



河南英飞网络科技股份有限公司



公开转让说明书

主办券商

西部证券股份有限公司



二零一五年十月

声明

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

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

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

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

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

一、实际控制人控制不当风险

李乃悌持有公司 300.00 万股股份，持股比例为 60%；王瑛丽持有公司 65.50 万股股份，持股比例为 13.10%，李乃悌和王瑛丽系夫妻，二人合计持股比例 73.10%，李乃悌和王瑛丽为公司实际控制人。实际控制人能对公司决策产生重大影响，并能够实际支配公司的经营决策。如其利用控股地位和管理职权对公司的经营决策、人事安排、财务决策等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

二、持续技术创新风险

公司所处行业属技术密集型，市场需求变化导致的技术更新趋势具有不确定性，新产品研发生产可能存在不确定的技术障碍。公司面临的主要技术更新风险集中在对行业发展趋势的把握、新产品的开发、新技术能否满足客户需求等方面。

三、人才引进和流失风险

软件和信息技术服务业是技术密集型行业，对专业人才需求量大，整个行业面临专业人才供不应求的状况，引进专业人才并保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的根本，是公司的核心竞争力所在。随着公司规模的不不断扩大，如果企业文化、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要，将使公司难以吸引和稳定核心技术人员，面临专业人才缺乏和流失的风险。

四、轻资产风险

截至公开转让说明书签署之日，公司没有任何土地和房产，拥有的固定资产主要系办公、电子及运输设备。公司采用的轻资产的运营方式会加大公司在筹资、投资、运营等方面的财务风险，如果市场环境发生重大变化或竞争加剧导致销售放缓、售价下跌，公司风险将凸现。

五、经营规模偏小导致的业绩波动的风险

公司的软件、信息系统集成、硬件系统集成产品面对的下游客户主要有政

府、金融以及通讯行业，目前该市场的规模较小，导致了公司的经营规模偏小。公司存在因经营规模偏小导致业绩波动的风险。

六、税收优惠风险

公司目前享受的税收优惠政策包括企业所得税优惠及增值税优惠。公司是中国境内新办软件生产企业，经认定后自 2015 年度起享受企业所得税两免三减半的优惠政策。优惠政策到期后，公司纳税将增加，会影响到公司净利润，面临税收优惠风险。

目录

声明.....	1
重大事项提示.....	2
一、实际控制人控制不当风险.....	2
二、持续技术创新风险.....	2
三、人才引进和流失风险.....	2
四、轻资产风险.....	2
五、经营规模偏小导致的业绩波动的风险.....	2
六、税收优惠风险.....	3
目录.....	4
释义.....	8
第一节 公司基本情况.....	10
一、公司基本情况.....	10
二、股票挂牌情况.....	10
（一）股票挂牌基本情况.....	10
（二）股东所持股票的限售安排及股东对所持股票自愿锁定的承诺.....	11
三、公司股权结构及变化情况.....	12
（一）股权结构图.....	12
（二）控股股东、实际控制人情况.....	13
（三）公司股东、持有 5% 以上股份股东及前十名股东基本情况.....	15
（四）公司成立以来股本的形成及其变化情况.....	18
（五）子公司设立以来股本的形成及变化.....	23
四、公司董事、监事、高级管理人员情况.....	27
（一）董事基本情况.....	27
（二）监事基本情况.....	27
（三）高级管理人员基本情况.....	28
五、最近二年及一期的主要会计数据和财务指标简表.....	28
六、相关机构的情况.....	30
（一）主办券商.....	30
（二）律师事务所.....	30
（三）会计师事务所.....	30
（四）资产评估机构.....	31
（五）证券登记结算机构.....	31
（六）证券交易场所.....	31
第二节 公司业务.....	32
一、主营业务与主要产品及服务.....	32
（一）主营业务.....	32
（二）主要产品及服务.....	32
二、主要生产流程及方式.....	39
（一）内部组织机构图.....	39

(二) 产品的主要业务流程图	42
三、与业务相关的关键资源要素	47
(一) 主要技术	47
(二) 产品工艺控制	48
(三) 产品质量控制	50
(四) 无形资产	51
(五) 业务许可与公司资质	53
(六) 公司主要固定资产	54
(七) 公司人员结构以及核心技术人员情况	56
(八) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素	58
四、业务经营情况	60
(一) 主营业务收入构成及产品销售情况	60
(二) 产品主要消费群体及最近两年前五大客户情况	60
(三) 产品原材料情况及近两年前五大供应商情况	61
(四) 报告期内对公司持续经营有重大影响的业务合同及履行情况	64
五、商业模式	66
(一) 采购模式	67
(二) 研发、生产模式	67
(三) 销售模式	68
六、所处行业基本情况及行业基本风险特征	69
(一) 行业概况	69
(二) 行业发展状况	72
(三) 软件与信息技术服务行业未来发展方向	73
(四) 进入本行业的主要障碍	73
(五) 影响行业发展的有利因素及不利因素	75
(六) 行业市场规模	77
(七) 行业风险特征	78
(八) 公司竞争地位	79
(九) 公司未来战略发展规划	84
第三节 公司治理	86
一、公司最近二年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	86
二、公司董事会关于公司治理机制的说明	86
三、公司最近二年内是否存在违法违规及受处罚情况	87
四、独立运营情况	87
(一) 业务独立情况	87
(二) 资产独立情况	87
(三) 人员独立情况	88
(四) 财务独立情况	88
(五) 机构独立情况	88
五、同业竞争情况	88
(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况	88
(二) 公司控股股东、实际控制人及董事、监事及高级管理人员为避免同业竞争的措施与承诺	89
六、公司资金占用、对外担保等情况以及公司为防止关联交易所采取的措施	89

(一) 公司最近二年内资金占用情况	89
(二) 公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易情况	90
(三) 公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排	90
七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况	90
(一) 公司董事、监事、高级管理人员持股情况	90
(二) 公司董事、监事、高级管理人员之间的关联关系	91
(三) 公司董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形	91
(四) 公司董事、监事、高级管理人员是否存在在其他单位兼职的情形	91
(五) 公司董事、监事、高级管理人员是否存在对外投资与公司存在利益冲突的情形	91
(六) 公司董事、监事、高级管理人员是否存在最近二年受处罚的情形	92
(七) 公司董事、监事、高级管理人员是否存在其它对公司持续经营有不利影响的情形	92
八、公司董事、监事、高级管理人员最近二年内的变动情况和原因	92
第四节 公司财务	94
一、最近二年及一期财务报表和审计意见	94
(一) 最近二年及一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表	94
(二) 母公司财务报表	105
(三) 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况	116
(四) 最近二年及一期财务会计报告的审计意见	116
二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错	116
(一) 会计期间	116
(二) 记账本位币	117
(三) 企业合并的会计处理方法	117
(四) 合并财务报表的编制方法	119
(五) 现金及现金等价物的确定标准	120
(六) 金融工具	120
(七) 应收款项	124
(八) 存货	126
(九) 长期股权投资	127
(十) 固定资产	131
(十一) 借款费用	133
(十二) 无形资产与开发支出	134
(十三) 长期待摊费用	137
(十四) 非流动非金融资产减值	137
(十五) 收入	138
(十六) 政府补助	139
(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债	140
(十八) 租赁	142
(十九) 职工薪酬	143
(二十) 重大会计判断和估计	143
(二十一) 主要会计政策、会计估计的变更及对公司利润的影响	145
(二十二) 税项	145
三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明	146
(一) 财务指标分析	146

(二) 营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明	148
(三) 主要费用占营业收入的比重变化及说明	153
(四) 非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种	155
(五) 主要资产、负债情况及重大变化分析	157
(六) 股东权益情况	173
四、关联方、关联方关系及交易	174
(一) 关联方	174
(二) 关联方交易	174
(三) 关联交易决策程序及执行情况	175
五、重要事项	177
(一) 资产负债表日后事项	177
(二) 或有事项	177
(三) 承诺事项	177
(四) 其他重要事项	177
六、资产评估情况	177
七、股利分配	178
(一) 报告期内股利分配政策	178
(二) 实际股利分配情况	178
(三) 公开转让后的股利分配政策	178
八、子公司（纳入合并报表）情况	178
九、风险因素及公司对策	178
(一) 经营风险	178
(二) 治理风险	180
第五节 相关声明	182
一、董事、监事、高级管理人员声明	182
二、主办券商声明	183
三、律师事务所声明	184
四、承担审计业务的会计师事务所声明	185
五、资产评估机构声明	186
第六节 附件	187
一、主办券商推荐报告	187
二、财务报表及审计报告	187
三、法律意见书	187
四、公司章程	187
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见	187
六、其他与公开转让有关的重要文件	187

释义

本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

英飞网络、本公司、公司、股份公司	指	河南英飞网络技术股份有限公司
英飞有限、有限公司	指	河南英飞网络技术有限公司，公司有限阶段时的名称
上海英铎飞	指	上海英铎飞电子科技有限公司
股东会	指	河南英飞网络技术有限公司股东会
股东大会	指	河南英飞网络技术股份有限公司股东大会
董事会	指	河南英飞网络技术股份有限公司董事会
监事会	指	河南英飞网络技术股份有限公司监事会
三会	指	河南英飞网络技术股份有限公司股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
西部证券、主办券商	指	西部证券股份有限公司
北京兴华	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
海普律师、律师	指	陕西海普睿诚律师事务所及律师
国融评估	指	北京国融兴华资产评估有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
本次申请股票挂牌	指	指公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
本说明书	指	河南英飞网络技术股份有限公司公开转让说明书
报告期	指	2013年、2014年、2015年1-5月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
UPS	指	不间断电源，在电网异常（如停电、欠压、干扰或浪涌）的情况下不间断的为电器负载设备提供后备交流电源，维持电器正常运作的设备。
UPS管控系统	指	一种在UPS维护行业细分市场的细分产品，以远程服务器为核心的控制管理系统，通过Internet将所有网点的电力环境、后备电源主机、电池、温湿度、漏水、烟雾的管理纳入一个统一的监控平台，实时的在总部或指定地点进行监控管理，达到实时反映问题，记录问题，处理问题的功效，对设备运行情况可以通过详尽的数据进行分析，异常可自动报警。

空调远程智能控管系统	指	可以根据使用场合的温度变化，自动调节冷暖气的进气量和开启或关闭中央空调管道电动阀，调节室内温度，使室内温度一直处于合适的范围，同时也能通过断电数据记忆功能在中央空调断电恢复后重新对室内温度进行控制，同时具有联网功能，通过TCP/IP网络可以将不同地点的控制器连接起来，实现统一监控、管理和预警。
终端线缆管理系统	指	终端线缆管理系统是企业自主研发成果，包含终端信号线管理、理线器、终端线缆连接器、专用小型集线柜几种产品，以解决一体化终端线缆混乱问题。
系统集成	指	基于需方业务需求进行的信息系统需求分析和系统设计，并通过结构化的综合布缆系统、计算机网络技术和软件技术，将各个分离的设备、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，以及为信息系统的正常运行提供支持的服务。

注：本报告书部分表格中单项数据加总数与表格合计数可能存在微小差异，均因计算过程中的四舍五入所形成。

第一节 公司基本情况

一、公司基本情况

公司中文名称：河南英飞网络技术股份有限公司

法定代表人：李乃悌

有限公司成立日期：2005年02月18日

整体变更为股份公司日期：2015年08月11日

注册资本：500.00万元

注册地址：洛阳市高新区孙辛路与九都路交叉口洛阳北航科技园 2 号楼
2605-2607

邮编：471000

董事会秘书、信息披露事务负责人：王瑛丽

所属行业：根据证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于“I65 软件和信息技术服务业”；依据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于“I6510 软件开发”和“I6520 信息系统集成服务”。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“I6510 软件开发”和“I6520 信息系统集成服务”。

主要业务：软件开发、信息系统集成服务

组织机构代码：77089765-1

电话：0379-63300311

传真：0379-63300311

电子邮箱：15036969955@163.com

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌基本情况

股票代码：【】

股票简称：英飞网络

股票种类：人民币普通股

挂牌方式：协议转让

每股面值：1.00 元

股票总量：500.00 万股

挂牌日期：2015 年【】月【】日

（二）股东所持股票的限售安排及股东对所持股票自愿锁定的承诺

1、公司股票分批进入全国中小企业股份转让系统报价转让的时间和数量

根据《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 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”“挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”“因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。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 25%，上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

除上述规定外，公司股份无其他限售安排，股东对所持股份亦无自愿锁定的承诺。截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，股份公司成立不足一年。因此，截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，公司股东无可进行公开转让的股份。公司现有股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统转让的限售数量如下：

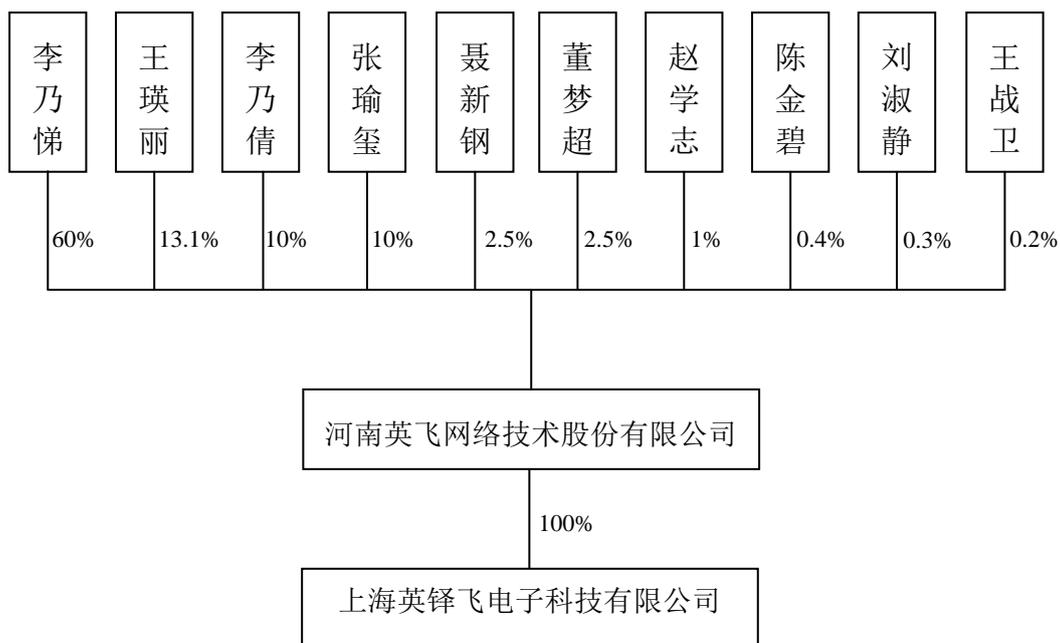
序号	名称	职务/身份	持股数量 (股)	持股比例 (%)	是否存在 质押 或冻结情 况	本次可 进入全 国中小 企业股 份转让 系统转 让数量 (股)	进入全国中 小企业股份 转让系统转 让的限售数 量 (股)
1	李乃悌	董事长、总 经理	3,000,000.00	60.00	否	-	3,000,000.00
2	王瑛丽	财务总监、 董事会秘书	655,000.00	13.10	否	-	655,000.00
3	李乃倩	董事	500,000.00	10.00	否	-	500,000.00
4	张瑜玺	董事、副总 经理	500,000.00	10.00	否	-	500,000.00
5	聂新钢	-	125,000.00	2.50	否	-	125,000.00
6	董梦超	-	125,000.00	2.50	否	-	125,000.00
7	赵学志	董事	50,000.00	1.00	否	-	50,000.00
8	陈金碧	董事	20,000.00	0.40	否	-	20,000.00
9	刘淑静	监事会主席	15,000.00	0.30	否	-	15,000.00
10	王战卫	监事	10,000.00	0.20	否	-	10,000.00
合计		-	5,000,000.00	100.0000	-	-	5,000,000.00

2、股东对所持股票自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规及监管规则规定的自愿锁定承诺。

三、公司股权结构及变化情况

(一) 股权结构图



（二）控股股东、实际控制人情况

李乃悌持有公司300.00万股股份，持股比例为60%；王瑛丽持有公司65.50万股股份，持股比例为13.10%，李乃悌和王瑛丽系夫妻，二人合计持股比例73.10%，李乃悌和王瑛丽为公司实际控制人、控股股东，认定依据如下：

1、报告期内，李乃悌、王瑛丽共同决定公司经营方针、人事任免

自2007年开始，李乃悌一直为公司的第一大股东，且李乃悌、王瑛丽合计持有公司股权的比例从未低于70%，具体情况如下：

序号	时间	李乃悌	王瑛丽	合计比例
1	2007年5月至2012年9月	60%	40%	100%
2	2012年9月至2015年5月	60%	10%	70%
	2015年5月至今	60%	13.1%	73.1%

自2007年以来，李乃悌一直担任公司的执行董事，王瑛丽一直担任公司的财务负责人，二人一直共同制定公司经营方针及日常经营决策。因此，公司设立及发展过程中，李乃悌、王瑛丽凭借在股东中的影响力，自动形成了对公司共同控制的基础。

2、李乃悌、王瑛丽基于夫妻关系形成了共同控制关系

报告期内，基于李乃悌、王瑛丽之间的关联关系以及在公司中的影响力，

在遇到公司重大事项时，二人均会在股东会召开前对相关事项提前沟通，在决策中一直保持一致意见，并就一致行动达成了共同意见。李乃悌、王瑛丽基于其在英飞网络中所占股份的绝对控股比例以及基于夫妻关系而形成的关联关系，在报告期内，能够共同决定公司的战略规划和经营决策，从而共同实际控制公司。

3、李乃悌、王瑛丽已签署《一致行动人协议》

2015年7月16日，李乃悌与王瑛丽签署《一致行动人协议》，协议约定：双方同意形成一致行动人，就公司的经营、管理、控制及其相关所有事项保持一致立场及意见，就公司需由股东表决的所有事项，双方均应事先向对方咨询或与对方商讨，并采取一致的行动投票通过或反对该等事项。律师认为，《一致行动人协议》系协议双方真实意思表示，其内容和形式均符合合同法等相关法律、行政法规和规范性文件的规定，该协议合法有效。李乃悌、王瑛丽为公司的实际控制人。

综上，认定李乃悌、王瑛丽为公司控股股东、实际控制人符合法律、法规的规定，事实依据适当、充分，李乃悌、王瑛丽为公司的控股股东、实际控制人。

李乃悌，男，1970年生，中国籍，无境外居留权，大专学历，工程师。1995年毕业于洛阳理工学院电子工程系电气自动化专业；1995年至1997年6月在电子部国营第632厂技术中心担任技术员，参与了交通信道机的研制工作；1997年至1998年，于洛阳联想计算机有限公司任技术部经理；1998年至2000年在洛阳东博电子有限公司任总经理；2000年6月至2005年2月担任洛阳天慧电子贸易有限公司法人代表、总经理；2005年2月至2007年5月，在洛阳英飞电子有限公司担任销售员；2007年5月至2008年7月担任洛阳英飞电子有限公司的法人代表、执行董事；2008年7月至2015年7月，担任河南英飞网络技术有限公司的法人代表、执行董事。2015年8月至今，在公司担任董事长、总经理。

王瑛丽，女，党员，1972年出生，中国籍，无境外居留权，大学学历，会计师。1993年7月毕业于河南省化工学校化工机械专业；1993年7月至2005年2月洛阳海虹轮胎有限公司任技术员；2002年至2006年通过自学考试取得中级会计资格；2006年12月毕业于中央党校工商管理专业；2005年2月至2015

年 7 月在河南英飞网络技术有限公司担任财务总监；2015 年 8 月至今，在公司担任财务总监、董事会秘书。

（三）公司股东、持有 5%以上股份股东及前十名股东基本情况

1、公司股东

截至 2015 年 5 月 31 日，公司股东明细如下表所示：

序号	股东姓名	出资方式	持股数（万股）	持股比例（%）
1	李乃悌	净资产折股	300.00	60.00
2	王瑛丽	净资产折股	65.50	13.10
3	李乃倩	净资产折股	50.00	10.00
4	张瑜玺	净资产折股	50.00	10.00
5	聂新钢	净资产折股	12.50	2.50
6	董梦超	净资产折股	12.50	2.50
7	赵学志	净资产折股	5.00	1.00
8	陈金碧	净资产折股	2.00	0.40
9	刘淑静	净资产折股	1.50	0.30
10	王战卫	净资产折股	1.00	0.20
合计			500.00	100.00

2、公司持有 5%以上股份及前十名股东基本情况

（1）李乃悌

李乃悌，详见本转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权结构及变化情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

（2）王瑛丽

王瑛丽，详见本转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权结构及变化情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

（3）李乃倩

男，1977 年出生，中国籍，无境外居留权，大专学历，计算机专业。2000 年至 2005 年期间，在洛阳天慧电子贸易有限公司担任销售部经理；2006 年至 2015 年 7 月，在河南英飞网络技术有限公司负责公司全面业务；2015 年 8 月至

今，在公司担任工程技术部经理。

(4) 张瑜玺

张瑜玺，男，1981年出生，中国籍，无境外居留权，本科学历。毕业于郑州大学工商管理专业。2001年5月至2002年6月任职于河南大同心科技发展有限公司，负责浪潮服务器和商用机的河南分销；2002年8月至2004年6月期间任职于河南亿网科贸有限公司，负责思科、3COM等网络产品的分销工作；2004年7月至2007年9月河南天旭科技发展有限公司，负责大客户的开发级销售；2007年10月至2011年7月在联强国际贸易（中国）有限公司郑州分公司担任资深客户经理，负责HP商用产品渠道销售。2012年4月至2014年12月，在北京网御星云信息技术有限公司（原联想网御）担任资深行业销售经理；2015年1月至2015年7月，至今在河南英飞网络技术有限公司担任副总经理；2015年8月至今，在公司担任副总经理。

(5) 聂新钢

聂新钢，男，党员，1975年出生，中国籍，无境外居留权，大学学历。2008年毕业于新乡医学院临床医学专业。1996年至今，在洛阳市中心医院眼科工作。

(6) 董梦超

董梦超，男，1969年出生，中国籍，无境外居留权，中专学历。1988年至1992年1月在中国兵器装备集团洛阳北方企业集团有限公司工作；1992年1月，进入由中国兵器装备集团洛阳北方企业集团有限公司与泰国正大集团易初投资有限公司共同投资成立的洛阳北方易初摩托车有限公司（简称北易公司）工作。

(7) 赵学志

赵学志，男，党员，1945年出生，中国籍，无境外居留权。1964年于宜阳二中毕业后在宜阳县任民办教师，1969年9月被招入北京东方红建设总队（北京石化总厂化工建筑安装公司）当工人，1970年9月至1974年7月在北京清华大学自动化系学习。毕业后回原单位，任安装公司仪表队副书记。1977年，宜阳县筹建化肥厂，负责化肥厂筹建及自动化生产工作。1985年调入宜阳县计划

经济委员会负责物资计划工作，1990年由计委调入宜阳县国土资源局，任副科级协理员，办公室主任，2005年从国土局退休。

(8) 陈金碧

陈金碧，男，党员，1978年出生，中国籍，无境外居留权，大专学历。1996年12月至2003年11月，部队服役，历任文书、团保密员，荣膺三等功一次，评为优秀士兵五次；2006年2月至2012年2月，于河南省洛阳市明熙电子科技有限公司任工程部经理、副总经理；2012年2月至2015年7月在河南英飞网络技术有限公司任工程技术部经理，组织负责公司所有工程项目的实施；2015年8月至今，在公司担任工程技术部副经理。

(9) 刘淑静

刘淑静，女，党员，1980年出生，中国籍，无境外居留权，本科学历。2001年毕业于河南省质量学校（现河南省质量工程职业学院）食品化工专业。2006年在毕业于中央党校经济管理专业。2000年7月至2001年7月期间在原河南日报《城市早报》洛阳工作站担任采编；2001年12月至2006年7月在河南新力资讯有限公司担任统计、出纳职务；2006年7月至2008年5月在河南新易科技有限公司担任总经理助理，负责帐务及人事管理；2008年5月至2010年3月在河南正唯科技有限公司分公司担当负责人，全面负责分公司各项事务；2010年4月至2015年7月，在河南英飞网络技术有限公司担任商务部经理；2015年8月至今，在公司担任商务部经理。

(10) 王战卫

王战卫，男，1988年出生，中国籍，无境外居留权，大专学历。2009年7月至2011年12月，在武汉万隆兴业科技有限公司任维修部主管（神舟电脑四星级售后），获得神舟电脑厂家授权得维修技术主管认证。2012年4月入职河南英飞网络技术有限公司，于2013年7月任职技术部副经理，负责公司所有工程项目的实施和跟进，协助技术部经理开展各项工作。2014年7月获得了美国思科公司的CCNA认证。2015年7月至今，在公司担任工程技术部副经理。

3、其他争议事项的具体情况及其与股东之间的关联关系

公司无其他争议事项，除李乃悌、王瑛丽为夫妻及李乃悌、李乃倩为兄弟

关系外，公司各股东之间不存在关联关系。

（四）公司成立以来股本的形成及其变化情况

1、有限公司设立

有限公司系由李乃倩和王瑛丽共同出资，注册资本500,000.00元。其中，股东李乃倩出资300,000.00元，占比60%；股东王瑛丽出资200,000.00元，占比40%，均为货币出资。

有限公司于2005年2月18日在洛阳市工商行政管理局西工分局注册成立并领取原注册号为4103032001097的《企业法人营业执照》（现注册号为410300120081903）。

名称	洛阳英飞电子有限公司
住所	洛阳市西工区九都路81号上阳宾馆505号
法定代表人姓名	李乃倩
注册资本	50.00万元人民币
实收资本	5.00万元人民币
经营范围	计算机及外设、网络产品、通讯产品、电子产品、办公机具、工矿电器的销售及维修；计算机网络维护、综合布线，软件开发及技术咨询服务；电子产品开发、设计及生产；蓄电池的销售及维修。
成立日期	2005年2月18日

公司发起人如下：

序号	股东姓名	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)
1	李乃倩	货币	30.00	3.00	60.00
2	王瑛丽	货币	20.00	2.00	40.00
合计			50.00	5.00	100.00

经河南省工商行政管理局企业入资核查，第一期缴纳注册资本，王瑛丽出资20,000.00元、李乃倩出资30,000.00元，共计50,000.00元存入中国银行南昌路支行。

2、有限公司缴纳第二期注册资本

2005年7月12日，李乃倩以货币方式缴存135,000.00元，王瑛丽以货币方式缴存90,000.00元。

2005年7月13日，洛阳敬业会计师事务所出具“洛敬会验字【2005】第101号”《验资报告》，确认李乃倩缴纳的第二期实缴资本135,000.00元，王瑛丽缴纳的第二期实缴资本90,000.00元，合计225,000.00元，以货币出资，缴纳后实缴注册资本为275,000.00元。

3、有限公司第一次股权转让和缴纳第三期注册资本

2007年5月15日，有限公司召开全体股东会，同意原股东李乃倩将持有的公司60%的股权共165,000.00元实缴出资额，以165,000.00元转让给李乃悌，李乃悌同意按此价格及金额购买上述股权。同意李乃倩辞去公司执行董事一职。重新选举李乃悌为执行董事兼经理，为法定代表人，王瑛丽为监事。

大会通过了关于公司决定补齐认缴资本金的决议，受让方李乃悌直接向公司补足出资。李乃悌以货币方式缴存135,000.00元，王瑛丽以货币方式缴存90,000.00元。

本次股权转让后，公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	李乃悌	货币	30.00	60.00
2	王瑛丽	货币	20.00	40.00
合计			50.00	100.00

2007年5月25日，河南凯桥会计师事务所出具“豫凯会验字【2007】第105号”《验资报告》，确认经审验，截止2007年5月15日，有限公司第三期实缴资本225,000.00元，以货币出资，缴纳后公司实际注册资本为500,000.00元。

4、有限公司第一次变更注册资本

2008年7月28日，有限公司召开全体股东会，公司的注册资本增至1,010,000.00元，由李乃悌出资606,000.00元，王瑛丽出资404,000.00元，本次增资由李乃悌出资306,000.00元，王瑛丽出资204,000.00元。

本次变更注册资本后，公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	李乃悌	货币	60.60	60.00
2	王瑛丽	货币	40.40	40.00

