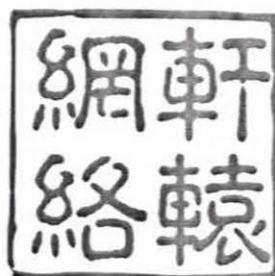


广东轩辕网络科技股份有限公司

Guangdong Xuanyuan Network & Technology Co., Ltd



公开转让说明书

推荐主办券商



广州证券有限责任公司
GUANGZHOU SECURITIES CO.,LTD.

二〇一四年六月

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。

重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

一、市场风险

随着国内 IT 解决方案市场的不断发展，越来越多的软件厂商和软件服务商看到了该市场的前景，也愿意加入市场竞争与角逐。国内比较大的几家软件厂商或产品分销商如东软集团、华胜天成、神州数码等都投入大量资源，研发自己的产品，切入该市场。在市场竞争激烈和市场处于饱和状态时，公司的利润空间会受到不利影响。

二、依赖供应商的风险

2012 年、2013 年公司前五大供应商采购额占当期采购额的比例分别为 57.46%和 55.30%。其中，联想（深圳）电子有限公司 2012 年度、2013 年度采购额占当期采购额的比例分别为 33.52%和 29.16%；TCL-罗格朗国际电工（惠州）有限公司 2012 年度、2013 年度采购额占当期采购额的比例分别为 18.38%和 13.40%。公司服务器、台式机、笔记本电脑、布线产品等产品集中于联想（深圳）电子有限公司和 TCL-罗格朗国际电工（惠州）有限公司两家公司。

虽然公司供应商较为集中是由于公司与上述两家公司建立了稳定的合作关系，但是一旦供应商经营策略发生变化，则会在短期内影响公司的正常经营和盈利能力，给公司带来一定的经营风险。

三、市场区域集中的风险

公司 2012 年、2013 年源自广东省的收入占比分别为 91.48%和 88.05%。报告期内，公司的业务收入和利润主要集中于广东地区，公司的发展在很大程度上依赖于广东地区的客户。虽然公司已经在湖南成立了分公司，在广东周边地区进行了业务开拓，但短期内广东地区仍是公司业务发展的核心地区。公司存在市场区域较为集中的经营风险。

四、公司管理风险

公司的管理团队汇集了技术研发、市场营销、资本运作等各方面的人才，综合管理水平较高。但是，随着公司持续高速发展，特别是公司向全国市场的快速扩张，业务量大幅增长，公司的资产规模随之增长，经营活动更趋复杂，对公司的管理水平和决策能力提出了更高的要求，并且需要考虑公司管理中会涉及的更多问题。如果公司不能随着经营规模的扩大相应提升管理水平，存在不能实施科学有效管理决策的风险。

五、税收优惠政策变化的风险

《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及国家税务总局出台的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），明确规定了高新技术企业享受相应的企业所得税优惠。本公司为高新技术企业，2011年8月23日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GF201144000269，有效期三年，企业所得税从取得高新技术企业证书起减按15%的税率缴纳，所以公司面临一定的税率变动的风险。

六、项目管理风险

公司实施系统集成项目的过程中会将部分辅助性工作交由外包商完成，以降低公司服务成本和项目管理费用。公司一般会选择有着良好合作关系的外包商实施项目以保证项目质量，但不断增长的业务对公司的项目管理能力提出了更高的要求，公司需要同时协调、实施与监管越来越多项目，公司如未能对众多项目进行有效监管，则存在项目质量下滑的风险。

七、资金流动性管理风险

报告期内各期，公司经营活动产生的现金流量净额为-589万元和614万元，2013年公司经营性现金净流量为负主要是由公司工程项目业务的快速发展所致。公司在工程项目各环节需支付投标保证金、履约保证金、工程周转金等款项，

同时随着公司所承接的工程项目规模逐步扩大，工程结算周期也相应延长，导致2013年公司在工程项目业务快速发展的同时经营性活动现金净流量为负。报告期各期，工程项目营业收入分别为5,792.01万元及3,919.14万元，业务的快速扩张给公司带来一定的资金压力，工程项目配套资金的不足，将影响公司业务快速发展，当大量工程款被拖延支付的情况发生时，甚至会严重影响项目进度。

目 录

声明	I
重大事项提示.....	II
一、市场风险.....	II
二、依赖供应商的风险.....	II
三、市场区域集中的风险.....	II
四、公司管理风险.....	III
五、税收优惠政策变化的风险.....	III
六、项目管理风险.....	III
七、资金流动性管理风险.....	III
释 义	1
第一章 基本情况.....	4
一、公司基本情况.....	4
二、股票挂牌情况.....	5
三、公司股东情况.....	7
四、公司股本形成及变化.....	9
五、公司分支机构情况.....	24
六、公司重大资产重组情况.....	24
七、董事、监事、高级管理人员情况.....	25
八、最近二年的主要会计数据和财务指标.....	26
九、与本次挂牌有关的机构.....	27
第二章 公司业务.....	29
一、主营业务、主要产品及用途.....	29
二、主要产品和服务的流程及方式.....	34
三、与公司业务相关的关键资源要素.....	37
四、业务情况.....	49
五、商业模式.....	60
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	62
第三章 公司治理.....	71
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	71
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估.....	72

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年的违法违规及受处罚情况	75
四、公司独立性	76
五、同业竞争情况	77
六、公司资金占用、对外担保等情况以及公司为防止关联交易所采取的措施	78
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况说明	79
八、公司董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况及原因	81
第四章 公司财务	82
一、最近两年的审计意见及主要的财务报表	82
二、财务报表编制基础、合并报表范围及变化情况	89
三、公司主要会计政策和会计估计	89
四、会计政策、会计估计变更及前期差错变更	97
五、最新两年主要财务指标	98
六、报告期利润形成的有关情况	102
七、公司报告期主要资产情况	111
八、公司报告期主要负债情况	123
九、公司报告期股东权益情况	129
十、现金流量表补充资料	129
十一、关联方及关联方交易	130
十二、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项	134
十三、公司资产评估情况（整体变更评估）	135
十四、股利分配政策和报告期内的分配情况	136
十五、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	136
十六、对可能影响公司持续经营的风险因素进行自我评估	136
十七、公司经营计划	139
第五章 有关声明	141
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明	141
三、律师声明	143
四、会计师声明	144
五、评估师声明	145
第六章 备查文件	146

释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、轩辕网络	指	广东轩辕网络科技股份有限公司
有限公司	指	公司前身“广州市轩辕网络科技有限公司”
股东会	指	广州市轩辕网络科技有限公司股东会
股东大会	指	广东轩辕网络科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东轩辕网络科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东轩辕网络科技股份有限公司监事会
广州证券、主办券商	指	广州证券有限责任公司
律师事务所	指	北京市中伦（广州）律师事务所
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
评估机构	指	广东中广信资产评估有限公司
世纪万全	指	广州市世纪万全电脑有限公司
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让
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》
移动信息化	指	在现代移动通信技术、移动互联网技术构成的综合通信平台基础上，通过掌上终端、服务器、个人计算机等多平台的信息交互沟通，实现管理、业务、以及服务的移动化、信息化、电子化和网络化，向社会提供高效优质、规范透明、适时可得、电子互动的全方位管理与服务
IT	指	Information Technology 的缩写，信息技术的简称，

		泛指与信息相关的计算机、通信、传感技术
BSM	指	是动态把以业务为重点的 IT 服务与 IT 基础设施之间建立起联系的软件
IBM Tivoli	指	IBM Tivoli 软件提供了智能基础设施管理解决方案，其凌驾于客户系统的单个组件之上，它利用基于策略的资源分配、安全、存储和系统管理解决方案，提供了管理和优化关键 IT 系统的集成视图。
云	指	是网络、互联网的一种比喻说法，表示互联网和底层基础设施的抽象。
云计算	指	云计算是一种通过 Internet 以服务的方式提供动态可伸缩的虚拟化的资源的计算模式。通过这种方式，共享的软硬件资源和信息可以按需提供给计算机和其他设备。狭义云计算指 IT 基础设施的交付和使用模式，指通过网络以按需、易扩展的方式获得所需资源；广义云计算指服务的交付和使用模式，指通过网络以按需、易扩展的方式获得所需服务。
SOA	指	面向服务的体系结构（SOA）是一个组件模型，它将应用程序的不同功能单元（称为服务）通过这些服务之间定义良好的接口和契约联系起来。在 SOA 的技术框架下，可以把杂乱无章的庞大系统整合成一个全面有序的系统，从而增加企业在业务发展过程中应用系统的灵活性，实现最大的 IT 资产利用率。
web2.0	指	Web2.0 是相对 Web1.0 的新的一类互联网应用的统称，Web2.0 则更注重用户的交互作用，用户既是网站内容的浏览者，也是网站内容的制造者。
ITIL	指	Information Technology Infrastructure Library, ITIL, 信息技术基础架构库。ITIL 为企

		业的 IT 服务管理实践提供了一个客观、严谨、可量化的标准和规范。
CONGNOS	指	在 BI 核心平台之上，以服务为导向进行架构，是唯一可以通过单一产品和在单一可靠架构上提供完整业务智能功能的解决方案
IPEI	指	Integration Push-service Platform For Enterprise，指企业移动信息化集成推送平台
ITSM	指	IT 服务管理
B/S	指	Browser/Server，浏览器/服务器结构
XML	指	可扩展标记语言，是标准通用标记语言的子集，用于标记电子文件使其具有结构性的标记语言，可以用来标记数据、定义数据类型，是一种允许用户对自己的标记语言进行定义的源语言。
JAVA	指	SUN 公司研制的一种计算机语言
SaaS	指	Software-as-a-service：软件即服务，中文名称为软营或软件运营。SaaS 是基于互联网提供软件服务的软件应用模式
PDA	指	Personal Digital Assistant，又称为掌上电脑
IBM	指	International Business Machines Corporation，指国际商业机器公司
HP	指	Hewlett-Packard Development Company, L.P.，惠普研发有限合伙公司

第一章 基本情况

一、公司基本情况

公司名称：广东轩辕网络科技股份有限公司

注册资本：2000 万元

法定代表人：陈统

有限公司成立日期：1998 年 3 月 2 日

股份公司成立日期：2011 年 1 月 4 日

注册号：440101000085045

组织机构代码：70826845-9

住所：广州市天河区高普路 1033 号第 8 层

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)，公司所处行业为 I65 软件和信息技术服务业。根据《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2011)，公司所处的行业为 I65 软件和信息技术服务业。

经营范围：软件开发；计算机网络系统工程服务；计算机技术开发、技术服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；软件服务。

主营业务：为高校、政府、电信、金融、医疗、企业等高端行业客户提供面向行业的云计算运营服务和应用解决方案、数字化校园整体解决方案、IT 服务管理解决方案、信访综合管理解决方案等解决方案及相关服务。

电话：020-85285889

传真：020-85285329

公司网址：<http://www.xuanyuan.com.cn/>

电子邮箱：zhulifen@xuanyuan.com.cn

董事会秘书：朱丽芬

二、股票挂牌情况

（一）挂牌股票情况

股票代码：830891

股票简称：轩辕网络

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：2000 万股

挂牌日期： 年 月 日

（二）股东所持股份的限售安排

《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员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。”

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章 2.8 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。”

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的公司股份，自股份有限公司成立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。”

董事长陈统，董事兼高级管理人员张小波、罗鑫烘、朱丽芬、许正强，监事周辉、张权、陈立华承诺：本人在担任公司董事、监事、高级管理人员的任职期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人所持有的公司股份。

公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

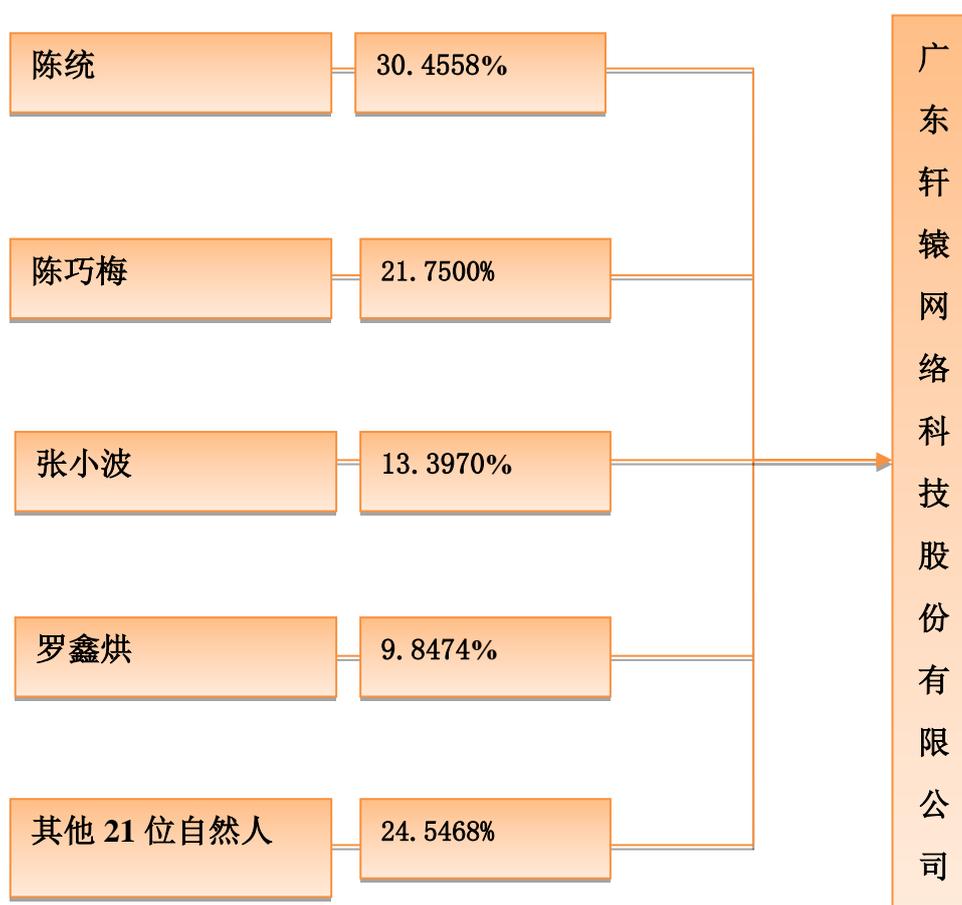
依照上述规定，轩辕网络具体限售情况如下：

股东名称	任职	持有的股份 (股)	持股比例 (%)	是否冻结、质押	本次可转让股份数量(股)
陈统	董事长	6,091,167	30.4558	否	1,522,791
陈巧梅	/	4,350,000	21.7500	否	4,350,000
张小波	董事、总经理	2,679,390	13.3970	否	669,847
罗鑫烘	董事、副总经理	1,969,470	9.8474	否	492,367
王建兵	/	823,660	4.1183	否	823,660
朱丽芬	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	732,825	3.6641	否	183,206
罗辉芳	/	687,015	3.4351	否	687,015
张瑞云	/	515,265	2.5763	否	515,265
许正强	董事、副总经理	300,000	1.5000	否	75,000
何其芳	/	250,000	1.2500	否	250,000
刘创忠	/	229,005	1.1450	否	229,005
朱建波	/	229,005	1.1450	否	229,005
罗宇方	/	160,305	0.8015	否	160,305
邓妙兰	/	154,628	0.7731	否	154,628
胡伟	/	150,000	0.7500	否	150,000
周辉	监事会主席	114,510	0.5726	否	28,627
张权	监事	114,510	0.5726	否	28,627
黄勇	/	114,510	0.5726	否	114,510
杨浩	/	100,000	0.5000	否	100,000
廖灵锋	/	68,700	0.3435	否	68,700
唐海峰	/	57,255	0.2863	否	57,255
刘宇锋	/	57,255	0.2862	否	57,255

梁华彬	/	22,905	0.1145	否	22,905
董晓	/	17,175	0.0859	否	17,175
李平	/	11,445	0.0572	否	11,445
合计		20,000,000	100.00		10,998,593

三、公司股东情况

(一) 公司股权结构图



（二）控股股东和实际控制人

1. 控股股东和实际控制人基本情况

公司控股股东和实际控制人陈统，男，1964年2月21日出生，中国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1988年7月至1993年1月于南京理工大学科研处从事科研工作；1993年2月至1995年11月于广州金泽科技企业有限公司先后任网络工程师、网络工程部经理、副总经理；1995年12月至1997年11月于香港全达科技企业公司任网络集成部经理；1997年11月至1998年2月于广州建聪科技有限公司任总经理；1998年3月至今就职于本公司，历任执行董事、总经理。现任公司董事长。

陈统担任的社会职务有：广州市天河区政协委员、广州市天河区科学技术协会常委；秉政电子政务联盟发起人之一，常务理事；广东省软件行业协会，常务理事。

陈统持有公司609.1167万股份，占股本总额的30.4558%，为公司第一大股东。陈统作为公司主要创始人，从公司创立至今，一直担任公司执行董事/董事长，对公司的日常经营管理、经营决策等具有决定作用，因此陈统为公司的实际控制人。

2. 控股股东和实际控制人最近两年内的变动情况

公司近两年控股股东和实际控制人为陈统，控股股东和实际控制人未发生变化。

（三）前十名股东情况

1. 前十名股东持股情况

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
陈统	6,091,167	30.4558	自然人
陈巧梅	4,350,000	21.7500	自然人
张小波	2,679,390	13.3970	自然人
罗鑫烘	1,969,470	9.8474	自然人
王建兵	823,660	4.1183	自然人
朱丽芬	732,825	3.6641	自然人
罗辉芳	687,015	3.4351	自然人

张瑞云	515,265	2.5763	自然人
许正强	300,000	1.5000	自然人
何其芳	250,000	1.2500	自然人

截至本公开转让说明书签署日,公司股东直接或间接持有的股份不存在质押或其他权利争议的情况。

2. 前十名股东之间关联关系

陈统与陈巧梅为兄妹关系,张小波为陈统配偶之弟,除此以外,前十名股东之间不存在其他关联关系。

四、公司股本形成及变化

(一) 有限公司的设立及变更

1. 有限公司设立

公司前身为广州市轩辕网络工程有限公司,由自然人陈统、张小波、罗鑫烘和何海文以货币共同出资10万元设立。

1998年2月26日,广州市越秀会计师事务所出具了越会新验字第98-019号验资报告,确认上述货币出资已入账。

1998年3月2日,经广州市工商行政管理局核准,有限公司领取了注册号为44010109224的《企业法人营业执照》,注册资本为10万元,法定代表人为陈统,住所为广州市天河南二路34号三楼3018室。有限公司经营范围为计算机软、硬件的开发及网络工程的设计、安装、维修、技术服务。

有限公司设立时股东及出资情况如下:

股东名称	出资方式	出资额(万元)	百分比(%)
陈统	货币	6	60
张小波	货币	2	20
罗鑫烘	货币	1	10
何海文	货币	1	10
合计		10	100

2.有限公司第一次增加注册资本

1998年5月13日，有限公司召开股东会，同意公司注册资本由10万元增加至50万元，新增注册资本由各股东认缴。1998年5月13日，各股东签订了《增资协议》，新增注册资本由陈统认缴20万元，张小波认缴10万元，罗鑫洪认缴8万元，何海文认缴2万元，出资方式为货币出资。

1998年5月18日，广东金桥会计师事务所股份有限公司出具“金桥验字（98）211号”《验资报告》验证确认公司已收到股东投入的注册资本。

1998年5月21日，有限公司就上述事项在广州市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

本次变更后，有限公司股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	百分比（%）
陈 统	货币	26	52
张小波	货币	12	24
罗鑫洪	货币	9	18
何海文	货币	3	6
合 计		50	100

3.有限公司第二次增加注册资本

2000年6月1日，有限公司召开股东会，同意公司注册资本由50万元增加至100万元。2000年6月1日，股东陈统、张小波、罗鑫洪、何海文签订《增资协议》，约定分别新增认缴出资26万元、12万元、9万元和3万元。陈统以其对公司的债权25.3万元、现金0.7万元出资；罗鑫洪以其对公司的债权9万元出资；其余股东均以货币方式出资。

2000年6月13日，广东公认会计师事务所有限公司出具“粤公会师验字（2000）053号”《验资报告》，确认截至2000年6月9日，公司增加注册资本50万元，变更后注册资本总额为100万元。其中陈统由债权转入25.3万元，罗鑫洪由债权转入9万元已进行账务处理。陈统现金出资0.7万元，张小波现金出资12万元，何海文现金出资3万元累计15.7万元已缴入公司银行账户。2000年6月26日，广东启明

星会计师事务所有限公司验证并出具“粤启验字[2000]711号”《验资报告》，确认截止2000年6月26日，公司已收到增加投入资本50万元，变更后的实收资本为100万元。

2000年7月3日，有限公司就上述事项在广州市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	百分比（%）
陈 统	货币、非货币	52	52
张小波	货币	24	24
罗鑫烘	货币、非货币	18	18
何海文	货币	6	6
合 计		100	100

公司管理层认为，根据当时有效的《公司法》规定，股东可以用货币出资，也可以用实物、工业产权、非专利技术、土地使用权作价出资。虽然当时的法律法规并没有明确规定可以以债权出资，但亦无相关禁止性规定。之后2006年6月1日实施的《公司法》明确了股东可以用货币出资，也可以用实物、知识产权、土地使用权等可以用货币估价并可以依法转让的非货币财产作价出资，依此规定，债权作为可用货币估价并可以依法转让的非货币财产，可以作为合法的出资形式。而根据《公司法》规定，非货币资产出资应当经依法设立的资产评估机构评估。但考虑到当时用于出资的债权形成真实，出资未损害公司、其他股东或第三方的利益，债权转股权的作价出资金额没有高于债权的账面值，工商局亦对该次增资予以了核准，轩辕网络的控股股东陈统也承诺若因此对公司或其他股东造成损失，自愿承担一切责任。综上所述，公司该次增资合法有效。

主办券商意见：公司因流动资金不足多次向陈统及罗鑫烘借款，陈统与罗鑫烘以自有资金借予公司，公司亦在期间偿还了部分借款，截至2000年6月1日，公司向罗鑫烘借款余额90,000元，向陈统借款余额为253,463.4元。虽然当时的法律法规并没有明确规定可以以债权出资，但亦无相关禁止性规定，故以债权出资并不违反法律法规。用于出资的债权虽未经评估，但进行债权转股权的作价出资金

额没有高于债权的账面值，公司根据债转股的情况进行了账务处理，会计师事务所对前述债转股增资进行了验资，工商局亦对该次增资予以核准。主办券商认为，股东陈统、罗鑫烘以债权增资事项未损害公司、其他股东或第三方的利益，不会对轩辕的申请挂牌并公开转让构成实质障碍。

律师意见：根据公司提供的资料以及本所律师的核查，本所律师认为陈统、罗鑫烘与公司之间债权债务关系真实。就陈统、罗鑫烘以债权增资事项，鉴于：

(a) 经本所律师核查公司记账凭证等资料，债权已经有效形成，出资真实；(b) 陈统和罗鑫烘以上述债权对公司进行增资的行为发生在2000年5月，虽然当时有效的《公司法》没有规定债权可以作为出资形式以及出资的程序，但也没有法律规定禁止以债权作为出资，且广东公认会计师事务所有限公司出具粤公会师验字(2000)053号《验资报告》进行了验资，广州市工商局也对该次增资予以了核准，结合2006年6月1日实施的《中华人民共和国公司法》第二十七条(“股东可以用货币出资，也可以用实物、知识产权、土地使用权等可以用货币估价并可以依法转让的非货币财产作价出资；但是，法律、行政法规规定不得作为出资的财产除外。对作为出资的非货币财产应当评估作价，核实财产，不得高估或者低估作价。法律、行政法规对评估作价有规定的，从其规定……”)已经确定了债权作为可以用货币估价并可以依法转让的非货币财产可以出资，因此，本所律师认为陈统、罗鑫烘该次以债权进行增资没有违反当时的法律规定。(c) 本次股东以债权增资后，公司已运行十年有余，且轩辕网络已于2011年经审计、评估、验资整体变更为股份有限公司，不会因债权增资而导致公司注册资本、实收资本不实。(d) 同时，轩辕的控股股东承诺若因此对轩辕或其他股东造成损失，自愿承担一切责任。本所律师认为，股东陈统、罗鑫烘以债权增资事项未损害公司、其他股东或第三方的利益，不会对轩辕的申请挂牌并公开转让构成实质障碍。

4.有限公司第三次增加注册资本

2001年5月29日，有限公司召开股东会，同意公司注册资本由100万元增加至200万元，全部均为货币出资，其中陈统认缴52万元，张小波认缴24万元，罗鑫烘认缴18万元，何海文认缴6万元。

2001年6月6日，广州市金埔会计师事务所有限公司验证并出具“穗埔师验字

(2001)第095号”《验资报告》，确认截至2001年6月5日止，公司已收到新增注册资本100万元。

2001年6月8日，有限公司就上述事项在广州市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	百分比（%）
陈 统	货币、非货币	104	52
张小波	货币	48	24
罗鑫烘	货币、非货币	36	18
何海文	货币	12	6
合 计		200	100

5.有限公司第四次增加注册资本

2002年7月8日，有限公司召开股东会，同意公司注册资本由200万元增加至500万元，全部均为货币出资。其中陈统认缴156万元，张小波认缴72万元，罗鑫烘认缴54万元，何海文认缴18万元。

2002年7月9日，广州市金铭会计师事务所有限公司验证并出具“广金验(2002)第A0200号”《验资报告》，确认截至2002年7月5日止，公司已收到陈统、张小波、罗鑫烘、何海文缴纳的新增注册资本合计300万元。

2002年7月25日，有限公司就上述事项在广州市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	百分比（%）
陈 统	货币、非货币	260	52
张小波	货币	120	24
罗鑫烘	货币、非货币	90	18
何海文	货币	30	6

合 计		500	100
-----	--	-----	-----

6.有限公司第一次股权变更

2005年1月10日，广州市轩辕网络工程有限公司股东会决议，股东一致同意何海文将所持有的30万元出资全部转让给朱丽芬。

2005年1月10日，上述转让人与受让人就股权转让事宜签订了《股东转让出资合同书》，约定由何海文将所持有30万元出资全部转让给朱丽芬，转让金为30万元。

2005年1月19日，有限公司就上述事项在广州市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	百分比（%）
陈 统	货币、非货币	260	52
张小波	货币	120	24
罗鑫烘	货币、非货币	90	18
朱丽芬	货币	30	6
合 计		500	100

7.有限公司第五次增加注册资本

2006年4月10日，公司召开股东会议，同意公司注册资本由500万元增加至1100万元，全部均为货币出资。其中陈统认缴312万元，罗鑫烘认缴108万元，张小波认缴144万元，朱丽芬认缴36万元。

2006年4月13日，广州华天会计师事务所有限公司验证并出具“华天验字[2006]第0962号”《验资报告书》，确认截至2006年4月13日至，公司已收到陈统、罗鑫烘、张小波、朱丽芬缴纳的新增注册资本合计600万元。

2006年4月21日，有限公司就上述事项在广州市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	百分比（%）
陈 统	货币、非货币	572	52
张小波	货币	264	24
罗鑫烘	货币、非货币	198	18
朱丽芬	货币	66	6
合 计		1100	100

8.有限公司第六次增加注册资本及第二次股权变更

2010年11月1日，公司召开股东会议，同意公司注册资本由1100万元增加至1310万元，全部均为货币出资，并新增股东26人。新增出资情况如下：

新增股东	出资总额（万元）	计入注册资本（万元）	计入资本公积（万元）
梁华彬	3	2	1
罗宇方	21	14	7
邓妙兰	31.5	21	10.5
张权	15	10	5
黄勇	15	10	5
陈立华	3	2	1
刘宇锋	7.5	5	2.5
谢婷	1.5	1	0.5
张玉琳	4.5	3	1.5
朱建波	30	20	10
李楚威	3	2	1
颜亮	4.5	3	1.5
胡伟	34.5	23	11.5
张志伟	1.5	1	0.5
李平	1.5	1	0.5
刘醒基	1.5	1	0.5
林清良	2.25	1.5	0.75
廖灵锋	9	6	3
唐海锋	7.5	5	2.5

