

河南亿恩科技股份有限公司

公开转让说明书



主办券商



安信证券股份有限公司
Essence Securities Co., Ltd.

二〇一四年十二月

声 明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

全国股份转让系统公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

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

重大事项提示

一、本公司提醒投资者特别关注公司下列风险因素

（一）市场竞争风险

随着互联网在行业应用上的普及，市场对宽带接入和 IDC 及其增值服务的需求有很大提升，更多的企业进入宽带接入和 IDC 市场，使得市场竞争日益加剧。规模较大的企业加快了兼并与重组步伐，不断扩大业务范围，进一步做大做强；中小型企业为了生存和发展，也不断提升各自的竞争优势，稳固各自在细分市场的地位，向专业化和精细化方向发展。在这种市场环境下，未来公司面临的竞争可能加剧。一方面，竞争加剧使公司面临市场份额下滑的风险。另一方面，竞争加剧还可能导致行业整体利润率下降。

（二）人才流失及核心技术泄密的风险

截至本公开转让说明书签署日，公司共有核心技术人员 3 人，占公司总人数的 4.92%，公司的技术研发不可避免地依赖专业人才，特别是核心技术人员，目前，公司核心技术掌握在少数人手中，故公司面临依赖核心技术人员的风险，同时也面临核心技术人员流失的风险。此外，当今社会，信息日益膨胀，各种盗密技术无孔不入，公司作为高科技企业，依然面临着核心技术泄密的风险。

公司为培养和保留优秀人才采取了激励措施，但是随着行业竞争的加剧，同行业公司也在抢夺核心技术人才，因此，公司核心人员流失的风险仍然存在。此外，公司为应对核心技术泄密风险采取了各种防范措施，公司核心人才恪守尽责，自公司成立以来未发生过核心技术严重泄密情况。

（三）控股股东不当控制的风险

公司股东陶利持有亿恩科技 80.00% 的股份，系公司控股股东和共同控制人之一，对公司的经营管理活动有着重大的影响。若公司控股股东利用其对公司的控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他权益股东带来一定的风险。

（四）公司规模较小、抗风险能力相对较差的风险

截至 2014 年 5 月 31 日，公司总资产为 6,383,354.05 元，净资产为 5,251,462.38 元，2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-5 月，公司营业收入累计为 16,638,533.86 元，公司资产规模及收入规模均较小，公司抵御市场风险的能力较弱。

目 录

释义	5
第一节基本情况	1
一、公司概况.....	1
二、股份挂牌情况.....	2
三、公司股东情况.....	3
四、股本的形成及其变化和重大资产重组情况.....	8
五、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	15
六、最近两年及一期公司主要财务数据及指标情况.....	16
七、本次挂牌的有关机构情况.....	17
第二节公司业务	20
一、公司主要业务、主要服务及用途.....	20
二、公司内部组织机构、生产流程及方式.....	23
三、公司业务相关的关键资源要素.....	27
四、公司业务相关情况.....	33
五、公司商业模式.....	39
六、公司所处行业情况.....	40
第三节公司治理	55
一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况	55
二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果	56
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况	58
四、公司独立性情况.....	58
五、同业竞争情况.....	60
六、公司近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况	62
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明	63
八、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因	65
九、公司股票转让方式.....	67
第四节公司财务	68
一、最近两年及一期经审计的财务报表.....	68

二、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况.....	90
三、审计意见.....	90
四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计.....	91
五、最近两年及一期的主要财务指标及变动分析.....	102
六、报告期有关利润形成情况的分析.....	107
七、报告期内各期末主要资产情况.....	117
八、报告期内各期末主要负债及股东权益情况.....	125
九、关联方关系及关联交易.....	127
十、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项 ...	134
十一、资产评估情况.....	135
十二、股利分配政策和最近两年及一期分配情况.....	135
十三、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况.....	136
十四、经营中可能影响公司持续经营能力的风险.....	138
十五、经营目标和计划.....	139
第六节附件	145

释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

公司/亿恩科技	指	河南亿恩科技股份有限公司
有限公司/亿恩有限	制	河南亿恩科技有限公司
郑州市工商局	指	郑州市工商行政管理局
南昌利晨	指	南昌利晨科技有限公司
国网华通	指	北京国网华通科技有限公司
旅程天下	指	河南旅程天下信息科技有限公司
黄冈诚胜	指	黄冈市诚胜计算机系统集成有限公司
平顶山科技	指	平顶山市亿恩科技开发有限公司
华通信联	指	北京华通信联科技有限公司
律师/国银律师	指	河南国银律师事务所
会计师/中审华寅会计师	指	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
域名	指	由一串用点分隔的名字组成的 Internet 上某一台计算机或计算机组的名称，用于在数据传输时标识计算机的电子方位（有时也指地理位置，地理上的域名，指代有行政自主权的一个地方区域）。
虚拟主机空间	指	使用特殊的软、硬件技术，把一台计算机主机分成多台“虚拟”的主机，每一台虚拟主机都具有完整的 Internet 服务器功能。
服务器	指	一个管理资源并为用户提供服务的计算机，通常分为文件服务器、数据库服务器和应用程序服务器。
云主机	指	云计算在基础设施应用上的重要组成部分，位于云计算产业链金字塔底层，产品源自云计算平台。
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
国务院	指	中华人民共和国国务院
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
商务部	指	中华人民共和国商务部
国家知识产权局	指	中华人民共和国国家知识产权局
云计算	指	一种按使用量付费的模式，这种模式提供可用的、便捷的、按需的网络访问，进入可配置的计算资源共享池（资源包括网络，

		服务器, 存储, 应用软件, 服务), 这些资源能够被快速提供, 只需投入很少的管理工作, 或与服务供应商进行很少的交互。
大数据	指	所涉及的资料量规模巨大到无法通过目前主流软件工具, 在合理时间内达到撷取、管理、处理、并整理成为帮助企业经营决策更积极目的的资讯。
智慧城市建设	指	把新一代信息技术充分运用在城市的各行各业之中的基于知识社会下一代创新（创新 2.0）的城市信息化高级形态。
物联网	指	利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等通过新的方式联在一起, 形成人与物、物与物相联, 实现信息化、远程管理控制和智能化的网络。
负载均衡	指	建立在现有网络结构之上, 它提供了一种廉价有效透明的方法扩展网络设备和服务器的带宽、增加吞吐量、加强网络数据处理能力、提高网络的灵活性和可用性。
集群服务	指	将多个系统连接到一起, 使多台服务器能够像一台机器那样工作或者看起来好像一台机器。
4G	指	第四代移动电话行动通信标准
3G	指	第三代移动通信技术
移动互联网	指	将移动通信和互联网二者结合起来, 成为一体
代维	指	硬件故障处理、巡检、抢修等等
灾备	指	灾难备援, 它是指利用科学的技术手段和方法, 提前建立系统化的数据应急方式, 以应对灾难的发生。
CNNIC	指	中国互联网络信息中心
IPV4	指	互联网协议（Internet Protocol, IP）的第四版, 也是第一个被广泛使用, 构成现今互联网技术的基石的协议。由 32 位二进制数码表示。
IPV6	指	“Internet Protocol Version 6”的缩写, 它是 IETF(Internet Engineering Task Force 译: 互联网工程任务组)设计的用于替代现行版本 IP 协议-IPv4-的下一代 IP 协议, 它由 128 位二进制数码表示。

WTO	指	世界贸易组织
中国电信	指	中国电信集团公司
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
中国移动	指	中国移动通信集团公司
DC2	指	分布式云数据中心 (Distributed Cloud Data Center,简称 DC2)
IDC	指	互联网数据中心 (Internet Data Center), 可以为用户提供包括:申请域名、租用虚拟主机空间、服务器托管租用, 云主机等服务。此外, 还有国际数据公司、初始直接费用等多种含义。
ARPU	指	每用户平均收入, 用于衡量电信运营商业务收入的指标。
CDMA	指	在数字技术的分支--扩频通信技术上发展起来的一种崭新而成熟的无线通信技术。
FTP	指	文件传输协议
VDNS	指	具有 DNS 系统的所有功能, 完全的可视化操作, 让您的网络系统实时触及全球网络的每一个角落。
JSP	指	由 Sun Microsystems 公司倡导、许多公司参与一起建立的一种动态网页技术标准。
CDN	指	内容分发网络, 其基本思路是尽可能避开互联网上有可能影响数据传输速度和稳定性的瓶颈和环节, 使内容传输的更快、更稳定。
SQL Server	指	结构化查询语言, SQL 语言的主要功能就是同各种数据库建立联系, 进行沟通。
OpenStack	指	由美国国家航空航天局和 Rackspace 合作研发的, 以 Apache 许可证授权, 并且是一个自由软件和开放源代码项目。
本行业	指	I65 软件和信息技术服务业 (按上市公司行业分类) I6540 数据处理和存储服务 (按国民经济行业分类)
报告期、最近两年一期	指	2012 年、2013 年及 2014 年 1-5 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节基本情况

一、公司概况

中文名称：河南亿恩科技股份有限公司

英文名称：EN Technology Commerce CO.,LTD. HeNan

注册资本：500 万元

法定代表人：陶利

有限公司成立日期：2003 年 8 月 20 日

股份公司设立日期：2014 年 8 月 21 日

营业期限：2003 年 08 月 20 日至 2062 年 12 月 31 日

住所：郑州市高新区翠竹街总部企业基地 125 号 1-6 层

邮编：450001

电话：0371-60135955

传真：0371-60123888

电子邮箱：serivce@enkj.com

互联网网址：www.enkj.com

信息披露负责人：李早早

组织机构代码：75387264-7

所属行业：按上市公司行业分类：I65 软件和信息技术服务业

按国民经济行业分类：I6540 数据处理和存储服务

主营业务：IDC 业务，主要包括服务器租用及托管、云主机租用和虚拟主机及域名查询。

二、股份挂牌情况

(一) 股份简称、股份代码、挂牌日期

1、股份代码: 831685

2、股份简称: 亿恩科技

3、股票种类: 人民币普通股

4、每股面值: 1.00元/股

5、股票总量: 500万股

6、挂牌日期: 2014年X月X日

(二) 股东所持股份的限售情况

1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定，“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章第八条规定，“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

2、股东所持股份的限售安排

股份公司成立于 2014 年 8 月 21 日，根据上述规定，截至本公开转让说明书签署之日，公司股东持股情况及本次可进行公开转让的股份数量如下：

序号	股东名称或姓名	持股数量 (万股)	出资比例 (%)	是否存在 质押或冻结	本次可进行转让 股份数量(万股)
1	陶利	400.00	80.00	否	0.00
2	孙玉玺	39.00	7.80	否	0.00
3	陶威	20.00	4.00	否	0.00
4	陈文东	10.00	2.00	否	0.00
5	余永祥	10.00	2.00	否	0.00
6	李跃磊	6.00	1.20	否	0.00
7	孟祥远	6.00	1.20	否	0.00
8	周鑫辉	6.00	1.20	否	0.00
9	朱广庆	3.00	0.60	否	0.00

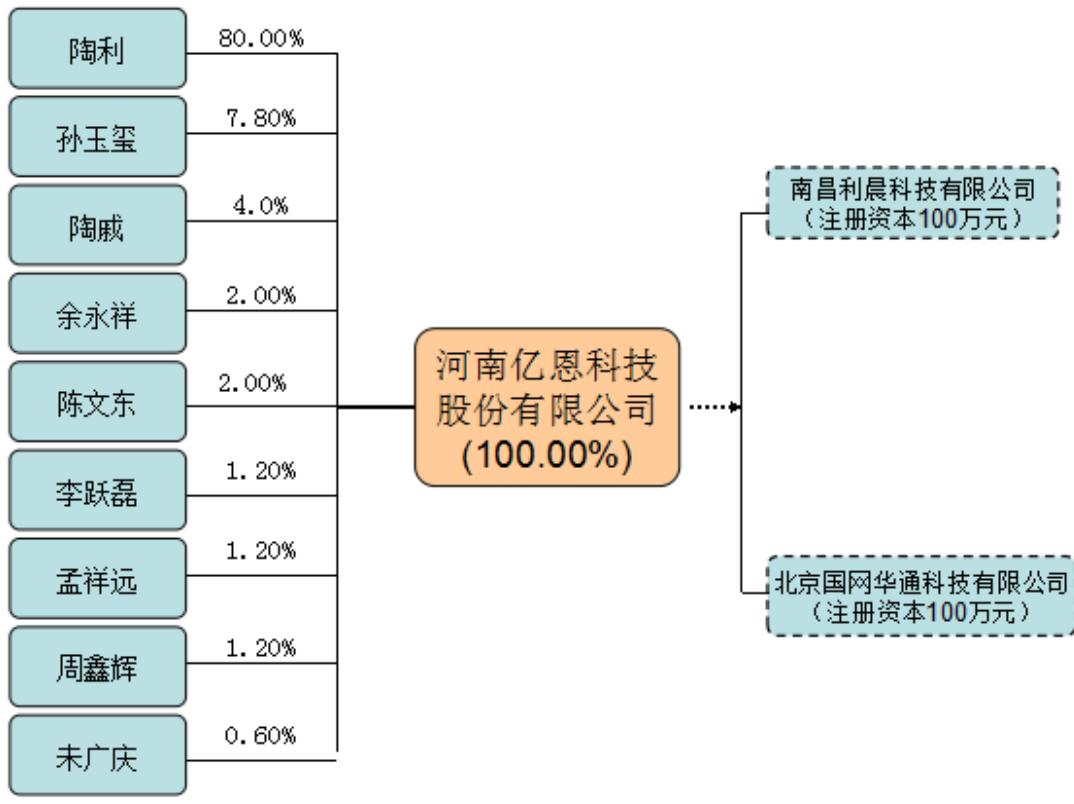
(三) 股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

三、公司股东情况

(一) 公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署日，公司的股权结构如下图所示：



(二) 控股股东、实际控制人的认定

陶利持有亿恩科技80.00%的股份，系公司控股股东。孙玉玺持有亿恩科技7.80%的股份，为公司第二大股东，且陶利和孙玉玺系母子关系，认定陶利和孙玉玺为公司共同控制人。

自报告期期初至今，陶利和孙玉玺合计持有公司股权的比例在公司股东中一直处于控股地位；陶利一直担任有限公司执行董事兼总经理，孙玉玺一直担任有限公司监事，在股份公司阶段，自亿恩科技成立以来，陶利一直担任亿恩科技董事长，孙玉玺一直担任亿恩科技监事会主席，且二者系母子关系，二者对公司股东大会、董事会的重大决策和公司经营活动能够产生重大影响；且陶利和孙玉玺的控股地位在本次挂牌后的可预期期限内将继续保持稳定。具体说明如下：

1、自报告期期初至今，陶利和孙玉玺合计持有公司股权的比例在公司股东中一直处于控股地位，对公司构成了实际控制。自2003年8月，陶利和孙玉玺合计持有公司股权的比例一直保持在80%以上，处于控股地位。

2、自报告期期初至今，陶利一直在有限公司担任执行董事兼总经理，孙玉玺一直担任有限公司监事；在股份公司阶段，自亿恩科技成立以来，陶利一

直担任亿恩科技董事长，孙玉玺一直担任亿恩科技监事会主席，二者对公司股东大会决议、董事会选举和公司的重大经营决策、发展战略、日常经营活动均实施决定性影响。

3、报告期内陶利和孙玉玺合计持有公司股权的比例没有变化，股权不存在重大不确定性。公司历次股权变化均履行了必要的法律程序，进行了工商变更登记，股权关系清晰、明确，陶利持有公司的股权合法有效，不存在重大不确定性。

4、基于共同的利益基础和共同认可的公司发展目标，特别是陶利和孙玉玺系母子关系，二者彼此信任，历史上合作关系良好，在公司所有重大决策上均在事前充分沟通的基础上达成了一致意见，对公司经营决策具有重大影响，事实上构成了对公司经营上的共同控制。

故认定陶利和孙玉玺为公司共同控制人。

（三）前十名股东及持有5%以上股份股东持有股份的情况

控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东持有股份的情况如下：

序号	股东名称	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	股东性质	股权质押 情况
1	陶利	400.00	80.00	境内自然人股	无
2	孙玉玺	39.00	7.80	境内自然人股	无
3	陶威	20.00	4.00	境内自然人股	无
4	陈文东	10.00	2.00	境内自然人股	无
5	余永祥	10.00	2.00	境内自然人股	无
6	李跃磊	6.00	1.20	境内自然人股	无
7	孟祥远	6.00	1.20	境内自然人股	无
8	周鑫辉	6.00	1.20	境内自然人股	无
9	朱广庆	3.00	0.60	境内自然人股	无
合计		500.00	100.00	/	/

上述股东的具体情况如下：

陶利，男，汉族，出生于1983年5月，身份证号41040319830515****，中

国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于解放军南京陆军学院，本科学历。2003年8月至2014年8月就职于有限公司，任执行董事兼经理；2014年8月至今就职于亿恩科技，任董事长，任期三年。

孙玉玺，女，出生于1956年9月，身份证号41040119560926****，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，初中学历。1974年9月至2003年8月，在家务农；2003年8月至2014年8月就职于有限公司，任监事；2007年8月至2014年4月就职于南昌利晨，任执行董事兼经理；2010年4月至今就职于国网华通，任监事；2014年8月至今就职于亿恩科技，任监事会主席，任期三年。

陶威，男，汉族，出生于1983年8月，身份证号41282619830817****，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于河南城建学院，专科学历。2003年7月至2014年8月就职于有限公司，历任技术员、技术经理、副总经理；2014年8月至今就职于亿恩科技，任董事、总经理，任期三年。

陈文东，男，出生于1978年7月，身份证号41080319780704****，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于郑州大学，本科学历。2004年6月至2004年8月就职于焦作市矿务局，任科员；2004年9月至2005年4月就职于河南金笛科技有限公司，任网站设计员；2005年4月至2014年8月就职于有限公司，历任技术部经理、云事业部总经理；2014年8月至今，就职于亿恩科技，任董事、云事业部总经理，任期三年。

余永祥，男，出生于1983年10月，身份证号41302819831025****，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于郑州大学，本科学历。2005年8月至2014年8月就职于有限公司，历任销售员、销售部经理、销售总监、IDC事业部总经理；2014年8月至今就职于亿恩科技，任董事、IDC事业部总经理，任期三年。

李跃磊，男，出生于1985年2月，身份证号41018519850203****，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于河南工业职业技术学院，专科学历。2006年6月至2014年8月就职于有限公司，历任九江机房主管、虚拟主机售后部经理、基础事业部总经理；2014年8月至今就职于亿恩科技，任董事、基础事业部总经理，任期三年。

孟祥远，男，汉族，出生于1984年8月，身份证号41022319840802****，

中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河南工业大学，本科学历。2005年6月至2008年8月就职于河南通和置业有限公司，任销售员；2008年9月至2010年4月，就职于有限公司，任销售员；2010年4月至今，就职于国网华通，任副总经理。

周鑫辉，男，汉族，出生于1984年8月，身份证号41282419840825****，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河南广播电视台大学，专科学历。2006年2月至2009年6月，就职于有限公司，历任销售员、销售部经理；2009年6月至今，就职于南昌利晨，任副总经理。

朱广庆，男，汉族，出生于1986年9月，身份证号41052119860928****，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河南工业大学，专科学历。2008年7月至2014年8月就职于有限公司，历任销售员、IDC二部经理；2014年8月至今就职于亿恩科技，任监事、IDC二部经理，任期三年。

（四）股东之间关联关系

截至本公开转让说明书签署日，公司股东之间的关联关系如下：

序号	股东名称	关联关系
1	陶利	母子关系
2	孙玉玺	

（五）控股股东和实际控制人基本情况

陶利持有亿恩科技80.00%的股份，系公司控股股东。孙玉玺持有亿恩科技7.80%的股份，为公司第二大股东，且陶利和孙玉玺系母子关系，认定陶利和孙玉玺为公司共同控制人。

陶利，详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“三、公司股东情况”之“(三)前十名股东及持有5%以上股份股东持有股份的情况”。

孙玉玺，详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“三、公司股东情况”之“(三)前十名股东及持有5%以上股份股东持有股份的情况”。

（六）最近两年内公司控股股东及实际控制人变化情况

报告期内，公司控股股东为陶利，公司共同控制人为陶利和孙玉玺，未发生变化。

四、股本的形成及其变化和重大资产重组情况

(一) 有限公司成立

有限公司成立于 2003 年 8 月 20 日，原名郑州亿恩科贸有限公司，于 2003 年 8 月 20 日经郑州市工商局依法登记设立，注册资本为 100 万元，均以货币出资，其中陶利出资 80 万元，占注册资本的 80.00%，孙玉玺出资 20 万元，占注册资本的 20.00%。

2003 年 8 月 20 日，河南经纬会计师事务所有限公司出具了经纬会验字[2003] 第 E-156 号《验资报告》，确认全体股东出资 100 万元人民币。

2003 年 8 月 20 日，郑州市工商局核发了《企业法人营业执照》（注册号为：4101002210374）

有限公司设立时，股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	陶利	80.00	货币	80.00
2	孙玉玺	20.00	货币	20.00
合计		100.00	--	100.00

注释：2005年3月17日，公司召开2005年第1次临时股东会，会议通过了将公司名称由郑州亿恩科贸有限公司变更为河南亿恩科技有限公司的决议，同时修改了公司章程。2005年3月28日，郑州市工商局对上述变更事项准予变更登记。

(二) 有限公司第一次增资

2014 年 3 月 26 日，有限公司召开 2014 年第一次临时股东会，审议通过公司注册资本由 100 万元增加至 500 万元，新增注册资本由陶利、孙玉玺以货币形式认缴，增资总额 400 万元，全部计入注册资本，其中陶利认缴 320 万元，孙玉玺认缴 80 万元。

2014 年 4 月 16 日，河南德宏会计师事务所（普通合伙）出具了豫德宏验字（2014）第 03004 号《验资报告》，截至 2014 年 4 月 15 日止，公司已收到股东

陶利认缴的新增注册资本合计人民币 200 万元整；2014 年 4 月 25 日河南德宏会计师事务所（普通合伙）出具了豫德宏验字（2014）第 03006 号《验资报告》，截至 2014 年 4 月 23 日止，公司已收到股东陶利和孙玉玺分别认缴的新增注册资本合计人民币 120 万元整和 80 万元整。

2014 年 3 月 27 日，郑州市工商局对上述增资事项准予变更登记。

本次增资后，公司各股东出资情况如下：

序号	股东名称	持股数量(万股)	出资方式	持股比例(%)
1	陶利	400.00	货币	80.00
2	孙玉玺	100.00	货币	20.00
	合计	500.00	--	100.00

(三) 有限公司第一次股权转让

2014 年 4 月 25 日，经有限公司召开 2014 年第二次临时股东会审议，股东孙玉玺将其持有的 4% 的股权以 20 万元的价格转让给陶威；股东孙玉玺将其持有的 2% 股权以 10 万元的价格转让给余永祥；股东孙玉玺将其持有的 2% 的股权以 10 万元的价格转让给陈文东；股东孙玉玺将其持有的 1.2% 的股权以 6 万元的价格转让给李跃磊；股东孙玉玺将其持有的 1.2% 的股权以 6 万元的价格转让给孟祥远；股东孙玉玺将其持有的 1.2% 的股权以 6 万元的价格转让给周鑫辉；股东孙玉玺将其持有的 0.6% 的股权以 3 万元的价格转让给朱广庆。

2014 年 5 月 6 日，郑州市工商局对上述股权转让事项准予变更登记，并核发了《企业法人营业执照》（注册号为 410100000006903（1-1））。

本次股权转让后，公司各股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资方式	出资比例(%)
1	陶利	400.00	货币	80.00
2	孙玉玺	39.00	货币	7.80
3	陶威	20.00	货币	4.00
4	陈文东	10.00	货币	2.00
5	余永祥	10.00	货币	2.00
6	李跃磊	6.00	货币	1.20
7	孟祥远	6.00	货币	1.20

