

内蒙古信元网络安全技术股份有限公司
公开转让说明书
(申报稿)



主办券商



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

二〇一六年一月

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

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

重大事项提示

公司特别提醒需要投资者注意的重大事项：

一、公司业务规模较小风险

公司自成立以来，一直致力于信息安全评测服务。公司处于成长阶段，2013年、2014年、2015年1-6月公司营业收入分别为406.35万元、864.26万元和320.28万元，营业利润分别为-16.25万元、138.30万元、39.62万元，报告期内公司营业利润保持增长，但公司现有规模相对较小，在市场出现较大不利变化时，可能出现业绩增长速度降低，亦可能出现业绩较上期下滑甚至亏损的风险。

二、应收账款回收风险

公司2014年12月31日、2015年6月30日应收账款余额分别达到159.28万元、127.07万元，2014年末应收账款余额占2014年度全年营业收入的比重达到18.43%，应收账款规模较大。虽然截至报告期末公司前五名应收账款的账龄均集中在1年以内，而且公司客户主要为大中型企业，其发生大额应收账款违约的可能较小，但是较高的应收账款余额和较长的回款期仍然给公司未来的应收账款回收带来一定的风险。

三、实际控制人不当控制风险

公司第一大股东何湘伟直接持有公司75.00%的股份，为公司控股股东、实际控制人，并担任董事长，因此何湘伟能够对公司的经营管理和决策施予重大影响，可实际控制公司发展方向。若何湘伟利用相关表决权、管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。

四、产品销售季节性不均衡的风险

公司提供服务的销售收入在上半年、下半年具有不均衡的特点，因为公司服务产品主要销售于政府机构、行政事业单位等，这些客户的普遍特点是，上半年制定计划、预算审批，下半年实施和验收。因此，公司服务产品销售收入主要集中在下半年实现，尤其是第四季度，具有明显的季节性特征。2013年和2014

年，公司上半年实现销售收入占全年销售收入的比例分别为 29.91%和 24.26%。

公司报告期内各季度营业成本、营业利润、现金流量和应收账款与营业收入均呈季节性特点，即是下半年明显高于上半年，且各季度的变动趋势与同期营业收入的变动趋势密切相关。应收账款余额在下半年明显增高，会导致季节性资金需求大幅增加。经营活动现金流入也主要集中于下半年，会导致经营活动现金流量不均衡。尽管公司储备较为充足的现金，并尽量合理安排资金，但仍然不能排除季节性资金需求和现金流量的季节性波动对公司正常生产经营活动造成影响。

五、公司治理风险

有限公司存续期间，公司的法人治理结构不够完善，内部控制尚有欠缺，存在监事对公司规范运行的监督作用未能充分体现、未定期向股东会报告工作等不规范的情况。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模和业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

六、公司业务区域性较为明显

公司主营业务为信息系统安全等级保护测评服务。目前受公司规模及公司定位影响，公司客户百分之九十以上集中于内蒙古自治区范围内，公司拟计划以内蒙古自治区内有业务需求的政府机关及企事业单位为主要目标客户，逐步扩大业务区域，稳步提升公司服务对象区域范围，发挥区位优势，形成区位优势。但若内蒙古自治区政策发生变化或出现较为有力的竞争对手，公司业务存在开展受阻或减缓的风险。

目录

第一节基本情况.....	1
一、公司概况.....	1
二、股份挂牌情况.....	2
三、公司股权基本情况.....	3
四、公司股本形成及其变化和重大资产重组情况.....	6
五、董事、监事及高级管理人员情况.....	10
六、公司最近两年一期的主要会计数据和财务指标.....	12
七、本次挂牌的有关机构情况.....	14
第二节公司业务.....	17
一、公司的业务情况.....	17
二、公司生产或服务的主要流程及方式.....	21
三、与公司业务相关的主要资源要素.....	24
四、公司收入、成本情况.....	34
五、公司的商业模式.....	40
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	49
第三节：公司治理.....	67
一、股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况.....	67
二、董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果.....	67
三、公司及其控股股东最近两年的违法违规及受处罚情况.....	68
四、公司独立性.....	68
五、同业竞争情况及其承诺.....	70
六、关联方资金占用和对关联方的担保情况.....	72
七、董事、监事、高级管理人员的其他情况说明.....	73
第四节公司财务.....	76
一、最近两年及一期经审计的财务报表.....	76
二、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况.....	89
三、审计意见.....	89

四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计	89
五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标	100
六、关联方关系及关联交易	133
七、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事 项.....	136
八、资产评估情况	错误！未定义书签。
九、股利分配政策和最近两年及一期分配情况.....	错误！未定义书签。
十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况.....	错误！未定义书签。
十一、特有风险提示.....	错误！未定义书签。
第五节有关声明.....	137
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明	137
二、主板券商声明	138
三、律师事务所声明.....	139
四、会计师事务所声明.....	140
五、承担资产评估业务的资产评估机构声明	141

释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、信元网安	指	内蒙古信元网络安全技术股份有限公司
本次挂牌	指	公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌
本说明书、说明书、公开转让说明书	指	内蒙古信元网络安全技术股份有限公司公开转让说明书
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
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
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
股东大会（股东会）	指	内蒙古信元网络安全技术股份有限公司股东大会（股东会）
董事会	指	内蒙古信元网络安全技术股份有限公司董事会
监事会	指	内蒙古信元网络安全技术股份有限公司监事会
三会	指	股东大会（股东会）、董事会、监事会的统称
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员、董事会秘书
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监
《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》
《公司章程》	指	《内蒙古信元网络安全技术股份有限公司章程》
报告期、最近两年及一期	指	2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月
安信证券、主办券商	指	安信证券股份有限公司
兴华会计师事务所、会计师事务所	指	兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、公司律师	指	北京市尚公律师事务所
ACE 取证认证	指	ACE（AccessData Certified Examiner），由取证行业著名厂商美国 AccessData 组织的取证调查员技术水平认证
CISSP 信息安全认证	指	CISSP（Certified Information System Security Professional），信息系统安全认证专业人员，是由国际信息系统安全认证协会，即 ISC 组织和管理，是目前全球范围内最权威、最专业、最系统的信息安全认证
EnCE 电子数据取证认证	指	EnCE（EnCase Certified Examiner），由取证行业著名厂商美国 Guidance Software 公司组织的取证调查员技术水平

		认证，是目前全球最权威的取证技术认证
IDC	指	International Data Corporation，国际数据公司，是国际著名的咨询顾问公司
PKI	指	PKI（Public Key Infrastructure）是一种利用公钥加密技术为电子商务的开展提供安全基础平台的技术和规范。它能够为所有网络应用提供加密和数字签名等密码服务及所必需的密钥和证书管理体系，简单来说，PKI 就是利用公钥理论和技术建立的提供安全服务的基础设施。用户可利用 PKI 平台提供的服务进行安全的电子交易，通信和互联网上的各种活动
VPN	指	VPN（Virtual Private Network），即虚拟专用网络，是虚拟出来的企业内部专线。它可以通过特殊的加密通讯协议在 Internet 上的位于不同地方的两个或多个企业内部网之间建立一条专有的通讯线路，好比架设一条专线，但并不需要真正的去铺设光缆之类的物理线路
安全 SDK	指	SDK（Software Development Kit），即软件开发工具包，安全 SDK 是指提供信息安全产品开发所需的编译环境、帮助文档、命令行编译工具等的软件开发工具包
存储介质	指	用于存储电子数据的载体，常见存储介质如硬盘、软盘、光盘、DVD、闪存、U 盘、CF 卡、SD 卡、MMC 卡、SM 卡、记忆棒（Memory Stick）、XD 卡等等
防火墙	指	一项协助确保信息安全的设备，会依照特定的规则，允许或是限制传输的数据通过。防火墙可以是一台专属的硬件也可以是架设在一般硬件上的一套软件
白帽子	指	正面的黑客,他可以识别计算机系统或网络系统中的安全漏洞,但并不会恶意去利用,而是公布其漏洞。这样,系统将可以在被其他人(例如黑帽子)利用之前来修补漏洞。
蓝 V 认证白帽子	指	经过新浪微博官方认证颇具影响力的白帽子
关联关系	指	依据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》所确定的公司关联方与公司之间内在联系
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

第一节基本情况

一、公司概况

公司名称：内蒙古信元网络安全技术股份有限公司

注册资本：人民币伍佰万元

实收资本：人民币伍佰万元

法定代表人：何湘伟

有限公司设立日期：2010年01月04日

股份公司设立时期：2015年09月2日

营业期限：2010年01月04日至长期

住所：内蒙古自治区呼和浩特市新城区海拉尔大街南侧28号鑫光房地产1号综合楼

邮编：010050

电话：0471-6509683

传真：0471-6509683

电子邮箱：neimengguxinyuan@163.com

互联网网址：<http://www.nmtec.org.cn>

董事会秘书：谷静

所属行业：按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司归属于信息传输、软件和信息技术服务业（I65）。根据国民经济行业分类与代码（GB/T4754—2011），公司归属于“软件和信息技术服务业”（I65），归类为“I6530 信息技术咨询服务”；根据股转系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于软件和信息服务行业（I65）；根据股转系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于信息科技咨询和系统集成服务业（17101110）。

主营业务：信息系统安全等级保护测评服务。

经营范围：经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：计算机及通信系统软件检测；计算机及通信系统软件开发、销售；计算机及通信设备销售。

(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可展开经营活动)。

注册号、统一社会信用代码：311501006994665163

二、股份挂牌情况

(一) 公司挂牌基本情况

股份代码：

股份简称：信元网安

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00元/股

股票总量：

挂牌日期：201X年X月X日

(二) 股东所持股份的限售情况

根据《公司法》(2013年修订)第一百四十一条规定：“发起人持有的公司股份，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。”

《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》没有对公司股份作出与上述规定不同的其它限售安排，股东对所持股份亦无自愿锁定的承诺。