合计	101.00	100.00
----	--------	--------

2008年7月30日，河南凯桥会计师事务所出具“豫凯会验字【2008】第117号”《验资报告》，确认经审验，截止2008年7月29日，有限公司新增注册资本510,000.00元，以货币出资，增资后公司注册资本为1,010,000.00元。

5、有限公司第二次变更注册资本

2011年12月12日，有限公司召开全体股东会，公司的注册资本增至5,000,000.00元。同意李乃悌原货币出资606,000.00元，本次增加货币出资2,394,000.00元，累计出资3,000,000.00元，占注册资本的60%；王瑛丽原货币出资404,000.00元，本次增加货币出资1,596,000.00元，累计出资2,000,000.00元，占注册资本的40%。

本次变更注册资本后，公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	李乃悌	货币	300.00	60.00
2	王瑛丽	货币	200.00	40.00
合计			500.00	100.00

2011年12月12日，河南开拓联合会计师事务所出具“豫开会验字【2011】第353号”《验资报告》，确认经审验，截止2011年12月12日，有限公司新增注册资本3,990,000.00元，以货币出资，增资后公司注册资本为5,000,000.00元。

6、有限公司第二次股权转让

2012年9月20日，有限公司召开全体股东会，王瑛丽同意将持有公司5%的股权共250,000.00元出资额，以250,000.00元转让给付利，付利同意按此价格及金额购买上述股权。王瑛丽同意将持有公司25%的股份共1,250,000.00元出资额，以1,250,000.00元转让给李俊超，李俊超同意按此价格及金额购买上述股权。转让后新的股权结构为：李乃悌出资额为3,000,000.00元，占比60%；王瑛丽出资为500,000.00元，占比10%；李俊超出资为1,250,000.00元，占比25%；付利出资为250,000.00元，占比5%，股东均以货币出资。

本次股权转让后，公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
----	------	------	---------	---------

1	李乃悌	货币	300.00	60.00
2	王瑛丽	货币	50.00	10.00
3	李俊超	货币	125.00	25.00
4	付利	货币	25.00	5.00
合计			500.00	100.00

7、有限公司第三次股权转让

2015年5月22日，有限公司召开全体股东会，李俊超同意将其持有公司10%的股权共500,000.00元出资额，以500,000.00元转让给张瑜玺；5%的股权共250,000.00元出资额，以250,000.00元转让给李乃倩；3.1%的股权共155,000.00元出资额，以155,000.00元转让给王瑛丽；2.5%的股权共125,000.00元出资额，以125,000.00元转让给董梦超；2.5%的股权共125,000.00元出资额，以125,000.00元转让给聂新钢；1%的股权共50,000.00元出资额，以50,000.00元转让给赵学志；0.4%的股权共20,000.00元出资额，以20,000.00元转让给陈金碧；0.3%的股权共15,000.00元出资额，以15,000.00元转让给刘淑静；0.2%的股权共10,000.00元出资额，以10,000.00元转让给王战卫。付利同意将其持有公司5%的股权共250,000.00元出资额，以250,000.00元转让给李乃倩。本次股权转让后，公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资方式	出资额（万股）	出资比例（%）
1	李乃悌	货币	300.00	60.00
2	王瑛丽	货币	65.50	13.10
3	李乃倩	货币	50.00	10.00
4	张瑜玺	货币	50.00	10.00
5	聂新钢	货币	12.50	2.50
6	董梦超	货币	12.50	2.50
7	赵学志	货币	5.00	1.00
8	陈金碧	货币	2.00	0.40
9	刘淑静	货币	1.50	0.30
10	王战卫	货币	1.00	0.20
合计			500.00	100.00

8、有限公司整体变更为股份有限公司

2015年6月20日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“京会

兴审字第 55000141 号”《审计报告》，截至 2015 年 5 月 31 日经审计的账面净资产总额为 5,098,092.11 元。

2015 年 7 月 8 日，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具了“国融兴华评报字[2015]第 530006 号”《评估报告》，截至评估基准日 2015 年 5 月 31 日止，公司总资产为人民币 1,061.97 万元，总负债为人民币 534.33 万元，净资产为人民币 527.64 万元。

2015 年 7 月 11 日，河南英飞网络技术有限公司召开临时股东会，同意以截至 2015 年 5 月 31 日的经审计的净资产值 5,098,092.11 元按 1.0196 : 1 的比例折合股本 5,000,000.00 股，每股面值 1.00 元，其余净资产大于股本部分计入公司资本公积，整体变更为股份有限公司。2015 年 7 月 20 日，公司在册的全体股东作为发起人共同签署了《发起人协议》。

2015 年 7 月 27 日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）【2015】京会兴验字第 55000018 号《验资报告》，对公司出资情况进行验证。

2015 年 7 月 27 日，股份公司召开创立大会暨 2015 年第一次临时股东大会，全体发起人出席了创立大会，审议通过了《公司章程》及三会议事规则等，选举产生了公司第一届董事会和第一届监事会。

2015 年 08 月 11 日，洛阳市工商行政管理局于向公司核发了注册号为 410300120081903 的《企业法人营业执照》，公司注册资本为 5,000,000.00 元。

本次整体变更后的股东及持股情况为：

序号	股东姓名	出资方式	股份数（万股）	出资比例（%）
1	李乃悌	净资产	300.00	60.00
2	王瑛丽	净资产	65.50	13.10
3	李乃倩	净资产	50.00	10.00
4	张瑜玺	净资产	50.00	10.00
5	聂新钢	净资产	12.50	2.50
6	董梦超	净资产	12.50	2.50
7	赵学志	净资产	5.00	1.00
8	陈金碧	净资产	2.00	0.40
9	刘淑静	净资产	1.50	0.30
10	王战卫	净资产	1.00	0.20

合计	500.00	100.00
----	--------	--------

9、公司成立以来经营范围变更事项

阶段	时间	内容
成立时	2005年2月18日	计算机及外设、网络产品、通讯产品、电子产品、办公机具、工矿电器的销售及维修；计算机网络维护、综合布线，软件开发及技术咨询服务；电子产品开发、设计及生产；蓄电池的销售及维修。
有限公司	2011年4月1日	计算机及外设、网络产品、通讯产品、电子产品、办公机具、工矿电器的销售及维修；计算机网络维护、综合布线，软件开发及技术咨询服务；电子产品开发、设计及生产；蓄电池的销售及维修；档案扫描，档案数字化加工，档案软件开发服务及销售；机房的设计、安装及调试。
股份公司	2015年8月11日	同上

（五）子公司设立以来股本的形成及变化

1、子公司设立与股本变化情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 1 家全资子公司——上海英铎飞电子科技有限公司。

①有限公司设立

有限公司系由王瑛丽和符亚利共同出资，注册资本 1,000,000 元。

名称	上海英铎飞电子科技有限公司
住所	上海市宝山区月罗路559号Q-43室
法定代表人姓名	王瑛丽
企业法人营业执照注册号	310113000962985
注册资本	100.00万元人民币
实收资本	20.00万元人民币
经营范围	计算机、网络产品、通讯产品、电子产品、办公家具、工矿电器的销售及维修；电子产品开发、设计及生产；软件开发及销售；IT服务外包、综合布线；档案扫描、档案数字化加工；机房的设计、安装及调试。
成立日期	2012年04月20日

2012 年 4 月 11 日，上海宏创会计师事务所出具“宏创会验字（2012）04-0139 号”《验资报告》，审验了公司注册资本首次实收情况。经审验，截至

2012年4月9日止，公司已收到全体股东缴纳的首次出资合计人民币200,000.00元，其中以货币出资200,000.00元。

股东出资情况如下表：

序号	股东姓名	出资方式	认缴出资额（万）	首次出资额（万）	出资比例
1	王瑛丽	货币	80.00	16.00	80.00
2	符亚利	货币	20.00	4.00	20.00
合计			100.00	20.00	100.00

②缴纳第二期注册资本及第一次增加注册资本

2012年7月2日，有限公司召开股东会并做出决议，公司注册资本增至5,000,000.00元，由王瑛丽出资4,000,000.00元，符亚利出资1,000,000.00元，本次增资由王瑛丽出资3,200,000.00元，符亚利出资800,000.00元。

本次变更注册资本后，公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	王瑛丽	货币	400.00	80.00
2	符亚利	货币	100.00	20.00
合计			500.00	100.00

2012年7月4日，上海沪深诚会计师事务所有限公司出具“沪深诚会师验字（2012）第S2288号”《验资报告》，审验了公司增加注册资本的情况。经审验，截至2012年7月4日止，公司已收到全体股东缴纳的第二期出资及新增注册资本合计人民币4,800,000.00元，其中以货币出资4,800,000.00元。

③第一次股权转让

2015年3月1日，有限公司召开股东会，同意王瑛丽将其拥有本公司的80%的股权共4,000,000.00元实缴出资额，以4,000,000.00元转让给股东河南英飞网络技术有限公司。同意原股东符亚利将其拥有本公司的20%的股权共计1,000,000.00元实缴出资额，以1,000,000.00元转让给股东河南英飞网络技术有限公司。

本次变更注册资本后，公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	河南英飞网络技术股份有限公司	货币	500.00	100.00
合计			500.00	100.00

2015年3月13日，上海市工商行政管理局宝山分局核准上海英铎飞的变更登记，由此上海英铎飞的公司类型由原“有限责任公司（国内合资）”变为“一人有限责任公司（法人独资）”；公司股东由原王瑛丽、符亚利改为河南英飞网络技术股份有限公司。上海英铎飞最近一年及一期主要财务数据如下：

单位：元

科目	2015-5-31	2014-12-31
总资产	4,970,297.89	5,626,801.82
总负债	291,573.19	798,167.79
所有者权益合计	4,678,724.70	4,828,634.03

单位：元

科目	2015年1-5月	2014年
营业收入	394,544.48	2,316,861.42
净利润	-149,909.33	5,355.73
经营活动产生的现金流量净额	24,761,609.87	24,822,916.68

注：上述财务数据已经北京兴华会计师事务所审计。

2、子公司业务情况

子公司上海英铎飞电子科技有限公司主要从事 UPS 电源的安装服务及 UPS 电源远程控制管理系统的销售及业务。主要产品为科士达的产品系列、机房工程。针对的最终用户为金融行业和政府行业，目前上海英铎飞是英飞网络自主研发产品的全国销售公司。

3、子公司治理情况

上海英铎飞不设董事会及监事会，由王瑛丽任执行董事及总经理、符亚利任监事。总经理管辖两个部门：综合管理部和市场部。

4、子公司重大资产重组情况

无。

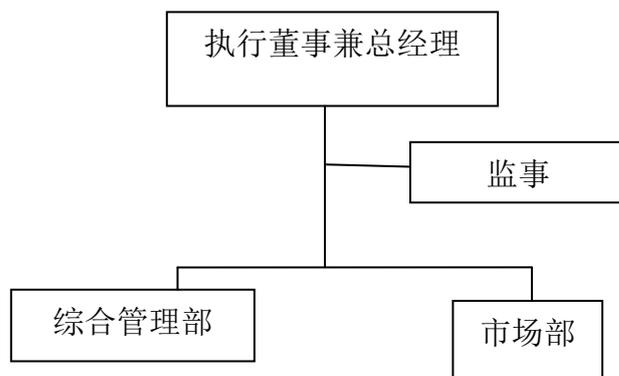
5、子公司近一期财务简表

项目	2015.5.31
资产总计（万元）	497.03
负债总计（万元）	29.16
股东权益合计（万元）	467.87
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	467.87
资产负债率（母公司）（%）	5.87
流动比率（倍）	0.0745
速动比率（倍）	0.0782
项目	
营业收入（万元）	39.45
净利润（万元）	-14.99
毛利率（%）	16.75%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	39.19

6、英飞网络对上海英铎飞的有效控制

2015年3月上海英铎飞变更为河南英飞的全资子公司。公司通过每年召开的年度股东大会和临时股东大会审议关于子公司上海英铎飞的各项决议，上海英铎飞的总经理王瑛丽由河南英飞的财务总监兼任，来达到控制子公司资产、人员、业务及收益的目的。其中，普通决议包括：执行董事和监事（公司未设监事会，只设1名监事）的工作报告、执行董事拟定的利润分配方案和弥补亏损方案、执行董事和监事的任免及其报酬和支付方法、上海英铎飞年度预算方案、决算方案、上海英铎飞年度报告。

7、子公司上海英铎飞的内部组织结构



由于子公司上海英铎飞人员较少，内部组织结构也相对简单。

四、公司董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事基本情况

公司董事由股东大会选举产生，任期三年，任期届满可连选连任。公司第一届董事会共有 5 名董事构成，全体董事李乃悌、张瑜玺、李乃倩、陈金碧、赵学志均由股份公司创立大会暨第一次临时股东大会决议选举产生，董事起任日期为 2015 年 7 月 27 日，任期三年。2015 年 7 月 27 日公司第一届董事会第一次会议选举李乃悌为董事长。

李乃悌，董事长，详见本转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权结构及变化情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”之“1、控股股东基本情况”。

张瑜玺，董事，详见本转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权结构及变化情况”之“（三）公司股东、持有 5% 以上股份股东及前十名股东基本情况”之“2、公司持有 5% 以上股份及前十名股东基本情况”。

李乃倩，董事，详见本转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权结构及变化情况”之“（三）公司股东、持有 5% 以上股份股东及前十名股东基本情况”之“2、公司持有 5% 以上股份及前十名股东基本情况”。

陈金碧，董事，详见本转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权结构及变化情况”之“（三）公司股东、持有 5% 以上股份股东及前十名股东基本情况”之“2、公司持有 5% 以上股份及前十名股东基本情况”。

赵学志，董事，详见本转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权结构及变化情况”之“（三）公司股东、持有 5% 以上股份股东及前十名股东基本情况”之“2、公司持有 5% 以上股份及前十名股东基本情况”。

(二) 监事基本情况

公司第一届监事会共有 3 名监事组成，股东监事刘淑静、王战卫由公司股东大会选举产生，职工监事殷文涛由职工代表大会选举产生。第一届监事会监事起任日期为 2015 年 7 月 27 日，任期三年，任期届满可连选连任。2015 年 7 月 27 日公司第一届监事会第一次会议选举刘淑静为监事会主席。

刘淑静，监事会主席，详见本转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权结构及变化情况”之“（三）公司股东、持有 5%以上股份股东及前十名股东基本情况”之“2、公司持有 5%以上股份及前十名股东基本情况”。

王战卫，监事，详见本转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权结构及变化情况”之“（三）公司股东、持有 5%以上股份股东及前十名股东基本情况”之“2、公司持有 5%以上股份及前十名股东基本情况”。

殷文涛，职工监事，男，1987 年出生，中国籍，无境外居留权，大专学历。2010 年毕业于洛阳理工学院计算机应用专业。2010 年 5 月至 2011 年 10 月在河南巨成网络科技有限公司担任程序员，协作开发了幼儿园智能卡管理系统、收费管理系统、幼儿智能营养配餐系统等；2011 年 10 月至今，在河南英飞网络技术有限公司研发部担任程序员，协作开发了 UPS 控管监控平台、空调监控平台、智能运维管理系统和智能 PDU 监控管理平台。

（三）高级管理人员基本情况

2015 年 7 月 27 日，公司聘任李乃悌为公司总经理，聘任张瑜玺为公司副总经理，王瑛丽为公司董事会秘书及财务总监。任期至第一届董事会任期届满止。

李乃悌，总经理，详见本转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权结构及变化情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”之“1、控股股东基本情况”。

张瑜玺，副总经理，详见本转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权结构及变化情况”之“（三）公司股东、持有 5%以上股份股东及前十名股东基本情况”之“2、公司持有 5%以上股份及前十名股东基本情况”。

王瑛丽，董事会秘书及财务总监，详见本转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权结构及变化情况”之“（三）公司股东、持有 5%以上股份股东及前十名股东基本情况”之“2、公司持有 5%以上股份及前十名股东基本情况”。

五、最近二年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

资产总计（万元）	653.34	1,069.60	1,089.72
负债总计（万元）	113.70	112.89	121.43
股东权益合计（万元）	539.64	956.71	968.29
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	539.64	956.71	968.29
每股净资产（元/股）	1.08	1.91	1.94
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.08	1.91	1.94
资产负债率（母公司）（%）	51.17	6.53	6.70
流动比率（倍）	5.09	9.19	8.74
速动比率（倍）	4.34	8.01	7.92
项目	2015年1-5月	2014年	2013年
营业收入（万元）	211.80	499.99	473.01
净利润（万元）	43.46	-11.58	10.47
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	43.46	-11.58	10.47
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	43.46	-13.83	8.22
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）	43.46	-13.83	8.22
毛利率（%）	40.77	26.27	27.95
净资产收益率（%）	8.05	-1.21	1.08
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	8.05	-1.45	0.85
基本每股收益（元/股）	0.09	-0.02	0.02
扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	0.09	-0.03	0.02
稀释每股收益（元/股）	0.09	-0.02	0.02
应收账款周转率（次）	1.96	9.02	8.61
存货周转率（次）	1.15	3.15	3.39
经营活动产生的现金流量净额（万元）	287.94	53.84	30.16
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.60	0.99	0.96

公司2013年、2014年公司以传统业务为主导，传统业务的竞争很激烈，利润率逐步下降。公司在2013年2014年持续投入研发，提升了公司管理费用，产品基本没有销售，造成公司微亏。公司自2014年起加快自主产品销售力度，业

务重心逐步往自主产品的生产销售转变，随着销售业务的进展，2015年开始逐步产单，自主产品销售的利润较高，保证了公司的毛利率增加，截至2015年5月，公司已扭亏为盈，同时也增强了企业的核心竞争力，保证了企业的持续盈利能力。

六、相关机构的情况

(一) 主办券商

- 1、名称：西部证券股份有限公司
- 2、法定代表人：刘建武
- 3、住所：陕西省西安市东大街 232 号信托大厦 16 层
- 4、联系电话：029-87406130
- 5、传真：029-87406134
- 6、项目负责人：胡健
- 7、项目组成员：胡健、王克宇、杨帆

(二) 律师事务所

- 1、名称：陕西海普睿诚律师事务所
- 2、负责人：闫玉新
- 3、住所：西安市雁塔区芙蓉南路 3 号中海大厦 9-10 层
- 4、联系电话：029-89662666
- 5、传真：029-89662669
- 6、经办律师：杨琦、赵倩

(三) 会计师事务所

- 1、名称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2、执行事务合伙人：王全洲
- 3、住所：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

- 4、联系电话：010-82250666
- 5、传真：010-82250851
- 6、经办注册会计师：汪和俊、徐兵

(四) 资产评估机构

- 1、名称：北京国融兴华资产评估有限责任公司
- 2、法定代表人：孙月焕
- 3、住所：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 703 室
- 4、联系电话：010-51667811
- 5、传真：010-82253743
- 6、经办资产评估师：吴孝松、袁静

(五) 证券登记结算机构

- 1、名称：中国证券中央登记结算有限责任公司北京分公司
- 2、住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
- 3、联系电话：010-58598844
- 4、传真：010-58598982

(六) 证券交易场所

- 1、名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司
- 2、法定代表人：杨晓嘉
- 3、住所：北京市西城区金融大街丁 26 号
- 4、联系电话：010-63889512
- 5、传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、主营业务与主要产品及服务

（一）主营业务

英飞网络是一家专注于网络运维技术和智能控制解决方案的科技公司，提供基于网络技术的运维产品为核心的软硬件产品、平台管理软件和智能运维解决方案，致力于提供一站式运维解决方案。其子公司上海英铎飞电子科技有限公司主要从事 UPS 电源的安装服务及 UPS 电源远程控制管理系统的销售及服务业。主要产品为科士达的产品系列、机房工程。母子公司的主营业务、主要产品、生产流程与使用的相关技术要素基本一致。

根据国家统计局《国民经济行业分类与代码》国家标准（GB/T4754-2011），公司所属行业为“软件和信息技术服务业（I65）”大类下的“软件开发（I6510）”和“信息系统集成服务（I6520）”子类；按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司隶属于“软件和信息技术服务业（I65）”。

公司的经营范围为：计算机及外设、网络产品、通讯产品、电子产品、办公机具、工矿电器的销售及维修；计算机网络维护、综合布线，软件开发及技术服务；电子产品开发、设计及生产；蓄电池的销售及维修；档案扫描，档案数字化加工，档案软件开发及销售；机房的设计、安装及调试。

公司集研发、销售于一体，目前开发完成的产品有不间断电源控管系统、空调远程智能控管系统平台以及贴近行业用户需求的智能控制产品，并于 2012 年 4 月在上海成立了上海英铎飞电子科技有限公司作为品牌和销售中心面向全国销售。公司目标客户群主要是：金融、通讯、交通、电力、政府等行业。

（二）主要产品及服务

公司的产品主要为 UPS 管控系统、空调远程智能控管系统和终端线缆管理系统。

1、UPS 管控系统

公司 UPS 管控系统是一种在 UPS 维护行业细分市场的细分产品，目前市场

上每个 UPS 厂家都有自己的管控设备，但都不可以管理其他品牌，各厂家产品的不兼容给后期产品的维护带来很大的难度，公司据此研发出可以管理所有厂家 UPS 的管控系统。UPS 管控系统是以远程服务器为核心的一套控制管理系统，通过 Internet 将所有网点的电力环境、后备电源主机、电池、温湿度、漏水、烟雾的管理纳入一个统一的监控平台，实时的在总部或指定地点进行监控管理，达到实时反映问题，记录问题，处理问题的功效，对设备运行情况可以通过详尽的数据进行系统的分析，异常可自动报警。



图 1 UPS 管控系统

(1) 公司开发的 UPS 管控系统功能如下：

1) 安全功能：

①采用当前最先进的嵌入式程序设计，系统拥有极高的稳定性。

②对网点设备进行全方位的监控，对设备运行情况及性能可以通过详尽的数据进行系统的分析

③自动旁路功能，对 UPS 设备不产生任何影响

④采用 UPS 输出供电，使系统供电可靠性更高

⑤对 UPS 进行远程或自动维护，无需人工参与，全部智能化

⑥独立的采样控制系统，不依赖于 UPS 本身的通讯接口，适用于所有品牌 UPS。

2) 管理控制功能:

①系统兼容所有品牌 UPS 电源、非智能 UPS 电源。

②能够即时显示 UPS 电源及空调安装信息、市电电压、电流、频率、输出电压、电流、电池电压、负载百分比、电池电量百分比、环境温湿度、电池箱温度、漏水、烟雾等。在 UPS 输入输出故障及电力环境出现异常时显示报警。

③智能放电维护时可自动恢复供电，避免造成电池过放电，并可设定放电时间，网络中断情况下，设备可独立工作；所有运维功能不受影响。

④能够自动识别各种情况引起的放电、网络放电、预约放电、市电异常、市电中断、手动放电；设备有独立手动模式、具备手动操作面板，可在设备现场随时采用手动方式对电源进行电池维护或放电测试。

⑤能够通过网络实现预约放电，任意时间周期设定；在放电情况下，可根据负载、温度、电池容量等准确计算电池剩余供电时间，并可根椐时间要求提供报警。

⑥可控制机房空调，来电自启，高温制冷，低温制热，常温停机，适用于所有品牌空调。其智能化设计，可以方便学习每一种空调遥控器的控制代码，使用和安装非常灵活、简单。

3) 日志及报表功能

①能够详尽记录 UPS 在各种情况下的放电时间及电池电压变化情况；

②可直观地将每次放电时间以图形化显示，以准确判断是否需要更换电池；

③能够对电池放电数据进行智能分析，提供电池性能报警；

④具备报警日志和管理员登录日志，历史报警信息及管理员操作信息均可查询；

⑤能够随时查询 UPS 各种状态下的放电记录；

⑥能够自动生成报表并可以 EXCEL 表格格式导出；

⑦提供数据备份功能。

4) 可扩展性

可扩展视频监控、新风检测、门禁检测等功能

5) 权限管理

①具有对所有操作人员分级分权限管理，并可查询操作人员操作日志

②可对设备进行分组，管理人员可对一组或多组设备进行管理，并可接收一组或多组设备产生的报警，同一组设备的报警可以报告给不同的管理员，报警规则丰富多样，报警策略配置灵活。

(2) UPS 管控系统测控单元技术参数

型号 YK-7000

输入电压 165V — 260V

输入电压频率 50/60±5HZ

功耗 <40W

被控 UPS 功率 <10KVA (>10KVA 需定制)

控制电流 0—60A (>60A 需定制)

净尺寸 320mm×305mm×120mm

操作环境 温度/ 0℃ — 40℃，湿度/0 — 85%

2、空调远程智能控管系统

公司空调远程智能控管系统是可以集中化管理所有品牌的民用及商用空调的集中化管控系统，目前金融业用的比较多，传统的空调管控系统分散不好管理，会产生高温并引发失火。通过公司研发的产品可以集中管理所有分散的空调，来达到解决安全问题及节约电费问题。

公司研发的空调控制器适用于机房、基站、ATM 室、地震监测、气象监测等无人值守场合，需要中央空调调节温度，但中央空调又不具有联网和智能控

制的场合。可以根据使用场合的温度变化，自动调节冷暖气的进气量和开启或关闭中央空调管道电动阀，调节室内温度，使室内温度一直处于合适的范围，同时也能通过断电数据记忆功能在中央空调断电恢复后重新对室内温度进行控制。同时，控制器还具有联网功能，通过 TCP/IP 网络可以将不同地点的控制器连接起来，实现统一监控、管理和预警（需安装集中控管平台）。

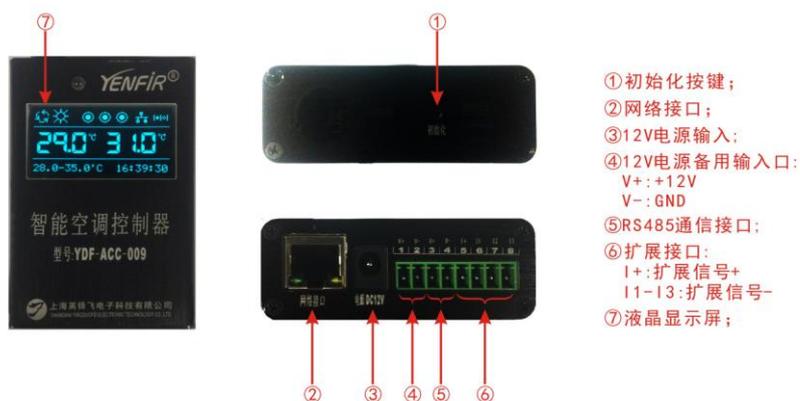


图2 智能空调控制器

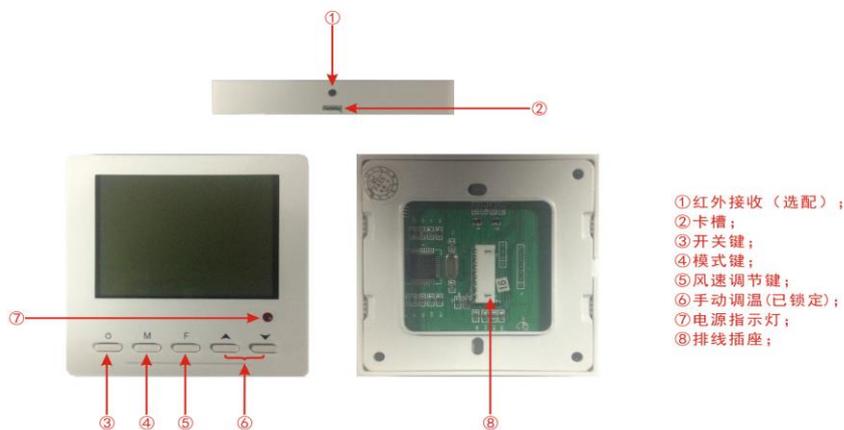


图3 中央空调温控器

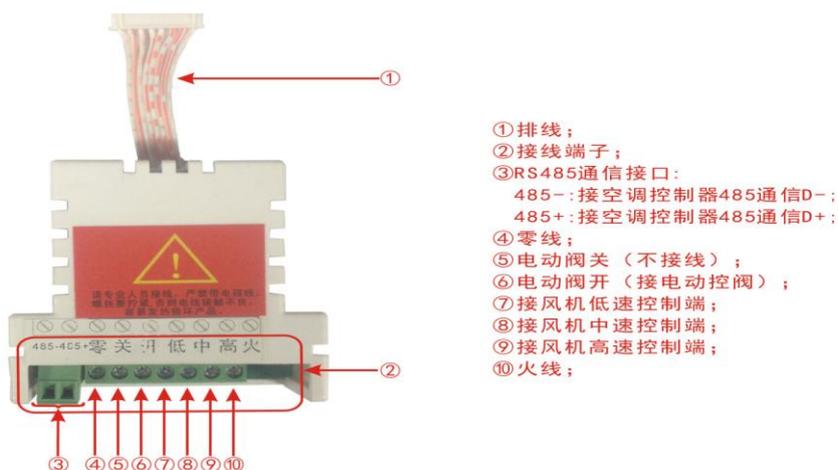


图 4 接线盒

(1) 公司开发的空调远程智能控管系统功能如下：

- 1) 无需改动中央空调，自动控制室内温度。
- 2) 自动控制，根据设定的温度范围，通过中央空调温控器自动调节冷暖气的进气量和开启或关闭管道电动阀，达到保持室内恒温的目的。
- 3) 数据记忆功能，中央空调断电恢复后重新对室内温度进行控制。
- 4) 控制器内建 WEB 服务器，方便调试、监控。
- 5) 能够主动连接远程服务器，主动上传监控数据。
- 6) 能够自动注册设备到远程服务器，无需人工在远程服务器上添加。
- 7) 工作方式灵活，可以适应不同的工作模式。
- 8) 可以用手机浏览器登陆。
- 9) 可扩展漏水等监测。