8	周鑫辉	6.00	货币	1.20
9	朱广庆	3.00	货币	0.60
合 计		500.00		100.00

(四) 有限公司整体变更为股份有限公司

2014年5月5日，有限公司进行了企业名称变更预先核准登记，取得郑州市工商局核发的《企业名称变更核准通知书》([郑]变核内字[2014]第516号)，核准股份公司名称为“河南亿恩科技股份有限公司”。

2014年7月15日，中审华寅会计师受托以2014年5月31日为基准日对有限公司净资产进行了审计，出具了CWH证审字第0089号《审计报告》，有限公司在基准日2014年5月31日经审计的净资产值为人民币5,344,170.09元。

2014年7月16日，河南江河联合资产评估事务所受托以2014年5月31日为基准日对有限公司的资产进行评估，并出具了江河评报字[2014]第081号《资产评估报告》，有限公司在基准日经评估的净资产评估值为人民币5,392,864.04元。

2014年7月16日，有限公司召开临时股东会，决议将有限公司整体变更为股份有限公司。2014年8月5日，公司各发起人依法召开了股份公司创立大会，审议通过《筹备工作报告》、《公司章程》等议案，并选举产生公司第一届董事会及第一届监事会非职工代表监事。公司以2014年5月31日为基准日，以经审计的账面净资产5,344,170.09元，按照1:0.9356的比例折股，整体变更为股份有限公司，股份公司注册资本为5,000,000.00元，剩余344,170.09元计入资本公积。

2014年7月25日，中审华寅会计师受托对有限公司整体变更设立股份公司及发起人出资情况进行验证，出具了CHW验字[2014]第0009号《验资报告》，截至2014年7月25日，公司已收到陶利、孙玉玺等发起人股东以其拥有的有限公司经审计的净资产折股出资合计人民币500万元整。

2014年8月21日，郑州市工商局核准股份公司成立，颁发了《企业法人营业执照》。亿恩科技的公司登记信息见下表：

名称	河南亿恩科技股份有限公司
注册号	410100000006903

类型	股份有限公司（非上市）
住所	郑州市高新区翠竹街总部企业基地 125 号 1—6 层
法定代表人	陶利
注册资本	500 万
有限公司成立日期	2003 年 8 月 20 日
股份公司成立日期	2014 年 8 月 21 日
营业期限	2003 年 8 月 20 日至 2063 年 8 月 19 日
经营范围	互联网接入服务业务、信息服务业务（不含固定网电话信息服务）（许可证有效期至 2017 年 3 月 1 日）；动漫设计；软件外包；从事货物和技术进出口业务（依法须经批准的项目，经有关部门批准后方可开展经营活动）。
登记机关	郑州市工商行政管理局

至此，股份公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	出资方式	持股比例（%）
1	陶利	400.00	净资产	80.00
2	孙玉玺	39.00	净资产	7.80
3	陶威	20.00	净资产	4.00
4	陈文东	10.00	净资产	2.00
5	余永祥	10.00	净资产	2.00
6	李跃磊	6.00	净资产	1.20
7	孟祥远	6.00	净资产	1.20
8	周鑫辉	6.00	净资产	1.20
9	朱广庆	3.00	净资产	0.60
合计		5000000		100.00

（五）公司重大资产重组情况

报告期内，有限公司收购了国网华通 100.00% 的股权、南昌利晨 100.00% 的股权，使其成为有限公司的全资子公司。有限公司收购北京国网和南昌利晨的主要原因是为了整合公司业务和拓展公司业务，打造“立足中原，建立辐射南北业务区域”的战略格局，同时避免同业竞争和减少关联交易。

1、2014 年 3 月，有限公司并购国网华通

2014 年 3 月 28 日，有限公司召开股东会作出决议，全体股东一致同意收购魏艳艳、孙玉玺持有的国网华通的全部出资额，同时决定委派陶利为国网华通的执行董事、总经理，孙玉玺为国网华通的监事。2014 年 4 月，经国网华通股东会决议，股东魏艳艳将其持有国网华通的 60.00% 的出资额以 519,720.00 元的对价转让给有限公司，并签订了《股权转让协议》，孙玉玺自愿放弃优先购买权并出具了《证明》；股东孙玉玺将其持有国网华通的 40.00% 的出资额以 346,480.00 元的对价转让给有限公司，并签订了《股权转让协议》，魏艳艳自愿放弃优先购买权并出具了《证明》。

2014 年 4 月 29 日，北京市工商局核准了此次变更登记。

说明：上述股权转让的作价依据：河南江河联合资产评估事务所（普通合伙）出具的《北京国网华通科技有限公司股东拟转让股权事宜而涉及该公司的股东全部权益价值项目资产评估报告》（江河评报字[2014]第 077 号），截止到 2014 年 3 月 31 日，北京国网华通科技有限公司净资产评估值为 866,200.00 元。

国网华通的股本的形成及其变化如下：

（1）国网华通成立

国网华通由魏艳艳和孙玉玺以货币方式出资于 2010 年 4 月成立。注册地址为北京市丰台区马家堡西路 15 号 1—1007；注册资本为：100 万元,实收资本 100 万；法人代表为：陶利；经营范围为：许可经营项目：无；一般经营项目：技术推广；计算机软硬件开发；经济信息咨询；承办展览展示；组织文化艺术交流活动。本次出资已经北京真诚会计师事务所有限公司出具验资报告（京真诚验字【2010】第 A0393 号）验证确认。

成立时，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
----	------	---------	---------	------

1	魏艳艳	60.00	60.00	货币
2	孙玉玺	40.00	40.00	货币
	合计	100.00	100.00	

(2) 国网华通第一次股权转让

2014年4月，经公司股东会决议，公司股东魏艳艳将其持有公司60%的出资额以60万元的对价转让给河南亿恩科技有限公司，并签订了《股权转让协议》，孙玉玺自愿放弃优先购买权并出具了《证明》；公司股东孙玉玺将其持有公司40%的出资额以40万元的对价转让给河南亿恩科技有限公司，并签订了《股权转让协议》，魏艳艳自愿放弃优先购买权并出具了《证明》。

2014年4月29日，北京市工商局核准了此次变更登记。

此次变更后公司的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	河南亿恩科技有限公司	100.00	100.00
	合计	100.00	100.00

2、2014年3月，有限公司并购南昌利晨

2014年3月28日，有限公司召开股东会作出决议，全体股东一致同意收购魏艳艳、孙玉玺持有的南昌利晨的全部出资额，同时决定委派陶利为南昌利晨的执行董事、总经理，未广庆为南昌利晨的监事。2014年4月21日，南昌利晨召开股东会并通过决议，全体股东一致同意股东魏艳艳、孙玉玺将其所持有的南昌利晨全部股权转让给有限公司。魏艳艳与有限公司签订《股权转让协议》，有限公司以366,569.00元收购了魏艳艳所持南昌利晨全部出资额；孙玉玺与有限公司签订《股权转让协议》，有限公司以381,531.00元收购孙玉玺所持南昌利晨全部出资额。

2014年4月29日，南昌市工商行政管理局核准了此次变更登记。

说明：上述股权转让的作价依据：河南江河联合资产评估事务所（普通合伙）出具的《南昌利晨科技有限公司股东拟转让股权事宜而涉及该公司的股东全部权益价值项目资产评估报告》（江河评报字[2014]第078号），截止到2014年3月31日，南昌利晨科技有限公司净资产评估值为748,100.00元。

南昌利晨的股本的形成及其变化如下：

(1) 南昌利晨成立

南昌利晨由孙玉玺和庄焱以货币方式出资于 2007 年 8 月成立。注册地址为：南昌市东湖区南京东路 235 号住宅小区 10 栋 5 单元 402 室；注册资本为：100 万元，实收资本 100 万；法人代表为：孙玉玺；经营范围为：计算机网络工程；计算机软硬件开发；科技信息咨询；网络技术咨询、技术推广（以上项目依法需经批准的项目，需经相关部门批准后方可开展经营活动）。本次出资已经江西万佳会计师事务所有限责任公司出具验资报告（赣万佳验字【2007】第 07-171 号）验证确认。

成立时，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	孙玉玺	51.00	51.00	货币
2	庄焱	49.00	49.00	货币
合计		100.00	100.00	货币

(2) 南昌利晨第一次股权转让

2010 年 12 月 16 日，经公司股东会决议，公司股东庄焱将其持有公司 49% 的出资额以 49 万元的对价转让给魏艳艳，并签订了《股权转让协议》，孙玉玺自愿放弃优先购买权并出具了《证明》。

2010 年 12 月 22 日，南昌市工商局核准了此次变更登记。

此次变更后公司的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	孙玉玺	51.00	51.00	货币
2	魏艳艳	49.00	49.00	货币
合计		100.00	100.00	

(3) 南昌利晨第二次股权转让

2014 年 4 月 21 日，经公司股东会决议，公司股东魏艳艳将其持有公司 49% 的出资额以 49 万元的对价转让给河南亿恩科技有限公司，并签订了《股权转让协议》，孙玉玺自愿放弃优先购买权并出具了《证明》；公司股东孙玉玺将其持

有公司 51%的出资额以 51 万元的对价转让给河南亿恩科技有限公司，并签订了《股权转让协议》，魏艳艳自愿放弃优先购买权并出具了《证明》。

2014 年 4 月 23 日，南昌市工商局核准了此次变更登记。

此次变更后公司的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	河南亿恩科技有限公司	100.00	100.00	货币
合计		100.00	100.00	

五、董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 董事基本情况

陶利，详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“三、公司股东情况”之“(三)前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况”。

陶威，详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“三、公司股东情况”之“(三)前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况”。

余永祥，详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“三、公司股东情况”之“(三)前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况”。

陈文东，详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“三、公司股东情况”之“(三)前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况”。

李跃磊，详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“三、公司股东情况”之“(三)前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况”。

(二) 监事基本情况

孙玉玺，详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“三、公司股东情况”之“(三)前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况”。

朱广庆，详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“三、公司股东情况”之“(三)前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况”。

冯爱丽，女，出生于 1984 年 12 月，身份证号 41052119841210****，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于河南机电高等专科学校，专科学历。2009 年 8 月至 2014 年 8 月就职于有限公司，历任行政助理、财务助理；2014 年 8 月

至今就职于亿恩科技，任职工代表监事，任期三年。

（三）高级管理人员基本情况

陶威，详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“三、公司股东情况”之“（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况”。

李早早，女，出生于 1987 年 5 月，身份证号 41010319870525****，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于河南省对外经贸易职工大学，专科学历。2008 年 5 月至 2008 年 12 月，就职于武汉杰兰特网络信息技术有限公司，任英文客服；2009 年 1 月至 2010 年 1 月，就职于郑州仙美源商贸有限公司，任文员；2010 年 1 月至 2014 年 8 月，就职于有限公司，历任备案主管、出纳；2014 年 8 月至今就职于亿恩科技，任董事会秘书，任期三年。

王玉清，女，出生于 1990 年 8 月，身份证号码 41022119900826****，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于河南广播电视台大学，专科学历。2011 年 6 月至 2012 年 5 月，就职于郑州中州科贸有限公司，任会计；2012 年 5 月至 2014 年 5 月，就职于河南拉桐进出口贸易有限公司，任财务经理；2014 年 6 月至 2014 年 8 月，就职于有限公司，任会计。2014 年 8 月至今，就职于亿恩科技，历任会计、财务负责人，任期三年。

六、最近两年及一期公司主要财务数据及指标情况

项目	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	638.34	588.70	280.11
股东权益合计（万元）	525.15	277.82	214.25
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	525.15	277.82	214.25
每股净资产（元）	1.05	2.78	2.14
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.05	2.78	2.14
资产负债率（母公司）	17.73%	52.81%	23.51%
流动比率（倍）	1.64	0.46	1.45

速动比率(倍)	1.42	0.35	1.31
项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
营业收入(万元)	474.19	775.05	414.61
净利润(万元)	8.76	63.57	-29.85
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	8.76	63.57	-29.85
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	7.41	59.43	-29.85
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)	7.41	59.43	-29.85
毛利率(%)	40.25	44.93	29.88
净资产收益率(%)	2.66	25.84	-13.02
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	2.25	24.16	-13.02
基本每股收益(元/股)	0.05	0.64	-0.30
稀释每股收益(元/股)	0.05	0.64	-0.30
应收帐款周转率(次)	594.57	310.53	166.11
存货周转率(次)	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额(万元)	-79.95	146.15	78.86
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.16	1.46	0.79

注 1：每股收益和净资产收益率根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）计算填列。

注 2：每股净资产=期末净资产/期末股本

注 3：报告期内公司为有限责任公司，如上表财务指标涉及股本金额，均以报告期内的实收资本金额模拟为股本金额计算。

七、本次挂牌的有关机构情况

(一) 主办券商

主办券商：安信证券股份有限公司

法定代表人：牛冠兴

项目负责人：孟庆亮

项目小组成员：刘守新、徐丁馨、于舒洋、袁振卿

住所：北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 10 层

邮政编码：100033

电话：010-66581780

传真：010-66581686

（二）会计师事务所

会计师事务所：中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：方文森

经办注册会计师：陈俊岭、毕会静

住所：天津市和平区解放路 188 号信达广场 35 层

邮政编码：300042

电话：022-23193866

传真：022-23559045

（三）律师事务所

律师事务所：河南国银律师事务所

负责人：耿小武

经办律师：武宗章、王宇星

住所：郑州市经三北路 32 号财富广场三号楼 19 层

邮政编码：450000

电话：0371-65363505

传真：0371-65363506

（四）资产评估机构

名称：河南江河联合资产评估事务所（普通合伙）

法定代表人：白长欣

经办资产评估师：白长欣、苗瑞兰
联系地址：郑州市纬五路 39 号附 1 号金岸大厦 4 楼
邮政编码：450003
电话：0371-65571433
传真：0371-65571348

（五）证券登记结算机构

名称：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 层
电话：010-58598980
传真：010-58598977

（六）证券交易场所

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
电话：010-63889512
传真：010-63889514

第二节公司业务

一、公司主要业务、主要服务及用途

(一) 公司业务

公司成立于 2003 年 8 月，作为国内较早从事互联网数据中心行业的运营商，公司自成立以来一直专注于为众多希望利用互联网对外提供互联网展示或互联网应用服务的政府、企业提供数据中心接入平台解决方案。2009 年 8 月，公司被中国互联网协会、网络诚信推进联盟认定为“诚信推进联盟成员单位”。2009 年 12 月，公司获得由赛迪顾问、中国 IDC 圈、中国 IDC 产业年度大典组委会授予的“2009 年中国 IDC 产业年度大典指定托管服务供应商”。2011 年 7 月，公司被中国互联网信息中心和北龙中网（北京）科技有限责任公司授予“可信网站示范单位”。2014 年 1 月，在第八届中国 IDC 产业年度大典上，公司获得了由中国 IDC 圈、中国 IDC 产业年度大典组委会颁发的“2013 年度中国 IDC 产业优秀主机托管奖”。

公司主要从事 IDC 业务，主要包括服务器租用和托管、云主机租用、虚拟主机及域名查询。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

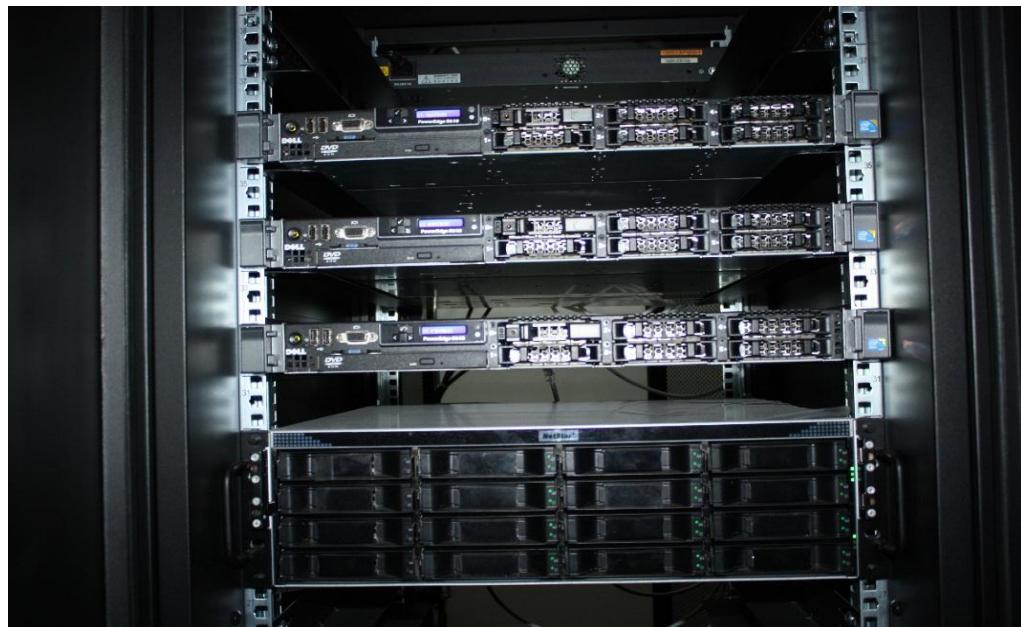
(二) 主要服务及用途

1、服务器租用和托管

(1) 服务器租用

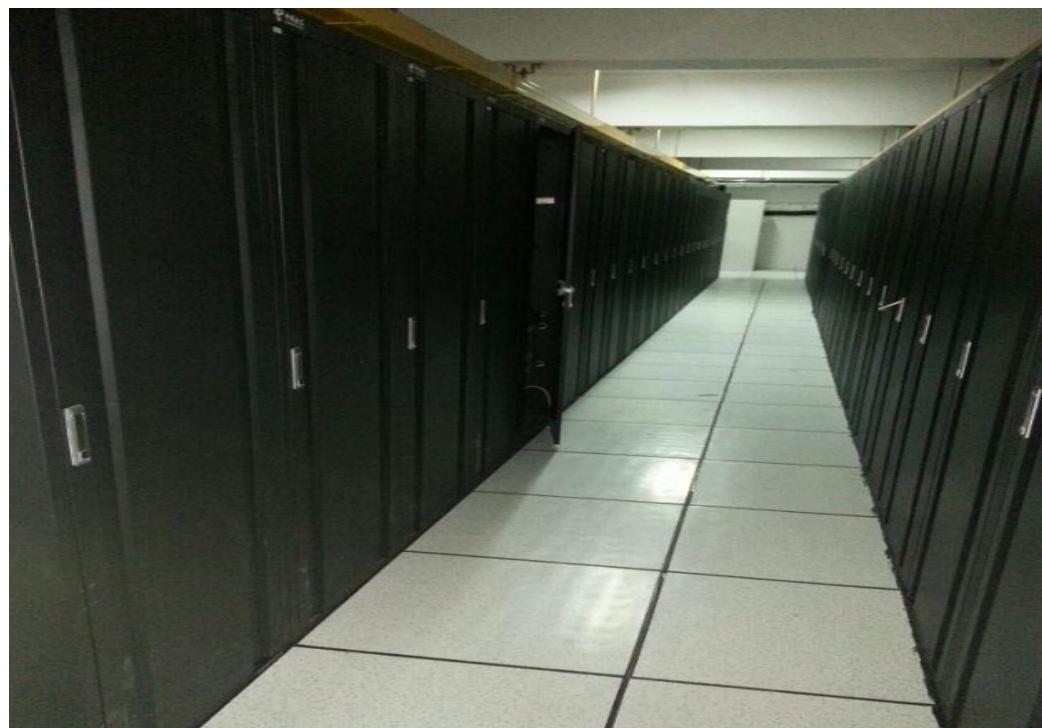
服务器租用是指用户无须自己购买服务器，只需根据自己业务的需要，提出对硬件配置的要求。主机服务器由 IDC 服务商配置。用户采取租用的方式，安装相应的系统软件及应用软件以实现用户独享专用高性能的服务器，实现 WEB+FTP+MAIL+VDNS 全部网络服务功能。主机提供商提供主机租用服务的主机类型主要是基于 Intel CPU 的服务器，用户可以自行安装操作系统及相应应用软件，并完全自行管理，也可由公司代用户安装系统、应用软件，并免费提供服务器监测服务。公司目前运营的服务器租用产品分为特价促销系列、至强系列和品牌（DELL、IBM）系列等，可满足不同用户的需求。客户通过服务器租

用，可以减轻初始投资，将更多资金用于业务的研发。



(2) 服务器托管

服务器托管是指客户自身拥有服务器，根据自身业务需求，将自有服务器放置在 Internet 数据中心的机房，由客户自己进行维护，或由公司代为进行远程管理和维护。



(3) 带宽租用

带宽租用主要是根据客户的业务需求，通过从 Internet 互联网数据中心引入到服务器的网络带宽，主要是针对一些大带宽客户使用。

2、云主机租用

(1) 云主机租用

云主机服务是云计算服务的重要组成部分，是面向各类互联网用户提供综合业务能力的服务平台。该平台整合了传统意义上的互联网应用三大核心要素：计算、存储和网络，面向用户提供公用化的互联网基础设施服务。云主机服务包括两个核心产品：面向中小企业用户与高端个人用户的云服务器租用服务；面向大中型互联网用户的弹性计算平台服务。

(2) VPS

VPS（Virtual Private Server 虚拟专用服务器）技术，将一部服务器分割成多个虚拟专享服务器的优质服务。每个 VPS 都可分配独立公网 IP 地址、独立操作系统、实现不同 VPS 间磁盘空间、内存、CPU 资源、进程和系统配置的隔离，为用户和应用程序模拟出“独占”使用计算资源的体验。VPS 可以像独立服务器一样，重装操作系统，安装程序，单独重启服务器。VPS 是云主机的早期表现形式，目前已逐步被云主机所替代。

3、虚拟主机及域名查询

(1) 空间域名

所谓空间域名，是“域名+网站空间”的统称。一般空间就是“虚拟主机”，是使用特殊的软硬件技术，把一台真实的物理电脑主机分割成多个逻辑存储单元，每个单元都没有物理实体，但是每一个逻辑存储单元都能像真实的物理主机一样在网络上工作，具有单独的域名、IP 地址(或共享的 IP 地址)以及完整的 Internet 服务器功能。

虚拟主机是在网络服务器上分出一定的磁盘空间供用户放置站点、应用组件等，提供必要的站点功能、数据存放和传输功能。虚拟主机是网络发展的福音，极大的促进了网络技术的应用和普及，使用者不需要有专业的技术知识。此技术

虽然已经有十多年的历史，但仍旧是大部分小企业或个人青睐的首选的产品。公司虚拟主机有多年运营经验，推出了国内、香港、韩国虚拟主机，也为客户提供 JSP、智能双 IP 虚拟主机，更为助力小企业发展推出企业虚拟主机。公司拥有强大的售后服务团队，已向广大的中小企业和个人用户提供了虚拟主机服务。

域名（DOMAIN NAME）是互联网上企业或机构的名字，是互联网上各网站间相互联系的地址，是由一串用点分隔的名字组成的 Internet 上某一台计算机或计算机组的名称，用于在数据传输时标识计算机的电子方位（有时也指地理位置，地理上的域名，指代有行政自主权的一个地方区域）。域名是一个 IP 地址上有“面具”。比如常用的 baidu.com, google.com 等。域名是上网者打开网页必须的钥匙，只要有网站需求的客户就会需要使用域名，公司域名查询业务有多年的历史，可为客户提供可靠、快速、放心、安全的域名查询服务，未被注册的域名可由公司协助进行注册。

（2）数据开发与维护

数据开发与维护由公司专业研发团队独立编程，开发适合客户的办公软件，如办公 OA、管理平台、代理平台等，提供无纸化办公解决方案，并提供定制软件业务，解决企业发展遇到的管理问题，对于开发出的软件有专人负责日常维护与升级，可提供软件维护及管理，并保证软件 5*8 小时及时人工服务。