董晓	2.25	1.5	0.75
曾启明	3	2	1
周辉	15	10	5
刘创忠	30	20	10
张瑞云	67.5	45	22.5
总计	315	210	105

本次新增注册资本股东投资总额为315万元，其中210万元计入新增注册资本，其余105万元计入资本公积。

2010年11月15日，天健会计师事务所有限公司广东分所验证并出具天健穗验字（2010）1004号验资报告，确认截至2010年11月9日至，公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本合计210万元。

同时，陈统分别向王建兵及罗辉芳转让部分出资，将其所持有的37万元出资转让给新股东王建兵，转让金为37万元；将其所持有的2万元出资转让给新股东罗辉芳，转让金为2万元。

张小波将其所持有的30万元出资转让给新股东罗辉芳，转让金为30万元。

罗鑫烘将其所持有的26万元出资转让给新股东罗辉芳，转让金为26万元。

朱丽芬将其所持有的2万元出资转让给新股东罗辉芳，转让金为2万元。

2010年11月18日，有限公司就上述事项在广州市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

变更后有限公司股东及持股情况如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	百分比（%）
陈 统	货币、非货币	533	40.687
张小波	货币	234	17.8626
罗鑫烘	货币、非货币	172	13.1298
朱丽芬	货币	64	4.8855
罗辉芳	货币	60	4.5801
张瑞云	货币	45	3.4351
王建兵	货币	37	2.8244
胡 伟	货币	23	1.7557

邓妙兰	货币	21	1.6031
朱建波	货币	20	1.5267
刘创忠	货币	20	1.5267
罗宇方	货币	14	1.0687
张 权	货币	10	0.7634
黄 勇	货币	10	0.7634
周 辉	货币	10	0.7634
廖灵锋	货币	6	0.458
刘宇锋	货币	5	0.3817
唐海峰	货币	5	0.3817
张玉琳	货币	3	0.229
颜 亮	货币	3	0.229
梁华彬	货币	2	0.1527
陈立华	货币	2	0.1527
李楚威	货币	2	0.1527
曾启明	货币	2	0.1527
林清良	货币	1.5	0.1145
董 晓	货币	1.5	0.1145
谢 婷	货币	1	0.0763
张志伟	货币	1	0.0763
李 平	货币	1	0.0763
刘醒基	货币	1	0.0763
合 计		1310	100

（二）有限公司整体变更为股份公司

2010年12月10日，有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意以2010年11月30日为基准日，有限公司整体变更为股份有限公司。

根据天健会计师事务所有限公司广东分所出具的天健穗审字（2010）1072号《广州市轩辕网络科技有限公司2009年、2010年1-11月审计报告》，有限公司

于2010年11月30日经审计账面净资产为19,214,131.33元；公司股份总数按上述有限公司经审计的净资产值折股，股本1,500万元，其余4,214,131.33元计入资本公积。

2010年12月26日，天健会计师事务所有限公司广东分所出具了天健穗验字（2010）1005号验资报告，确认公司已收到全体股东缴纳的注册资本人民币1500万元。

2011年1月4日，广东轩辕网络科技股份有限公司取得了广州市工商行政管理局颁发注册号为440101000085045的《企业法人营业执照》，股份公司正式成立。公司注册资本1500万元，法定代表人为陈统，住所为广州市天河区五山路五山科技广场C座7楼707-716室。

股份公司股东及持股情况如下：

股东名称	持有的股份（股）	持股比例（%）
陈 统	6,103,050	40.687
张小波	2,679,390	17.8626
罗鑫烘	1,969,470	13.1298
朱丽芬	732,825	4.8855
罗辉芳	687,015	4.5801
张瑞云	515,265	3.4351
王建兵	423,660	2.8244
胡 伟	263,355	1.7557
邓妙兰	240,465	1.6031
朱建波	229,005	1.5267
刘创忠	229,005	1.5267
罗宇方	160,305	1.0687
张 权	114,510	0.7634
黄 勇	114,510	0.7634
周 辉	114,510	0.7634

廖灵锋	68,700	0.458
刘宇锋	57,255	0.3817
唐海峰	57,255	0.3817
张玉琳	34,350	0.229
颜 亮	34,350	0.229
梁华彬	22,905	0.1527
陈立华	22,905	0.1527
李楚威	22,905	0.1527
曾启明	22,905	0.1527
林清良	17,175	0.1145
董 晓	17,175	0.1145
谢 婷	11,445	0.0763
张志伟	11,445	0.0763
李 平	11,445	0.0763
刘醒基	11,445	0.0763
合 计	15,000,000	100

注：由于公司相关工作人员对企业改制的法律法规理解有偏差，导致公司在整体变更时并没有进行资产评估。为了弥补该瑕疵，公司对改制时的资产情况补充进行了资产评估。广东中广信资产评估有限公司于 2013 年 12 月 13 日出具了中广信评报字[2013]第 295 号《关于广东轩辕网络科技有限公司整体变更为股份有限公司事宜涉及的股东全部权益价值项目追溯性评估》，确认了有限公司于评估基准日 2010 年 11 月 30 日的股东全部权益价值为 1935.66 万元。

公司律师认为，由于轩辕相关人员对有限公司整体变更为股份公司的法律法规规定认识不足，导致公司整体变更时未能按照《公司注册资本登记管理规定》第十七条第二款的规定进行资产评估。但考虑到公司整体变更时已由天健会计师事务所有限公司广东分所对其资产负债情况进行了审计并出具了无保留意见的（天健穗审字 2010）1072《审计报告》股份公司折合的股本没有高于有限公司经审计的净资产值，且整体变更经过天健会计师事务所出具天健穗验字（2010）

1005《验资报告》审验，工商登记机关亦对公司整体变更进行了审批。广东中广信资产评估有限公司于2013年12月13日出具了中广信评报字[2013]第295号《关于广东轩辕网络科技有限公司整体变更为股份有限公司事宜涉及的股东全部权益价值项目追溯性评估》，确认了有限公司股东全部权益于评估基准日2010年11月30日的价值为1935.66元，不低于经审计的净资产价值。本所律师认为，公司整体变更不存在虚增资本，损害第三人权益的行为。

主办券商认为，公司整体变更时未按照《公司注册资本登记管理规定》第十七条第二款的规定进行资产评估，存在一定瑕疵。但考虑到公司整体变更时已由天健会计师事务所有限公司广东分所对其资产负债情况进行了审计并出具了无保留意见的“天健穗审字（2010）1072号”《审计报告》，股份公司折合的股本没有高于有限公司经审计的净资产值，且整体变更经过天健会计师事务所出具“天健穗验字（2010）1005号”《验资报告》审验，工商登记机关亦对公司变更进行了审批，另外广东中广信资产评估有限公司于2013年12月13日出具了中广信评报字[2013]第295号《关于广东轩辕网络科技有限公司整体变更为股份有限公司事宜涉及的股东全部权益价值项目追溯性评估》，确认了有限公司股东全部权益于评估基准日2010年11月30日的价值为1935.66万元，不低于经审计的净资产价值。公司整体变更不存在虚增资本，损害第三人权益的行为，故主办券商认为公司整体变更合法有效。

（三）股份公司设立后的变更

1. 股份公司第一次股权变更

2012年9月12日，公司召开股东大会，同意股东林清良、陈统、谢婷分别将1.7175万股、7.1683万股、1.1142万股转让给杨浩，转让价格分别为2.25万元、9.39万元、1.4603万元；谢婷、邓妙兰、陈立华、曾启明、张玉琳、李楚威、颜亮、张志伟、胡伟分别将0.0303万股、8.5837万股、2.2905万股、2.2905万股、3.435万股、2.2905万股、3.435万股、1.1445万股、6.5万股转让给许正强，转让价格分别为0.0397万元、11.24万元、3万元、3万元、4.5万元、3万元、4.5万元、1.5万元、8.51万元。2012年9月29日，公司取得广州市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

本次变更后公司股东及持股情况如下：

股东名称	持有的股份（股）	持股比例（%）
------	----------	---------

陈统	6,031,367	40.2091
张小波	2,679,390	17.8626
罗鑫烘	1,969,470	13.1298
朱丽芬	732,825	4.8855
罗辉芳	687,015	4.5801
张瑞云	515,265	3.4351
王建兵	423,660	2.8244
许正强	300,000	2.0000
朱建波	229,005	1.5267
刘创忠	229,005	1.5267
胡伟	198,355	1.3224
罗宇方	160,305	1.0687
邓妙兰	154,628	1.0308
张权	114,510	0.7634
黄勇	114,510	0.7634
周辉	114,510	0.7634
杨浩	100,000	0.6667
廖灵锋	68,700	0.4580
刘宇锋	57,255	0.3817
唐海峰	57,255	0.3817
梁华彬	22,905	0.1527
董晓	17,175	0.1145
李平	11,445	0.0763
刘醒基	11,445	0.0763
合计	15,000,000	100

2. 股份公司第一次增加注册资本

2013年3月4日，公司召开股东大会，同意增加注册资本500万元，由新股东陈巧梅以货币方式出资。增资后，公司注册资本变更为2000万元。

2013年3月18日，广州皇图会计师事务所出具“穗图验字[2013]第Y0571

号”验资报告对上述出资予以验证。

2013年3月19日，公司取得广州市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

本次变更后公司股东及持股情况如下：

股东名称	持有的股份（股）	持股比例（%）
陈统	6,031,367	30.1568
陈巧梅	5,000,000	25.0000
张小波	2,679,390	13.3970
罗鑫烘	1,969,470	9.8474
朱丽芬	732,825	3.6641
罗辉芳	687,015	3.4351
张瑞云	515,265	2.5763
王建兵	423,660	2.1183
许正强	300,000	1.5000
朱建波	229,005	1.1450
刘创忠	229,005	1.1450
胡伟	198,355	0.9918
罗宇方	160,305	0.8015
邓妙兰	154,628	0.7731
张权	114,510	0.5726
黄勇	114,510	0.5726
周辉	114,510	0.5726
杨浩	100,000	0.5000
廖灵锋	68,700	0.3435
刘宇锋	57,255	0.2863
唐海峰	57,255	0.2863
梁华彬	22,905	0.1145
董晓	17,175	0.0859
李平	11,445	0.0572
刘醒基	11,445	0.0572

合计	20,000,000	100
----	------------	-----

3.股份公司第二次股权变更

2013年9月，刘醒基、胡伟与陈统签订《股权转让合同书》，刘醒基、胡伟分别转让11445股、48355股给陈统，每股转让价格为1.31元，转让总价分别为1.5万元、6.3345万元；陈巧梅分别与何其芳、王建兵签订《股权转让合同书》，向何其芳、王建兵转让250000股、400000股，每股转让价格为1.5元，转让总价分别为37.5万元、60万元。本次变更新增股东何其芳，刘醒基因股份已经全部转让，不再作为公司股东。

本次变更后公司股东及持股情况如下：

股东名称	持有的股份（股）	持股比例（%）
陈统	6,091,167	30.4558
陈巧梅	4,350,000	21.7500
张小波	2,679,390	13.3970
罗鑫烘	1,969,470	9.8474
王建兵	823,660	4.1183
朱丽芬	732,825	3.6641
罗辉芳	687,015	3.4351
张瑞云	515,265	2.5763
许正强	300,000	1.5000
何其芳	250,000	1.2500
刘创忠	229,005	1.1450
朱建波	229,005	1.1450
梁华彬	22,905	0.1145
罗宇方	160,305	0.8015
邓妙兰	154,628	0.7731
胡伟	150,000	0.7500
周辉	114,510	0.5726
张权	114,510	0.5726
黄勇	114,510	0.5726
杨浩	100,000	0.5000

廖灵锋	68,700	0.3435
唐海峰	57,255	0.2863
刘宇锋	57,255	0.2862
董晓	17,175	0.0859
李平	11,445	0.0572
合计	20,000,000	100

刘醒基、胡伟以 1.50 元/股的价格出让给陈统的定价依据是：刘醒基、胡伟的股权系 2010 年 11 月对公司增资形成，该次增资属于员工持股计划，适用《公司员工持股方案》。《公司员工持股方案》约定了该次增资的股权退出方法有以下 4 种：1.以议价的方式在公司内部员工之间转让；2.以议价的方式向外部认购人转让；3.公司管理层以入股原价回购；4.以公司减持股本的方式退出。故刘醒基、胡伟与陈统约定以前述第 3 种方式向陈统转让所持股权，转让价格为入股原价，2011 年 1 月股改后公司总股本有所增加，摊薄了每股成本，刘醒基、胡伟分别持有 1.1445 万股、26.3355 万股，折算每股成本 1.31 元。

陈巧梅以 1.50 元/股的价格出让股权给何其芳、王建兵的定价依据是：该次股权转让前的最近一年度公司每股净资产，即以 2012 年 12 月 31 日的每股净资产为基准。公司 2012 年 12 月 31 日的每股净资产约为 1.46 元。

五、公司分支机构情况

公司在湖南设立广东轩辕网络科技股份有限公司湖南分公司，现持有长沙市工商行政管理局 2011 年 3 月 25 日核发的注册号为 430192000039177（2-1）S 的《营业执照》。营业场所为长沙市芙蓉区五一大道 249 湘域中央花苑 2 号栋 2407，负责人为周辉，经营范围为计算机软、硬件的开发及网络工程的设计、安装、维修、技术服务（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

六、公司重大资产重组情况

公司自设立以来未发生重大资产重组情况。

七、董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事基本情况

陈统，现任公司董事长，详见“第一章 基本情况”之“三、公司股东情况”之“（二）控股股东和实际控制人”。

张小波，男，1976年12月20日出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996年9月至1997年10月于香港全达科技公司任职销售工程师，客户经理；1997年11月至1998年2月于广州建聪科技有限公司任工程部经理；1998年3月起至今就职于本公司，历任董事副总经理、总经理。现任公司董事、总经理。

罗鑫烘，男，1974年3月2日出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996年8月1998年1月于广州香港全达电脑公司任职销售部主任；1998年2月起任职于本公司，历任销售部门经理、后勤部经理、商务部经理、副总经理。现任公司董事、副总经理。

朱丽芬，女，1977年10月29日出生，中国籍，无境外永久居留权，专科学历。1997年6月至1997年12月于东莞先益电子厂任出纳，1997年12月至1998年8月于上海金鑫货架厂广州办任出纳；1998年8月起就职于本公司，历任出纳、财务部经理兼物流部经理、人力资源行政部经理。现任公司董事、财务总监、副总经理、董事会秘书。

许正强，男，1979年11月17日出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2002年7月至2005年9月于广州市真光中学任教师；2005年10月至2008年6月于广东工业大学信息安全研究所从事信息安全研究和实践工作；2008年7月至2010年9月于华为技术有限公司华为研究院从事下一代业务网络、WSN、运营商业务的研究工作；2010年10月至2012年8月于广州市金税集团担任软件事业部总经理；2012年8月起就职于本公司，现任公司董事、副总经理。

（二）监事基本情况

周辉，男，1972年11月27日出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1994年6月至1998年1月于衡阳轧钢厂任销售经理；1998年2月至2000年10月于广东雅联科技有限公司任销售总监；2000年10月至2004年8月于广州市轩辕网络工程有限公司任副总经理；2004年8月至2011年3月于广州市网

结计算机科技有限公司任副总经理；2011年4月至今就职于本公司。现任本公司监事。

张权，男，1975年10月27日出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1998年3月至今就职于本公司，历任工程师、高级营销员、布线产品部经理，运维实施部技术经理、营销中心行业客户部客户总监。现任公司监事。

陈立华，女，1978年10月23日出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000年9月至2003年10月在广州禹联科技有限公司任商务专员；2003年11月至今任职本公司，先后任职出纳、会计助理、成本会计。现任公司监事。

（三）高级管理人员基本情况

张小波，总经理，详见“第一章 基本情况”之“七、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

罗鑫烘，副总经理，详见“第一章 基本情况”之“七、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

许正强，副总经理，详见“第一章 基本情况”之“七、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

朱丽芬，副总经理、财务总监、董事会秘书，详见“第一章 基本情况”之“七、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

八、最近二年的主要会计数据和财务指标

项目	2013. 12. 31	2012. 12. 31
资产总计（万元）	8,393.98	5,812.12
股东权益合计（万元）	2,935.40	2,194.78
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,935.40	2,194.78
每股净资产（元）	1.47	1.46
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.47	1.46
资产负债率（母公司）	65.03%	62.24%
流动比率（倍）	1.41	1.41
速动比率（倍）	0.55	0.79

项目	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	10,570.65	9,011.91
净利润（万元）	240.62	235.29
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	240.62	235.29
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	195.19	216.66
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）	195.19	216.66
毛利率（%）	16.22%	16.43%
净资产收益率（%）	8.20%	10.72%
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	7.61%	10.43%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.16
应收帐款周转率（次）	10.77	13.46
存货周转率（次）	3.08	4.07
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-588.94	614.44
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.29	0.41

九、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商：广州证券有限责任公司

法定代表人：刘东

住所：广州市天河区珠江西路5号广州国际金融中心西塔19、20楼

电话：020-88836999

传真：020-88836624

项目小组负责人：卢穗冈

项目小组成员：洪璐、卢穗冈、文进

（二）律师事务所：北京市中伦（广州）律师事务所

负责人：林泽军

住所：广州市天河区珠江新城华夏路10号富力中心23层

经办律师：林泽军、凌娜

电话：020-28261688

传真：020-28261666

(三) 会计师事务所：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人： 胡少先

住所：浙江省杭州市西溪路 128 号 9 楼

经办注册会计师：肖瑞峰、杨岚

电话：0571-88216888

传真：0571-88216999

(四) 资产评估机构：广东中广信资产评估有限公司

法定代表人： 汤锦东

住所： 广东省广州市越秀区东方中路 300 号之一金安商务大厦 17 楼 L、K
位

经办注册资产评估师：林少坚、汤锦东

电话：020-83637841

传真：020-83637840

(五) 证券登记机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 楼

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有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二章 公司业务

一、主营业务、主要产品及用途

（一）主营业务

1、公司营业范围

软件开发；计算机网络系统工程服务；计算机技术开发、技术服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；软件服务。

2、公司主营业务

公司是一家面向政府、教育、高端企业用户提供服务管理咨询和解决方案的专业服务提供商。公司的主营业务是为高校、政府、电信、金融、医疗、企业等高端行业客户提供面向行业的 IT 系统集成服务、云计算运营服务和应用解决方案、数字化校园整体解决方案、IT 服务管理解决方案、信访综合管理解决方案等解决方案及相关服务。

公司以自主研发的产品和专业的服务能力为核心，整合合作伙伴的产品和资源，为客户提供独特的一站式的 IT 服务。公司的典型客户包括：

1、政府行业：广东省教育厅、惠州市委、惠州市信访局、惠州市房产局、惠州市公安局、惠州市安监局；珠海市信访局、潮州市信访局、揭阳市政府、厦门市信息中心等；

2、教育行业：中山大学、华南理工大学、广东外语外贸大学、华南师范大学、华南农业大学、广东工业大学、广东金融学院、广东商学院、顺德职业技术学院、东莞职业技术学院、广东轻工职业技术学院、南华大学等；

3、高端企业：广东移动、福建移动、中山移动、福建农信银行、招商银行、安信证券、广州证券、万联证券、东风日产、华星光电、深圳航空、四川电力，等。

（二）主要产品及用途

公司的业务主要是面向教育行业、政府行业、高端企业三大行业领域提供 IT 成熟解决方案业务以及云计算服务。

公司主要产品或服务的种类如下图所示：

	成熟解决方案业务	云计算（转型方向）	代理产品与销售
教育行业	数字化校园整体解决方案 IT 服务管理解决方案 IT 监控管理解决方案 IT 系统集成服务	智慧校园整体解决方案 教育云平台解决方案 教育云数据管理服务解决方案	公司代销产品包括软件和硬件两类。软件：IBM Tivoli 系列产品、江苏金智软件等。硬件：联想服务器、TCL 布线产品等。
政府行业	信访综合管理解决方案 特种设备检测业务管理系统 网上办事大厅解决方案 IT 服务管理解决方案 IT 监控管理解决方案 IT 系统集成服务	电子政务云解决方案 电子政务云数据服务管理解决方案	
企业	IT 服务管理解决方案 IT 监控管理解决方案 IT 系统集成服务	企业云服务运营管理解决方案 企业云服务数据管理解决方案	

1、成熟解决方案业务

（1）数字化校园解决方案

公司的数字化校园解决方案从全局的视角出发，纵观全局，采用顶层设计理念，开放式体系，将当前主流的云技术、SOA 技术和 WEB2.0 技术融合于一身，将数字化校园各个层面、各个方面的应用进行服务整合，形成云服务，面向学校领导、师生、家长，提供一站式的领导决策服务、师生综合服务、通讯服务、信息共享服务，移动校园服务、运维服务等。

（2）IT 服务管理解决方案

公司根据多年的客户服务经验，结合 ITIL 的最佳实践，为企业完善的服务台管理流程，帮助企业解决服务台建设和实施过程中的运维难题。

（3）IT 监控管理解决方案

公司 IT 基础架构监控解决方案服务主要是针对企业 IT 基础架构的现状进行调研与分析，制定规划蓝图；利用业内前沿的虚拟化技术，并结合高可用性解决方案进行 IT 基础架构规划与设计，制定实施路线图和实施方案；对企业现有的设备进行统一规划与整合；规范技术管理及运维流程，构建统一的 IT 基础架构系统管理和监控平台。

IT 监控管理方案可以实现对网络、主机系统、数据库、存储和运用中间件的监控。通过对上述性能和事件的集中监控和展现，可以实现对整个 IT 架构的统一管理。

（4）IT 系统集成服务

公司提供包括软件集成、硬件集成和网络集成在内的所有的系统集成业务。公司的系统集成业务帮助客户通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理。

以高校的系统集成项目为例，公司为客户提供包括机房建设、多媒体课室建设、录播教室建设、考场监控系统建设、公共广播建设、校园网覆盖等所有与信息化建设相关的系统集成服务。

（5）信访综合管理解决方案

公司根据多个地方政府信访管理条例和现行流程，分析和提取原始需求，为各级地方行政管理单位提供网上信访综合管理解决方案。整体内容涵盖内部信访案件的登记、管理，信访网站的开发建设，信访短信平台的搭建，实现群众手机信访等主要功能模块。

（6）网上办事大厅解决方案

随着信息技术的高速持续发展，政府行政管理也逐渐趋向于利用信息技术，改善原有的迟缓、冗长、繁杂的工作管理流程。近年来，各级行政单位和管理部门均开始规划和筹建网上办事大厅。结合该实际需求，公司提供了完整的网上办事大厅解决方案。该解决方案主要包括政务公开、网上办事、投资审批、政民互

动、效能监察等建设内容。

(7) 特种设备检测业务管理系统

结合特种设备检测业务管理（电梯、起重机械、厂内机动车辆、建筑机械、机械式立体停车设备、擦窗机等特种设备）的实际需求，公司提供了完整的特种设备业务管理系统。该系统运用最先进的服务管理体系方法论对特种机电设备业务管理系统平台进行完善升级，实现特种设备委托检验业务设置管理、委托档案生命周期管理、委托检验业务管理、委托制造监检业务管理、短信应用等应用功能。

2、云计算

目前，公司正处于从传统的解决方案服务提供商向云计算服务商转型的时期。公司正面向政府、教育以及企业三大行业提供云解决方案以及云数据服务管理解决方案。

公司的云计算解决方案建立在具有自主知识产权的产品平台“轩辕汇云服务运营管理平台”的基础之上，云计算业务主要包括四种服务。一是为客户提供私有云平台建设；二是为客户提供云运维管理服务；三是为客户提供云应用服务；四是为客户提供云数据服务管理解决方案。私有云建设是指为高校、政府、企业等客户建设私有云；云运营和运维管理服务是为公有云或私有云提供 IT 运维管理服务；云应用服务是在云的基础上开发相关的应用，比如基于云的网上办事大厅等；云实训平台、云数据服务是为政府、高校、企业等典型客户提供与之相关的综合数据，为客户的科学决策提供依据。

3、产品代理与销售

公司代理销售的产品包括软件和硬件两类，软件包括 IBM Tivoli 系列产品、江苏金智软件等。硬件包括联想服务器、TCL 布线产品等。

(1) 硬件

① 联想服务器

联想服务器适用于企业和行业用户的网络应用，可担当文件\打印服务器、

Web、电子邮件、远程访问、群件服务器、智能信息管理、数据库服务器、视频点播服务器、网络视频会议等应用平台，服务于企业的网络建设、业务管理、网络安全以及网络管理的信息化建设需求。作为国内最大的 PC 生产商，联想品牌在中国市场有很强的市场号召力。

② TCL 布线产品

TCL—Legrand 是国际知名品牌，自 2004 以来连年荣获中国市场“十大综合布线品牌”称号，是广东省高新技术企业。加入法国罗格朗集团以后，双方在技术、资金、人才、营销网络等方面优势互补，进一步扩大了综合布线在国内外市场的占有率。

(2) 软件

① IBM Tivoli 系列产品

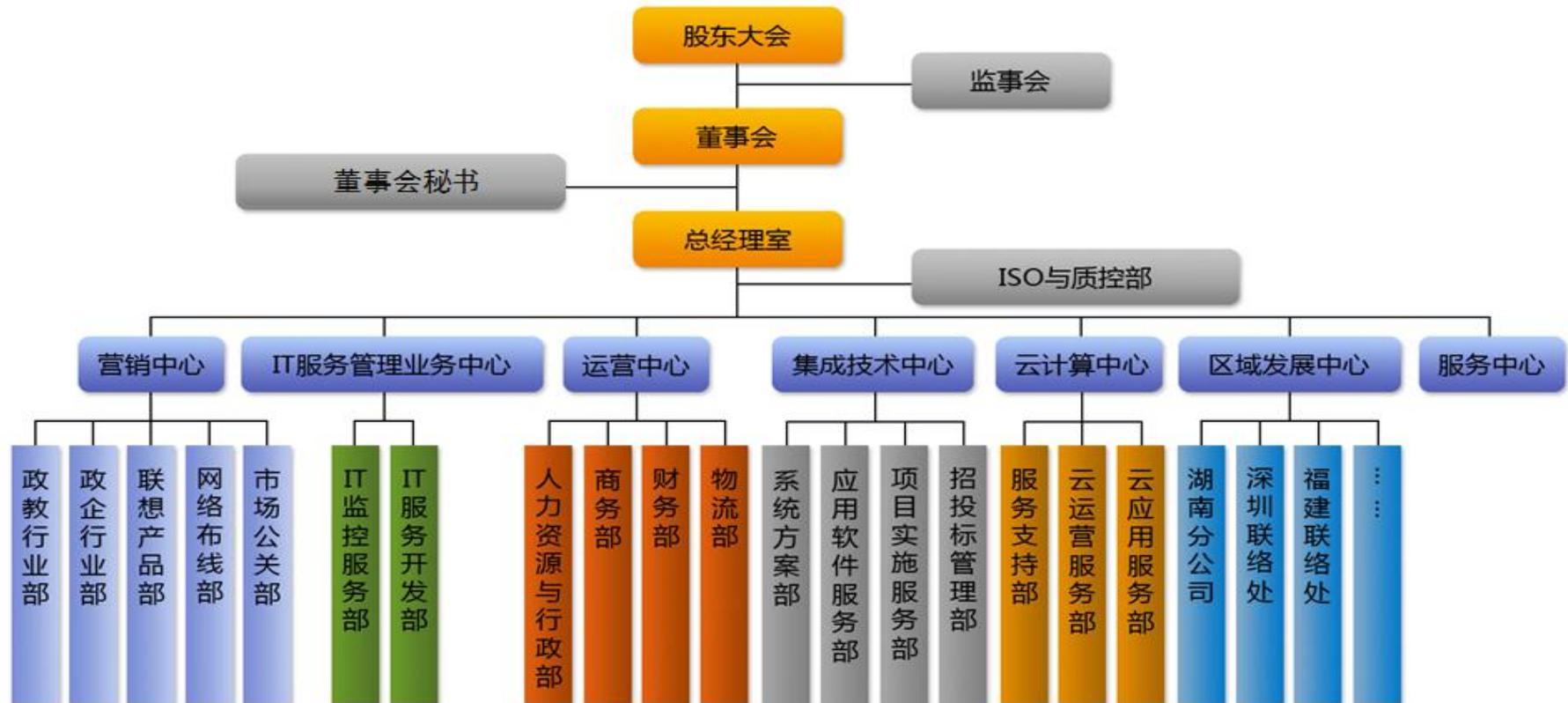
IBM Tivoli 系列产品是全世界 IT 服务管理解决方案的首选，采用了开放系统和自动化技术，利用优质、可伸缩和可靠的系统管理解决方案来支持按需应变的计算环境，有助于客户洞悉并主动管理 IT 系统的商业价值。IBM Tivoli 软件凌驾于客户系统的单个组件之上，利用基于策略的资源分配、安全、存储和系统管理解决方案，提供了管理和优化关键 IT 系统的集成视图。