(2) 该系统的技术参数指标如下：

1) 测量精度

温度范围：0—60℃；精度：±1℃

2) 设定参数控制范围

温度 5-35℃

3) 电源

智能空调控制器：AC220V 交流适配器，DC12V 设备输入

中央空调温控器：AC220V±15%，50HZ

整套设备消耗功率：<3W

4) 安装孔距：标准接线盒 60mm

5) 10M 以太网接口

6) 扩展输入接口：DC12V（标配）；（其他可定制）

7) 设备主控制器：ARM；FLASH：512KB；RAM：96KB

3、终端线缆管理系统

公司终端线缆管理系统是目前市场上还未出现的产品。金融行业营业网点大多使用一体化终端，外围所有的设备都要连接到终端后面，造成线缆极其混乱，难于管理。基于此，公司于 2014 年 8 月推出了终端线缆一体化解决方案（专利产品）并在多个金融系统用户中同时进行测试。

终端线缆管理系统包含的产品有以下几种：

(1) 终端信号线管理

此集成化终端电缆，可将所有信号接口线缆归并到一起形成一根电缆，在电缆另一端连接小型机架式多电缆连接器，外接设备可统一将信号线连接至连接器，也可根据终端接口特点增加或减少接口数量，此方案可减少柜员桌面线缆，大大改善柜员桌面办公环境，方便设备更换和线路整理。



图 5 集成化终端线缆

(2) 理线器

将较长的信号电缆和电源线放入理线器，保持线路整洁美观。

(3) 终端线缆连接器

终端线缆连接器一（通信线缆管理）集成了 6 个 USB 口、1 个 RJ45 网口、4 个 RS232 串口，1 个 25 针打印机口、1 个集成化线缆口。

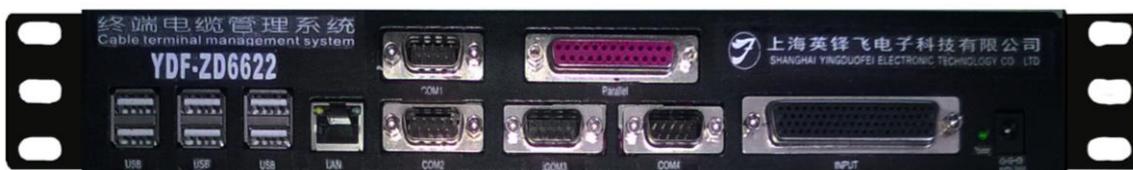


图 6 终端线缆连接器一（通信线缆管理）

UPS 供电 PDU 含 2 个 DC9V 供电口、4 个 DC12V 供电口、6 个 USB 口（可作为 DC5V 供电口）、三个 UPS 电源插孔。由于此 PDU 集成有直流供电插口，故而柜员设备所需的适配器可省略不用，供电稳定、方便管理。可用于柜外清、窗口对讲机、高拍仪等外设供电。



图 7 UPS 供电 PDU

(4) 专用小型集线柜

终端线缆连接器、PDU、理线器放入专用集线柜，多余的线缆可整理放入集线柜，固定在柜台下面合适的地方。



图 8 专用小型集线柜

二、主要生产流程及方式

(一) 内部组织机构图

1、内部组织机构图

图 9 公司内部组织结构图

2、主要职能部门职责

(1) 行政人事部

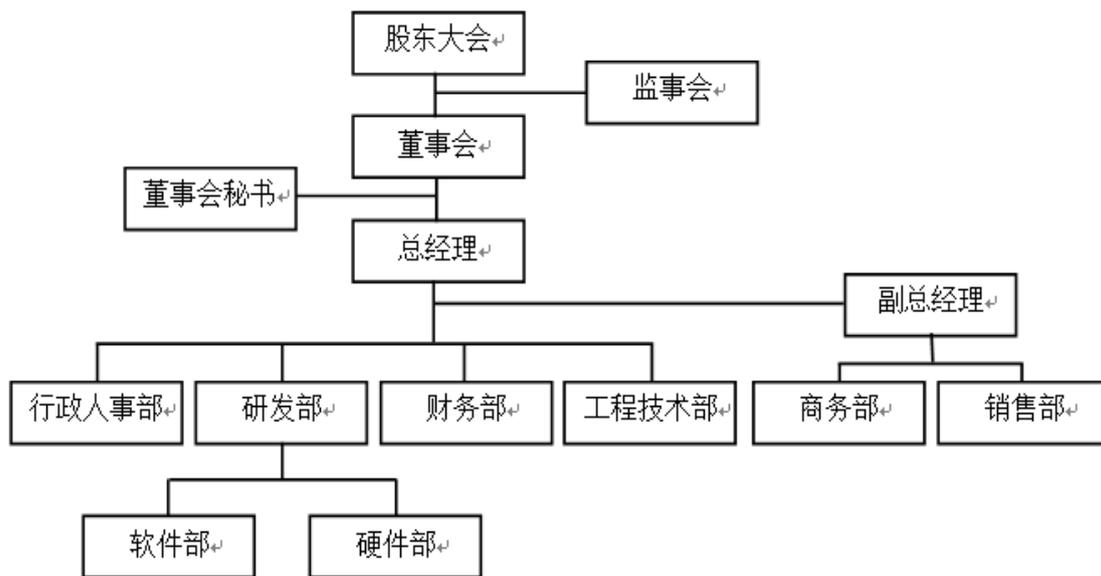
1) 建立健全公司人力资源管理制度，制定《岗位（职务）说明书》，按岗位要求合理配备人员；

2) 负责员工的招聘、培训、选用、绩效考评等工作；负责编制员工委培培训计划并组织实施，对从事特殊工作的人员进行技能、经历资格考核；

3) 负责员工绩效考核，对员工的加薪晋级提供必要的资料；

4) 负责建立员工档案，保存员工培训等的相关记录和个人信息档案。

(2) 研发部



1) 负责编制本部门的工作标准，负责本部门员工的岗位技能培训；

2) 组织制定开发计划，并按计划生成各个阶段的开发文档；

3) 参加与产品有关的要求的评审，参与对不合格品的控制，并根据要求采取相应的纠正和预防措施；

4) 分析产品开发及顾客使用产品过程中与产品和服务质量有关的信息数据，以寻求产品改进的需求；

5) 认真配合做好产品的售后服务工作。

(3) 财务部

1) 负责公司日常财务核算和年度财务预算，编制记账凭证和各类财务报表，建立完整的账簿管理体制和财务核算体系，加强经营核算管理；

2) 分析财务计划的执行情况，提供财务分析报告，检查及监督财务纪律的执行情况；

3) 对工程、供应、销售业务流程进行监督，严格按照制度执行，切实履行好财务核算监督职责；

4) 负责公司各项财产和费用的登记、核对、抽查的调拨和报销工作，按规定计算折旧费用，进行成本控制管理，保证资产的资金来源，负责公司现有资产管理的工作；

5) 协调公司与税务、银行等部门之间的关系，执行国家税法政策，及时做好纳税申报工作。

(4) 工程技术部

1) 负责组织编制质量管理体系文件，并结合内部核查进行评审；制定并实施公司的质量工作计划，监督、检查各部门贯彻公司质量方针、实施体系文件的管理；

2) 组织对管理评审后的纠正、预防内部质量体系审核工作；

3) 负责公司对内、对外与质量管理体系有关的数据的收集、分析、传递与处理；

4) 负责对销售产品的质量维护、定期检修，分析顾客反馈信息，处理售后当中的技术故障等问题。

(5) 商务部

1) 负责公司生产管理，编制并组织实施生产作业计划，负责生产计划的统

计，以及五品四数的管理；

2) 制定主要和重要采购产品的采购计划，签定采购合同，负责管理供应商管理，对采购过程实施控制；

3) 负责仓库的管理，遵守入库验收、出库登记、先进先出、易损先发的原则，负责产品、成品及各类工、量具和设备备件的贮存、维护管理，严格出入库管理制度；

4) 所有库房应做到“两齐”“三清”“四无”，各种帐目报表要做到日清、月结，季累计，年盘存；

5) 对因管理不力造成采购不及时或不合格而严重影响产品质量和顾客的满意负责。

(6) 销售部

1) 规划和制定年度销售大纲和销售计划并组织实施、处理产品订单、协调客户关系；

2) 组织监视系统产品的市场开发，对顾客与监视系统产品有关的要求组织相关部门进行评审；

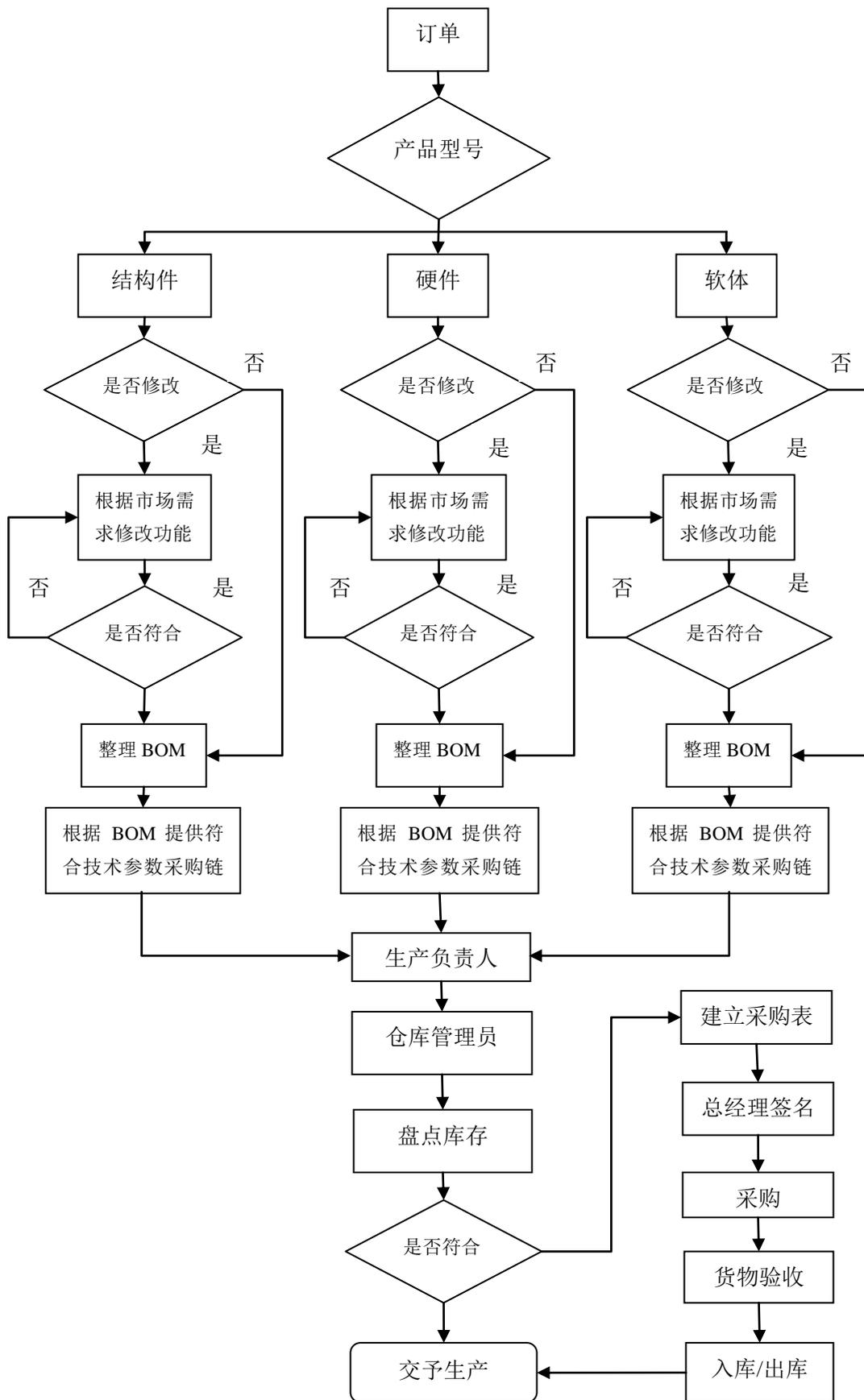
3) 负责登记、处理顾客的投诉和反馈意见，督导责任部门提出可行的纠正方案，并跟踪解决情况；

4) 提出服务体制的改进方案，完善公司的服务体制并宣传、执行公司的服务方针政策；

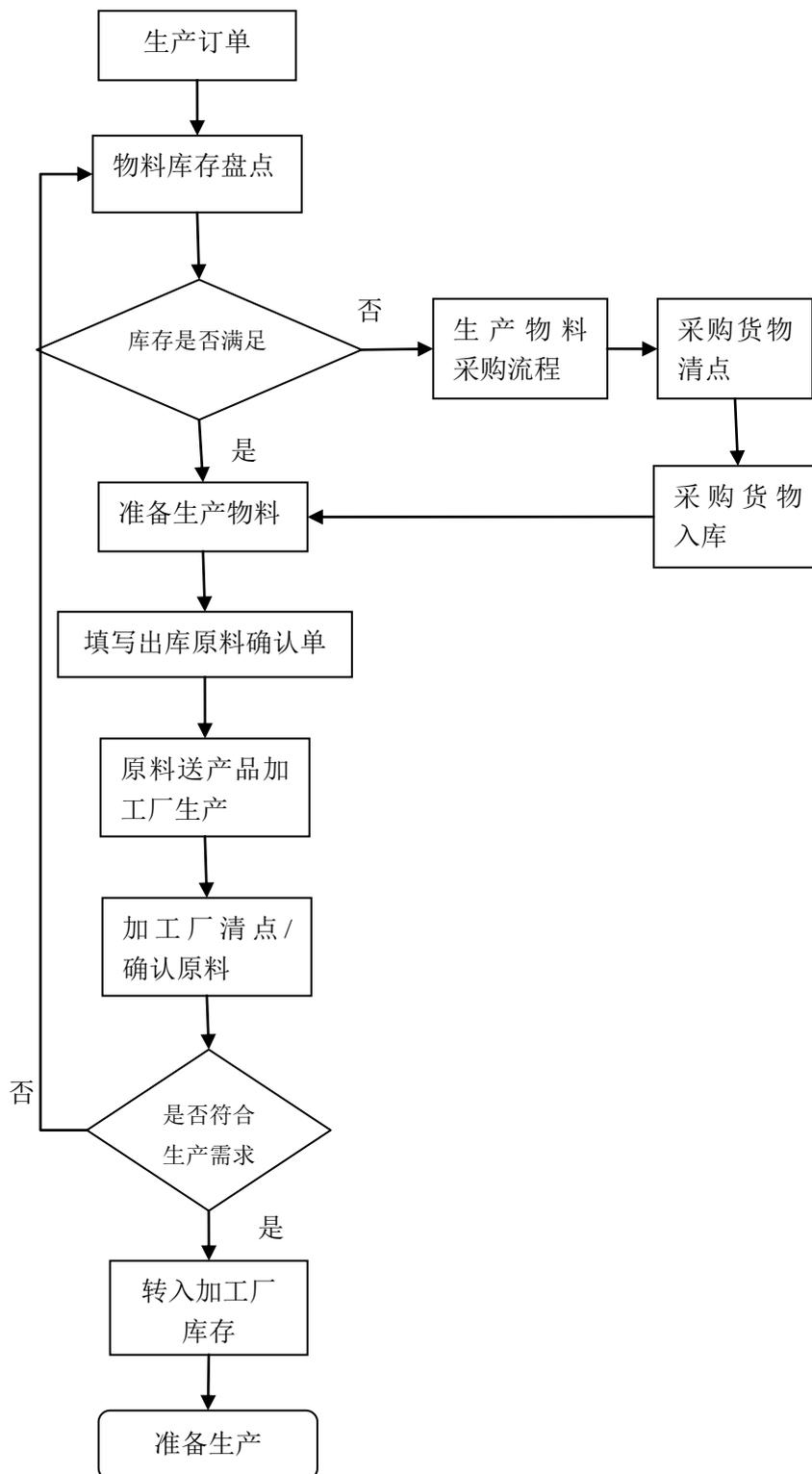
5) 建立顾客档案，收集顾客反馈信息，登记、处理顾客的投诉和反馈意见，督导责任部门提出可行的纠正方案，并跟踪解决情况，测量顾客的满意度。

(二) 产品的主要业务流程图

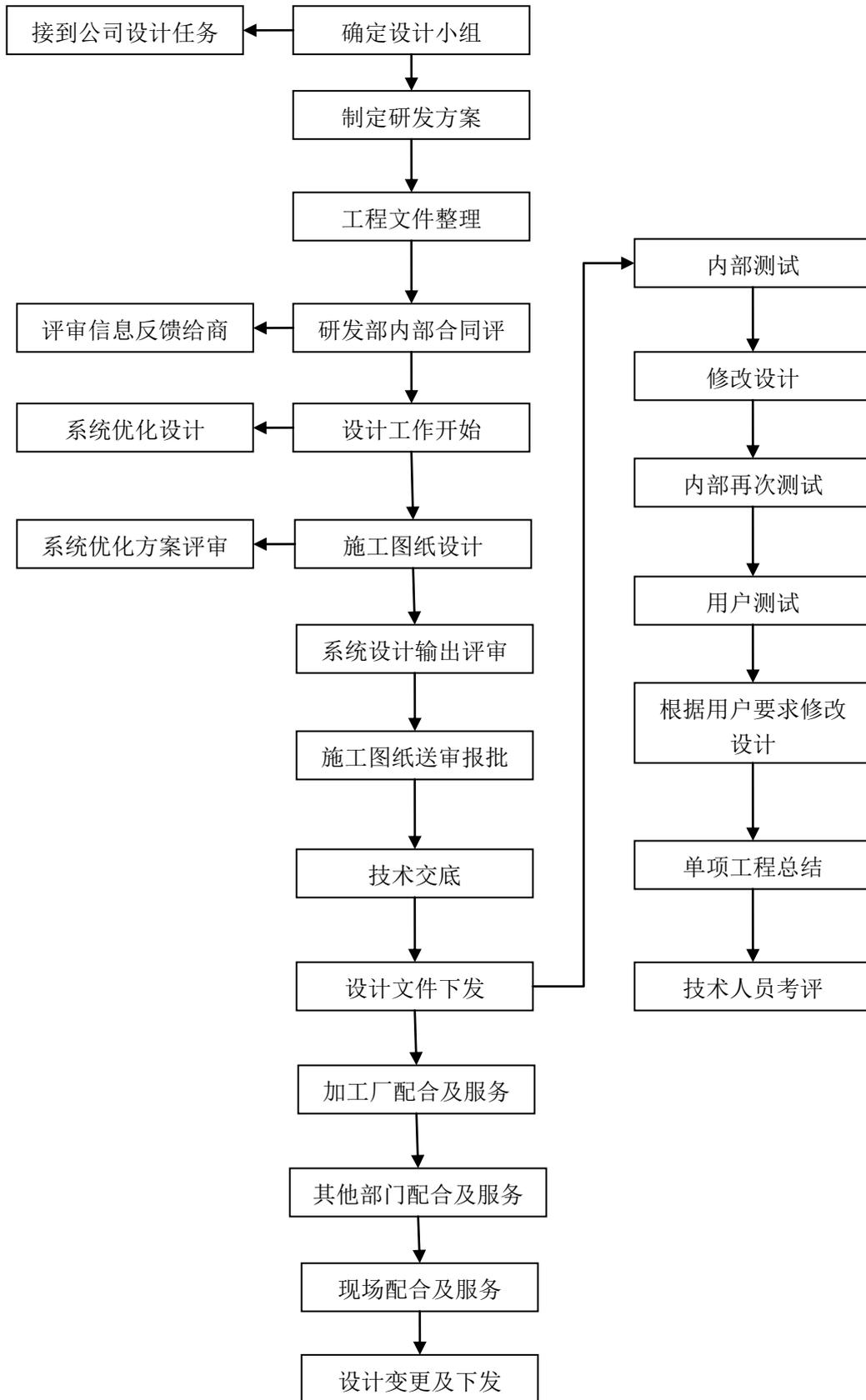
1、采购业务流程图



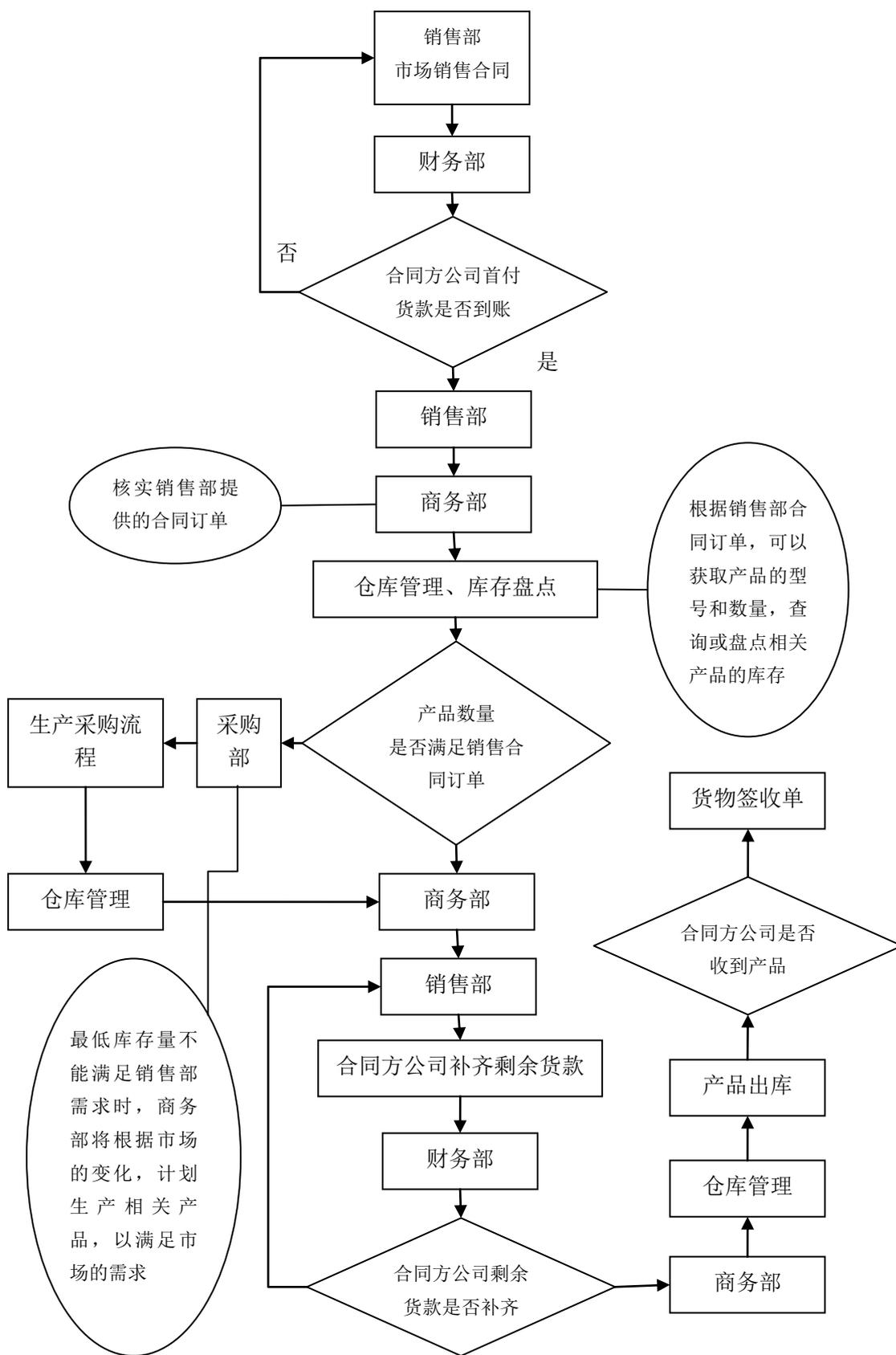
2、物料发送与加工厂接收流程



3、研发模式流程



4、销售业务流程



三、与业务相关的关键资源要素

(一) 主要技术

公司目前的主要产品是：跨平台不间断电源远程控管系统、计算机和终端集成化线缆和终端线缆管理系统、空调控制器，其采用的核心技术有以下几个方面：

1、不间断电源远程控制技术

采用将各网点下位机连接的不间断电源，通过网络纳入统一的监控平台管理，上位机的监控平台通过网络实时的对各网点下位机连接的不间断电源进行监控管理。下位机具有采集、监控不间断电源的工作状态、不间断电源的供电环境信息，并进行实时监视、记录、处理通过网络传给上位机；上位机的监控平台通过网络监测不间断电源运行环境和运行状态并定期或不定期的对各网点下位机连接的不间断电源做放电测试和预约维护，详尽记录各网点下位机连接的不间断电源在各种情况下的放电时间及电池的电压变化情况，并可随时查询。同时下位机可以脱离网络自动运行，能按设定的工作方式工作，按设定的程序自动对 UPS 进行放电维护。

2、计算机平台终端集成化技术

计算机和终端集成化线缆，由多信号接口线缆、保护层构成。保护层内的信号接口线缆包括：USB 接口线缆、COM 接口线缆、PS2 键盘鼠标接口线缆、网络接口 RJ45 线缆、VGA 接口线缆、25 针并口线缆，每个信号接口线缆设置有两端，一端为独立功能端口，另一端与集线器相连接。集线器端是终端电缆管理系统主要数据输入端口，终端电缆管理系统将输入的多路信号，进行信号增益、端口扩展以及电磁兼容处理后，经接口电路输出给相应终端设备。终端电缆管理系统同时还为设备提供多样的电源资源，包括：AC220V 工频市电、DC5V、DC9V 和 DC12V 电源等。

3、智能空调控制技术

机房、基站、ATM 室、地震监测、气象监测等无人值守场合，需要空调调节温度，但这些场合一般安装的是民用空调，民用空调不具有联网和智能控制的场合。可以根据使用场合的温湿度变化，自动控制空调进行工作模式转

换，调节室内温湿度，使室内温湿度一直处于合适的范围，同时也能控制空调失电后的自动启动，还具有联网功能，通过 TCP/IP 网络可以将不同地点的控制器连接起来，实现统一监控、管理和预警。

以上这些核心技术的优势是：极大的提升了数据中心、网络机房、数据业务机房、小区物业机房、通信基站、模块局（接入网）机房、通信母局等等的动力及环境系统进行实时集中的监控监测能力，提高安全运行水平，降低固定资产投入，降低污染，延长设备使用寿命。

（二）产品工艺控制

1、电子元器件来料检验

（1）对单、抽样：

根据货仓开出的产品检报告单或上料单，核对上料供方是否为合格供方，再查找相应订单和产品制造标准书，核实相应机型和数量。

取待检物料准备检验工具/仪器，对照相应产品制造标准书，参照样板或规格承认书，以 IQC 检验标准为依据，按 AQL: 0.4/1.0 均匀抽样。

（2）包装/外观检查：

检查包装应合理，有无按常规或指定材料包装（以不伤物料本体为原则），标示内容是否与确认书一致，本体有无破损、外壳、引脚有无氧化发黑、中振极性标识位置与样板是否相同等。