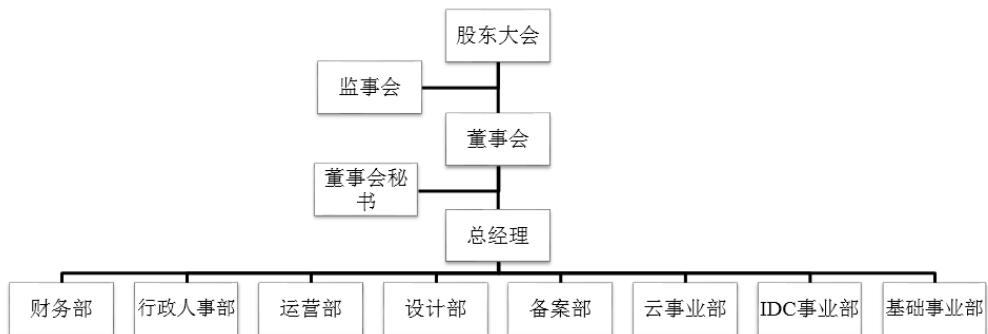
4、网站建设

网站建设是公司研发人员和美工根据客户要求，用编程语言和美工风格制作出具备一定功能的网站平台，供客户使用。公司具有多年的网站制作经验和强大的技术研发能力。

二、公司内部组织机构、生产流程及方式

（一）内部组织结构

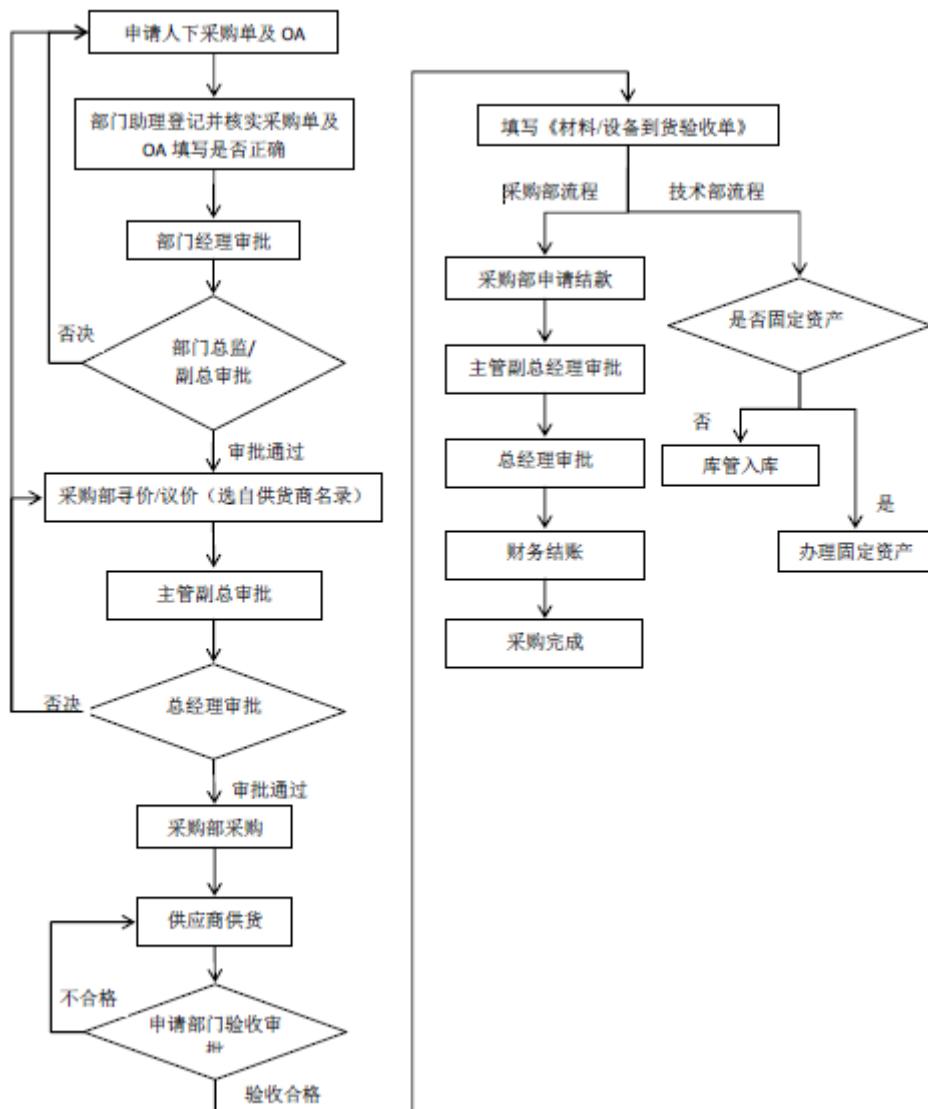
公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，并结合公司业务发展的需要，建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构，公司共设立了 8 个部门。公司现行组织结构图如下：



（二）主要生产、服务流程及方式

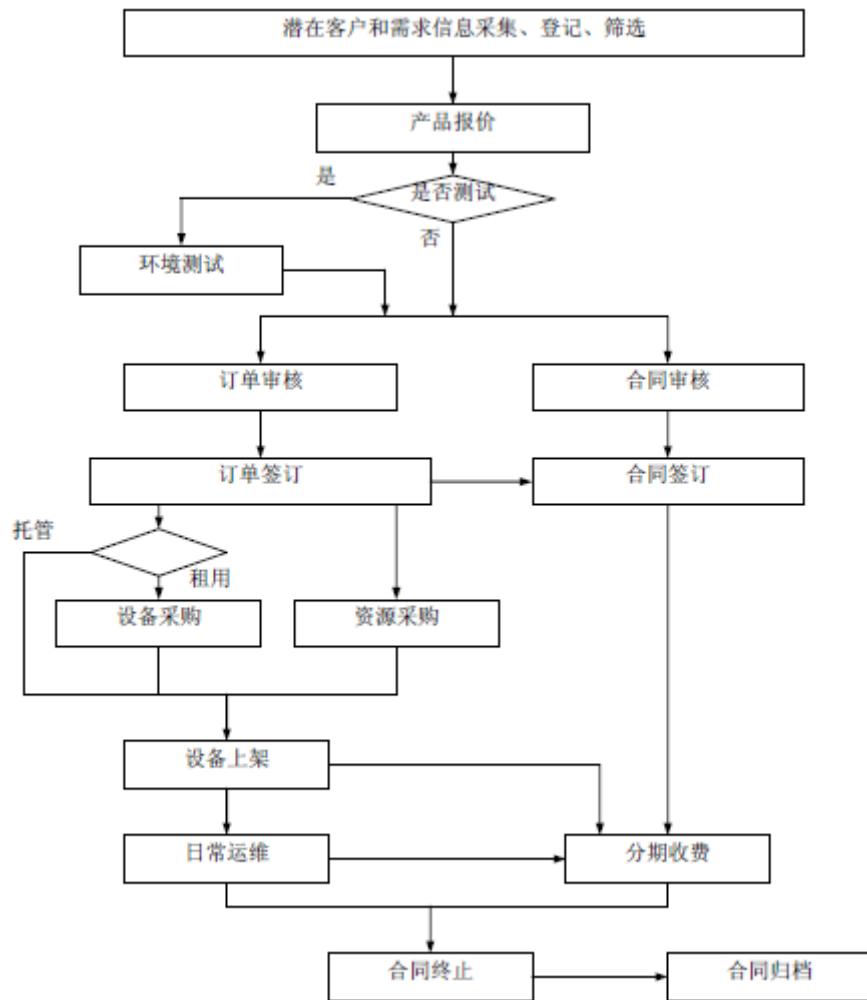
1、采购流程

为了确保采购物资质量满足经营要求，公司严格按照《采购管理规定》、《供方评定管理规定》，对物资供应方的能力进行评估，选择合格的供方，同时实现对采购信息和采购产品的有效控制。公司采购管理主要分成采购过程、采购信息、采购产品的验证三方面。流程图如下：



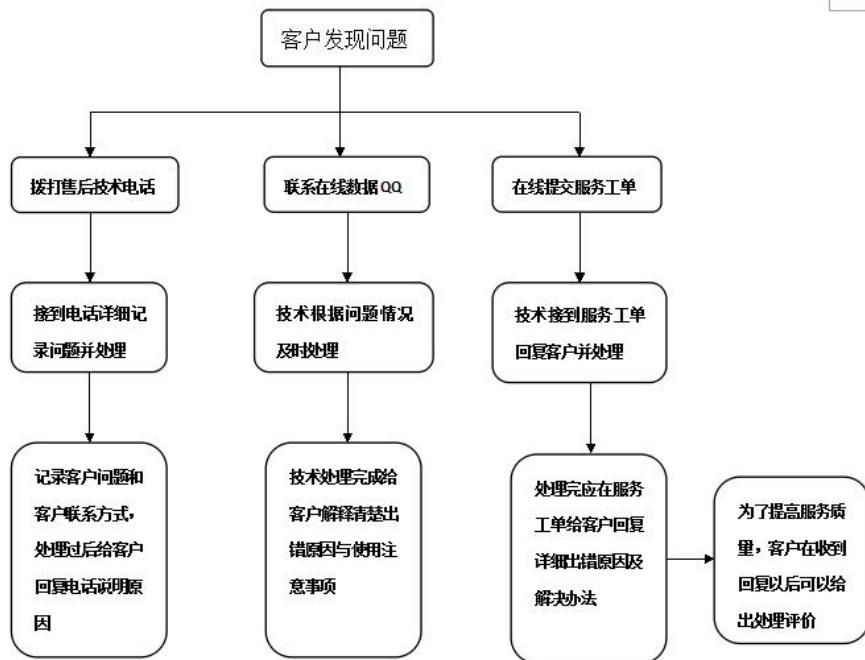
2、业务服务流程

公司业务服务的流程如下：



3、售后服务流程

公司售后流程有别于传统行业，主要以网络远程服务和电话服务模式为主。
具体售后服务流程如下：



三、公司业务相关的关键资源要素

(一) 公司服务主要技术

公司主要技术为具有自主知识产权的下一代云解决方案 ENCloud。ENCloud 以 OpenStack 为核心云架构，通过全面部署以 OpenStack 标准接口为开发指南的云操作系统，能够支持多厂家硬件及虚拟机，增强了面向企业关键应用及运营商业务所需的关键特性。ENCloud 作为公司新一代分布式云数据中心创新架构——DC2 的核心部件，在提升数据中心整体资源利用率的同时消除了客户对数据中心基础设施层厂家垄断（Vendor Lock-In）的担忧。

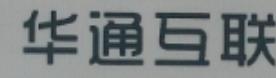
ENCloud 凭借深度融合计算、存储、网络的一体化设计，可快速建设和水平扩展的能力，大幅提升了企业关键应用性能的优势，为企业级数据中心或分支机构数据中心新建及扩容提供了便捷。此外，ENCloud 还满足了大中型企业的业务快速增长的需求，同时通过其丰富的扩展能力，如备份与容灾、热迁移、跨数据中心的资源调度、定制化扩展、分布式存储引擎等充分保障了企业核心业务和关键应用。

(二) 公司与业务相关的主要无形资产及固定资产

1、无形资产

(1) 商标

截至本公开转让说明书签署日，公司有3项商标。

序号	商标名称	注册号	有效期	权利人	设定质权情况	是否有许可使用协议或转让协议
1	 亿恩科技 WWW.ENKJ.COM	6893114	2010.9.28~2020.9.27	亿恩科技有限	无	无
2	 华通互联	8960750	2014.1.7~2024.1.6	亿恩科技有限	无	无
3	 利晨科技	8960735	2012.3.21~2022.3.20	亿恩科技有限	无	无

(2) 软件著作权

截至公开转让说明书签署日，公司共有6项软件著作权。

序号	软件名称	登记号	证书编号	首次发表时间	登记日期
1	亿恩科技办公 OA 系统 V1.0	2011SR088548	软著登字第 0352222	2010.6.6	2011.11.29
2	亿恩科技办公 OA 系统 V2.0	2013SR040192	软著登字第 0545954	2013.1.31	2013.5.3
3	亿恩科技云代理平台系统 v1.0	2013SR039807	软著登字第 0545569	2013.1.1	2013.5.2
4	亿恩科技 ICP 备案系统 v1.0	2013SR040050	软著登字第 0545812	2010.5.6	2013.5.3
5	亿恩科技旅游信息门户网系统 v1.0	2013SR040315	软著登字第 0546077	2010.10.8	2013.5.3
6	亿恩科技智能建站系统 v1.0	2013SR039951	软著登字第 0545713	2012.10.1	2013.5.5

(3) 其他无形资产情况

截至公开转让说明书签署日，公司无其他无形资产。

2、固定资产

(1) 截至 2014 年 5 月 31 日，公司固定资产账面价值为 2,477,449.14 元，具体情况如下：

单位：元

固定资产类别	折旧年限	原价合计	累计折旧	账面价值	成新率
机器设备	10 年	2,005,000.00	385,541.46	1,619,458.54	80.77
运输工具	4 年	405,000.00	8,437.50	396,562.50	97.92
电子设备	3 年	1,402,720.00	941,291.90	461,428.10	32.90
合计		3,812,720.00	1,335,270.86	2,477,449.14	64.98

截至 2014 年 5 月 31 日，公司固定资产主要为机器设备、运输工具和电子设备，综合成新率为 64.98%，可以满足公司持续经营的需要。

截至 2014 年 5 月 31 日，公司机器设备、电子设备主要情况如下表：

序号	固定资产名称	固定资产原值	购入时间	账面净值	成新率 (%)
1	金盾防火墙	640,000.00	2010-10-31	410,666.67	64.17
2	防火墙	85,000.00	2011-10-31	63,041.67	74.17
3	笔记本电脑	55,000.00	2011-6-30	10,694.44	19.44
4	服务器	47,000.00	2012-11-30	23,500.00	50.00
5	台式电脑	75,000.00	2012-11-30	37,500.00	50.00
6	防火墙	430,000.00	2012-12-31	369,083.33	85.83
7	台式电脑	98,800.00	2012-6-30	19,211.11	19.44
8	发电机	50,000.00	2012-7-31	40,833.33	81.67
9	服务器	85,400.00	2012-8-31	35,583.33	41.67
10	服务器	59,940.00	2012-9-30	26,640.00	44.44
11	防火墙	500,000.00	2013-10-31	470,833.33	94.17
12	英威腾模块化 UPS 系统（不间断电源）	183,800.00	2013-1-31	102,111.11	55.56

13	依米康精密仪器	300,000.00	2013-3-31	265,000.00	88.33
14	奔驰轿车	405,000.00	2014-4-30	396,562.50	97.92

(2) 公司及子公司无房屋建筑物，目前公司及子公司办公及经营场所为通过租赁方式取得，具体情况如下：

出租方	承租方	房屋地址	租赁期	面积	租金	用途
陶利	亿恩科技	郑州市高新开发区翠竹街 1 号总中企业基地 3 期 125 号房屋	2012.10.1 5-2023.3. 15	1000 m ²	240000 元/ 年	办公及 经营
陶利	国网华通	北京市海淀区中关村大街 27 号中关村大厦 1307 室	2010.9.1 -2015.8.3 1	100 m ²	19500 元	办公及 经营

(三) 业务许可和资质情况

公司取得的其他业务许可和资质证书情况如下：

序号	资质证书名称	颁发机关	认证范围/名称	登记号	颁发时间/有效期
1	增值电信业务经营许可证(亿恩科技)	河南省通信管理局	互联网接入业务、信息服务业务（不含固定网电话信息服务）。业务覆盖范围（服务项目）：互联网接入服务（覆盖范围郑州，服务项目为互联网信息服务单位接入互联网的服务）、互联网信息服务（覆盖范围河南省，不含互联网电子公告服务）。	豫B2-20060070	2012.3.2-2017.3.1
2	增值电信业务经营许可证(南昌利晨)	江西省通信管理局	第二类增值电信业务中的因特网接入服务和信息服务（不含固定网电话信息服务）。业务覆盖范围：互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、文化、广播电影电视节目、电子公告内容）	赣B2-20080012	2014.6.10-2018.3.26
3	质量管理体系认证证书	上海奥世管理体系认证有限公司	互联网接入服务、信息服务业务（不含固定网电话信息服务）	/	2014.7.23-2017.7.22

4	软件产品登记证书	河南省工业和信息化厅	亿恩科技办公OA系统V1.0	豫DGY-2012-0473	2012.12.2 5-2017.12. 24
----------	----------	------------	----------------	----------------	-------------------------------

(四) 公司员工情况

截至本公开转让说明书签署日，公司共有员工 61 人，员工岗位结构、年龄、司龄及教育程度分布如下：

1、员工岗位结构

岗位结构	人数
管理人员	15
财务人员	7
技术人员	13
销售人员	26
合计	61

2、员工年龄结构

年龄结构	人数
30 岁及以下	51
31-40 岁	10
合计	61

3、员工司龄结构

司龄结构	人数
1 年以内	30
1-3 年	12
3-5 年	10
5 年以上	7

合计	61
-----------	-----------

4、员工学历结构

学历结构	人数
本科	18
大专	39
大专以下	4
合计	61

5、公司核心技术人员

(1) 核心技术人员基本情况

陈文东，详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

李跃磊，详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）监事基本情况”。

张俊伟，男，出生于 1989 年 4 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于华北工业大学，大专学历。2010 年 5 月至 2010 年 8 月就职于河南中宝档案技术服务有限公司，任售后技术员；2010 年 8 月至 2014 年 8 月就职于有限公司，任售后技术员；2014 年 8 月至今，就职于亿恩科技，任售后技术主管。

(2) 核心技术人员持股情况

姓名	职务	持股数量 (万股)	持股比例 (%)
陈文东	董事、核心技术人员	10.00	2.00
李跃磊	董事、核心技术人员	6.00	1.20
张俊伟	核心技术人员	0.00	0.00
总计		16.00	3.20

(3) 核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动，核心技术团队较为稳定。

四、公司业务相关情况

(一) 公司业务收入构成及各期主要产品的规模、销售收入

1、公司业务收入构成

公司是 IDC 服务商，主营业务为 IDC 业务。报告期内，公司主营业务收入占营业收入的比例均在 100% 以上，公司主营业务明确。公司两年及一期业务收入情况如下：

公司两年及一期业务收入情况如下：

单位：元

项目	2014 年 1-5 月	占比 (%)	2013 年度	占比 (%)	2012 年度	占比 (%)
主营业务收入	4,741,883.70	100.00	7,750,539.32	100.00	4,146,110.84	100.00
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	4,741,883.70	100.00	7,750,539.32	100.00	4,146,110.84	100.00

2、主营业务的规模、销售收入

报告期内，公司主营业务收入主要来源于服务器租用和托管、云主机租用、虚拟主机及域名查询、网站建设，主营业务的规模、销售收入及占比如下：

单位：元

项目	2014 年 1-5 月	占比 (%)	2013 年度	占比 (%)	2012 年度	占比 (%)
服务器租用和托管	3,636,620.31	76.69	6,578,743.57	84.88	3,544,373.53	85.49
其中：服务器租用	1,262,626.73	26.63	2,165,318.27	27.94	1,912,572.68	46.13
服务器托管	2,373,993.58	50.06	4,413,425.30	56.94	1,631,800.85	39.36
云主机租用	126,116.15	2.66	139,983.39	1.81	52,757.00	1.27
其中：云主机租用	116,055.15	2.45	122,371.19	1.58	12,761.00	0.31
VPS	10,061.00	0.21	17,612.20	0.23	39,996.00	0.96

虚拟主机及域名查询	835,012.28	17.61	767,096.59	9.90	537,269.88	12.96
其中：空间域名	822,430.76	17.34	741,794.48	9.57	503,453.88	12.14
数据开发与维护	12,581.52	0.27	25,302.11	0.33	33,816.00	0.82
其他：网站建设	144,134.96	3.04	264,715.77	3.42	11,710.43	0.28
合计	4,741,883.70	100.00	7,750,539.32	100.00	4,146,110.84	100.00

3、报告期内向前五大客户销售情况

报告期内，公司客户主要为有 IDC 服务需求的商业公司。

2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-5 月公司对前五名客户的销售额合计占当期销售总额的比例分别为 14.39%、9.04% 和 11.46%。公司对单一客户的销售比例均低于 6.00%，公司未形成对单一客户的严重依赖。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员和持有公司 5% 以上股份的股东未在前五名客户中占有权益。

序号	客户名称	2012 年度		
		销售金额(元)	占公司业务收入的比例(%)	提供服务内容
1	上海游龙商务咨询有限公司	238,896.00	5.76	服务器租用
2	山西我得科技有限公司	130,000.00	3.14	服务器租用
3	上海长宁汉龙教育文化培训中心	95,150.00	2.29	服务器托管
4	北京连奎科技有限公司	69,768.00	1.68	服务器托管
5	北京酷讯互动科技有限公司	62,663.00	1.52	服务器租用
合计		596,477.00	14.39	
序号	客户名称	2013 年度		
		销售金额(元)	占公司业务收入的比例(%)	提供服务内容
1	山西阳城阳泰集团伏岩煤业有限公司	195,940.00	2.53	网站建设
2	新疆世纪西北电子商务有限公司	150,000.00	1.94	服务器租用
3	山西我得科技有限公司	147,400.00	1.90	服务器租用

4	北京众恒广告有限公司	106,920.00	1.37	服务器租用
5	北京酷讯互动科技有限公司	100,492.00	1.30	服务器租用
合计		700,752.00	9.04	
		2014 年 1-5 月		
序号	客户名称	销售金额(元)	占公司业务收入的比例(%)	提供服务内容
1	北京极品时刻科技有限公司	145,631.10	3.07	服务器托管
2	青岛国金贵金属交易中心有限公司	135,210.00	2.85	服务器托管
3	浙江金之翊贵金属经营有限公司	112,000.00	2.36	服务器租用
4	河南龙鼎银鑫吃货保投资集团有限公司	85,000.00	1.79	网站建设、服务器租用
5	北京搜斗士信息技术有限公司	66,019.42	1.39	服务器租用
合计		543,860.52	11.46	

(二) 主要服务的原材料、能源及供应情况

1、原材料、能源及供应情况

公司为互联网企业，因此不存在原材料采购情况。公司业务所需主要能源为电费及机柜及带宽租赁费，2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-5 月，公司两项费用占主营业务成本情况如下：

项目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
电费	214,612.54	127,956.49	0.00
机柜及带宽租赁费	2,158,726.82	3,407,112.94	2,316,664.63
主营业务成本	2,833,087.52	4,268,041.34	2,907,439.64
原材料及能源占主营业务成本的比例	83.77%	82.83%	79.68%

注：公司 2012 年度无电费支出，主要原因为公司 2012 年度的服务器托管与

租用主要租用电信公司机房，公司支付给电信公司管理费，该管理费包括了机房所耗费的电费，已计入当期营业成本。

2、报告期内向前五大供应商采购情况

公司供应商主要为基础电信运营商及部分在当地有增值电信业务经营许可资质的企业。

2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-5 月，公司对前 5 名供应商的合计采购金额占比分别为 79.78%、44.04% 和 50.84%，对单一供应商的采购比例未超过 30%。整体来看，报告期内，公司向供应商的采购尽管相对集中，但未对单一供应商形成过度依赖。

公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员和持有公司 5% 以上股份的股东未在前五名供应商中占有权益。