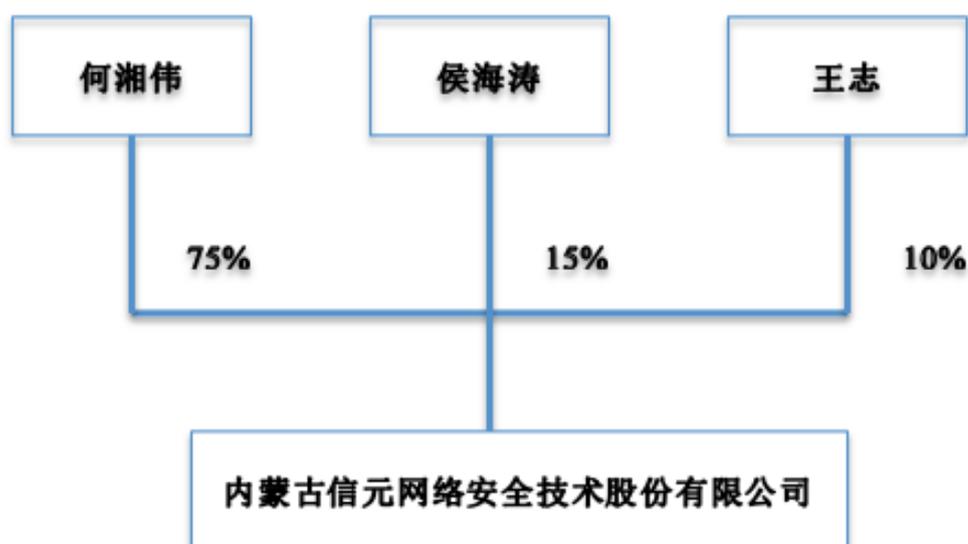
内蒙古信元网络安全技术股份有限公司成立于 2015 年 9 月 2 日，根据上述规定，截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立未满一年，因此，公司发起人的股份不具备公开转让的条件。符合转让条件的股份将于股份公司设立满一年之日起进入全国中小企业股份转让系统进行股份公开转让。

公司股票第一批进入全国中小企业股份转让系统公开转让的具体情况如下：

序号	股东名称	公司任职情况	持股数量（股）	可转让股份数额（股）
1	何湘伟	董事长、总经理	3,750,000	-
2	侯海涛	董事、副总经理	750,000	-
3	王志	董事	500,000	-
合计			5,000,000	-

三、公司股权基本情况

（一）股权结构图



（二）控股股东、实际控制人情况

公司第一大股东何湘伟持有公司 75% 的股份，为公司控股股东，实际支配的公司股份表决权占 75%，可以对公司董事会成员选举和公司重大事项决策实

施控制。因此，何湘伟为公司的实际控制人。何湘伟自有限公司阶段为有限公司创始人且担任执行董事、总经理。股份公司设立后担任董事长、总经理。何湘伟在公司的地位和影响力，以及本身所担任的重要职务，使之对公司日常经营管理产生重大影响。

截止至本说明书出具日，北京千网科技发展有限公司股权情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	何湘伟	350	350	货币	70.00%
2	北京千网通讯 工程技术有限 公司	50	50	货币	10.00%
3	张德杨	25	25	货币	5.00%
4	邵如云	25	25	货币	5.00%
5	王学光	25	25	货币	5.00%
6	刘辰岩	25	25	货币	5.00%
合计		500	500		100.00%

何湘伟直接持有北京千网科技发展有限公司百分之七十股份，为千网科技控股股东、实际控制人，自2010年有限公司成立至2015年4月，千网科技持有信元有限百分之六十股份，故信元有限阶段实际控制人一直为何湘伟，综上，最近两年一期，何湘伟作为信元网安实际控制人一直未发生变更。

何湘伟，董事长、总经理，1954年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1980年毕业于北京钢铁学院计算机应用系，本科学历。1980年8月至1984年5月就读于航天部第二研究院，硕士研究生学历。1990年9月至1994年4月就读于香港中文大学信息系统科学院，博士研究生学历。1984年5月至1990年9月就职于航天部第710研究所，任研究室主任。1998年9月至2005年1月成立北京千网科技发展有限公司，任董事长、总经理。2005年1月至2010年10月，成立内蒙古万德千网公司，任总经理。2010年10月至2015年8月，成立内蒙古信元信息安全评测有限公司，任执行董事、总经理。2015年9月至今，任内蒙古信元网络安全技术股份有限公司董事长、总经理。董事长任期三年。

（三）股东持股情况

序号	股东名称	持股数量（股）	股东性质	股份质押或 其它争议	持股比例
1	何湘伟	3,750,000	境内自然人	否	75.00%
2	侯海涛	750,000	境内自然人	否	15.00%
3	王志	500,000	境内自然人	否	10.00%
合计		5,000,000			100.00%

（四）持有 5%以上股份股东基本情况

何湘伟，男，公司控股股东，实际控制人。简历情况参见本节“三、公司股权基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”

侯海涛，男，1954年7月出生，中国国籍，无境外永久居住权，1980年7月毕业于北京钢铁学院计算机应用专业，大学学历。1980年9月至1999年4月就职于内蒙古经济信息中心工作，任高级工程师。1999年5月至2002年12月就职于内蒙古哈伦公司，任副总经理。2003年1月至2005年8月就职于内蒙古草原天堂公司，任副总经理。2005年9月至2009年10月就职于内蒙古万德千网公司，任副总经理。2009年11月至2011年8月就职于内蒙古万德集成公司，任副总经理。2011年9月至2012年6月就职于内蒙古启发煤矿机械有限责任公司，任总经理。2012年7月至2015年8月，就职于内蒙古信元信息安全评测有限公司，任副总经理。2015年9月至今，任内蒙古信元网络安全技术股份有限公司董事、副总经理。董事任期三年。

王志，董事，1954年3月出生，中国国籍，无境外永久居住权，1980年7月毕业于北京钢铁学院冶金机械专业，大学学历。1980年9月至1995年3月，自由职业。1995年3月至今，成立内蒙古富佳工贸有限责任公司，任总经理。2015年9月至今，任内蒙古信元网络安全技术股份有限公司董事。董事任期三年。

（五）公司股东之间的关联关系

公司股东侯海涛、王志、何湘伟均不存在关联关系。

四、公司股本形成及其变化和重大资产重组情况

（一）股本形成及其变化

1、2010年1月，有限公司成立

2010年1月，何湘伟与北京千网科技发展有限公司共同出资成立内蒙古信元信息安全评测有限责任公司（以下简称“有限公司”），并获得呼和浩特市工商行政管理局新城分局于2010年1月4日颁发的《企业法人营业执照》，注册资本人民币200万元（实收资本50万元），法定代表人为何湘伟，注册号为150102000026865，住所为呼和浩特市新城区公安小区6单元5层10号。经营范围为：许可经营项目：无；一般经营项目：计算机及通信系统软件的检测；计算机及通信系统软件开发、销售；计算机及通信设备的销售。

根据呼和浩特市泓证联合会计师事务所出具的呼和浩特泓证会验字[2009]120号《验资报告》，截至2009年12月14日止，有限公司已收到股东何湘伟的首期出资50万元，出资方式为货币出资。

有限公司由1名法人股东和1名自然人股东发起设立，股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	何湘伟	80	50	货币	40.00%
2	北京千网科技发展有限公司	120	0	货币	60.00%
合计		200	50		100.00%

2、2010年6月，有限公司决议分三期缴纳注册资本并完成第二期缴纳注册资本

2010年6月22日，有限公司召开股东会，公司股东因一次性缴纳150万元注册资本确有困难，故决定分三期缴纳注册资本，缴纳方式如下：首期出资50万元人民币，截至2009年12月14日止，有限公司已收到股东何湘伟的首期出资50万元，出资方式为货币出资；第二期出资50万元人民币，由公司股东北京千网科技发展有限公司于2010年6月22日前以货币出资方式进行缴纳；第三期出资100万元人民币，由两位股东于2011年12月14日前完成缴纳。本次注册资本缴纳方式变更事项经过了有限公司股东会议决议，修改了公司章程，并办理了相应

的工商变更手续。

根据内蒙古鑫方圆会计师事务所有限公司出具的内鑫会验字[2010]第185号《验资报告》，截至2010年6月22日止，有限公司已收到股东北京千网科技发展有限公司缴纳的第二期出资额50万元人民币，实收资本共计100万元人民币。

本次实缴完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资 方式	认缴出资 比例	实缴出资 比例
1	北京千网科技发展有限公司	120	50	货币	60.00%	50.00%
2	何湘伟	80	50	货币	40.00%	50.00%
合计		200	100		100.00%	100.00%

3、2012年1月，有限公司变更分期缴纳注册资本时间

2012年1月3日，有限公司召开股东会，因缴纳第三期注册资本筹措资金较为困难，故决定延期缴纳第三次注册资本，将原出资到位日期2011年12月14日延期至2012年12月13日前。公司股东会决议时间晚于前次决议要求缴纳时间，主要原因为公司股东当时资金筹措能力有限，于2011年12月14日前尚不能确定筹措资金结果，公司股东于2012年1月3日前确认资金无法及时筹措到位，并于2012年1月3日召开股东会，决议延期缴纳第三次注册资本。

本次变更分期缴纳注册资本时间事项经过了有限公司股东会议决议，修改了公司章程，并办理了相应的工商变更手续。

4、2012年12月，有限公司缴纳第三期注册资本

2012年12月7日，有限公司召开股东会，决定缴纳第三期注册资本，缴纳方式为股东何湘伟以货币出资30万元人民币，股东北京千网科技发展有限公司以货币出资70万元人民币，共计缴纳出资100万元人民币。本次注册资本缴纳事项经过了有限公司股东会议决议，修改了公司章程，并办理了相应的工商变更手续。

根据呼和浩特市英琪联合会计师事务所出具的呼英琪验字[2012]第12-06号《验资报告》，截至2012年12月7日止，有限公司已收到股东北京千网科技发展有限公司缴纳的第三期出资额人民币70万元人民币、股东何湘伟缴纳的第三

期出资额人民币30万元人民币，合计收到新增实收资本100万元人民币。截至2012年12月7日止，有限公司实收资本共计200万元人民币。

本次实缴完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资 方式	认缴出资 比例	实缴出资 比例
1	北京千网科技 发展有限公司	120	120	货币	60.00%	60.00%
2	何湘伟	80	80	货币	40.00%	40.00%
合计		200	200		100.00%	100.00%

5、2015年4月，有限公司第一次增资

2015年4月15日，有限公司召开股东会，决议将注册资本由200万元增加至500万元，同时增加自然人侯海涛为新股东。新增的300万元注册资本由股东何湘伟以货币出资225万元人民币、新增股东侯海涛以货币出资75万元人民币的方式缴纳。本次增资事项经过了有限公司股东会议决议，修改了公司章程，并办理了相应的工商变更手续。