（3）规格测量：

试装观察各部位大小形状与样板（或确认书）有无不同，封装形式有无不同（如：U 和 S 封装）用相应测量工具再进行测量，需要试装才能确认的应进行相应试装。

（4）材质验证：

参照样板对来料材质进行相关验证是否与样板不符，如：外壳分铜质金属外壳和陶瓷等。

（5）性能测试：

按正确方式连接频率计和晶振测试架（如右图所示），打开电源开关按被测晶振所配负载电容大小，将晶振引脚插入相应的插座位置，根据测试点电压、频率范围不同将频率计进行正确设置：

测试点电压在 3~42V 范围将 VOLTAGE 键按入。

测试点电压在 50mV~5V 范围将 VOLTAGE 键按出。

测试点在 80MHZ~1.3GHZ 频率范围时将 FUNC 设置键设置到 FREQ B 位 LED 灯亮。

测试点在 1HZ ~ 100MHZ 频率范围时将 FUNC 设置键设置到 FREQ A 位 LED 灯亮。(10MHZ~100MHZ 频率范围时将 PRESCALE 键按入, 1HZ~10MHZ 频率范围时将 PRESCALE 键按出。

为了读出精确的测试频率将 GATE 键按入进行倍数设置,可分别设置为 XI、X10、X1000。设置正确后，LED 将显示频率计所测试到的正确频率（如须长时间保留测试数据，将 HOLD 键按入）。

(6) 判定/标识将：

不良品标识清楚并及时隔离，以物料检验报告单的形式交由上级处理。将 PASS 好的物料做好标识放入指定区域，并做好相关记录。

2、加工厂生产工艺纲要：

(1) 元器件检验：投入生产线之前检验线料、电路板、结构件、紧固件；

(2) 电路板贴装、装焊、单板刷程序、测试、修理，裁线、搪锡、焊接和铆接端子，制作航空头外接线。

(3) 部件装配：

1) 拆开机箱上盖并立即给上盖和底架在内表面做配对编号(作用：配对和对位)；

2) 机框底架装垫脚；

3) 5 芯大端子排装成：5 芯大端子排接线(做成“端子排装成”部件)。

4) 航空插座及 AC 电源插座安装；

5) 航空插座焊线, AC 插座焊线;

6) 封热缩管(用热风台配 $\Phi 5$ 嘴);

(4) 总装:

1) 5 芯大端子排装入漏斗;

2) 装接触器(RJ0);

3) 前面板贴薄膜开关, 将薄膜开关排线插到电路板上;

4) 装电路板(注意先穿互感器线);

5) 接插连接线;

6) 回装接触器透明罩;

7) 布线及装配检验;

8) 扎线、装上盖并装配两只螺钉。

(5) 整机刷程序, 老化, 修理

用 50W 隔离变压器加双刀双掷船形开关, 按客户技术要求给整机加电、刷整机程序。

8. 抽检, 合格产品贴合格证包装

(三) 产品质量控制

公司依据 ISO9000:2008《质量管理体系-基础和术语》、ISO9001:2008《质量管理体系-要求》、中华人民共和国产品质量法、中华人民共和国行政许可法、中华人民共和国合同法建立了公司质量管理体系, 并编制了《质量管理手册》。

1、UPS 管控系统测控单元技术参数

型号 YK-7000

输入电压 165V —260V

输入电压频率 50/60 \pm 5HZ

功耗 <40W

被控 UPS 功率 <10KVA (>10KVA 需定制)

控制电流 0—60A (>60A 需定制)

净尺寸 320mm×305mm×120mm

操作环境 温度/ 0℃—40℃，湿度/0 — 85%

2、空调管控系统技术参数

1) 测量精度

温度范围：0—60℃；精度：±1℃

2) 设定参数控制范围

温度 5-35℃

3) 电源

智能空调控制器：AC220V 交流适配器，DC12V 设备输入

中央空调温控器：AC220V±15%，50HZ

整套设备消耗功率：<3W

4) 安装孔距：标准接线盒 60mm

5) 10M 以太网接口

6) 扩展输入接口：DC12V（标配）；（其他可定制）

7) 设备主控制器：ARM；FLASH：512KB；RAM：96KB

（四）无形资产

1、专利技术

根据国家专利局颁发的《专利技术证书》，公司拥有的授权专利技术情况列表如下：

序号	专利名称	专利号	授权公告日	专利类型	有效期	专利权人
1	一种跨平台不间断电源的远程控管方法及系统	ZL 2011 1 0092143.6	2015年1月7日	发明	自申请日起二十年	河南英飞网络技术有限公司
2	跨平台不间断电源远程控管系统	ZL 2011 2 0107896.5	2012年1月11日	实用新型	自申请日起十年	河南英飞网络技术有限公司
3	一种用于计算机和终端的集成化电缆	ZL 2014 2 0142334.8	2014年11月26日	实用新型	自申请日起十年	河南英飞网络技术有限公司

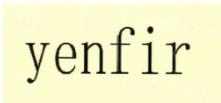
2、著作权

公司拥有4项著作权，具体情况如下表：

序号	软件名称	登记号	证书号	开发完成日期	著作权人	取得方式
1	英飞不间断电源远程控制管理系统[简称：UPS控管]V1.0	2012SR032084	0400120	2012年02月06日	河南英飞网络技术有限公司	原始取得
2	英飞档案数字化加工软件 V1.0	2013SR097778	0603540	2012年12月01日	河南英飞网络技术有限公司	原始取得
3	英飞断电自启、高温制冷、低温制热、常温停机、故障报警空调远程管理系统[简称：英飞空调远程控制管理系统]V1.0	2014SR058301	0727545	2013年02月18日	河南英飞网络技术有限公司	原始取得
4	机房动力与环境安全管理系统[简称：动环管理]V1.0	2014SR159417	0828654	2013年12月10日	河南英飞网络技术有限公司	原始取得

3、商标权

公司拥有两项商标权。具体如下表所示：

序号	权利名称	权利人	注册编号	有效期截止日	核定使用商品
1	第 42 类产品 	本公司	第 10337762 号	2023 年 2 月 27 日	工业品外观设计：包装设计；计算机软件设计；恢复计算机数据；计算机软件维护；计算机系统分析；计算机系统分析；替他人创建和维护网站；计算机病毒的防护服务；提供互联网搜索引擎（截止）
2	第 9 类产品 	本公司	第 10337667 号	2023 年 3 月 27 日	内部通讯装置；信号遥控电力设备；网络通讯设备；配电控制台（电）；数据处理设备；数量显示器；封塑料用电动器械（包装用）；衡器；量具；信号灯（截止）

（五）业务许可与公司资质

公司除了目前已拥有 1 项发明专利、2 项实用新型专利、4 项软件著作权和 2 项商标权外，还获得 1 项科学技术成果鉴定证书、3 项软件产品登记证书、计算机信息系统集成企业四级资质证书、科技型企业证书。

1、《科学技术成果鉴定证书》

公司于 2015 年 1 月 17 日取得了由河南省科技厅颁发的科学技术成果鉴定证书，该成果名称为：跨平台交直流不间断电源远程控管系统，由洛阳理工学院、河南英飞网络技术有限公司和其下的全资子公司上海英铎飞电子科技有限公司完成。

2、《软件产品登记证书》

公司于 2014 年 1 月 23 日取得了由河南省工业和信息化厅为其“英飞不间断电源远程控制管理系统 V1.0”产品颁发的编号为“豫 DGY-2013-0510”的软件产品登记证书，有效期为五年。

公司于 2014 年 7 月 29 日取得了由河南省工业和信息化厅为其“英飞档案数字化加工软件 V1.0 产品”颁发的编号为“豫 DGY-2014-0229”的软件产品登记证书，有效期为五年。

公司于 2014 年 12 月 26 日取得了由河南省工业和信息化厅为其“英飞断电自启、高温制冷、低温制热、常温停机、故障报警空调远程管理系统 V1.0”产品颁发的编号为“豫 DGY-2014-0575”的软件产品登记证书，有效期为五年。

3、《计算机信息系统集成企业四级资质证书》

公司于 2014 年 12 月 31 日取得了由中国电子信息行业联合会颁发的计算机信息系统集成企业四级资质证书，证书编号：Z4410020140542，有效期为三年。

4、《科技型企业证书》

公司于 2014 年 9 月 30 日取得了河南省科学技术厅颁发的河南省科技型中小企业证书，备案编号：2014S0300030，有效期为三年。

（六）公司主要固定资产

公司固定资产包括办公设备、运输设备、电子设备及其他等。固定资产 2013 年、2014 年、2015 年 5 月 31 日账面原值情况如下表所示：

单位：元

项目	2015-5-31	2014-12-31	2013-12-31
办公设备	154,210.05	117,528.00	65,928.00
运输工具	372,309.00	372,309.00	344,409.00
电子设备及其他	415,213.67	248,746.15	152,207.71
合计	941,732.72	738,583.15	562,544.71

固定资产 2013 年、2014 年、2015 年 5 月 31 日账面价值情况如下表所示：

单位：元

项目	2015-5-31	2014-12-31	2013-12-31
办公设备	105,130.67	77,576.38	35,472.20
运输工具	73,676.66	96,233.46	141,897.57
电子设备及其他	272,885.87	147,992.31	100,852.70
合计	451,693.20	321,802.15	278,222.47

报告期各期，固定资产成新率情况如下：

项目	2015-5-31	2014-12-31	2013-12-31
办公设备	68.17%	66.01%	53.80%
运输工具	19.79%	25.85%	41.20%
电子设备及其他	65.72%	59.50%	66.26%
综合成新率	47.96%	43.57%	49.46%

报告期各期末研发部门固定资产明细情况如下：

单位：元

序号	固定资产类别	固定资产名称	2015年5月31日	
			账面原值	账面价值
1	办公设备	放电仪	10,000.00	500.00
2	办公设备	激活仪	10,000.00	500.00
3	运输工具	汽车	87,381.00	4,369.05
4	办公设备	空调	3,398.00	1,030.73
5	其他	信号发生器	9,960.00	6,332.90
6	办公设备	3D 打印机	30,000.00	27,625.00
7	电子设备	数字表	15,000.00	13,020.83
8	电子设备	示波器	15,000.00	11,041.67
9	电子设备	波峰焊机	15,000.00	13,020.83
10	电子设备	笔记本电脑	27,777.78	12,384.26
11	电子设备	电脑	21,794.87	1,089.74
12	其他	操作台	12,800.00	9,354.67
13	其他	监控设备	1,111.11	1,075.92
14	电子设备	调压器	2,400.00	2,273.33
15	其他	耐压测试仪	9,000.00	8,715.00
16	其他	电子负载	3,000.00	2,905.00
17	其他	ups 电源设备	26,017.09	24,369.34
18	其他	空压机	2,100.00	2,033.50
19	其他	冲击钻	7,800.00	7,553.00
20	其他	液压钳	3,800.00	3,679.67
合计			313,339.85	152,874.45

(续)

序号	固定资产类别	固定资产名称	2014年12月31日	
			账面原值	账面价值
1	办公设备	放电仪	10,000.00	500.00
2	办公设备	激活仪	10,000.00	500.00
3	运输工具	汽车	87,381.00	4,369.05
4	办公设备	空调	3,398.00	1,299.74
5	其他	信号发生器	9,960.00	7,121.40
6	办公设备	3D打印机	30,000.00	30,000.00
7	电子设备	数字表	15,000.00	15,000.00
8	电子设备	示波器	15,000.00	13,020.83
9	电子设备	波峰焊机	15,000.00	15,000.00
10	电子设备	笔记本电脑	27,777.78	16,049.38
12	电子设备	电脑	21,794.87	1,089.74
	其他	操作台	12,800.00	10,368.00
合计			258,111.65	114,318.15

(续)

序号	固定资产类别	固定资产名称	2013年12月31日	
			账面原值	账面价值
1	办公设备	放电仪	10,000.00	500.00
2	办公设备	激活仪	10,000.00	500.00
3	运输工具	汽车	87,381.00	25,122.04
4	办公设备	空调	3,398.00	1,945.36
5	其他	信号发生器	9,960.00	9,013.80
6	电子设备	笔记本电脑	27,777.78	24,845.68
7	电子设备	电脑	21,794.87	1,089.74
8	其他	操作台	12,800.00	12,800.00
合计			183,111.65	75,816.62

公司无租赁土地情况，前期办公场所为大股东自有房产，无偿提供给公司经营使用，目前办公场所系租赁洛阳软件园签约的北航科技园。

(七) 公司人员结构以及核心技术人员情况

1、员工情况

截止 2015 年 5 月 31 日，公司员工 26 人，员工的年龄分布、学历分布及工作岗位分布结构分别列示如下：

(1) 按年龄划分

年龄段	员工人数(人)	占员工人数比例
40 岁以上	4	15.38%
35-40 岁 (含)	5	19.23%
30—35 岁 (含)	6	23.08%
25—30 岁 (含)	7	26.92%
25 岁以下 (含)	4	15.38%
合计	26	100.00%

(2) 按学历划分

学历类型	员工人数(人)	占员工人数比例
高中和中专	2	7.69%
大专	15	57.69%
本科	9	34.62%
合计	26	100.00%

(3) 按工作岗位划分

类别	员工人数(人)	占员工人数比例
行政人员	2	7.69%
生产采购人员	3	11.54%
技术人员	16	61.54%
财务人员	3	11.54%
销售人员	2	7.69%
合计	26	100.00%

2、核心技术人员情况

序号	姓名	年龄	主要业务经历	职务	司龄	持股比例
----	----	----	--------	----	----	------

1	李乃悌	45	详见本转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权结构及变化情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。	董事长	20	60.00%
2	陈金碧	37	详见本转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权结构及变化情况”之“（三）公司股东、持有 5%以上股份股东及前十名股东基本情况”。	工程技术部副经理	18	0.40%-
3	李乃倩	38	详见本转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权结构及变化情况”之“（三）公司股东、持有 5%以上股份股东及前十名股东基本情况”。	工程技术部经理	15	10.00%
4	李炎红	45	<ol style="list-style-type: none"> 1、1991—2001 年任洛阳无线电厂技术科技术员、工程师、科长。从事变电站综合自动化控制系统、10KV 线路自动重合器、变电站综合监控系统等的研发工作； 2、2001—2003 年任洛阳汇智测控技术有限公司研发部经理。负责燃油燃气锅炉的自动控制系统、机械行业的精密测量仪器、以及网络化测量仪器等的研发工作； 3、2003—2008 年任洛阳三名实业有限公司及洛阳联合变速器有限公司研发部经理。负责轿车金属带式无级变速器控制系统、电动车无极变速器控制系统、电动车自动变速器控制系统的研发工作； 4、2008—2011 年任河南曦光科技有限公司研发部硬件部门经理，负责智能家居系统的硬件研发工作； 5、2011 年至今任公司研发部经理，负责电源远程管理系统、机房动力环境监控系统、智能空调控制器等产品及系统的研发工作。 	硬件部经理	24	-
5	殷文涛	27	<ol style="list-style-type: none"> 1、2010 年 5 月至 2011 年 10 月在河南巨成网络科技有限公司担任程序员，协作开发了幼儿园智能卡管理系统、收费管理系统、幼儿智能营养配餐系统等； 2、2011 年 10 月至今，在公司研发部担任程序员，协作开发了 UPS 控管监控平台、空调监控平台、智能运维管理系统和智能 PDU 监控管理平台。 	软件部经理	5	-

（八）其他体现所属行业或业态特征的资源要素

1、质量控制

公司在报告期内主营业务为计算机网络维护、综合布线，软件开发及技术咨询服务；电子产品开发、设计及生产。公司主要产品为 UPS 管控系统、空调远程智能控管系统和终端线缆管理系统。根据《中华人民共和国认证认可条例》、《强制性产品认证管理规定》等相关规定，公司销售的产品并没有明确的、强制的国家质量标准。

公司依据 ISO9000:2008《质量管理体系-基础和术语》、ISO9001:2008《质量管理体系-要求》、中华人民共和国产品质量法、中华人民共和国行政许可法、中华人民共和国合同法建立了公司质量管理体系，并编制了《质量管理手册》。对于原材料采购，公司制定了《电子元器件来料检验规范》和《物料验收与来料不良处理流程》，严格控制原材料的采购质量，对不合格的物料及时进行处理。对于外协加工收回产品，公司制定了《加工厂生产工艺纲要》、《产品册测试要求》和《产品质量标准》，对加工厂生产流程严格把控，对加工后收回产品严格检查，保证产品质量符合规定要求。

2、环境保护

公司所处行业为软件和信息技术服务业，公司经营中不涉及危险物处理、核安全以及其他需要取得环保行政许可事项，因此公司不需要取得相应的环保资质。

3、安全生产

公司的经营范围为：“计算机及外设、网络产品、通讯产品、电子产品、办公机具、工矿电器的销售及维修；计算机网络维护，综合布线，软件开发及技术咨询服务；电子产品开发、设计及生产；蓄电池的销售及维修；档案扫描，档案数字化加工，档案软件开发及销售；机房的设计、安装及调试。

（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。”公司目前的实际经营业务是计算机网络维护、综合布线，软件开发及技术咨询服务；电子产品开发、设计及生产。

根据《中华人民共和国安全生产许可条例》第二条之规定：国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民营爆破器材生产企业实行安全

生产许可制度。公司主营业务不属于《中华人民共和国安全生产许可证条例》规定的高危行业，并不需要取得相关部门的安全生产许可。

四、业务经营情况

(一) 主营业务收入构成及产品销售情况

1、主营业务收入构成

公司主要业务为计算机网络维护、综合布线，软件开发及技术咨询服务；电子产品开发、设计及生产；主要产品为 UPS 管控系统、空调远程智能控管系统和终端线缆管理系统。公司的营业收入分为：软件及硬件产品销售、技术服务和系统集成，报告期内公司的收入结构如下表所示：

单位：元

客户类型	2015年1-5月		2014年		2013年	
	营业收入	占比	营业收入	占比	营业收入	占比
软件及硬件产品销售	829,705.63	39.17%	3,789,501.10	75.79%	2,300,195.45	48.63%
技术服务	458,314.63	21.64%	1,119,079.90	22.38%	1,050,861.59	22.22%
系统集成	830,000.00	39.19%	91,325.37	1.83%	1,379,070.54	29.16%
合计	2,118,020.25	100.00%	4,999,906.37	100.00%	4,730,127.58	100.00%

(二) 产品主要消费群体及最近两年前五大客户情况

1、产品消费群体

公司的软件、信息系统集成、硬件系统集成产品面对的下游客户主要有政府、金融以及通讯行业等。

2、公司报告期内主要客户情况

2015年1-5月前五大客户情况表：

序号	客户名称	业务收入(元)	占公司业务收入比例(%)
1	宜阳县机关事务管理局	830,000.00	39.19
2	深圳科士达科技股份有限公司	238,100.00	11.24
3	南京信同城信息技术有限公司	210,256.41	9.93
4	郑州世贤电子科技有限公司	165,483.36	7.81

5	洛阳市西工区地方税务局	156,444.48	7.39
合计		1,600,284.25	75.56

2014年前五大客户情况表：

序号	客户名称	业务收入 (元)	占公司业务收入 比例 (%)
1	深圳科士达科技股份有限公司	758,736.16	15.18
2	镇平县农村信用合作联社	717,948.84	14.36
3	河南省洛阳市洛龙区地方税务局	492,545.65	9.85
4	河南省洛阳市地方税务局	455,408.28	9.11
5	河南省洛阳市西工区人民法院	244,615.39	4.89
合计		2,669,254.32	53.39

2013年前五大客户情况表：

序号	客户名称	业务收入 (元)	占公司业务收入 比例 (%)
1	深圳科士达科技股份有限公司	549,855.00	11.62
2	河南省洛阳市地方税务局	364,957.09	7.72
3	宜阳县机关事务管理局	272,564.00	5.76
4	河南龙城科技发展有限公司	270,085.50	5.71
5	河南省洛阳市洛龙区地方税务局	245,209.22	5.18
合计		1,702,670.81	36.00

公司的前五大客户分布的区域性特征较为明显，大部分分布在河南省境内，行业主要为政府机关事业单位和通信行业。

(三) 产品原材料情况及近两年前五大供应商情况

1、主要原材料及其供应情况

公司采购的原材料主要为电子元器件、集成电路、产品外包装等。

公司主要原材料如下：

序号	材料名称	材料类型	备注
1	晶振	元器件类	SMD 部品
2	三极管	元器件类	SMD 部品
3	贴片三极管	元器件类	SMD 部品

4	铝电解电容	元器件类	安全部品
5	高压陶瓷电容	元器件类	EMC 部品
6	片状电容 (SMD)	元器件类	SMD 部品、EMC 部品
7	电阻 (插件与贴片)	元器件类	SMD 部品
8	贴片电感	元器件类	SMD 部品、EMC 部品
9	色环电感	元器件类	SMD 部品、EMC 部品
10	贴片二极管	元器件类	SMD 部品
11	稳压二极管	元器件类	安全部品
12	整流二极管	元器件类	安全部品
13	三端稳压器	元器件类	安全部品
14	开关二极管	元器件类	安全部品
15	瞬态抑制二极管	元器件类	安全部品
16	压敏电阻	元器件类	EMC 部品
17	TVS 管	元器件类	EMC 部品
18	滤波器	元器件类	EMC 部品
19	扼流圈	元器件类	EMC 部品
20	三端稳压器	元器件类	安全部品
21	整流桥堆	元器件类	安全部品
22	保险管	元器件类	安全部品
23	继电器	元器件类	关键部品
24	变压器	元器件类	关键部品
25	可控硅	元器件类	关键部品
26	光电耦合器	元器件类	常用部品
27	发光数码管	元器件类	常用部品
28	LED 灯	元器件类	常用部品
29	红外发射管	元器件类	常用部品
30	红外接收头	元器件类	常用部品
31	蜂鸣器	元器件类	常用部品
32	电源适配器	模块类	常用部品
33	IC 芯片	元器件类	常用部品
34	CMOS 摄像头	模块类	关键部品
35	CCD 摄像头	模块类	关键部品
36	RF433 发射模块	模块类	关键部品
37	RF433 接收模块	模块类	关键部品
38	WIFI 模块	模块类	关键部品

39	电源模块	模块类	关键部品
40	触摸屏	模块类	关键部品
41	液晶屏	模块类	关键部品
42	MX27	模块类	关键部品
43	窗帘马达	模块类	关键部品
44	玻璃	非元器件类	关键部品
45	按键、拨码开关	非元器件类	常用部品
46	装饰条	非元器件类	常用部品
47	线座、插件、插座	非元器件类	常用部品
48	天线	非元器件类	常用部品
49	塑胶机壳	非元器件类	常用部品
50	常规物料	非元器件类	常用部品
51	包材类	非元器件类	常用部品
52	电子料类	非元器件类	常用部品
53	辅料类	非元器件类	常用部品

2、主要原材料占成本比重

报告期各期公司耗用的电子元器件、集成电路等原材料占公司各期营业成本的比例在 70%左右。

3、公司报告期内主要供应商情况

2015 年 1-5 月前五大供应商情况表：

序号	供应商名称	采购金额 (元)	占公司采购总 额比例
1	郑州碧海晴天电子有限公司	40,900	32.77%
2	北京玉伟永盛科技发展有限公司	24,400	19.55%
3	北京旭祥瑞特科技有限公司	20,060	16.07%
4	深圳悦鑫新能源有限公司	18,700	14.98%
5	济南圣尼克电子科技有限公司	4,256	3.41%
合计		108,316	86.80%

2014 年前五大供应商情况表：

序号	供应商名称	采购金额 (元)	占公司采购总 额比例
1	郑州三康电子科技有限公司	200,200	35.26%

2	青岛深瑞电子研究所有限公司	175,000	30.82%
3	昆明道闻科技有限公司	89,500	15.77%
4	人民电器集团洛阳电器仪表有限公司	20,000	3.52%
5	河南通用信息技术有限公司	13,520	2.38%
合计		498,220	87.75%

2013年前五大供应商情况表：

序号	供应商名称	采购金额 (元)	占公司采购总 额比例
1	深圳市阿里淘淘电子有限公司	73,198	40.06%
2	东莞市总控工控电器商贸有限公司	19,110	10.46%
3	济南嘉海电子有限公司	14,420	7.89%
4	深圳市维纳特电子科技有限公司	12,567	6.88%
5	广州能达电源技术有限公司	12,470	6.83%
合计		131,765	72.12%

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东均未在前五名供应商中占有权益。

(四) 报告期内对公司持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、截至2015年5月31日，对公司有重大影响的待履行的销售合同具体情况如下：

序号	客户名称	合同编号	协议内容	签订时间	合同金额 (元)
1	洛阳市地方税务局	YF201411 09GC	《数据备份系统 合同书》	2014.11.09	381,000.00
2	洛阳市老城区地方税务局	YF201411 27GC	《视频会议升级 改造合同书》	2014.11.27	190,233.00
3	宜阳县机关事务管理局	YF201311 13XS	《采购合同》	2013.11.13	830,000.00
4	河南扬博商贸有限公司	YDF20150 408	《销售合同》	2015.04.08	78,800.00
5	洛阳市地方税务局	YF2015- HT-003	《计算机设备维 护协议》	2015.01.01	57,400.00
6	洛阳市地方税务局稽查局	YF201501 01WH	《维护服务协 议》	2015.01.01	45,000.00
7	洛阳市地方税务局直属税务分局	YF201501 01WH-03	《维护服务协 议》	2005.01.01	40,000.00

8	洛阳市西工区地方税务局	YF20150401WH	《计算机设备及网络维护协议》	2015.03	35,220.00
9	洛阳市地方税务局涉外税收管理分局信息化工作	YF2015-HT-005	《信息化工作维护服务协议》	2015.01.03	35,000.00
10	洛阳市涧西区地方税务局	YF20140101WH	《计算机设备及网络维护协议》	2015.01.05	30,400.00
11	洛阳市地方税务局	YF20150105WH	《UPS 维护合同》	2015.01.05	20,000.00
12	洛阳市洛龙区人民政府办公室	YF20140801WH	《网络设备维护协议》	2014.08.01	15,000.00

2、报告期内对公司持续经营有重大影响的销售合同如下：

序号	客户名称	合同内容	合同金额(元)	履行情况
1	河南省宜阳县机关事务管理局	公共资源交易中心网络系统工程、监控系统工程、软件运行工程	830,000.00	执行完毕
2	河南省洛阳市地方税务局	备份服务器	381,000.00	执行完毕
3	南京信同诚信息技术有限公司	购销合同	246,000.00	执行完毕
4	河南省洛阳市经济技术开发区地方税务局	高清视频终端	278,766.00	执行完毕
5	河南省汝阳县地方税务局	计算机机房改造装修	181,325.00	执行完毕

3、报告期内对公司持续经营有重大影响的采购合同如下：

序号	客户名称	合同内容	合同金额(元)	履行情况
1	洛阳盈诚科贸有限公司	一体机	218,000.00	执行完毕
2	河南宝利通科技有限公司	高清视频终端	250,046.00	执行完毕
3	郑州三康电子科技有限公司	备份服务器，存储介质	200,200.00	执行完毕
4	青岛深瑞电子研究所有限公司	庭审直播监控系统	175,000.00	执行完毕
5	涧西区泰普数码商行	打印机、示波器等	112,160.00	执行完毕

英飞网络的采购合同均为单笔采购合同且履行期限较短，合同签订当时即交货付款，因此，截至 2015 年 5 月 31 日，公司无正在履行的重大采购合同。

公司披露的重大合同的标准为：截至转让说明书出具之日，正在履行或履

行完毕的，排名前五大的销售和采购合同。

4、公司报告期内无借款合同。

五、商业模式

公司是以研发为基础的科技服务型企业，公司生产均采用外协加工的贴牌生产模式，因而公司以研发活动为主，没有生产部门。报告期内毛利率较低，是因为公司前期大量投入研发，和市场费用较高。与公司业务产品相近的挂牌公司基本情况如下：