单位：元

序号	供应商名称	2012 年度	
		采购金额	占公司采购总额的比例 (%)
1	北京首都在线科技股份有限公司	745,124.63	29.24
2	中国联合网络通信新乡市分公司	565,000.00	22.17
3	北京日升天信科技有限公司	298,020.00	11.69
4	北京星缘新动力科技有限公司	215,190.00	8.44
5	百度时代网络技术（北京）有限公司	210,000.00	8.24
合计		2,033,334.63	79.78
序号	供应商名称	2013 年度	
		采购金额	占公司采购总额的比例 (%)
1	中国联合网络通信有限公司江西省分公司	600,000.00	11.40
2	北京首都在线科技股份有限公司	592,215.96	11.26
3	中国联合网络通信新乡市分	436,667.00	8.30

公司			
4	北京华通信联科技有限公司	379,300.00	7.21
5	北京日升天信科技股份有限公司	309,012.00	5.87
合计		2,317,194.96	44.04
序号	供应商名称	2014年1-5月	
		采购金额	占公司采购总额的比例(%)
1	北京首都在线科技股份有限公司	382,626.65	18.31
2	中国联合网络通信有限公司江西省分公司	250,000.00	11.96
3	中国电信集团股份有限公司九江电信分公司	225,000.00	10.76
4	北京新网数码信息技术有限公司	110,000.00	5.26
5	深圳市福洽科技有限公司	95,000.00	4.55
合计		1,062,626.65	50.84

(三) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、采购合同

重大采购合同披露标准为对应公司前五大供应商采购的最大金额合同

序号	合同方	金额(元)	签署日期	合同主要内容	履行情况	注释
1	中国电信集团公司河南省郑州市电信分公司	192,000.00	2012/08/01	租用光纤	正在履行	
2	北京信思贤科技有限公司	25,000.00元/月 一次性进场费30,000.00	2012/08/20	通信线路维护	履行完毕	
3	北京首都在线科技股份有限公司	941,920.00元/年	2012/11/22	采购合同	正在履行	
4	北京首都在线科技股份有限公司	23,040.00元/年	2013/07/17	新增64个ip	履行完毕	
5	北京华通信联科技有限公司	2,912,000.00	2013/11/27	14G端口租用	履行完毕	1
6	北京华通信联科	2,808,000.00	2013/11/29	北京-九江技	履行完	1

序号	合同方	金额(元)	签署日期	合同主要内容	履行情况	注释
	技有限公司			术服务	毕	
7	中国联合网络通信有限公司江西省分公司	600,000.00 元/年	2009/1/3	带宽租用	正在履行	
8	中国联合网络通信新乡市分公司	900,000.00 元/年	2009/4/25	机柜租赁	正在履行	
9	北京数据家科技有限公司	135,000.00	2014/04/25	服务器托管	正在履行	

注释：中国联合网络通信有限公司江西省分公司及中国联合网络通信新乡市分公司签订的为框架协议，约定了基本价格，每年带宽用量不同会造成实际交易金额有差异。

2、销售合同

重大销售合同披露标准为对应公司前五大客户销售的最大金额合同

序号	合同方	金额(元)	签署日期	合同主要内容	履行情况	注释
1	上海长宁汉龙教育文化培训中心	51,150.00	2011/03/20	服务器托管	履行完毕	
2	上海长宁汉龙教育文化培训中心	44,000.00	2012/02/17	服务器托管	履行完毕	
3	北京搜斗士信息技术有限公司	38,380.00	2012/3/3	服务器托管	履行完毕	
4	北京连奎科技有限公司	69,768.00	2012/03/25	服务器托管	履行完毕	
5	上海游龙商务咨询有限公司	238,896.00	2012/05/30	服务器租用	履行完毕	
6	北京酷讯互动科技有限公司	62,663.00	2012/07/10	服务器租用	履行完毕	
7	山西我得科技有限公司	140,400.00	2012/10/22	服务器租用	履行完毕	
8	北京众恒广告有限公司	106,920.00	2013/03/27	服务器租用	履行完毕	
9	山西阳城伏岩煤业有限责任公司	195,940.00	2013/04/27	网站建设	履行完毕	
10	北京华通信联科技有限公司	2,620,500.00	2013/11/28	带宽租用	履行完毕	1
11	北京华通信联科	2,720,200.00	2013/11/26	带宽租用	履行完	1

序号	合同方	金额(元)	签署日期	合同主要内容	履行情况	注释
	技有限公司				毕	
12	北京极品时刻科有限公司	150,000.00	2014/01/01	服务器托管	正在履行	
13	青岛国金贵金属交易中心有限公司	10,800.00	2014/04/20	服务器托管	正在履行	
14	河南龙鼎银鑫吃货保投资集团有限公司	100,800.00	2014/05/12	网站建设	正在履行	

注释 1:

2013 年度，根据公司大力发展云计算业务的规划，研发比较领先的云计算产品，公司加大了云计算平台的研发力度。2013 年末，公司需要在亿恩科技机房与国网华通机房做数据冗灾（安全服务）、数据迁移、分布式组网等测试，数据流量需求在 5000T 左右。上述数据传输测试的完成需要两个条件：（1）长途传输链路（2）城域网带宽数据中转，以上两个条件的实现需要与具备跨区域业务资质的公司合作，而华通信联具备跨区域开展与电信虚拟运营、互联网通信相关业务的资质。在此背景下，公司与华通信联建立合作关系，签订了长途传输链路合同及城域网带宽数据中转合同。

在财务处理上，由于公司、国网华通及华通信联独立核算，申报会计师认为，从单体报表来看，公司及国网华通分别确认收入与成本是合理的，符合通讯服务行业特点。在合并报表层面，将公司与国网华通视同一个整体而言，将相关收入与成本进行了抵消，符合本次交易的实质。

五、公司商业模式

公司立足于 IDC 行业，主要从事 IDC 业务，在行业内具有一定的知名度，客户主要为有 IDC 服务需求的商业公司。公司建立了以市场化为导向的商业运营模式。

公司通过向基础电信运营商及部分在当地有增值电信业务经营许可资质的企业采购基础电信服务，在此基础上，公司利用自身技术为客户提供服务器租用和托管、云主机租用、虚拟主机及域名查询等等 IDC 增值服务。

公司向客户提供服务的主要技术详见本公开转让说明书“第二节、公司业务”

之“三、公司业务相关的关键资源要素”之“（一）公司服务主要技术”。

公司以满足客户的需求为己任，尊重客户个性需求、深入理解客户立场，凭借在 IDC 行业内的专业技能，吸引了大量优质客户；公司重视客户的动态，通过购买和研究第三方的专业数据，实时把握客户产品和品牌的市场变动，并在其所处行业发生变动时，实时调整宣传策略，提供针对性服务。

公司客户主要是有互联网业务需求的商企公司，公司根据用户的需求将用户分普通用户和重点用户。公司主要采用电话销售、上门销售的方式向用户推广业务，此外，老客户推荐也是公司新客户的主要来源。在营销模式上，公司采用的是“销售+技术支持+客户服务”团队销售模式。

公司 2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-5 月的毛利率分别为 29.88%、44.93%、40.25%，报告期内，公司产品综合毛利率有所波动且 2013 年度较 2012 年度增幅较大，主要是由公司所处行业及公司所处发展阶段决定的。由于主要产品固定成本较大，变动成本较小，在固定成本未发生较大变动的情况下，毛利率随着销售收入的增加而提高。

公司通过上述商业模式向客户提供 IDC 服务，以此获得收入、利润和现金流入，并实现了与客户双赢的目的。

六、公司所处行业情况

（一）行业概况

1、行业定义及其分类

IDC (Internet Data Center)，即互联网数据中心，可以为用户提供包括：申请域名、租用虚拟主机空间、服务器托管租用，云主机等服务。

按照《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，归类为“I65 软件和信息技术服务业”。按照《国民经济行业分类》(GB_T4754-2011)，归类为“I6540 数据处理和存储服务”。根据我国《产业结构调整指导目录》(2011 年本)，“数据中心服务”属于“第一类鼓励类”之“第三十一、科技服务业”，未来行业前景广阔。

根据《中华人民共和国电信条例》，电信业务分为基础电信业务和增值电信业务。其中，基础电信业务是指提供公共网络基础设施、公共数据传送和基本话

音通信服务的业务；增值电信业务，是指利用公共网络基础设施提供的电信与信息服务的业务。依据《电信业务分类目录》，IDC 服务属于第一类增值电信业务中的因特网数据中心业务。

2、行业监管体制、相关政策及产业政策对行业的影响

（1）行业主管部门及监管体制

我国电信行业的主管部门是中华人民共和国工业和信息化部和各省、自治区、直辖市设立的通信管理局，实行以工业和信息化部为主的部省双重管理体制，工业和信息化部对各省、自治区、直辖市设立的通信管理局进行垂直管理。

工业和信息化部内设电信管理局，主要负责依法对电信与信息服务实行监管，提出市场监管和开放政策；负责市场准入管理，监管服务质量；保障普遍服务，维护国家和用户利益；拟订电信网间互联互通与结算办法并监督执行；负责通信网码号、互联网域名、地址等资源的管理及国际协调；承担管理国家通信出入口局的工作；指挥协调救灾应急通信及其它重要通信，承担战备通信相关工作。

各省、自治区、直辖市通信管理局是对辖区电信业实施监管的法定机构，在国务院信息产业主管部门的领导下，依照《中华人民共和国电信条例》的规定对本行政区域内的电信业实施监督管理，其监管内容主要包括：对本地区公用电信网及专用电信网进行统筹规划与行业管理、负责受理核发本地区电信业务经营许可证、分配本地区的频谱及码号资源、监督管理本地区的电信服务价格与服务质量。

（2）行业主要法规及政策

名称	实施时间	颁布部门	相关内容
《中华人民共和国电信管理条例》	2000年9月25日	国务院	国家对电信业务经营按照电信业务分类，实行许可制度。经营电信业务，必须依照规定取得信息产业部（现改为工业和信息化部）或者省、自治区、直辖市通信管理局颁发的电信业务经营许可证。未取得电信业务经营许可证，任何组织或者个人不得从事电信业务经营活动。经营增值电信业务，业务覆盖范围在两个以上省、自治区、直辖市的，须经国务院信息产业主管部门审查批准，取得《跨地区增值电信业务经营许可证》；业务覆盖范围在一个省、自治区、直辖市行政区域内的，须经省、自治区、直辖市电信管理机构审查批准，取得《增值电信业务经营许可证》。
《电信业务经营许可管理办法》	2009年4月10日	工信部	《电信业务经营许可管理办法》中规定，申请经营增值电信业务的，在省、自治区、直辖市范围内经营的，注册资本最低限额为100万元人民币；在全国或者跨省、自治区、直辖市范围经营的，注册资本最低限额为1000万元人民币。获准跨地区经营电信业务的公司，应当按照经营许可证的要求，在相应的省、自治区、直辖市设立分公司或子公司等相应机构经营电信业务，并应当凭经营许可证到相关省、自治区、直辖市通信管理局办理备案手续。
《电信业务分类目录》	2001年6月11日	工信部	为适应电信业务发展，根据《中华人民共和国电信条例》的规定，工信部对《电信条例》所附《电信业务分类目录》重新进行了调整

《国家中长期科学和技术发展规划纲要 2006-2020》	2006 年 2 月	国务院	提出了我国科学技术发展的总体目标，并将信息业以及现代化服务业列入重点发展领域
《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2007 年度）》	2007 年 1 月	国家发改委、科技部、商务部、国家知识产权局	将“信息增值服务”列入高技术产业化重点领域指南内容之一
《国家发展改革委关于印发高技术产业发展“十一五”规划的通知》	2007 年 4 月	国家发改委	指出信息产业是国民经济的战略性、基础性和先导性支柱产业，并将电子信息产业列为重点发展产业
《电子信息产业调整和振兴规划》	2009 年 4 月	国务院	保持电子信息产业平稳较快增长，集聚资源，重点突破，提高关键技术和核心产业的自主发展能力。未来三年，电子信息产业销售收入保持稳定增长，产业发展对 GDP 增长的贡献不低于 0.7%，三年新增就业岗位超过 150 万个，其中新增吸纳大学生就业近 100 万人；开发适应新一代移动通信网络特点和移动互联网需求的新业务、新应用，带动系统和终端产品的升级换代，支持新兴服务业发展；建立内容、终端、传输、运营企业相互促进、共赢发展的新体系

（二）行业发展现状、市场容量、特点及未来发展趋势

1、行业发展现状

（1）IDC 市场发展概述

1996 年，中国电信创新性地向客户提供托管业务和信息港服务业务，这是我国 IDC 服务业务的雏形。当时中国电信该项业务的主要定位是：通过托管、外包或集中等方式向企业提供大型主机的管理维护，以达到专业化管理和降低运行成本的目的。

2000 年前后，IDC 的概念开始在国内迅速普及。随着互联网在国内市场的快速发展，大量企业上网的需求推动了 IDC 市场的迅速增长。从当时的定位来看，IDC 主要是作为一种以电信级机房设施为基础，向用户提供专业化、标准化的数据存放业务。IDC 的出现为国内互联网基础设施的升级提供了结构性变化的契机，并适应了当时国内互联网快速发展的需求。在这一阶段中，互联网的高速增长促使 IDC 市场以年均 50% 以上的增速高速增长，但 2000 年后，随着互联网泡沫的破灭，IDC 市场逐渐进入蛰伏期。

2002 年以后，服务于短信、网游、语音和视频宽带等应用的 IDC 业务迈向第二轮高速增长期。在这一阶段中，随着互联网应用内容的极大丰富以及国内互联网用户数、尤其是宽带用户数的剧增，网络的访问量不断增大，用户对访问速度和服务内容的需求不断升级，迫使大量互联网企业重新规划网络架构，进一步推动了国内 IDC 市场的发展。据中国 IDC 圈统计，2008~2013 年，中国 IDC 市场规模增长了接近 6 倍，年均增长率超过 30%。2013 年中国 IDC 市场规模已达 262.5 亿元人民币，增速相比于 2012 年略有上升，达到了 24.7%。其中云计算、大数据业务的发展、互联网客户需求的增加等因素拉动了市场的增长。同时随着智慧城市建设，物联网和第三平台技术的应用持续深化，未来云计算、大数据技术将会有良好的发展环境。另外，中国电子政务已进入以云计算促进资源整合、业务协同和集成应用的新阶段，广阔的市场空间将进一步吸引大量资本注入云计算领域。

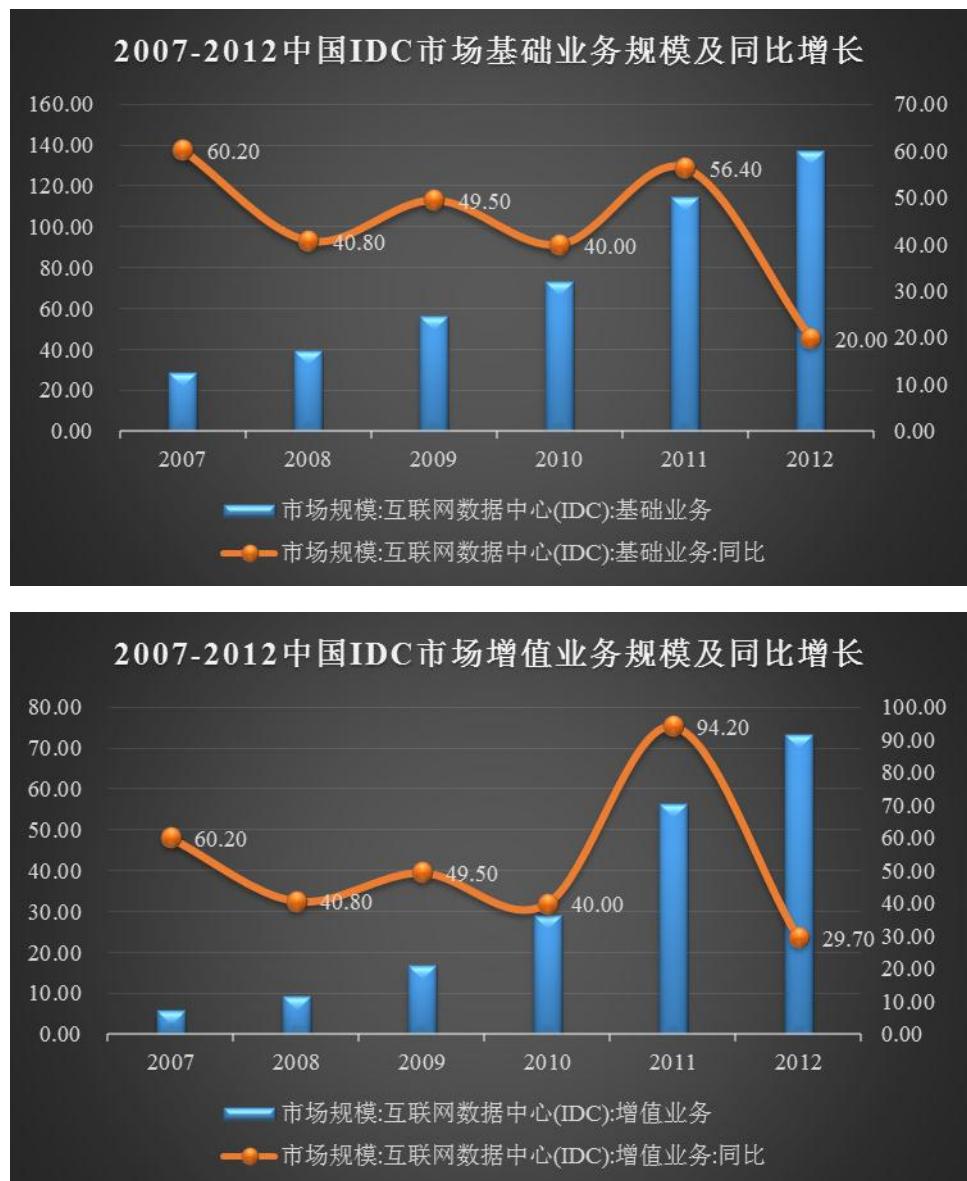


数据来源：WIND 资讯

(2) IDC 细分市场状况

早期的 IDC 的业务范围主要包括：网站托管、服务器托管、高速接入、应用托管、企业网站建设、管理和维护。随着业务发展和客户增长，IDC 开始推出负载均衡以及集群服务、Web Caching 服务、网络存储服务和网络安全服务等增值业务。这充分表明随着互联网技术的发展和商业应用的推动，IDC 运营商不断更新技术、创新产品、扩大服务范围、提高服务质量，进一步满足用户不断增长的业务需求。目前基础业务依然是 IDC 市场的主要部分，其中主机托管业务贡献最大，其次是独立主机和虚拟主机。2012 年中国 IDC 基础业务和增值业务市场比重分别为 65.18% 和 34.82%，IDC 基础业务市场规模 137.2 亿元人民币，增速为 20%，IDC 增值业务市场规模 73.3 亿元人民币，增速为 29.7%。





数据来源：WIND 资讯

目前国内 IDC 运营商可以分为电信基础运营商和专业运营商。电信基础运营商控制 IDC 的上游资源，同时也参与中游、下游的业务。专业 IDC 运营商主要从电信运营商租机房、租线路为客户提供 IDC 服务，但也有部分专业 IDC 运营商通过自建机房为客户提供 IDC 服务。因自建机房对技术、资金、场地要求较高，目前这样的企业数量较少。

专业运营商对应的 IDC 市场可以称之为专业 IDC 市场。专业 IDC 运营商根据服务模式的不同，可以分成以下几类：

第一类专业运营商利用自己的或者向基础电信运营商租用相应的电信资源，

通过数据中心的服务将资源转卖给用户，同时提供增值服务获得利润，这类服务商提供的是整机服务。

第二类专业运营商主要针对虚拟主机服务市场，服务商在网络服务器上划分出一定的磁盘空间供用户放置站点、应用组件等，提供必要的站点功能与数据存放、传输功能，把一台运行在互联网上的服务器划分成多个“虚拟”的服务器，此类虚拟主机服务商主要提供空间服务。

第三类是为专门领域服务的专业运营商，如一些专业 IDC 运营商主要为金融、安全、公安等专门领域提供数据中心服务。

2、行业市场容量及规模

（1）全球广告业市场规模持续发展

信息化是当今世界发展的大趋势，是推动经济社会变革的重要力量。为此，我国制定了《2006-2020 年国家信息化发展战略》，把信息化作为覆盖现代化建设全局的战略举措，将完善综合信息基础设施作为信息化战略重点之一，提出了“发展多种形式的宽带接入，大力推动互联网的应用普及”。金融危机之后，我国制定了《电子信息产业调整和振兴规划》，将加速信息基础设施建设作为电子信息产业调整和整形的重要任务。IDC 是信息产业重要基础设施，今后，我国 IDC 市场仍有很大发展空间。

随着中国国民经济继续走强，互联网服务需求将进一步得到释放。中国通信产业开始向融合方向发展，业务应用的多元化将为 IDC 的发展带来广阔的应用前景，包括物联网、云计算、大数据、4G 业务等在内的新型业务不断发展，推动 IDC 应用不断扩展。政府、金融、物流、制造等各行业信息化程度的不断深入将拉动 IDC 市场长足发展，IDC 服务将越来越体现出行业特色。据中国 IDC 圈预测，到 2016 年我国 IDC 市场规模将达到 548.3 亿元，增速将达到 30% 以上。



数据来源：中国 IDC 圈

3、行业特点

(1) 区域性、周期性和季节性

由于特大城市和经济发达地区的互联网发展比较完善，网络设施比较健全，网络应用比较普及，因此行业发展具有一定的区域性。行业市场比较活跃的地区主要是北京、上海等特大城市和其他经济发达地区，如郑州、济南等省会城市。IDC 服务主要是互联网在企业应用方面发展的基础，不具有明显的经济周期性和季节性特点。

(2) 行业经营要求较高的技术水平

公司所属行业属于技术密集型行业，宽带接入解决方案和数据托管服务的实现都需要专业技术人员来完成，而良好的网络环境更需要优秀的技术人员来维护。技术的获取一方面来自技术人员的学习，但是更重要的来自行业实践经验。另外，行业经营对销售和客服人员也有较高的技术要求，销售和客服人员需要接受相关的技术培训，只有对相关的技术有深刻的理解，才能更好的向客户讲解公司业务、推荐适合客户的业务方案，满足不同客户的个性化需求。

(3) 市场空间巨大、增长迅速

国内 IDC 市场伴随着互联网发展而迅速发展，预计未来仍将保持高速增长

势头。随着政府、企业、家庭和农村信息化的迅速发展，再加上 3G、云计算、大数据、移动互联网等网络架构的迅速演进和网络应用的不断丰富，企业对 IDC 服务的需求迅猛增长，对 IDC 服务的依赖性不断加强，中国 IDC 市场将迎来广阔的发展良机。专业 IDC 运营商由于所提供的服务更加专业、灵活和富有个性化，更能够满足某些客户的特殊需求，因此增长潜力更大。

（4）基础运营商和专业运营商各具特色

尽管国内 IDC 市场结构正逐渐优化，但电信基础运营商仍占垄断地位。相对于其他电信增值业务，IDC 业务投资回报期较长，技术含量较高，进入门槛也较高。基础运营商由于具有独特的网络资源和品牌优势，大客户资源丰富，容易实现规模经营，从而降低经营成本，提高经营效率，其 IDC 业务具有绝对优势。

专业 IDC 运营商数量众多，但规模较小。随着互联网行业的蓬勃发展和行业客户的规模急剧扩张以及云计算、大数据和物联网的迅猛发展，近年来专业 IDC 服务商迅速增加。专业 IDC 运营商的服务更具个性化需求特点，如在机房建设方面，与基础运营商相比，专业 IDC 运营商建立的机房具有独立性和中立性，可以整合基础运营商及其他网络资源，更能适应企用户，特别是外资企业的需求。

4、行业未来发展趋势

国外发达国家的 IDC 基础设施建设优于国内 IDC 技术和服务，特别是在增值服务领域比国内先进，增值服务在 IDC 服务中所占比例也较高。而国内 IDC 客户则主要是选用服务器托管、网络带宽资源等基础性服务。随着互联网应用技术的进步以及用户需求层次的提高，国内 IDC 增值服务的比例将日渐增长。