根据内蒙古明东会计师事务所有限公司出具的内明东验字[2015]第009号《验资报告》，截至2015年6月1日止，有限公司收到股东何湘伟缴纳的出资额225万元、新增股东侯海涛缴纳的出资额75万元，共计收到新增注册资本300万元人民币，有限公司实收注册资本为500万元。

本次增资完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	北京千网科技发展有限公司	120	货币	24.00%
2	何湘伟	305	货币	61.00%
3	侯海涛	75	货币	15.00%
合计		500		100.00%

6、2015年5月，有限公司第一次股权转让

2015年5月25日，有限公司召开股东会，同意法人股东北京千网科技发展有限公司将其对有限公司出资中的120万元，以出资额为定价依据转让给股东何湘

伟,股权转让价款为120万元;同意股东何湘伟将其对有限公司出资中的50万元,以出资额为定价依据转让给自然人王志,股权转让价款为50万元,公司股东侯海涛自愿放弃优先受让权,出让方与受让方均签订了《股权转让协议》。本次股权转让事项经过了股东会决议通过,修改了公司章程,办理了工商变更登记。

本次股权转让完成后,有限公司的股权结构如下:

序号	股东名称	出资额	出资方式	持股比例
1	何湘伟	375	货币	75%
2	侯海涛	75	货币	15%
3	王志	50	货币	10%
合计		500		100%

7、2015年9月,股份公司成立

2015年7月28日,有限公司召开股东会,同意将有限公司整体变更为股份有限公司。根据前述决议,有限公司以现有3名股东作为股份公司的发起人,以截至2015年6月30日经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审计的账面净资产5,853,593.68元折为股份有限公司股本500万股,每股面值1元,折股后的股份公司的注册资本为500万元。净资产中剩余部分853,593.68元转为股份有限公司的资本公积。

根据北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《审计报告》,截至2015年6月30日,公司经审计的净资产值为人民币5,853,593.68元;根据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具国融兴华评报字[2015]第040110号,截至2015年6月30日,经评估的净资产额为人民币6,147,940.88元。股东会决议以经审计的原账面净资产5,853,593.68元折合为股份有限公司股本500万股,每股面值为人民币1元,净资产中的扣除股本后的部分853,593.68元转为股份有限公司资本公积。

2015年7月28日,有限公司3名股东按照有关法律法规和规范性文件的规定为股份公司的设立签署了《发起人协议》。

2015年8月12日,股份公司召开创立大会暨第一次股东大会,全部发起人出席会议,同意共同设立内蒙古信元网络安全技术股份有限公司,并审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、

《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》以及《对外投资制度》等制度，同时选举产生了股份公司的董事、股东代表监事，组建了公司第一届董事会和第一届监事会。

依据北京兴华会计师事务所于2015年8月12日出具的[2015]京兴验字第11000023号《验资报告》，验证截至2015年8月12日，股份公司已收到各发起人缴纳的注册资本合计人民币500万元，占注册资本的100%。

呼和浩特市工商行政管理局新城分局于2015年9月2日向股份公司颁发了注册号、统一社会信用代码为311501006994665163的《企业法人营业执照》，公司类型为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。

整体变更完成后，股份公司的股份结构如下：

序号	股东名称	出资额	出资方式	持股比例
1	何湘伟	375	净资产折股	75%
2	侯海涛	75	净资产折股	15%
3	王志	50	净资产折股	10%
合计		500		100.00%

（二）重大资产重组情况

最近两年一期，公司未发生过重大资产重组情况。

五、董事、监事及高级管理人员情况

（一）公司董事

何湘伟，男，公司董事长、总经理，任期三年，为公司实际控制人和控股股东，简历详见第一节之“三、公司股权基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

侯海涛，男，董事、副总经理，任期三年，简历详见第一节之“三、公司股权基本情况”之“（四）持有5%以上股份股东基本情况”。

王志，男，1954年3月出生，中国国籍，无境外永久居住权，1980年7月毕业于北京钢铁学院冶金机械专业，大学学历。1980年9月至1995年3月，自由职业。1995年3月至今，成立内蒙古富佳工贸有限责任公司，任总经理。

2015年9月至今，任内蒙古信元网络安全技术股份有限公司董事。董事任期三年。

徐政，男，1979年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004年7月毕业于内蒙古农业大学计算机科学与技术专业，本科学历。2004年9月至2008年11月，就职于中国网通呼市分公司，任宽带维护员、数据网络维护员。2008年12月至2010年5月，就职于内蒙古公安厅信息通信处政法网，任维护员。2010年6月至2015年9月，就职于内蒙古信元信息安全评测有限责任公司，任技术主管、市场主管。2015年9月至今，任内蒙古信元网络安全技术股份有限公司董事、副总经理。董事任期三年。

富春蕾，女，1987年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2010年7月毕业于内蒙古师范大学计算机与信息工程学院信息管理与信息系统专业，本科学历。2010年7月至2015年9月，就职于内蒙古信元信息安全评测有限责任公司，任职项目部经理。2015年9月至今，任内蒙古信元网络安全技术股份有限公司董事、副总经理。董事任期三年。

（二）公司监事

邵如云，女，监事会主席，1954年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1980年7月毕业于北京钢铁学院金属物理系，本科学历。1980年8月至1984年5月就读于北京钢铁学院金属物理系，硕士研究生学生。1984年5月至1991年3月就职于北京北方工业大学，任教师。1991年3月至1993年3月在德国萨尔州立大学任访问学者。1993年3月至1998年10月，未实际从事工作。1998年10月至2005年1月就职于北京千网科技发展有限公司，任项目经理。2005年1月至2010年10月就职于内蒙古万德千网公司，任项目经理。2010年10月至2015年9月，就职于内蒙古信元信息安全评测有限公司，任项目经理。2015年9月至今，任内蒙古信元网络安全技术股份有限公司监事会主席。监事会主席任期三年。

赵鑫，男，1980年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年7月毕业于内蒙古农业大学计算机科学与技术专业，本科学历。2002年9月至2004年4月，就职于呼市柯尼卡现代技术部，任售后经理。2004年4月至2012年7月就职于中国联通呼和浩特分公司，任客户经理。2012年7月至2015年9月

就职于内蒙古信元信息安全评测有限责任公司，任测评师。2015年9月至今，任内蒙古信元网络安全技术股份有限公司监事、项目经理。监事任期三年。

斯格日乐，男，1988年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2011年7月毕业于内蒙古师范大学计算机与信息工程学院通信工程专业，本科学历。2011年3月至2015年9月，就职于内蒙古信元信息安全评测有限责任公司，任项目负责人。2015年9月至今，任内蒙古信元网络安全技术股份有限公司监事、项目负责人。监事任期三年。

（三）公司高级管理人员

何湘伟，男，公司董事长、总经理，任期三年，为公司实际控制人和控股股东，简历详见第一节之“三、公司股权基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

侯海涛，男，董事、副总经理，任期三年，简历详见第一节之“三、公司股权基本情况”之“（四）持有5%以上股份股东基本情况”。

徐政，男，董事、副总经理，任期三年，简历详见第一节之“五、董事、监事及高级管理人员情况”之“（一）公司董事”。

富春蕾，女，董事、副总经理，任期三年，简历详见第一节之“五、董事、监事及高级管理人员情况”之“（一）公司董事”。

谷静，财务负责人、董事会秘书，1981年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年7月毕业于天津财经大学会计学专业，本科学历。2006年10月至2009年4月就职于天津徐氏饮料有限公司，任成本会计。2009年5月至2011年5月就职于大连金麒麟进出口贸易有限公司，任财务会计。2011年6月至2013年9月就职于内蒙古东达乾丰置业有限公司，任销售会计。2013年10月至2014年6月就职于内蒙古信通联合会计师事务所，任财务会计。2014年7月至2015年9月，就职于内蒙古信元信息安全评测有限责任公司，任财务负责人。2015年9月至今，任内蒙古信元网络安全技术股份有限公司财务负责人、董事会秘书。

六、公司最近两年一期的主要会计数据和财务指标

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	855.72	707.65	328.03
股东权益合计（万元）	585.36	255.87	153.82
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	585.36	255.87	153.82
每股净资产（元）	1.17	1.28	0.77
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.17	1.28	0.77
资产负债率	31.59%	63.84%	53.11%
流动比率（倍）	1.50	0.91	1.25
速动比率（倍）	1.45	0.90	1.24
项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	320.28	864.24	406.35
净利润（万元）	29.49	102.05	-14.55
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	29.49	102.05	-14.55
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	29.43	102.45	-14.39
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）	29.43	102.45	-14.39
毛利率	53.59%	46.69%	49.07%
净资产收益率	7.96%	49.82%	-9.03%
扣除非经常性损益后净资产收益率	7.94%	50.02%	-8.93%
基本每股收益（元/股）	0.098	0.510	-0.073
稀释每股收益（元/股）	0.098	0.510	-0.073
应收账款转率（次）	2.01	5.28	4.93
存货周转率（次）	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-34.92	302.69	114.52
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.07	1.51	0.57

注：主要财务指标计算方法如下：

(1) 流动比率 = 流动资产 / 流动负债、速动比率 = (流动资产 - 存货净额 - 预付账款) / 流动负债；

(2) 资产负债率=总负债/总资产;

(3) 归属于公司股东的每股净资产=归属于公司股东的净资产/期末总股本;

(4) 应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额;

(5) 存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额;

(6) 每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末总股本;