② 江苏金智软件

江苏金智教育信息技术有限公司是国内高校信息化的领航者，形成了可在高校复用的产品体系，提供了大量适合国内高校信息化的成熟产品。江苏金智的产品涵盖了基础平台、管理信息化、教学信息化、基础教育云应用、移动校园 MCP 等类别，包括校园应用集成平台、校园 ERP 系统、校园协同系统、学习管理系统、校园地理信息系统等产品。

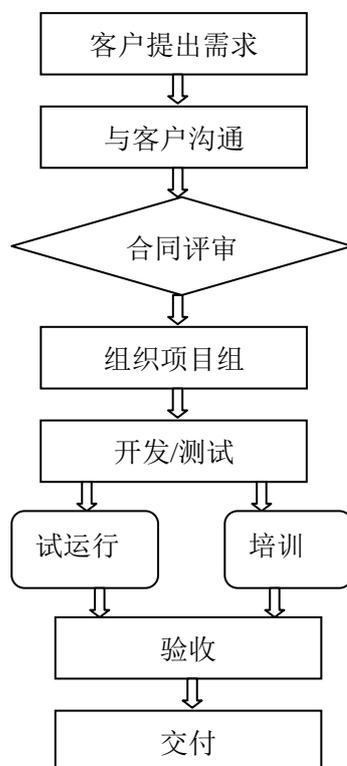
二、主要产品和服务的流程及方式

(一) 公司内部组织机构图

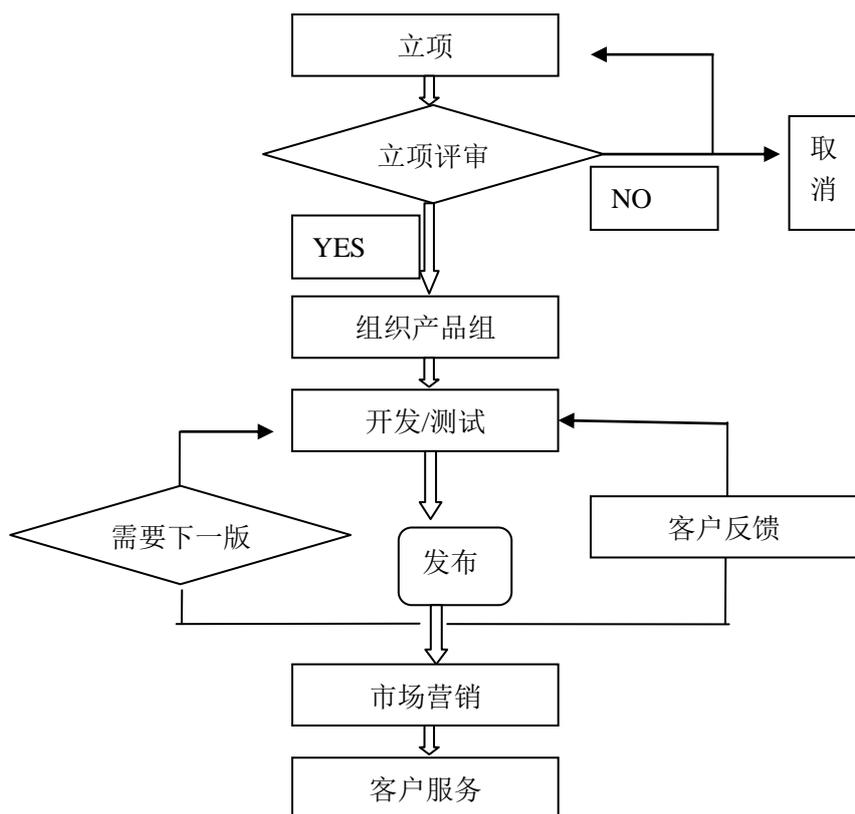


(二) 主要产品和服务的工艺流程

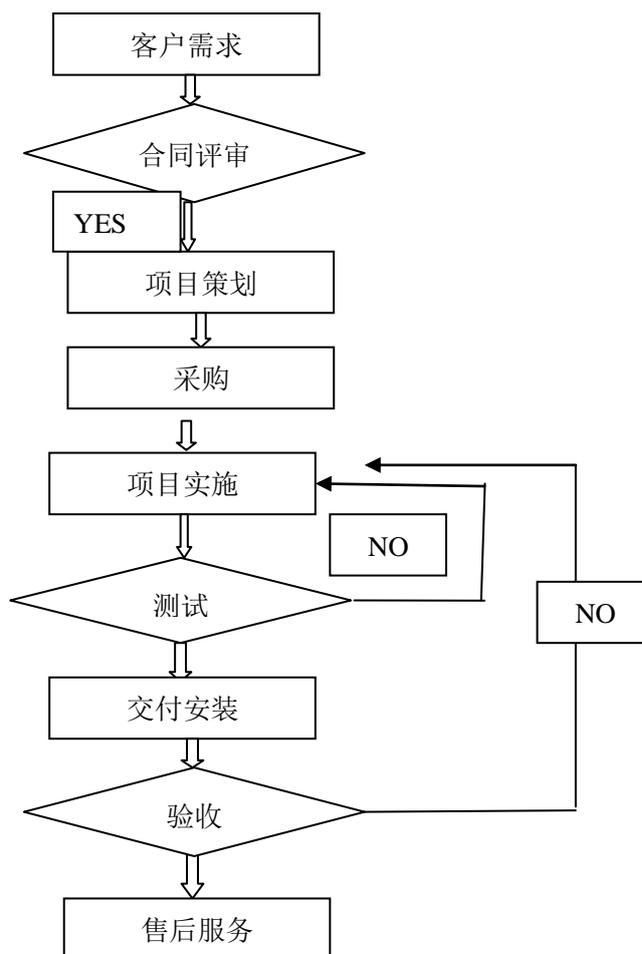
1、软件项目流程图



2、软件产品流程图



3、集成项目流程图



说明：在系统集成项目中，公司负责项目的项目方案设计、设备采购、项目测试及售后服务。在项目实施过程中，为了降低公司的项目管理成本，公司会将部分技术含量较低的辅助、安装工作外包给与公司合作多年的外包商，公司工程师则负责项目协调、实施与监管。

公司与外包商建立了稳定的合作关系，公司会根据项目的具体情况从外包商库中选择外包商。整体来看，与公司建立稳定合作关系的外包商十余家。

系统集成服务的外包服务过程中，公司会对整体项目进行统一、协调和监督，并由客户最终出具《项目验收报告》，以确保外包商的服务质量。

三、与公司业务相关的关键资源要素

（一）主要产品使用的主要技术

1、轩辕汇云服务运营管理平台

轩辕汇云服务管理平台已经于2013年3月通过了广州市技术成果鉴定，2013

年 11 月经广东软件行业协会评选成为广东省优秀云计算产品。该平台采用了多项公司拥有自主知识产权的核心技术，研发出能适应未来全球化智能海量数据处理的云服务资源运营管理平台。该平台将云计算资源转化为服务，并构建了按需应变的 IT 架构，实现了服务交付和服务支持管理，为用户提供高质量低成本的 IT 服务。该平台可以为用户提供各种类型的云服务，使得云服务资源能更快捷、准确的被搜索和交付使用，令用户体验信息共享的个新化服务。该平台具备如下特点：

- (1) 以云服务资源库为基础，构建高效的 reusable 的服务资源管理组件库；
- (2) 采用动态的云资源网络结构，实现全球化、海量的多服务资源系统的管理；
- (3) 采用海量资源搜索技术，并开发了一种新型的云资源搜索模式，能够快速准确查找信息，实现云资源库的高效查询；
- (4) 采用云资源加工和交付的新方法，实现更高效、快捷、低成本的资源整合和部署模式；
- (5) 支持对 IaaS、PaaS、SaaS 等多种资源形态的云服务运营管理；
- (6) 通过 SOA 技术，搜索集成异构的多云服务运营管理平台。

轩辕汇云服务管理平台的创造性和先进性主要表现在以下几个方面：

- (1) 技术的创新，通过云环境下的 IT 资源自动发现、配置、调度、迁移，实现对业务系统的服务资源、服务目录和服务自动部署的管理。
- (2) 服务体系的创新，平台提出了以三大中心为基础的云服务运营管理体系架构，实现服务的“业务自助化”、“操作可视化”、“资源可控化”、“监控自动化”、“管理智能化”、“耗能低碳化”。

2、将多个应用系统汇聚接入的集成推送系统和方法

公司的发明专利“将多个应用系统汇聚接入的集成推送系统和方法”涉及无线数据通讯网络领域，具体公开了一种将多个应用系统汇聚接入的集成推送系统（包括嵌入式中间件和集成推送服务器）的系统。此外，该技术还公开了将多个应用系统汇聚接入的集成推送方法。通过嵌入式的中间件解决了应用系统的差异化、多样性、复杂性的问题，并有效地改善、提高了系统的安全性和可靠性，可广泛应用于各行各业。

公司将该专利技术应用于公司的产品“企业移动信息化集成推送平台”和“轩辕汇云服务运营管理平台”。

3、云资源分类与标识系统及方法

资源管理是云服务管理的一项核心技术，先进的资源分类方法是资源管理和检索的一项关键技术。公司的“云资源分类与标识系统及方法”提供了一种云资源分类与标识系统，包括数据存储数据库、分类与标识规则 MIB 库、数据处理模块及数据采集模块。

分类与标识规则 MIB 库存储有云资源分类与标识代码，数据采集模块采集云环境中的云资源信息，并将采集到的云资源信息发送至数据处理模块，数据处理模块根据分类与标识规则 MIB 库存储的云资源分类与标识代码将数据采集模块采集到的云资源信息分类并添加标识后发送至数据存储数据库存储。

4、企业移动信息化集成推送平台

企业移动信息化集成推送平台在研发过程中曾获得过多次国家奖励，包括 2003 年获得国家科技部科技型中小企业技术创新基金立项支持，2010 年获得国家科技部火炬计划产业化项目立项支持。基于该平台，公司于 2012 年申请了软件著作权“轩辕移动办公信息管理软件 V3.0”。

传统的 PC 应用系统使用模式下，用户必须登录计算机登录到应用/业务系统才能浏览相关业务信息，无法摆脱物理网络的限制。移动化的企业应用是指企业、政府机构利用无线通讯及计算机技术实现政企事务管理，通过诸如手机、PDA 终端使用 wifi，蓝牙，无线网络等技术为公司员工、公众提供服务以及处理政企事务，以及利用移动推送技术，将信息智能地推送到公司员工，公众的移动终端上，使得移动终端用户无需前往现场，或者是使用有限网络终端，就可以在第一时间了解到最新的政企资讯。这种新的 IT 工作/使用模式将目标受众群体由原有 1 亿人，扩至 4 亿人。

企业移动信息化集成推送平台简称 ipei，是公司推出的企业移动应用开发平台，该平台定位于便捷、安全、可靠、可扩展的企业级移动应用中间件。通过将复杂的移动通信协议和移动信息化应用技术装封起来，为企业、政府的移动信息化建设提供一套标准化、简单的开发环境和应用平台。实现与原有 PC 应用系统

的无缝整合与快速部署，从而完成对原有应用系统的移动化，或者使用 IPEI 开发全新的移动应用系统，而不依赖与原有的 PC 系统。

轩辕公司参照现代软件开发的最佳实践，采用插件式的架构方式，将 IPEI 设计为由客户端、服务端、IDE（集成开发环境）、脚本、以及其他众多功能插件组成的强大移动开发平台。各部件插件之间具有互不依赖的独立性，保证了客户可以更灵活的对 IPEI 平台进行组装选择或者自由扩展。

此外，基于“轩辕 IPEI 移动信息化集成推送平台”，公司完成了轩辕 4-A 集成推送服务器和轩辕邮件推送服务器两个重要产品的开发。

5、IT 服务管理智能数据挖掘平台

公司研发的“IT 服务管理智能数据挖掘平台 V1.0”于 2010 年申请并获得了软件产品著作权。该软件平台是面向 IT 服务管理的智能数据挖掘平台，主要用于 IT 服务管理的数据挖掘和展示平台，具有丰富的后台管理功能，使用 B/S 架构，采用了表现层、数据定义层、业务逻辑层、数据层相互分离的三层结构。

该平台具备数据定义与管理关系、数据展示平台、图形报表系统、菜单功能管理系统、权限管理系统、定时服务系统等六大功能模块。具备 XML 数据展示定义、异步与后台交互、跨平台 XML 数据传输、JS 控件解析、版本自动更新、支持不同的数据库、支持不同平台运行、定式服务等八大技术特点。

6、IT 服务综合管理平台

“轩辕 IT 服务综合管理平台软件 V2.0”于 2012 年申请并获得了软件产品著作权。该平台软件可以帮助客户优化自身 IT 服务管理模式、为用户提供更好的 IT 运维支持。该平台具备服务台、时间管理、问题管理、变更管理、发布管理、配置管理、服务级别管理、知识管理、排班管理、供应商管理、访问控制管理等十一个主要功能模块。其技术特点是以 JAVA 主流框架 SSH 为核心，能够为大中型企业和高校提供稳定持续的 IT 服务支持。

（二）主要无形资产情况

公司拥有的无形资产主要有商标、专利技术和软件产品著作权。

1、商标

序号	名称	核定服务项目	注册人	使用期限 (保护期)	取得情况 及使用情 况	最近一期 末账面价 值
1	 第 10026310 号	第 42 类：质量体系认证（截至）	广东轩辕网络科技股份有限公司	2013.2.21 至 2023.2.20	原始取得 正在使用	-
2	 第 8578448 号	第 38 类：信息传送；移动电话通讯；计算机终端通讯；计算机辅助信息与图像传输；电子信件；电子邮件；信息传输设备出租；光纤通讯；提供与全球计算机网络的电讯联接服务（截至）	广东轩辕网络科技股份有限公司	2012.10.14 至 2022.10.13	原始取得 正在使用	-
3	 第 8578490 号	第 38 类：信息传送；移动电话通讯；计算机终端通讯；计算机辅助信息与图像传输；电子信件；电子邮件；信息传输设备出租；光纤通讯；提供与全球计算机网络的电讯链接服务；提供全球计算机网络用户接入服务（服务商）	广东轩辕网络科技股份有限公司	2011.9.21 至 2021.9.20	原始取得 正在使用	-
4	 第 8578533 号	第 42 类：计算机软件维护；计算机系统分析；计算机系统分析；托管计算机站（网站）；计算机软件的安装；计算机程序和数据的的数据转换（非有形转换）；计算机软件咨询；网络服务器的出租；计算机病毒的防护服务；提供互联网搜索引擎。	广东轩辕网络科技股份有限公司	2011.8.28 至 2021.8.27	原始取得 正在使用	-
5	 第 6303525 号	第 38 类：信息传送；移动电话通讯；计算机终端通讯；计算机辅助信息与图像传输；电子信件；电子邮件；信息传输设备出租；光纤通讯；提供与全球计算机网络的电讯链接服务；提供全球计算机网络用户接入服务（服务商）	广东轩辕网络科技股份有限公司	2010.3.28 至 2020.3.27	原始取得 正在使用	-
6	随身邮 第 4763997 号	第 9 类：电子公告牌；视听教学仪器；电子防盗装置；电子信号发射机	广东轩辕网络科技股份有限公司	2008.12.14 至 2018.12.13	原始取得 正在使用	-

2、专利

公司已获得一项发明专利和一项实用新型专利,专利情况如下表所示。此外,公司有两项正在申请的发明专利,分别为实现多媒体数据在移动终端设备上展现的方法及其应用系统和云资源分类与标识系统及方法,专利申请号分别为201110320137.1和201210211815.5。

序号	名称	专利号	取得方式	实际使用情况	使用期限(保护期)	最近一期末账面价值
实用新型专利						
1	可定位跟踪电子箱包	ZL 2004 2 0049549.1	原始取得	正在使用	10年(2004年4月19日起)	-
发明专利						
2	将多个应用系统汇聚接入的集成推送系统和方法	ZL 2010 1 0560311.5	原始取得	正在使用	20年(2010年11月23日起)	-

3、软件产品著作权

根据《计算机软件保护条例》(中华人民共和国国务院令第339号)法人或者其他组织的软件著作权,保护期为50年,截止于软件首次发表后第50年的12月31日。截至本公开转让说明书出具之日,公司共拥有35项软件产品著作权。

非专利技术(软件产品著作权)						
序号	名称	登记号	取得情况及实际使用情况	使用期限(保护期自下列日期起50年)	最近一期末账面价值	存在纠纷情况
1	轩辕海量数据集群管理软件V1.0	2014SR013115	原始取得正在使用	2013年11月7日	-	不存在
2	轩辕数据存储分析软件V1.0	2014SR013099	原始取得正在使用	2013年12月3日	-	不存在
3	轩辕虚拟化管理软件V1.0	2013SR157997	原始取得正在使用	2013年8月25日	-	不存在

4	轩辕云平台资源交付软件 V1.0	2013SR153663	原始取得正在使用	2013年8月25日	-	不存在
5	轩辕云实训室管理软件 V1.0	2013SR153118	原始取得正在使用	2013年8月25日	-	不存在
6	轩辕政务服务网上办事管理软件 V1.0	2013SR138197	原始取得正在使用	2013年5月1日	-	不存在
7	轩辕云服务运营管理软件 V1.0	2013SR093987	原始取得正在使用	2013年5月23日	-	不存在
8	轩辕智慧校园数据挖掘与服务展现管理软件 V1.0	2012SR084076	原始取得正在使用	2012年9月6日	-	不存在
9	高校 IT 运维服务管理平台软件[简称: 高校 IT 服务平台]V1.0	2012SR100703	原始取得正在使用	2012年10月25日	-	不存在
10	轩辕 Android 的移动信息化应用管理软件 V1.0	2012SR084264	原始取得正在使用	2012年9月6日	-	不存在
11	轩辕 IT 服务综合管理软件 V2.0	2012SR082768	原始取得正在使用	2012年9月3日	1,686,736.82	不存在
12	轩辕 IT 服务管理综合管理平台软件 V1.0	2011SR018535	原始取得正在使用	2010年7月7日		不存在
13	轩辕综合业务信息查询管理软件 V1.0	2012SR084160	原始取得正在使用	2012年9月6日	-	不存在
14	轩辕特种设备电子报告书管理软件 V1.0	2012SR084069	原始取得正在使用	2012年9月6日	-	不存在
15	轩辕 IT 服务报表管理软件 V1.0	2012SR084072	原始取得正在使用	2012年9月6日	-	不存在
16	轩辕移动办公信息管理软件 V3.0	2012SR082770	原始取得正在使用	2012年9月3日	-	不存在
17	轩辕特种设备委托检验管理软件 V1.0	2012SR082616	原始取得正在使用	2012年9月3日	-	不存在
18	轩辕特种设备常规检验管理软件 V1.0	2012SR082765	原始取得正在使用	2012年9月3日	-	不存在
19	轩辕 IT 服务管理智能数据挖掘管理软件 V2.0	2012SR082774	原始取得正在使用	2012年9月3日	265,834.81	不存在
20	IT 服务管理智能数据挖掘平台 V1.0	2011SR001160	原始取得正在使用	2010年7月1日		不存在
21	轩辕短信王信息管理软件 V5.0	2012SR082671	原始取得正在使用	2012年9月3日	-	不存在

22	轩辕信访综合业务管理软件 V2.0	2012SR084783	原始取得 正在使用	2012年9月 7日	-	不存在
23	轩辕协同办公管理软件[简称: OA 系统]V6.0	著作权登记号: 2011SR093115	原始取得 正在使用	2011年12 月10日	-	不存在
24	轩辕办公自动化系统软件 V1.0	2011SR018707	原始取得 正在使用	2010年2月 26日	-	不存在
25	轩辕检测业务综合管理系统软件 V1.0	2011SR018537	原始取得 正在使用	2010年9月 30日	-	不存在
26	爱培(IPEI)移动办公平台软件 V2.0	2010SR024333	原始取得 正在使用	2009年12 月6日	2,237,905.90	不存在
27	爱培(IPEI)移动办公平台软件 V1.0	2008SR27754	原始取得 正在使用	2008年1月 6日		不存在
28	轩辕 ITIL 实训系统 V1.0	2010SR063223	原始取得 正在使用	2010年7月 1日	-	不存在
29	轩辕短信王软件 V4.0	2008SR27084	原始取得 正在使用	2007年12 月1日	-	不存在
30	轩辕协同办公管理系统软件 V5.6	2008SR27085	原始取得 正在使用	2005年3月 1日	-	不存在
31	若比邻电子商务平台软件 V1.0	2008SR27759	原始取得 正在使用	2008年1月 1日	-	不存在
32	轩辕协同办公系统 V5.5	2007SR09271	原始取得 正在使用	2004年3月 7日	-	不存在
33	直销行业移动商务系统 V1.2	2006SR10061	原始取得 正在使用	2006年6月 1日	-	不存在
34	基于轩辕短信王的移动商务系统 V2.0	2006SR07959	原始取得 正在使用	2006年3月 5日	-	不存在
35	轩辕协同办公系统 V4.5	2005SR04837	原始取得 正在使用	2005年7月 2日	-	不存在

备注：上述软件产品著作权中“轩辕协同办公系统 V4.5”已经升级为“轩辕协同办公系统 V5.5”，V4.5 没有商业价值，故未变更至股份公司名下，专利权人仍为广州市轩辕网络工程有限公司。

4、软件产品登记证

公司拥有 12 项软件产品登记证，情况如下表所示。

序号	产品名称	证书编号	申请人	有效期
1	轩辕 Android 的移动信息	粤 DGY-2012-1482	轩辕股份	2012 年 11 月 6 日到

	化应用管理软件 V1.0			2017年11月5日
2	轩辕 IT 服务报表管理软件 V1.0	粤 DGY-2012-1481	轩辕股份	2012年11月6日到 2017年11月5日
3	轩辕 IT 服务综合管理软件 V2.0	粤 DGY-2012-1480	轩辕股份	2012年11月6日到 2017年11月5日
4	轩辕短信王信息管理软件 V5.0	粤 DGY-2012-1479	轩辕股份	2012年11月6日到 2017年11月5日
5	轩辕特种设备常规检验管理软件 V1.0	粤 DGY-2012-1478	轩辕股份	2012年11月6日到 2017年11月5日
6	轩辕特种设备电子报告书管理软件 V1.0	粤 DGY-2012-1477	轩辕股份	2012年11月6日到 2017年11月5日
7	轩辕特种设备委托检验管理软件 V1.0	粤 DGY-2012-1476	轩辕股份	2012年11月6日到 2017年11月5日
8	轩辕协同办公管理软件 V6.0	粤 DGY-2012-1475	轩辕股份	2012年11月6日到 2017年11月5日
9	轩辕信访综合业务管理软件 V2.0	粤 DGY-2012-1474	轩辕股份	2012年11月6日到 2017年11月5日
10	轩辕智慧校园数据挖掘与服务展现管理软件 V1.0	粤 DGY-2012-1473	轩辕股份	2012年11月6日到 2017年11月5日
11	轩辕综合业务信息查询管理软件 V1.0	粤 DGY-2012-1472	轩辕股份	2012年11月6日到 2017年11月5日

12	轩辕协同办公管理系统 软件 V5.6	粤 DGY-2011-1337	轩辕股份	2011年11月11日到 2016年11月10日
----	-----------------------	-----------------	------	-----------------------------

(三) 业务资格许可证

序号	业务许可资质	发证机关	证书编号	发证日期	有效期
1	计算机信息系统集成 企业资质	中华人民共和国 工业和信息化部	Z2440020070265	2013年6月 11日	至 2016.6.10
2	广东省安全技术防范 系统技术、施工、维修 资格认证	广东省公安厅安 全技术防范管理 办公室	粤 GA475 号	2013年12月 18日	2013.12.18 至 2015.12.18
3	软件企业认定书	广东省经济和信 息化委员会	粤 R-2001-0257	2001年8月6 日	年审制

备注：根据信息产业部《计算机信息系统集成资质管理办法（试行）》（信部规[1999]1047号），计算机信息系统集成资质等级分特一级、一、二、三、四级。轩辕网络获得的为系统集成二级资质。二级系统集成商具有独立承担省(部)级、行业级、地(市)级(及其以下)、大、中、小型企业级或合作承担国家级的计算机信息系统建设的能力。公司获得的二级资质可以有效服务于公司系统集成业务的发展，是公司系统集成业务能力的保障。

2014年1月28日，《国务院关于取消和下放一批行政审批项目的决定》（国发〔2014〕5号）取消计算机信息系统集成企业资质认定。系统集成服务机构开展系统集成业务无需与系统集成资质挂钩，而是由企业的水平、能力和信誉决定。

公司在系统集成市场内耕耘了多年，服务的系统集成客户均为高校、政府部门及高端企业客户，在行业内积累了丰富的项目经验和行业口碑，系统集成资质认定的取消不影响公司系统集成业务的开展。

(四) 特许经营权

公司目前不存在特许经营权。

(五) 主要固定资产情况

公司生产用的主要设备包括电子设备及运输设备，主要固定资产的期末净值如下。公司的电子设备主要包括电脑、电缆认证分析仪、空调等设备；运输设备

包括五辆汽车。

项目	资产净值
电子设备及其它	927,984.35
运输设备	418,751.38
合计	1,346,735.73

（六）员工情况

1、员工人数及结构

截至 2013 年 12 月 31 日，公司共有员工 124 人，其年龄机构、任职分布、学历结构分布情况如下。

（1）年龄结构

公司年龄结构较为年轻化，20 岁-30 岁的人员占比达到 68%。

序号	年龄分布	人数	占比
1	20-25 岁	43	35%
2	26-30 岁	41	33%
3	31-35 岁	24	19%
4	36-40 岁	10	8%
5	41-50 岁	6	5%
	总计	124	100%

（2）受教育程度

公司员工中，80%的员工具备本科以上学历，96%以上的员工具备大专以上学历，员工受教育程度高。

序号	教育程度	人数	占比
1	硕士以上	3	2%
2	本科	96	78%
3	大专	20	16%
4	大专以下	5	4%
	总计	124	100%

（3）职能分布

公司员工中，研发人员占比最高，达到 32%，符合公司高新技术企业的特质。

序号	职能类别	人数	占比
1	销售类	19	15%
2	售前支持类	11	9%
3	实施类	15	12%
4	开发类	10	8%
5	研发类	39	32%
6	服务类	6	5%
7	管理类	24	19%
总计		124	100%

2、核心技术人员情况

(1) 核心技术人员基本情况

陈统，男，1964年2月21日出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1988年7月至1993年1月于南京理工大学科研处从事科研工作；1993年2月至1995年11月于广州金泽科技企业有限公司先后任网络工程师、网络工程部经理、副总经理；1995年12月至1997年11月于香港全达科技企业公司任网络集成部经理；1997年11月至1998年2月于广州建聪科技有限公司任总经理；1998年3月至今就职于本公司，历任执行董事、总经理。现任公司董事长。