随着互联网综合服务商数量的增加，IDC 服务领域的竞争也将日趋激烈，服务质量和技术水平将成为客户选择服务商的主要参考因素。作为互联网综合服务商，只有不断提升自身的技术水平及服务质量，提供配套的增值服务，满足客户的需求，方可 在激烈的市场竞争中占据一席之地。

未来 IDC 市场将呈现以下几种发展趋势：

（1）规模化经营，降低运营商建设投资和运营成本，提升运营商资源的利

用率，同时给客户提供更有保障的发展空间。

(2) 专业化发展，面向企业提供包括系统集成、主机存储、代维、灾备等解决方案，为客户量身订做个性化服务。

(3) 品牌化战略，服务内容、服务质量上的竞争，最终会表现为品牌的竞争。IDC 服务品牌将会如同市场上其他品牌一样，在各种面向用户的场合被广泛宣传。

(4) 服务差异化，在品牌化的同时，根据用户需求不同，IDC 在服务内容上也体现出差异化。高度差异化的服务能够更好地满足用户需求，同时也在一定程度上避免了低价竞争。

(三) 公司在行业中的竞争地位

1、竞争格局

近年来，由于电信增值业务的推动，使得数据中心服务公司的服务器数量有了普遍的上升。根据第六届中国 IDC 产业年度大典公布的调研数据，数据中心服务商机房拥有服务器数量在 5,000 台以上的公司占到全部服务商的 21%；数据中心服务商机房拥有服务器数量在 1,000 至 3,000 台的公司所占比例最高，达到 38%；数据中心服务商机房拥有的服务器数量在 1,000 台以下的公司也占到 33%。

但国内竞争格局仍呈现小、乱、散的状态，产业集中度有待提高。即使是国内数据中心服务商规模较大的世纪互联和网宿科技，在服务器数量和集中程度上也同世界顶尖的数据中心服务提供商有较大差距。

2、公司竞争优势

(1) 品牌优势

2009 年 8 月，公司被中国互联网协会、网络诚信推进联盟认定为“诚信推进联盟成员单位”。2009 年 12 月，公司获得由赛迪顾问、中国 IDC 圈、中国 IDC 产业年度大典组委会授予的“2009 年中国 IDC 产业年度大典指定托管服务供应商”。2011 年 7 月，公司被中国互联网信息中心和北龙中网（北京）科技有限责任公司授予“可信网站示范单位”。2014 年 1 月，在第八届中国 IDC 产业年度大

典上，公司获得了由中国 IDC 圈、中国 IDC 产业年度大典组委会颁发的“2013 年度中国 IDC 产业优秀主机托管奖”。

公司自成立以来即注重品牌建设，公司拥有良好的诚信度、专业的服务、优质的服务质量和较强的运营管理能力，经过多年的积累，公司品牌建设已经取得了显著成绩，在 IDC 行业已建立了一定的品牌优势。公司的品牌优势未来将成为公司业务开拓和维持客户资源稳定的重要保障。

(2) 机房优势

公司自成立以来一直从事 IDC 行业，有着资深的运营资历，是华中地区有影响力的 IDC 服务商之一，与中国电信、中国联通、中国移动均达成了战略合作，在我国多地运营了数据中心机房，并独家投入运营华北地区四星级 BGP 云计算数据中心-“郑州亿恩多线机房”，同时也是河南省较早获得 ICP\ISP 接入资质的 IDC 运营商之一。

(3) 人才优势

公司拥有精英团队，并形成了“3+1”的现代人才梯队（“3”代表了高尖端技术开发人才、优秀市场客服人才和高素质管理人才，“1”代表了专业高效、服务客户的一体化、系统化、体系化的团队协作模式）；并具有最坚固的“亿恩三大中心-金三角”管理矩阵，分别是产品事业中心、品牌运营中心和后勤保障中心，三方精诚协作构建零距离无缝对接的公司服务。

(4) 服务优势

公司坚守“诚信、创新、自信、感恩”的核心价值观，始终秉承“为客户创造价值，为员工创造幸福”的经营理念，通过不断产品创新和科技创新，全力打造中国互联网数据服务商的领导品牌，任何时候都以客户为第一位，快速响应客户需求，提供优质产品与解决方案，从域名、空间、网站、备案、带宽、服务器、虚拟主机、云数据等一站式全方位系统服务，提供互联网数据基础与增值服务，持续为客户创造价值，产生效益、实现共赢。

3、公司竞争优势

(1) 融资渠道狭窄

公司目前融资渠道单一，由于行业内企业普遍轻资产的行业特点，公司较难通过抵押资产来获取银行贷款和商业信用融资，这在一定程度上限制了公司业务的快速扩张，如果不能获取大量资金投入市场、扩大公司业务规模，对公司未来的发展将极为不利。

(2) 高级人才短缺

公司谋求加强行业渗透，发挥公司在行业技术的优势，虽已拥有自己的高级人才，但相关 IDC 行业公司众多，竞争压力大，仍需要大量的高级技术人员投入研发中，高级技术人员缺口较大，制约公司进一步发展的空间。

(3) 业务规模较小

IDC 行业具有较强的规模效应，有实力、上规模的 IDC 公司在服务器购买、研发投入以及技术的自主开发等方面的投入更为经济。公司 2012 年、2013 年及 2014 年 1-5 月年营业收入分别为 4,146,110.84 元、7,750,539.32 元和 4,741,883.70 元，相比于已上市或挂牌的同行业公司，公司业务规模较小，公司在市场竞争时将处于劣势地位。

4、公司主要竞争对手

行业内公司竞争对手情况如下：

企业名称	简要情况
光环新网	成立于 1999 年，为深交所创业板上市企业，主营业务为向客户提供宽带接入服务、IDC 及其增值服务以及其他互联网综合服务。2013 年度营业收入为 30,814.96 万元，净利润为 6,726.33 万元。
网宿科技	成立于 2000 年，为深交所创业板上市企业，主营业务为 CDN 服务与 IDC 服务。2013 年度营业收入为 120,499.10 万元，净利润为 23,711.20 万元。

铜牛信息	成立于 2005 年，为全国中小企业股份转让系统挂牌公司，主要从事数据中心服务、互联网接入服务与配置中心服务。2013 年度营业收入为 6,209.52 万元，净利润为 652.28 万元。
------	---

（四）行业基本风险特征

1、市场竞争风险

随着互联网在行业应用上的普及，市场对宽带接入和 IDC 及其增值服务的需求有很大提升，更多的企业进入宽带接入和 IDC 市场，使得市场竞争日益加剧。规模较大的企业加快了兼并与重组步伐，不断扩大业务范围，进一步做大做强；中小型企业为了生存和发展，也不断提升各自的竞争优势，稳固各自在细分市场的地位，向专业化和精细化方向发展。在这种市场环境下，未来公司面临的竞争可能加剧。一方面，竞争加剧使公司面临市场份额下滑的风险。另一方面，竞争加剧还可能导致行业整体利润率下降。

2、人才流失和核心技术泄密的风险

截至本公开转让说明书签署日，公司共有核心技术人员 3 人，占公司总人数的 4.92%，公司的技术研发不可避免地依赖专业人才，特别是核心技术人员，目前，公司核心技术掌握在少数人手中，故公司面临依赖核心技术人员的风险，同时也面临核心技术人员流失的风险。此外，当今社会，信息日益膨胀，各种盗密技术无孔不入，公司作为高科技企业，依然面临着核心技术泄密的风险。

公司为培养和保留优秀人才采取了激励措施，但是随着行业竞争的加剧，同行业公司也在抢夺核心技术人才，因此，公司核心人员流失的风险仍然存在。此外，公司为应对核心技术泄密风险采取了各种防范措施，公司核心人才恪守尽责，自公司成立以来未发生过核心技术严重泄密情况。

3、公司业务规模较小的风险

截至 2014 年 5 月 31 日，公司总资产为 6,383,354.05 元，净资产为 5,251,462.38 元，2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-5 月，公司营业收入累计为 16,638,533.86

元，公司资产规模及收入规模均较小，公司抵御市场风险的能力较弱。

第三节 公司治理

一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况

有限公司初期，公司制订了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定设立了股东会，同时设一名执行董事和一名监事，未设董事会和监事会。在股权转让、变更经营范围、变更公司住所、增加注册资本、整体变更等事项上，公司股东能够按照《公司法》、《公司章程》中的相关规定，认真召开股东会，并形成相应的股东会决议。

股份公司成立后，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理结构，制订了《公司章程》，公司的重大事项能够按照《公司章程》的规定履行相应决策程序。

2014年8月5日，公司全体发起人依法召开公司创立大会暨第一次股东大会议。依据《公司法》的相关规定，创立大会审议并通过了《公司章程》，选举产生了公司第一届董事会成员，董事会成员共有五名，选举产生两名非职工代表监事，与一名职工代表监事共同组成第一届监事会。此外，创立大会还通过了《股东大会议事规则》、《董事大会议事规则》和《监事大会议事规则》及相关管理制度。2014年8月5日，公司第一届董事会第一次会议召开，选举产生了公司董事长；根据董事长提名，聘任了总经理、财务负责人以及董事会秘书等高级管理人员。

2014年8月5日，公司第一届监事会第一次会议召开，选举产生了公司监事会主席。

至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了公司的股东大会、董事会、监事会制度，并制定了相应的议事规则和工作细则。

公司整体变更设立后，公司能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范运行。截至本公开转让说明书签署日，共召开了二次股东大会、三次董事会、一次监事会，符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，会议程序规范、会议记录完整。公司通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事大会议事规则》以及《监事大会议事规则》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司“三会”

的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法合规。

公司将在未来的公司治理实践中，继续严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使其勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。

二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果

（一）公司董事会对公司治理机制建设情况的评估结果

股份公司的《公司章程》规定了公司股东依法享有资产收益、参与重大决策和选择管理者权利外，还具有知情权、股东收益权、提案权、股东大会、董事会决议违法时的请求撤销权等权利。

股份公司成立后，先后制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》及《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》等一系列内部管理制度，进一步建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，具体情况如下：

1、纠纷解决机制

《公司章程》第十四章第一百九十四条规定，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，应当先行通过协商解决。协商不成的，应向有管辖权的法院提起诉讼。

2、关联股东和董事回避制度

《股东大会议事规则》第五十四条，股东大会审议有关关联交易事项时，具有关联关系的股东（下称“关联股东”）不应参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

《董事会议事规则》第十六条，董事个人或者其所任职的其他企业直接或者间接与公司已有的或者计划中的合同、交易、安排有关联交易时（聘任合同除外），

不论有关事项在一般情况下是否需要董事会批准同意，均应当尽快向董事会披露其关联关系的性质和程度。有关联关系的董事，在董事会审议有关联交易时应当自动回避并放弃表决权，

即：

- (一)不参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；
- (二)不得代理其他董事行使表决权；
- (三)不对投票表决结果施加影响；
- (四)如有关联关系的董事为会议主持人的，不得利用主持人的有利条件，对表决结果施加影响。

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3人的，应将该事项提交股东大会审议。

关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

- (一)交易对方；
- (二)在交易对方任职，或在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方直接或间接控制的法人单位任职的；
- (三)拥有交易对方的直接或间接控制权的；
- (四)交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员（包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）；
- (五)交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事和高级管理人员的关系密切的家庭成员（包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）；
- (六)公司认定的或按照一般公认惯例认定的因其他原因使其独立的商业判断可能受到影响的人士。

涉及关联董事的关联交易的审议和信息披露程序应按照公司章程或一般公认惯例认定的方式执行。

对于未按照程序审议的涉及关联董事的关联交易事项，公司有权撤销有关的合同、交易或者安排，但在对方是善意第三人的情况下除外。

3、财务管理、风险控制相关的内部管理制度

公司制定的一系列与财务管理和风险控制相关的内部管理制度，包括《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等，对公司资金管理、财务管理、投资管理、融资管理及会计核算管理等环节都进行了规范，确保各项工作都能规范、有序的进行。

（二）公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

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、监事会会议；“三会”决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署，“三会”决议均能够得到执行。

总体来说，公司上述机构的相关人员均符合《公司法》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有效执行，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。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况

公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法生产经营。最近两年，公司不存在因违法违规经营而被工商、税务、社保、环保等部门处罚的情况，公司不存在重大违法违规行为。

公司控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司独立性情况

（一）业务独立性

亿恩科技是一家主要从事IDC业务的企业，目前的服务主要包括服务器租用和托管、云主机租用和虚拟主机及域名查询。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的研究、开发及销售系统，在业务上已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

（二）资产独立性

自有限公司设立以来，公司的历次出资、增加注册资本均经过中介机构出具的验资报告验证，历次股权转让均通过股东（大）会决议和签订了股权转让协议，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司拥有完整的各项资产的所有权。主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，公司目前不存在资产被控股股东占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形，公司资产具有独立性。

（三）人员独立性

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；独立发放员工工资，公司员工的劳动、人事、工资薪酬以及相应的社会保障完全独立管理。截至本公开转让说明书签署日，公司的总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在亿恩科技领薪，未在控股股东及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业领薪；亿恩科技的财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

（四）财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况，现持有中国人民银行郑州市中心支行核发的《开户许可证》，核准号J4910003032104，开户银行为中国农业银行股份有限公司郑州高新技术开发区支行，账号16058101040012244；公司依法独立纳税，现持有豫地税郑字金410105753872647号《税务登记证》；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。

（五）机构独立性

公司已经建立起独立完整的组织结构，已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，在公司内部设立了从事公司业务相应的办公机构、职能部门。此外，公司各机构制定了内部规章制度，各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司设立了独立于控股股东的组织机

构，拥有机构设置自主权。内部经营管理机构健全，并能够根据公司的内部管理规则独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。报告期内，公司与控股股东均拥有独立的住所，不存在合署办公、混合经营的情形。

五、同业竞争情况

(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署日，除公司外，控股股东陶利直接控股或参股了河南旅程天下信息科技有限公司、黄冈市诚胜计算机系统集成有限公司和平顶山市亿恩科技开发有限公司三家企业，除公司外，公司共同控制之一孙玉玺没有参股或控股其他公司，其具体情况如下表所示：

序号	关联方名称	注册地	注册资本(万元)	与公司关联关系	成立日期	经营范围
1	河南旅程天下信息科技有限公司	郑州市高新区翠竹街1号总部企业基地125号	100.00	陶利持股50.00%	2011年8月27日	自动化控制、低压电气技术咨询服务。
2	黄冈市诚胜计算机系统集成有限公司	黄冈市黄州三台河益民街	30.00	陶利持股15.00%	2009年10月16日	计算机系统集成及软件开发、网络维护、计算机耗材、配件零售（上述经营范围涉及行政许可的项目凭有效许可证经营）
3	平顶山市亿恩科技开发有限公司	卫东区东安路30号院（卫东区建设局五楼）	30.00	陶利持股100.00%	2002年8月27日	计算机网络技术开发、转让、服务、技术咨询。零售：计算机软硬件***

注：

1、报告期内，旅程天下与公司在经营范围上存在相同或相似之处。但旅程天下自成立以来，一直未实际开展业务，长期处于税务零申报状态。现旅程天下已变更了经营范围，目前旅程天下的主营业务为“自动化控制、低压电气技术咨

询服务”，亿恩科技则主要从事 IDC 业务为主，主要包括服务器租用和托管、云主机租用和虚拟主机及域名查询，二者的经营范围不一致。故亿恩科技与旅程天下不存在同业竞争情况。

2、黄冈诚胜的主营业务为“计算机系统集成及软件开发、网络维护、计算机耗材、配件零售（上述经营范围涉及行政许可的项目凭有效许可证经营”。亿恩科技主要从事 IDC 业务为主，主要包括服务器租用和托管、云主机租用和虚拟主机及域名查询，两者分属于不同的产品范围和类别。且黄冈诚胜目前处于无经营状态。故亿恩科技与黄冈诚胜不存在同业竞争情况。

3、平顶山科技主营业务为“计算机网络技术开发、转让、服务、技术咨询。零售：计算机软硬件*****”，该公司已于 2005 年 11 月被吊销企业法人营业执照，目前该企业正在办理注销中。故亿恩科技与平顶山科技不存在同业竞争情况。

自公司吊销营业执照以来，公司未进行实际经营，未进行纳税申报，无相关财务数据。

主办券商及申报律师认为，自平顶山亿恩于 2005 年 11 月被吊销营业执照以来，至今已逾三年，不影响陶利担任亿恩股份董事及法定代表人任职资格，对本次挂牌不构成实质性法律障碍。

4、旅程天下与公司共同租赁控股股东房产情况：旅程天下租赁控股股东陶利自有的郑州市高新区翠竹街总部企业基地 125 号房屋 1 层中的部分面积（95 平方米），亿恩科技租赁郑州市高新区翠竹街总部企业基地 125 号 1-6 层部分面积（1000 平方米）。两家公司虽然注册地址一致，但两家公司经营场所独立，不存在混合经营、合署办公的情况。旅程天下现正在办理注销手续。

因此，截至本公开转让说明书签署日，亿恩科技的控股股东、共同控制人控制的其他企业与亿恩科技不存在同业竞争。

（二）公司与控股股东、实际控制人的近亲属控制的其他企业的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署日，除公司外，公司的共同控制人陶利和孙玉玺的近亲属 没有参股或控股其他公司。

因此，截至本公开转让说明书签署日，公司不存在与控股股东、实际控制人

的近亲属控制的其他企业同业竞争的情况。

(三) 关于避免同业竞争的措施

2014年8月20日，亿恩科技的全体股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员就避免同业竞争分别作出如下不可撤销的承诺和保证：

1、本人或本公司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亿恩科技构成竞争的业务及活动，或拥有与亿恩科技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。

2、本人或本公司在持有亿恩科技股份期间，本承诺为有效之承诺。

3、本人或本公司愿意承担因违反上述承诺，由本人或本公司直接原因造成的，并经法律认定的亿恩科技的全部经济损失。

公司上述避免同业竞争承诺函依法具有法律约束力。

六、公司近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况

(一) 资金占用情况

报告期内，公司的资金不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

(二) 对外担保情况

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

(三) 防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的

公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

(一) 董事、监事、高级管理人员持股情况

1、直接持股情况

公司董事、监事、高级管理人员直接持有亿恩科技股份的情况如下：

姓名	职务	持股数量(股)	持股比例(%)
陶利	董事长	4,000,000.00	80.00
陶威	董事、总经理	200,000.00	4.00
陈文东	董事	100,000.00	2.00
余永祥	董事	100,000.00	2.00
李跃磊	董事	60,000.00	1.20
孙玉玺	监事会主席	390,000.00	7.80
冯爱丽	职工代表监事	/	/
朱广庆	股东监事	30,000.00	0.60
李早早	董事会秘书	/	/
王玉清	财务负责人	/	/
合计		4,880,000.00	97.60

(二) 相互之间存在亲属关系情况

董事长陶利和监事会主席孙玉玺系母子关系，除此之外，董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(三) 与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员均与公司签署《劳动合同》，合同详细规定了董事、监事、高级管理人员在诚信、尽职方面的责任和义务。

公司控股股东、董事、高级管理人员及核心技术人员就避免同业竞争分别作出不可撤销的承诺和保证，详见本节之“五、同业竞争情况”之“（三）关于避免同业竞争的措施”。除此之外，董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属没有与公司签订重要协议或作出重要承诺情况。

（四）在其他单位兼职情况

公司现任董事、监事和高级管理人员对外兼职情况见下表：

股东	亿恩科技的任职	兼职的其他企业	兼职职务	与亿恩科技的关系
陶利	董事长	南昌利晨	执行董事兼经理	亿恩科技的全资子公司
		国网华通	执行董事兼经理	同上
		旅程天下	执行董事兼经理	同一实际控制人
孙玉玺	监事会主席	国网华通	监事	亿恩科技的全资子公司
		旅程天下	监事	同一实际控制人
朱广庆	监事	南昌利晨	监事	亿恩科技的全资子公司
陶威	董事、总经理		无	
陈文东	董事		无	
李跃磊	董事		无	
余永祥	董事		无	
冯爱丽	监事		无	
李早早	董事会秘书		无	
王玉清	财务负责人		无	

（五）对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

（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禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况

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

（七）公司董事、监事和高级管理人员的诚信状况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；无因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内无因所任职（包括现任职和曾任职）公司存在重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，无个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。

公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺其真实性。

此外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

八、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

报告期内公司董事、监事和高级管理人员变动情况如下：

（一）董事变动情况

期间	成员	职位	董事会人 数	变动原因
2003 年 8 月 18 日至 2014 年 8 月 5 日	陶利	执行董事	未设董事 会	有限公司股东会，选举 陶利担任执行董事。
2014 年 8 月 5 日至今	陶利	董事长	5	公司整体变更，创立大 会选举产生了第一届 董事会的 5 名董事；第 一届董事会第一次会 议选举陶利为董事长。
	陶威	董事		
	余永祥	董事		
	陈文东	董事		
	李跃磊	董事		

（二）监事变动情况

期间	成员	职位	监事会人数	变动原因
2003年8月18日至 2014年8月5日	孙玉玺	监事	未设监事会	有限公司股东会，选举孙玉玺担任监事。
2014年8月5日至今	孙玉玺	监事(监事会主席)	3	公司整体变更，股份公司股东会选举产生2名股东监事，职工代表大会选举产生了1名职工代表监事，组成第一届监事会，第一届监事会第一次会议选举孙玉玺为监事会主席。
	朱广庆	监事(股东监事)		
	冯爱丽	监事(职工代表监事)		

(三) 高级管理人员

期间	成员	职位	高级管理人员人数	变动原因
2003年8月18日至 2014年8月5日	陶利	总经理	1	有限公司股东会，聘任陶利担任总经理
2014年8月5日 2014 年9月15日	陶威	总经理	2	公司整体变更，第一届董事会第一次会议决议聘任陶威担任总经理；李早早担任财务负责人兼董事会秘书。
	李早早	财务负责人兼董事会秘书		
2014年9月15 日至今	陶威	总经理	3	第一届董事会第三次会议决议聘任王玉清担任财务负责人。
	李早早	董事会秘书		
	王玉清	财务负责人		

公司董事、监事和高级管理人员的任职符合现行法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，公司董事、监事、高级管理人员最近两年所发生的变化情况符合相关法规和《公司章程》的规定，并履行了必要的法律程序。公司董事、监事、高级管理人员的变动均因《公司章程》规定、经营管理需要等正常原因而发生，且核心管理人员并未发生变动，并没有构成公司董事和高级管理人员的重大变动。

大变化，没有对公司持续经营造成不利影响。

九、公司股票转让方式

2014年9月7日，公司召开2014年第一次临时股东大会，股东大会对公司挂牌后股票具体转让方式进行决议，决议采用协议转让的方式。

第四节公司财务

本节的财务会计数据及有关分析反映了公司最近两年及一期经审计的财务报表及有关附注的重要内容，引用的财务数据，未经特别说明，均引自经审计的财务报表。

一、最近两年及一期经审计的财务报表

(一) 合并财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2014.5.31	2013.12.31	2012.12.31
流动资产：			
货币资金	501,172.22	226,272.36	334,028.84
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	15,950.50		49,918.70
预付款项	256,558.00	108,145.00	90,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,086,057.46	848,281.19	480,223.67
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		242,666.67	
流动资产合计	1,859,738.18	1,425,365.22	954,171.21
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	2,477,449.14	2,303,245.57	1,840,001.60
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,031,666.62	2,127,499.97	
递延所得税资产	14,500.11	30,898.44	6,975.56
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,523,615.87	4,461,643.98	1,846,977.16
资产总计	6,383,354.05	5,887,009.20	2,801,148.37

资产负债表（续）

项目	2014.5.31	2013.12.31	2012.12.31
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		105,000.00	128,493.00