(7) 净资产收益率和每股收益的计算公式均遵循《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定。

(8) 报告期内公司为有限责任公司,上表财务指标中凡是涉及到股本的,均以报告期内的实收资本金额按1:1模拟为股本计算。

七、本次挂牌的有关机构情况

(一) 挂牌公司

名称: 内蒙古信元网络安全技术股份有限公司

法定代表人: 何湘伟

信息披露负责人: 谷静

住所: 内蒙古自治区呼和浩特市新城区海拉尔大街南侧28号鑫光房地产1号综合楼

邮编: 010050

电话: 0471-6509683; 0471-6503533

传真: 0471-6509683

(二) 主办券商

主办券商: 安信证券股份有限公司

法定代表人: 王连志

项目负责人: 杨雨亭

项目小组成员: 杨雨亭、徐丁馨、林杨赫赫

联系地址: 深圳市福田区金田路4018号安联大厦35层

邮政编码: 100033

电话: 010-66581780

传真：010-66581686

(三) 律师事务所

律师事务所：北京市尚公律师事务所

机构负责人：宋焕政

经办律师：严骄、李红成

住所：北京市东城区东长安街10号长安大厦3层

邮政编码：110101

电话：010-65288888

传真：010-65226989

(四) 会计师事务所

会计师事务所：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

机构负责人：王全洲

经办注册会计师：邹志文、赵永峰

住所：北京市西城区裕民路18号北环中心16层1609

邮政编码：100029

电话：010-82251046

(五) 资产评估机构

评估公司：北京国融兴华资产评估有限责任公司

机构负责人：赵向阳

经办资产评估师：张凯军、刘骥

联系地址：北京市西城区裕民路18号北环中心703室

邮政编码：100029

电话：010-51667811

传真：010-82253743

(六) 证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

（七）申请挂牌证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节公司业务

一、公司的业务情况

（一）公司的主营业务

经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：计算机及通信系统软件检测；计算机及通信系统软件开发、销售；计算机及通信设备销售。（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）。

主营业务：信息系统安全等级保护测评服务。

（二）公司的主要产品、服务及其用途

公司的主营业务为信息系统安全等级保护评测。同时，公司结合近年来对内蒙古自治区数百家信息系统运营使用单位的等保测评工作中发现的问题，推出了“信息系统安全服务”项目，并围绕信息安全服务开发了相应的技术和产品，作为新业务的发展方向。信息系统安全等级保护评测基于信息安全等级保护制度而产生，信息安全等级保护制度是国家信息安全保障工作的基本制度、基本策略和基本方法。《信息安全等级保护管理办法》（公通字[2007]43号）明确规定：信息系统运行维护期间，应定期进行安全等级测评，及时发现和分析信息系统存在的安全问题。第三级以上信息系统应当每年至少进行一次等级测评。《内蒙古自治区计算机信息系统安全保护办法》（内蒙古自治区人民政府令第183号）明确规定：计算机信息系统确定为第二级保护等级的，应当每两年至少进行一次系统安全等级测评；确定为第三级的，应当每年至少进行一次系统安全等级测评。故，公司所从事的信息系统安全等级保护评测业务受国家政策鼓励及影响存在着稳定的市场空间，并且也是目前社会日益关注的信息安全问题。

1、以下为公司基本的产品和服务

序号	服务类型	产品名称	说明	适用范围	主要目标市场
1	信息系统安全等级	信元综合审计平台	公司自主开发的“安全审计平台”，包括了	非涉及国家秘密信息系	内蒙古自治区范围

	保护测评		“WEB”审计、“运维”审计、“网络”审计、“数据库”审计、及“重要应用系统”审计等多项审计服务。	统(在市级以上公安机关办理备案,安全保护等级为二级以上的信息系统)	内的基础信息网络和重要信息系统
2	信息系统安全服务	信元安全事件的监测跟踪报警系统	公司自主开发“安全事件关联分析系统”,对信息系统中出现的“安全事件”实时监测、跟踪、报警。对客户信息系统出现的“安全事件”,做到及早发现、连续跟踪、及时报警。	各类基础网络、重要信息系统	内蒙古自治区范围内的基础信息网络和重要信息系统
		信息系统漏洞扫描和渗透测试	为客户开展信息系统漏洞扫描和渗透测试服务,并出具安全测试报告。漏洞扫描和渗透测试主要用于识别网络、操作系统、数据库管理系统的脆弱性,发现软件和硬件中已知的弱点。	各类基础网络、重要信息系统。	内蒙古自治区范围内的基础信息网络和重要信息系统
		软件源代码安全审计	对客户业务应用系统开展软件的源代码安全审计服务,并出具安全评估报告。具体服务内容包括:分级报告漏洞,按照问题的严重性和可能性进行级别的划分。说明漏洞原因,及此类型漏洞有可能产生的危害。提供修复方法,根据不同类别的漏洞给出有效的解决方法的说明文档。	各类基础网络、重要信息系统。	内蒙古自治区范围内的基础信息网络和重要信息系统
		协助客户开展信息系统安全整改	协助客户开展信息系统安全建设整改,根据客户需求采取一些相应的技术手段加固客户的安全防护体	业务应用系统。	内蒙古自治区范围内的重要信息系统

			系。		
--	--	--	----	--	--

2、核心技术服务简介

(1) 信息系统安全等级保护测评

等级测评是测评机构依据国家信息安全等级保护制度规定，按照有关管理规范和技术标准，对非涉及国家秘密信息系统安全等级保护状况进行检测评估的活动即依据国家和行业信息安全相关标准、规范，检测信息系统安全保护能力，排查信息系统安全隐患和薄弱环节。公司是全国省级首批等级保护测评机构，同时是内蒙古自治区首家通过信息安全等级测评资质认证的机构。目前公司测评行业涉及银行、证券、电力、卫生、铁路、国土资源、气象、交通、人事等政府机关、事业单位、重要企业等，通过多年的测评工作，积累了不同行业测评工作的丰富经验，得到客户和上级主管部门的高度评价。

(2) 信息系统漏洞扫描和渗透测试

在开展项目工作中，公司可向客户提供信息系统漏洞扫描和渗透测试工作。漏洞扫描，主要用于识别网络、操作系统、数据库系统的脆弱性，发现软件和硬件中已知的弱点，如非法账号、弱口令、权限配置错误、系统补丁、文件目录及文件系统安全、不必要的端口和服务等，以决定系统是否易受到已知攻击的影响。渗透测试主要依据 CVE（Common Vulnerabilities & Exposures 公共漏洞和暴露）已经发现的安全漏洞，以及隐患漏洞，模拟黑客入侵者的攻击方法对服务器和网络设备进行非破坏性质的攻击性测试。了解当前系统的安全性、了解攻击者可能利用的途径。它能够直观的让管理人员知道当前网络存在的安全弱点以及可能造成的影响，以便采取必要的防范措施。

公司渗透测试人员为国内知名漏洞平台乌云网(<http://www.wooyun.org>)核心白帽子+蓝 V 认证白帽子。到目前为止在该平台共提交多个通用型高危安全漏洞(通用型漏洞即为一个安全漏洞可影响众多网站系统)，其中包括国内多家人力资源社会保障相关单位在用 WEB 应用系统在无需登录状态下的某些漏洞，涉及全国多个省市烟草行业的某些漏洞，国内知名 OA 协同办公平台泛微 OA 系统高危安全漏洞，曾获国家互联网应急响应中心颁发的漏洞证书。与此同时，目前也在全球最大的漏洞响应平台补天较为活跃，在该平台共提交了数百个通用型高/中危安全漏洞，并得到了相应厂商及国家互联网应急响应中心的确认。

值得一提的是，曾为台湾地区在用通用型 web 门禁系统发现了诸多安全漏洞。

公司从成立至今，公司相关人员渗透过上千个内外网 web 应用系统。在内蒙古自治区范围内对网络安全事业做出贡献，如针对某银行网银系统渗透测试发现安全漏洞，与银行方面进行沟通并修补相应漏洞，有效的避免了个人信息的泄露。对政府网站群、报名类系统、网站系统进行测试，发现安全漏洞，有效避免客户单位重要信息泄露。

（3）软件源代码安全审计

公司属于在内蒙古地区开展软件源代码安全审计工作较早的单位，并具备开展该工作的专业人员、专业工具及工作能力。软件源代码审计对审计师有一定的要求的，特别是要求具备安全渗透和程序开发两方面的知识。对于软件源代码安全测试，黑盒的渗透测试和白盒的源代码静态分析技术都有其各自的局限性，黑盒的渗透测试和白盒的源代码分析内外结合，是目前开展源代码安全测试的最好方法。

根据“信息安全等级保护基本要求”中关于外包软件开发的相关要求，一级要求“应在软件安装之前检测软件包中可能存在的恶意代码”。在测试验收中，提出“应对系统进行安全性测试验收”。在二级要求中，增加了对源代码进行后门检查的要求，“应要求开发单位提供软件源代码，并审查软件中可能存在的后门”。三级要求中明确指出要求由第三方测试单位实施系统安全性测试，“应委托公正的第三方测试单位对系统进行安全性测试，并出具安全性测试报告”。四级要求中增加了对源代码隐蔽信道的安全检查要求。国家相关政策对开展软件源代码安全审计的要求越来越高。

（4）协助客户开展信息系统安全整改

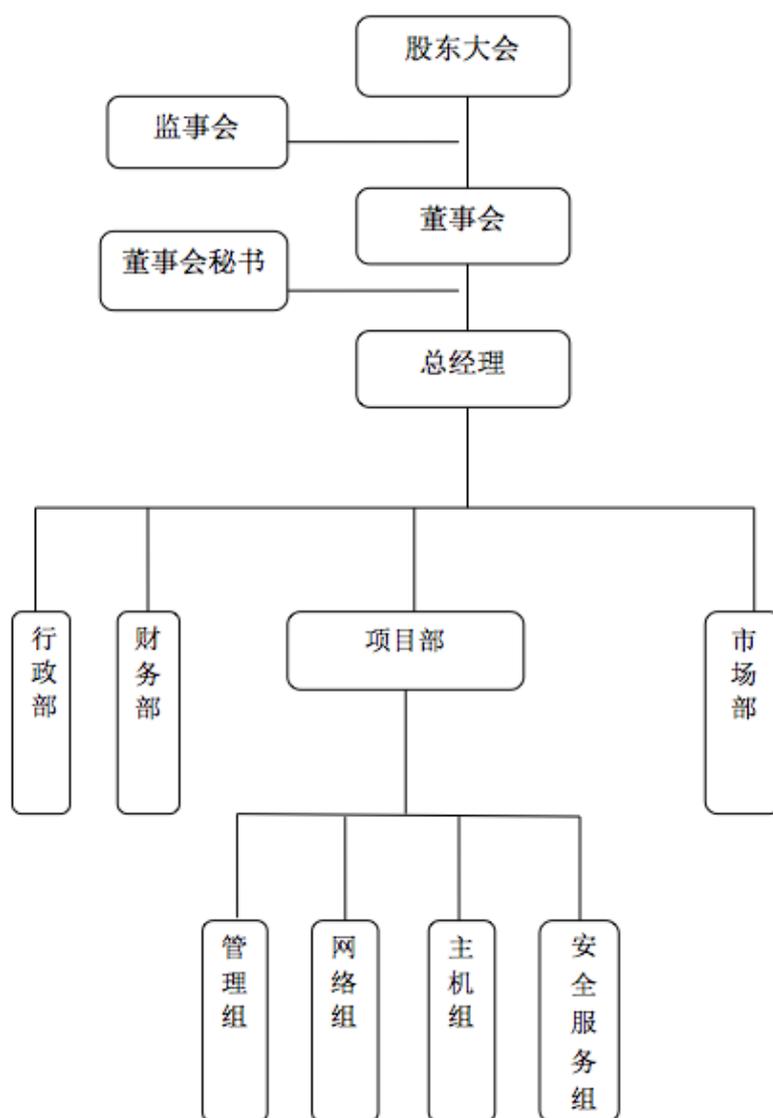
信息安全等级保护基本要求是国家相关标准中对信息系统安全提出的“达标线”。公司从事多年信息系统安全等级测评工作，公司依据信息安全等级保护的“基本安全要求”对客户信息系统进行评测，为客户制定整体安全策略规划，建立信息系统全方位的安全体系。

