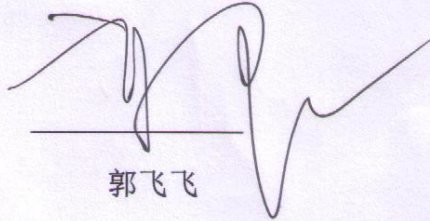
针对上述风险，公司采取的应对措施：一方面要考虑薪酬行业的对比，保持薪酬的竞争力，另一方面优化人力资源配置，定岗定编，减少无效人力成立；优化工作流程，避免重复；加强员工培训，提高工作技能；全面实施绩效管理，降低和减少工作绩效低下的人员。

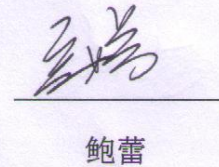
第五节 有关声明

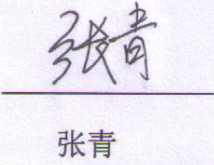
南京建策科技股份有限公司全体董事、监事及高级管理人员签字：

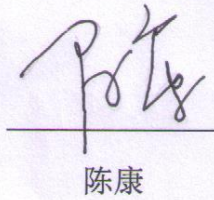
董事签名：


王继锋

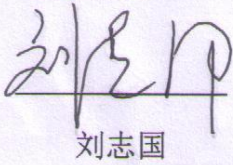

郭飞飞

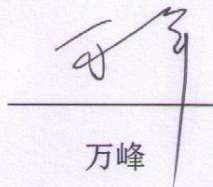

鲍蕾

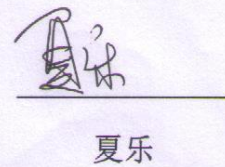

张青


陈康

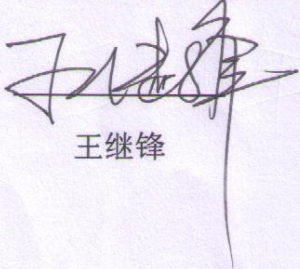
监事签名：

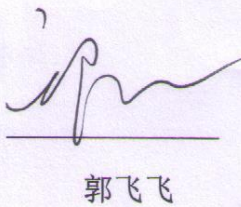

刘志国

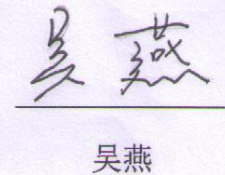

万峰


夏乐

高级管理人员签名：


王继锋


郭飞飞


吴燕

南京建策科技股份有限公司

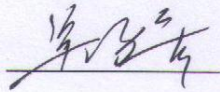


2014年 7月 8日

主办券商声明

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

主办券商法定代表人：



吴万善

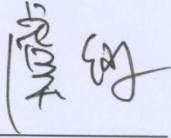
华泰证券股份有限公司

2014年7月8日



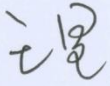
(本页为南京建策科技股份有限公司公开转让说明书项目小组签字页。)

项目小组负责人签字:

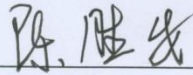


虞敏

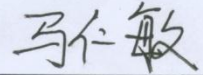
项目小组成员签字:



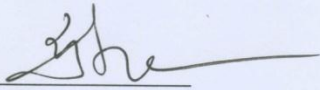
王昱



陈胜安



马仁敏



马托



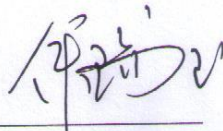
华泰证券股份有限公司

2014年 7月 8日

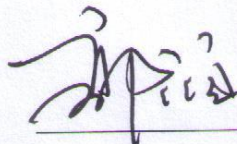
会计师事务所声明

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

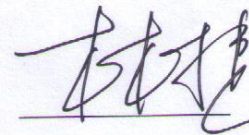
会计师事务所负责人：


余瑞玉

经办注册会计师：


郭澳







林捷

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



2014年7月8日

律师事务所声明

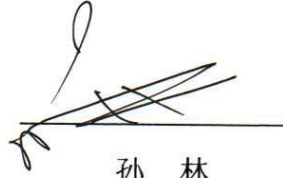
本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

负责人

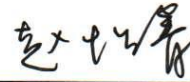


张利国

经办律师



孙林



赵怡菁

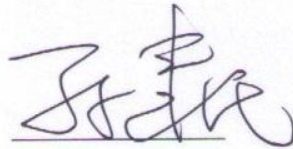


2014年7月8日

资产评估机构声明

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

评估事务所法定代表人：



孙建民

签字注册评估师：




纪学春




滕波

北京天健兴业资产评估有限公司



第六节 附件

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