许正强，男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。信息系统项目管理师，广州标准化特聘专家。2002年7月至2005年9月在广州市真光中学工作；2005年9月至2008年6月在广东工业大学信息安全研究所工作；2008年6月至2010年9月在华为技术有限公司华为研究院工作；2010年9月至2012年7月在广州市金税集团担任软件事业部总经理；2012年8月到至今在本公司任职。现任公司副总经理。

李楚威，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。HCSE网络工程师、HCTE网络排错专家、项目经理资格认证。2001年9月至2002年1月在中石化广东茂名石油分公司零售管理科任职；2002年3月至2005年6月在海洋石油阳江失业有限公司行政管理部任职；2005年10月到至今在本公司任职。现任集成技术总监，主要负责公司的集成技术和项目实施管理工作。

杨浩，男，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。IBM技

术精英协会会员。2006年7月至2010年5月在上海 sense 软件担任系统实施工程师、项目经理；2010年5月至今在本公司任职。现任公司 ITSM 开发部部门经理，负责公司 ITSM 业务工作。

徐新慧，男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，java 认证工程师，oracle 认证 DBA,PMP 认证，项目管理师认证，工作经历：2000年5月至2004年8月，易宝电脑系统(广州)有限公司任系统分析员；2004年9月至2010年4月，华南资讯科技公司任项目经理；2010年5月至2012年11月，北京中通信息科技有限公司任高级项目经理/项目总监；2012年11月到至今，任公司云服务运营管理部经理，主要负责云计算平台的开发与实施工作。

陶友科，男，1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年7月至2012年2月就职广东电子工业研究院，历任开发工程师、售前支持人员；2012年2月至2013年5月就职中国长城计算机深圳股份有限公司，任咨询顾问；2013年5月至今就职于本公司，现任云计算解决方案经理，负责公司云计算产品设计、项目咨询及解决方案规划等工作。

(2) 核心技术人员持股情况及近两年内的变动情况

公司核心技术人员近两年内无重大变动，核心技术人员的持股情况如下表所示：

序号	姓名	持股数量（股）	持股比例	任职情况
1	陈统	6,091,167.00	30.4558%	董事长
2	许正强	300,000.00	1.5000%	公司副总经理
3	杨浩	100,000.00	0.5000%	项目经理

四、业务情况

(一) 业务收入的构成及主要产品的规模情况

公司收入按大类分为商品销售和工程项目收入，其中商品销售收入是指公司代理产品的销售收入，工程项目收入包括公司提供的数字化校园整体解决方案、IT 服务管理、IT 监控管理、IT 系统集成等整体解决方案服务。报告期内公司的业务收入构成情况如下表所示：

业务类别	2013 年度	2012 年度
------	---------	---------

	收入	比率	收入	比率
商品销售	47,786,400.20	45.21%	50,927,761.61	56.51%
工程项目	57,920,084.49	54.79%	39,191,357.39	43.49%
合计	105,706,484.69	100%	90,119,119.00	100%

从整体收入来看，公司的收入保持稳定增长的趋势，2012年和2013年的收入分别为90,119,119.00元和105,706,484.69元。2013年的收入较2012年的收入增长了17%，这主要得益于信息化技术的发展和政府、教育等行业客户对IT解决方案日益增长的需求。

从收入结构来看，公司商品销售的收入占比大幅减少，工程项目的收入占比大幅增加。工程项目的收入占比由2012年的43.49%提升至2013年的54.79%，2013年的占比较2012年提升了11.3%。

（二）主要客户情况

公司2012年销售总额为90,119,119.00元，前五名客户情况如下：

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例(%)
广东工贸职业技术学院	5,843,079.42	6.48
顺德职业技术学院	4,430,786.19	4.92
广州市网绪计算机科技有限公司	2,452,917.06	2.72
广州证券	2,315,971.20	2.57
广东广凌计算机科技股份有限公司	2,284,457.14	2.53
小 计	17,327,211.01	19.22

公司2013年销售总额为105,706,484.69元，前五名客户情况如下：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
顺德职业技术学院	5,787,794.53	5.18
唯品会（简阳）电子商务有限公司	3,994,871.77	3.57
佛山市顺德区碧桂园物业发展有限公司	3,472,275.45	3.10
惠州市振辉电脑科技有限公司	3,431,709.4	3.07

唯品会（天津）电子商务有限公司	3,450,085.44	3.09
合 计	20,136,736.59	18.01

公司 2012 年及 2013 年前五名客户销售金额合计占当年销售金额 19.22% 和 18.01%，第一大客户分别占 6.48% 和 5.18%。公司前五名客户分布于高校、政府、金融等行业，集中于珠三角城市。因此，公司不存在对单一客户的依赖。

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

（三）原材料、能源及其供应情况

1、前五大供应商情况

公司 2012 年前五名供应商的情况如下：

序号	单位名称	年采购额 (元)	占当期采购 比例
1	联想（深圳）电子有限公司	27,515,304.12	33.52%
2	TCL-罗格朗国际电工（惠州）有限公司	15,088,170.40	18.38%
3	广州新源信息技术有限公司	2,197,153.87	2.68%
4	安富利（中国）科技有限公司	1,259,723.07	1.53%
5	联强国际贸易（中国）有限公司广州分公司	1,110,897.43	1.35%
	合计	47,171,248.89	57.46%

公司 2013 年前五名供应商的情况如下：

序号	单位名称	年采购额 (元)	占当期采购 比例
1	联想(深圳)电子有限公司	26,116,763.85	29.16%
2	TCL-罗格朗国际电工(惠州)有限公司	12,035,334.10	13.40%
3	联强国际贸易（中国）有限公司广州分公司	4,830,924.79	5.38%
4	广州聚为信息科技有限公司	4,023,299.99	4.48%
5	广东思程科技有限公司	2,585,921.55	2.88%
	合计	49,592,244.28	55.30%

公司 2012 年、2013 年前五名供应商的采购总额分别为 47,171,248.89 元和 49,592,244.28 元，占当期采购额的比例分别为 57.46% 和 55.30%。

公司采购的产品主要包括服务器、台式机、笔记本电脑、布线产品、网络设备。此类计算机硬件市场竞争充分，替代性强。公司的核心竞争力主要体现在公司提供的解决方案及配套的自有软件产品，硬件只是实现方案的工具，存在可以替代目前的硬件产品。综合来看，公司对供应商的依赖风险较小。

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

2、外包情况

公司工程项目的具体流程主要包括方案设计、设备采购、项目实施、项目测试及售后服务。公司工程项目的项目实施环节中存在将部分技术含量较低的辅助、安装工作外包的情况。公司工程项目的成本构成如下表所示。

类别	2013 年		2012 年	
	金额	占比	金额	占比
商品销售				
设备	43,221,463.96	100.00%	44,497,479.78	100.00%
工程项目				
人工及其他	2,150,336.43	4.74%	1,482,596.42	4.81%
外包成本	10,974,085.63	24.20%	6,197,947.85	20.11%
设备材料	32,217,983.38	71.05%	23,134,154.34	75.08%
小计	45,342,405.44	100.00%	30,814,698.61	100.00%
合计	88,563,869.40		75,312,178.39	

公司 2012 年、2013 年的外包成本分别为 6,197,947.85 和 10,974,085.63 元，在成本中的占比分别为 20.11% 和 24.20%。

外包成本涵盖了外包商的人工及辅料，外包成本以人工成本为主，辅材主要是螺丝钉，工具起子，包扎材料，少量 pvc 槽，低于外包成本的 10%，在外部总采购额中的占比不到 2%。该部分外包采购的物品为简单辅料，故对其质量并未有严格要求，公司派驻现场项目经理，对采购的辅料进行检查、监督，确保辅料质量合格。公司外包的业务为技术含量较低的辅助、安装工作外包，该类工作可替代性强，公司本身也能从事该类业务，出于人力资源优化的考虑将其外包，故公司对外包厂商不存在重大依赖。

报告期内主要外包厂商名称及其与公司合作情况如下表所示。公司控股股东、实际控制人及公司董事、监事、高级管理人员与外包厂商或外包施工队均出具声明，确认公司控股股东、实际控制人及公司董事、监事、高级管理人员与外包厂商或外包施工队不存在关联关系。

2013年外包项目情况统计			
外包单位	项目	合同签订时间	项目进度 (截至2013年 12月31日)
张明福	顺德职业技术学院跨专业实验室建设	2013. 3. 1	已完工
	佛山三水凤铝铝业有限公司车间网络改造	2013. 3. 22	实施中
	佛山市三水凤铝铝业有限公司新兴酒店指挥部网络系统工程	2013. 6. 2	已完工
	广州大学校园网络改造工程	2013. 9. 4	已完工
	广东财经大学网络设备及相关服务采购项目	2013. 8. 15	已完工
	凤铝大酒店无线网络工程	2013. 8. 27	实施中
王万	中信银行广州分行60综合布线系统工程	2013. 5. 2	已完工
	广东外语外贸大学附属中小学网络布线系统改造与校园网接入及相关服务采购项目	2013. 7. 19	已完工
	华南农业大学网络设备及网络布线包组2	2013. 11. 13	实施中
刘春谷	南华大学新校区逸夫科技馆、学生宿舍网络综合集成及设备增补合同	2013. 5. 30	还在实施中
广州市轩辕宏迈信息科技有限公司	唯品会西南简阳物流仓强弱电系统项目	2013. 7. 11	已完工
	唯品会华北天津物流仓强弱电系统项目	2013. 7. 12	已完工
贺洪发	广东机电职业技术学院物联网实训室及网络实训室设备采购	2013. 11. 15	实施中
贺洪发	(广技师) 校园信息网络系统集成设备及	2013. 11. 22	实施中

惠州市科康信息技术有限公司	相关服务采购项目		
广东脉源投资有限公司			
深圳市百盛昌机电设备有限公司	广东工贸职业技术学院白云校区2013年校园网络设备及相关服务采购（新校区三期）	2013. 11. 24	实施中

2012年外包项目情况统计			
外包单位	项目	合同签订时间	项目进度(截至2013. 12. 31)
王万	星海音乐学院布线项目	2012. 2. 27	已完工
	广州大学网络中心大学城校区和桂花岗校区网络改造项目	2012. 7. 25	已完工
	顺德职业技术学院网络及大楼智能化设备采购	2012. 9. 3	已完工
王万	广东工贸职业技术学院新校区弱电项目、白云校区校园网络二期工程设备及相关服务采购	2012. 9. 3	已完工
张明福			
张明福	广州证券有限责任公司先烈路营业部网络工程	2012. 4. 16	已完工
	佛山市三水凤铝铝业有限公司挤压车间网络工程	2012. 4. 28	已完工
	广州证券有限责任公司新会营业部网络系统工程建设	2012. 7. 4	已完工
	佛山三水凤铝铝业公司主干光纤及服务器	2012. 7. 17	已完工
	广州证券有限责任公司公司总部及营业部智能化系统工程建设增补	2012. 8. 31	已完工
	广东商学院北校区校园网络设备及相关服务采购项目	2012. 9. 13	已完工
	顺德职业技术学院电子与信息工程系多媒体实训室建设（二次）项目	2012. 12. 11	已完工
	广东警官学院交换机采购项目	2012. 12. 18	已完工
张明福	广州证券有限责任公司长堤大马路营业部	2012. 6. 7	已完工

贺洪发	网络系统工程建设		
贺洪发	广东技术师范学院校园信息网络系统集成设备及相关服务	2012. 1. 8	已完结
	南华大学2012年多媒体教学及网络集成等设备政府采购项目	2012. 5. 3	已完结
金永新	珠水能源大厦智能化弱电系统工程	2012. 8. 1	还在实施中
江苏金智教育信息技术有限公司	广州科技贸易职业学院教学资源库与网络教学平台建设项目	2012. 12. 7	已完结
广州市敏创信息科技有限公司	惠州市惠城区“一站式”网上行政审批服务系统及企业登记注册易服务平台采购	2012. 12. 6	已完结

(四) 报告期内重大业务合同及履行情况

公司报告期内重大合同的披露标准如下：销售合同为单一客户销售收入在公司当期销售收入中的占比 4.5%及以上者；采购合同为单一客户采购额在公司当期采购额中的占比 10%及以上者。

重大销售合同						
序号	合同名称	合同买方	签订日期	合同金额	合同内容	履行情况
1	顺德职业技术学院经管类专业综合实训平台建设项目合同书	顺德职业技术学院	2013年1月, 所有设备及软件质保期三年、综合布线铜缆15年质保, 光缆15年质保	3,760,000.00元	公司为甲方完成顺德职业技术学院经管类专业综合实训平台建设项目的商品采购、安装与调试	履行完毕
	顺德职业技术学院政府采购项目合同书	顺德职业技术学院	2013年9月30日 公司对合同所有设备提供免费质保期三年	1,490,000.00元	公司为顺德职业技术学院计算机组装与维护实训室项目提供货物采购、移交、安装、调试和验收等	履行完毕

	顺德职业技术学院政府采购项目合同书	顺德职业技术学院	2013年12月23日 公司对合同所有设备提供三年免费原厂质保及技术支持	2,918,000.00元	公司为顺德职业技术学院网络基础与云计算实训室建设项目提供货物采购、移交、安装、调试、验收、培训和技术服务等	正在履行
	顺德职业技术学院政府采购项目合同书	顺德职业技术学院	2013年12月23日 公司对合同所有设备提供三年免费原厂质保及技术支持	5,349,900.00元	公司为顺德职业技术学院顺商文化体验与创业实训基地建设项目提供货物采购、移交、安装、调试、验收、培训和技术服务等	正在履行
2	广东工贸职业技术学院白云校区校园网络二期工程设备及相关服务采购	广东工贸职业技术学院	2012年9月3日；质量保证期为三年	合同金额为6,499,666.00元	公司为广东工贸职业技术学院白云校区校园网络二期工程项目提供设计、安装、调试、培训、质保服务。	履行完毕
3	顺德职业技术学院汽车实训设备及多媒体设备采购项目	顺德职业技术学院	2012年9月3日；所有设备提供三年质保期，期满后提供终身有偿维修保养服务	合同金额为457,800.00元	公司为甲方完成汽车实训设备及多媒体设备采购项目	履行完毕
	顺德职业技术学院网络及大楼智能化设备采购合同书	顺德职业技术学院	2012年9月3日；所有设备提供三年质保期，期满后提供终身有偿维修保养服	合同金额为1,295,000.00元	公司为甲方完成网络及大楼智能化设备的采购、安装、调试、培训及售后服务等	履行完毕

			务			
	顺德职业技术学院机电工程系实训设备采购项目	顺德职业技术学院	2012年9月3日；所有设备提供三年质保期，期满后提供终身有偿维修保养服务	合同金额为778,900.00元	公司为甲方完成机电工程系实训设备的采购、安装、调试、培训及售后服务等	履行完毕
	佛山市顺德区政府采购合同书	顺德职业技术学院	2012年2月8日；合同质保期商用台式电脑为三年，其余设备为一年，期满后提供终身有偿维修保养服务	合同金额为2,220,000.00元	公司为甲方完成机房建设设备的采购、安装、调试、培训及售后服务等	履行完毕

重大采购合同

序号	合同名称	合同双方	签订日期	合同金额	合同内容	履行情况
1	授权合同	渠道名称：广东轩辕网络科技股份有限公司 授权商：联想（深圳）电子有限公司	2013年4月19日（有效期为一年）	年度承诺额1800万元	联想在授权合同中与公司约定了公司的年度承诺量和承诺额	履行完毕
2	2013年度TCL-罗格朗国际电工经销协议	甲方：TCL-罗格朗国际电工（惠州）有限公司 乙方：广东轩辕网络科技	2013年1月2日（有效期自2013年1月1日至2013年12月31日）	合同约定了乙方的销售任务为1768万元	甲方指定乙方在协议期内为TCL-罗格朗国际电工（惠州）有限公司的合作商家（专销商）	履行完毕

		股份有限公司				
3	授权合同	渠道名称：广东轩辕网络科技股份有限公司 授权商：联想（深圳）电子有限公司	2012年3月19日（有效期为一年）	年度承诺额为1800万元	联想在授权合同中与公司约定了公司的年度承诺量和承诺额	履行完毕
4	2012年度TCL-罗格朗国际电工VDI经销协议	甲方：TCL-罗格朗国际电工（惠州）有限公司 乙方：广东轩辕网络科技股份有限公司	2012年2月14日（有效期自2012年1月1日至2012年12月31日）	合同约定了乙方的销售任务为1680万元	甲方指定乙方在协议期内为TCL-罗格朗国际电工（惠州）有限公司的合作商家（专销商）	履行完毕

报告期内，公司分别与唯品会（简阳）电子商务有限公司和唯品会（天津）电子商务有限公司签订了业务合同。合同所涉及的外包金额较大，与之相关的合同如下所示。

公司与唯品会（简阳）电子商务有限公司签订的产品供货、工程安装合同书及与之相关的外包合同						
序号	合同名称	合同买方	签订日期	合同金额	合同内容	履行情况
1	唯品会（简阳）电子商务有限公司西南简阳物流仓强弱电设备产品供货	唯品会（简阳）电子商务有限公司	2013年7月	2,100,000.00元	公司为唯品会（简阳）电子商务有限公司西南简阳物流强弱电工程项目按合同材料清单上设备的型号及数	履行完毕

序号	合同名称	合同买方	签订日期	合同金额	合同内容	履行情况
2	唯品会（简阳）电子商务有限公司西南简阳物流仓强弱电系统工程安装合同书	唯品会（简阳）电子商务有限公司	2013年7月	2,220,000.00元	公司为唯品会（简阳）电子商务有限公司西南简阳物流强弱电工程项目提供组织工程实施安装及提供售后服务	履行完毕
3	唯品会（中国）有限公司西南简阳物流仓强弱电设备产品供货合同书	购货方：广东轩辕网络科技股份有限公司 供货方：广州市轩辕宏迈信息科技有限公司	2013年7月	1,776,556.00元	供货方按照合同所附清单供货	履行完毕
4	唯品会（中国）有限公司西南简阳物流仓强弱电系统工程安装分包合同书	购货方：广东轩辕网络科技股份有限公司 供货方：广州市轩辕宏迈信息科技有限公司	2013年7月	2,134,000.00元	分包方根据合同条款规定向总包方提供组织工程实施安装及售后服务	履行完毕
公司与唯品会（天津）电子商务有限公司签订的产品供货、工程安装合同书及与之相关的外包合同						
1	唯品会（天津）电子商务有限公司华北天津物流仓强弱电	唯品会（天津）电子商务有限公司	2013年7月	1,720,000.00元	公司为唯品会（天津）电子商务有限公司华北天津物流强弱电工程项目按合同材料清	履行完毕

	设备产品供货合同书				单上设备的型号及数量提供产品	
2	唯品会（天津）电子商务有限公司华北天津物流仓强弱电系统工程安装合同书	唯品会（天津）电子商务有限公司	2013年7月	1,980,000.00元	公司为唯品会（天津）电子商务有限公司华北天津物流强弱电工程项目提供组织工程实施安装及提供售后服务	履行完毕
3	唯品会（中国）有限公司华北天津物流仓强弱电设备产品供货合同书	购货方：广东轩辕网络科技股份有限公司 供货方：广州市轩辕宏迈信息科技有限公司	2013年7月	1,466,510.00元	供货方按照合同所附清单供货	履行完毕
4	唯品会（中国）有限公司华北天津物流仓强弱电系统工程安装分包合同书	总包方：广东轩辕网络科技股份有限公司 分包方：广州市轩辕宏迈信息科技有限公司	2013年7月	1,920,600.00元	分包方根据合同条款规定向总包方提供组织工程实施安装及售后服务	履行完毕

五、商业模式

公司专注于研发基础软件，通过与 IT 软件或硬件领先企业建立战略合作关系，将自主产品和合作伙伴的产品集成于一体，并提供完整的行业解决方案与专业服务，满足各行业客户的信息化建设需求，从而获得持续稳定的收入、利润及现金流量。

根据公司在产业链中的位置，公司采用“研发+设计+项目实施（销售）+服务”经营模式，为客户提供全方位服务。

（一）采购模式

公司采购主要分为项目类产品采购和分销类产品采购两种类型。项目类产品指公司承接项目、实现解决方案所需的产品，包括软件和硬件，占公司采购产品的大部分。分销类产品指采购产品的目的主要是代理销售以获取价差，包括 IBM 服务器和 TCL 布线产品等。

（二）销售模式

公司销售主要分为项目类销售和产品类销售两种模式。

项目类销售大多通过招投标方式，中标后根据招标方案拟定采购合同及实施方案，组织有关人员和产品，实现项目要求。

产品类销售主要面向两家代理厂商（即联想、TCL）的经销渠道，通过日常方式（参加培训会、电话、邮件、传真等）向客户进行产品政策宣传，实现产品销售。

经过多年的渠道开发和人才培养，公司产品类销售方面有着独到的优势。目前，公司已经成为联想的“白金增值合作伙伴”，与包括 IBM、TCL 等企业也建立了重要而稳定的合作关系。通过产品类销售带来的利润，既为公司提供稳定的现金流，保障公司的正常运作，还为公司的研发支出和新业务的发展提供必要的现金支持，使公司的技术水平持续提高，竞争力不断增强。因此，公司项目类销售和产品类销售并存符合公司现阶段发展的需要。

（三）服务模式

服务中心是客户服务工作的直接管理部门，下设服务台、一线支持工程师、二线支持工程师、系统工程师、软件工程师、布线工程师、客户关系助理、项目工程师等职位。

客户服务部提供已通过验收的软件系统的维护和升级、系统集成项目的上门维护、维修、技术支持、定期回访服务。客户服务流程严格按照 ISO9001 质量

管理体系执行。

公司为客户提供技术咨询、热线电话帮助、Internet 远程维护、Modem 连线维护、现场服务和售后服务工作报告等服务方式，确保客户信息系统稳定可靠地正常运行。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

公司是专业的 IT 解决方案提供商，根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)，公司所处行业为 I65 软件和信息技术服务业。根据《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2011)，公司所处的行业为 I65 软件和信息技术服务业。

(一) 公司所处行业概况

1、行业主管部门和行业监管体制

软件产业的行政主管部门是工业和信息化部，其主要职责包括：研究拟定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划；拟定本行业的法律、法规，发布行政规章；组织制订本行业的技术政策、技术体制和技术标准等；负责会同国家发展改革委员会、科学技术部、国家税务总局等有关部门制定软件企业认证标准并管理软件企业认证。

中国软件行业协会是唯一代表中国软件产业界并具有全国性一级社团法人资格的行业组织，其主要职能是：受工业和信息化部委托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、修改软件行业的国家标准、专业标准以及推荐性标准等。

2、行业相关产业政策及主要法律法规

软件产业属于国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支柱产业，国务院及国家发展和改革委员会、工业和信息化部（原信息产业部）、财政部、国家税务总局等有关部门颁布了一系列鼓励软件产业发展的重要政策性文件，促进了行业的快速稳定增长。这些政策主要包括：

(1) 2000 年 6 月，国务院发布了《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展

的若干政策》(国发[2000]18号),在投融资政策、税收政策、产业技术政策、软件出口政策、收入分配政策、人才政策、知识产权保护等方面对软件行业进行大力扶持。

(2) 2000年9月,财政部、国家税务总局、海关总署发布《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25号),制定了鼓励软件产业发展的若干税收政策。

(3) 2000年10月,信息产业部、教育部、科学技术部和国家税务总局联合印发《软件企业认定标准及管理办法》(试行)(信部联产[2000]968号),确定了软件企业的认定办法。

(4) 2006年2月,国务院发布《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006—2020年)》(国发[2005]44号),提出了我国科学技术发展的总体目标,并将大型应用软件的发展列入优先发展主题。

(5) 2009年3月,工信部发布《软件产品管理办法》(工信部令第9号),《办法》从软件产品的登记和备案、生产、销售、监督管理等方面对软件产品的管理作了规定。

(6) 2011年1月,国务院发布了《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》(国发[2011]4号),就财税政策、投融资政策、研究开发政策、进出口政策、人才政策、知识产权政策、市场政策、政策落实八个方面出发,为进一步优化软件产业和集成电路产业发展环境,提高产业发展质量和水平,培育一批有实力和影响力的行业领先企业,制定了多项指导性和扶持性政策。

软件和信息技术服务业属于电子信息产业,属于国家重点支持的八大高新技术领域。国家对该行业的政策支持力度较大,是有利于行业发展的政策优势。

3、行业基本概况

“十五”期间,软件行业的平均增速为47%，“十一五”平均增速为28%，目前软件行业虽然增速转入相对平稳的阶段,但仍高于一般行业的增长率及国家经济增长率,行业仍处于高速发展的成长期。

(1) 我国软件行业开始由高增速转入相对平稳的阶段

2011年1月30日,国家工信部发的报告《2010年全国软件业务收入达到

1.3 万亿元》。报告中的数据显示，“十五”期间，我国软件产业业务收入平均增速为 47%，“十一五”平均增速为 28%，收入增速有所趋缓，软件产业开始从高速增长转入相对平稳的新阶段。

2011 年，我国软件产业共实现软件业务收入超过 1.84 万亿元，同比增长 32.4%，超过“十一五”期间平均增速 4.4 个百分点，并超过同期电子信息制造业增速 10 个百分点以上。

2012 年我国软件产业共实现软件业务收入 2.5 万亿元，同比增长 28.5%，增速比电子信息制造业高出 16 个百分点，但低于去年同期 3.9 个百分点。

2013 年 1-11 月，我国软件产业共实现软件业务收入 2.84 万亿元，同比增长 24.8%，增速低于去年同期 2.5 个百分点，低于年初 0.6 个百分点。受年底翘尾因素影响，10 月、11 月增速连续回升，其中 11 月同比增长 30.7%，增速比 10 月继续提高 2 个百分点。（以上数据来自工信部网站）

（2）信息技术咨询服务、数据处理和运营服务等细分软件行业增势突出

2010 年，信息技术咨询服务和信息技术增值服务收入分别为 1233 和 2178 亿元，同比增长 37.2% 和 44.6%，分别高于全行业 5.9 和 13.3 个百分点，两者收入占全行业比重达 25.5%，比 2001 年提高 18.9 个百分点。

2011 年，信息技术咨询服务、数据处理和运营服务分别实现收入 1864 和 3028 亿元，同比增长 42.7% 和 42.2%，增速高于全行业 10.4 和 10.1 个百分点，两者占比达到 26.5%，比上年同期提高 1.9 个百分点。

2012 年，软件产业服务化和网络化发展加速，使数据处理和运营服务类收入增长突出、比重明显上升，1-12 月完成收入 4285 亿元，同比增长 35.9%，比重达 17.1%，比去年同期提高 0.9 个百分点。

2013 年 1-11 月，数据处理和存储服务同比增速为 26.8%，高于行业同比增速 2 个百分点；信息技术咨询服务同比增速为 26.3%，高于行业同比增速 1.5 个百分点。（以上数据来自工信部网站）

（二）市场规模

我国软件行业兴起于 20 世纪 80 年代，进入 21 世纪以来，国家出台了一系列优惠政策鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策，软件行业步入快速发

展阶段。我国软件企业数量和软件业务的收入分别由 2002 年的 4700 家和 1100 亿元增长到 2013 年 11 月的 31866 家和 28393 亿元，产业规模实现了几何级的扩张。我国软件产业自 2007 年开始具体业务收入如下表所示。