二、公司生产或服务的主要流程及方式

（一）公司的内部组织结构

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，并结合公司业务发展的需要，建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构。

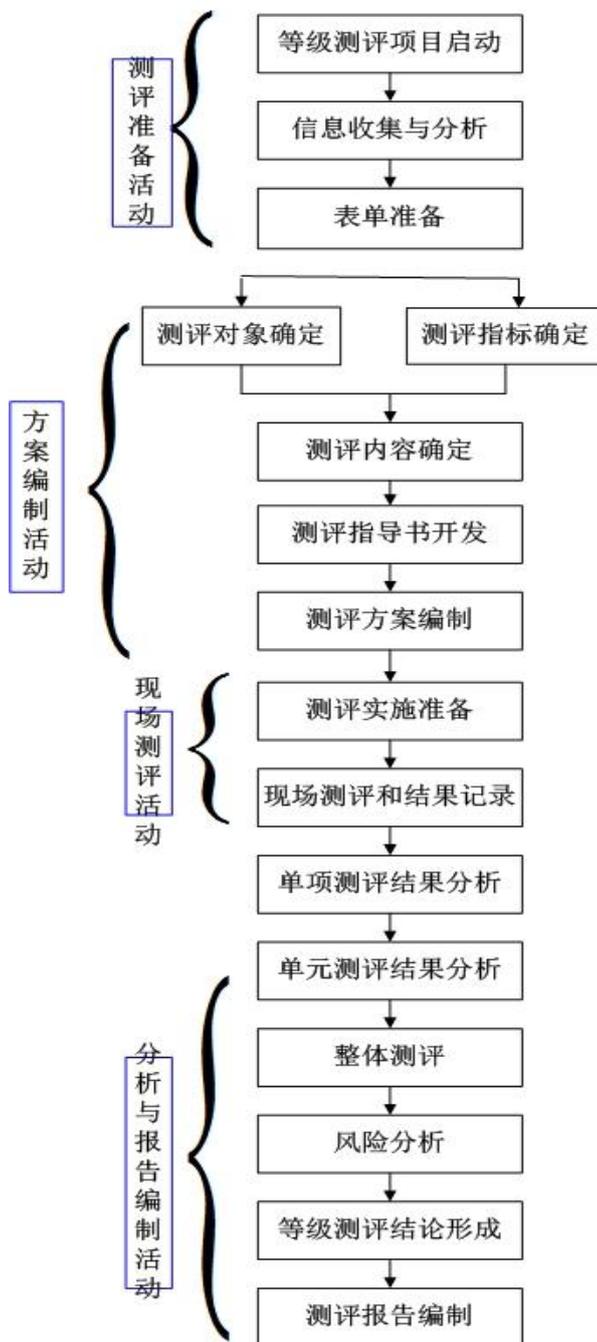
公司现行组织结构图如下：



（二）公司的主要业务流程图

1、信息系统安全等级保护测评。

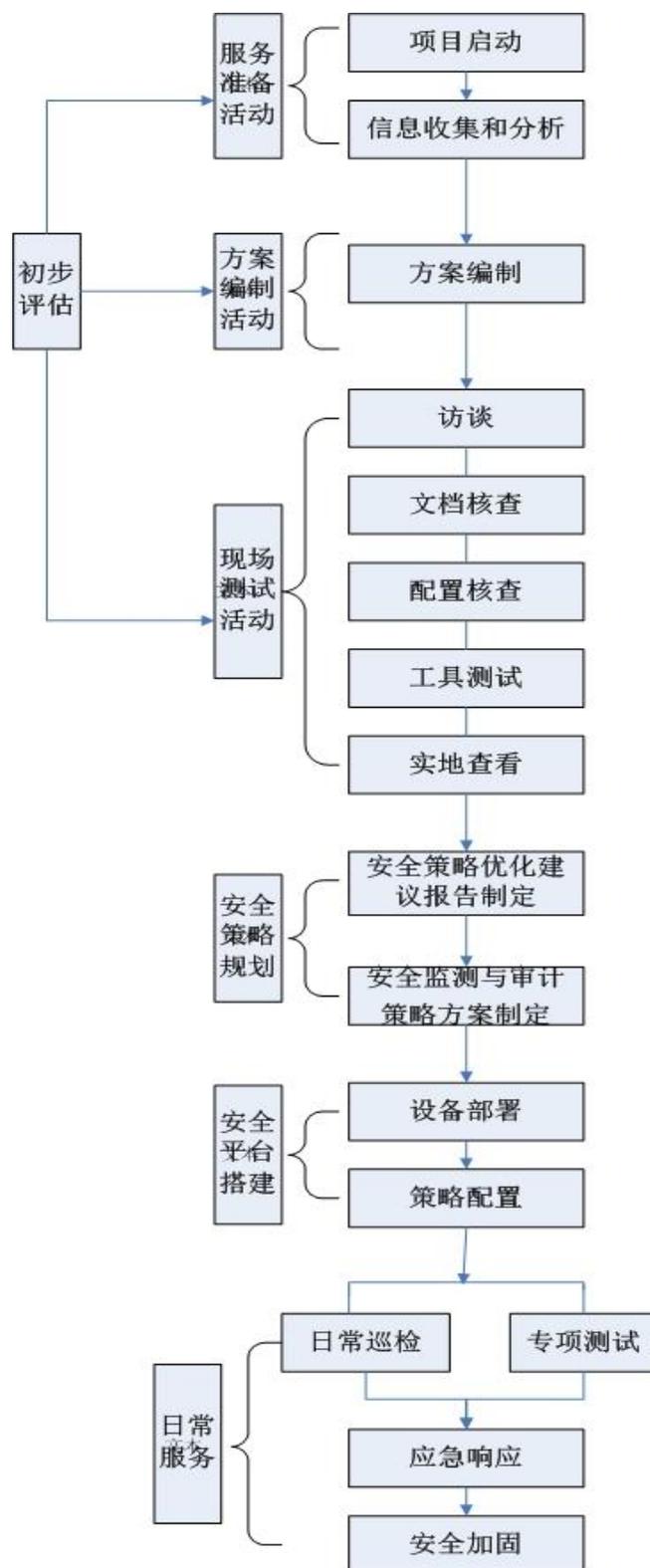
等级测评工作主要分为四个阶段进行，测评准备活动、方案编制活动、现场测评活动、分析与报告编制活动。具体步骤详见本说明书第二节公司业务部分之“五、公司商业模式”之“（三）项目实施模式”。其流程图如下所示：



2、安全服务项目实施

公司安全服务项目涵盖信元综合审计平台、信元安全事件的监测跟踪报警系统、信息系统漏洞扫描和渗透测试、软件源代码安全审计、协助客户开展信

息系统安全整改安全监测服务等服务，可为客户提供较为完善的信息安全保障解决方案，实施流程包括初步评估、安全策略规划、安全平台搭建、日常服务四个主要活动。具体步骤详见本说明书第二节公司业务部分之“五、公司商业模式”之“（三）项目实施模式”。



三、与公司业务相关的主要资源要素

(一) 公司主要技术

1、公司主要技术如下：

序号	产品技术名称	解决的问题
1	信元综合审计平台	对信息系统使用单位，通过分析系统日志的方法发现信息系统存在的安全隐患是一件比较困难的事情。公司开发的“信元综合审计平台”基于大数据的基本算法，通过对海量日志数据分析获得信息系统安全隐患的相关信息。“安全审计平台”包括了“WEB”审计、“运维”审计、“网络”审计、“数据库”审计、及“重要应用系统”审计等多项审计服务。利用该套“安全审计平台”可以实时的监测和记录全网系统产生的所有行为；能够对各日志/事件中的异常如：系统故障、黑客入侵、违规访问、配置更改等事件进行分类和分析，并及时报警。
2	信元安全事件的监测跟踪报警系统	利用该系统实现信息系统中“安全事件”的实时监测、跟踪、报警。通过对“安全事件关联分析系统”，对信息系统中出现的“安全事件”实时监测、跟踪、报警。“安全事件”主要包括目前可以开展五大类 240 多种事件的审计服务，并且有针对性的对一些重点报警信息进行跟踪“深入审计”分析。确保对信息系统出现的“安全事件”，做到及早发现、连续跟踪、及时报警。
3	信元恶意代码综合监控系统	利用该系统实现“恶意代码”的深层分析，监控和发现由于恶意代码造成的系统异常、非法操作，并进行报警、记录。
4	信元测评报告生成系统	利用该系统一是提高项目测评报告编写效率，二是规范项目报告编写，三是解决测评报告编写中由于人工失误造成的编写错误。其意义在于规范等级测评项目管理流程、提高等级测评项目效率。

2、公司主要技术介绍

(1) 信元综合审计平台的核心优势

公司提出开展信元等级保护综合管理系统的概念，经过研发调整，信元综合审计平台系统已经成为信元等级保护综合管理系统的子系统。目前一期研发工作中，公司综合审计平台包括等级测评管理、日志分析管理、协议分析等多个子系统，二期研发处于需求分析阶段，后续将对该系统功能不断进行完善与丰富。其中等级测评管理子系统，实现等级测评结果的动态展示，让客户对等级测评工作的开展、信息系统存在的主要问题、信息系统安全整改及信息安全投入状况一目了然。日志分析管理子系统，实现全网日志的采集、存储、处理，结合我公司专业人员对日志的分析，能够及时发现客户信息系统中的潜在安全隐患和主要安全问题。在协议分析方面，及时发现网络异常和安全异常行为，快速定位分析网络和应用问题。