预收款项	37,674.00	98,966.00	241,218.16
应付职工薪酬	73,369.98	60,587.00	52,630.00
应交税费	166,547.69	414,878.70	49,418.88
应付利息			
应付股利			
其他应付款	854,300.00	2,429,417.42	186,892.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,131,891.67	3,108,849.12	658,652.04
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	1,131,891.67	3,108,849.12	658,652.04
股东权益:			
股本	5,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
资本公积	385,700.00	2,000,000.00	2,000,000.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	5,338.41	5,338.41	
一般风险准备			
未分配利润	-139,576.03	-227,178.33	-857,503.67
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计	5,251,462.38	2,778,160.08	2,142,496.33

少数股东权益			
股东权益合计	5,251,462.38	2,778,160.08	2,142,496.33
负债和股东权益合计	6,383,354.05	5,887,009.20	2,801,148.37

2、合并利润表

单位：元

项目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
一、营业总收入	4,741,883.70	7,750,539.32	4,146,110.84
其中：营业收入	4,741,883.70	7,750,539.32	4,146,110.84
二、营业总成本	4,559,693.05	6,930,929.02	4,385,668.86
其中：营业成本	2,833,087.52	4,268,041.34	2,907,439.64
营业税金及附加	147,453.36	326,903.40	142,315.63
销售费用	818,711.11	910,760.89	646,327.16
管理费用	816,450.17	1,320,292.98	661,192.07
财务费用	9,584.22	9,238.89	492.13
资产减值损失	-65,593.33	95,691.52	27,902.23
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			
汇兑损益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	182,190.65	819,610.30	-239,558.02
加：营业外收入	60,000.20	120,000.43	165.68
减：营业外支出	0.02	64,848.01	22.21
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	242,190.83	874,762.72	-239,414.55
减：所得税费用	154,588.53	239,098.97	59,076.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	87,602.30	635,663.75	-298,491.08

其中：归属于母公司所有者的净利润	87,602.30	635,663.75	-298,491.08
少数股东损益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	87,602.30	635,663.75	-298,491.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	87,602.30	635,663.75	-298,491.08
归属于少数股东的综合收益总额			

3、合并现金流量表

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	4,685,353.80	7,799,804.52	4,340,509.95
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	2,004,374.91	3,838,428.82	2,123,746.50
经营活动现金流入小计	6,689,728.71	11,638,233.34	6,464,256.45
购买商品、接受劳务支付的现金	2,274,473.15	3,781,417.61	2,258,171.63
支付给职工以及为职工支付的现金	878,413.85	1,568,546.37	1,267,823.27
支付的各项税费	559,891.06	367,533.47	253,016.99
支付其他与经营活动有关的现金	3,776,495.79	4,459,192.37	1,896,654.15
经营活动现金流出小计	7,489,273.85	10,176,689.82	5,675,666.04
经营活动产生的现金流量净额	-799,545.14	1,461,543.52	788,590.41
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			

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,325,555.00	1,569,300.00	1,191,425.00
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	1,600,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	2,925,555.00	1,569,300.00	1,191,425.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,925,555.00	-1,569,300.00	-1,191,425.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	4,000,000.00		
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	4,000,000.00		
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中: 子公司支付给少数股东的股利、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			
筹资活动产生的现金流量净额	4,000,000.00		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、同一控制下业务合并对现金的影响			
六、现金及现金等价物净增加额	274,899.86	-107,756.48	-402,834.59
加: 期初现金及现金等价物余额	226,272.36	334,028.84	736,863.43
七、期末现金及现金等价物余额	501,172.22	226,272.36	334,028.84

4、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2014年1-5月					少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司的所有者权益								
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	1,000,000.00	2,000,000.00	5,338.41	-227,178.33			3,144,204.42		
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	1,000,000.00	2,000,000.00	5,338.41	-227,178.33			3,144,204.42		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,000,000.00	-1,614,300.00		87,602.30			2,473,302.30		
（一）净利润				87,602.30			87,602.30		
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计				87,602.30			87,602.30		
（三）所有者投入和减少资本	2,000,000.00	385,700.00					2,385,700.00		
1、所有者投入资本	4,000,000.00						4,000,000.00		
2、股份支付计入所有者权益的金额									

3、其他	-2,000,000.00	385,700.00					-1,614,300.00
(四)利润分配							
1、提取盈余公积							
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	2,000,000.00	-2,000,000.00					
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	2,000,000.00	-2,000,000.00					
四、本期期末余额	5,000,000.00	385,700.00	5,338.41	-139,576.03			5,251,462.38

合并所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	2013 年度				
	归属于母公司的所有者权益				少数股东权益
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	

一、上年年末余额	1,000,000.00	2,000,000.00		-857,503.67			2,142,496.33
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	1,000,000.00	2,000,000.00		-857,503.67			2,142,496.33
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）			5,338.41	630,325.34			635,663.75
(一)净利润				635,663.75			635,663.75
(二)其他综合收益							
上述(一)和(二)小计				635,663.75			635,663.75
(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			5,338.41	-5,338.41			
1、提取盈余公积			5,338.41	-5,338.41			
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						
四、本期期末余额	1,000,000.00	2,000,000.00	5,338.41	-227,178.33		2,778,160.08

合并所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	2012 年度					少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司的所有者权益								
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	1,000,000.00	2,000,000.00		-559,012.59			2,440,987.41		
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									

二、本年年初余额	1,000,000.00	2,000,000.00		-559,012.59			2,440,987.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-298,491.08			-298,491.08
(一)净利润				-298,491.08			-298,491.08
(二)其他综合收益							
上述(一)和(二)小计				-298,491.08			-298,491.08
(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							
1、提取盈余公积							
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							
四、本期期末余额	1,000,000.00	2,000,000.00		-857,503.67			2,142,496.33

(二) 母公司财务报表

1、母公司资产负债表

单位：元

项目	2014.5.31	2013.12.31	2012.12.31
流动资产：			
货币资金	458,058.32	86,984.34	287,600.52
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	15,950.50		
预付款项	256,558.00	43,200.00	90,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,085,943.46	800,781.19	480,223.67
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		242,666.67	
流动资产合计	1,816,510.28	1,173,632.20	857,824.19
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,684,634.33		
投资性房地产			
固定资产	825,061.80	448,055.45	47,916.65
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,031,666.62	2,127,499.97	
递延所得税资产	14,498.61	30,273.44	6,318.73
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,555,861.36	2,605,828.86	54,235.38
资产总计	6,372,371.64	3,779,461.06	912,059.57

资产负债表（续）

项目	2014.5.31	2013.12.31	2012.12.31
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			78,493.00
预收款项	28,788.00	98,966.00	206,014.40
应付职工薪酬	73,369.98	60,587.00	52,630.00
应交税费	121,743.57	307,323.95	45,098.22
应付利息			
应付股利			
其他应付款	804,300.00	2,259,200.00	150,000.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,028,201.55	2,726,076.95	532,235.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	1,028,201.55	2,726,076.95	532,235.62
股东权益:			
股本	5,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
资本公积	70,334.33		
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	5,338.41	5,338.41	
一般风险准备			
未分配利润	268,497.35	48,045.70	-620,176.05
股东权益合计	5,344,170.09	1,053,384.11	379,823.95
负债和股东权益合计	6,372,371.64	3,779,461.06	912,059.57

2、母公司利润表

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
一、营业收入	3,591,400.20	7,099,440.44	2,638,354.76
减：营业成本	2,203,815.91	4,729,619.78	1,693,713.63
营业税金及附加	120,671.06	238,541.22	88,648.72
销售费用	557,654.83	447,882.09	372,426.68
管理费用	474,294.40	754,384.55	310,328.18
财务费用	9,349.35	8,538.86	534.11
资产减值损失	-63,099.33	95,818.82	25,274.93
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)	288,713.98	824,655.12	147,428.51
加：营业外收入	60,000.20	120,000.43	0.67
减：营业外支出	0.02	34,848.01	2.21
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	348,714.16	909,807.54	147,426.97
减：所得税费用	128,262.51	236,247.38	59,640.14
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	220,451.65	673,560.16	87,786.83
五、其他综合收益			
六、综合收益总额	220,451.65	673,560.16	87,786.83

3、母公司现金流量表

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	3,504,432.20	6,992,392.04	2,832,481.16
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1,884,307.48	3,478,182.69	501,242.51
经营活动现金流入小计	5,388,739.68	10,470,574.73	3,333,723.67
购买商品、接受劳务支付的现金	1,783,975.50	4,644,390.52	1,370,785.00
支付给职工以及为职工支付的现金	407,017.09	751,354.05	734,605.00
支付的各项税费	422,211.72	236,517.58	153,838.49
支付其他与经营活动有关的现金	3,478,906.39	4,035,128.76	1,049,887.38
经营活动现金流出小计	6,092,110.70	9,667,390.91	3,309,115.87
经营活动产生的现金流量净额	-703,371.02	803,183.82	24,607.80
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,325,555.00	1,003,800.00	140,000.00
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	1,600,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	2,925,555.00	1,003,800.00	140,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,925,555.00	-1,003,800.00	-140,000.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	4,000,000.00		
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	4,000,000.00		
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额	4,000,000.00		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	371,073.98	-200,616.18	-115,392.20
加：期初现金及现金等价物余额	86,984.34	287,600.52	402,992.72
六、期末现金及现金等价物余额	458,058.32	86,984.34	287,600.52

4、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2014年1-5月				
	实收资本	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	1,000,000.00		5,338.41	48,045.70	1,053,384.11
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	1,000,000.00		5,338.41	48,045.70	1,053,384.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,000,000.00	70,334.33		220,451.65	4,290,785.98
(一)净利润				220,451.65	220,451.65
(二)其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				220,451.65	220,451.65
(三)所有者投入和减少资本	4,000,000.00	70,334.33			4,070,334.33
1、所有者投入资本	4,000,000.00				4,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他		70,334.33			70,334.33
(四)利润分配					
1、提取盈余公积					
2、提取一般风险准备					
3、对股东的分配					
4、其他					
(五)所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本(或股本)					

2、盈余公积转增资本(或股本)					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
四、本期期末余额	5,000,000.00	70,334.33	5,338.41	268,497.35	5,344,170.09

母公司所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	2013 年度				
	实收资本	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	1,000,000.00			-620,176.05	379,823.95
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	1,000,000.00			-620,176.05	379,823.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			5,338.41	668,221.75	673,560.16
（一）净利润				673,560.16	673,560.16
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				673,560.16	673,560.16
（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			5,338.41	-5,338.41	
1、提取盈余公积			5,338.41	-5,338.41	
2、提取一般风险准备					

3、对股东的分配					
4、其他					
(五)所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本(或股本)					
2、盈余公积转增资本(或股本)					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
四、本期期末余额	1,000,000.00		5,338.41	48,045.70	1,053,384.11

母公司所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	2012年度				
	实收资本	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	1,000,000.00			-707,962.88	292,037.12
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	1,000,000.00			-707,962.88	292,037.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				87,786.83	87,786.83
（一）净利润				87,786.83	87,786.83
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				87,786.83	87,786.83
（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					
1、提取盈余公积					
2、提取一般风险准备					
3、对股东的分配					
4、其他					
(五)所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本(或股本)					
2、盈余公积转增资本(或股本)					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
四、本期期末余额	1,000,000.00			-620,176.05	379,823.95

二、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

(一) 财务报表的编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照 2007 年 1 月 1 日起执行的《企业会计准则》及其相关规定进行确认和计量，在此基础上编制 2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-5 月（以下简称“报告期”）财务报表。

(二) 合并财务报表范围及变化情况

公司简称	是否纳入合并范围		
	2014年1-5月	2013年度	2012年度
南昌利晨	合并	合并	合并
国网华通	合并	合并	合并

报告期内，公司合并财务报表范围及变化情况如下：

1、南昌利晨

2007 年 8 月，南昌利晨注册成立，注册资本为 100.00 万元，法定代表人为陶利，经营范围为互联网接入服务业务、信息服务业务等。2014 年 3 月，有限公司收购了南昌利晨 100.00% 的股权，该并购系同一控制下的企业合并，南昌利晨自 2012 年至 2014 年 5 月均纳入本公司的合并范围。

2、国网华通

2010 年 4 月，国网华通注册成立，注册资本为 100.00 万元，原法人代表为魏艳艳，现法人代表为陶利，经营范围为互联网接入服务业务、信息服务业务等。2014 年 3 月，有限公司收购了国网华通 100.00% 的股权，该并购系同一控制下的企业合并，国网华通 2012 年至 2014 年 5 月均纳入本公司的合并范围。

三、审计意见

公司 2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-5 月财务会计报告业经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了报告号为“CHW 证审字

[2014]0089号”的标准无保留意见审计报告。

四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

(一) 主要会计政策、会计估计

1、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本报告期为2012年1月1日至2014年5月31日止。

2、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

3、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

4、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配：合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6、应收款项坏账准备的计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的计提方法

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为单项期末金额在100万元以上的应收款项。其坏账准备的计提方法是：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。坏账准备的计提方法是：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

③按组合计提坏账准备应收款项

A 不同组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1	未单项计提坏账准备的应收款项
组合 2	母公司个别财务报表层面的合并范围内子公司的应收账款、其他应收款

B 不同组合计提坏账准备的计提方法

项目	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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）	5.00	5.00
1—2 年（含 2 年）	20.00	20.00
2—3 年（含 3 年）	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

（2）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

7、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

8、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益，购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

①后续计量

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

②损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

③确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

④减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

9、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10.00	0	10.00
运输工具	4.00	0	25.00
电子设备	3.00	0	33.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

10、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。
对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法适用本部分 9、固定资产的相关规定。

11、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，摊销年限如下：

项 目	摊销年限	备注
装修费	10 年	合同期限

12、收入确认

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额

能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司域名查询及销售性质与商品销售相似，本公司系根据客户的要求向域名供应商购入域名并提交给客户，域名提交后主要风险和报酬即转移给客户，本公司不再对域名实施继续管理权和实际控制权。因此，本公司在相关价款已经收到或取得了收款的证据，并将域名提交给客户时确认域名销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

报告期内，公司服务器租用及托管、云主机租用、带宽租用属于让渡资产使用权业务，在让渡资产使用权的期间内按照有关合同或协议约定的收费时间分期确认收入，具体如下：

本公司将单项合同金额 25 万元以上且服务期限在一年以上的服务器租用及托管、云主机租用、带宽租用业务，在服务期内按照合同或协议约定的收费时间分期确认为收入；对单项合同金额低于 25 万元的服务器租用及托管、云主机租用、带宽租用业务，于收款并提供服务的当期以收款为限确认收入。

(3) 提供劳务的收入确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的进度确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

报告期内，公司网站建设为提供劳务业务，收入确认政策如下：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。公司确定合同完工进度的方法为根据开发项目的完工进度确认。

（二）会计政策、会计估计变更

公司报告期内未发生会计政策和会计估计变更事项。

五、最近两年及一期的主要财务指标及变动分析

（一）盈利能力分析

财务指标	2014年1-5月	2013年度	2012年度
综合毛利率（%）	40.25	44.93	29.88
净资产收益率（%）	2.66	25.84	-13.02
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	2.25	24.16	-13.02
归属于公司普通股东的每股收益	0.05	0.64	-0.30
扣除非经常性损益后归属于普通股东的每股收益	0.04	0.59	-0.30

1、毛利率分析

公司2012年度、2013年度及2014年1-5月的毛利率分别为29.88%、44.93%、40.25%，报告期内，公司产品综合毛利率有所波动且2013年度较2012年度增幅较大，主要是由公司所处行业及公司所处发展阶段决定的。由于主要产品固定成本较大，变动成本较小，在固定成本未发生较大变动的情况下，毛利率随着销售收入的增加而提高。2013年度，占收入总额比例98.22%以上的业务收入较2012年度均有所增加，过半的业务收入增幅超过了40.00%，远高于固定成本的增速，因此

各项业务的毛利率均有所提高；同时，毛利率远高于平均水平的网站建设收入在2013年急剧增加，贡献毛利较2012年度高出223,318.86元。上述两方面原因导致公司2013年度毛利率较2012年度大幅增加。公司2014年1-5月毛利率较2013年度降低了4.68%，主要是因为在固定成本投入未发生较大变动（其中主要是电费支出由于托管服务器的增加而有所增加）的情况下，变动成本中增加了部分软件费用支出，且变动成本中的主要组成部分机柜及带宽租赁费因市场价格的提高而相对增加。

2、净资产收益率、扣除非经常性损益后的净资产收益率及每股收益分析

公司2012年度、2013年度及2014年1-5月的净资产收益率分别为-13.02%、24.84%、2.66%，扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为-13.02%、24.16%及2.25%，基本每股收益分别为-0.30元、0.64及0.05元。公司净资产收益率和每股收益在近两年及一期的变动趋势一致，其波动主要原因为股本的扩张、收入总额的变动及综合毛利率的波动。

综上所述，由于股本的扩张、收入总额的变动及产品综合毛利率的波动，导致公司各项指标有所波动，但总体来看，公司产品的盈利能力比较突出。

（二）偿债能力分析

财务指标	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产负债率（母公司）	17.73%	52.81%	23.51%
流动比率	1.64	0.46	1.45
速动比率	1.42	0.35	1.31

从公司近两年及一期的偿债能力指标来看，2012年12月31日、2013年12月31日及2014年5月31日资产负债率（母公司）分别为23.51%、52.81%及17.73%，流动比率分别为1.45、0.46及1.64；速动比率分别为1.31、0.35及1.42。公司负债总额由经营过程中产生的商业信用负债构成，股东权益的增加及负债规模的波动导致公司两年及一期的资产负债率水平有所波动，但总体看来，公司资产负债率处于较低水平。从流动比率和速动比率来看，2013年12月31日，公司流动比率与流动比率均较小，短期偿债风险较大，2012年12月31日及2014年5月31日均处在相对安全的水平，短期偿债风险较

小。

综上所述，公司 2013 年 12 月 31 日的长短期偿债能力相对较弱，存在较大的偿债压力，2012 年 12 月 31 日及 2014 年 5 月 31 日的长短期偿债能力有所改善，偿债风险降低。

(三) 营运能力分析

财务指标	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
应收账款周转率(次)	594.57	310.53	166.11
存货周转率(次)	-	-	-

从公司近两年及一期的营运指标来看，2012 年、2013 年及 2014 年 5 月末应收账款周转率分别为 166.11、310.53 及 594.57，呈大幅上升趋势，由于公司的信用政策较为严格，一般在客户付全款后才提供服务，各期末应收账款余额较小，导致各期应收账款周转率较大。此外，2014 年 5 月 31 日，公司一年以内账龄的应收账款占全部应收账款的比例分别为 100.00%，2013 年 12 月 31 日应收账款全部收回，应收账款质量良好。

报告期内，公司账面无存货结余，故无法计算存货周转率。

综上所述，报告期内公司应收账款周转率呈大幅增长趋势，客户信用较好，内控制度健全，从历年应收账款回收情况来看，公司未发生应收账款难以收回的情况。由此可见，公司资产运营质量较好。

(四) 现金流量分析

单位：元

财务指标	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
经营活动产生的现金流量净额	-799,545.14	1,461,543.52	788,590.41
投资活动产品的现金流量净额	-2,925,555.00	-1,569,300.00	-1,191,425.00
筹资活动产生的现金流量净额	4,000,000.00	-	-
现金及等价物净增加额	274,899.86	-107,756.48	-402,834.59

从公司近两年及一期的现金流量表来看：

2012 年现金及现金等价物净增加额为 -402,834.59 元，其中：经营活动产生

的现金流量净额为 788,590.41 元，投资活动产生的现金流量净额为 -1,191,425.00 元，筹资活动产生的现金流量净额为 0.00 元。

2013 年现金及现金等价物净增加额为 -107,756.48 元，其中：经营活动产生的现金流量净额为 1,461,543.52 元，投资活动产生的现金流量净额为 -1,569,300.00 元，筹资活动产生的现金流量净额为 0.00 元。

2014 年 1-5 月现金及现金等价物净增加额为 274,899.86 元，其中：经营活动产生的现金流量净额为 -799,545.14 元，投资活动产生的现金流量净额为 -2,925,555.00 元，筹资活动产生的现金流量净额为 4,000,000.00 元。

报告期内，公司各期经营活动产生现金流量净额存在较大波动，其中，2013 年较 2012 年的增加主要系销售收现增加所致；2014 年 1-5 月较 2013 年大幅下降，主要是因为预付供应商货款增加支付非关联方往来款的增加及补交前期税金，同时，销售收现相对减少。

报告期内，公司各期投资活动的现金流量净额均为负数，主要是各期均发生了固定资产投资支出。

报告期内筹资活动的现金流量净额系股东增资形成。

其中，经营活动现金流量净额与净利润的对比及分析如下：

单位：元

项目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
净利润	87,602.30	635,663.75	-298,491.08
加：资产减值准备	-65,593.33	95,691.52	27,902.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	251,351.43	586,056.03	292,536.06
长期待摊费用摊销	95,833.35	172,500.03	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,398.33	-23,922.88	-6,975.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-93,879.77	-764,642.01	288,052.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,091,257.45	760,197.08	485,565.84
经营活动产生的现金流量净额	-799,545.14	1,461,543.52	788,590.41

2013 年经营活动现金流量净额较 2012 年发生较大波动，增加了 85.43%，主要是经营规模扩大，收入增加所致。2014 年 1-5 月经营活动现金流量净额较 2013 年发生较大波动，在经营规模同比微增的情况下，经营活动现金流量净额

出现负数，主要原因为偿还往来款增加、为扩大宣传广告费支出增加、机房托管主机增加造成电费支出增加、补交 2013 年企业所得税造成缴纳税费增加导致的。

2012 年净利润为 -298,491.08 元，而同期的经营活动现金流量净额分别为 788,590.41 元，主要为临时取得他人借款增加所致。2014 年 1-5 月净利润 87,602.30 元，而同期的经营活动现金流量净额分别为 -799,545.14 元，主要为偿还借款所致。

（五）与同行业相关指标比较分析

选取以 IDC 服务为主营业务之一的新三板已挂牌公司首都在线、以及上市公司光环新网、网宿科技，查询其公开的经审计的财务数据，对 2013 年相关指标比较分析如下：

序号	指标	亿恩科技	首都在线	光环新网	网宿科技	行业平均
一	盈利能力					
1	销售毛利率 (%)	44.93	44.69	46.91	42.34	44.65
2	销售净利率 (%)	8.20	13.67	21.83	19.68	18.39
3	净资产收益率 (%)	25.84	46.17	24.29	23.96	31.47
4	净资产收益率(扣除非经常性损益) (%)	24.16	46.11	24.21	22.67	31.00
二	偿债能力					
1	资产负债率(母公司) (%)	52.81	41.06	31.73	18.19	30.33
2	流动比率 (倍)	0.46	1.46	0.92	4.72	2.37
3	速动比率 (倍)	0.35	1.46	0.91	4.55	2.31
三	营运能力					
1	应收账款周转率(次)	310.53	8.95	12.43	8.32	9.90
2	存货周转率 (次)	-	-	311.57	27.96	-
四	现金获取能力					
1	每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	1.46	1.37	2.21	1.76	1.78

注：行业平均为三家可比公司的平均数。

从上表可以看出，公司 2013 年度毛利率处于可比公司中间，与其平均水平基本相同；但净利率远低于可比公司，这主要是因为公司在收入规模相对较小的情况下承担了相对较多的期间费用；公司的净资产收益率以及扣除非经常性损益后的净资产收益率处于可比公司中间，但低于可比公司平均水平公司。