2007 年至 2013 年软件产业主要经济指标完成情况

单位：亿元

	企业 家数	软件业务 收入	软件产品 收入	系统集成 收入	软件技术服务收入		嵌入式系统 软件收入	IC 设计收 入
2007 年	12968	5800.1	2017.3	1478.2	978.1		1155.2	171.3
2008 年	16194	7572.9	3165.8	1616.4	1455.1		1118.2	217.4
2009 年	18010	9513.0	3288.1	2202.9	2126.3		1673.6	222.2
	企业 家数	软件业务 收入	软件产品 收入	系统集成 收入	信息技术咨询和 管理服务收入	信息 技 术 增 值服务收入	嵌入式系统 软件收入	IC 设计收 入
2010 年	20719	13364.0	4207.9	2910.0	1233.1	2177.7	2242.4	592.8
	企业 家数	软件业务 收入	软件产品 收入	系统集成 收入	信息技术咨询和 管理服务收入	数据处理和运营 服务收入	嵌入式系统 软件收入	IC 设计收 入
2011 年	22788	18467.9	6157.8	3921.4	1864.2	3028.3	2805.2	691.2
2012 年	28327	25022.3	8091.0	5230.3	2634.2	4285.2	3973.1	808.4
2013 年 1-11 月	31866	28393.2	9114.8	5878.0	3046.8	4942.3	4588.5	822.9

数据来源：工信部网站

（三）行业基本风险特征

1、市场风险

随着国内IT解决方案市场的不断发展，越来越多的软件厂商和软件服务商看到了该市场的前景，也愿意加入市场竞争与角逐。国内比较大的几家软件厂商或产品分销商如东软集团、华胜天成、神州数码等都投入大量资源，研发自己的产品，切入该市场。在市场竞争激烈和市场处于饱和状态时，包括公司在内的整个细分行业的利润空间会受到不利影响。

此外，我国软件行业正在向云计算服务转型，行业内的竞争对手在云计算服

务领域内投入了大量的人力、物力和财力。虽然云计算是信息技术行业未来发展的趋势，但基于该业务正处于培育期，目前创造的利润规模较小，中小企业为了抢占市场先机，在前期的投入较大，存在一定的市场经营风险。

2、技术风险

软件和信息技术服务业是典型的高新技术行业，产品研发所涉及的技术领域广泛、复杂程度高、研发周期较长，行业企业存在因研发资金投入不足、市场需求预测偏差、核心技术人员流失或新技术开发失败的风险，其后果将导致相关技术研发失败或产品不符合市场需求，面临被市场淘汰的风险。

3、政策风险

软件和信息技术行业是国家鼓励发展的产业，年均增速普遍高于其他行业和国家经济增速。但是行业的持续快速发展与国家宏观经济环境、信息技术产业政策息息相关。如果国家宏观经济增速疲软，企业信息化建设投入将减少，进而影响整体收入状况。此外，行业普遍受惠于产业政策，产业政策的变动将对行业的发展产生较大的影响。

（四）公司在行业中的竞争地位

1、行业竞争状况

公司所提供的“IT 解决方案”是软件行业的细分行业。IT 解决方案领域的竞争格局是以国外企业为主导，国内产品为补充。国外企业如 IBM、HP、BMC、CA 等厂商均具备强大的产品研发能力，领先的咨询能力和雄厚的资金实力，在我国市场推出了技术成熟的软件产品，主要包括 IBM Tivoli、HP OpenView、BMC Remedy & Patrol 和 CA Unicenter 等。但是，上述国际知名厂商对我国市场环境难以适应和融合，对我国用户的本土化需求支持不足，在技术服务人员规模和服务成本等方面也不占优势。因此，国际厂商通常选择与国内企业合作的方式为我国用户提供服务，或进行产品的本地化工作。国内厂商在为客户提供服务的过程中，对行业的理解和对客户需求的把握日益深刻，逐渐从以国外产品为平台，面向行业和业务进行二次开发，发展到自主开发形成具有自主知识产权的产品，其相关的产品和服务在国内市场的应用日益广泛。

从国内 IT 解决方案提供商来看，行业集中度较低，提供商专业领域较为分散，各自有其擅长的细分领域。

2、主要竞争对手情况

(1) 广州联奕信息科技有限公司

广州联奕信息科技有限公司（简称“联奕科技”）成立于 2004 年 7 月，是一家致力于将软件研发、系统集成、信息安全、信息咨询服务和信息产品销售于一体的高科技技术综合型企业。联奕的业务涵盖教育、政府、公安、税务、军队等多个行业，是华南地区以行业信息化为主的综合服务提供商，并且在全国范围内已建立 10 余个分公司及技术服务分支机构。

联奕科技旗下现有数字校园事业部、数字媒体事业部、信息安全事业部、系统集成事业部等多个部门，现有员工近 300 人，其中本科学历以上人数达 85% 以上，为用户提供信息化咨询及整体解决方案，为各类客户提供从方案制定到技术实现的系统化服务。

在系统集成方面，联奕与各大品牌厂商深入合作，不断跟踪计算机顶尖技术及市场最新动态，为客户提供合适的产品、技术支持、整体解决方案。

在软件研发方面，联奕相继研发出包括应用系统支撑平台、共享数据支撑平台、统一信息门户平台、统一身份认证平台、业务应用系统（OA 系统、校园即时通信系统、校内搜索引擎、数字迎新系统、学生收费系统、数字离校系统、校友系统、实验室管理系统、数据采集平台、数据综合分析系统等）、可信网络安全平台、安全卫士等共 30 余项具有自主知识产权的软件产品，成功服务了华南地区近 200 所高校用户。

(2) 北京希尔信息技术有限公司

北京希尔信息技术有限公司（以下简称“希尔”）成立于 2002 年 4 月，是一家以专业提供数字校园软件产品和服务为主营方向的高新技术企业。希尔由海外归国留学人员创办，注册资金 800 万元，总部位于中关村软件园，在武汉设有分公司。希尔始终专注于国内数字校园产业领域，为院校提供量身定做的数字校园解决方案。

希尔拥有数字校园校级应用解决方案、产品及服务提供商。公司拥有统一数

据库平台、统一身份认证平台、统一门户平台、综合校情展示及辅助决策支持系统、学生综合服务管理系统、教工线产品、研究生管理系统、办公自动化系统等几十款自主知识软件产品，覆盖了学生和教职工教学、科研、办公、管理、服务、生活等全方位业务。

截至目前希尔已先后成功建设实施了中山大学、北京师范大学、重庆工商大学等一批数字校园典范项目，希尔的高校用户已遍布东北、华北、华东、华中、华南和西南诸省、自治区和直辖市，具有较强影响力。

（3）正方软件股份有限公司

正方软件股份有限公司（以下简称“正方公司”）成立于1999年1月，注册资金5750万元，是一家专业从事高校教育信息化领域咨询、规划、建设和服务的软件企业和高新技术企业。公司现有员工350余人，在全国30个省、市、自治区设立了子公司、分公司、办事处与服务机构，在杭州总部设有研发中心。拥有完善的营销服务体系。正方公司产品线全面，覆盖了基础平台、教学管理与服务、学生管理与服务、电子校务、数字资源等高校的全部业务。

正方公司目前拥有1000多所高校用户，其中数字化校园信息平台用户100多所、现代教学管理信息系统1000多所、学生工作管理系统200多所、协同办公系统100多所、人事管理信息系统60多所、科研管理信息系统50多所等。

正方公司获得国家火炬计划、优秀软件产品、技术创新等奖项，通过了ISO9001质量管理体系、ISO27001信息安全认证体系、CMMIL5软件成熟度、计算机系统集成三级资质的认证。

3、自身竞争优势及劣势

（1）竞争优势

① 人才优势

轩辕网络作为IT服务商为客户提供IT解决方案，属于技术密集型业务，技术人员的素质和能力决定了公司的竞争力。公司拥有外部专家和内部研发队伍构成的核心研发团队，也拥有经验丰富、获得多种认证的工程师，形成从理论研究→应用研究→产品开发→市场推广一条龙的人才队伍。

② 技术优势

轩辕网络从成立至今，十分重视技术开发，将技术视为公司的生命线。在公司代理销售产品利润比较丰厚时，就前瞻性的开始转型为技术附加值更高的系统集成商。当其他企业蜂拥进入系统集成业务时，公司开始转型为主要依赖自主产品、提供解决方案的 IT 服务商。当 IT 服务商日渐增多时，公司则大力投入云计算等前沿技术，始终保持在行业内的技术优势。以云计算为例，公司的技术优势主要表现在两个方面。一是参与国家云计算标准的制定，二是公司拥有自主知识产权的产品轩辕汇云服务管理平台。

公司作为国家信息技术服务标准（ITSS）工作组的成员参与了中国云服务白皮书的编制以及国家云计算标准的制定。公司参与了包括云计算术语电子、云服务参考模型、云计算服务分类、云服务运营通用要求、云服务交付规范、云服务级别协议规范、云计算资源管理技术要求、云计算计费服务要求及云计算交付保障要求在内的云计算标准的制定。

轩辕汇云服务管理平台则包括丰富的资源管理与服务交付能力，对外提供基础架构云服务。该平台将原本静态分配的 IT 基础设施抽象为可管理、易调度、按需分配的资源，把资源的能力封装，对外提供按需灵活使用各类 IT 资源的服务，满足各种业务的运营管理。

③ 客户资源优势

公司从成立起，一直在政府、教育、高端企业内耕耘，积累了丰富的客户资源，打造了轩辕网络在 IT 解决方案领域内的行业品牌。公司的典型客户包括广东省教育厅、惠州市委、中山大学、华南理工大学、广东外语外贸大学、广东移动、福建移动、招商银行、安信证券等知名客户。优质的客户资源是公司综合竞争实力的体现，也是公司重要的竞争优势之一。

④ 与 IBM 的深入合作

IBM 凭借其先进的开发理念和优秀的技术团队，使 Tivoli 软件成为全世界 IT 服务管理解决方案的首选产品。公司作为 IBM 在华南地区的核心合作伙伴，在销售和应用 Tivoli 产品方面优势明显。公司早于 2006 年开始 IT 服务管理的研究工作，长期从事公司咨询和客户需求分析，这些经验有助于公司进入高端客户领

域，对企业开拓市场和技术更新具有积极的推动作用。

（2）劣势—资本规模偏小

当前，资金限制是阻碍公司进一步发展的瓶颈。资本规模偏小将直接影响公司研发投入、高端管理及技术人才的招聘和销售渠道的扩大。虽然公司已经进行增资扩股，但与业务发展所需相比差距较大，而其他融资渠道如银行、资本市场并不顺畅，所以资金成为影响公司竞争力和扩张的最大限制。

3、公司采取的竞争策略和应对措施

为保持公司的竞争优势，进一步扩大公司规模，公司采取了以下措施：

（1）技术领先策略

面对瞬息万变的市场，公司认为技术领先是以不变应万变的最佳策略，并始终把握技术和政策的脉搏，坚持通过技术研发保持自身竞争力，避免陷入竞争惨烈的红海市场。

（2）人才战略

公司创建了平等、自由、开放、和谐等的工作环境，同时采取高薪留人、职位留人、股权留人、感情留人等措施引入和挽留优秀人才。

（3）融资策略

在保证公司、股东和员工利益的前提下，公司将采取多渠道融资的方式进行融资，力争实现跨越式发展。

（4）强化内部控制

公司将进一步加强项目成本的核算与分析。通过预算、考核、项目管理和审计监督等方法，降低管理成本，建立更公平、更具激励效果的运行机制。

（5）市场聚焦策略

公司仍将重点为高校和高端行业客户提供服务，努力提升市场竞争力，并逐步实现区域扩张。

第三章 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）股东大会、董事会、监事会的建立情况

有限公司时期，因规模较小、股东人数较少，公司仅设立了股东会、一名执行董事和一名监事，在具体运作过程中也存在一定的不规范之处。公司就生产经营中出现的问题召开会议时，未严格按照公司章程的要求召开股东会，会议决议和会议记录保存不完整。

股份公司成立后，为积极完善法人治理结构，建立现代企业管理制度，促进公司的规范运作，管理层进一步加强完善公司治理工作。内部架构上新设了董事会、监事会，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》，对“三会”召开程序进一步细化。股份公司期间，“三会”会议都按照《公司法》及公司章程召开，会议记录保存完整，会议届次规范。

（二）股东大会、董事会、监事会的运行情况

股份公司成立以来，公司股东大会、董事会、监事会能够依照法律和《公司章程》的规定规范运作、履行职责，公司重大生产经营管理决策、投资决策和财务决策都能按照《公司章程》的规定履行决策程序。截至本公开转让说明书签署日，“三会”的召开程序严格遵守《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规定的规定，没有发生损害股东、债权人或第三人合法权益的情况。

（三）公司管理层关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明

公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定召开股东大会、董事会和监事会，对公司的重大事项作出决议。上述机构的相关人员均符合《公司法》和《公司章程》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。股份公司成立以来，公司管理层增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性。依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估

（一）股东权利的保障机制

根据《公司章程》，股东享有包括知情权、参与权、质询权、表决权和利益分配权等股东权利。

《公司章程》第二十八条规定了股东的知情权、参与权、质询权、表决权和利益分配权：“公司股东享有下列权利：（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并依照其所持有的股份份额行使相应的表决权；（三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；（四）依照法律、行政法规及本章程的规定增购、获赠股份或转让、赠与、质押其持有的公司股份；（五）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（七）对股东大会做出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。”

1、知情权

第二十九条规定了股东知情权的具体行使方式：“股东提出查阅前条所述有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。”

2、派生诉权

第三十一条规定了股东派生诉权：“董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。”

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。”

第三十二条规定了董事、高级管理人员损害股东利益时股东享有的诉讼权：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。”

3、参与权

第四十三条规定了股东参与权的具体行使方式：“公司召开股东大会的地点为：公司总部。股东大会召开地点有变化的，应在会议通知中予以明确。

股东大会将设置会场，以现场会议形式召开。公司还将提供网络方式为股东参加股东大会提供便利。股东通过上述方式参加股东大会的，视为出席。”

4、质询权

第六十七条规定了股东质询权的具体行使方式：“董事、监事、高级管理人员在股东大会上应就股东的质询和建议作出解释和说明。”

5、表决权

第七十五条规定了股东表决权的具体形式方式：“股东（包括代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。

公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东会有表决权的股份总数。

董事会、独立董事和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。”

综上，公司已经建立起健全的股东权利保障机制，能够给股东权利的行使提供合适的保障。

（二）内部管理制度建设情况

1、投资者关系管理

《公司章程》第九章规定了投资者关系管理的安排内容及方式。

《公司章程》第一百六十三条规定：“投资者关系管理的工作对象主要包括：

（一）投资者（包括在册和潜在投资者）；（二）证券分析师及行业分析师；（三）财经媒体及行业媒体等传播媒介；（四）投资者关系顾问；（五）证券监管机构等相关政府部门；（六）其他相关个人和机构。”

第一百六十四条规定：“投资者关系管理中公司与投资者沟通的内容主要包括：（一）公司的发展战略，包括公司的发展方向、发展规划、竞争战略、市场战略和经营方针等；（二）法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时公告等；（三）公司依法可以披露的经营管理信息，包括生产经营状况、财务状况、新产品或新技术的研究开发、经营业绩、股利分配、管理模式及变化等；（四）公司依法可以披露的重大事项，包括公司的重大投资及其变化、资产重组、收购兼并、对外合作、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动以及大股东变化等信息；（五）企业经营管理理念和企业文化建设；（六）公司的其他相关信息。”

第一百六十五条规定：“公司与投资者沟通的主要方式包括但不限于：（一）定期报告与临时公告；（二）股东大会；（三）公司网站；（四）一对一沟通；（五）邮寄资料；（六）电话咨询；（七）现场参观；（八）分析师会议；（九）其他符合中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的方式。”

2、纠纷解决机制

《公司章程》第十三章规定了纠纷解决机制，第一百八十九条规定：“公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过友好协商解决。60日协商不成的，可向有管辖权的人民法院起诉。”

3、关联股东和董事回避制度

《公司章程》第七十六条规定关联股东回避：“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。”

《公司章程》第一百一十二条规定关联董事回避：“董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足三人的，应将该关联事项提交股东大会审议。”

（三）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

股份公司设立后，公司进一步增强和提高了规范治理的意识和能力，改善了公司治理环境及内部控制体系。公司的治理机制及相关制度是依据《公司法》、

《公司章程》和有关法律法规的规定，并结合公司自身的实际情况制定的。虽然仍存在一些不足，但整体而言，公司目前的治理环境有利于治理机制的建立和执行，公司的治理机制基本健全，可以给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司建立的治理机制基本有效并得到了执行，保障了公司经营管理的正常进行，对经营风险可以起到基本有效的控制作用，也基本能保证财务报告的可靠性。

随着经营环境的变化、公司的发展，公司的治理机制难免会出现一些制度缺陷和管理漏洞，现有治理机制的有效性可能发生变化。因此，公司仍需不断完善治理结构，健全内部管理和控制体系，同时加强人员培训和思想品德教育，强化制度的执行和监督检查，杜绝因为管理不到位等原因造成损失，防范风险，促进公司更快更好的发展。

在今后的工作中，公司将根据业务发展需要逐步完善公司治理机制，进一步提高公司治理水平，全面落实公司治理机制的建立健全、贯彻实施及有效监督。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年的违法违规及受处罚情况

2013年7月，公司分别与唯品会（简阳）电子商务有限公司及唯品会（天津）电子商务有限公司（统称“唯品会”）签订简阳和天津物流仓强弱电设备产品供货合同书与强弱电系统工程安装合同书，约定由公司向唯品会提供强弱电设备产品及完成全部的施工、设备安装、调试、测试等工作。供货合同总价款为3,820,000元，工程合同总价款为4,180,000元。

前述合同签订后，公司又与无关联方广州市轩辕宏迈信息科技有限公司（下称“宏迈科技”）签订针对上述供货及安装合同的分包合同书，分包供货合同价款为3,243,066元，分包工程合同价款为4,054,600元。

轩辕网络在未取得唯品会书面同意的情况下将项目主要工作交由第三方宏迈科技完成，有违《合同法》第二百五十三条规定。同时我国《计算机信息系统集成资质管理办法（试行）》第四条规定：“凡从事计算机信息系统集成业务的单位，必须经过资质认证并取得了《计算机信息系统集成资质证书》。”第五条规定：“凡需要建设计算机信息系统的单位，应选择具有相应等级《资质证书》的计算

机信息系统集成单位来承建计算机信息系统。”因此前述工程施工需要施工主体具备计算机信息系统集成资质，而宏迈科技不具备该资质。

但唯品会项目已经完工并通过竣工验收，未出现质量问题，未发生纠纷。唯品会（中国）有限公司也出具《供应商质量评价函》，确认：“由广州市轩辕宏迈信息科技有限公司负责实施的唯品会（中国）有限公司华北天津物流仓强弱电系统工程及唯品会（中国）有限公司西南简阳物流仓强弱电系统工程两项，整体满足设计及使用要求，运行稳定，已经通过我方验收并投入使用，工程质量评价为优良”。

同时公司控股股东、实际控制人陈统承诺：“若因唯品会项目对公司利益造成损害，则由本人承担由此对公司造成的经济损失。”

综上，虽然公司的行为不符合《合同法》的规定，但经唯品会（中国）有限公司确认工程质量优良，未给唯品会利益造成实质侵害，故该次业务外包不会对本次挂牌造成实质不利影响。

除上述情形外，公司最近两年无其它违法违规而受到处罚的情况。

四、公司独立性

公司与控股股东及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面相互独立，公司有完整的研发、设计、采购、生产、销售及售后服务系统，具有独立完整的业务体系及完全自主经营的能力。

（一）业务独立

本公司自设立以来，主要为高校、政府、电信、金融、医疗等高端行业客户提供移动信息化集成解决方案、IT 服务管理解决方案和行业应用解决方案。本公司拥有完整的业务体系，具有独立的研发能力，具备独立的项目实施与项目后期维护能力。公司具有自主经营能力，具备独立核算和决策的能力，独立承担风险与责任。

（二）资产独立

公司具有开展生产经营所需的办公设备，拥有与生产经营有关的商标、专利、软件产品著作权。公司设立及历次增资的股东出资已足额到位，相关资产权属变更手续已经办理完毕。公司与控股股东及实际控制人之间的资产产权界定清晰，

发行人对公司资产具有完整的控制支配权。截至本公开转让说明书签署日，公司的资产不存在以任何形式被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

（三）人员独立

公司员工的劳动、人事、工资报酬及相应的社会保障独立管理，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开。公司董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人超越公司董事会作出人事任免决定的情形。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中领薪。

（四）财务独立

公司设立独立的财务会计部门，并已按《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》要求建立了独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的内部管理制度，独立作出财务决策。公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务。

（五）机构独立

公司设有股东大会、董事会、监事会，各项规章制度完善，相关机构及人员能够依法行使经营管理职权。公司已建立了适应自身发展需要的职能机构，各部门具有独立的管理制度，治理结构完善。公司的机构与控股股东及其控制的其他企业分开且独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形。公司完全拥有机构设置自主权，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情况。

五、同业竞争情况

（一）本公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的同业竞争情况

公司控股股东、实际控制人陈统曾投资于广州市世纪万全电脑有限公司，

持股比例为 46%。世纪万全主要经营联想个人电脑用品及相关售后服务。2011 年 3 月 21 日，陈统将其所持有的世纪万全股份全部转让给无关联第三方张建军，自此，世纪万全成为一人有限责任公司。

（二）控股股东、实际控制人为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

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

六、公司资金占用、对外担保等情况以及公司为防止关联交易所采取的措施

（一）资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况

公司最近两年不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用的情形。

（二）公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易情况

1、报告期内，公司不存在对外担保、委托理财及重大投资事项，。

2、报告期内，公司存在关联交易，详见本公开转让说明书“第四章 公司财务”之“十一、关联方及关联方交易”。公司按照《关联交易决策制度》的相关规定进行关联交易，关联交易制度执行情况良好。

（三）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

为了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，《公司章程》作出如下规定：

“第三十五条 公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益，不得利用各种方式损害公司和其他股东的合法权益。控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。

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

第三十六条 公司与控股股东及关联方往来中，应当严格限制占用公司资金或者转移公司资金、资产及其他资源。公司不得以垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，预付投资款等方式将资金、资产和资源直接或间接地提供给控股股东及其关联方使用，也不得互相代为承担成本和其他支出。

第三十七条 公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及关联方使用：

- (一) 有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及关联方使用；
- (二) 通过银行或非银行金融机构向控股股东及关联方提供委托贷款；
- (三) 委托控股股东及关联方进行投资活动；
- (四) 为控股股东及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- (五) 代控股股东及关联方偿还债务。

第三十八条 公司若发生因控股股东及其关联方占用或转移公司资金、资产或其他资源而给公司造成损失或可能造成损失的，公司董事会应及时采取诉讼、财产保全、冻结股权等保护性措施避免或减少损失。控股股东或实际控制人利用其控制地位，对公司造成损害时，由董事会向其提出赔偿要求，并依法追究其责任。”

另外，公司还制定了《关联交易决策制度》和《对外投资决策制度》，就关联方及关联事项明确了具体的交易审批权限、审批程序、回避表决制度等事项，从制度上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。

七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况说明

(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份的情况

董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份的情况：

股东名称	职务	持有的股份（万股）	持股比例（%）	备注
------	----	-----------	---------	----

陈统	董事长	609.1167	30.4558	-
陈巧梅	-	435	21.75	陈巧梅与陈统为兄妹关系
张小波	董事、总经理	267.9390	13.3970	张小波为陈统配偶之弟
罗鑫烘	董事、副总经理	196.9470	9.8474	-
朱丽芬	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	73.2825	3.6641	-
许正强	董事、副总经理	30.0000	1.5000	-
张权	监事	11.4510	0.5726	-
周辉	监事会主席	11.4510	0.5726	-
陈立华	监事	0	0	-

除上述情形外，本公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有本公司股份的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系情况

董事、总经理张小波为董事长陈统配偶之弟，除此以外，董事、监事、高级管理人员之间不存在其他近亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或做出的重要承诺

1. 避免同业竞争的承诺

详见“五、同业竞争情况”之“（二）控股股东、实际控制人为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺”。

2. 自愿锁定股份的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员承诺：在公司任职期间内，每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份总数的 25%；离任后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。

（四）董事、监事、高级管理人员兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员并无在外兼职的情形。

（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资与公司利益冲突情况

截至本公开转让说明书签署日，不存在董事、监事、高级管理人员对外投资与公司利益冲突情况。

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

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

八、公司董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况及原因

2012年8月，为增强公司在云计算技术方面的研发实力，公司聘请许正强为副总经理。

2013年12月25日，公司召开股东大会进行董事会、监事会换届选举，会议决定免去胡伟董事职务，选任许正强为第二届董事，陈统、张小波、罗鑫烘、朱丽芬连任董事；另通过周辉、张权连任监事的议案。职工代表大会决定免去罗辉芳职工代表监事职务，选任陈立华为第二届监事会监事。

2014年1月2日，公司召开第二届董事会第一次临时会议，任命陈统为公司董事长，朱丽芬为公司董事会秘书兼公司副总经理和财务总监，张小波为公司总经理，罗鑫烘为公司副总经理，许正强为公司副总经理。

第四章 公司财务

一、最近两年的审计意见及主要的财务报表

(一) 审计意见

公司已聘请具有证券期货业务资格的天健会计师事务所（特殊普通合伙）对近两年公司的资产负债表、利润表、现金流量表进行了审计。天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为天健审（2014）7-135号的标准无保留意见《审计报告》。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）认为：“广东轩辕网络科技股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广东轩辕网络科技股份有限公司2012年12月31日、2013年12月31日的财务状况以及2012年度、2013年度的经营成果和现金流量。”

(二) 最近两年主要财务报表

资产负债表

单位：元

资 产	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：		
货币资金	9,985,269.01	15,538,498.43
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	11,645,391.61	7,987,519.57
预付款项	4,995,588.42	701,014.01
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,132,739.04	3,171,322.89
存货	36,994,813.86	20,582,230.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	68,753,801.94	47,980,585.75
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	1,346,735.73	962,721.89
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	6,576,954.58	7,367,339.24
开发支出	6,647,639.07	895,276.49
商誉		
长期待摊费用	320,003.80	630,942.42
递延所得税资产	294,709.14	284,368.21
非流动资产合计	15,186,042.32	10,140,648.25
资产总计	83,939,844.26	58,121,234.00

资产负债表(续)

单位：元

负债和所有者权益(或股东权益)	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	11,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	10,526,382.34	6,298,004.62
预收款项	25,670,341.22	14,631,462.67
应付职工薪酬		
应交税费	1,735,532.41	1,130,090.75
应付利息		
应付股利		
其他应付款	826,554.87	856,801.85
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	48,758,810.84	33,916,359.89
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	5,827,083.33	2,257,083.33
非流动负债合计	5,827,083.33	2,257,083.33
负债合计	54,585,894.17	36,173,443.22

所有者权益(或股东权益):		
实收资本(股本)	20,000,000.00	15,000,000.00
资本公积	4,214,131.33	4,214,131.33
减:库存股		
盈余公积	770,972.81	410,048.91
未分配利润	4,368,845.95	2,323,610.54
所有者权益合计	29,353,950.09	21,947,790.78
负债和所有者权益总计	83,939,844.26	58,121,234.00

利润表

单位:元

项 目	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	105,706,484.69	90,119,119.00
减:营业成本	88,563,869.40	75,312,178.39
营业税金及附加	297,019.14	528,030.67
销售费用	4,531,104.99	3,635,512.87
管理费用	8,807,891.75	7,206,691.82
财务费用	714,226.00	597,669.81
资产减值损失	254,753.97	142,468.29
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)	2,537,619.44	2,696,567.15
加:营业外收入	637,300.00	176,779.95
减:营业外支出	119,569.07	10,000.00
其中:非流动资产处置损失		
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	3,055,350.37	2,863,347.10
减:所得税费用	649,191.06	510,433.85
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	2,406,159.31	2,352,913.25
五、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.128	0.157
(二)稀释每股收益	0.128	0.157
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	2,410,750.91	2,533,891.53