等级测评管理子系统首页展示效果图如下：



日志分析子系统产品首页效果图如下：



该系统具有以下特点：

1) 大规模数据存储：该信息系统需要实现对大量监测结果数据进行数据挖掘、关联分析和统计分析，因此该综合审计平台采用了先进的模型来实现存储技术，实现数据存储的分布式，各个监测节点间可以共享数据和监测资源，并且方便进行关联分析。

2) 数据共享：数据使用了“云计算”技术，各个监测节点可以相互通信共享中间数据，可以共享系统资源，因此可以大幅提高监测速度和单个系统、数据库、网络设备监测规模。

3) 分析算法：分析方法采用大数据分析算法和模型，实现海量数据快速分析。

(2) 信元安全事件的监测跟踪报警系统的核心优势

经过研发调整，信元安全事件的监测跟踪报警系统已经成为信元等级保护综合管理系统的子系统。该信息系统主要辅助我公司日志分析专业人员进行日志分析，及时、准确发现客户信息系统潜在安全隐患的作用。

主要作用如下：

1) 与综合审计系统进行联动，通过日志信息及时发现系统存在安全事件的潜在隐患。

2) 针对 APT 攻击（即高级持续性威胁，APT 攻击是黑客以窃取核心资料为目的、利用各种攻击手段进行长期渗透的攻击。然而，国内对 APT 攻击的认知还处于初级阶段。APT 攻击的空间路径不确定、攻击渠道不确定、单点隐蔽能力强、持续性攻击、长期潜伏，这种独特的攻击方法和手段使其难以被传统的安全设备所检测到）能够进行有效监测。

3) 对安全事件进行细致划分，针对不同安全事件设置不同的报警策略，能够及时发现信息系统存在的安全事件。

（3）信元测评报告生成系统的核心优势

随着全国信息系统安全等级保护测评工作的全面展开，项目实施过程仍然采用人工的方式进行报告编制，造成效率低下的问题越来越突出，我公司根据企业需求，本着适应市场潮流和技术革新的目的，编写了等级测评项目报告编写自动化的软件产品。通过导入测评过程中产生的单个测评对象的现场测评结果记录，系统自动汇总关联各记录表，根据记录表中的内容进行问题分析、结果汇总报表，最终得出量化直观的测评结果。该系统核心技术：

1) 结果记录可以生成加密数据文件进行远程传递，只有本系统可识别，免去敏感信息泄露可能带来的风险。

2) 系统自动分析识别记录类型进行分类汇总。

3) 系统根据导入记录自动生成测评报告，免去人为因素产生不规范结论。

4) 系统在开发过程中根据国家信息安全等级保护相关标准设计了知识库，为部分测评结果判断、分析提供预期结果，随着项目经验的累计，不断更新知识库。

（4）信元恶意代码综合监控系统的核心优势

（1）支持对多种压缩格式的网页、邮件附件、传输文件的检测；（2）基于特征进行检测的技术；（3）全面深入的精细分析，在数据挖掘过程中，从选取的历史时间段得到的数据可方便的进行下载并进行二次精细分析；（4）发现安全事件可以及时响应；（5）控制平台更人性化，并可生成报表。

（二）主要无形资产

1、著作权

截至本公开转让说明书签署日止，公司共获得 6 项软件著作权，详见下表：

序号	软件名称	著作权人	权利取得方式	权利范围	首次发表日期	登记号
1	信元测评报告生成系统 v1.0	内蒙古信元信息安全评测有限公司	原始取得	全部权利	2013年02月14日	2015SR111457
2	信元恶意代码综合监控系统 v1.0	内蒙古信元信息安全评测有限公司	原始取得	全部权利	2013年06月27日	2015SR111370
3	信元安全事件的监测跟踪报警系统 v1.0	内蒙古信元信息安全评测有限公司	原始取得	全部权利	2013年10月10日	2015SR111365
4	信元日志分析平台 v1.0	内蒙古信元信息安全评测有限公司	原始取得	全部权利	2014年08月19日	2015SR111373
5	信元 web 漏洞扫描系统（单机版） v1.0	内蒙古信元信息安全评测有限公司	原始取得	全部权利	2014年09月10日	2015SR111360
6	信元综合审计平台 v1.0	内蒙古信元信息安全评测有限公司	原始取得	全部权利	2014年12月30日	2015SR111430

公司整体变更后，正在办理上述著作权人名称的变更登记手续。（三）业务资质

根据《信息安全等级保护测评机构管理办法》（依据《信息安全等级保护管理办法》（公通字[2007]43号）等有关规定制定）第十条规定，评测机构需通过省级信息安全等级保护工作协调（领导）小组办公室（以下简称“省级等保办”）审核，等保办组织专家对通过能力评估的申请单位进行审核。审核通过的，颁发《信息安全等级保护测评机构推荐证书》。省级等保办应及时将本地等级测评机构推荐情况报国家等保办，国家等保办定期发布公告，在《中国信息安全等级保护网》发布《全国信息安全等级保护测评机构推荐目录》。公司已获得《信息安全等级保护测评机构推荐证书》具体情况如下：

证书名称	发证机构	有效期	证书编号
------	------	-----	------

信息安全等级保护评测机构推荐证书	内蒙古自助去信息安全等级保护工作协调小组	2013年12月-2016年12月	(蒙) -001
------------------	----------------------	-------------------	----------

参加指定评估机构组织的测评人员培训并考试合格的人员，可取得等级测评师证书。等级测评师分为初级、中级和高级。申请单位应至少有10人获得等级测评师证书，其中高级和中级测评师均不得少于1人。

公司已取得《信息安全等级测评师证书》的人员情况如下：

序号	姓名	身份证号	证书编号	证书等级	发证日期
1	何湘伟	11010819540715xxxx	10000271584110414	高级	2010年6月21日
2	赵文礼	15042219831213xxxx	10001591530130117	初级(技术)	2010年7月5日
3	仇晓东	15010519860212xxxx	10001501578310119	初级(技术)	2010年7月5日
4	富春蕾	15042919870204xxxx	10000591548460212	初级(管理)	2010年7月5日
5	斯格日乐	15212919880622xxxx	11007101500100111	初级(技术)	2011年8月26日
6	郭云龙	15012119890905xxxx	14017491550190115	初级(技术)	2014年6月10日
7	仇晓东	15010519860212xxxx	14009081578310319	中级	2014年8月18日
8	王建华	15012119891102xxxx	14006951539130216	初级(管理)	2014年8月18日
9	马晓梅	15040319901218xxxx	14006941551400210	初级(管理)	2014年8月18日
10	林济洲	15012219900709xxxx	14018221541160112	初级(技术)	2014年8月18日
11	色音巴己	15232219860914xxxx	14018211532350113	初级(技术)	2014年8月18日
12	王晓敏	15012519870622xxxx	140182015472X0113	初级(技术)	2014年8月18日
13	郑红丽	15042919900903xxxx	14018241525260115	初级(技术)	2014年8月18日
14	张庆武	21021119660812xxxx	14018231551320111	初级(技术)	2014年8月18日

(四) 主要固定资产情况

根据北京兴华会计师事务所出具的《审计报告》，截至2015年6月30日止，公司固定资产情况如下：

单位：元

固定资产类别	折旧年限	期末原值	期末累计折旧	期末净值	成新率
电子设备	3年	3,977,946.28	922,524.21	3,055,422.07	76.81%
运输工具	4年	172,000.00	64,679.17	107,320.83	62.40%
办公设备	5年	86,255.00	49,384.24	36,870.76	42.75%

合计	4,236,201.28	1,036,587.62	3,199,613.66	75.53%
----	--------------	--------------	--------------	--------

公司固定资产构成如下：电子设备占 95.55%，运输工具占 3.35%，办公设备占 1.10% 运输设备主要包括 1 辆轿车，用于公司日常事务办理；电子设备主要包括电脑、服务器、经营所需软件、读卡器等，为公司生产经营的主要原材料。所有固定资产均在公司日常经营过程中正常使用，状态良好。截至 2015 年 6 月 30 日止，公司固定资产的综合成新率为 75.53%，其中电子设备成新率为 76.81%，可以满足公司生产经营所需。

（五）租赁房屋的情况

截至本公开转让说明书签署日止，公司经营所用房产为租赁而来，公司租赁的具体情况如下：

序号	出租方	承租方	房屋地址	面积	租赁期间
1	内蒙古鑫博隆商贸有限责任公司	内蒙古信元信息安全评测有限责任公司	呼和浩特市新城区海拉尔中路土默特中学对面的鑫光房地产综合楼三楼房间号306及东间、303	282平方米	2015/7/25-2016/7/25
2	内蒙古鑫博隆商贸有限责任公司	内蒙古信元信息安全评测有限责任公司	呼和浩特市新城区海拉尔中路土默特中学对面的鑫光房地产综合楼三楼房间号305房间	97平方米	2015/2/18-216/2/18
3	内蒙古鑫光房地产开发有限责任公司	内蒙古信元信息安全评测有限责任公司	呼和浩特市新城区海拉尔中路土默特中学对面的鑫光房地产综合楼三楼房间号309	58平方米	2015/6/15-2016/6/15

（六）员工情况

截至本说明书签署之日止，公司拥有员工 43 人，按照内蒙古自治区呼和浩特市相关规定，其中 38 名员工缴纳社会保险，4 名人员为退休返聘人员，已无需缴纳社会保险，1 名员工缴纳新农合。员工专业结构、受教育程度及年龄分布如

下：

1、员工岗位结构、学历结构及年龄结构

(1) 按岗位结构划分

岗位	人数	占比 (%)
管理人员(副总以上)	5	12.00
行政人员	2	5.00
财务人员	2	5.00
销售人员	7	16.00
技术人员	24	56.00
系统开发人员	3	7.00
合计	43	100.00

员工岗位结构图

Legend: 管理人员 (Management), 行政人员 (Admin), 财务人员 (Finance), 销售人员 (Sales), 技术人员 (Technical), 系统开发人员 (System Development)

(2) 按学历结构划分

学历	人数	占比 (%)
博士	1	2.00
硕士	2	5.00
本科	32	75.00
专科	7	16.00
高中(含职业高中)及以下	1	2.00
合计	43	100.00