项目	公司		维信通 430067		中海纪元 430059	
	2014年	2013年	2014年	2013年	2014年	2013年
资产总额 (万元)	1069.60	1089.72	1136.38	1334.98	17,831.19	16,254.31
营业收入 (万元)	499.99	473.01	1288.61	668.62	19,458.15	14,309.68
净利润 (万元)	-115.79	10.47	5.77	4.25	795.09	740.29
毛利率 (%)	26.27	27.95	30.00	60.00	23.31	25.79
净资产收 益率 (%)	-1.21	1.08	54.00	40.00	7.56	9.26
资产负债 率(%)	6.53	6.70	4.91	19.49	44.71	44.83
流动比率 (倍)	9.19	8.74	19.95	5.06	1.28	1.27
速动比率 (倍)	8.01	7.92	-	-	-	-
应收账款 周转率 (次)	9.02	8.61	7.79	6.29	6.33	4.65
存货周转 率(次)	3.15	3.39	2.22	0.61	6.30	8.20
每股经营 性现金流 量(元)	0.11	0.06	-0.12	0.24	0.63	-0.55
基本每股 收益 (元)	-0.02	0.02	0.01	0.00	0.18	0.24

与同行业挂牌公司相比，公司毛利率水平及变动趋势处于同行业挂牌公司平均水平。公司的商业模式建立在一定的技术优势和广泛的客户群体优势上，通过不断的研发投入增强公司的竞争能力，拓展公司业务范围，公司商业模式

稳定，具有可持续性。

（一）采购模式

公司设立商务部，专门负责生产所需的原材料的定额管理、采购和外协加工。公司的采购项目分为生产需求采购、网络产品采购和日常耗材采购。

在生产需求采购项目，电子元器件采购采用第三方采购和原厂直销方式，产品结构件采购采用原厂直销方式、产品外包装采购采用原厂直销方式；网络产品采购项目采用第三方采购和原厂直销方式；耗材采购项目采用第三方采购和原厂直销方式。

电子元器件是公司产品中的零配件，公司的产品为委托生产加工，元器件由公司采购，由外协公司检验合格后投入加工生产。

公司的采购工作包括采购计划、采购实施和采购物资检验三个阶段。

采购计划工作由商务部门负责，在原采购的基础上乘以一个备货的基数，实时监控库存余量，以防供应短缺和库存积压，同时引入库存管理软件，使库存系统化、网络化，制定全面系统的库存管理方案。

在采购实施环节，商务部收到采购计划单时签字确认并复印给报送部门留底；采购人员根据采购计划的物品类型和数量，在合格供应方中选定供方签订采购合同，采购合同的内容包括：采购产品名称、等级（规格）、数量、价格、付款方式、适用的质量标准、交货方式、交货日期、标识和运输方法、产品质量承诺和违约责任等；签订采购合同前进行合同评审；评审通过后由商务部负责人签订。

物资检验环节，采用抽样检验的方式，对元器件类、非元器件类、包装物设置不同的检验标准，记录检验结果并形成检验报告。

（二）研发、生产模式

公司以自主研发，委托外加工生产为主要研发、生产模式。

公司的产品研发有一套完整的研发流程，包括确定设计小组、制定研发方案、工程文件整理、研发部内部合同评审、施工图纸设计、施工图纸送审报批、技术交底、设计文件下发、加工厂及其他部门配合及服务、内部测试、用

户测试、工程总结等主要环节，并针对每一环节制定了详细的操作规则。

由于生产能力有限，公司批量产品主要以委托外加工完成。公司研发部将研发出来的产品生产工艺、材料表、检测工艺、调试工艺、老化工艺等技术文档送至加工企业，由加工企业按要求生产，公司技术人员现场指导加工企业进行检测、测试、老化。最后由公司相关人员进行抽查，以保证产品的质量。目前，公司的外协加工企业为洛阳牡丹通讯股份有限公司。外协加工商在整个加工环节只收取加工费，不负责主要原材料的采购。

(三) 销售模式

公司目前的销售模式主要包括下几种形式：

直接招募省级金融行业金牌代理商，目前大约有50多家，每个季度大约新增5—10家代理商，随着品牌知名度的增长，新客户增长幅度也会逐步上升。目前主要在一二线城市为主，预计2016年底完成全国代理商的覆盖。

大客户直销模式，目前大约有10家单位是公司的直接服务群体，此10家客户可以稳定公司的所有费用支出，后期每年公司会在全国发展5—10家的金融行业用户递增，逐步稳定公司销售及利润增长。

用户/代理商定制并进行贴牌生产模式。

在具体的销售流程上，销售部需提交销售合同给商务部，商务部审核合同提交到财务部，财务部收到相应首付款后，回复给商务部确认收到首付款，商务部核实订单后，下发采购单采购产品物料，同时向委托生产单位下单排期生产，委托生产单位按订单生产完成后由商务部验收入库房，并通知销售部已完成生产，销售部通知合同方补齐货款，经财务部审核通过，通知库房发货，客户收到货后提供货物签收单，完成所有订单流程。

公司销售流程分为三个阶段，具体流程如下所示：

销售部与客户签订销售合同，客户首付货款；

商务部根据订单核实库存，若库存不足，通知代工厂生产加工；

合同方补齐余款，产品出库签收。

六、所处行业基本情况及行业基本风险特征

（一）行业概况

1、行业管理体系

（1）行业的主管部门

软件和信息技术服务业的行业主管部门是国家工业和信息化部及各级信息产业主管部门。

工业和信息化部负责拟定信息产业的规划、政策和标准并组织实施，统筹推进国家信息化工作，指导软件业发展等。其主要职责包括：拟定信息产业的规划、政策和标准并组织实施，统筹推进国家信息化工作，组织制定相关政策并协调信息化建设中的重大问题，指导软件业发展，拟定并组织实施软件、系统集成及信息服务的技术规范和标准等。

此外，国家发改委、科技部等部门分别从产业发展、科技发展等方面对行业进行宏观指导，国家版权局负责本行业知识产权相关的保护工作。

（2）行业的管理体制及主要法律法规

软件和信息技术服务业的行政主管部门为国家工业和信息化部，软件著作权登记的业务主管部门是国家版权局和中国版权保护中心，行业自律部门为中国软件行业协会。行业管理方式上，采用行政管理和行业自律相结合的管理模式。

2000年10月，工信部、教育部、科学技术部和国家税务总局联合颁布了《软件企业认定标准及管理颁发（试行）》（信部联产[2000]968号），确定了软件企业和软件产品的认证、登记办法，建立了以软件行业协会为执行单位，信息产业主管部门和税务部门为监督审批单位的双软认定机制。

2005年12月，国家发改委、工信部、商务部和国家税务总局联合颁布了《国家规划布局内重点软件企业认定管理办法》（发改高技[2005]2669号），对国家规划布局内重点软件企业进行界定，其主管部门是国家发改委、工信部、商务部、国家税务总局，委托中国软件行业协会为认定机构，具体组织国家规划布局内重点软件企业的年度认定工作。

2009年3月工信部颁布的《软件产品管理办法》（工业和信息化部令第9号）明确包括设备嵌入软件等在内的软件产品的开发、生产、销售和进出口等规范。

2009年6月工信部颁布《关于进一步加强软件企业认定和软件产品登记备案工作的通知》（工信厅软[2009]115号），对地方软件服务业主管部门加强对当地认定机构的工作指导和管理，以及执行《软件产品管理办法》的要求进行了规定。

2010年，我国颁布的《中华人民共和国著作权法》（中华人民共和国主席令26号）明确包括计算机软件在内的著作权保护法律。

2012年国家税务总局颁布《关于软件和集成电路企业认定管理有关问题的公告》（国家税务总局公告2012年第19号），规定了对2011年1月1日后按照原认定管理办法认定的软件和集成电路企业，在财税[2012]27号文件所称的《集成电路生产企业认定管理办法》、《集成电路设计企业认定管理办法》技《软件企业认定管理办法》公布前，凡符合财税[2012]27号文件规定的优惠政策适用条件的，可依照原认定管理办法申请享受财税[2012]27号文件规定的减免税优惠。在此之后公布后，按新认定管理办法执行。对已按原认定管理办法享受优惠并进行企业所得税汇算清缴的企业，若不符合新认定管理条件的，应在旅行相关程序后，重新按照税法规定计算申报纳税。

国务院2001年12月20日颁布、2013年1月修订的《计算机软件保护条例》（国务院令第339号），规定了计算机软件著作权的内容、保护、许可使用和转让以及相应的侵权责任等。

（3）行业相关产业政策

软件产业是我国的战略新兴新兴产业，2000年以来，国务院等部门先后发布一系列政策，从财税、投融资、研究开发、进出口、人才、知识产权、市场等方面给予了软件和信息技术行业较为全面的支持。

2000年6月，国务院办公厅发布《国务院鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，提出要通过政策引导，鼓励资金、人才等资源投向软件产业和集成电路产业，并从投融资政策、财税政策、产业技术政策、出口政策、收入分配政策、知识产权保护政策等方面给予一系列优惠条件。这一政策开启了

我国软件和信息服务业快速发展的“黄金十年”。

2005 年 12 月，国家发改委、信息产业部、商务部、国家税务总局联合发布《国家规划布局内重点软件企业认定管理办法》，经认定的年度国家规划布局内重点软件企业，当年未享受免税优惠的减按 10% 的税率征收企业所得税。

2006 年 6 月，我国《软件与信息服务业“十一五”专项规划》编制完成，提出了积极发展面向行业的应用软件等发展重点，不断扩大信息服务在软件产业过程中的比重。

2006 年 8 月，原信息产业部发布《信息产业科技发展“十一五”规划和 2020 年中长期规划纲要》，将电子政务应用平台技术、城市信息化技术、企业信息化技术、服务业信息化技术列为发展重点，带动国内自主知识产权的信息技术与信息产品的发展。

2007 年 3 月，原信息产业部发布《信息产业“十一五”规划》，提出建立健全相应的知识产权、信息安全保护体系，大力培育服务人才，扶持骨干软件服务与外包企业发展，做强软件服务与外包产业，扩大软件服务与外包在软件产业中的比重，优化和完善产业结构。

2009 年 4 月，国务院办公厅颁布《电子信息产业调整和振兴规划》，该规划将软件和信息服务业列入今后三年电子信息产业重点发展领域，提出要抓紧研究进一步支持软件产业发展的政策措施，引导公共服务部门和企事业单位外包数据处理、信息技术运行维护等非核心业务，建立基于信息技术和网络的服务外包体系。提高信息服务业支撑服务能力，初步形成功能完善、布局合理、结构优化、满足产业国际化发展要求的公共服务体系。

2011 年 1 月，针对我国软件产业和集成电路产业十年以来与国际先进水平相比仍存在发展基础较为薄弱、企业科技创新和自我发展能力不强、应用开发水平急待提高、产业链有待完善等问题，国务院办公厅制定了《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，继续从财税、投融资、研发、进出口、人才方面制定一系列鼓励政策，以优化软件产业和集成电路产业发展环境，提高产业发展质量和水平，培育一批有实力和影响力的行业领先企业。

2011 年 4 月，为贯彻落实《工业转型升级规划（2011-2015）》，做大做强软件和信息服务业，工业和信息化部制定了《软件和信息服务业“十二

五”发展规划》，从产业规模、技术创新、应用推广、产业组织、人才建设、区域布局等方面对软件和信息信息技术服务业提出了发展目标，并以基础软件、工业软件与行业解决方案、信息安全软件与服务、信息系统集成服务等十大细分行业为发展重点，建设龙头企业培育工程、基础软件提升工程、工业软件应用促进工程等八大工程，并以全面贯彻落实产业政策、鼓励企业创新发展、加快拓宽应用市场等八项措施为保证，促进软件和信息信息技术服务业的快速发展。

2013年8月国务院发布《国务院关于加快促进信息消费扩大内需的若干意见》，提出我国信息消费面临基础设施支撑能力有待提升、产品和服务创新能力弱、市场准入门槛高、配套政策不健全、行业壁垒严重、体制机制不适应等问题，亟需采取措施予以解决。因此要加快促进信息消费，有效拉动需求，催生新的经济增长点，促进消费升级、产业转型，加快信息基础设施的演进升级，增强信息产品的供给能力，其中特别提到升软件业支撑服务水平，从需求角度给予了软件行业新的发展动力。

2013年9月工信部发布了《信息化和工业化深度融合专项行动计划（2013-2018年）》，提出增强电子信息产业支撑服务能力，加快集成电路、关键电子元器件、基础软件、新型显示、云计算、物联网等核心技术创新，突破专项行动急需的应用电子、工业控制系统、工业软件、三维图形等关键技术，发挥软件和信息信息技术服务业在促进两融方面的重要作用。

（二）行业发展状况

软件与信息信息技术服务业是指利用计算机、通信网络等技术对信息进行生产、收集、处理、加工、存储、运输、检索和利用，并提供信息服务的业务活动。其业务形态包括软件开发、信息系统集成服务、信息技术咨询服务、数据处理和存储服务、集成电路设计等分支行业。

软件和信息信息技术服务业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性产业，具有技术更新快、产品附加值高、应用领域广、渗透能力强、资源消耗低、人力资源利用充分等突出特点，对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。发展软件和信息服务业对加快经济发展方式转变和产业结构调整，提高国家信息安全保障能力和国际竞争力具有重要意义。高端软件和新兴信息服务产业是国家战略性新兴产业，为此，国家出台一系列政策从各方面促进这一行业

的发展。

2008 年以来，我国软件和信息技术服务业整体增长较快，企业数量不断增加，至 2014 年已达到 38695 家，软件业务收入不断增加，2008 年到 2010 年增速较高，2010 年以后增速减缓，但仍保持每年 20% 以上的增长率，在全行业销售收入增速中处于较高水平。我国软件和信息技术服务业各子行业业务收入增长迅速，其中软件产品业务收入始终占据总体收入中的最大份额，同时软件技术服务收入增长最快，在 2010 年超越了系统集成收入占据所有业务收入中的第二大份额，并且有逐步赶超软件产品收入的趋势。系统集成收入和嵌入式系统软件收入增长稳定，IC 设计即集成电路设计子行业在我国起步较晚，发展尚属初级阶段，所占市场份额很小，但近几年来有了较快的发展。

（三）软件与信息技术服务行业未来发展方向

伴随信息通信技术的迅速发展、软件与网络深度耦合，软件与硬件、应用和服务紧密融合，软件和信息技术服务业加快向网络化、服务化、体系化和融合化方向演进。产业技术创新加速，商业模式变革方兴未艾，新兴应用层出不穷，将推动产业融合发展和转型升级。

网络将成为未来发展的主要平台。软件产品基于网络平台开发和运行、内容基于网络发布和传播、应用基于网络构架和部署、服务基于网络创新和发展将成为发展趋势。

服务将成为行业发展的关键要素。以用户为中心，按照用户需求动态提供计算资源、存储资源、数据资源、软件应用等服务将成为软件服务的主要模式。产品和服务的进一步深化耦合，推动硬件、软件、应用与服务协同发展，加速软件产品开发企业和部分电子制造企业向服务的转型。软件技术架构、企业组织结构和商业模式将面临重大调整。

未来行业的一体化整合速度将会加快。未来软件和信息技术服务业将围绕主流软件平台体系构造产业链，市场竞争从单一产品的竞争发展为基于平台体系的产业链竞争，操作系统、数据库、中间件和应用软件相互渗透，基于产品、信息、客户的资源整合平台及其商业模式创新将成为行业核心竞争力。

（四）进入本行业的主要障碍

我国软件行业经过二十多年的发展，行业的进入壁垒已经显著提高，在《软件和信息技术服务业十二五规划》的指导下，我国软件和信息技术服务业正迎来创造性的发展阶段，对进入企业也提出了更高的要求。

（1）资金壁垒

行业进入的资金壁垒主要体现在三个方面：第一，政府、医疗、金融、电信等领域的信息化项目往往包含大规模系统集成，在项目执行过程中，通常需要企业先按照合同规定外购部分软硬件，项目实施后客户再分阶段按比例结算项目款，会占用企业较多的流动资金；第二，行业应用软件开发，特别是定制开发，一般周期比较长，需要大量的研发人员、管理人员投入，人力成本较高；第三，在一些重要的项目招投标过程中，招标单位为保证项目的顺利实施，一般会对投标企业的注册资本规模设置较高门槛，从而使资金实力较弱的企业失去参与资格。

（2）行业经验壁垒

企业在提供信息化服务的过程中，不只是向客户提供软件产品和实施系统集成，还需要帮助客户分析业务需求，分析现有信息系统中存在的不足，帮助客户根据业务发展目标规划信息化项目，提供需求分析、项目规划、项目建议、项目可行性研究、总体设计、解决方案编制、实施方案编制等咨询、规划、设计服务。同时，客户对系统自身的可靠性、稳定性、安全性等方面要求很高。项目采用的公开招标方式，使企业以往的项目业绩、系统安全可靠的实现性等诸多因素直接决定企业是否具有投标参与资格以及中标的可能性。因此，进入本行业需要相当丰富的经验积累。

（3）客户忠诚度壁垒

软件和信息技术服务提供商需要对客户的业务流程和应用需求有较深入的了解，能将定制开发的应用软件与客户的其他系统紧密集成。信息化项目不仅需要实施企业提供软件和系统集成，还需要企业为项目提供长期运维服务。经过长期的合作，客户对企业提供的系统和服务逐渐形成依赖，对信息化服务提供商保持一定的忠诚度。信息化服务提供商通过长期的技术应用和服务逐步培养出稳定成熟的客户群，而新的行业进入者很难在短期内建立稳定的客户群。

（4）核心技术壁垒

软件和信息技术服务业是高科技行业，属于技术密集型产业，核心技术的积累和技术创新是推动软件企业取得竞争优势的关键因素。信息化服务的技术核心是资源的整合共享应用，企业是否具备整合资源、共享资源、应用资源的核心技术，是否具有在已积累的核心技术上实现创新的能力，是其在软件和信息技术服务领域能否持久发展的重要因素。

（5）人才壁垒

软件和信息技术服务业具备典型的智力密集型特点。由于企业需要根据客户的特定化需求提供信息化服务，行业内企业不仅需要掌握软件研发核心技术的专家型研发团队，还需要掌握客户所处行业知识背景的人才，尤其是需要具备上述两个方面优势的复合型人才。行业内高素质的技术人才、管理人才和市场人才相对有限的现状，构成进入本行业的人才壁垒。

（五）影响行业发展的有利因素及不利因素

1、有利因素

软件和信息技术服务业在国家各项鼓励政策的扶持下发展迅速。未来，本行业巨大的市场容量将吸引更多的资金、人才、技术等社会资源的投入，这对行业整体的发展将起到积极的推动作用。

（1）国家产业政策的扶持为本行业创造了良好的发展环境

我国政府高度重视软件和信息技术服务业的发展。自 2000 年开始，国务院相继发布了《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》、《电子信息产业调整和振兴规划》、《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》等鼓励政策，为行业的发展提供政策扶持和保障；工信部相继编制了《软件与信息服务业“十一五”专项规划》、《信息产业“十一五”规划》、《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》、《国家电子政务“十二五”规划》等发展规划，为行业的发展指明方向；税收优惠方面，国家对软件企业和国家规划布局内重点软件企业的认定以及相关税收优惠政策的出台，大大减轻了行业内企业的税负，支持企业的研发和扩大再生产。

（2）市场需求空间巨大

软件和信息技术服务业在国家各项鼓励政策的扶持下发展迅速。未来，本

行业巨大的市场容量将吸引更多的资金、人才、技术等社会资源的投入，这对行业整体的发展将起到积极的推动作用。未来，随着金融、电力、社保、卫生、交通等国家重要信息化领域的需求进一步增加，本行业将迎来更加广阔的发展空间。

（3）地方政府对信息化建设的重视程度和资金投入逐渐增加

近年来，随着地方信息化建设的全面启动，省市县乡层级的电子政务建设领域的投资大幅增加，一些地方政府开始根据地方特点提出新的建设需求。地方政府对信息化的重视和资金投入的增加，给立足于地方的区域性信息服务提供商带来了前所未有的发展机遇。

（4）信息技术的不断升级推动行业的持续发展

软件和信息技术服务行业具有技术更新快、产品生命周期短、技术继承性和产品复用性强的特点。每一次技术创新和技术进步都持续推动行业发展。系统软件的更新换代、中间件技术和数据库技术的推陈出新、新的开发平台和开发思想日益涌现，都在某种程度上提高了行业的技术水平，进而推动软件产品和服务的不断升级。信息技术的不断升级能更好满足客户的信息化需求，而客户需求的不断提高又反过来促进行业技术的升级，从而形成良性的循环，推动行业的持续发展。

2、不利因素

（1）软件技术服务的价值尚未被充分认可

目前，在国内各行业各领域的信息化建设单位中依然存在“重硬件设备、轻软件服务”、“重建设、轻规划”的思想。信息化项目的基础建设与应用服务发展不均衡的局面普遍存在，这就在一定程度上影响了行业的发展。

（2）融资渠道不畅阻碍企业规模的扩大

本行业企业多为轻资产型企业，间接融资能力较弱，主要依靠自身积累发展业务，在一定程度上限制了企业的快速成长，从而不利于本行业的发展。

（3）人才争夺激烈

软件和信息技术服务业属于新兴的高新技术产业，对从业人员有很高的要

求。行业的新兴导致行业内具有多年从业经验的优秀人才匮乏；行业的快速发展导致优秀人才的供给不能满足行业对人才的需求。行业内的竞争公司为应对人力资源短缺的局面，纷纷开始加大对外部人才的引进力度，使行业内的人才争夺战愈演愈烈。人才的短缺，尤其是具有经验的优秀人才的短缺，在一定程度上影响了行业的发展。

（4）国际企业加紧对国内市场的争夺，竞争将进一步升级

随着本行业的快速发展，国外行业巨头纷纷开始部署国内市场。IBM 等跨国巨头具有强大的技术、资金实力和丰富的项目运作经验，他们的进入势必会进一步加剧市场的竞争。国际企业的本土化战略的实施，将加大国内优秀企业被收购的威胁。

（六）行业市场规模

1、整体经济运行情况

2014 年，我国软件和信息技术服务业整体呈平稳较快增长态势，收入增速比去年同期有所放缓，但仍高于电子信息制造业水平，产业结构和布局良性调整，新兴领域业务快速增长。全年实现软件业务收入 3.7 万亿元，同比增长 20.2%，增速比 2013 年下降 3.2 个百分点，但仍高于电子信息制造业 10 个百分点左右。

2014 年，新兴信息技术服务比重继续提高。信息技术咨询服务、数据处理和存储类服务分别实现收入 3841 和 6834 亿元，同比增长 22.5% 和 22.1%，增速高出全行业平均水平 2.3 和 1.9 个百分点，占全行业比重分别达 10.3% 和 18.4%，同比提高 0.2 和 0.3 个百分点。传统的软件产品和信息系统集成服务分别实现收入 11324 和 7679 亿元，同比增长 17.6 % 和 18.2%，占全行业比重同比下降 0.7 和 0.3 个百分点。嵌入式系统软件实现收入 6457 亿元，同比增长 24.3 %，增速高出全行业平均水平 4.1 个百分点。集成电路设计业实现收入 1099 亿元，同比增长 18.6%。

2、区域发展情况

2014 年，中西部软件产业发展加快。全年中、西部地区分别完成软件业务收入 1713 和 3927 亿元，同比增长 26.7% 和 23.5%，增速高出全国平均水平 6.5

和 3.3 个百分点，在全国所占比重为 4.6%和 10.6%，分别比 2013 年提高 0.2 和 0.3 个百分点。东北三省下降明显，完成软件业务收入 3583 亿元，同比增长 11.6%，占全国比重 9.6%，比 2013 年下降 0.9 个百分点。东部地区平稳增长，完成软件业务收入 28012 亿元，同比增长 20.5%。其中江苏、广东和北京的软件业规模仍居全国前三位，山东、湖北、陕西、安徽等省增速超过 30%。

中心城市软件业保持较快增长。2014 年底，全国 15 个中心城市实现软件业务收入超过 2 万亿元，同比增长 21.1%，增速高出全国平均增速 0.9 个百分点，但比 2013 年下降 6.5 个百分点。其中软件业务收入规模超过 1000 亿元的中心城市达到 9 个，比 2013 年增加 1 个。中心城市的软件业务收入中，数据处理和存储服务增长 25.7%，增速高于全国平均水平 3.6 个百分点。

(七) 行业风险特征

1、国际竞争加剧风险

目前我国软件和信息技术服务业仍属于新兴产业，与世界先进水平相比，产业占电子信息产业的比重仍很低，软件和信息技术服务企业的规模还相对较小。美国软件产业业务收入占信息产业的比重约为 72%，其他发达国家这一比例也都大致在 50%-70%之间，但我国目前这一比重仅为 18%。虽然国内软件业实力已明显提升，但与先进国家相比仍有较大差距。

尤其是近年来，国外大企业凭借雄厚的技术、资本和人才优势，加快技术创新、业务转型和产业整合，不断强化技术领先优势，力图继续占领软件和信息技术服务产业链的高端环节。目前我国自主软件的应用广度和深度都不够，国产软件在中国软件市场中所占的份额仅约为 35%，与 IBM、微软、甲骨文等国际厂商相比，中国软件企业在自主创新研发、品牌建设等综合方面差距仍然很大，中国的软件企业面临着严峻的国际竞争。

2、产业链低端无序竞争风险

我国的软件与信息技术服务业近年来增长迅速，但普遍存在着高成长而低利润的现象，这是由于软件企业数目的同等高速扩张和低端产品的无序竞争造成的。我国在硬件和软件生产上都缺少关键性技术，在 IT 服务上缺乏真正为用户创造价值的核心能力，行业整体上处于诸如支持、运营和维修服务、硬件集成等产业链的中低端环节，进入门槛低且同质化竞争严重，无法维持长远的发

展。

3、人才匮乏风险

目前我国软件与信息技术服务业人才总量不足，需求远大于供给的矛盾依然非常突出，结构不合理，缺乏高端技术专家和复合型人才，而在高端信息产业人才中，尤其急需“软件系统分析员”和“高级软件设计师”等专家人才，以及技术和管理方面的复合型人才。同时，吸纳高层次创新型人才的载体匮乏。我国本土软件企业自有研发中心不多，具有自主知识产权的产品比例较低，知名的大企业不多，缺乏吸引高端人才的条件，影响了对高层次人才的吸附和承载。

4、知识产权风险

由于软件有难开发，易生产的特点，因此知识产权保护成为行业发展中的突出问题。打击盗版使得微软等公司迅猛发展，但同时造成了产品垄断，不利于技术创新。技术的先进性是技术具有投资价值的前提，因此知识产权保护盗版风险成为软件企业发展中的突出问题。软件企业通常面临着两个问题：一是需要不断开发和积累本企业的技术成果，以保持企业技术的优势；二是需要保护好企业拥有的知识产权，以能够利用本企业的知识产权为自身带来经济效益，否则将会影响企业的生存和发展。而在处理两者关系中，知识产权的保护通常占有更重要的地位。国外的实践证明，企业自身的知识产权管理制度是企业生存与发展非常重要的管理手段。企业知识产权管理制度，不仅应当形成激励机制，还应当建立明确的约束机制，并将可能发生的问题防患于未然。通过制度管理，有效地控制和管理企业有关知识产权保护方面的资料，掌握主动权，以确保企业在技术发展中处于有利的地位。

（八）公司竞争地位

1、竞争格局

（1）上游议价能力

我国的软件与信息服务企业的上游为计算机辅助设备、电子元器件、系统软件行业，这些行业目前在我国生产规模大且劳动成本和生产成本低，市场竞争充分，本行业在采购过程中处于优势地位，具有较强的讨价还价能力。