现金流量表

单位：元

项 目	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	129,146,191.45	107,443,453.28
收到的税费返还		23,931.61
收到其他与经营活动有关的现金	525,539.24	223,168.52
经营活动现金流入小计	129,671,730.69	107,690,553.41
购买商品、接受劳务支付的现金	119,588,094.59	89,881,457.44
支付给职工以及为职工支付的现金	5,179,052.81	3,898,666.13
支付的各项税费	1,992,030.78	2,451,256.14
支付其他与经营活动有关的现金	8,801,912.67	5,314,818.67
经营活动现金流出小计	135,561,090.85	101,546,198.38
经营活动产生的现金流量净额	-5,889,360.16	6,144,355.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	54,000.00	124,135.90
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	3,700,000.00	1,050,000.00
投资活动现金流入小计	3,754,000.00	1,174,135.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,726,120.83	5,480,566.13
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,726,120.83	5,480,566.13
投资活动产生的现金流量净额	-2,972,120.83	-4,306,430.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	13,000,000.00	13,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	18,000,000.00	13,000,000.00
偿还债务支付的现金	14,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付	691,748.43	606,720.13

的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	14,691,748.43	10,606,720.13
筹资活动产生的现金流量净额	3,308,251.57	2,393,279.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
外币报表折算差额		
五、现金及现金等价物净增加额	-5,553,229.42	4,231,204.67
加：期初现金及现金等价物余额	15,538,498.43	11,307,293.76
六、期末现金及现金等价物余额	9,985,269.01	15,538,498.43

所有者权益变动表

单位：元

项 目	2013 年度				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	15,000,000.00	4,214,131.33	410,048.91	2,323,610.54	21,947,790.78
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年期初余额	15,000,000.00	4,214,131.33	410,048.91	2,323,610.54	21,947,790.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00		360,923.90	2,045,235.41	7,406,159.31
（一）净利润				2,406,159.31	2,406,159.31
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				2,406,159.31	2,406,159.31
（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. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配			360,923.90	-360,923.90	
1. 提取盈余公积			360,923.90	-360,923.90	
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者的分配					
4. 其他					
（五）所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本					
2. 盈余公积转增资本					
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					
（七）其他					
四、本期期末余额	20,000,000.00	4,214,131.33	770,972.81	4,368,845.95	29,353,950.09

所有者权益变动表(续)

单位：元

项 目	2012 年度				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	15,000,000.00	4,214,131.33	57,111.93	323,634.27	19,594,877.53
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	15,000,000.00	4,214,131.33	57,111.93	323,634.27	19,594,877.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			352,936.98	1,999,976.27	2,352,913.25
（一）净利润				2,352,913.25	2,352,913.25
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				2,352,913.25	2,352,913.25
（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			352,936.98	-352,936.98	-
1. 提取盈余公积			352,936.98	-352,936.98	-
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者的分配					
4. 其他					
（五）所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本					
2. 盈余公积转增资本					
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					
（七）其他					
四、本期期末余额	15,000,000.00	4,214,131.33	410,048.91	2,323,610.54	21,947,790.78

二、财务报表编制基础、合并报表范围及变化情况

（一）财务报表的编制基础和方法

公司以持续经营假设为基础编制，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”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、公司主要会计政策和会计估计

（一）收入确认和计量的具体方法

1. 商品销售收入

商品销售包括自行开发研制的软件产品销售和外购商品销售。

商品销售收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳

务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

公司根据自身情况分为：(1)定制软件业务，企业与客户签订技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，在资产负债表日按照完工百分比法确认收入；(2)技术支持与服务业务，企业根据合同规定向用户提供有偿后续服务，包括系统维护、技术应用与支持、产品升级等，按合同约定的服务期限分期确认收入。

3. 系统集成收入

系统集成业务是指按照客户需求提供 IT 整体解决方案，系统集成业务包括商品销售和集成安装劳务两部分，由于集成安装劳务部分和商品销售部分不能加以区分，且销售商品金额在整个合同金额中占据很大比例，因此将集成安装劳务部分和商品销售部分全部作为销售商品处理。销售的商品需安装调试后才达到预定可使用状态，商品上的主要风险和报酬才转移给购货方，因此集成安装业务应当以安装调试完成作为确认时点，针对企业具体而言，是取得该项业务的验收报告时点。

(二) 应收款项坏账计提方法

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 50 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似的风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	

账龄分析法组合	账龄分析法
---------	-------

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	2.00	2.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

(三) 存货核算方法

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

(1)对于软硬件产品，发出存货采用月末一次加权平均法。

(2)对于定制软件业务、技术支持与服务业务，发出存货采用个别认定法。

(3)对于集成安装业务，其中销售商品部分的发出存货采用月末一次加权平均法；集成安装服务部分的发出存货采用个别认定法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，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。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	10	5.00	9.50

电子设备及其它	3	5.00	31.67
---------	---	------	-------

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(五) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。无形资产在取得时，按实际成本计量。

(1) 购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

(2) 投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(3) 通过非货币性资产交换、债务重组、企业合并等方式取得的无形资产，其成本应当分别按照《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》和《企业会计准则第20号—企业合并》等规定。

2、无形资产摊销方法和期限

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
非专利技术	10
软件	10

3、无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

(1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

(六) 研发费用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

(1) 研究阶段支出是指公司为获取新的技术和知识而进行的独创性有计划的调查所发生的支出。研究阶段主要包括：对产品的研究成果或其他知识的应用

研究、评价和最终选择而进行的研究活动；对生产产品所涉及的材料、设备、工序、系统等进行的研究活动；对新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统的试制、设计、评价和最终选择等进行的研究活动。

(2) 开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等过程中所发生的开发支出。开发阶段主要包括：公司将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，在此进行生产前或使用前的原型和模具的设计、建造和测试，以及不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等开发活动。

(七) 除存货和金融资产以外的资产减值准备

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

公司在会计期末判断资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

2、公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

3、市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折旧率，导致资产可收回金额大幅度降低。

- 4、有证明表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- 5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- 6、公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润远远低于预计金额等。
- 7、其他表明资产可能已发生减值的迹象。

（八）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

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

2、借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建

活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法：

（1）专门借款利息资本化的计算方法

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

（2）一般借款利息资本化的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（九）政府补助

1、政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3、与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

四、会计政策、会计估计变更及前期差错变更

（一）会计政策变更

本公司报告期末未发生会计政策变更的相关事项。

（二）会计估计变更

本公司报告期末未发生会计估计变更的相关事项。

（三）前期重大差错更正

本公司报告期末未发生前期重大差错更正的相关事项。

五、最新两年主要财务指标

主要财务指标

序号	财务指标	2013 年度	2012 年度
一	盈利能力		
1	毛利率	16.22%	16.43%
2	净资产收益率	8.20%	10.72%
3	扣除非经常损益的净资产收益率	7.61%	10.43%
4	每股收益（元/股）	0.13	0.16
5	扣除非经常损益的每股收益（元/股）	0.10	0.14
6	每股净资产	1.47	1.46
二	偿债能力		
1	资产负债率（母公司报表为基础）	65.03%	62.24%
2	流动比率	1.41	1.41
3	速动比率	0.55	0.79
三	营运能力		
1	应收账款周转率（次/年）	10.77	13.46
2	存货周转率（次/年）	3.08	4.07
四	现金获取能力		
1	每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.29	0.41

注：计算过程说明如下：

1、营业毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%

2、净资产收益率=归属于母公司股东的净利润÷期初期末归属于母公司股东的所有者权益平均数

3、净资产收益率（扣除非经常性损益）=（归属于母公司股东的净利润-非经常性净损益）÷期初期末归属于母公司股东的所有者权益平均数

4、基本每股收益=归属于母公司股东的净利润÷加权平均股本数（或实收资本额）

5、每股净资产=期末归属于母公司股东的所有者权益÷期末股本数（或实收资本额）

6、资产负债率=期末负债总额÷期末资产总额×100%

7、流动比率=期末流动资产÷期末流动负债

8、速动比率=期末速动资产÷期末流动负债

9、应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款净值

10、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷期末股本数(或实收资本额)

(一) 盈利能力分析

(1) 毛利率分析

公司 2013 年、2012 年主营业务毛利率分别为 16.22%、16.43%，从上述数据可以得出 2012 年及 2013 年的主营业务毛利率变动不大，整体较为稳定。

(2) 净资产收益率及每股收益分析

净资产收益率分别为 8.20%、10.72%，每股收益分别为 0.13 元、0.16 元。从上述数据可以得出，2013 年的每股收益及净资产收益率与 2012 年相比均呈现下降趋势，主要是因为公司在 2013 年增资 500 万股，公司股本增至 2000 万。

(3) 扣除非经常性损益后的净资产收益率分析

公司 2013 年、2012 年扣除非经常损益的净资产收益率为 7.61%、10.43%，从上述比例可以看出，公司 2013 年及 2012 年的净资产收益率高于扣除非经常性损益后的净资产收益率，主要是因为 2013 年公司确认 64 万政府补助，2012 年公司确认 18 万政府补助。

综上所述，公司毛利率水平、净资产收益率随着业务规模的扩大以及管理的规范将会逐步提升，公司呈现出良好的盈利能力。

(二) 营运能力分析

2013 年及 2012 年应收账款周转次数分别为 10.77 及 13.46。2013 年应收账款周转次数较 2012 年下降，是因为公司的收入每年持续增长，在报告期各期应收账款也呈现增长趋势，而 2011 年 12 月 31 日应收账款余额较小约为 500 万，使得 2012 年应收账款平均余额较小，故其周转次数稍高。2013 年及 2012 年存货周转次数分别为 3.08 及 4.07，2013 年存货周转次数较 2012 年下降，是因为公司在 2013 年大力发展工程项目，在 2013 年 12 月 31 日未完工的项目成本为 2,640 万，而 2012 年 12 月 31 日未完工的项目成本为 675 万，上述差异使得 2013 年存货周转次数下降。

管理层认为，加快项目资金回笼、合理提高存货储备，是保证项目工期，提高项目实施能力的重要手段，从目前情况来看，公司的回款情况良好，存货储备合理。

（三）偿债能力分析

公司 2013 年、2012 年资产负债率分别为 65.03%、62.24%，流动比率分别为 1.41、1.41，速动比率分别为 0.55、0.79。公司的资产负债率超过 50%，公司的负债主要是因项目产生的应付账款和预收账款，以及短期的银行借款。因公司在工程项目各环节需支付投标保证金、履约保证金、工程周转金，故公司借入短期借款主要用于补充公司流动资金，预收账款随着实施的项目越多其增加越明显，另一方面也说明公司的产品认可度高，公司信誉良好，在大量预收货款的前提下仍可获得大量客户。报告期内，公司流动比率较稳定，速动比率呈现下降趋势，随着公司工程项目业务的发展，存货中的工程实施成本也随着项目增多而增大，使得公司的速动比率下降。报告期内，公司速动比率低于 1，存在偿债压力，预收账款占流动负债比约为 50%，短期借款占流动负债比约为 25%。因公司产品较好，截止至公开转让说明书披露之日公司未发生业务诉讼纠纷，预收账款均可形成收入，剔除预收账款后的速动比率为 1.38 及 1.42，其偿还短期债务的能力不存在问题。管理层认为，公司财务状况相对稳健，并具有一定的灵活性，为公司的运行提供了良好的财务环境。

（四）现金流量分析

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
经营活动产生的现金流量净额	-5,889,360.16	6,144,355.03
投资活动产生的现金流量净额	-2,972,120.83	-4,306,430.23
筹资活动产生的现金流量净额	3,308,251.57	2,393,279.87
现金及现金等价物净增加额	-5,553,229.42	4,231,204.67

2012 年公司现金及现金等价物净增加额为 423 万元，其中经营活动产生的现金流量净额为 614 万；投资活动产生的现金流量净额为-430 万，主要为支付轩辕 IT 服务管理创新能力体系建设、轩辕 IT 服务综合管理平台、基于 ANDROID 的移动信息化应用开发平台、轩辕 4-A 集成推送服务器深化开发以及轩辕智慧校园数据处理与服务展现创新平台等的研发费用 436 万，支付办公室装修费用 63 万，收到政府补贴 100 万；筹资活动产生的现金流量净额为 239 万，主要为新增

中信银行股份有限公司广州分行短期借款 300 万。

2013 年公司现金及现金等价物净减少 555 万元，其中经营活动产生的现金流量净额为-589 万元，净利润为 241 万元，经营活动现金流量与净利润之间的差异较大，主要是因为：（1）截止至 2013 年 12 月 31 日尚在执行的项目合同金额约为 5,000 万元，故其所对应的已发生但尚未结转成本约为 3,000 万元，使得存货余额较 2012 年 12 月 31 日增加约 1,600 万元，预收账款较 2012 年 12 月 31 日增加约 1,100 万元；（2）根据供应商的促销政策，2013 年底预付 2014 年货款可以获得较多的价格优惠折扣，故公司供应商产品价格上涨的情况下，采取预付货款获得折扣的方式，以减少存货价格上涨对成本的影响，同时因 2014 年工程项目较多，设备的备货需求也随之增大，故 2013 年 12 月 31 日预付账款较 2012 年 12 月 31 日增加约 340 万。于 2013 年 12 月 31 日，公司预付 TCL-罗格朗国际电工(惠州)有限公司、广州市三盟信息科技有限公司、联想(深圳)电子有限公司、广州致远协创软件有限公司以及广州市浩通计算机科技有限公司设备款 393 万元；（3）因 2013 年工程项目收入较 2012 年增长 47.79%，且公司工程项目大部分为高校的系统集成项目，此类项目一般在暑期实施，在第四季度完成项目验收时确认收入，故 2013 年 12 月 31 日应收账款较 2012 年 12 月 31 日增加约 366 万，对应的应付账款较 2012 年 12 月 31 日增加约 423 万。2013 年公司经营现金净流量与净利润呈现相反的趋势是由公司业务特殊性所引起的，当公司未完成的工程项目越多，公司垫付的成本越大，经营性现金流流出增大，当公司工程项目完成后，工程款收回，经营性现金流流入增大。因公司的客户多为高校或业内知名企业，信誉度较高，且为长期合作客户，款项回收风险小，且在一年内均可以收回，截止至 2013 年 12 月 31 日公司未发生客户不支付工程款的诉讼案件。管理层认为公司的持续经营能力不存在问题；投资活动产生的现金流量净额为-297 万元，主要为支付轩辕 4-A 集成推送服务器深化开发、轩辕智慧校园数据处理与服务展现创新平台、云环境下 IT 运维管理与服务模式的创新研究、基于大数据技术的电子政务云数据平台以及基于汇云的云计算公共服务平台等的研发支出 611 万，采购固定资产支出约 60 万，收到政府补贴 370 万；筹资活动产生的现金流量净额为 331 万元，主要为吸收股东投资 500 万，取得短期借款 1300 万以及偿还短期借款及利息 1469 万。

报告期内,公司“收到的其他与经营活动有关的现金”与“支付其他与经营活动有关的现金”中的往来款均为正常经营活动产生的款项,明细请参见下表:

项目	2013年	2012年	性质	具体对应项目	是否关联方
收到其他与经营活动有关现金中往来款:	-	136,687.11		N/A	N/A
广东中和科技发展有限公司		94,000.00	业务保证金		非关联方
广州市丰悦信息技术有限公司		42,687.11	业务保证金		非关联方
支付其他与经营活动有关现金中往来款:	2,142,477.52	-			
广州航海学院	1,650,315.00		质量保证金	广州航海学院数字化校园平台建设项目;广州航海高等专科学校数据中心二期项目建设项目	非关联方
广州华工奇天计算机科技有限公司	275,000.00		业务保证金		非关联方
广东高级技工学校	120,415.50		质量保证金	广东省高级技工学校教学实训设备采购项目;广东省高级技工学校计算机信息安全实验室建设项目	非关联方
华南农业大学	96,747.02		质量保证金	华南农业大学核心交换机包组3、华南农业大学数据中心校园建设/交换机及无线设备包组4等项目	非关联方

管理层认为,目前公司处于快速发展时期,在业务拓展及无形资产研发方面需大量的资金投入,公司通过充分利用公司的自有资金、吸收股东投资以及通过银行借款基本满足了公司发展的需要。公司的营业收入、利润总额和净利润呈现稳步增长,资产负债率处于合理范围,流动资产能覆盖流动负债,资金运营不存在问题。

六、报告期利润形成的有关情况

(一) 营业收入概况

报告期内,公司营业收入构成如下:

单位：元

项目	2013 年度		2012 年度	
	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	105,706,484.69	100%	90,119,119.00	100%
其他业务收入				
营业收入合计	105,706,484.69	100%	90,119,119.00	100%

公司主要以自主研发的产品和专业的服务能力为核心，整合合作伙伴的产品和资源，为客户提供独特的一站式 IT 服务。从上表可以看出，2012 年至 2013 年营业收入保持了较快的增长趋势，其主要来源于主营业务的快速增长。报告期内，主营业务收入占营业收入比例均在 100%，主营业务突出。

1、主营业务收入构成

报告期内，公司主营业务收入按业务构成的情况如下表：

单位：元

业务类别	2013 年度		2012 年度	
	收入	比率	收入	比率
商品销售	47,786,400.20	45.21%	50,927,761.61	56.51%
工程项目	57,920,084.49	54.79%	39,191,357.39	43.49%
合计	105,706,484.69	100%	90,119,119.00	100%

从上表可以看出，2012 年商品销售占比最大，工程项目收入次之。2013 年商品销售及工程项目的销售占比有较大的波动，工程项目销售收入占比达到 54.79%，主要是因为：一、商品销售毛利率较低，公司从 2013 年开始逐渐减少商品销售的业务；二、2013 年工程项目收入较 2012 年增长 47.79%，主要得益于：1、公司大力推广工程项目；2、信息化技术的发展和政府、教育等行业客户对 IT 解决方案需求日益增长。公司将以工程项目作为业务重点发展方向，逐步减少毛利较低的商品销售业务。

商品销售，主要包括软件及硬件两类，软件主要有 IBM Tivoli 系列产品、IBM CONGOS 系列产品、江苏金智软件等；硬件主要有联想服务器、TCL 布线产品等。

工程项目，主要是为教育行业、政府行业及企业三大行业提供 IT 成熟解决方案业务，该类业务包括采购相应的设备、进行对应的软件开发以及设备安装调试服务等。

报告期内，公司主营业务收入按区域的情况如下表：

单位：元

业务类别		2013 年度		2012 年度	
		收入	比率	收入	比率
商品销售	广东省内	42,639,649.96	40.34%	46,724,347.64	51.85%
	广东省外	5,146,750.24	4.87%	4,203,413.97	4.66%
工程项目	广东省内	50,435,735.62	47.71%	35,710,472.85	39.63%
	广东省外	7,484,348.87	7.08%	3,480,884.54	3.86%
合计		105,706,484.69	100%	90,119,119.00	100%

从上表可以看出，报告期内各期广东省外收入占比均低于 12%，公司的业务主要集中在广东省内。

2、营业收入的变动分析

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度	2013 年比上年增长比率
营业收入	105,706,484.69	90,119,119.00	17.30%
营业成本	88,563,869.40	75,312,178.39	17.60%
营业毛利	17,142,615.29	14,806,940.61	15.77%

从上表可以看出，2013 年度，公司营业收入较上年同期增加 15,587,365.69 元，增长比例为 17.30%，增长趋势良好。主要是因为源于公司不断加大推广和营销的投入力度，公司业务呈现快速增长，营业收入增长较快。

3、收入确认和成本结转确认原则

(1) 收入确认原则

① 商品销售

根据出库单和客户验收单开票确认销售收入；

② 工程项目

公司的工程项目为系统集成项目。系统集成项目中，合同金额的绝大部分是从第三方直接采购产品，如采购服务器、PC 机、磁盘阵列、操作系统及数据库等软硬件产品。在系统集成项目中，为使设备达到客户要求的可使用状态，系统集成商需要提供设备调试、网络布线、机房装修等服务，由于用户需要的是整套可使用的设备而非单独采购这些服务，因此这些服务的金额通常只占合同总金额较小的部分且无法与软硬件采购分离出来单独向用户提供。根据集成业务的上述

特点，系统集成项目本质上属于销售商品。系统集成业务适用收入准则中商品销售收入的确认原则，系统集成企业在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方时确认收入。根据系统集成业务的行业惯例，确认收入的时点以系统集成项目的验收报告为标志。

(2) 成本确认原则

① 商品销售：成本为设备的采购成本；

② 工程项目：工程项目主要为系统集成项目，成本按项目进行归集。可归属于项目的设备材料、项目人员因该项目发生的交通费、差旅费、招待费以及外包费用等直接计入项目成本，尚未完工前计入存货-工程成本核算，项目完成并确认收入后，其相应的工程成本结转至主营业务成本。在报告期内，公司的工程项目运作模式为：委托外部施工队进行施工，公司派遣项目管理人员管理现场存货、监督和管理工程进度等。每个项目管理人员基本同时负责管理三个以上的项目，由于公司未对项目管理人员在每个项目上的时间进行详细统计，无法将相应的人工成本准确的分配至每个项目，故项目管理人员的工资计入管理费用。由于所有项目管理人员年度总工资约为 60 万，金额不大，对主营业务毛利率不构成重大影响，所以公司在报告期内未将该类费用调入主营业务成本。公司于 2014 年 1 月开始建立项目管理人员的项目工时数统计系统，按项目工时数将项目管理人员工资分配至各个项目。

(二) 主营业务毛利率分析

单位：元

项目分类		销售设备	工程项目	合计
2013 年度	收入	47,786,400.20	57,920,084.49	105,706,484.69
	成本	43,221,463.96	45,342,405.44	88,563,869.40
	毛利率	9.55%	21.72%	16.22%
2012 年度	收入	50,927,761.61	39,191,357.39	90,119,119.00
	成本	44,497,479.78	30,814,698.61	75,312,178.39
	毛利率	12.63%	21.37%	16.43%

2013 年度、2012 年度整体毛利率分别为 16.22%、16.43%，两年整体毛利率差异不大。2013 年工程项目的毛利率与 2012 年毛利率差异不大，略微上升 0.35%。销售设备毛利率较 2012 年度相比下降约 3%，主要是因为：1、毛利率较低的服务器产品 2013 年销售收入占设备销售收入比为 61%，2012 年服务器产品

销售收入占设备销售收入比为 56%；2、从 2013 年开始，服务器供应商联想(深圳)电子有限公司的经销商从 2 家增至 4 家，经销商之间的价格竞争加大，导致公司服务器销售收入减少，服务器的毛利率从 2012 年的 11%下降至 2013 年的 8%。

(三) 营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

收入与利润变动趋势表

单位：元

	2013 年	2012 年	增长比例
营业收入	105,706,484.69	90,119,119.00	17.30%
营业成本	88,563,869.40	75,312,178.39	17.60%
毛利	17,142,615.29	14,806,940.61	15.77%
营业利润	2,537,619.44	2,696,567.15	-5.89%
利润总额	3,055,350.37	2,863,347.10	6.71%

根据收入与利润变动趋势表，可以看出：

2013 年营业收入较 2012 年增长 17.30%，营业成本增长 17.60%，主要是因为公司在 2013 年大力发展工程项目业务，工程项目收入较 2012 年增长 47.79%；2013 年营业利润与 2012 年相比增长率为-5.89%，低于毛利率的增长率，是因为 2013 年期间费用较 2012 年增长 22.84%，高于收入的增长率；2013 年利润总额较 2012 年增长 6.71%，高于营业利润的增长比例，主要是公司于 2013 年确认 63.7 万政府补贴，2012 年确认 17.6 万政府补贴。

(四) 主要费用及变动情况

期间费用对主营业务收入占比表

单位：元

项目	2013 年	2012 年	增长比例
营业收入	105,706,484.69	90,119,119.00	17.30%
销售费用	4,531,104.99	3,635,512.87	24.63%
管理费用	8,807,891.75	7,206,691.82	22.22%
其中：研发费用	1,993,995.58	1,699,277.80	17.34%
财务费用	714,226.00	597,669.81	19.50%
期间费用合计	14,053,222.74	11,439,874.50	22.84%
销售费用/营业收入	4.29%	4.03%	0.25%
管理费用/营业收入	8.33%	8.00%	0.34%
其中：研发费用/	1.89%	1.89%	0.00%

营业收入			
财务费用/营业收入	0.68%	0.66%	0.01%
期间费用/营业收入	13.29%	12.69%	0.60%

根据期间费用对主营业务收入占比表，可以看出：

公司 2013 年、2012 年期间费用占营业收入比分别为 13.29%、12.69%，2013 年期间费用占营业收入比高于 2012 年期间费用占营业收入比。

销售费用主要由人员工资、差旅费、广告费、业务招待费、交通费和运输费用组成。公司 2013 年及 2012 年销售费用占营业收入比例分别为 4.29%及 4.03%，2013 年销售费用较 2012 年增长了 24.63%，高于营业收入增长比率，是因为公司在 2013 年加大工程项目的推广力度：1、增加销售人员人数，并提高销售人员的工资，使得销售人员工资较 2012 年增长 33.22%；2、2013 年交通费、差旅费及业务招待费均较 2012 年增长约 45%。

公司的业务推广取得了较为明显的效果，因为工程项目验收后才能确认收入，故收入增长体现较为滞后，其增长比率低于销售费用增长比率，而公司 2013 年 12 月 31 日预收账款余额较 2012 年 12 月 31 日实现大幅度增长，增长比率为 75.45%。

管理费用主要由折旧费、研发费、工资费用、招待费等组成。管理费用 2013 年较 2012 年上涨了 22.22%，主要源于：1、公司在 2013 年对研发费用的投入持续增长，费用化的研发费从 2012 年的 1,699,277.80 元增长到 2013 年的 1,993,995.58 元；2、办公费用较 2012 年上涨，是因为公司在 2012 年底搬迁办公地点，故在 2013 年初购置较多办公用品；3、2012 年下半年新增无形资产 359 万，使得 2013 年无形资产摊销较 2012 年增加 36 万。

公司财务费用为利息收入、利息支出和手续费组成。财务费用 2013 年较 2012 年增加 19.50%，主要是因为公司 2013 年短期借款平均余额为 1050 万，高于 2012 年短期借款平均余额 875 万，故 2013 年财务费用高于 2012 年。

总体来说，公司收入、成本和费用配比合理。

（五）非经常性损益情况

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
一、非经常性损益总额合计（损失以		

“一”号填列)		
非流动资产处置损益	-119,069.87	
计入当期损益的政府补助	637,300.00	152,816.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-499.20	-9,968.33
营业外收支净额	517,730.93	142,848.34
二、非经常性损益的所得税影响数(注1)	63,484.52	-43,447.75
三、扣除所得税影响后非经常性损益净额合计	454,246.41	186,296.09
非经常性损益总额占当期利润总额的比例	16.95%	4.99%
非经常性损益净额占当期净利润的比例	18.88%	7.92%

注1 非经常性损益所得税影响数计算方法如下:

非经常性损益项目	2013年非经常性损益		2012年非经常性损益	
	税前非经常性损益	所得税影响	税前非经常性损益	所得税影响
1) 营业外收入项目				
直接计损益政府补助及其他营业外收入	507,300.00	76,095.00	67,400.00	10,110.00
直接计营业外收入的其他			31.67	4.75
递延收益转入(征税)	35,000.00	5,250.00	2,916.67	437.50
递延收益转入(不征税)	95,000.00		82,500.00	
2) 营业外支出项目				
除滞纳金外营业外支出	-119,069.87	-17,860.48	-10,000.00	-1,500.00
营业外支出-滞纳金	-499.20			
3) 其他				
“基于 ANDROID 的移动信息化应用开发平台”的政府补助 35 万于 2011 年获得并于当年缴税,但其于 2012 年确认递延所得税资产				-52,500.00
合计	517,730.93	63,484.52	142,848.34	-43,447.75