员工学历结构图

Legend: 博士 (PhD), 硕士及以上 (Master and above), 本科 (Bachelor), 大专 (College), 高中 (High School)

(3) 按年龄结构划分

年龄	人数	占比 (%)
21-30	31	72.00
31-40	7	16.00

员工年龄结构图

Legend: 21-30, 31-40, 41-50, 51及以上

41-50	1	3.00
51岁及以上	4	9.00
合计	43	100.00

2、公司核心技术（业务）人员情况

（1）核心技术（业务）人员简历情况

何湘伟，核心技术人员，公司董事长、总经理，任期三年，为公司实际控制人和控股股东，简历详见第一节之“三、公司股权基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

赵鑫，核心技术人员，监事、项目经理，任期三年，简历详见第一节之“五、董事、监事及高级管理人员情况”之“（二）公司监事”。

斯格日乐，核心技术人员，监事、项目负责人，任期三年，简历详见第一节之“五、董事、监事及高级管理人员情况”之“（二）公司监事”。

布仁巴雅尔，核心技术人员，1986年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2009年毕业于内蒙古师范大学通信工程专业，本科学历。2009年2月至2009年9月在上海培训J2EE方面知识；2009年10月至2010年6月在呼和浩特市建站企业担任php程序员；2010年6月至2011年8月自由职业；2011年9月至今在内蒙古信元信息安全评测有限责任公司担任渗透测试工程师。

朝鲁，核心技术人员，1989年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2010年毕业于内蒙古大学继续教育学院，计算机网络专业，专科学历，2010年8月至2011年2月就职于广东超讯通信技术有限责任公司，任基站维护员；2011年4月至2012年8月就职于呼和浩特市网安科技有限责任公司，任网络工程师；2012年9月至今，就职于内蒙古信元信息安全评测有限责任公司，任安全审计工程师，安全服务组副经理一职。

仇晓东，核心技术人员，1986年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2010年毕业于内蒙古师范大学计算机与信息工程学院计算机科学与技术专业，本科学历。2010年起就职于内蒙古信元信息安全评测有限责任公司，历任测评师，项目负责人。

赵文礼，核心技术人员，1983年12月出生，中国国籍，无境外永久居住

留权。2005年-2009年7月于内蒙古农业大学计算机科学与技术专业，本科学历。2009年7月至2010年6月，就职于内蒙古科电网络有限公司网络工程师职务，主要从事信息系统集成；2010年6月至今就职于内蒙古信元信息安全评测有限责任公司网络组组长。

(2) 核心技术（业务）人员签订协议情况及稳定措施

公司与核心业务人员均签订了劳动合同，依法约定各自的权利和义务，从制度上保证最近两年内核心业务人员稳定，对公司经营状况不存在不利影响。公司为稳定核心业务人员已采取或拟采取的措施如下：

1) 建立合理的分配制度。公司已经建立起一套完整的员工绩效评估体系，每季度开展一次绩效考核。绩效考核指标包括工作量、工作效率、工作质量三个方面。工作量采用加分制，工作效率与工作质量采用减分制，最终加减后的分值为季度绩效考核分值。员工能及时了解自己的业绩情况。

2) 建立合理的激励机制。对员工的激励主要以项目提成与奖金制度。项目提成主要参考按当年（结算年）实现的有效项目合同额、并按照阶梯递增的方式计算。并且项目提成的分配方式采取市场部与项目部单独计算。市场部与项目部的分配比例由公司统一考虑。此外公司根据年度营业收入，提取部分资金作为奖金，激励对公司做出突出贡献的员工，奖金提取比例由公司经理按照当年公司综合效益制定。

3) 建立科学的内部控制制度。公司制定了严格、科学的内部控制管理制度，尤其是在“选人、用人、育人、留人”等方面，都建立了比较规范的管理制度，并在员工的晋升与发展方面做了详细的规划，力争留住优秀的人才，使公司的治理走向良性的运营轨道。

4) 公司将努力营造良好的企业文化氛围，提高公司人员的责任感、归属感和工作的激情。

(3) 核心技术（业务）人员持股情况

目前公司核心技术（业务）人员持股情况如下：

姓名	职务	持股数量(万股)	持股比例(%)
何湘伟	法人代表、董事长、总经理	375	75.00

赵鑫	公司监事、核心技术人员	---	---
斯格日乐	公司监事、核心技术人员	---	---
布仁巴雅尔	核心技术人员	---	---
朝鲁	核心技术人员	---	---
仇晓东	核心技术人员	---	---
赵文礼	核心技术人员	---	---
总计		375	75.00

报告期内核心业务人员保持稳定，未发生重大变动。

四、公司收入、成本情况

(一) 总体情况

公司目前主要从事信息安全等级评测工作。公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-6 月的综合毛利率分别为 49.07%、46.69%、53.59%，毛利率较为稳定。2014 年度营业收入比 2013 年度大幅提升，公司业务发展较快，公司盈利能力稳步提升。

1、公司近两年收入成本情况

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	3,202,792.43	8,642,413.03	4,063,549.02
营业成本	1,486,504.13	4,606,940.84	2,069,582.81
毛利率	53.59%	46.69%	49.07%

2、分行业类别的业务规模情况

单位：元

行业	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本

信息安全行业	3,202,792.43	1,486,504.13	8,642,413.03	4,606,940.84	4,063,549.02	2,069,582.81
总计	3,202,792.43	1,486,504.13	8,642,413.03	4,606,940.84	4,063,549.02	2,069,582.81

公司主营业务收入均来源于同一行业，主营业务明确。

3、分业务类别的收入规模情况

单位：元

类别	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
信息安全评测服务	3,202,792.43	100.00	8,642,413.03	100.00	4,063,549.02	100.00
合计	3,202,792.43	100.00	8,642,413.03	100.00	4,063,549.02	100.00

公司目前业务收入主要由信息安全评测服务产生，公司2015年依靠自身技术条件优势及地域优势，开展了项目安全服务业务，为客户提供信元综合审计平台、信元安全事件的监测跟踪报警系统、信息系统漏洞扫描和渗透测试、软件源代码安全审计、协助客户开展信息系统安全整改安全监测服务等服务，可为客户提供较为完善的信息安全保障解决方案，项目安全服务业务报告期内并未产生收入，故2013年度、2014年度、2015年1-6月收入业务类别中并未体现。

(二) 主要客户情况

公司2013年、2014年及2015年1-6月公司前五大客户收入占公司当期营业收入的比例分别为37.70%、19.57%和32.70%，公司除2013年对内蒙古农村信用社和2015年1-6月对大唐（赤峰）新能源有限公司销售比例较高外，公司2013年、2014年及2015年1-6月对单一客户的销售比例均低于15%，未形成对某一个客户的严重依赖。

1、2013年前五名客户销售金额及占比

单位：元

序号	公司名称	销售收入	占当期营业收入比例(%)
1	内蒙古农村信用社	450,867.92	11.10
2	中国烟草总公司内蒙古公司	390,528.30	9.61

3	赤峰热电厂	245,283.02	6.04
4	内蒙古银行股份有限公司	232,600.00	5.72
5	鄂尔多斯银行股份有限公司	212,641.51	5.23
合计		1,531,920.75	37.70

2、2014 年前五名客户销售金额及占比

单位：元

序号	公司名称	销售收入	占当期营业收入比例 (%)
1	内蒙古自治区人力资源和社会保障信息中心	547,169.81	6.33
2	包商银行股份有限公司	353,773.58	4.09
3	鄂尔多斯银行股份有限公司	278,301.89	3.22
4	内蒙古自治区国土资源信息院	259,433.96	3.00
5	内蒙古大板发电有限责任公司	252,830.19	2.93
合计		1,691,509.43	19.57

3、2015 年 1-6 月前五名客户销售金额及占比

单位：元

序号	公司名称	销售收入	占当期营业收入比例 (%)
1	大唐（赤峰）新能源有限公司	364,306.98	11.37
2	内蒙古财政信息中心	207,547.17	6.48
3	内蒙古京隆发电有限责任公司	179,245.28	5.60
4	北京京能新能源有限公司内蒙古分公司	178,200.00	5.56
5	乌兰浩特市人民医院	117,924.53	3.68
合计		1,047,223.96	32.69

前五大客户与公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员和持有公司 5%以上股份的股东不存在关联关系，并且前五名客户之间也不存在关联关系。

（三）主要供应商情况

公司从事信息安全等级评测工作，该行业成本支出主要构成以人员工资和

各项费用，此外公司会根据自身需求采购固定资产及员工培训服务等，其中公司 2015 年 1-6 月对北京里程天际商贸有限公司进行采购，采购额达到 1,991,510.00 元，占 1-6 月采购总额的 59.67%，主要采购内容为服务器及电脑，属于固定资产采购，同类商品在市场上选择较多，公司并不依赖于北京里程天际商贸有限公司。前五大供应商与公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员和持有公司 5%以上股份的股东不存在关联关系，并且前五名客户之间也不存在关联关系。

1、2013 年前五名供应商采购额及占比

货币单位：元

供应商名称	采购金额	占当期采购总额比例
北京福地乾坤文化传媒有限公司	440,000.00	27.95%
北京峰峦汇商贸中心	316,400.00	20.10%
内蒙古亿丰旧机动车交易市场有限公司	172,000.00	10.93%
蓝雅创想（北京）科技发展有限公司	160,000.00	10.17%
北京盛世恒轩科技发展有限公司	160,000.00	10.17%
合计	1,248,400.00	79.32%

2、2014 年前五名供应商采购额及占比

货币单位：元

供应商名称	采购金额	占当期采购总额比例
北京瑞乐迪科技有限责任公司	999,665.00	23.33%
北京里程天际商贸有限公司	806,400.00	18.82%
北京凯铭创新商贸有限公司	700,000.00	16.34%
金瑞凯利商贸（北京）有限公司	520,000.00	12.14%
北京福地乾坤文化传媒有限公司	280,000.00	6.54%
合计	3,306,065.00	77.17%

3、2015 年 1-6 月前五名供应商采购额及占比

货币单位：元

供应商名称	采购金额	占当期采购总额比例
北京里程天际商贸有限公司	1,991,510.00	59.67%
北京福地乾坤文化传媒有限公司	270,000.00	8.10%
上海端玛计算机科技有限公司	250,000.00	7.50%