（2）行业中现有企业间的竞争

细分领域来看，我国软件与信息服务业的收入情况中，软件产品、软件技术服务和系统集成占有 80% 的份额，嵌入式系统软件和 IC 设计占比仅 20%。软件产品中的管理类应用软件作为行业发展重点，企业之间的竞争已经较为激烈。行业主导者也从原来的芯片厂商、系统软件变为面对最终客户的服务和应用提供商。以客户需求为导向的整体服务方案优势逐步显现，管理软件行业集中度通过兼并收购进一步提高，优势技术服务商能力的健全，其盈利能力进一步提升，规模经济进一步显现。基础软件、支撑软件以及高端应用软件市场等领域国内还没有企业能够打破微软等国际大公司的垄断地位。IT 服务外包领域市场仍呈现出供不应求的局面，现有厂商之间的竞争并不激烈。技术服务业务持续向好，国内产生了一批具有竞争力的软件技术服务企业，它们凭借良好的客户关系和长期从事某一领域业务积累的经验，已经在各自擅长的领域保持着一定的领先优势。在嵌入式软件领域，由于中国是世界制造业中心，也诞生了一大批具有世界级水平的制造业企业。在嵌入式软件领域，中国软件企业存在着赶超国际水平的机会。

从规模来看，国内的软件和信息技术服务企业规模普遍偏小，100 人以下的小型企业占主导地位，其研发力量、管理水平、资金来源等因素使它无法推出更新、更具有竞争力的产品，而且面临目前人力资源、开发等成本的高涨，在残酷的竞争上处于相当不利的地位，这一部分企业将逐步消失，或被并购，或被淘汰，而能够生存下来的小企业以及规模较大的企业将会越来越大，推出的产品及其服务也将越来越得到市场的青睐，这对统一国内软件市场的秩序与标准是有利的。

（3）下游用户议价能力

软件业的下游产品一般直接面对实际应用，千变万化的实际问题和销售对象决定了产品的多样性。产品具有差异化企业对下游用户的议价能力明显高于同质化产品。IT 咨询和实施等从客户需求出发的整体服务极大的影响企业对用户的议价能力，系统集成服务提供商解决企业实际问题的能力是管理软件业为主的中国软件企业提高自身产品竞争力的重要因素。

（4）新进入者的威胁

软件行业以技术为主导，技术上进入壁垒相对较高。但政策和资本方面的进入壁垒很小。软件企业的资本投入以无形资产为主，固定资产投资很少，退出壁垒也几乎不存在。来自新进入者的主要威胁在于测试、外包、知识管理软件等低端软件领域，而技术壁垒高的高端市场国内难以有新进入者威胁。虽然欧美等国外领先软件企业作为新进入者在技术上不存在壁垒，但是本土化的软件企业在 IT 咨询和软件的结合方面和渠道的建设方面会有明显的优势。

2、竞争对手分析

公司处于软件和信息技术服务业中的系统集成子行业。目前我国取得计算机信息系统集成资质的企业共有 5236 家，其中具有一级资质的企业有 229 家，具有二级资质的有 622 家，具有三级资质的有 2953 家，具有四级资质的有 1432 家。系统集成行业大多数为具有独立承担中、小型企业级或合作承担大型企业级（或相当规模）的计算机信息系统建设的能力的三级企业和具有独立承担小型企业级或合作承担中型企业级（或相当规模）的计算机信息系统建设的能力的四级企业之间的竞争。

从公司的产品定位来看，公司目前生产的 UPS 智能化运维控制系统、智能空调控制器以及终端线缆管理系统在行业内的竞争对手并不多。竞争对手中的外资企业主要是美国山特和 APC 公司，其他外资企业市场份额较小，仅为 1% 至 3%，集中在某些特殊小产品市场；国内企业主要包括北京北方博业和常州艾格码公司，两个竞争对手所占市场份额大概为 30%。

美国山特的优势是建立了规范化的服务体系，目前在深圳设立了客户服务中心，全国分布有 30 个直属服务站、66 家服务网点，同时具有 200 多名通过专业培训的技术工程师。

美国电力转换公司（APC）专注于关键电源及制冷领域产品和解决方案，服务于住宅、数据中心和网络、建筑及工业市场。北京福尔依科贸有限公司为该企业在中国的华北总代理。该公司在中国市场上的主流业务为 UPS 电源销售，与本公司的 UPS 智能化运维控制系统产品具有一定差异性。

北方博业公司具有计算机信息系统集成资质三级资质，主要产品有工业 3G 无线产品、银行业务终端产品和联网型机房监控产品，其中 UPS 集中管理系统只是企业多项产品之一，且与该产品有关的业务大部分分布于河北、北京、天津等北方城市，与公司的销售地域有差别。

常州艾格码科技开发有限公司成立于 2002 年，主要产品有 ATS 终端服务器，磁条读写器，密码小键盘，IC 卡读写器。该公司和英飞网络所重合的业务范围并不大。

3、公司竞争优势及劣势，以及采取的竞争策略和应对措施

(1) 主要竞争优势

1) 产品品种优势

公司研发设计的 UPS 电源远程管控系统、智能空调控制系统和正在研发试生产阶段的终端线缆管理系统是目前市面上较少有的智能控制类产品，产品经过公司研发部门的改进，相比市面同类产品，放电性能更加稳定，且设计更贴近于客户的需求。虽然通过公司前期宣传，竞争对手已经注意到用户的真正电池运维需求，部分厂商已经开始投入研发，但产品成熟需要较长的开发周期，因而本公司在行业中仍处于领先地位。

2) 专有技术优势

是一家专注于网络运维技术和智能控制解决方案的高科技公司，集研发销售于一体，公司共有 4 项软件著作权和 3 项专利，且公司的研发人员占公司总人数比重 60% 以上，公司目前研发的产品在市场上均具有独特的技术优势：UPS 控管系统采用 B/S 架构，模块化设计、可独立采集数据，兼容性好，拥有智能放电功能、可扩展性强，而市面上同类的产品如原厂 UPS 管理卡和第三方管理卡功能单一、兼容性差且无扩展功能；公司开发的空调控制器模块可集中管理不低于 2000 台空调、控制器主动上传数据、语音、短信、邮件集中报警，漏水、烟雾等检测功能，而传统的智能空调控制器只能实现一对一管理，同时不具备联网集中管理功能，仅限于单机自动启动和温度检测；公司开发的终端线缆管理系统处于研发试生产阶段，该产品目前在市面上还未出现，这一产品系列主要由终端信号线管理和分体式终端线缆管理两个系列构成，可使办公工作环境得到极大改善，抛弃传统电源排插的大量使用，彻底解决线路管理难题，降低火灾隐患。

3) 成本优势

公司的上游行业是电子元器件行业，这一行业竞争激烈、产品可替代性

强，公司目前采购及带工都在江浙沪地带，而国内有一定实力的企业都逐步采用批量采购方式，提高行业议价能力。在国内，主要器件均有两到三家以上的供货企业可供选择，可以充分利用供货商之间的竞争，取得相对优惠合理的价格。

4) 服务优势

公司建立了完备的售后服务管理制度，包括送货上门、产品质量、热线支持、现场故障各方面

拥有国际领先数控技术，利用先进的产品追溯识别系统，建立电子追溯系统，从原料进厂到成品出厂的全程可追溯系统，确保产品每个环节的品质管理，良好的售后服务作为公司客户管理维护的主要手段，提高了客户的忠诚度。

(2) 主要竞争劣势

1) 知名度劣势

公司自 2005 年成立至今主要的销售市场集中在中部地区，比起市场中成熟的外资企业主要是美国山特和 APC 公司知名度较低，产品销售区域不够广泛。

2) 资金实力劣势

由于公司主要依靠自有的流动资金发展，所以对于资金需求量较大的垫资项目，企业面临的资金压力比较大、可能出现营运资金不足的情况，并影响项目的承揽及正常开展。

(3) 采取的策略和应对措施

1) 产品开发与提高知名度的措施

公司目前已经着手三个新产品的开发，一个是基于 RFID 技术的智能电池无线巡检系统，目前已经处于中试阶段，预计 2015 年年底在用户处测试。一个是智能电源管理系统，此系统可以对运营商进行电力分配、电力管理、发电管理，提高铁塔公司对基础设施的集中管理能力，抵达降低运维成本支出。还有一个智能 PDU 产品，此产品可以对电源负载进行更加深入的管理。

未来公司的所有产品将共享一个应用平台，为客户提供基础设施运维数

据。未来两年将会在江苏、山东、广东、安徽、山西、陕西、新疆、东北、江西、湖南、湖北省设立分支机构，建立销售渠道。并在金融、通讯、交通、电力、政府等行业继续加大营销力度。

2) 融资措施

融资方面，公司将在 2016 年在北京与有销售实力的公司成立控股公司，借助其销售渠道迅速打开全国市场，随着销售规模的扩大，公司计划在 2016 年进行第一轮融资，主要用于以下几方面：引进人才充实核心团队，成立研发中心，产品迭代发展并进行持续不断的新产品研发；扩大销售团队，成立省级分公司或办事处，迅速提升产品市场占有率（分步实施）；建立省级产品周转仓库和省级技术服务中心；组建网络营销团队，加强网络营销和媒体宣传；扩大生产能力，满足市场需求；加快公司品牌建设。

（九）公司未来战略发展规划

1、发展战略

公司将把握未来科技发展趋势，抓住国内外经济告诉发展的机遇，利用政府的各种优惠政策，发挥物联网产业的集聚效应，把基础设施智能运维技术做大做强，引进高端人才，培育创新环境，建设创新基地,引导自身产业登上专业化生产、规模化经营、集约化发展的台阶。逐步建立并完善企业研发中心、产品设计中心、人才培训中心、产品检测中心、呼叫中心。

2、未来的发展规划和发展目标

公司对未来的发展规划主要分成长期和成熟期两个时期，阶段式发展。英飞正处于高速成长阶段，发展始终要依靠科技进步，瞄准用户的需求，不断开发出切合用户需求的软硬件产品，增强公司在基础设施智能运维领域的综合竞争力。

公司依靠科技提高产品竞争力，从全面提升产品的竞争力入手，依靠技术进步，建立开放式创新体系，大力推动产业的产品结构、技术结构、市场结构调整。特别是通过加强产学研合作，共同建立研究开发机构，加强技术创新和新产品开发，增强科技含量高的品种，提高产品质量和档次，特别是提高开发原创产品的能力，拥有自主知识产权；同时，淘汰落后产品，进一步优化产品

结构。推行标准化生产，打造国际品牌。以推动技术进步和标准化生产为生产经营的核心，促使行业各项标准和国际接轨。为更好地参与国际市场竞争，加强对企业实施品牌战略工作的引导，积极开展创建品牌活动。

成熟发展期目标：2018-2020年，是英飞产品成熟期，也是发展的关键期，主要目标是利用产品链形成行业基础设施物联网监控平台。通过物联网监控平台把行业用户的基础设施进行集中运维、集中控制、集中预警。企业上规模，实行企业工艺创新，上台阶上水平；完善创新服务体系建设，进一步密切产学研强强合作。

升级发展期目标：2020-2025年，是产业升级期，主要目标是做强做优智能运维产业。依靠技术创新，加大产品结构、技术结构、市场结构调整力度，创建多层次运维产品系列，上档次产品，创品牌，开拓新市场，形成新经济增长点。在建立院士专家工作站的基础上，负责关键技术攻关，整合相关产业，建立行业呼叫中心，向用户提供基础数据，进行基础设施运行数据分析。同时，将横向整合相关设备提供商提供各种服务。

3、新产品的研发

随着公司产品在各行业的应用，公司也在不断提高自己的生产技术和生产工艺，不断换代升级现有的产品和技术。

第三节 公司治理

一、公司最近二年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

2005年2月，股份公司成立之前，有限公司依法建立了公司治理基本架构，设立了股东会、执行董事。有限公司增加注册资本、股权转让、整体变更等重大事项均召开了股东会，股东会决议的内容得以执行。

2015年8月，有限公司改制为股份公司后，公司依据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》的相关规定设立了股东大会、董事会和监事会，建立了三会治理结构；制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了进一步细化规定。

公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议记录、决议齐备。在历次三会会议中，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。

目前，公司股东大会由10名自然人股东组成，其中控股股东为自然人股东李乃悌和王瑛丽夫妇。公司董事会由5名董事组成，分别为李乃悌、张瑜玺、李乃倩、陈金碧和赵学志；监事会由3名监事组成，分别是刘淑静、王战卫和殷文涛，其中殷文涛为职工代表大会选举的职工监事。

二、公司董事会关于公司治理机制的说明

股份公司建立了股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的现代企业治理制度，与治理机制相配套，公司按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等法规规章或指引的规定通过了新的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》、《关联交易决策制度》、《重大事项处置权限管理办法》等管理制度，按时召开股东大会、董事会及监事会。公司治理机制的执行情况基本符合《公司章程》、三会议事规则等有关公司治理规范性文件的要求。公司股东大会、董事会、监事会和其他内部机构权责清晰，严格依照相关法规和制度运作。公司股东大会作为公司最高

权力机构，对重大事项充分行使决策权，确保公司全体股东的合法权益。公司董事勤勉尽责，董事会议事效率和决策质量较高，董事会结构合理，运作高效。公司监事会充分履行监督职责，对公司重大事项决策及执行均有跟踪，切实维护了公司及股东的利益。

公司将继续按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等有关法律、法规、规范性文件的要求，进一步完善公司治理机制及内部控制体系，切实维护全体股东的合法权益。

三、公司最近二年内是否存在违法违规及受处罚情况

公司最近二年内不存在违法违规及受处罚的情况，公司已取得洛阳高新技术产业开发区国家税务局出具的《关于河南英飞网络技术股份有限公司税务守法情况证明》、洛阳市高新技术产业开发区地方税务局出具的《关于河南英飞网络技术股份有限公司税务守法情况证明》、洛阳市质量技术监督局出具的无违法违规证明、洛阳市洛龙社会保险中心出具的社保证明、洛阳市工商行政管理局出具的无违法违规证明，证明公司最近二年内相关税收、质量等领域无违法违规、受到行政处罚的情形。

四、独立运营情况

公司在业务、资产、机构、人员、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

(一) 业务独立情况

公司主营业务为软件开发、信息系统集成服务。公司根据《企业法人营业执照》所核定的经营范围独立地开展业务，公司具有完整的业务流程。公司拥有独立的生产经营场所，并具有供应、销售部门和渠道。

(二) 资产独立情况

公司是由河南英飞网络技术有限公司整体变更设立的股份公司，拥有独立、完整、清晰的资产结构。与公司业务经营相关的主要资产所有权和使用权均由公司拥有，公司目前租赁使用的办公生产用房，由公司独立签订租赁合同。

同。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。自有限公司设立以来到至今，增资及整体变更为股份公司均经过中介机构出具的验资报告或当时法律规定的验证凭证进行验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。

（三）人员独立情况

公司建立了健全的法人治理结构，公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的产生和聘任，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的程序进行。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系，能够自主招聘管理人员和职工，与全体员工均签订了劳动合同。

（四）财务独立情况

公司成立了独立的财务部门，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；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。

（五）机构独立情况

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，且已聘请总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员，并在公司内部设立了相应的职能部门。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

截至本说明书出具之日，公司控股股东、实际控制人李乃悌和王瑛丽，除本公司外，不存在持有其他公司股权的情形。

（二）公司控股股东、实际控制人及董事、监事及高级管理人员为避免同业竞争的措施与承诺

2015年8月15日，控股股东、实际控制人及直接或间接持股5%以上的股东分别就为避免同业竞争出具了《避免同业竞争的承诺》，具体内容如下：

承诺人及其关联方（包括但不限于与承诺人关系密切的家庭成员）未以任何形式直接或间接从事或参与或协助从事或参与任何与公司经营业务相同、相似、构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动。在承诺期间，承诺人不会并有义务促使其关联方不会：（1）在中国境内和境外，单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、托管、承包或租赁经营、购买股份或参股）直接或间接从事或参与，或协助从事或参与任何与公司经营业务相同、相似、构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动；

（2）在中国境内和境外，支持公司以外的第三人从事或参与任何与公司经营业务相同、相似、构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；（3）以其他方式介入（不论直接或间接）任何与公司经营业务相同、相似、构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。在承诺期间，如公司有意开发新业务、项目或活动，承诺人不会且有义务促使关联方不会从事或参与同公司所开发的新业务、项目或活动构成或可能构成直接或间接竞争的业务、项目或活动。在承诺期间，如果承诺人或其关联方发现任何与公司的经营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会（“新业务机会”），则公司在同等条件下享有新业务机会的优先受让权。如承诺人违反本承诺函之承诺而给公司造成任何损失或利益流出之情形，承诺人愿意全额补偿公司并放弃已发生或可能发生同业竞争的业务，或将该等业务以公允的市场价格，在适当时机全部注入公司。

六、公司资金占用、对外担保等情况以及公司为防止关联交易所采取的措施

（一）公司最近二年内资金占用情况

公司最近二年内存在大额资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占

用的情况。具体情况请参见说明书“第四节 公司财务”之“四、关联方、关联方关系及交易”。

（二）公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易情况

1、最近两年内，公司不存在对外担保事项。

2、最近两年内，公司无委托理财事项。

3、最近两年内，公司存在关联方交易事项，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、关联方、关联方关系及交易”。

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

股份公司成立后，公司制定了相应的制度和规程，包括公司章程、三会议事规则、关联交易决策制度等，以此规范关联交易的审批程序、回避制度、违规处罚措施等。同时，公司全体股东出具了关于规范关联交易的承诺函，承诺将严格依照公司章程等相关规定执行。

七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员持股情况

公司董事、监事、高级管理人员持股情况如下表所示：

序号	姓名	在公司任职	持股数量（股）	持股比例（%）
1	李乃悌	董事长、总经理	3,000,000.00	60.00
2	王瑛丽	董事会秘书、财务总监	655,000.00	13.10
3	李乃倩	董事	500,000.00	10.00
4	张瑜玺	董事、副总经理	500,000.00	10.00
5	赵学志	董事	50,000.00	1.00
6	陈金碧	董事	20,000.00	0.40
7	刘淑静	监事会主席	15,000.00	0.30
8	王战卫	监事	10,000.00	0.20
9	殷文涛	职工监事	-	-
合计			4,750,000.00	95.00

除上述之外，公司其他董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

截至本公开转让说明书签署之日，上述董事、监事、高级管理人员持有的本公司股份不存在质押、司法冻结或其他有争议的情形。

(二) 公司董事、监事、高级管理人员之间的关联关系

除公司董事长兼总经理李乃悌与董事会秘书兼财务总监王瑛丽为夫妻关系，董事长兼总经理李乃悌与董事李乃倩为兄弟关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(三) 公司董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形

公司董事、监事及高级管理人员除董事赵学志是非在册员工外，其余人员均为公司在册员工，与公司签订劳动合同。

公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

(1) 董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有公司股份情况及不存在对外投资与公司构成利益冲突情况的声明

(2) 关于对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的声明

(3) 管理层诚信状况声明。

(4) 管理层关于公司不存在重大违法违规行为的声明。

(5) 管理层关于公司重大诉讼、仲裁及未决诉讼仲裁及其影响的书面声明。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员是否存在在其他单位兼职的情形

公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，并无在外兼职的情况。

(五) 公司董事、监事、高级管理人员是否存在对外投资与公司存在利益

冲突的情形

公司全部董事、监事及高级管理人员对外投资不存在与公司利益冲突的情形。

（六）公司董事、监事、高级管理人员是否存在最近二年受处罚的情形

公司董事、监事及高级管理人员最近二年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

（七）公司董事、监事、高级管理人员是否存在其它对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事及高级管理人员不存在其它对公司持续经营有不利影响的情形。

八、公司董事、监事、高级管理人员最近二年内的变动情况和原因

2005年2月有限公司初期，公司未设董事会和监事会，仅设一名执行董事李乃倩。

2007年5月有限公司召开股东会，选举李乃悌为公司执行董事，王瑛丽为监事。

2015年8月有限公司整体变更为股份公司，公司设立董事会，成员分别为李乃悌、张瑜玺、李乃倩、陈金碧、赵学志，并选举李乃悌为董事长。同时，公司设立了监事会，成员分别是刘淑静、王战卫、殷文涛，并选举刘淑静为监事会主席，其中殷文涛为职工代表大会选举的职工监事。公司董事会聘李乃悌任总经理，张瑜玺任副总经理，王瑛丽任董事会秘书及财务总监。

截止目前，公司董事、监事、高管情况如下表所示：

姓名	在公司任职
李乃悌	董事长、总经理
王瑛丽	董事会秘书、财务总监
李乃倩	董事
张瑜玺	董事、副总经理
赵学志	董事

陈金碧	董事
刘淑静	监事会主席
王战卫	监事
殷文涛	职工监事

第四节 公司财务

一、最近二年及一期财务报表和审计意见

(一) 最近二年及一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2015-5-31	2014-12-31	2013-12-31
货币资金	3,281,001.69	894,714.57	532,322.10
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	1,605,308.23	559,854.87	549,126.88
预付款项	45,000.00	-	20,680.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	4,750.00	7,584,833.43	8,510,627.47
存货	855,677.91	1,334,813.60	1,006,200.42
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	5,791,737.83	10,374,216.47	10,618,956.87
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	451,693.20	321,802.15	278,222.47
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
公益性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	290,000.00	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	741,693.20	321,802.15	278,222.47
资产合计	6,533,431.03	10,696,018.62	10,897,179.34

合并资产负债表（续）

单位：元

项目	2015-5-31	2014-12-31	2013-12-31
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	30,100.00	407,954.00	477,590.00
预收款项	28,478.77	-	11,651.00
应付职工薪酬	104,632.60	94,590.70	75,600.00
应交税费	165,393.09	144,604.65	120,201.53
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	808,377.43	481,787.60	529,270.00
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	1,136,981.89	1,128,936.95	1,214,312.53
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	1,136,981.89	1,128,936.95	1,214,312.53
股本	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00

资本公积	394,737.76	5,000,000.00	5,000,000.00
减：库存股	-	-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
未分配利润	1,711.38	-432,918.33	-317,133.19
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	5,396,449.14	9,567,081.67	9,682,866.81
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	5,396,449.14	9,567,081.67	9,682,866.81
负债和所有者权益合计	6,533,431.03	10,696,018.62	10,897,179.34

2、合并利润表

单位：元

项目	2015-5-31	2014-12-31	2013-12-31
一、营业总收入	2,118,020.26	4,999,906.38	4,730,127.58
其中：营业收入	2,118,020.26	4,999,906.38	4,730,127.58
二、营业总成本	1,694,477.53	5,140,398.84	4,639,757.84
其中：营业成本	1,254,467.18	3,686,457.33	3,407,878.30
营业税金及附加	48,560.60	49,059.38	119,393.72
销售费用	-	44,546.29	53,048.00
管理费用	846,046.68	1,296,088.90	1,051,840.36
财务费用	-88.60	851.22	377.82
资产减值损失	-454,508.33	63,395.72	7,219.64
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	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	423,542.73	-140,492.46	90,369.74
加：营业外收入	11,247.86	30,000.00	30,000.00
减：营业外支出	10.39	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	434,780.20	-110,492.46	120,369.74
减：所得税费用	150.49	5,292.68	15,703.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	434,629.71	-115,785.14	104,666.08

归属于母公司股东的净利润	434,629.71	-115,785.14	104,666.08
少数股东损益	-	-	-
六、每股收益：	-	-	-
(一)基本每股收益	0.09	-0.02	0.02
(二)稀释每股收益	0.09	-0.02	0.02
七、其他综合收益	-	-	-
八、综合收益总额	434,629.71	-115,785.14	104,666.08
归属于母公司股东的综合收益总额	434,629.71	-115,785.14	104,666.08
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	2015-5-31	2014-12-31	2013-12-31
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	1,221,311.70	5,294,031.32	4,468,039.83
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	4,057,438.31	1,094,986.77	1,322,900.49
经营活动现金流入小计	5,278,750.01	6,389,018.09	5,790,940.32
购买商品、接受劳务支付的现金	1,170,460.22	3,831,771.13	4,130,020.30
支付给职工以及为职工支付的现金	618,041.81	1,219,175.78	896,943.43
支付的各项税费	70,026.68	156,451.42	101,884.18
支付其他与经营活动有关的现金	540,784.61	643,188.85	360,460.91
经营活动现金流出小计	2,399,313.32	5,850,587.18	5,489,308.82
经营活动产生的现金流量净额	2,879,436.69	538,430.91	301,631.50
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	493,149.57	176,038.44	103,541.05
投资支付的现金	-	-	-

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	493,149.57	176,038.44	103,541.05
投资活动产生的现金流量净额	-493,149.57	-176,038.44	-103,541.05
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	2,386,287.12	362,392.47	198,090.45
加：期初现金及现金等价物余额	894,714.57	532,322.10	334,231.65
六、期末现金及现金等价物余额	3,281,001.69	894,714.57	532,322.10

4、合并所有者权益变动表

2015年1-5月合并股东权益变动表

单位：元

项 目	2015年1-5月									
	归属于母公司股东的股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-	-	-432,918.33	-	-	9,567,081.67
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-	-	-432,918.33	-	-	9,567,081.67
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-	-4,605,262.24	-	-	-	-	434,629.71	-	-	-4,170,632.53
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	434,629.71	-	-	434,629.71
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	434,629.71	-	-	434,629.71
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1、股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-4,605,262.24	-	-	-	-	-	-	-	5,396,449.14
四、本期期末余额	5,000,000.00	394,737.76	-	-	-	-	1,711.38	-	-	5,396,449.14

2014年合并股东权益变动表

单位：元

项 目	2014年									
	归属于母公司股东的股东权益								少数股 东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-	-	-317,133.19	-	-	9,682,866.81
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-	-	-317,133.19	-	-	9,682,866.81
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-115,785.14	-	-	-115,785.14
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-115,785.14	-	-	-115,785.14
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-115,785.14	-	-	-115,785.14
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-	-	-432,918.33	-	-	9,567,081.67

2013年合并股东权益变动表

单位：元

项 目	2013年									
	归属于母公司股东的股东权益								少数股 东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-	-	-421,799.27	-	-	9,578,200.73
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-	-	421,799.27	-	-	9,578,200.73
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	-	-	-	-	-	-	104,666.08	-	-	104,666.08
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	104,666.08	-	-	104,666.08
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	104,666.08	-	-	104,666.08
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-	-	-317,133.19	-	-	9,682,866.81

(二) 母公司财务报表**1、资产负债表**

单位：元

项目	2015-5-31	2014-12-31	2013-12-31
货币资金	3,261,343.80	650,397.45	89,129.16
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	1,173,284.98	149,461.52	200,206.13
预付款项	45,000.00		
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	4,750.00	2,867,918.15	3,854,842.30
存货	613,331.76	1,083,867.93	792,726.20
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	5,097,710.54	4,751,645.05	4,936,903.79
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	4,605,262.24	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	448,419.45	317,571.75	271,696.11
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	290,000.00	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-

非流动资产合计	5,343,681.69	317,571.75	271,696.11
资产合计	10,441,392.23	5,069,216.80	5,208,599.90

资产负债表（续）

单位：元

项目	2015-5-31	2014-12-31	2013-12-31
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	30,100.00	146,890.00	221,950.00
预收款项	28,478.77	-	2,351.00
应付职工薪酬	87,632.60	74,340.00	54,600.00
应交税费	117,711.50	109,539.16	70,110.39
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	5,079,377.25	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	5,343,300.12	330,769.16	349,011.39
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	5,343,300.12	330,769.16	349,011.39
实收资本	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	98,092.11	-261,552.36	-140,411.49

所有者权益合计	5,098,092.11	4,738,447.64	4,859,588.51
负债和所有者权益合计	10,441,392.23	5,069,216.80	5,208,599.90

2、利润表

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年	2013年
一、营业收入	1,723,475.78	2,683,044.96	2,437,121.87
减：营业成本	926,021.51	1,738,905.00	1,596,529.00
营业税金及附加	37,545.27	13,910.44	95,095.16
销售费用	-	-	-
管理费用	625,309.17	1,039,852.95	771,417.61
财务费用	-450.44	-110.51	-171.80
资产减值损失	-213,356.73	41,627.95	-9,025.10
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）	348,407.00	-151,140.87	-16,723.00
加：营业外收入	11,247.86	30,000.00	30,000.00
减：营业外支出	10.39	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	359,644.47	-121,140.87	13,277.00
减：所得税费用	-	-	607.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	359,644.47	-121,140.87	12,669.77
五、其他综合收益	-	-	-
六、综合收益总额	359,644.47	-121,140.87	12,669.77