企业取得的“基于 ANDROID 的移动信息化应用开发平台”、“轩辕智慧校园数据处理与服务展现创新平台”和“云环境下的 IT 运维管理与服务模式创新的研究”三项与资产相关的政府补助,因企业未对该项政府补助资金以及该资金发生的支出单独进行核算,根据《财政部、国家税务总局关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》(财税[2011]70号),上述政府补助不满足作为不征税收入的条件,在取得当期全额缴纳企业所得税,以后期间转营业外收入时不再缴纳企业所得税,由此形成的可抵扣性差异确认递延所得税资产。

除上述三项政府补助外，公司取得的其他与资产相关的政府补助均符合不征税收入的条件。

从计算结果看，2012 年非经常性损益金额较小，占利润总额的比例不高，2013 年公司收到 50 万上市融资资金支持，使得非经常性损益金额占利润总额的比例达到 16.95%。

根据非经常性损益表，公司的主要非经常性损益项目为固定资产处置利得或损失、政府补助和对外捐赠，明细如下：

1、营业外收入项目：

(1) 计入当期损益的政府补助

项目	2013 年度	2012 年度
专利补贴款	6,800.00	7,400.00
递延收益转入	130,000.00	85,416.67
中小企业发展专项基金	500.00	60,000.00
上市融资资金支持	500,000.00	
小计	637,300.00	152,816.67

① 专利补贴款

根据《广州市知识产权专项资金管理办法》，企事业单位、社会团体和个人申请专利，获得授权后，可获得相应的资助款。2013 年、2012 年收到的专利补贴款为 6,800 元、7,400 元。该政府补助为申请专利的补助款，为与收益相关的政府补助。

② 递延收益转入

递延收益转入请参见公开转让说明书“第四章公司财务”之“八、公司报告期主要负债情况”之“（五）其他非流动负债”

③ 中小企业发展专项基金

根据《关于征集 2012 年市扶持中小企业发展专项资金项目的通知》，认定一批市中小企业创业示范基地，择优分批对中小企业创业示范基地给予资金奖励扶持，公司于 2012 年获得 6 万基金，2013 年获得 500 元基金。该补助为与收益相关政府补助。

④ 上市融资资金支持

根据《广州天河软件园管理委员会关于落实 2012 年度园区扶持措施情况的

通报》，公司获得 500 元的 2012 年度软件年审奖励，以及 50 万的 2012 年度企业上市融资奖励。

(2) 2012 年公司对往来款账务尾数调整 31.67 元。

2、营业外支出项目：

(1) 对外捐赠

2012 年 8 月 20 日，公司对兴宁市共产主义青年团捐赠 10,000 元扶贫助学款。

(2) 非流动资产处置损益

2013 年非流动资产处置主要为销售别克牌 7240 轿车亏损 119,069.87 元。

(3) 2013 年 11 月，公司因红字发票未当月做进项转出处理，交增值税滞纳金 499.20 元。在报告期内，公司不存在罚款支出等行政处罚事项。

(六) 适用税率及主要财政税收优惠政策

1、主要税项

税项	计税基础	税率
增值税	产品销售收入	6%、17%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳增值税额、营业税额	7%
教育费附加	应纳增值税额、营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额、营业税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、主要财政税收优惠政策

(1) 营业税

根据《财政部国家税务总局关于贯彻落实(中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定)有关税收问题的通知》(财税字[1999]273号)以及《国家税务总局关于取消“单位和个人从事技术转让、技术开发业务免征营业税审批”后有关税收管理问题的通知》(国税函[2004]825号)的规定，对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。

(2) 增值税

广州自 2012 年 11 月 1 日起试点营业税改征增值税。公司原缴纳营业税的研发和技术服务业务改为缴纳增值税，在试点期间提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务取得的收入免征增值税。

公司作为一般纳税人，销售其自行开发的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(3) 所得税

本公司为高新技术企业，2011 年 8 月 23 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GF201144000269，有效期三年，企业所得税从取得高新技术企业证书起减按 15% 的税率缴纳，该项税收优惠已按规定报主管税务机关备案。

七、公司报告期主要资产情况

(一) 货币资金

单位：元

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
库存现金	90,983.07	163,222.30
银行存款	9,894,285.94	15,375,276.13
合 计	9,985,269.01	15,538,498.43

公司 2013 年 12 月 31 日货币资金余额低于 2012 年 12 月 31 日余额，主要因为 2013 年 12 月 31 日预付设备款大于 2012 年 12 月 31 日预付设备款约 400 万。

(二) 应收账款

1、应收账款账龄情况

单位：元

账 龄	2013 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	11,185,876.13	90.59%	223,717.52	10,962,158.61
1-2 年	518,920.54	4.20%	51,892.05	467,028.49
2-3 年	80,575.51	0.65%	16,115.10	64,460.41
3-4 年	185,122.06	1.50%	55,536.62	129,585.44
4-5 年	44,317.33	0.36%	22,158.67	22,158.66

5年以上	333,224.32	2.70%	333,224.32	-
合计	12,348,035.89	100%	702,644.28	11,645,391.61
账龄	2012年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	7,485,859.80	87.18%	149,717.19	7,336,142.61
1-2年	350,140.76	4.08%	35,014.08	315,126.68
2-3年	372,682.06	4.34%	74,536.41	298,145.65
3-4年	44,317.33	0.52%	13,295.20	31,022.13
4-5年	14,165.00	0.16%	7,082.50	7,082.50
5年以上	319,059.32	3.72%	319,059.32	-
合计	8,586,224.27	100%	598,704.70	7,987,519.57

注：公司的单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款以及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款余额为零。

2012年12月31日用于短期借款质押的应收账款总额为98,000元，占应收账款总额比为1.14%；2013年12月31日用于短期借款质押的应收款项总额为86,900元，占应收账款总额比为0.70%。质押的应收账款金额占应收账款总金额比例较小，对公司经营情况无重大影响。

公司2012年12月31日及2013年12月31日的应收账款净额分别为7,987,519.57元以及11,645,391.61元。公司的客户多为高校或业内知名企业，信誉度较高，且为长期合作客户，款项回收风险小。

报告期内公司应收账款账龄结构稳定，应收账款主要集中在1年以内，公司2012年12月31日、2013年12月31日应收账款账龄1年以内占比分别为87.18%、90.59%。

2、报告期各期末，公司应收账款中的前五名客户名单如下：

单位：元

序号	客户名称	与公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例
2013年12月31日					
1	佛山市顺德区碧桂园物业发展有限公司	非关联方	2,820,984.00	1年以内	22.85%
2	华南师范大学	非关联方	1,153,560.00	1年以内	9.34%
3	唯品会(简阳)电子商务有限公司	非关联方	860,000.00	1年以内	6.96%
4	唯品会(天津)电子商务有限公司	非关联方	740,000.00	1年以内	5.99%

5	江门市思索电脑科技有限公司	非关联方	656,000.00	1年以内	5.31%
合计			6,230,544.00		50.46%
2012年12月31日					
1	广东工贸职业技术学院	非关联方	3,342,566.60	1年以内	38.93%
2	广州市网络计算机科技有限公司	非关联方	499,102.52	1年以内	5.81%
3	广东商学院	非关联方	423,920.00	1年以内	4.94%
4	广东科贸职业学院	非关联方	403,760.00	1年以内	4.70%
5	广州证券有限责任公司	非关联方	346,566.16	1年以内	4.04%
合计			5,015,915.28		58.42%

在报告期各期末，无持有公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

应收佛山市顺德区乐从镇教育局、银江股份有限公司和广州中长康达信息技术有限公司款项为销售设备款项，其他的应收款项为应收系统集成项目款。

（三）其他应收款

1、其他应收款账龄情况

单位：元

账龄	2013年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	3,789,329.99	68.41%	75,786.60	3,713,543.39
1-2年	1,173,111.97	21.18%	117,311.19	1,055,800.78
2-3年	449,868.59	8.12%	89,973.72	359,894.87
3-4年	5,000.00	0.09%	1,500.00	3,500.00
4-5年	-	-	-	-
5年以上	121,780.70	2.20%	121,780.70	-
合计	5,539,091.25	100.00	406,352.21	5,132,739.04
账龄	2012年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	2,615,929.75	76.34%	52,318.60	2,563,611.16
1-2年	625,368.59	18.25%	62,536.86	562,831.73
2-3年	5,000.00	0.15%	1,000.00	4,000.00
3-4年	58,400.00	1.70%	17,520.00	40,880.00
4-5年	-	-	-	-
5年以上	122,162.37	3.56%	122,162.37	-
合计	3,426,860.71	100%	255,537.82	3,171,322.89

注：公司的单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款以及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款余额为零。

2、在报告期各期末，公司其他应收款中的前五名客户名单如下：

单位：元

序号	客户名称	与公司关系	期末余额	账龄	占其他收账总额的比例
2013年12月31日					
1	广州航海学院	非关联方	1,650,315.00	1年以内	29.79%
2	广东警官学院	非关联方	427,800.00	1-2年	7.72%
3	广东金融学院	非关联方	334,000.00	1-2年	6.03%
4	惠州市安信网络科技有限公司	非关联方	231,900.00	1年以内	4.19%
5	广州华工奇天计算机科技有限公司	非关联方	178,000.00	1年以内	3.21%
合计			2,822,015.00		50.95%
2012年12月31日					
1	广东警官学院	非关联方	486,200.00	1年以内： 427,800.00 3-4年：58,400.00	14.19%
2	杨易坪	非关联方	380,864.00	1年以内： 272,000.00 1-2年： 108,864.00	11.11%
3	广东金融学院	非关联方	334,000.00	1年以内	9.75%
4	广东广凌计算机科技股份有限公司	非关联方	176,051.30	1年以内	5.14%
5	惠州市百丽装饰公司	非关联方	121,407.00	1-2年	3.54%
合计			1,498,522.30		43.73%

报告期内各期末，无应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

应收广州航海学院、广东警官学院和广东金融学院款项为项目履约保证金与项目质保金；应收惠州市百丽装饰有限公司为公司向其采购终止，预付款转入其他应收款；杨易坪款项为集成项目备用金，主要用于项目差旅费以及项目零星材料的购买等，一般于项目结束时统一结算。应收惠州市安信网络科技有限公司和广州华工奇天计算机科技有限公司款项为业务合作保证金。

（四）预付账款

1、预付账款账龄情况

单位：元

账龄	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	4,828,378.82	96.65%	455,576.82	64.99%
1-2年	28,956.41	0.58%	245,437.19	35.01%
2-3年	138,253.19	2.77%	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	4,995,588.42	100%	701,014.01	100%

2、报告期各期末，公司预付账款中的前五名名单如下：

单位：元

序号	客户名称	与公司关系	期末余额	账龄	占预付账款总额的比例
2013年12月31日					
1	TCL-罗格朗国际电工(惠州)有限公司	非关联方	1,477,431.72	1年以内	29.57%
2	广州市三盟信息科技有限公司	非关联方	915,800.43	1年以内	18.33%
3	联想(深圳)电子有限公司	非关联方	748,060.19	1年以内	14.97%
4	广州致远协创软件有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	10.01%
5	广州市浩通计算机科技有限公司	非关联方	283,793.00	1年以内	5.68%
合计			3,925,085.34		78.57%
2012年12月31日					
1	广州阳光耐特电子有限公司	非关联方	250,000.00	1年以内	35.66%
2	陈金水	非关联方	104,320.00	1-2年	14.88%
3	广州市敏创信息科技有限公司	非关联方	63,600.00	1年以内	9.07%
4	广州大洋信息	非关联方	56,694.01	1年以内	8.09%
5	广州骏雅机电设备有限公司	非关联方	41,628.21	1年以内	5.94%
合计			516,242.22		73.64%

预付 TCL-罗格朗国际电工(惠州)有限公司、联想(深圳)电子有限公司、广州市三盟信息科技有限公司、广州阳光耐特电子有限公司、陈金水、广州市敏创信息科技有限公司、广州骏雅机电设备有限公司、广州大洋信息以及广州市浩通计算机科技有限公司款均为预付采购设备款，预付广州致远协创软件有限公司款项为预付采购软件款。

(五) 存货

单位：元

项目	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
库存商品	5,135,611.68		5,135,611.68	6,490,751.72	-	6,490,751.72
发出商品	5,458,530.18		5,458,530.18	7,336,873.52	-	7,336,873.52
工程成本	26,400,672.00		26,400,672.00	6,754,605.61	-	6,754,605.61
合计	36,994,813.86		36,994,813.86	20,582,230.85		20,582,230.85

库存商品主要是网络布线的相关货品和设备；发出商品为设备销售的在途商品，账龄约为2个月；工程成本为系统集成项目而发出到现场的设备、项目人员对应的差旅费、运费以及外包工程成本等。

公司根据系统集成项目合同中列明的设备清单，由仓库发货到项目现场，会计人员根据仓库填写的项目出库单将库存商品转入工程成本，由公司现场项目负责人负责清点签收和保管，主要设备到现场后开始实施安装。现场施工期视项目大小不同而不定，因此项目现场存放了大量公司存货。项目完成后，由公司现场项目负责人根据设备发货清单清点项目所用设备，以确保项目现场货物的完整，清点无误后，将项目成本结转至销售成本。

2013年12月31日工程成本余额较2012年12月31日工程成本余额增长约2000万，主要是公司在2013年大力发展工程项目业务。截止于在2013年12月31日有8个大型未完工的工程项目，对应合同收入约为5000万，发生的项目成本约为1800万。故在2013年12月31日尚未验收的项目成本大于2012年12月31日尚未验收的项目成本。

公司根据销售所需采购材料和设备，不存在大量的剩余库存，而且公司的材料及设备具有共性，用于备货的库存可以用于其他工程项目及销售，故公司存货存在减值的可能性较低。

于2013年12月31日，公司对库存商品进行减值测算，未发现库存商品有减值的迹象。

(六) 固定资产

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
电子设备及其它	1,208,137.97	1,198,153.74

运输设备	1,397,876.27	791,600.00
原值合计	2,606,014.24	1,989,753.74
电子设备及其它	280,153.62	872,314.42
运输设备	979,124.89	154,717.43
累计折旧合计	1,259,278.51	1,027,031.85
电子设备及其它	-	-
运输设备	-	-
固定资产减值准备累计 金额合计	-	-
电子设备及其它	927,984.35	325,839.32
运输设备	418,751.38	636,882.57
固定资产账面净值合计	1,346,735.73	962,721.89

截至 2013 年 12 月 31 日，公司固定资产原值为 2,606,014.24 元，累计折旧为 1,259,278.51 元，累计折旧占原值比例为 48.32%，占比偏高，因公司属于轻资产运营公司，故固定折旧占比偏高不会对公司持续经营造成影响。

(七) 无形资产

单位：元

项 目	剩余 摊销 月数	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	累计摊销	2013 年 12 月 31 日
更新金蝶软件	96	4,950.00	-	600	1,650.00	4,350.00
IBM 软件	64	90,951.37	5,015.46	15,817.56	83,042.19	80,149.27
自动化系统软件	83	7,166.78		999.96	3,999.91	6,166.82
爱培(IPEI)移动 公平台	103	2,445,546.70	-	276,854.40	599,851.20	2,168,692.30
IT 服务管理智 能数据挖掘平 台	91	293,982.04	-	37,529.64	115,716.39	256,452.40
电子邮件系统	106	5,434.45	-	598.32	1146.78	4,836.13
轩辕 IT 服务管 理创新能力体 系建设	108	956,213.11	-	103,374.36	180,905.13	852,838.75
IBM 软件产品	110	5,525.79	-	879.4	1221.7	4,646.39
轩辕 IT 服务综 合管理平台	116	1,824,742.55	-	184,007.64	199,341.61	1,640,734.91
基于 ANDROID 的 移动信息化应 用开发平台	116	1,732,826.45	-	174,738.84	189,300.41	1,558,087.61
合计		7,367,339.24	5,015.46	795,400.12	1,376,175.32	6,576,954.58

单位：元

项 目	剩余 摊销 月数	2011年12月 31日	本期增加	本期摊销	累计摊销	2012年12月 31日
更新金蝶软件	99	5,550.00	-	600.00	1,050.00	4,950.00
IBM 软件	67	106,768.93	-	15,817.56	67,224.63	90,951.37
自动化系统软件	86	8,166.74	-	999.96	2,999.95	7,166.78
爱培(IPEI)移动办公平台	106	2,722,401.10	-	276,854.40	322,996.80	2,445,546.70
IT 服务管理智能数据挖掘平台	94	331,511.68	-	37,529.64	78,186.75	293,982.04
电子邮件系统	109	-	5,982.91	548.46	548.46	5,434.45
轩辕 IT 服务管理创新能力体系建设	111	-	1,033,743.88	77,530.77	77,530.77	956,213.11
IBM 软件产品	113	-	5,868.09	342.30	342.30	5,525.79
轩辕 IT 服务综合管理平台	119	-	1,840,076.52	15,333.97	15,333.97	1,824,742.55
基于 ANDROID 的移动信息化应用开发平台	119	-	1,747,388.02	14,561.57	14,561.57	1,732,826.45
合计		3,174,398.45	4,633,059.42	440,118.63	580,775.20	7,367,339.24

截至 2013 年 12 月 31 日，公司无形资产原值为 7,953,129.90 元，累计摊销为 1,376,175.32 元，累计摊销占原值比例为 17.30%，累计摊销占无形资产原值比例不大，不会对公司持续经营造成影响。

爱培(IPEI)移动办公平台、IT 服务管理智能数据挖掘平台、轩辕 IT 服务综合管理平台以及基于 ANDROID 的移动信息化应用开发平台均为公司自行研发。

(八) 开发支出

单位：元

项目	2012年12月 31日	本期发生数	计入当期损益	转入无形资产	2013年12月 31日
轩辕 4-A 集成推送服务器深化开发		1,179,377.44			1,179,377.44
轩辕智慧校园数据处理与服务展现创新平台	884,419.39	2,466,307.52			3,350,726.91
云环境下 IT 运维管理与服务模式的创新研究	-	1,194,897.20			1,194,897.20
基于大数据技术的电子政务云数据	10,857.10	910,480.42			921,337.52

平台					
基于汇云的云计算公共服务平台		360,547.55	360,547.55		-
轩辕汇云服务运营管理平台		1,300.00			1,300.00
合计	895,276.49	6,112,910.13	360,547.55	-	6,647,639.07

单位：元

项目	2011年12月31日	本期发生数	计入当期损益	转入无形资产	2012年12月31日
轩辕IT服务管理创新能力体系建设	959,700.25	74,043.63		1,033,743.88	-
轩辕IT服务综合管理平台	978,476.50	861,600.02		1,840,076.52	-
基于ANDROID的移动信息化应用开发平台	-	1,747,388.02		1,747,388.02	-
轩辕4-A集成推送服务器深化开发		491,001.08	491,001.08		-
轩辕智慧校园数据处理与服务展现创新平台		884,419.39			884,419.39
云环境下运维管理与服务模式的创新研究		290,887.55	290,887.55		-
基于大数据技术的电子政务云数据平台		10,857.10			10,857.10
合计	1,938,176.75	4,360,196.79	781,888.63	4,621,208.42	895,276.49

从2012年到2013年，公司持续加大对技术研发的投入，投资金额从4,360,196.79元增长到6,112,910.13元。

在研究阶段，研发部门采用技术分析、国内外同类产品比较、实施的优势分析等方法对项目所需技术的可行性进行分析，对可选的技术进行测试整合，选取最有效的技术方案进行研发；市场部通过对市场需求、产品前景分析和营销策略的制定，确定该项目未来经济利益产生的方式，出具产品成本估算、产品收益估算分析；研发部门及财务部门对研发该项目所需的人力、物力资源进行预算估计，制定项目投资估算、资金筹集方案和资金使用计划等；当上述分析及方案完成时，由上述研究阶段涉及的部门共同出具《项目可行性研究报告》将各个部门的研究成果进行论述，公司组织研发项目经理、研发部经理、财务部经理、总经理对上述《项目可行性研究报告》进行讨论。当《项目可行性研究报告》经参会人员同意汇签确认时，公司认为该研发项目已满足以下五个条件：1、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3、无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用

该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用时，应当证明其有用性；4、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。该研发项目满足资本化的要求。财务部门对该项目立项归集费用，《项目可行性研究报告》汇签的时点为该项目可进行资本化的时点，将开发过程中的人工工资、出差费用、会议费以及固定资产折旧等能够合理归类为该项目的费用进行资本化。

在开发阶段，研发人员根据所选定的方案设计开发系统平台，并进行数据测试，检验系统是否达到预期目标。测试完毕后，项目经理出具《项目研发成果汇总表》，描述该系统平台已实现的功能。研发部门其他人员及总经理组成验收小组，对该系统已实现的功能进行试用验收。当研发的系统通过验收，则认为该系统平台达到预定使用用途，由研发部门出具《项目总结报告》，在报告中对技术概况、项目指标和成果完成情况进行论述，并与国内外同类研发工作进展情况做比较，确认研发的项目已到到预定使用用途。测试人员及研发部门经理对该报告签字确认，总经理对项目整体情况进行签字确认。财务人员将该《项目总结报告》签字确认的时点为研发项目转为无形资产时点。

于2013年12月31日，基于汇云的云计算公共服务平台项目处于市场需求调研阶段，未满足资本化的要求，故将其进行费用化。在报告期内，公司研发支出资本化的政策保持一致。

（九）资产减值准备的计提依据及计提情况

1、坏账准备

（1）坏账的确认标准

对确实无法收回的应收款项经批准后确认为坏账，其确认标准如下：

① 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

② 因债务人逾期未能履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

（2）坏账损失的核算方法

采用备抵法核算。坏账发生时，冲销已提取的坏账准备。

(3) 坏账准备的确认标准

根据公司以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量的情况，以及其他相关信息合理估计。除有确凿证据表明该项应收款项不能收回，或收回的可能性不大外，下列各种情况不全额计提坏账准备：

- ① 当年发生的应收款项；
- ② 计划对应收款项进行重组；
- ③ 与关联方发生的应收款项；
- ④ 其他已逾期，但无确凿证据证明不能收回的应收款项。

(4) 坏账准备的计提方法

本公司于资产负债表日对应收及预付款项进行减值测试，计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，应当单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，可以按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

根据实际情况，公司以不同的账龄来划分不同信用风险特征组合，再按各项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据以前年度与之相同、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失情况为基础，结合现时情况，确定的各项应收款项组合计提坏账准备比例如下：

账 龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
计提比例	2%	10%	20%	30%	50%	100%

2、存货跌价准备

资产负债表日，公司存货跌价准备按单类存货项目期末账面成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

3、其他资产减值

(1) 可能发生减值资产的认定

本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- ① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使

用而预计的下跌。

② 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥ 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

（2）资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。

（3）资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

除非本公司对减值资产进行处置，长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

上述计提方法符合会计制度和会计准则的相关规定，有充分依据，比例合理。

4、资产减值计提情况

项 目	2013 年度	2012 年度
一、坏账准备	254,753.97	142,468.29
二、金融资产减值准备		
三、存货跌价准备		
四、其他资产减值准备		
合 计	254,753.97	142,468.29

5、资产减值准备余额情况

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应收账款坏账准备	702,644.28	598,704.70
其他应收款坏账准备	406,352.21	255,537.82
合 计	1,108,996.49	854,242.52

八、公司报告期主要负债情况

(一) 短期借款

公司报告期向银行借款的具体情况如下表所示：

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
短期借款	10,000,000.00	11,000,000.00
合计	10,000,000.00	11,000,000.00

报告期内各期，公司的短期借款均为流动资金贷款，公司不存在将上述贷款用于固定资产、股权等投资、用于禁止生产、经营的领域和用途等情形。

截止至 2013 年 12 月 31 日，借款明细如下：

借款合同号	借款金额	开始日期	还款日期	担保合同编号	担保人	权利质押同编号
(2013)穗银贷字 0055 号	1,000,000.00	2013-1-30	2014-1-30	(2012)穗银最保字第 9005 号	陈统	(2012)穗银最权质字第 9002 号
(2013)穗银酒信字第 0028 号	3,000,000.00	2013-9-11	2014-9-11	(2013)穗银酒最保字第 0020 号	陈统	(2013)穗银酒最权质字第 0004 号
(2013)穗银酒信字第 0042 号	3,000,000.00	2013-10-24	2014-10-25	(2013)穗银酒最保字第 0020 号	陈统	(2013)穗银酒最权质字第 0004 号
(2013)穗银酒信字第 0044 号	3,000,000.00	2013-11-7	2014-11-8	(2013)穗银酒最保字第 0020 号	陈统	(2013)穗银酒最权质字第 0004 号
合计	10,000,000.00					

权利质押合同号	出质人	质权人	主要条款	质押物	质押应收合同总金额(元)
---------	-----	-----	------	-----	--------------

(2012)穗银最权质字第 9002 号	广东轩辕网络科技股份有限公司	中信银行股份有限公司广州分行	质押的主债权指 2012 年 7 月 12 日至 2013 年 7 月 12 日期 间因中信银行股份有 限公司广州分行向广 东轩辕网络科技股份 有限公司授信而发生 的一系列债权	因出售货物 而对下游公 司产生的现 有的及将有 的全部应收 账款	3,397,825.00
(2013)穗银酒最权质字第 0004 号	广东轩辕网络科技股份有限公司	中信银行股份有限公司广州分行	质押的主债权指 2013 年 9 月 11 日至 2014 年 8 月 11 日期 间因中信银行股份有 限公司广州分行向广 东轩辕网络科技股份 有限公司授信而发生 的一系列债权	因出售货物 而对下游公 司产生的现 有的及将有 的全部应收 账款	6,569,024.80

(二) 应付账款

公司报告期内应付账款情况如下：

单位：元

账龄	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,141,316.43	96.34%	5,323,216.42	84.52%
1-2 年	233,494.00	2.22%	874,788.20	13.89%
2-3 年	151,571.91	1.44%	100,000.00	1.59%
3 年以上	-	-	-	-
合计	10,526,382.34	100%	6,298,004.62	100%

报告期内各期，公司应付账款中的前五名名单如下：

单位：元

序号	客户名称	与公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例
2013 年 12 月 31 日					
1	广州双祥信息科技有限公司	非关联方	1,630,153.84	1 年以内	15.49%
2	中建材信息技术有限公司	非关联方	933,544.00	1 年以内	8.87%
3	广州市通轶计算机有限公司	非关联方	812,777.77	1 年以内	7.72%
4	广州思铭信网络科技有限公司	非关联方	785,054.88	1 年以内	7.46%
5	广州市星好信息科技有限公司	非关联方	739,289.00	1 年以内	7.02%
合计			4,900,819.49		46.56%
2012 年 12 月 31 日					

1	广东广凌计算机科技股份有限公司	非关联方	728,750.00	1年以内	11.57%
2	联强国际贸易广州分公司	非关联方	590,695.00	1年以内	9.38%
3	广州市翔凌科技有限公司	非关联方	572,086.60	1年以内	9.08%
4	正方软件股份有限公司	非关联方	507,000.00	1年以内	8.05%
5	广州未来英杰信息科技有限公司	非关联方	336,675.00	1年以内	5.35%
合计			2,735,206.60		43.43%

公司应付账款为应付供应商采购设备款以及应付外包商集成项目外包款。

(三) 其他应付款

根据公司最近两年的审计报告，公司报告期内其他应付款账龄情况如下表：

单位：元

账龄	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	666,554.87	80.64%	517,050.85	60.35%
1-2年	70,000.00	8.47%	339,751.00	39.65%
2-3年	90,000.00	10.89%		
3-4年				
4-5年				
5年以上				
合计	826,554.87	100.00%	856,801.85	100.00%