公司资产负债率较上市公司高，速动比率、流动比率较上市公司低，主要是因为资本结构不同，上市公司资金较为充裕，负债率较低，财务状况较好。

公司应收账款周转率远高于上市公司，主要是因为公司收入规模较小，客户信用条件较严紧，期末应收账款余额较小。

公司每股经营活动产生的现金流量净额处于可比公司之间但稍低于可比公司平均水平。

六、报告期有关利润形成情况的分析

(一) 公司收入确认的具体方法及产品收入、毛利率变动及地区分布分析

1、公司收入确认的原则与具体方法

报告期内，公司的业务收入为互联网业收入，具体内容详见本节“四、(一)主要会计政策和会计估计”之“12、收入”。

2、公司营业收入、毛利率变动及地区分布

(1) 公司营业收入及变动分析

项目	2014年1-5月		2013年度		2012年度
	金额(元)	同比增长率(%)	金额(元)	同比增长率(%)	金额(元)
互联网业	4,741,883.70	78.58	7,750,539.32	86.94	4,146,110.84
营业收入合计	4,741,883.70	78.58	7,750,539.32	86.94	4,146,110.84

报告期内，公司的主营业务收入来源于互联网业，无其他业务收入，公司主营业务明确。报告期内，公司市场不断扩大，收入不断增加。公司 2013 年主营业务收入金额较上期增幅 86.94%；2014 年 1-5 月主营业务收入为 4,741,883.70 元，较上年同期收入 2,655,255.42 元（未审）相比，增长幅度为 78.58%。

(2) 按业务类别列示的营业收入及毛利率变动

单位：元

主要产品大类	编号	主要产品明	2014年1-5月	毛利率%

		细	收入	成本	
服务器租用和托管	1、	服务器租用	1,262,626.73	912,255.64	27.75
	2、	服务器托管	2,373,993.58	1,282,825.75	45.96
	小计		3,636,620.31	2,195,081.39	39.64
云主机租用	1、	云主机租用	116,055.15	74,931.58	35.43
	2、	VPS	10,061.00	6,167.55	38.70
	小计		126,116.15	81,099.13	35.69
虚拟主机及域名查询	1、	空间域名	822,430.76	520,832.27	36.67
	2、	数据开发与维护	12,581.52	470.65	96.26
	小计		835,012.28	521,302.92	37.57
其他	1、	网站建设	144,134.96	35,604.08	75.30
合计			4,741,883.70	2,833,087.52	40.25

接上表

主要产品大类	编号	主要产品明细	2013 年		毛利率%
			收入	成本	
服务器租用和托管	1、	服务器租用	2,165,318.27	1,330,457.64	38.56
	2、	服务器托管	4,413,425.30	2,367,975.54	46.35
	小计		6,578,743.57	3,698,433.18	43.78
云主机租用	1、	云主机租用	122,371.19	63,446.74	48.15
	2、	VPS	17,612.20	9,262.01	47.41
	小计		139,983.39	72,708.75	48.06
虚拟主机及域名查询	1、	空间域名	741,794.48	461,821.66	37.74
	2、	数据开发与维护	25,302.11	1117.35	95.58
	小计		767,096.59	462,939.01	39.65
其他	1、	网站建设	264,715.77	33,960.40	87.17
合计			7,750,539.32	4,268,041.34	44.93

接上表

主要产品大类	编号	主要产品明细	2012 年		毛利率%
			收入	成本	
服务器租用和托管	1、	服务器租用	1,912,572.68	1,315,571.45	31.21
	2、	服务器托管	1,631,800.85	1,215,544.46	25.51
	小计		3,544,373.53	2,531,115.91	28.59
云主机租用	1、	云主机租用	12,761.00	7,942.76	37.76
	2、	VPS	39,996.00	24,894.51	37.76
	小计		52,757.00	32,837.27	37.76
虚拟主机及域名查询	1、	空间域名	503,453.88	336,111.12	33.24
	2、	数据开发与维护	33,816.00	3,101.42	90.83
	小计		537,269.88	339,212.54	36.86
其他	1、	网站建设	11,710.43	4,273.92	63.50
合计			4,146,110.84	2,907,439.64	29.88

注释 1：纵向比较，网站建设、数据开发与维护毛利率高于平均水平，主要因为其成本全部为人工成本。

注释 2：横向比较，公司各产品毛利率表现为先升后降，是因为 2013 年度收入规模大幅增加，而固定成本的增幅小于收入增幅，导致公司 2013 年度公司综合毛利率较 2012 年度大幅提高，公司 2014 年 1-5 月综合毛利率较 2013 年度降低了 4.68%，主要是因为固定成本投入未发生较大变动的情况下，变动成本如电费、软件费用及机柜及带宽租赁费增加所致。

报告期内，公司服务器租用及托管收入占比较大，对公司综合毛利率的影响较为明显。服务器租用及托管毛利率波动趋势保持一致，二者变动原因主要如下：

1) 服务器租用成本中包含固定资产折旧成本，服务器托管成本不包含固定资产折旧，若剔除固定资产折旧因素的影响，两者毛利率变动一致。

2) 2013 年度，公司服务器租用及托管业务收入大幅增加，单位成本下降，毛利率较上期大幅提高。

3) 2014 年 1 至 5 月，服务器租用及托管业务毛利率均有不同程度减少，原因如下：

①2014 年 1 至 5 月，电费支出较 2013 年同期大幅增加，因公司收入总额相对较低，电费作为主要成本项目，其大幅变动对毛利率影响十分敏感。

②2014 年为扩大经营规模、提高服务质量，增加了通信、技术服务的投入，通信服务费和技术服务费均较 2013 年同期有所增加，但新机房推广尚未达预期，收入增长幅度不及

成本增加幅度，导致单位成本相应有所提升。上述两因素共同作用，导致 2014 年 1-5 月，服务器租用及托管业务毛利率较上年有所下降。

注释 3：公司主营业务成本包括固定资产折旧、工人工资、电费、机柜及带宽租赁费等，由于此四项成本皆为公共成本，故按照受益对象，依据该项产品收入占受益对象收入之和的比例，进行分配。受益对象矩阵为：

项目	折旧	工资及社保	电费	软件费用	机柜及带宽租赁费
服务器租用	√	√	√	√	√
服务器托管		√	√	√	√
带宽租用		√			√
云主机租用	√	√	√		√
VPS	√	√	√		√
空间域名		√	√		√
数据开发与维护		√			
网站建设	√	√			

注释 4：公司为互联网企业，与传统制造企业不同，公司不存在原材料采购情况。公司业务所需主要资源为电费、机柜及带宽租赁费、相关设备的折旧和人员工资，报告期内，公司成本构成如下：

单位：元

项目	2014 年 1-5 月	占比 (%)	2013 年度	占比 (%)	2012 年度	占比 (%)
折旧	167,836.36	5.92	363,012.30	8.51	161,713.09	5.56
工资及社保	186,911.80	6.60	369,959.61	8.67	359,061.92	12.35
电费	214,612.54	7.58	127,956.49	3.00	0.00	0.00
软件费用	105,000.00	3.71	0.00	0.00	70,000.00	2.41
机柜及带宽租赁费	2,158,726.82	76.19	3,407,112.94	79.82	2,316,664.63	79.68
合计	2,833,087.52	100.00	4,268,041.34	100.00	2,907,439.64	100.00

结合上表，分析如下：

①折旧：2013 年郑州企业总部基地新机房投入使用，公司采购大量设备，固定资产增加，使 2013 年折旧较 2012 年折旧有所增加，但波动幅度不大（占比

波动未超过 5%)。

②电费：2012 年公司未建立自有机房，所有租用机柜产生的电费皆由出租方承担，故 2012 年电费成本为 0。2014 年电费较 2013 年电费有所增加，一是因为 2014 年以来园区经常性大范围停电，须自行发电以维持机房正常运转，自行发电成本远高于公共用电成本；二是因为 2014 年随着新机房的逐步推广，更多客户将服务器存放于新机房，导致电费增加。

③软件费用：由于部分客户要求在服务器上安装特定的软件，具有偶然性的特点，故软件费用波动较大但金额现对较小，对公司成本影响较小。

④机柜及带宽租赁费发生额逐年提高但占比相对稳定，公司经营规模不断扩大、通信、技术服务的投入也不断增加。

公司主营业务成本主要为机柜和带宽租赁费以及电费，2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-5 月，上述费用的发生额分别为 2,316,664.63 元、3,535,069.43 元及 2,373,339.36 元，占当期主营业务成本比重分别为 79.68%、82.83% 及 83.77%。还包括折旧费、工资社保及软件费用，2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-5 月上述三项费用发生额分别为 590,775.01 元、732,971.91 元及 459,748.16 元，占当期主营业务成本比重分别为 20.32%、17.17% 及 16.23%。在收入及成本同比增长的情况下，与收入线性相关的电费及机柜及带宽租赁费均呈现增长，而与收入无直接关系的折旧费、工资及社保及软件费用虽有增长但幅度不大，占当期主营业务成本比重逐年下降。

注释 5：报告期内，公司与同行业业务相似的公司毛利率比较分析如下：

项目	2013 年度	2012 年度
网宿科技	25.82%	19.70%
首都在线	39.44%	40.64%
光环新网	52.60%	55.44%
可比公司平均毛利率	39.29%	38.59%
亿恩科技	44.93%	29.88%

由上表对比数据可知，2012 年公司毛利率低于行业平均水平但处于可比公司中间，主要原因因为公司规模较小，租赁机柜使用率较低所致。2013 年公司毛利率水平高于可比公司平均毛利率水平且处于可比公司中间，一方面是因为本年

度郑州新机房的投入使用，经营规模有较大增长，租赁机柜使用率提高；另一方面是 2013 年度毛利率高于公司平均水平的网站建设收入大幅度增加，除此之外，各公司的业务类型及其占比也不尽相同，导致各公司之间的毛利率以及各公司与行业平均水平都存在一定的差异，但总体上看，公司毛利率处于行业中等偏上水平，公司毛利率是合理的。

（3）报告期内，公司利润形成及原因

单位：元

项目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
营业收入	4,741,883.70	7,750,539.32	4,146,110.84
其中：主营业务收入	4,741,883.70	7,750,539.32	4,146,110.84
主营业务成本	2,833,087.52	4,268,041.34	2,907,439.64
期间费用	1,644,745.50	2,240,292.76	1,308,011.36
营业利润	182,190.65	819,610.30	-239,558.02
利润总额	242,190.83	874,762.72	-239,414.55
净利润	87,602.30	635,663.75	-298,491.08

报告期内，公司 2013 年度的净利润较 2012 年度大幅增加，主要是由于销售收入的增加，产品边际效益提高，2013 年度营业毛利较 2012 年度增加了 2,243,826.78 元，而期间费用的增加速度则低于销售收入的增长速度，2013 年度期间费用较 2012 年度增加了 932,281.40 元，因此 2013 年度净利润较 2012 年度增幅较大。

（4）按地区列示的主营业务收入地区分布

单位：元

地区	2014 年 1-5 月	2013 年度		2012 年度
	金额	金额	增幅（%）	金额
华南	133,246.93	499,909.79	488.16	84,995.27
华东	826,510.33	1,184,282.41	88.79	627,306.57

华北	1,222,457.62	1,870,205.14	-1.19	1,892,699.60
西北	124,237.35	274,369.09	196.75	92,458.27
西南	128,030.86	241,816.83	455.46	43,534.16
东北	101,950.50	99,981.96	107.88	48,094.89
华中	2,205,450.11	3,579,974.11	163.81	1,357,022.08
合计	4,741,883.70	7,750,539.32	86.94	4,146,110.84

报告期内，公司营业收入主要集中在华北及华中地区，上述地区的营业收入在 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-5 月分别占营业收入总额的 78.38%、70.32% 及 72.29%。华中地区为公司近两年的主要销售区域之一，主要因为公司坐落在郑州市，利用所在地理位置优势，优先发展华中地区的客户，且在该地区的客户基础较好，便于持续开展业务。公司正积极调整战略定位，优化资源，加大力度向经济发达、市场潜力较大的华东、华南等地进行业务拓展，为公司开拓新的销售市场，进一步提高市场占有率。

（二）主要费用及变动情况

公司最近两年及一期的期间费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
营业收入	4,741,883.70	7,750,539.32	4,146,110.84
销售费用	818,711.11	910,760.89	646,327.16
管理费用	816,450.17	1,320,292.98	661,192.07
财务费用	9,584.22	9,238.89	492.13
销售费用占收入比重	17.27%	11.75%	15.59%
管理费用占收入比重	17.22%	17.03%	15.95%
财务费用占收入比重	0.20%	0.12%	0.01%
期间费用占收入比重	34.69%	28.90%	31.55%

2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-5 月，公司期间费用占收入比重分别为 31.55%、28.90% 及 34.69%，2013 年度比 2012 年度占比减少 2.65%，2014 年 1-5

月期间费用占收入比重较 2013 年度增加了 5.79%，主要系同期销售收入的波动及费用的增减幅度不同所致。

(1) 2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-5 月，公司销售费用占收入比重分别为 15.59%、11.75% 及 17.27%。公司销售费用支出 2013 年度较 2012 年度增加 264,433.73 元，增幅 40.91%，低于营业收入的增长速度 86.94%，主要是人员工资和社保、广告费的增加。2014 年 1-5 月占比较 2013 年提高 5.52%，主要因为同期入的相对减少和广告费增加所致。具体明细如下：

单位：元

项目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
工资	389,426.74	675,875.00	542,986.00
社会保险费	73,751.87	95,302.39	50,244.36
广告费	323,900.00	115,000.00	34,100.00
快递费	14,700.00	3,493.40	5,877.20
差旅费	10,534.00	9,682.00	5,598.00
通讯费	2,485.50	8,437.60	6,541.60
其他	3,913.00	2,970.50	980.00
合计	818,711.11	910,760.89	646,327.16

(2) 报告期内，公司管理费用 2013 年度较 2012 年度增加 659,100.91 元，增幅 99.68%，低于营业收入同比增长幅度，主要是房租及装修摊销费用的增加，两项费用较 2012 年度合计增加 372,717.45 元，增幅 100.00%。2014 年 1-5 月管理费用占比较 2013 年增加了 7.07%，主要系公司收入集中在下半年，而与收入非线性相关的固定成本如管理人人员工资、折旧费、房租及装修款摊销正常发生所致。具体明细如下：

单位：元

项目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
工资	195,469.28	360,794.00	283,379.00
社会保险费	45,239.20	74,761.53	24,544.91
折旧费	83,515.07	223,043.73	130,822.97
办公费	37,037.43	13,349.40	9,177.00
通讯费	19,735.00	72,928.41	39,118.00

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
物业水电费	128,407.02	137,209.55	104,849.76
印花税	3,870.92	2,062.06	1,113.90
差旅费	12,233.90	5,057.50	4,811.00
业务招待费	30,417.01	8,079.80	1,482.00
房租	107,000.00	200,217.42	
车辆费	9,708.00		
福利费	8,882.40	12,180.00	200.00
交通费	2,032.20	478.90	
装修摊销	95,833.35	172,500.03	
其他	37,069.39	37,630.65	61,693.53
合计	816,450.17	1,320,292.98	661,192.07

(3)2012年度、2013年度及2014年1-5月，公司财务费用金额分别为492.13元、9,238.89元及9,584.22元，无利息支出。公司财务费用主要为银行手续费支出和银行活期存款利息收入，各期金额较小。

(三)重大投资收益情况

报告期内，公司未取得投资收益。

(四)非经常性损益情况

1、公司最近两年及一期非经常性损益情况如下：

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
1、计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	60,000.00	120,000.00	
2、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-42,016.64		
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-64,846.24	143.47
小计	17,983.36	55,153.76	143.47
减：所得税影响额	4,495.84	13,788.44	41.42
非经常性损益净额	13,487.52	41,365.32	102.05

当期净利润	87,602.30	635,663.75	-298,491.08
扣除非经常性损益后的当期净利润	74,114.78	594,298.43	-298,593.13
非经常损益净额占当期净利润的比例	15.40%	6.51%	-0.03%

2、报告期内，计入非经常损益的政府补助明细如下：

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
政府补助	60,000.00	120,000.00	
小计	60,000.00	120,000.00	0.00

3、报告期内，计入非经常损益的营业外支出主要为赞助费支出和公益性捐赠支出，2013年度，赞助费和公益性捐赠支出分别为60,000.00元和4,845.80元。

（五）主要税项和享受的税收优惠政策

1、公司适用的主要税种及其税率如下：

税种	具体税率情况	注释
增值税	按“营改增”后应交增值税项目营业额的3%计缴	注释1
营业税	按应交营业税项目营业额的3%或5%计缴	注释2
城市维护建设税	按应缴流转税额的7%计缴	
教育费附加	按应缴流转税额的3%计缴	
地方教育费附加	按应缴流转税额的2%计缴	
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。	注释3
防洪保安资金	按营业收入的0.12%计缴	注释4
价格调节基金	按营业收入的0.1%计缴	注释4

注释 1、增值税

子公司国网华通 2012 年 9 月“营改增”，按应税收入的 3% 计缴增值税。亿恩科技 2014 年 6 月“营改增”，按应税收入的 3% 计缴增值税。

注释 2、营业税

子公司国网华通 2012 年 1-8 月按应税收入的 3% 计缴营业税，子公司南昌利晨按应税收入的 5% 计缴营业税。

注释 3、所得税

亿恩科技企业所得税 2012 年度按营业收入 10%的核定征收率计算应纳税所得额，再按应纳税所得额 25%的税率计缴。公司于 2014 年 4 月经郑州市高新技术开发区地方税务局批准，自 2013 年度起改为查账征收企业所得税。

注释 4、子公司南昌利晨按照当地税务局要求需缴纳防洪保安资金、价格调节基金。

注释 5、报告期内，公司及其子公司均未享受税收优惠。

七、报告期内各期末主要资产情况

1、应收账款

(1) 应收账款分类

单位：元

项目	2014 年 5 月 31 日			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	账面价值
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
二、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
三、按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：未单项计提坏账准备的应收款项	16,790.00	100.00	839.50	15,950.50
组合小计	16,790.00	100.00	839.50	15,950.50
合计	16,790.00	100.00	839.50	15,950.50
项目	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	账面价值
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
二、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				

三、按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：未单项计提坏账准备的应收款项	52,546.00	100.00	2,627.30	49,918.70
组合小计	52,546.00	100.00	2,627.30	49,918.70
合计	52,546.00	100.00	2,627.30	49,918.70

注 1：2013 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 0.00 元。

注 2：单项金额重大并单项计提坏账准备指：单项应收款项余额在 100.00 万元以上的应收款项；按组合计提坏账准备的应收款项指：单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项指：除单项金额重大、按组合以外的应收款项。

(2) 账龄分析组合

单位：元

账龄	2014 年 5 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	16,790.00	100.00	839.50	15,950.50
合计	16,790.00	100.00	839.50	15,950.50
账龄	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	52,546.00	100.00	2,627.30	49,918.70
合计	52,546.00	100.00	2,627.30	49,918.70

注：2013 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 0.00 元。

(3) 报告期各期末应收账款前五名情况

2014 年 5 月 31 日公司应收账款前五名情况：

单位：元

序号	客户名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)

序号	客户名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1	广东好帮手电子科技股份有限公司	16,790.00	1年以内	100.00
	合计	16,790.00		100.00

2012年12月31日公司应收账款前五名情况:

单位: 元

序号	客户名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1	天津美颂西特曼酒类贸易有限公司	13,000.00	1年以内	24.74
2	北京修德谷休闲俱乐部有限公司	6,000.00	1年以内	11.42
3	北京赫博国际展览有限责任公司	5,300.00	1年以内	10.09
4	东营泽速电子有限公司	5,000.00	1年以内	9.52
5	鄂尔多斯市蒙佳房地产开发有限责任公司	4,860.00	1年以内	9.24
	合计	34,160.00		65.01

注: 2013年12月31日, 公司应收账款余额为0.00元。

报告期内, 因公司采用的信用政策一般为先付款后提供劳务, 报告期各期末, 公司应收账款余额较小且账龄均在1年以内, 应收账款质量良好, 回收风险较小。

(4) 报告期各期末, 应收账款余额中不存在持有公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 2012年12月31日、2013年12月31日及2014年5月31日, 公司应收账款余额分别为49,918.70元、0.00元及15,950.50元, 期末应收账款占当期营业收入的比重分别为1.20%、0.00%及0.34%。报告期各期末, 应收账款的余额较小, 与实际情况相符。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类

单位: 元

项目	2014 年 5 月 31 日			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	账面价值
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
二、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
三、按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：未单项计提坏账准备的应收款项	1,143,218.38	100.00	57,160.92	1,086,057.46
组合小计	1,143,218.38	100.00	57,160.92	1,086,057.46
合计	1,143,218.38	100.00	57,160.92	1,086,057.46
项目	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	账面价值
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
二、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
三、按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：未单项计提坏账准备的应收款项	971,874.94	100.00	123,593.75	848,281.19
组合小计	971,874.94	100.00	123,593.75	848,281.19
合计	971,874.94	100.00	123,593.75	848,281.19
项目	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	账面价值
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
二、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
三、按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：未单项计提坏账准备的应收款项	505,498.60	100.00	25,274.93	480,223.67
组合小计	505,498.60	100.00	25,274.93	480,223.67

合计	505,498.60	100.00	25,274.93	480,223.67
-----------	-------------------	---------------	------------------	-------------------

注：单项金额重大并单项计提坏账准备指：单项应收款项余额在 100.00 万元以上的应收款项；按组合计提坏账准备的应收款项指：单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项指：除单项金额重大、按组合以外的应收款项。

(2) 其他应收款账龄分析

单位：元

账龄	2014 年 5 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内(含 1 年)	1,143,218.38	100.00	57,160.92	1,086,057.46
合计	1,143,218.38	100.00	57,160.92	1,086,057.46
2013 年 12 月 31 日				
账龄	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
	471,874.94	45.76	23,593.75	448,281.19
1-2 年 (含 2 年)	500,000.00	54.24	100,000.00	400,000.00
合计	971,874.94	100.00	123,593.75	848,281.19
2012 年 12 月 31 日				
账龄	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
	505,498.60	100.00	25,274.93	480,223.67
合计	505,498.60	100.00	25,274.93	480,223.67

(3) 报告期各期末其他应收款前五名情况

2014 年 5 月 31 日公司其他应收款情况：

单位：元

序号	公司（个人）名称	金额（元）	账龄	占总额比例(%)	款项性质
1	安磊	1,100,000.00	1 年以内	96.22	往来款

2	陶利	28,850.00	1 年以内	2.52	备用金
2	陶威	8,385.00	1 年以内	0.73	备用金
4	员工社会保险费	5,863.38	1 年以内	0.51	员工社保
5	周鑫辉	120.00	1 年以内	0.02	备用金
合计		1,143,218.38		100.00	

注释：截至本公开转让说明书签署日，公司其他应收款-安磊 1,100,000.00 元已全部收回。

2013 年 12 月 31 日公司其他应收款情况：

单位：元

序号	公司（个人）名称	金额（元）	账龄	占总额比例（%）	款项性质
1	刘莹	500,000.00	1 年以内	51.45	往来款
2	李早早	272,015.50	1 年以内	27.99	往来款
3	魏艳艳	194,550.00	1 年以内	20.01	往来款
4	员工社会保险费	5,309.44	1 年以内	0.55	员工社保
合计		971,874.94		100.00	

2012 年 12 月 31 日公司其他应收款情况：

单位：元

序号	公司（个人）名称	金额（元）	账龄	占总额比例（%）	款项性质
1	刘莹	500,000.00	1 年以内	98.91	往来款
2	员工社会保险费	5,498.60	1 年以内	1.09	员工社保
合计		505,498.60		100.00	

(4) 报告期内持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方欠款情况详见本节“九、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”部分。

(5) 公司其他应收款 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日及 2014 年 5 月 31 日余额为分别为 480,223.67 元、848,281.19 元、1,086,057.46 元。2012 年及