3、现金流量表

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年	2013年
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	805,671.01	3,065,852.12	2,350,039.20
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	3,613,358.72	978,036.48	731,845.64
经营活动现金流入小计	4,419,029.73	4,043,888.60	3,081,884.84
购买商品、接受劳务支付的现金	592,550.07	2,112,680.63	2,389,271.81
支付给职工以及为职工支付的现金	473,732.81	812,942.38	486,633.60
支付的各项税费	42,893.75	99,902.17	75,565.35
支付其他与经营活动有关的现金	205,757.18	281,056.69	220,718.52
经营活动现金流出小计	1,314,933.81	3,306,581.87	3,172,189.28
经营活动产生的现金流量净额	3,104,095.92	737,306.73	-90,304.44
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	493,149.57	176,038.44	95,450.60
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	493,149.57	176,038.44	95,450.60
投资活动产生的现金流量净额	-493,149.57	-176,038.44	-95,450.60
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	2,610,946.35	561,268.29	-185,755.04
加：期初现金及现金等价物余额	650,397.45	89,129.16	274,884.20
六、期末现金及现金等价物余额	3,261,343.80	650,397.45	89,129.16

4、母公司所有者权益变动表

2015年1-5月股东权益变动表

单位：元

项 目	2015年1-5月							
	实收资本	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般 风险准	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-261,552.36	4,738,447.64
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-261,552.36	4,738,447.64
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	-	-	-	-	-	-	359,644.47	359,644.47
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	359,644.47	359,644.47
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	359,644.47	359,644.47
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-

(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	98,092.11	5,098,092.11

2014年股东权益变动表

单位：元

项 目	2014年							
	实收资本	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般 风险准	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-140,411.49	4,859,588.51
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-140,411.49	4,859,588.51
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-121,140.87	-121,140.87
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-121,140.87	-121,140.87
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-121,140.87	-121,140.87
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-

1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-261,552.36	4,738,447.64

2013年股东权益变动表

单位：元

项 目	2013年							
	实收资本	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般 风险准	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-153,081.26	4,859,588.51
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-153,081.26	4,859,588.51
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	-	-	-	-	-	-	12,669.77	12,669.77
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	12,669.77	12,669.77
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	12,669.77	12,669.77
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-

1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	140,411.49	4,859,588.51

（三）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2014 年颁布的《企业会计准则—基本准则》和陆续颁布与修订的 41 项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

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

2、合并报表范围及变化情况

报告期内，公司合并范围内子公司包括上海英铎飞电子科技有限公司。

子公司全称	类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	实际出资额 (万元)	持股比例 (%)
上海英铎飞电子科技有限公司	控股子公司	上海市	信息技术服务业	500.00	500.00	100.00

（四）最近二年及一期财务会计报告的审计意见

公司 2013 年至 2015 年 1-5 月的财务会计报告经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了京会兴审字【2015】第 55000141 号标准无保留意见审计报告。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本报告期为 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日。

（二）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（三）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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行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。

2、非同一控制下企业合并

购买方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。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额

的差额，确认为商誉；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，经复核后，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。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，应当对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：①源于合同性权利或其他法定权利；②能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：（1）在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融

资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

（四）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

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少

数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，冲减少数股东权益。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将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。

（六）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易

费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、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股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转

移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

⑧认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(七) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1、坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：（1）债务人发生严重的财务困难；（2）债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；（4）其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2、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坏账准备的确认标准、计提方法：

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提

方法:

① 信用风险特征组合的确定依据

本公司对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，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
按账龄分析法计提坏账准备的组合	不同的账龄段的应收款项发生坏账损失的可能性存在差异
同一最终控制方控制的关联方组合	该关联方组合的各会计主体之间的应收款项，除非有证据表明不能收回，一般不计提坏账准备

② 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
按账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法
同一最终控制方控制的关联方组合	一般不计提

A. 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，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

B. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提方法说明

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
同一最终控制方控制的关联方组合	一般不计提	一般不计提

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

3、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。

（八）存货

1、存货的分类

存货主要包括材料、周转材料、库存商品、发出商品、委托加工物资、工程施工等。

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、加工成本和其他成本。领用和发出时按按加权平均法计价计价。

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。

4、存货的盘存制度为永续盘存制。

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法。

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

(九) 长期股权投资

1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成

本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量

对子公司的长期股权投资，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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

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

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

5、长期股权投资的处置

投资方因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当

期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在个别财务报表中，对于处置的股权，进行结转；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

(十) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、办公设备、运输设备、电子设备及其他。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。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(%)
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
办公设备	5	5.00	19.00
运输设备	5	5.00	19.00
电子设备及其他	3-5	5.00	19.00-31.67

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、融资租入固定资产的认定依据及计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

4、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流

入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十一）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态

时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十二) 无形资产与开发支出

1、无形资产的计价方法

(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资

产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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。

2、每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

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。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

(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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十三) 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(十四) 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减

值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十五）收入

1、商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

产品销售收入确认具体原则为：本公司在产品已经发出，同时取得客户出具的验收单据或者取得收取价款的凭据时，确认收入的实现。

2、提供劳务收入

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，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

(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。

3、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4、利息收入

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。

(十六) 政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

1、用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

2、用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和

递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4、所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产

和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（十八）租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1、经营租赁会计处理

（1）租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（十九）职工薪酬

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出在职工提供服务的会计期间计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

（二十）重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1、坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

2、存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

3、非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

4、折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

5、递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

6、所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（二十一）主要会计政策、会计估计的变更及对公司利润的影响

1、会计政策变更及对公司利润的影响

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

2、会计估计变更及对公司利润的影响

报告期主要会计估计未发生变更，对公司利润无影响。

（二十二）税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	3%、6%、17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠及批文

（1）企业所得税优惠

根据《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号文），我国境内新办软件生产企业经认定后，自2015年度起，享受企业所得税两免三减半的优惠政策。2014年，本公司经河南省工业和信息化厅认定为2013年第六批软件企业（河南省工业和信息化厅豫工信软[2014]48号文

件)，证书编号：豫 R-2013-0307。

(2) 增值税优惠

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）文件规定，公司销售自行生产开发的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

(一) 财务指标分析

1、报告期的主要财务指标

报告期内，公司的主要财务指标如下：

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	653.34	1,069.60	1,089.72
负债总计（万元）	113.70	112.89	121.43
股东权益合计（万元）	539.64	956.71	968.29
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	539.64	956.71	968.29
每股净资产（元/股）	1.08	1.91	1.94
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.08	1.91	1.94
资产负债率（母公司）（%）	51.17	6.53	6.70
流动比率（倍）	5.09	9.19	8.74
速动比率（倍）	4.34	8.01	7.92
项目	2015年1-5月	2014年	2013年
营业收入（万元）	211.80	499.99	473.01
净利润（万元）	43.46	-11.58	10.47
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	43.46	-11.58	10.47
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	43.46	-13.83	8.22
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）	43.46	-13.83	8.22
毛利率（%）	40.77	26.27	27.95
净资产收益率（%）	8.05	-1.21	1.08

扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	8.05	-1.45	0.85
基本每股收益（元/股）	0.09	-0.02	0.02
扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	0.09	-0.03	0.02
稀释每股收益（元/股）	0.09	-0.02	0.02
应收账款周转率（次）	1.96	9.02	8.61
存货周转率（次）	1.15	3.15	3.39
经营活动产生的现金流量净额（万元）	287.94	53.84	30.16
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.60	0.99	0.96

2、主要财务指标变化分析

（1）盈利能力分析

公司 2015 年 1-5 月、2014 年、2013 年分别实现营业收入 2,118,020.26 元、4,999,906.38 元、4,730,127.08 元，营业成本分别为 1,254,467.18 元、3,686,457.33 元、3,407,878.30 元。2014 年营业收入较 2013 年营业收入增长 5.70%，2014 年营业成本较 2013 年营业成本增长 8.17%。2014 年公司营业成本增长幅度略大于营业收入，使得公司 2014 年比 2013 年综合毛利率略微下降 1.68%。

公司 2015 年 1-5 月、2014 年、2013 年分别实现净利润收入 434,629.71 元、-115,785.14 元、104,666.08 元。2014 年公司净利润较 2013 年下降 0.66%，净资产收益率、每股收益均有所增长。

公司整体盈利能力持续提升，最主要的原因是公司增加了拥有自主知识产权不间断电源远程控管系统产品的销售比重，成本相对固定，销售额高，毛利润高。

（2）偿债能力分析

长期偿债能力分析：公司 2015 年 1-5 月、2014 年、2013 年资产负债率分别为 51.17%、6.53%、6.70%，2014 年和 2013 年资产负债率水平较低，2015 年资产负债率水平迅速上升是由同一控制下企业合并报表中 2013 年度、2014 年度追溯调整增加了所有者权益，导致 2013 年、2014 年资产负债率较低。2015

年正常企业合并，抵消了子公司所有权权益，导致资产负债率较高。短期偿债能力分析：公司 2015 年 1-5 月、2014 年、2013 年流动比率分别为 5.09、9.19、8.74，速动比率分别为 4.34、8.01、7.92，公司资产的流动性适中。公司流动资产主要为应收账款、流动资金和存货，流动负债主要为其他应付款。

(3) 营运能力分析

公司 2015 年 1-5 月、2014 年、2013 年应收账款周转率分别为 1.32、8.93、8.61，周转速度较快，且应收账款账龄较短，公司营运能力较好。

公司 2015 年 1-5 月、2014 年、2013 年存货周转率分别为 1.47、2.76、3.39，周转速度较快。公司的存货主要为库存商品、工程施工、委托加工物资、原材料和周转材料等。

(4) 获取现金能力

公司 2015 年 1-5 月、2014 年、2013 年经营活动产生的现金流量净额分别为 2,879,436.69 元、538,430.91 元、301,631.50 元。报告期内，公司经营活动产生的现金流量呈上升趋势，主要因为股东王瑛丽与李乃悌归还公司欠款导致其他与经营活动有关的现金增加。公司 2015 年 1-5 月、2014 年、2013 年投资活动产生的现金流量净额分别为-493,149.57 元、-176,038.44 元、-103,541.05 元，主要变动原因为报告期内公司购建固定资产支付的现金流出。

综上，公司目前的现金流量能够满足公司正常生产经营活动的需要，公司的资金运转情况良好。

(二) 营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明

1、按业务类别列示营业收入、利润、毛利率的主要构成

(1) 营业收入构成

报告期内，公司营业收入的构成情况如下：

单位：元

产品类别	2015 年 1-5 月		2014 年		2013 年	
	销售收入	占比 (%)	销售收入	占比 (%)	销售收入	占比 (%)

主营业务收入	2,118,020.26	100.00	4,999,906.38	100.00	4,730,127.58	100.00
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合计	2,118,020.26	100.00	4,999,906.38	100.00	4,730,127.58	100.00

报告期内，公司主营业务突出，占公司营业收入全部，不存在其他业务收入。

(2) 营业收入按照业务类别和地区分类分析

单位：元

产品类别	2015年1-5月		2014年		2013年	
	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)
软件及硬件产品销售	829,705.63	39.17	3,789,501.10	75.79	2,300,195.45	48.63
技术服务	458,314.63	21.64	1,119,079.90	22.38	1,050,861.59	22.22
系统集成	830,000.00	39.19	91,325.37	1.83	1,379,070.54	29.15
主营合计	2,118,020.25	100.00	4,999,906.37	100.00	4,730,127.58	100.00
其他业务	-	-	-	-	-	-
总计	2,118,020.25	100.00	4,999,906.37	100.00	4,730,127.58	100.00

报告期内，公司主营业务以软件及硬件产品、技术服务、系统集成的销售收入为主。软件及硬件产品销售占销售收入的占比最高，为公司的主要收入。2015年系统集成销售收入大幅提高，主要是由于公司系统集成业务迅速增加。

单位：元

地区	2015年1-5月		2014年		2013年	
	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)
河南省	1,897,849.31	89.60	4,992,214.06	99.85	4,730,127.58	100.00
江苏省	210,256.41	9.93	7,692.31	0.15	-	-
云南省	9,914.53	0.47	-	-	-	-
主营合计	2,118,020.25	100.00	4,999,906.37	100.00	4,730,127.58	100.00
其他业务	-	-	-	-	-	-
总计	2,118,020.25	100.00	4,999,906.37	100.00	4,730,127.58	100.00

报告期内，公司主营业务收入主要分布在河南省、江苏省和云南省。2013

年收入全部来自河南省；2014 年收入来自河南省和江苏省，但河南省为主要收入来源地，占据全部收入的 99.85%；2015 年收入主要来自河南省、江苏省和云南省，河南省为主要收入来源地，占据全部收入的 89.60%。

(3) 营业毛利分析

单位：元

产品类别	2015 年 1-5 月		2014 年		2013 年	
	毛利金额	占比 (%)	毛利金额	占比 (%)	毛利金额	占比 (%)
软件及硬件产品销售	380,376.35	44.05	869,655.77	66.21	626,795.15	47.41
技术服务	136,797.83	15.84	411,467.90	31.33	391,941.59	29.64
系统集成	346,378.90	40.11	32,325.37	2.46	303,512.04	22.95
主营合计	863,553.08	100.00	1,313,449.04	100.00	1,322,248.78	100.00
其他业务	-	-	-	-	-	-
总计	863,553.08	100.00	1,313,449.04	100.00	1,322,248.78	100.00

报告期内，公司主营毛利以软件及硬件产品销售毛利为主，另含部分技术服务及系统集成工程。2015 年 1-5 月，公司完工验收系统集成工程项目，该项目由于风险较高，公司提高了部分收入，相应毛利比重有所提高。

(4) 营业毛利率分析

报告期内，公司各产品毛利率情况如下表所示：

产品类别	2015 年 1-5 月	2014 年	2013 年
软件及硬件产品销售	45.84%	22.95%	27.25%
技术服务	29.85%	36.77%	37.30%
系统集成	41.73%	35.40%	22.01%
主营业务毛利率	40.77%	26.27%	27.95%
其他业务毛利率	-	-	-
整体毛利率	40.77%	26.27%	27.95%

报告期内，公司 2013 和 2014 年软件及硬件产品销售的毛利率保持在 30% 以内，而 2015 年 1-5 月公司软件及硬件产品销售的毛利率大幅提高至 45.84%，主要因素是 2015 年 1-5 月公司的软件及硬件产品销售增加了自主知识产权不间

断电源远程控管系统产品的销售比重，形成毛利率的增长。

公司技术服务的毛利率水平保持在 30%-40% 区间，毛利率水平比较稳定，符合行业水平。

公司系统集成的毛利率水平逐年提升，主要原因是公司加强系统集成项目成本费用控制的管理，同时提升服务质量及性价比，形成毛利率的增长。

2、销售收入按照客户分析

报告期内，公司客户主要为深圳科士达科技股份有限公司及河南省内政府部门，采购的具体产品种类包括公司的软件及硬件产品、技术服务和系统集成；客户中的前五名的销售、采购情况请参见本说明书“第二节 公司业务”之“四、业务经营情况”之“（二）产品主要消费群体及最近两年前五大客户情况”。

3、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年	2013 年
营业收入	2,118,020.26	4,999,906.38	4,730,127.58
营业成本	1,254,467.18	3,686,457.33	3,407,878.30
营业利润	423,542.73	-140,492.46	90,369.74
利润总额	434,780.20	-110,492.46	120,369.74
净利润	434,629.71	-115,785.14	104,666.08
归属于母公司股东的净利润	434,629.71	-115,785.14	104,666.08

从上表可见，2014 年公司营业收入同比增长 5.70%，增长幅度较为缓慢，主要原因是公司还处于市场开拓期。2015 年 1-5 月公司营业收入同比快速增长，主要是公司市场开拓后的销售增长。

公司净利润波动较大，2014 年亏损，具体原因有以下三方面。第一，公司 2013 年、2014 年以传统业务为主导，在经济增速下降的宏观背景以及传统业务的激烈竞争下，投资和新开发项目增速减缓，系统集成等业务毛利逐步下降。第二，公司 2013 年、2014 年持续投入研发提高了公司管理费用，影响的

净利润，进一步影响了公司的现金流。第三，公司业务尚处于起步阶段，公司从传统 IT 集成业务转型为软件开发及技术服务为主的 IT 厂商，服务对象也从地方转向全国，市场运营造成相关营业成本的提升。

为应对行业波动风险，保持公司盈利的稳定性，公司采取的措施如下。第一，在三大主要业务深耕细作，不断提高产品及服务质量，提升公司竞争力，尽力维持与提高产品毛利率。第二，加强项目成本控制，保证产品定价真实、合理。第三，根据行业发展趋势和客户需求及时调整公司业务方向，提高自主研发力度，拓宽产品线，为公司增加收入来源。

公司执行上述措施对稳定与提高公司业务收入和净利润起到积极作用。不间断电源远程控管系统等自主知识产权产品在软硬件产品销售中的比重不断增加，自主产品销售利润较高使得公司的毛利率增加。2015 年 1-5 月主营业务毛利率也较 2014 年的 26.27%增长至 40.77%。这些举措增强了企业的核心竞争力，保证了企业的持续盈利能力，可以看出公司已经度过转型期，有能力面对波动较大的风险，具体应对措施有效。较大的风险，具体应对措施有效。

公司 2015 年 1-5 月盈利幅度提高较大，主要系收回关联方占用的大额资金，致使原计提的减值准备转回导致，2015 年 1-5 月公司坏账准备转回 454,508.33 元。

4、营业成本构成分析

(1) 报告期内成本构成分析：

产品类别	2015 年 1-5 月		2014 年		2013 年	
	销售成本	占比 (%)	销售成本	占比 (%)	销售成本	占比 (%)
软件及硬件产品销售	449,329.28	35.82	2,919,845.33	79.20	1,673,400.30	49.10
技术服务	321,516.80	25.63	707,612.00	19.19	658,920.00	19.34
系统集成	483,621.10	38.55	59,000.00	1.60	1,075,558.00	31.56
主营合计	1,254,467.18	100.00	3,686,457.33	100.00	3,407,878.30	100.00

其他业务	-	-	-	-	-	-
总计	1,254,467.18	100.00	3,686,457.33	100.00	3,407,878.30	100.00

(2) 2015年1-5月成本构成明细表:

成本类型	产品或材料成本	劳务成本	差旅费成本	其他成本	合计
销售商品	425,829.28	20,000.00	3,500.00	-	449,329.28
维修服务	116,800.00	102,696.80	102,000.00	20.00	321,516.80
系统集成	436,536.10	47,085.00	-	-	483,621.10
合计	979,165.38	169,781.80	105,500.00	20.00	1,254,467.18

(3) 2014年度成本构成明细表:

成本类型	产品或材料成本	劳务成本	差旅费成本	其他成本	合计
销售商品	2,556,341.05	358,579.28	-	4,925.00	2,919,845.33
维修服务	495,842.00	-	206,470.00	5,300.00	707,612.00
系统集成	58,500.00	-	500.00	-	59,000.00
合计	3,110,683.05	358,579.28	206,970.00	10,225.00	3,686,457.33

(4) 2013年度成本构成明细表:

成本类型	产品或材料成本	劳务成本	差旅费成本	其他成本	合计
销售商品	1,638,202.91	13,992.39	8,950.00	12,255.00	1,673,400.30
维修服务	237,120.00	420,800.00	800.00	200.00	658,920.00
系统集成	907,561.00	131,479.00	18,549.00	17,969.00	1,075,558.00
合计	2,782,883.91	566,271.39	28,299.00	30,424.00	3,407,878.30

报告期内，公司营业成本主要产品或材料成本为主，公司产品毛利率对材料价格波动比较敏感，公司存在一定的原材料价格波动风险。

(三) 主要费用占营业收入的比重变化及说明

报告期内公司营业收入和费用的总体变化情况如下：

单位：元

项目	2015年1-5月		2014年		2013年	
	项目	占比(%)	项目	占比(%)	项目	占比(%)

销售费用	-	-	44,546.29	3.32	53,048.00	4.80
管理费用	663,633.81	78.45	954,350.79	71.14	891,340.36	80.64
财务费用	-88.60	-0.01	851.22	0.06	377.82	0.03
研发费用	182,412.87	21.56	341,738.11	25.47	160,500.00	14.52
三费合计额	845,958.08	100.00	1,341,486.41	100.00	1,105,266.18	100.00
营业收入额	2,118,020.26	100.00	4,999,906.38	100.00	4,730,127.58	100.00
销售费用占营业收入比例	-		0.89%		1.12%	
管理费用占营业收入比例	39.95%		25.92%		22.24%	
财务费用占营业收入比例	-0.01%		0.02%		0.01%	
期间费用率	39.94%		26.83%		23.37%	

注：管理费用包括研发费用

报告期内，从期间费用占营业收入的比重考虑，2013年、2014年及2015年1-5月的期间费用率分别为23.37%、26.83%和39.94%。期间费用率的上浮主要系公司管理费用的增加。

1、销售费用

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年	2013年
工资	-	35,258.00	51,600.00
运输费	-	9,288.29	-
差旅费	-	-	1,448.00
合计	-	44,546.29	53,048.00

公司销售费用主要为因销售而发生的运输费、差旅费以及销售人员工资。公司2015年1-5月销售费用是由子公司上海英铎飞郑州分公司归集产生，本期公司调整了业务范围，对该分公司注销，故本期没有发生额，其他相关费用统一归集在管理费用。

2、管理费用

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年	2013年
职工薪酬	314,594.71	444,985.86	443,450.93
办公费	62,930.91	154,316.22	209,105.15
折旧费	73,258.52	132,458.76	107,403.78
研发费	182,412.87	341,738.11	160,500.00
差旅费	51,407.91	53,921.33	85,519.88
保险费	63,165.89	10,212.52	11,443.42
业务招待费	13,861.00	22,031.20	23,611.00
其他	84,414.87	136,424.90	10,806.20
合计	846,046.68	1,296,088.90	1,051,840.36

公司管理费用的构成主要为职工薪酬、研发费、差旅费、办公费、折旧费和保险费等。2015年1-5月，随着公司业务量的提升，管理费用同比有所增加，其中研发费和职工薪酬等增加显著。

3、财务费用

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年	2013年
利息支出	-	-	-
减：利息收入	611.60	345.88	773.73
利息净支出	-611.60	-345.88	-773.73
手续费支出	523.00	1,197.10	1,151.55
合计	-88.60	851.22	377.82

(四) 非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

1、非经常性损益情况

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
非流动性资产处置损益	-	-	-
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	-	30,000.00	30,000.00

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10.39	-	-
非经常性损益合计	-10.39	30,000.00	30,000.00
减：所得税影响额	0.00	7500.00	7500.00
非经常性损益净额	-10.39	22,500.00	22,500.00
利润总额	434,780.20	-110,492.46	120,369.74
非经常性损益占利润总额比例（相对数）	0.0024%	-20.36%	18.69%

其中政府补助明细如下表所示：

单位：元

项目	具体性质和内容	2015年1-5月	2014年	2013年
政府补助	洛阳市增值税退税	11,247.86	-	-
政府补助	洛阳市双软企业奖励	-	30,000.00	-
政府补助	洛阳市大学生实习基地奖励补贴	-	-	30,000.00
合计	--	11,247.86	30,000.00	30,000.00

由上表可见，报告期内公司非经常性损益主要来自政府补助收入。其中2015年洛阳市增值税退税属于按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助，计入经常性损益。2014年和2013年，归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益占利润总额比例（绝对数）分别是-20.36%和18.69%，比例较小，对公司利润的影响程度较小。

2、营业外支出情况

单位：元

项目	2015年1-5月		2014年		2013年	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	-	-	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-	-	-	-
其他	10.39	10.39	-	-	-	-
合计	10.39	10.39	-	-	-	-

3、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

(1) 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	3%、6%、17%
营业税	3%、5%
企业所得税	25%

(2) 税收优惠及批文

1、企业所得税优惠

根据《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号文），我国境内新办软件生产企业经认定后，自2015年度起，享受企业所得税两免三减半的优惠政策。2014年，本公司经河南省工业和信息化厅认定为2013年第六批软件企业（河南省工业和信息化厅豫工信软[2014]48号文件），证书编号：豫R-2013-0307。

2、增值税优惠

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）文件规定，公司销售自行生产开发的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(五) 主要资产、负债情况及重大变化分析

1、主要资产重大变化分析

(1) 货币资金

报告期各期末，公司货币资金构成情况如下表所示：

单位：元

项目	2015-5-31		2014-12-31		2013-12-31	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
库存现金	-	-	8,171.50	0.91	35,049.88	6.58
银行存款	3,281,001.69	100.00	886,543.07	99.09	497,272.22	93.42

其他货币资金	-	-	-	-	-	-
合计	3,281,001.69	100.00	894,714.57	100.00	532,322.10	100.00

公司货币资金以银行存款为主。截至 2015 年 5 月 31 日，公司货币资金不存在抵押、质押及其他使用受限的情形，无潜在不可收回风险。最近一期货币资金增加原因：股东王瑛丽、李乃悌归还了公司欠款所致。

(2) 应收账款

报告期各期末，公司应收账款情况如下表所示：

单位：元

类别	2015-5-31				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	1,713,511.65	100.00	108,203.42	6.31	1,605,308.23
按账龄	1,713,511.65	100.00	108,203.42	6.31	1,605,308.23
组合小计	1,713,511.65	100.00	108,203.42	6.31	1,605,308.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	1,713,511.65	100.00	108,203.42	6.31	1,605,308.23
类别	2014-12-31				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	609,930.65	100.00	50,075.78	8.21	559,854.87
按账龄	609,930.65	100.00	50,075.78	8.21	559,854.87
组合小计	609,930.65	100.00	50,075.78	8.21	559,854.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

合计	609,930.65	100.00	50,075.78	8.21	559,854.87
类别	2013-12-31				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	578,028.30	100.00	28,901.42	5.00	549,126.88
按账龄	578,028.30	100.00	28,901.42	5.00	549,126.88
组合小计	578,028.30	100.00	28,901.42	5.00	549,126.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	578,028.30	100.00	28,901.42	5.00	549,126.88

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下表所示：

单位：元

账龄结构	2015/5/31		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,416,300.00	82.65	70,815.00
1—2年	143,866.65	8.40	14,386.67
2—3年	153,345.00	8.95	23,001.75
3—4年	-	-	-
4—5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	1,713,511.65	100.00	108,203.42
账龄结构	2014/12/31		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	218,345.65	35.80	10,917.28
1—2年	391,585.00	64.20	39,158.50
2—3年	-	-	-
3—4年	-	-	-
4—5年	-	-	-
5年以上	-	-	-

合计	609,930.65	100.00	50,075.78
账龄结构	2013/12/31		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	578,028.30	100.00	28,901.42
1—2年	-	-	-
2—3年	-	-	-
3—4年	-	-	-
4—5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	578,028.30	100.00	28,901.42

报告期各期末应收账款前五名单位情况如下表所示：

单位：元

单位名称	与本公司关系	2015-5-31	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	性质
宜阳机关事务局	非关联方	580,000.00	1年以内	33.85	工程款
深圳科士达科技股份有限公司	非关联方	225,000.00	1年以内	13.13	服务费
伊川县人民法院	非关联方	192,800.00	1年以内	11.25	工程款
南京信同诚信息技术	非关联方	172,200.00	1年以内	10.05	软硬件销售款
镇平县农村信用合作联社	非关联方	84,000.00	1年以内	4.90	软硬件销售款
合计	--	1,254,000.00	--	73.18	
单位名称	与本公司关系	2014-12-31	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	
宜阳机关事务局	非关联方	100,600.00	1年以内	16.49	工程款
镇平县农村信用合作联社	非关联方	84,000.00	1年以内	13.77	软硬件销售款
河南榕博商贸有限公司	非关联方	76,060.00	1年以内	12.47	软硬件销售款
河南正辉电子有限公司	非关联方	54,000.00	1年以内	8.85	软硬件销售款

方城县农村信用合作联社	非关联方	43,000.00	1年以内	7.05	软硬件销售款
合计	--	357,660.00	--	58.64	
单位名称	与本公司关系	2013-12-31	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	
宜阳机关事务局	非关联方	143,600.00	1年以内	24.84	工程款
河南榕博商贸有限公司	非关联方	76,060.00	1年以内	13.16	软硬件销售款
河南正辉电子有限公司	非关联方	74,000.00	1年以内	12.80	软硬件销售款
河南奥特维科技有限公司	非关联方	70,000.00	1年以内	12.11	软硬件销售款
洛阳市老城区地方税务局	非关联方	58,143.30	1年以内	10.06	工程款
合计	--	421,803.30	--	72.97	