报告期内各期，公司其他应付款中的前五名名单如下：

单位：元

序号	客户名称	与公司关系	期末余额	账龄	占其他应付款总额的比例
2013年12月31日					
1	梅赛德斯奔驰汽车金融有限公司	非关联方	158,491.63	1年以内	19.17%
2	福建金智亚太信息技术有限公司	非关联方	108,000.00	1年以内	13.07%
3	广州市秉政电子政务研究所	非关联方	90,000.00	2-3年	10.89%
4	广州市中智软件开发有限公司	非关联方	79,000.00	1年以内	9.56%
5	广州鑫广联电子科技有限公司	非关联方	55,388.00	1年以内	6.70%
合计			490,879.63		59.39%
2012年12月31日					
1	广东思创装饰工程有限公司	非关联方	106,697.00	1年以内	12.45%
2	谢伟芳	非关联方	100,000.00	1-2年	11.67%
3	朱建波	非关联方	96,027.00	1-2年	11.21%
4	广东中和科技发展有限公司	非关联方	94,000.00	1年以内	10.97%

5	广州市秉政电子政务研究所	非关联方	90,000.00	1-2年	10.50%
合计			486,724.00		56.81%

其他应付梅赛德斯奔驰汽车金融有限公司款项为公司购买汽车应付的车款；广州市秉政电子政务研究所款项为应付的技术咨询服务费，因广州市秉政电子政务研究所一直未向公司索取该款项，故该款项的账龄较长；应付广州市中智软件开发有限公司、广州鑫广联电子科技有限公司、广东中和科技发展有限公司款项为项目保证金；应付广东思创装饰工程有限公司款项为办公楼装修款；应付朱建波、谢伟芳款项为公司向其借入的无偿借款，应付朱建波款项于2013年1月28日偿还完毕，应付谢伟芳款项于2013年9月20日偿还完毕。

（四）预收账款

预收账款账龄情况如下表：

单位：元

账龄	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	19,217,086.03	74.86%	14,603,304.17	99.81%
1-2年	6,452,625.19	25.14%	23,522.5	0.16%
2-3年	630	0.00%	3,000.00	0.02%
3年以上			1,636.00	0.01%
合计	25,670,341.22	100%	14,631,462.67	100%

报告期内各期，公司预收账款中的前五名名单如下：

单位：元

序号	客户名称	与公司关系	期末余额	账龄	占预付账款总额的比例
2013年12月31日					
1	珠水能源集团有限公司	非关联方	7,665,860.88	一年以内 3,110,598.54元, 1-2年 4,555,262.34元	29.86%
2	龙门县科技教育局	非关联方	2,494,615.38	1年以内	9.72%
3	广东技术师范学院	非关联方	2,425,945.75	1年以内	9.45%
4	广东省电信工程有限公司	非关联方	1,808,681.61	1年以内 75,253.80元, 1-2年 1,733,427.81	7.05%

				元	
5	惠州市公安局	非关联方	1,075,472.48	1年以内	4.19%
合计			15,470,576.10		60.27%
2012年12月31日					
1	珠水能源集团有限公司	非关联方	4,555,262.34	1年以内	31.13%
2	广东省电信工程有限公司	非关联方	1,733,427.81	1年以内	11.85%
3	广东工贸职业学院	非关联方	1,498,120.00	1年以内	10.24%
4	广东警官学院	非关联方	1,228,946.59	1年以内	8.40%
5	广东金融学院	非关联方	666,310.00	1年以内	4.55%
合计			9,682,066.74		66.17%

公司预收账款为预收客户工程项目款。

(五) 其他非流动负债

报告期内各期，其他非流动负债情况如下：

单位：元

递延收益	2012.12.31	本期增加	本期转入损益	2013.12.31
轩辕汇云服务运营管理平台		200,000.00		200,000.00
基于汇云的云计算公共服务平台	-	3,500,000.00	-	3,500,000.00
轩辕智慧校园数据处理与服务展现创新平台	600,000.00	-	-	600,000.00
云环境下IT运维管理与服务模式的创新研	350,000.00	-	-	350,000.00
基于大数据技术的电子政务云数据平台	100,000.00	-	-	100,000.00
爱培(IPEI)移动办公平台	397,500.00	-	45,000.00	352,500.00
基于ANDROID的移动信息化应用开发平台	347,083.33	-	35,000.00	312,083.33
轩辕IT服务管理创新能力体系建设	462,500.00	-	50,000.00	412,500.00
合计	2,257,083.33	3,700,000.00	130,000.00	5,827,083.33

单位：元

递延收益	2011.12.31	本期增加	本期转入损益	2012.12.31
轩辕智慧校园数据处理与服务展现创新平台	-	600,000.00	-	600,000.00
云环境下IT运维管理与服务模式的创新研	-	350,000.00	-	350,000.00
基于大数据技术的电子政务云数据平台	-	100,000.00	-	100,000.00
爱培(IPEI)移动办公平台	442,500.00	-	45,000.00	397,500.00

基于 ANDROID 的移动信息化应用开发平台	350,000.00	-	2,916.67	347,083.33
轩辕 IT 服务管理创新能力体系建设	500,000.00	-	37,500.00	462,500.00
合计	1,292,500.00	1,050,000.00	85,416.67	2,257,083.33

于 2011 年 11 月 30 日，公司收到“爱培(IPEI)移动办公平台”政府补助 45 万元，该补助为资产相关的政府补助。该项目于 2011 年 10 月验收合格并投入使用，按照相关资产的折旧年限 10 年进行摊销，于 2011 年度结转营业外收入 7,500 元，于 2012 年度结转营业外收入 45,000.00 元，于 2013 年结转收入 45,000.00 元。

根据广州市财政局《穗科信字[2011]222 号》，公司于 2011 年 11 月 11 日收到“基于 ANDROID 的移动信息化应用开发平台”政府补助 35 万元，该补助为资产相关的政府补助。该项目于 2012 年 12 月验收合格并投入使用，按照相关资产的折旧年限 10 年进行摊销，于 2012 年度结转营业外收入 2,916.67 元，于 2013 年结转营业外收入 35,000.00 元。

根据广州市财政局《穗经贸函[2010]1156 号》，公司于 2011 年 1 月 28 日收到“轩辕 IT 服务管理创新能力体系建设”政府补助 50 万元，该补助为资产相关的政府补助。该项目于 2012 年 4 月验收合格并投入使用，按照相关资产的折旧年限 10 年进行摊销，于 2012 年度结转营业外收入 37,500.00 元，于 2013 年结转营业外收入 50,000.00 元。

根据广州市财政局《穗科信字[2012]213 号》，公司于 2012 年 8 月 2 日收到“轩辕智慧校园数据处理与服务展现创新平台”政府补助 60 万元，该补助为资产相关的政府补助。截至 2013 年 12 月 31 日，该项目未验收合格投入使用。

根据广州市财政局《穗科信字[2012]225 号》，公司于 2012 年 11 月 29 日收到“云环境下 IT 环境运维管理与服务模式创新的研究”政府补助 35 万元，该补助为资产相关的政府补助。截至 2013 年 12 月 31 日，该项目未验收合格投入使用。

根据广州市财政局《穗科信字[2012]16 号》，公司于 2012 年 12 月 31 日收到“基于大数据技术的电子政务云数据平台”政府补助 10 万元，该补助为资产相关的政府补助。截至 2013 年 12 月 31 日，该项目未验收合格投入使用。

根据广州市财政局《穗财教[2013]169 号文》，公司于 2013 年 9 月 23 日收

到“基于汇云的云计算公共服务平台”政府补助 350 万元，该补助为资产相关的政府补助。截至 2013 年 12 月 31 日，该项目未验收合格投入使用。

根据广州市财政局《穗天科信字[2013]22 号》，公司于 2013 年 12 月收到“轩辕汇云服务运营管理平台”政府补助 20 万元，截至 2013 年 12 月 31 日，该项目未验收合格投入使用。

九、公司报告期股东权益情况

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
实收资本（或股本）	20,000,000.00	15,000,000.00
资本公积	4,214,131.33	4,214,131.33
减：库存股		
盈余公积	770,972.81	410,048.91
未分配利润	4,368,845.95	2,323,610.54
所有者权益合计	29,353,950.09	21,947,790.78

十、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	2013 年度	2012 年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,406,159.31	2,352,913.25
加：资产减值准备	254,753.97	142,468.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	279,015.25	133,956.55
无形资产摊销	795,400.12	440,118.63
长期待摊费用摊销	332,818.62	216,626.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	119,069.87	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		

财务费用(收益以“-”号填列)	691,748.43	606,720.13
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-10,340.93	-214,824.28
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-16,412,583.01	-4,143,336.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-9,913,862.60	-2,890,044.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	15,579,390.94	9,585,173.03
其他	-10,930.13	-85,416.67
经营活动产生的现金流量净额	-5,889,360.16	6,144,355.03
2)不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3)现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	9,985,269.01	15,538,498.43
减:现金的期初余额	15,538,498.43	11,307,293.76
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,553,229.42	4,231,204.67

十一、关联方及关联方交易

(一) 关联方

关联方指: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、高级管理人员或与上述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。

关联关系是指在财务和经营决策中，有能力对公司直接或间接控制或施加重大影响的方式或途径，主要包括关联方与公司之间存在的股权关系、人事关系、管理关系及商业利益关系。

1、本公司的控股股东、实际控制人

实际控制人	对本公司的持股比例	对本公司的持表决权比例
陈 统	30.4558%	30.4558%

截至本公开转让说明书签署日，公司并无单一股东持有超过公司 50% 股权，陈统为公司控股股东和实际控制人。

2、本公司的子公司

无

3、本公司的合营企业和联营企业

无

4、其他关联方

关联方名称	持股比例	与本公司关系
陈巧梅	21.75	-
张小波	13.3970	董事、总经理
罗鑫烘	9.8474	董事、副总经理
朱丽芬	3.6641	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书
许正强	1.5	董事、副总经理
周辉	0.5726	监事会主席
张权	0.5726	监事
陈立华	0	监事

(二) 关联交易及余额

公司的关联方交易情况如下：

1、经常性关联交易

无

2、偶发性关联交易

无

3、关联方往来情况

无

(三) 关联方担保

合同编号	2013穗银酒最保字0020号	2012穗银最保字第9005号	2011穗银最保字第0173号
债权人	中信银行股份有限公司广州分行	中信银行股份有限公司广州分行	中信银行股份有限公司广州分行
债务人	轩辕网络	轩辕网络	轩辕网络
担保人	陈统	陈统	陈统
担保类型	最高额保证	最高额保证	最高额保证
保证方式	连带责任保证	连带责任保证	连带责任保证
最高额度	1200万元	1800万元	960万元
被担保的主债权	2013年9月11日至2014年9月11日期间因债权人向债务人授信而发生的一系列债权,包括但不限于各类贷款、票据、保函、信用证等各类银行业务	2012年7月12日至2013年7月12日期间因债权人向债务人授信而发生的一系列债权,包括但不限于各类贷款、票据、保函、信用证等各类银行业务	2011年5月11日至2012年5月11日期间因债权人向债务人授信而发生的一系列债权,包括但不限于各类贷款、票据、保函、信用证等各类银行业务
保证范围	包括主合同项下的债务本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、为实现债权的费用(包括但不限于诉讼费、仲裁费、差旅费、评估费、拍卖或变卖费、过户费、保全费、公告费、执行费等)	包括主合同项下的债务本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、为实现债权的费用(包括但不限于诉讼费、仲裁费、差旅费、评估费、拍卖或变卖费、过户费、保全费、公告费、执行费等)	包括主合同项下的债务本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、为实现债权的费用(包括但不限于诉讼费、仲裁费、差旅费、评估费、拍卖或变卖费、过户费、保全费、公告费、执行费等)
保证期间	两年,即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年	两年,即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年	两年,即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年

公司借款的原因是近两年业务扩张较快,需要补充经营性流动资金。但由于公司属于中小型企业,银行出于控制风险的考虑往往要求公司法定代表人进行连带责任担保。公司每次申请银行授信都通过了董事会决议,但由于授信与担保通常存在绑定关系,故董事会并未就陈统担保事宜单独进行审议。

陈统为轩辕网络提供担保未约定其他条件,亦不存在利益补偿的安排,不会对公司经营产生不利影响。

(四) 关联交易定价政策

根据《广东轩辕网络科技股份有限公司关联交易决策制度》中所规定的关联交易定价政策如下：

关联交易的价格或者取费原则应根据市场条件公平合理地确定，任何一方不得利用自己的优势或垄断地位强迫对方接受不合理的条件。

关联交易的定价依据国家政策和市场行情，主要遵循以下原则：

- 1、有国家定价或应执行国家规定的，依国家定价或执行国家规定；
- 2、若没有国家定价，则参照市场价格确定；
- 3、若没有市场价格，则适用成本加成法（指在交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润）定价；
- 4、若没有国家定价和市场价格，也不适合以成本加成法定价的，采用协议定价方式。

关联交易双方根据交易事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确。

（五）关联交易决策程序执行情况

根据《广东轩辕网络科技股份有限公司关联交易决策制度》中所规定的关联交易决策程序如下：

1、公司与关联自然人发生的交易金额低于人民币 30 万元的关联交易事项，以及与关联法人发生的交易金额低于人民币 100 万元或低于公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%的关联交易事项，由公司总经理或者总经理办公会议审议批准。

2、公司与关联自然人发生的交易金额达到人民币 30 万元以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上，并低于 1000 万元且低于公司最近一期经审计净资产绝对值 5%的关联交易事项，由公司董事会审议批准。

3、公司与关联法人发生的交易金额在人民币 100 万元以上或占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上，并低于人民币 1000 万元或低于公司最近一期经审计净资产绝对值 5%的关联交易事项，由公司董事会审议批准。

4、公司与关联自然人、关联法人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在人民币 1000 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上的关联交易，应当聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构对交易标的进行评估或审计，并将该交易提交公司股东大会审议。

5、公司董事会审议关联交易事项时，关联董事可以出席会议，在会上关联董事应当说明其关联关系并回避表决，关联董事不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东大会审议。

6、公司股东大会审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决。股东大会对有关关联交易事项作出决议时，视普通决议和特别决议不同，分别由出席股东大会的非关联股东所持表决权的过半数或者三分之二以上通过。有关关联交易事项的表决投票，应当由两名非关联股东代表参加计票、监票。股东大会决议中应当充分披露非关联股东的表决情况。

7、公司与关联自然人发生的往来，按照公司章程以及关联交易的相关规定，履行了审批程序。

（六）关联交易对公司经营成果和财务状况的影响

除罗鑫烘、陈统、张小波与公司发生业务备用金往来款项之外，公司无与其他关联方发生的交易。业务备用金往来为公司正常运营所产生的往来，于年末结算清零，对公司的经营成果和财务状况无影响。

十二、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）期后事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需披露之重大资产负债表日后事项。

（二）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需披露之或有事项。

（三）其他重要事项

2010年12月10日，有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意以2010年11月30日为基准日，有限公司整体变更为股份有限公司。根据天健会计师事务所有限公司广东分所出具的天健穗审字（2010）1072号《广州市轩辕网络科技有限公司2009年、2010年1-11月审计报告》，有限公司于2010年11月30日经审计账面净资产为19,214,131.33元；公司股份总数按上述有限公司经审计的净资产值折股，股本1,500万元，其余4,214,131.33元计入资本公积。

2010年12月26日，天健会计师事务所有限公司广东分所出具了天健穗验字（2010）1005号验资报告，确认公司已收到全体股东缴纳的注册资本人民币1500万元。

2011年1月4日，广东轩辕网络科技股份有限公司取得了广州市工商行政管理局颁发注册号为440101000085045的《企业法人营业执照》。

由于公司相关工作人员对企业改制的法律法规理解有偏差，导致公司在整体变更时并没有进行资产评估。为了弥补该瑕疵，公司对改制时的资产情况补充进行了资产评估。广东中广信资产评估有限公司于2013年12月13日出具了中广信评报字[2013]第295号《关于广东轩辕网络科技股份有限公司整体变更为股份有限公司事宜涉及的股东全部权益价值项目追溯性评估》。该次资产评估详细情况参见本章“十三、公司资产评估情况（整体变更评估）”。

十三、公司资产评估情况（整体变更评估）

2010年11月，有限公司拟整体变更设立股份公司。由于公司相关工作人员对企业改制的法律法规理解有偏差，导致公司在整体变更时并没有进行资产评估。为了弥补该瑕疵，公司对改制时的资产情况补充进行资产评估。广东中广信资产评估有限公司于2013年12月13日出具了《关于广东轩辕网络科技股份有限公司整体变更为股份有限公司事宜涉及的股东全部权益价值项目追溯性评估》（中广信评报字[2013]第295号），确认有限公司股东全部权益于评估基准日2010年11月30日的市场价值为1,935.66万元。评估的方法为资产基础法，评估明细如下：

单位：万元

项 目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
	A	B	C = B - A	D = C / A × 100%
流动资产	2,415.30	2,415.30	-	-
非流动资产	412.32	426.57	14.25	3.46
固定资产	179.26	193.50	14.24	7.94
无形资产	216.78	216.78	-	-
长期待摊费用	4.74	4.74	-	-
递延所得税资产	11.54	11.54	-	-
资产总计	2,827.35	2,841.60	14.25	0.50
流动负债	905.94	905.94	-	-
负债合计	905.94	905.94	-	-
净资产（所有者权益）	1,921.41	1,935.66	14.25	0.74

十四、股利分配政策和报告期内的分配情况

（一）股利分配的一般政策

根据国家有关法律、法规的要求及本公司《章程》的规定，各年度的税后利润按照下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取 10%法定盈余公积；
- 3、提取任意盈余公积金，具体比例由股东大会决定；
- 4、分配普通股股利。由董事会提出预分方案，经股东大会决定，分配股利。

（二）报告期内的分配情况

报告期内，公司没有进行利润分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

根据《公司章程》，公司公开转让后的股利分配政策如下：

- （一）同股同权；
- （二）按照股东持有的股份比例分配股利。

十五、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，无控股子公司或需纳入合并报表的其他企业。

十六、对可能影响公司持续经营的风险因素进行自我评估

（一）市场风险

随着国内 IT 解决方案市场的不断发展，越来越多的软件厂商和软件服务商看到了该市场的前景，也愿意加入市场竞争与角逐。国内比较大的几家软件厂商或产品分销商如东软集团、华胜天成、神州数码等都投入大量资源，研发自己的产品，切入该市场。在市场竞争激烈和市场处于饱和状态时，公司的利润空间会受到不利影响。

风险应对：公司将进一步加大研发投入，不断改进现有产品，并根据市场导向研发新产品，保持企业技术领先优势，确保公司产品具有较高的利润空间。

（二）依赖供应商产品的风险

2012 年、2013 年公司前五大供应商采购额占当期采购额的比例分别为

57.46%和 55.30%。其中，联想（深圳）电子有限公司 2012 年度、2013 年度采购额占当期采购额的比例分别为 33.52%和 29.16%；TCL-罗格朗国际电工（惠州）有限公司 2012 年度、2013 年度采购额占当期采购额的比例分别为 18.38%和 13.40%。公司服务器、台式机、笔记本电脑、布线产品等产品集中于联想（深圳）电子有限公司和 TCL-罗格朗国际电工（惠州）有限公司两家公司。

虽然公司供应商较为集中是由于公司与上述两家公司建立了稳定的合作关系，但是一旦供应商经营策略发生变化，则会在短期内影响公司的正常经营和盈利能力，给公司带来一定的经营风险。

风险应对：公司与两家供应商的合作关系为合作共赢的关系，公司将继续保持与两家供应商之间稳定的合作关系。此外，公司将加快其他业务的发展，降低系统集成业务对硬件产品采购量较大的经营风险。

（三）市场区域集中的风险

公司 2012 年、2013 年源自广东省的收入占比分别为 91.48%和 88.05%。报告期内，公司的业务收入和利润主要集中于广东地区，公司的发展在很大程度上依赖于广东地区的客户。虽然公司已经在湖南成立了分公司，在广东周边地区进行了业务开拓，但短期内广东地区仍是公司业务发展的核心地区。公司存在市场区域较为集中的经营风险。

风险应对：在做大做强广东市场的同时，公司考虑将市场范围由广东、湖南扩展至福建、广西、海南等周边地区，而周边地区的 IT 行业发展远不及广东，所以公司在广东市场的成功很有可能在其他市场复制。公司力争在三至五年内实现业务覆盖南国内各省，成为全国性 IT 服务商。

（四）资本规模较小引发的风险及对策

公司的资本规模较小，很难通过银行获得融资。资本规模限制了公司研发投入，进而导致公司的市场竞争力不足，很难取得一些大客户的信任。

风险应对：公司开发推广拥有自主知识产权软件的同时，也积极利用代销业务增加收入，多项业务同时开展以增加公司的营业额；积极进入资本市场，从多方面解决资金实力不足的问题，逐步做大做强资本规模。

（五）技术风险及对策

公司产品研发所涉及的技术领域广泛、复杂程度高、研发周期较长，存在因研发资金投入不足或市场需求预测偏差，新技术开发失败的风险，其后果将导致相关技术研发失败或产品不符合市场需求。

风险应对：公司在核心技术方面有一定的积累，并建立了较雄厚的技术研发基础。为规避技术风险，公司将严格按照 ISO9001 的要求进行新技术和新产品的开发、设计，进一步完善对技术开发程序的控制，同时不断追踪国际市场及技术的发展动态，学习、吸收国外的先进技术，以保证公司产品的先进性和连续性。

（六）公司管理风险及对策

公司的管理团队汇集了技术研发、市场营销、资本运作等各方面的人才，综合管理水平较高。但是，随着公司持续高速发展，特别是公司向全国市场的快速扩张，业务量大幅增长，公司的资产规模随之增长，经营活动更趋复杂，对公司的管理水平和决策能力提出了更高的要求，并且需要考虑公司管理中会涉及的更多问题。如果公司不能随着经营规模的扩大相应提升管理水平，存在不能实施科学有效管理决策的风险。

风险应对：为有效规避快速发展带来的管理风险，公司将进一步完善法人治理结构和内部控制制度，完善现行的科研管理、质量管理、人力资源管理、财务管理、销售管理等相关管理制度。公司将在现有管理团队中构建学习和培训机制，同时从外部引入优秀的职业经理人，全面提升公司管理水平。

（七）税收优惠政策变化的风险

《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及国家税务总局出台的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），明确规定了高新技术企业享受相应的企业所得税优惠。本公司为高新技术企业，2011年8月23日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GF201144000269，有效期三年，企业所得税从取得高新技术企业证书起减按15%的税率缴纳，所以公司面临一定的税率变动的风险。

风险应对：公司将加快新产品投入市场的进度，提高公司的平均毛利率；公司将不断完善现有产品结构，多头并举，提高公司的营收规模以不断增加利润，

减少对税收优惠的依赖。

（八）项目管理风险

公司实施系统集成项目的过程中会将部分辅助性工作交由外包商完成，以降低公司服务成本和项目管理费用。公司一般会选择有着良好合作关系的外包商实施项目以保证项目质量，但不断增长的业务对公司的项目管理能力提出了更高的要求，公司需要同时协调、实施与监管越来越多项目，公司如未能对众多项目进行有效监管，则存在项目质量下滑的风险。

风险应对：公司将根据业务的增长情况适时配备足够的项目管理人员对外包商的工作进行指导与监管，同时公司亦会逐步优化项目管理流程，通过现场日志等方法加强对外包商施工进度及工程质量的监控，确保每个项目的质量都符合客户的要求。

（九）资金流动性管理风险

报告期内各期，公司经营活动产生的现金流量净额为-589万元和614万元，2013年公司经营性现金净流量为负主要是由公司工程项目业务的快速发展所致。公司在工程项目各环节需支付投标保证金、履约保证金、工程周转金等款项，同时随着公司所承接的工程项目规模逐步扩大，工程结算周期也相应延长，导致2013年公司在工程项目业务快速发展的同时经营性活动现金净流量为负。报告期各期，工程项目营业收入分别为5,792.01万元及3,919.14万元，业务的快速扩张给公司带来一定的资金压力，工程项目配套资金的不足，将影响公司业务快速发展，当大量工程款被拖延支付的情况发生时，甚至会严重影响项目进度。

风险应对：公司计划引入外部投资者，以期增加公司的流动资金，缓解公司快速扩张给公司带来的资金压力。

十七、公司经营计划

（一）公司发展目标

公司的发展战略是充分发挥公司在IT服务管理领域的专业特长，结合云计算和大数据等新一代信息化技术，以强大的研发团队为支撑，以新技术应用为工

具，根据“精诚服务”的理念树立公司的品牌形象，努力将公司建设成为最专业的 IT 解决方案与服务提供商、行业云计算应用解决方案提供商和面向行业的云计算公共服务平台服务商。

（二）产品开发计划

公司传统的成熟 IT 解决方案业务在政府、高校和高端企业三大行业内树立了轩辕网络的品牌效应，未来，公司将结合正在研发和完善功能的“轩辕汇云服务运营管理平台”，将云计算与公司现有传统业务结合，提升自身的核心竞争力。

轩辕汇云服务运营管理平台通过把云计算资源转化为服务，构建按需应变的 IT 架构，实现了服务交付和服务支持管理，为用户带来高质量、低成本的 IT 服务。该平台基于面向服务（SOA）的软件架构设计、遵循 ITIL 服务管理方法论，通过 web2.0 的方式为用户提供给种类型的云服务，使得云服务资源能更快捷、准确地被获取和交付使用，为用户提供更具个性化的云计算服务和解决方案。

公司将利用“轩辕汇云服务运营管理平台”加快云计算在政务行业、教育行业、企业三大应用领域内的应用，为客户提供私有云建设及客户所在的行业云建设，并在此基础上为客户提供云服务。包括数字化校园云服务、电子政务云解决方案、企业云解决方案等。

（三）市场开拓计划

未来两年，公司在做大做强广东“两高”市场的同时，将市场范围从广东、湖南扩展至福建、广西、海南等周边地区，而周边地区的 IT 行业发展远不及广东，所以公司在广东市场的成功很有可能在其他市场复制。公司力争在三至五年内实现业务覆盖南国内各省，成为全国性 IT 服务商。

（四）人力资源计划

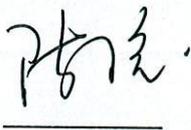
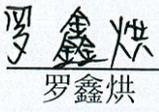
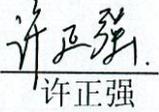
公司遵循“以人为本”的原则，创建“为客户创造最大价值，为员工提供发展平台”的企业文化，把提高员工素质和引进适合企业发展需要的复合型人才作为公司发展的重要战略任务。公司将不断完善现有的人才激励和约束机制，加强人力资源管理，积极引进技术、销售和管理人才，加强公司的研发能力和业务拓展能力。

第五章 有关声明

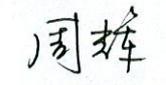
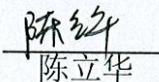
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

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。

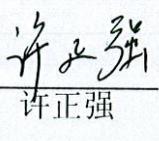
全体董事：

 陈统	 张小波	 罗鑫烘	 朱丽芬	 许正强
---	--	--	---	--

全体监事：

 周辉	 张权	 陈立华
---	---	--

全体高级管理人员：

 张小波	 罗鑫烘	 许正强	 朱丽芬
--	--	--	---

广东轩辕网络科技股份有限公司

2014年6月25日



二、主办券商声明

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

项目负责人：

李德口

项目小组成员：

洪晖

文进

李德口

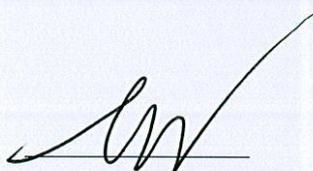
广州证券有限责任公司
法定代表人 李德口

2014年6月25日

三、律师事务所声明

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

经办律师（签名）：


(林泽军)


(凌娜)

律师事务所负责人（签名）：


(林泽军)



北京市中伦（广州）律师事务所

2014年6月25日

四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读广东轩辕网络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广东轩辕网络科技股份有限公司在公开转让说明书中引用的本所出具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。

签字注册会计师签名：
肖瑞峰
杨岚

负责人（签名）：
张云鹤

天健会计师事务所（特殊普通合伙）
（特殊普通合伙）
二〇一四年六月二十五日

五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，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。

注册资产评估师（签名）：



机构负责人（签名）：



广东中广信资产评估有限公司

2014年 6月 25日



第六章 备查文件

- (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。