2013年末的余额主要包括非关联个人及公司员工的借款;2014年5月31日的余额主要包括支付非关联方安磊往来款款和员工日常备用金借款,属于正常的业务需要支出。

(6) 股份公司设立后,公司完善了备用金及对外借款的管理制度,明确了决策制度和审批流程,制定了防范向非关联方公司借款风险的有效措施。

3、存货

报告期内,公司未采购和使用存货,无存货核算。

4、固定资产

(1) 固定资产的分类及折旧方法

公司按年限平均法计提固定资产折旧。各类固定资产的预计使用年限、残值率和年折旧率详见本节“四、(一) 主要会计政策、会计估计”之“9、固定资产”部分。

(2) 固定资产原值、折旧及净值

单位: 元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
一、账面原值合计	3,812,720.00	3,387,165.00	2,337,865.00
机器设备	2,005,000.00	2,005,000.00	1,205,000.00
运输工具	405,000.00		
电子设备	1,402,720.00	1,382,165.00	1,132,865.00
二、累计折旧合计	1,335,270.86	1,083,919.43	497,863.40
机器设备	385,541.46	301,999.81	150,666.55
运输工具	8,437.50		
电子设备	941,291.90	781,919.62	347,196.85
三、账面净值合计	2,477,449.14	2,303,245.57	1,840,001.60
机器设备	1,619,458.54	1,703,000.19	1,054,333.45
运输工具	396,562.50		

电子设备	461,428.10	600,245.38	785,668.15
四、减值准备合计			
机器设备			
运输工具			
电子设备			
五、固定资产账面价值合计	2,477,449.14	2,303,245.57	1,840,001.60
机器设备	1,619,458.54	1,703,000.19	1,054,333.45
运输工具	396,562.50		
电子设备	461,428.10	600,245.38	785,668.15

(3) 截至 2014 年 5 月 31 日，固定资产原值为 3,812,720.00 元、净值为 2,477,449.14 元，主要为机器设备、电子设备及运输工具。

(5) 截至 2014 年 5 月 31 日，固定资产未发生减值迹象。

5、资产减值准备计提及转回情况

报告期内，公司资产减值准备计提及转回情况如下：

单位：元

项目	2014 年 5 月 31 日/2014 年 1-5 月			
	计提金额	冲销金额	转回金额	期末余额
应收款项坏账准备		65,593.33		58,000.42
合计		65,593.33		58,000.42
项目	2013 年 12 月 31 日/2013 年度			
	计提金额	冲销金额	转回金额	期末余额
应收款项坏账准备	95,691.52			123,593.75
合计	95,691.52			123,593.75
项目	2012 年 12 月 31 日/2012 年度			
	计提金额	冲销金额	转回金额	期末余额
应收款项坏账准备	27,902.23			27,902.23

合计	27,902.23			27,902.23
----	-----------	--	--	-----------

八、报告期内各期末主要负债及股东权益情况

1、应付账款

(1) 应付账款账龄分析

单位：元

账龄	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	-	105,000.00	128,493.00
合计	-	105,000.00	128,493.00

(2) 截至 2014 年 5 月 31 日，应付账款余额中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东及其他关联方的应付账款。

(3) 报告内，公司应付账款主要为公司向基础电信运营商及部分在当地有增值电信业务经营许可资质的企业采购的基础电信服务，各期末余额较小。

2、预收款项

(1) 预收账款账龄分析

单位：元

账龄	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	37,674.00	98,966.00	241,218.16
合计	37,674.00	98,966.00	241,218.16

(2) 2014 年 5 月 31 日公司预收账款金额前五名情况：

序号	公司(个人)名称	金额(元)	账龄	占总额比例(%)	款项性质
1	刘海云	20,000.00	1年以内	53.09	预收服务费
2	杭州物联网网络科技有限公司	7,000.00	1年以内	18.58	预收服务费
3	张旭琪	5,000.00	1年以内	13.27	预收服务

					费
4	郑州金鑫精密轴承有限公司	2,250.00	1 年以内	5.97	预收服务费
5	宁夏乾宁工贸有限公司	1,886.00	1 年以内	5.01	预收服务费
	合计	36,136.00		95.92	

(3) 截至 2014 年 5 月 31 日，预收账款余额中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东及其他关联方的款项。

3、其他应付款

(1) 其他应付款账龄分析

单位：元

账龄	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内	64,300.00	2,429,417.42	186,892.00
1-2 年	790,000.00		
合计	854,300.00	2,429,417.42	186,892.00

(2) 2014 年 5 月 31 日公司其他应付款情况：

单位：元

序号	公司（个人）名称	金额（元）	账龄	占总额比例（%）	款项性质
1	郑州大河港湾装饰工程有限公司	790,000.00	1—2 年	92.47	装修款
2	魏艳艳	53,289.00	1 年以内	6.24	往来款
3	孙玉玺	11,011.00	1 年以内	1.29	股权转让欠款
合计		854,300.00		100.00	

(3) 报告期内持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方情况详见本节“九、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”部分。

(4) 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日及 2014 年 5 月 31 日余额分别

为 186,892.00 元、2,429,417.42 元及 854,300.00 元，主要为应付房屋装修款及关联方临时垫付款项。

4、报告期各期末股东权益情况

单位：元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
实收资本	5,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
资本公积	385,700.00	2,000,000.00	2,000,000.00
盈余公积	5,338.41	5,338.41	
未分配利润	-139,576.03	-227,178.33	-857,503.67
所有者权益合计	5,251,462.38	2,778,160.08	2,142,496.33

股本的具体变化见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股东情况”之“（五）股本的形成及其变化和重大资产重组情况”的内容。

九、关联方关系及关联交易

（一）关联方的认定标准

根据《公司法》及《企业会计准则第 36 号-关联方披露》的规定，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

（二）公司主要关联方

1、存在控制关系的关联方

序号	关联方名称或姓名	关联关系

1	陶利	公司共同控制人之一、董事长，持有公司 80.00%的股份，国网华通和南昌利晨的执行董事兼总经理
2	孙玉玺	公司共同控制人之一、监事会主席，持有公司 7.80%的股份，国网华通监事
3	南昌利晨	亿恩科技的全资子公司
4	国网华通	亿恩科技的全资子公司

2、不存在控制关系的关联方

序号	关联方名称或姓名	关联关系
1	陶威	公司股东、董事、总经理，持有公司 4.00%的股份
2	余永祥	公司股东、董事，持有公司 2.00%的股份
3	陈文东	公司股东、董事，持有公司 2.00%的股份
4	李跃磊	公司股东、董事，持有公司 1.20%的股份
5	朱广庆	公司股东、监事，持有公司 0.60%的股份，南昌利晨监事
7	周鑫辉	公司股东，持有公司 1.20%的股份
7	孟祥远	公司股东，持有公司 1.20%的股份
8	冯爱丽	职工监事
9	李早早	董事会秘书
10	王玉清	财务负责人
11	魏艳艳	南昌利晨股东（2010.12-2014.3）、国网华通股东（2010.4-2014.3）
12	旅程天下	董事长参股公司（持股比例 50%）
13	黄冈诚胜	董事长参股公司（持股比例 15%）
14	平顶山科技	董事长控股公司（持股比例 100%）

（三）关联交易

1、经常性关联交易

报告期内，公司与股东陶利之间存在关联租赁交易。

公司与陶利签订房屋租赁协议，陶利将位于郑州市高薪技术开发区总部企业基地 125 号 1000 平方米的办公楼出租给公司，租赁期为 2012 年 10 月 15 日至

2023年3月15日，月租金2万元，租金于每季度末支付；2012年10月15日至2013年3月31日为装修期由公司无偿使用。

2010年9月1日及2010年9月15日，国网华通分别与陶利个人签订房屋租赁合同及补充协议，约定陶利将其本人自有的坐落在北京市海淀区中关村大街27号中关村大厦1307室，建筑面积100平方米，出租给国网华通办公使用。租赁费为每月19500元。租期为5年，自2010年9月1日起至2015年8月31日止。自2010年9月1日起至2014年12月31日期间上述房屋供北京国网华通无偿使用。

关于上述租赁价格公允性，分析如下：

根据2014年11月28日，58同城网站公示信息显示高新区总部企业基地6室2厅650平米简单装修房屋租金为21000元，考虑到公司租赁的是毛坯房(1000m²)，其月租金20000元是公允的。根据2014年8月18日，58同城网站公示信息显示中关村地标性建筑180 m²精装写字楼月租金37800元，与公司所租房屋(100 m²)处于相同的位置，均为精装写字楼，其月租金价格为19500元是公允的。

同时，报告期内，公司股东和董事、监事、高级管理人员大部分都在公司任职，不可避免的存在备用金借款的情形，属于日常经营业务所需。关联方备用金借款余额情况如下：

单位：元

项目名称	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
	账面余额	账面余额	账面余额
其他应收款：			
陶利	28,850.00	-	-
陶威	8,385.00	-	-
周鑫辉	120.00	-	-
合计	37,355.00	-	-
占其他应收款期末余额比例（%）	3.27	-	-

2、偶发性关联交易

(1) 报告期内，关联方往来情况

单位：元

项目名称	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
	账面余额	账面余额	账面余额
其他应收款：			
魏艳艳		194,550.00	
李早早		272,015.50	
合计		466,565.50	
占其他应收款期末余额比例（%）		48.01	
其他应付款：			
陶利		569,200.00	150,000.00
孙玉玺	11,011.00		
魏艳艳	53,289.00	150,000.00	
合计	64,300.00	719,200.00	150,000.00
占其他应付款期末余额比例（%）	7.53	29.60	80.26

(2) 关联方资产转让情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易	关联交易	2014年5月	
		内容	定价原则	金额（元）	占同类交易金额的比例（%）
孙玉玺	股权转让	购买孙玉玺持有的国网华通 40.00% 的股权	收购日净资产的评估价值	346,480.00	21.46
魏艳艳	股权转让	购买魏艳艳持有的国网华通 60.00% 的股权	收购日净资产的评估价值	519,720.00	32.20
孙玉玺	股权转让	购买孙玉玺持有的南昌利晨 51.00% 的股权	收购日净资产的评估价值	381,531.00	23.63
魏艳艳	股权转让	购买魏艳艳持有的南昌利晨 49.00% 的股权	收购日净资产的评估价值	366,569.00	22.71

注释：2014年3月30日，亿恩科技与自然人孙玉玺、魏艳艳签订收购其持有的国网华通及南昌利晨合计100.00%股权的协议，协议确定收购价款依据2014年3月31日两个公司的净资产评估价值确定。2014年5月，河南江河联合资产评估事务所（普通合伙）出具的评估报告显示，2014年3月31日国网华通净资产评估值为866,200.00元、南昌利晨净资产评估值为748,100.00元。

由于该三家公司同属自然人陶利控制下企业，依据企业会计准则，应按同一控制下企业合并处理，长期股权投资的初始投资成本按被收购企业的账面净资产入账，差额调整资本公积，故长期股权投资的初始投资成本分别为877,351.54元、807,282.79元，资本公积为70,334.33元。

①合并日子公司净资产及利润情况

单位：元

项目	国网华通	南昌利晨
2014年3月底净资产	877,351.54	807,282.79
2014年1-3月净利润	77,720.65	-119,737.29

②国网华通及南昌利晨自2014年1月1日至2014年5月31日止期间的收入、净利润和现金流量列示

单位：元

项目	国网华通	南昌利晨
营业收入(2014年1-5月)	718,411.70	432,071.80
净利润(2014年1-5月)	51,461.93	-186,181.78
经营活动现金流量净额(2014年1-5月)	-799,545.14	-102,714.27
净资产(2014年5月31日)	851,092.82	740,838.30

3、关联交易决策制度及执行情况

有限公司阶段，公司没有明确关于关联方交易的管理制度，关联方交易决策程序较为简单，没有执行严格的审批程序。公司与股东及其他关联自然人之间的资金往来部分为日常备用金借款，系经营过程中业务之所需；部分为暂时借用或垫付的资金，日后应尽量避免此类交易的发生。

股份公司设立以后，公司在中介机构的协助下，制定了“三会议事规则”，修改了公司章程，制定了《关联交易决策制度》等制度文件，制定和完善了符合公司业务特点的公司治理结构及内控制度体系，在制度方面有效的规范了关联交易行为。此外，公司管理层承诺将严格遵守《关联交易决策制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行合法审批程序。具体决策权限及决策程序如下：

股份公司成立后，公司制定了《关联交易决策制度》，具体规定了关联交易的审批程序，公司管理层承诺将严格遵守《关联交易决策制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行合法审批程序。

(1)《公司章程》第七十五条规定：“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以就该关联交易事项作适当陈述，但不参与该关联交易事项的投票表决，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”。第一百一十二条规定“董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，关联董事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，董事会会议所做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3人的，应该将该事项提交股东大会审议。”《公司章程》第一百零四条、第一百九十五还规定了股东、董事处理关联交易的权利与义务以及关联关系的定义。

(2)公司《股东大会议事规则》第五十四规定“股东大会审议有关关联交易事项时，具有关联关系的股东（下称“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。关联股东回避的程序为：（一）关联股东应主动提出回避申请，否则其他股东、监事有权向股东大会提出关联股东回避申请；（二）当出现是否为关联股东的争议时，由有争议的股东向股东大会作出其为非关联股东的书面承诺后，参与表决。若其他股东、监事仍有质疑，可参照本规则第七十条规定向人民法院提起诉讼。股东大会决议应当载明非关联股东的表决情况。”

(3)公司《董事大会议事规则》第十六条规定“有关联关系的董事，在董事会审议有关关联交易时应当自动回避并放弃表决权，即：（一）不参与投票表决，其

所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；（二）不得代理其他董事行使表决权；（三）不对投票表决结果施加影响；（四）如有关联关系的董事为会议主持人的，不得利用主持人的有利条件，对表决结果施加影响。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3人的，应将该事项提交股东大会审议。

（4）公司《关联交易决策制度》“第三章”对关联交易审议回避制度做出了规定，“第四章”对公司审议关联交易的决策权限及程序也出了明确规定。

4、关联交易对财务状况和经营成果的影响

（1）经常性关联交易对财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司与股东陶利之间的关联租赁交易业务中，无租使用期间涉及的租金金额较小，对财务状况和经营成果的影响较小，有偿使用期间的租金与市价的差异较小。关联股东及部分高管因业务需要，存在向公司借支备用金的情况，各期期末备用金余额较小，未对公司财务状况产生较大影响。

（2）偶发性关联交易对财务状况和经营成果的影响

1) 报告期内，公司因在业务过程中向股东及关联方借款的情况，金额较小，未约定利息；此外，存在因关联个人临时资金短缺向公司借款的情况，金额较小，未约定利息，不存在利益输送，已于 2014 年 5 月 31 日前归还，亦不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

2) 2014 年 3 月 30 日，公司与自然人孙玉玺、魏艳艳签订收购其持有的国网华通及南昌利晨合计 100.00% 股权的协议，协议确定收购价款依据 2014 年 3 月 31 日两个公司的净资产评估价值确定。本次交易的合并日为 2014 年 3 月 31 日，系本公司实际取得国网华通及南昌利晨净资产和生产经营决策的控制权的日期，初始投资成本按照被合并单位账面价值的投资份额确定，分别为 877,351.54 元、807,282.79 元。

国网华通及南昌利晨自 2014 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润情况如下：

单位：元

项目	国网华通	南昌利晨
营业收入(2014年1-3月)	528,327.25	233,866.00
净利润(2014年1-3月)	77,720.65	-119,737.29

5、减少和规范关联交易的措施

股份公司成立后，公司修订及完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》及《董事会议事规则》，制定了《关联交易决策制度》，对公司关联交易的决策程序做了明确详细的规定。

公司将采取以下措施来规范关联交易：对于正常的、有利于公司发展的关联交易，公司将遵循公开、公平、公正、公允的市场原则，严格按照《公司章程》、《关联交易决策制度》等规定，认真履行关联交易决策程序和关联股东、关联董事的回避制度，确保关联交易按照公平、公正、合理、自愿的原则进行，并对关联交易予以充分及时披露。具体决策权限及决策程序详见本节“九、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”之“3、关联交易决策制度及执行情况”部分。

6、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持有公司5%以上股份股东在主要客户或供应商占有权益的情况

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持有公司5%以上股份股东不存在在主要客户或供应商中占有权益的情况。

十、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

截至2014年5月31日，本公司不存在应披露的期后事项。

（二）承诺事项

截至2014年5月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

（三）或有事项

截至 2014 年 5 月 31 日，本公司不存在应披露的或有事项。

（四）其他重要事项

截至 2014 年 5 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十一、资产评估情况

河南江河联合资产评估事务所（普通合伙）采用资产基础法对公司拟整体变更为股份公司事宜涉及的公司净资产价值在 2014 年 5 月 31 日的市场价值进行了评估。并出具了“江河评报字[2014]第 081 号”河南亿恩科技有限公司拟进行股份制改造事宜而涉及该公司的股东全部权益价值项目资产评估报告。评估结论如下：

经实施评估程序后，于评估基准日，河南亿恩科技有限公司股东全部权益在持续经营的假设前提下的市场价值如下：评估前资产账面价值合计为 637.24 万元，负债账面价值合计为 102.82 万元，净资产账面价值合计为 534.42 万元；评估后资产评估价值合计为 642.11 万元，负债评估价值合计为 102.82 万元，净资产评估价值合计为 539.29 万元，净资产评估价值较账面价值评估增值 4.87 万元，增值率为 0.91%。

十二、股利分配政策和最近两年及一期分配情况

（一）股利分配的一般政策

根据公司法及公司章程规定，公司股利分配政策如下：

公司分配当年税后利润前，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，公司可以采取现金或者股票方式分配股利，按股东在公司注册资本中各自所占的比例分配给各方。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

（二）最近两年及一期股利分配情况

报告期内，公司不存在股利分配的情况。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股利分配政策在本次公开转让前后保持一致。

十三、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况

（一）国网华通

1、基本情况

国网华通成立于 2010 年 04 月 01 日；现注册地址：北京市海淀区中关村大街 27 号 13 层 1307；注册资本：100 万元；法定代表人：陶利；注册号：110106012742974；经营范围：技术推广；计算机软硬件开发；经济信息咨询；承办展览展示；组织文化艺术交流活动。

2、股权情况

截至本公开转让说明书签署之日，国网华通股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	亿恩科技	100.00	100.00	货币资金
	合计	100.00	100.00	—

3、主要财务数据

单位：元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日
资产总额	888,952.29	1,156,783.79
净资产	851,092.82	799,630.89
项目	2014年1-5月	2013年度
营业收入	718,411.70	4,632,382.55
净利润	51,461.93	-33,810.66

(二) 南昌利晨

1、基本情况

南昌利晨成立于 2007 年 08 月 06 日；现注册地址：江西省南昌市青云谱区洪城路 6 号 2 幢 A 座 1303 室；注册资本：100 万元；法人代表：陶利；注册号：360100210006989；经营范围：计算机网络工程；计算机软硬件开发；科技信息咨询；网络技术咨询、技术推广（以上项目依法需经批准的项目，需经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2、股权情况

截至本公开转让说明书签署日，南昌利晨股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	亿恩科技	100.00	100.00	货币资金
	合计	100.00	100.00	—

3、主要财务数据

单位：元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日
资产总额	806,668.95	952,639.35
净资产	740,838.30	927,020.08
项目	2014年1-5月	2013年度
营业收入	432,071.80	1,280,187.20
净利润	-186,181.78	-4,181.22

十四、经营中可能影响公司持续经营能力的风险

(一) 市场竞争风险

随着互联网在行业应用上的普及，市场对宽带接入和 IDC 及其增值服务的需求有很大提升，更多的企业进入宽带接入和 IDC 市场，使得市场竞争日益加剧。规模较大的企业加快了兼并与重组步伐，不断扩大业务范围，进一步做大做强；中小型企业为了生存和发展，也不断提升各自的竞争优势，稳固各自在细分市场的地位，向专业化和精细化方向发展。在这种市场环境下，未来公司面临的竞争可能加剧。一方面，竞争加剧使公司面临市场份额下滑的风险。另一方面，竞争加剧还可能导致行业整体利润率下降。

(二) 人才流失及核心技术泄密的风险

截至本公开转让说明书签署日，公司共有核心技术人员 3 人，占公司总人数的 4.92%，公司的技术研发不可避免地依赖专业人才，特别是核心技术人员，目前，公司核心技术掌握在少数人手中，故公司面临依赖核心技术人员的风险，同时也面临核心技术人员流失的风险。此外，当今社会，信息日益膨胀，各种盗密技术无孔不入，公司作为高科技企业，依然面临着核心技术泄密的风险。

公司为培养和保留优秀人才采取了激励措施，但是随着行业竞争的加剧，同行业公司也在抢夺核心技术人才，因此，公司核心人员流失的风险仍然存在。此外，公司为应对核心技术泄密风险采取了各种防范措施，公司核心人才恪守尽责，自公司成立以来未发生过核心技术严重泄密情况。

(三) 控股股东不当控制的风险

公司股东陶利持有亿恩科技 80.00%的股份，系公司控股股东和共同控制人之一，对公司的经营管理活动有着重大的影响。若公司控股股东利用其对公司的控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他权益股东带来一定的风险。

（四）公司规模较小、抗风险能力相对较差的风险

截至 2014 年 5 月 31 日，公司总资产为 6,383,354.05 元，净资产为 5,251,462.38 元，2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-5 月，公司营业收入累计为 16,638,533.86 元，公司资产规模及收入规模均较小，公司抵御市场风险的能力较弱。

十五、经营目标和计划

（一）大力发展商企客户

相对于个人用户，商企客户优点明显：（1）对单体业务需求量大，利润率更高。（2）转移成本高，因此客户粘性较强。（3）处于降低沟通成本的考虑，商企客户通常会锁定同一客户提供一整套服务。公司可以同时为客户提供宽带接入和 IDC 接入服务，两者无缝对接为客户提供便利。

（二）开拓优质客户资源

优质客户的加入可以极大提升品牌形象，形成极强的示范效应，从而为公司吸引更多的优质的客户。良好的品牌形象和优质的客户资源将会为公司发展和新业务的拓展奠定坚实的基础。

（三）加大研发投入

IDC 企业要发展，必须加大研发投入，拓宽发展方向。未来公司将会加大对储备、研发、带宽的投入，吸引高端人才，开发性价比更优的新技术、新产品和新的解决方案。

第五节 有关声明

一、申请挂牌公司签章

(本页无正文，为《河南亿恩科技股份有限公司公开转让说明书》的签字、盖章页)

董事：

陶利

陶威

余永祥

陈文东

陶利 陶威 余永祥 陈文东

季跃森

季跃森

监事：

孙玉莹

朱广庆

冯爱丽

孙玉莹

朱广庆

冯爱丽

高级管理人员：

陶威

王玉清

李罕平

陶威

王玉清

李罕平

河南亿恩科技股份有限公司

(盖章)



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。

法定代表人：

牛冠兴

项目负责人：

孟庆亮

项目小组成员：

刘守新

于舒洋

徐丁馨

袁振卿

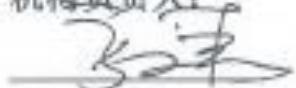


2014年12月7日

三、会计师事务所声明

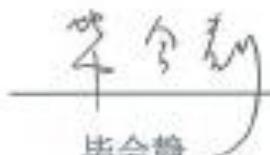
本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人：



方文森

签字注册会计师：



毕会静



陈俊岭

中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）



四、律师事务所声明

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

机构负责人：

耿小武

耿小武

经办律师：

武宗章

武宗章

王宇星

王宇星



五、资产评估机构声明

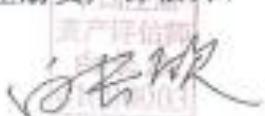
本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人：



白长欣

中国注册资产评估师：



白长欣



苗瑞兰
41000005

河南江河联合资产评估事务所（普通合伙）



2014年 8月 9日

第六节附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见