2013年和2014年，公司应收账款余额保持稳定水平。2015年5月底，公司应收账款余额增长显著，由2014年底的357,660.00元增长到1,254,000.00元，增长幅度较大，主要系公司2015年销售尚处信用期内暂未回款所致。

截至2015年5月31日，报告期应收账款中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

（3）预付款项

报告期各期末，公司预付款项情况如下表所示：

单位：元

账龄结构	2015-5-31		2014-12-31		2013-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	45,000.00	100.00	-	-	20,680.00	100.00
1-2年（含）	-	-	-	-	-	-
2-3年（含）	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	45,000.00	100.00	-	-	20,680.00	100.00

报告期各期末预付款项前五名单位如下表列示：

单位：元

单位名称	与本公司关系	2015-5-31	预付时间	款项性质
陕西海普睿诚律师事务所	非关联方	45,000.00	1年以内	律师费
合计	--	45,000.00	--	--
单位名称	与本公司关系	2013-12-31	预付时间	款项性质
郑州科士达电子技术有限公司	非关联方	20,680.00	1年以内	采购设备款
合计	--	20,680.00	--	--

公司预付款项主要为预付律师费、预付采购设备款等，金额较小，报告期内余额变化不大。

截至2015年5月31日，报告期预付账款中不存在持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

（4）其他应收款

报告期各期末，公司其他应收款情况如下表所示：

单位：元

类别	2015-5-31				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,000.00	100.00	250.00	5.00	4,750.00
按账龄	5,000.00	100.00	250.00	5.00	4,750.00
组合小计	5,000.00	100.00	250.00	5.00	4,750.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	5,000.00	100.00	250.00	5.00	4,750.00
类别	2014-12-31				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,097,719.40	100.00	512,885.97	6.33	7,584,833.43
按账龄	8,097,719.40	100.00	512,885.97	6.33	7,584,833.43
组合小计	8,097,719.40	100.00	512,885.97	6.33	7,584,833.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	8,097,719.40	100.00	512,885.97	6.33	7,584,833.43
类别	2013-12-31				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,981,292.08	100.00	470,664.61	5.24	8,510,627.47
按账龄	8,981,292.08	100.00	470,664.61	5.24	8,510,627.47
组合小计	8,981,292.08	100.00	470,664.61	5.24	8,510,627.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	8,981,292.08	100.00	470,664.61	5.24	8,510,627.47

其他应收款为公司借款及保证金，截止 2015 年 5 月 31 日其他应收款余额 5000 元为投标保证金，借款已归还。

报告期各期末其他应收款按账龄组合列示情况如下：

单位：元

账龄结构	2015/5/31		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	5,000.00	100.00	250.00
1—2 年	-	-	-
2—3 年	-	-	-
3—4 年	-	-	-
4—5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-

合计	5,000.00	100.00	250.00
账龄结构	2014/12/31		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	7,665,719.40	94.67	383,285.97
1-2年	-	-	-
2-3年	432,000.00	5.33	129,600.00
3-4年	-	-	-
4-5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	8,097,719.40	100.00	512,885.97
账龄结构	2013/12/31		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	8,549,292.08	95.19	427,464.61
1-2年	432,000.00	4.81	43,200.00
2-3年	-	-	-
3-4年	-	-	-
4-5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	8,981,292.08	100.00	470,664.61

报告期各期末其他应收款前五名单位情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	2015-5-31	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
河南求实工程造价咨询有限公司洛阳分公司	非关联方	5,000.00	1年以内	100.00
合计	--	5,000.00	--	100.00
单位名称	与本公司关系	2014-12-31	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
王瑛丽	关联方	4,765,173.98	1年以内	58.85
王瑛丽	关联方	2,680,545.42	1年以内	33.10
李乃悌	关联方	420,000.00	2-3年	5.19
陈君香	非关联方	200,000.00	1年以内	2.47
洛阳皓联科技有限公司	非关联方	20,000.00	1年以内	0.25
合计	--	8,085,719.40	--	99.85

单位名称	与本公司关系	2013-12-31	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
王瑛丽	关联方	4,881,894.70	1年以内	54.36
王瑛丽	关联方	3,628,465.58	1年以内	40.40
李乃悌	关联方	420,000.00	1-2年	4.68
洛阳皓联科技有限公司	非关联方	20,000.00	1年以内	0.22
郑铃杰	非关联方	18,931.80	1年以内	0.21
合计	--	8,969,292.08	--	99.87

①截至 2013 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日，公司应收王瑛丽 4,881,894.70 元及 4,765,173.98 元系公司在日常经营过程中与王瑛丽个人之间资金往来的余额。上述资金往来已由英飞有限、上海英铎飞、王瑛丽及符亚利签署《债权债务抵消协议》予以抵消。具体情况如下：

2015 年 5 月 31 日，英飞有限、上海英铎飞、王瑛丽、符亚利签订《债权债务抵消协议》，确认英飞有限因购买王瑛丽持有的上海英铎飞的股权而欠王瑛丽 4,153,324.80 元尚未支付，英飞有限因购买符亚利持有的上海英铎飞的股权而欠符亚利 921,052.45 元尚未支付，王瑛丽欠上海英铎飞 4,497,891.42 元尚未偿还，符亚利欠王瑛丽 921,052.45 元尚未偿还。各方同意对上述债权债务进行抵消，其中：英飞有限欠符亚利的 921,052.45 元与符亚利欠王瑛丽的 921,052.45 元予以抵消，英飞有限欠王瑛丽的 3,596,838.97 元款项中 3,576,838.97 元与王瑛丽欠上海英铎飞的 3,576,838.97 元予以抵消。上述抵消后，英飞有限欠上海英铎飞 4,497,891.42 元，英飞有限欠王瑛丽 576,485.83 元。

②截至 2013 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日，公司应收王瑛丽 3,628,465.58 元及 2,680,545.42 元系王瑛丽从公司的借款，上述借款已于 2015 年 5 月 31 日前还清。

③截至 2013 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日，公司应收李乃悌 420,000.00 元系李乃悌从公司的借款，上述借款已于 2015 年 5 月 31 日前还清。

(6) 存货

报告期各期末，公司报告期内的存货明细情况如下：

单位：元

项目	2015/5/31		
	金额	跌价准备	账面价值
原材料	12,216.47	-	12,216.47
周转材料	238.00	-	238.00
委托加工物资	61,823.53	-	61,823.53
库存商品	680,899.91	-	680,899.91
工程施工	100,500.00	-	100,500.00
合计	855,677.91	-	855,677.91
项目	2014/12/31		
	金额	跌价准备	账面价值
原材料	-	-	-
周转材料	-	-	-
委托加工物资	-	-	-
库存商品	890,508.64	-	890,508.64
工程施工	444,304.96	-	444,304.96
合计	1,334,813.60	-	1,334,813.60
项目	2013/12/31		
	金额	跌价准备	账面价值
原材料	-	-	-
周转材料	-	-	-
委托加工物资	-	-	-
库存商品	1,006,200.42	-	1,006,200.42
工程施工	-	-	-
合计	1,006,200.42	-	1,006,200.42

截止 2013 年 12 月 31 日，公司存货全部为库存商品，截止 2014 年底和 2015 年 5 月 31 日，公司存货以库存商品和工程施工为主，库存商品规模保持稳定，与报告期公司业务规模稳定趋势相一致；工程施工主要系公司 2014 年新增 UPS 电源归集的安装项目的安装成本以及未完工的系统集成项目成本。

同时，期末存货可变现净值高于账面价值，未计提存货跌价准备。

(7) 固定资产

①截至 2015 年 5 月 31 日固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	738,583.15	203,149.57	-	941,732.72
其中：办公设备	117,528.00	36,682.05	-	154,210.05
运输工具	372,309.00	-	-	372,309.00
电子设备及其他	248,746.15	166,467.52	-	415,213.67
二、累计折旧合计	416,781.00	73,258.52	-	490,039.52
其中：办公设备	39,951.62	9,127.76	-	49,079.38
运输工具	276,075.54	22,556.80	-	298,632.34
电子设备及其他	100,753.84	41,573.96	-	142,327.80
三、减值准备合计	-	-	-	-
其中：办公设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
四、账面价值合计	321,802.15	-	-	451,693.20
其中：办公设备	77,576.38	-	-	105,130.67
运输工具	96,233.46	-	-	73,676.66
电子设备及其他	147,992.31	-	-	272,885.87

②截至 2014 年 12 月 31 日固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	562,544.71	176,038.44	-	738,583.15
其中：办公设备	65,928.00	51,600.00	-	117,528.00
运输工具	344,409.00	27,900.00	-	372,309.00
电子设备及其他	152,207.71	96,538.44	-	248,746.15
二、累计折旧合计	284,322.24	132,458.76	-	416,781.00
其中：办公设备	30,455.80	9,495.82	-	39,951.62
运输工具	202,511.43	73,564.11	-	276,075.54
电子设备及其他	51,355.01	49,398.83	-	100,753.84
三、减值准备合计	-	-	-	-

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
其中：办公设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
四、账面价值合计	278,222.47	-	-	321,802.15
其中：办公设备	35,472.20	-	-	77,576.38
运输工具	141,897.57	-	-	96,233.46
电子设备及其他	100,852.70	-	-	147,992.31

③截至 2013 年 12 月 31 日固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	459,003.66	103,541.05	-	562,544.71
其中：办公设备	51,528.00	14,400.00	-	65,928.00
运输工具	344,409.00	-	-	344,409.00
电子设备及其他	63,066.66	89,141.05	-	152,207.71
二、累计折旧合计	176,918.46	107,403.78	-	284,322.24
其中：办公设备	25,295.15	5,160.65	-	30,455.80
运输工具	132,923.07	69,588.36	-	202,511.43
电子设备及其他	18,700.24	32,654.77	-	51,355.01
三、减值准备合计	-	-	-	-
其中：办公设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
四、账面价值合计	282,085.20	-	-	278,222.47
其中：办公设备	26,232.85	-	-	35,472.20
运输工具	211,485.93	-	-	141,897.57
电子设备及其他	44,366.42	-	-	100,852.70

④截至 2015 年 5 月 31 日，公司固定资产经营状况良好，无减值迹象，不存在减值准备。

(8) 长期待摊费用

2015 年 1-5 月长期待摊费用增减与摊销情况

单位：元

序号	项目	2015年1月1日	本年增加	本年摊销	其他减少	2015年5月31日
1	装修费	-	290,000.00	-	-	290,000.00
	合计	-	290,000.00	-	-	290,000.00

公司 2015 年 5 月 31 日长期待摊费用余额主要是公司办公场所的装修费用。公司 2014 年、2013 年无长期待摊费用。

(9) 资产减值准备

报告期各期末，公司资产减值准备明细情况如下：

单位：元

项目	2015-5-31	2014-12-31	2013-12-31
坏账准备	108,453.41	562,961.74	499,566.02
存货跌价准备	-	-	-
固定资产减值准备	-	-	-
总计	108,453.41	562,961.74	499,566.02

2、主要负债重大变化分析

(1) 应付账款

报告期各期末，公司应付账款情况如下表所示：

单位：元

项目	2015-5-31	2014-12-31	2013-12-31
1 年以内	30,100.00	242,714.00	255,640.00
1—2 年	-	18,350.00	221,950.00
2—3 年	-	146,890.00	-
3 年以上	-	-	-
合计	30,100.00	407,954.00	477,590.00

报告期各期末前五名应付账款明细列示如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	2015-5-31	账龄	性质
洛阳市宝丽研数码科技	非关联方	22,200.00	1年以内	采购款
河南正辉电子	非关联方	6,000.00	1年以内	采购款
河南远洋基业信息技术有限公司	非关联方	1,900.00	1年以内	采购款
合计	-	30,100.00	-	-
单位名称	与本公司关系	2014-12-31	账龄	性质
郑州普讯宏业电子工程有限公司	非关联方	141,654.00	1年以内	采购款
郑州三康电子科技有限公司	非关联方	140,890.00	1年以上	采购款
河南卓越实业有限公司	非关联方	54,040.00	1年以内	采购款
河南卓如商贸有限公司	非关联方	25,870.00	1年以上	采购款
郑州科士达电子技术有限公司	非关联方	22,000.00	1年以内	采购款
合计	-	384,454.00	-	-
单位名称	与本公司关系	2013-12-31	账龄	性质
深圳科士达科技股份有限公司	非关联方	204,696.00	1年以内	采购款
郑州三康电子科技有限公司	非关联方	200,950.00	1年以上	采购款
郑州普讯宏业电子工程有限公司	非关联方	32,594.00	1年以内	采购款
河南正辉电子有限公司	非关联方	21,000.00	1年以上	采购款
河南卓如商贸有限公司	非关联方	12,350.00	1年以内	采购款
合计	-	471,590.00	-	-

公司应付账款主要为采购原材料、零配件等生产用料款。截止 2015 年 5 月 31 日报告期采购的商品款部分已支付，变动符合公司正常的生产经营状况。

(2) 预收款项

报告期各期末，公司预收款项情况如下表所示：

单位：元

项目	2015-5-31	2014-12-31	2013-12-31
1年以内	28,478.77	-	11,651.00
1-2年	-	-	-
2-3年	-	-	-
3年以上	-	-	-
合计	28,478.77	-	11,651.00

公司预收款项系预收中国农业发展银行洛阳分行技术服务维护费，变动符

合公司正常的生产经营状况。截止 2015 年 5 月 31 日余额为 28,478.77 元，余额较小。

报告期各期末预收账款明细列示如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	2015-7-31	账龄	性质
中国农业发展银行洛阳分行	非关联方	28,478.77	1 年以内	预收维护费
合计	-	28,478.77	-	-
单位名称	与本公司关系	2013-12-31	账龄	性质
洛阳市老城区地方税务局	非关联方	2,351.00	1 年以内	预收维护费
郑州新环境电源设备有限公司	非关联方	9,300.00	1 年以内	预收货款
合计	-	11,651.00	-	-

(3) 应付职工薪酬

报告期各期末，公司应付职工薪酬情况如下表所示：

单位：元

项目	2015-05-31	2014-12-31	2013-12-31
工资、奖金、津贴和补贴	104,632.60	94,590.70	75,600.00
职工福利费	-	-	-
社会保险费	-	-	-
住房公积金	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-
非货币性福利	-	-	-
辞退福利	-	-	-
以现金结算的股份支付	-	-	-
其他	-	-	-
合计	104,632.60	94,590.70	75,600.00

报告期内，公司应付职工薪酬主要是工资和奖金。公司 2013 年期末、2014 年期末、2015 年 5 月 31 日应付职工薪酬为 75,600.00 元、94,590.70 元、104,632.60 元。

(4) 应交税费

报告期各期末，公司应交税费情况如下表所示：

单位：元

项目	2015-5-31	2014-12-31	2013-12-31
增值税	151,320.05	126,165.70	84,512.30
营业税	-	6,401.85	16,549.65
城建税	8,107.34	4,468.24	2,320.13
企业所得税	-	3,954.25	14,483.87
个人所得税	-	-	-
教育费附加	5,799.30	3,289.65	1,892.36
其他	166.40	324.96	443.22
合计	165,393.09	144,604.65	120,201.53

报告期内，公司应交税费以企业增值税为主，2013 年期末、2014 年期末、2015 年 5 月 31 日期末余额分别是 84,512.30 元、126,165.70 元、151,320.05 元。

(5) 其他应付款

报告期各期末，公司其他应付款按款项性质情况分类如下表所示：

单位：元

项目	2015-05-31	2014-12-31	2013-12-31
一年以内（含一年）	581,485.83	481,787.60	529,270.00
一年以上	226,891.60	-	-
二年以上	-	-	-
三年以上	-	-	-
合计	808,377.43	481,787.60	529,270.00

报告期各期末前五名其他应付款明细列示如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	2015-5-31	账龄	性质
王瑛丽	关联方	576,485.83	1年以内	借款
郑铃杰	非关联方	226,891.60	1-2年	借款
洛阳浩联科技有限公司	非关联方	5,000.00	1年以内	定金
合计	-	808,377.43	-	-
单位名称	与本公司关系	2014-12-31	账龄	性质
郑铃杰	非关联方	481,787.60	1年以内	借款
合计	-	481,787.60	-	-
单位名称	与本公司关系	2013-12-31	账龄	性质
陈君香	非关联方	529,270.00	1年以内	借款
合计	-	529,270.00	-	-

报告期内，公司其他应付款主要系借款，为股东王瑛丽垫付公司业务款项，变动符合公司正常的生产经营状况。

截至 2015 年 5 月 31 日止，报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见本节“四、关联方、关联方关系及交易”。

（六）股东权益情况

单位：元

单位	2015-5-31	2014-12-31	2013-12-31
股本	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	394,737.76	5,000,000.00	5,000,000.00
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	1,711.38	-432,918.33	-317,133.19
归属于母公司股东权益	5,396,449.14	9,567,081.67	9,682,866.81
少数股东权益	-	-	-
股东权益合计	5,396,449.14	9,567,081.67	9,682,866.81

四、关联方、关联方关系及交易

（一）关联方

根据《公司法》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》（财会[2006]3 号）以及其他相关规定，对照本公司的实际情况，本公司主要关联方及其关联关系如下：

1、本公司控股股东、实际控制人以及持有 5%以上股份的其它股东

名称	与公司关系
李乃悌	实际控制人、持有 5%以上股份的股东
王瑛丽	实际控制人、持有 5%以上股份的股东
李乃倩	持有 5%以上股份的股东
张瑜玺	持有 5%以上股份的股东

2、本公司控制、共同控制、施加重大影响的企业

名称	与公司关系
上海英铎飞电子科技有限公司	本公司的全资子公司

3、发行人董事、监事、高级管理人员

姓名	与公司关系
李乃悌	董事长、总经理
王瑛丽	董事会秘书、财务总监
李乃倩	董事
张瑜玺	董事、副总经理
赵学志	董事
陈金碧	董事
刘淑静	监事会主席
王战卫	监事
殷文涛	职工监事

（二）关联方交易

1、关联方其他应收款

单位：元

名称	2015-5-31	2014-12-31	2013-12-31
其他应收款			
王瑛丽	-	7,445,719.40	8,510,360.30
李乃悌	-	420,000.00	420,000.00
合计	-	7,865,719.40	8,930,360.28

2、关联方其他应付款

名称	2015-5-31	2014-12-31	2013-12-31
其他应付款			
王瑛丽	576,485.83	-	-
合计	576,485.83	-	-

报告期内，王瑛丽、李乃悌的借款已经全部还清。

(三) 关联交易决策程序及执行情况

1、关联交易决策权限及程序

公司已在《公司章程》、《关联交易决策制度》中明确规定了关联交易公允决策的程序，采取必要的措施对其他股东，特别是中小股东的权益进行保护。

(1) 《公司章程》对关联交易的规定

公司章程对关联交易的相关规定如下：

“八十三条股东大会审议有关关联交易事项时，与该关联交易事项有关联关系的股东可以出席股东大会，并可以依照大会程序向到会股东阐明其观点，但在投票表决时应回避而不参与表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议中应当充分说明非关联股东的表决情况。关联股东明确表示回避的提案，由出席股东大会的其他股东对有关关联交易进行审议表决，表决结果与股东大会通过的其他决议具有同等的法律效力。”

“第八十四条股东大会就关联事项做出决议，属于普通决议的，应当由出席股东大会的非关联股东（包括股东代理人）所持表决权的二分之一以上通过；属于特别决议的，应当由出席股东大会的非关联股东（包括股东代理人）所持

表决权的三分之二以上通过。

(2) 《关联交易决策制度》对关联交易的规定

第十条规定，公司关联交易应当遵循以下基本原则：

① 公司与关联人之间的关联交易应签订书面协议，协议的签订应当遵循平等、自愿、等价、有偿的原则；

② 关联股东在审议与其相关的关联交易的股东大会上，应当回避表决；

③ 与关联方有任何利害关系的董事，在董事会对该事项进行表决时，应当回避；

④ 公司董事会应当根据客观标准判断该关联交易是否对公司有利。必要时应当聘请专业评估师或独立财务顾问。

⑤ 关联交易涉及标的物价格的，应按照国家定价或指导价计算确认，没有国家定价或指导价格的按市场公允价格计算确认。

第十一条对关联交易的决策权限作出了明确规定：

① 公司与关联自然人发生的交易，所涉及的金额在低于 20 万元的交易，公司与关联法人发生的交易金额在低于 50 万元的，由总经理审议批准；

② 公司与关联自然人发生的交易，所涉及的金额在 20 万元以上、不满 50 万元的交易，公司与关联法人发生的交易金额在 50 万元以上、不满 300 万元，由公司董事会作出决议批准；

③ 公司与关联自然人之间发生的交易，所涉及的金额在 50 万元以上的交易，公司与关联法人之间发生的交易金额在 300 万元以上应当将该交易提交股东大会审议。

公司为关联方提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

2、减少和规范关联交易的相关措施

公司全体股东分别出具《关于规范关联交易的承诺函》，承诺：将尽可能

避免与英飞网络之间的关联交易；对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》及其他相关法律法规的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。

五、重要事项

（一）资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

（二）或有事项

截至 2015 年 5 月 31 日，不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（三）承诺事项

公司无需要披露的承诺事项。

（四）其他重要事项

无。

六、资产评估情况

1、股份公司整体变更资产评估

2015 年 7 月 8 日，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具《河南英飞网络技术有限公司拟改制为股份有限公司项目评估报告》（编号：国融兴华评报字[2015]第 530006 号）：截止 2015 年 5 月 31 日评估基准日，有限公司净资产账面价值为 509.81 万元，评估值为 527.64 万元，增值率 3.50%。采用资产基础法评估。

七、股利分配

（一）报告期内股利分配政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

（1）弥补以前年度亏损；

（2）提取法定公积金。法定公积金按税后利润的 10% 提取，法定公积金累计额为注册资本 50% 以上的，可不再提取；

（3）提取任意盈余公积（是否提取以及提取比例由股东大会决定）；

（4）分配股利。公司董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后二个月内完成股利的派发事项。

（二）实际股利分配情况

报告期内，公司未进行股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

八、子公司（纳入合并报表）情况

截至 2015 年 5 月 31 日，公司拥有 1 家合并范围内子公司。相关主要情况请参见本节“一、最近二年及一期财务报表和审计意见”之“（三）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况”。

九、风险因素及公司对策

（一）经营风险

1、持续技术创新风险

公司所处行业属技术密集型，市场需求变化导致的技术更新趋势具有不确定性，新产品研发生产可能存在不确定的技术障碍。公司面临的主要技术更新

风险集中在对行业发展趋势的把握、新产品的开发、新技术能否满足客户需求等方面。

针对该风险，公司采取以下对策：

公司积极推进研发工作，积极招聘、培养内部研究人员。公司注重核心技术人员的稳定，努力从制度和保障方面为技术人员提供良好的工作环境，同时提供各种培训机会，使他们能够不断学习新知识、提高技能。加大产品研发投入，提高公司产品技术含量，提高公司产品性能，保持并扩大公司产品在业内的领先优势。

2、轻资产风险

截至公开转让说明书签署之日，公司没有任何土地和房产，拥有的固定资产主要系办公、电子及运输设备。公司采用的轻资产的运营方式会加大公司在筹资、投资、运营等方面的财务风险，如果市场环境发生重大变化或竞争加剧导致销售放缓、售价下跌，公司风险将凸现。

针对该风险，公司采取以下对策：

公司目前盈利状况良好，不存在筹资、投资以及运营等方面的资金问题。根据自身发展状况，公司合理预测资金的需求量，结合自身特点选择商业信用、向政府申请贷款补贴等合适的筹资方式来融资，以充分利用杠杆作用，降低融资成本，分散财务风险。

3、经营规模偏小导致的业绩波动的风险

公司的软件、信息系统集成、硬件系统集成产品面对的下游客户主要有政府、金融以及通讯行业，目前该市场的规模较小，导致了公司的经营规模偏小。公司存在因经营规模偏小导致业绩波动的风险。

针对该风险，公司采取以下对策：

公司一方面积极提供研发团队的实力，加强技术研发，提供产品的竞争力；另一方面，积极开拓市场，提高产品的销量。

4、人才引进和流失风险

软件和信息技术服务业是技术密集型行业，对专业人才需求量大，整个行业面临专业人才供不应求的状况，引进专业人才并保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的根本，是公司的核心竞争力所在。随着公司规模的不不断扩大，如果企业文化、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要，将使公司难以吸引和稳定核心技术人员，面临专业人才缺乏和流失的风险。

针对该风险，公司采取以下对策：

公司已准备开展科学有效的激励机制。员工的薪酬与公司、部门、项目的业绩直接挂钩，员工的地位与待遇完全由其贡献所决定。提供多种升迁和培训的机会，创造员工成长和发展的空间。在人才选拔上，敢于起用能力突出的新人。为每一个员工提供充分发展的空间和机会，让员工能够清楚看到自己在企业中的发展前途，促使核心员工与企业结成了长期合作的伙伴关系。

5、税收优惠风险

公司目前享受的税收优惠政策包括企业所得税优惠及增值税优惠。公司是中国境内新办软件生产企业，经认定后自 2015 年度起享受企业所得税两免三减半的优惠政策。优惠政策到期后，公司纳税将增加，会影响到公司净利润，面临税收优惠风险。

针对该风险，公司采取以下对策：

公司将充分利用目前的税收优惠政策，加快自身的发展素的，提高公司竞争实力和行业地位。提高公司收入，降低经营成本，从而提供公司盈利能力。通过产品开发推广具有较高技术含量的新一代产品，通过申请其他类型的税收优惠，从而降低税收优惠减少所带来的影响。

(二) 治理风险

实际控制人不当控制风险

公司实际控制人李乃悌和王瑛丽合计直接持有公司 73.10%的股份，实际控制人能对公司决策产生重大影响，并能够实际支配公司的经营决策。如其利用控股地位和管理职权对公司的经营决策、人事安排、财务决策等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。针对该风险，公司采取以下对

策：

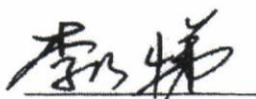
公司已制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等管理制度，公司将严格按照相关制度的要求进行规范管理。公司通过对管理层培训等方式，不断加强控股股东、实际控制人的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规。

第五节 相关声明

一、本公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

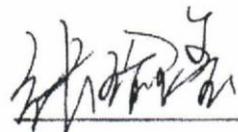
全体董事（签字）



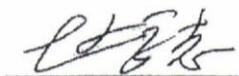
李乃悌



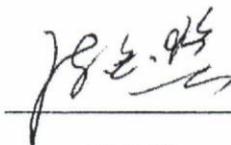
李乃倩



张瑜玺

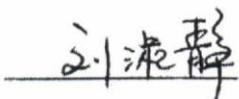


赵学志

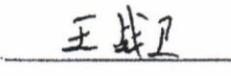


陈金碧

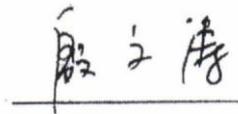
全体监事（签字）



刘淑静

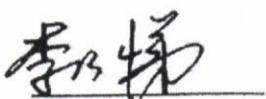


王战卫

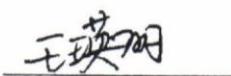


殷文涛

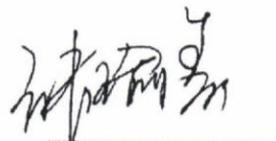
全体高级管理人员（签字）



李乃悌



王瑛丽



张瑜玺

河南英飞网络技术股份有限公司



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责任。

项目负责人： 胡健
胡健

项目组成员：
胡健
胡健

王克宇
王克宇

杨帆
杨帆

法定代表人： 刘建武
刘建武



西部证券股份有限公司

2015年10月28日

四、关于河南英飞网络技术股份有限公司公开转让的会计师事务所声明书

本所及签字注册会计师已阅读河南英飞网络技术股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人（或授权代表）签字：



经办注册会计师签字：

汪和俊：



徐兵：



北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



2015年10月26日

五、资产评估机构声明

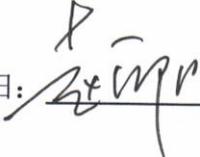
本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师签字：

邓道雨：  

韩凤林：  

单位负责人签字：

赵向阳： 

北京国融兴华资产评估有限责任公司
2015年10月26日


第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

六、其他与公开转让有关的重要文件