北京诚信网联科技发展有限公司	160,000.00	4.80%
呼和浩特市科发信息咨询有限公司	68,000.00	2.04%
合计	2,739,510.00	82.11%

(四) 重大业务合同及履行情况

1、报告期内合同金额在 20 万元及以上的对持续经营有重大影响的销售合同及履行情况：

序号	合同方名称	合同标的	签署时间	合同金额(元)	履行情况
1	中国烟草总公司内蒙古自治区公司	信息安全等级测评	2013 年 4 月	395,000.00	履行结束
2	内蒙古自治区国土资源信息院	信息安全等级测评	2013 年 11 月	500,000.00	履行结束
3	鄂尔多斯银行股份有限公司	信息安全等级测评	2013 年 11 月	295,000.00	履行结束
4	内蒙古大板发电有限责任公司	信息安全等级测评	2013 年 12 月	268,000.00	履行结束
5	赤峰热电厂	信息安全等级测评	2013 年 12 月	260,000.00	履行结束
6	包商银行股份有限公司	信息安全等级测评	2014 年 3 月	375,000.00	履行结束
7	大唐(赤峰)新能源有限公司	信息安全等级测评	2014 年 10 月	286,165.40	履行结束
8	内蒙古银行股份有限公司	信息安全等级测评	2014 年 11 月	256,000.00	履行结束
9	内蒙古自治区人力资源和社会保障信息中心	信息安全等级测评	2014 年 12 月	580,000.00	履行结束
10	内蒙古能源发电兴安热电有限公司	信息安全等级测评	2014 年 12 月	233,000.00	正在履行
11	内蒙古财政信息中心	信息安全等级测评	2015 年 1 月	293,090.00	正在履行

2、报告期内合同金额在 15 万元及以上的对持续经营有重大影响的采购合同及履行情况：

序号	合同方名称	合同标的	签署时间	合同金额 (元)	履行情况
1	北京峰峦汇商贸中心	计算软件	2013年1月	31,6400.00	履行完毕
		屏幕录像软件			
		文件加载软件			
		硬盘修复软件			
		文件识别软件			
		仿真运行软件			
		口令破解软件			
		数据提取软件			
		数据纪录软件			
		操作系统存储			
		勘验取证设备			
		读卡器			
		光盘复制机			
2	北京福地乾坤文化传媒有限公司	网站, 企业决策	2013年4月	330,000.00	正在履行
3	北京里程天际商贸有限公司	服务器, 电脑	2014年8月	806,400.00	履行结束
4	北京瑞乐迪科技有限责任公司	安全服务资质申请	2014年9月	499,845.00	履行结束
5	北京里程天际商贸有限公司	服务器, 电脑	2014年12月	1,991,510.00	履行结束
6	上海端玛计算机科技公司	源代码漏扫软件	2015年5月	350,000.00	履行结束
7	北京信诚网联科技发展有限公司	科来网络回溯分析系统	2015年7月	245,000.00	履行完毕

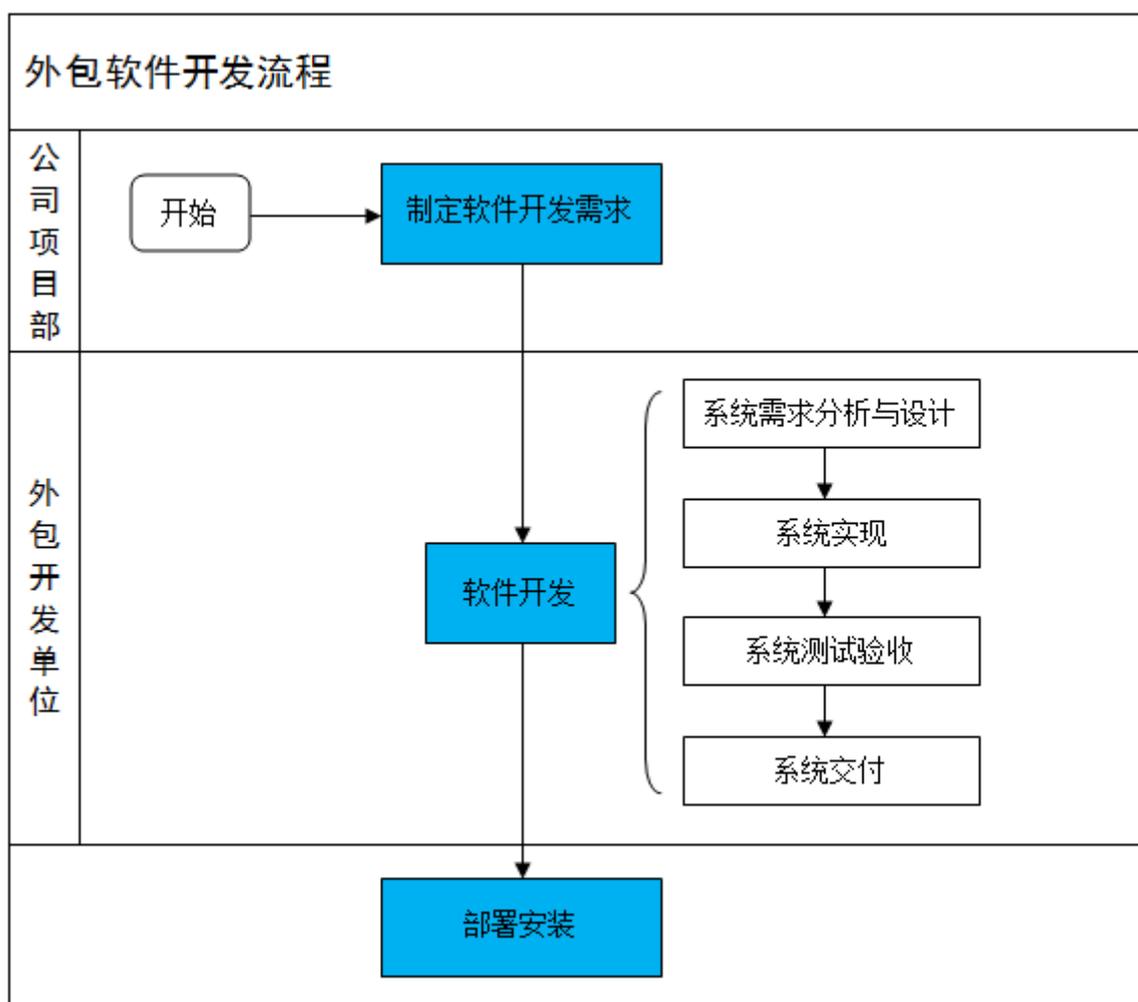
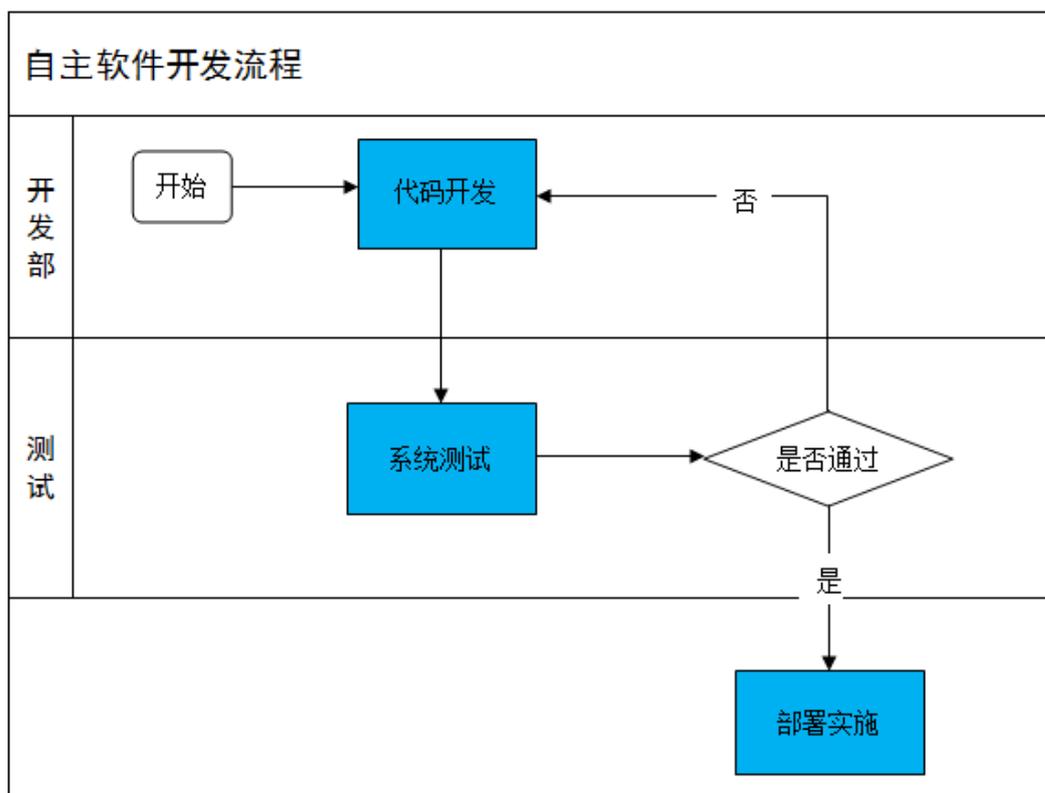
五、公司的商业模式

（一）研发模式

公司软件系统采用自主开发及外包开发相结合的模式。软件自主开发由公司项目部制定开发需求，项目部系统开发组人员进行软件源代码编写，测试过程主要针对功能进行测试，对立即可验收的功能由测试人员直接进行验收测试，对于其它由于缺少运行数据等原因不能验收的功能，则应在具备运行数据等条件后进行测试。待系统测试通过后，系统即可在客户单位中进行部署安装，并开展相应服务工作。

针对外包开发的系统，首先由公司项目部制定软件开发需求，并提交给外包软件开发单位，开发单位按照系统需求分析与设计、系统实现、系统测试验收、系统交付四个流程实施开发工作。系统需求分析与设计阶段实施内容为编写系统需求分析与设计说明书。系统实现阶段实施内容为信息系统功能模块的开发。系统测试验收阶段实施内容为系统试运行，系统功能测试、性能测试、安全测试。系统交付阶段实施内容为对阶段性成果进行交接。系统开发完成后，系统即可在客户单位中部署安装，并开展相应服务工作。

研发流程如下：



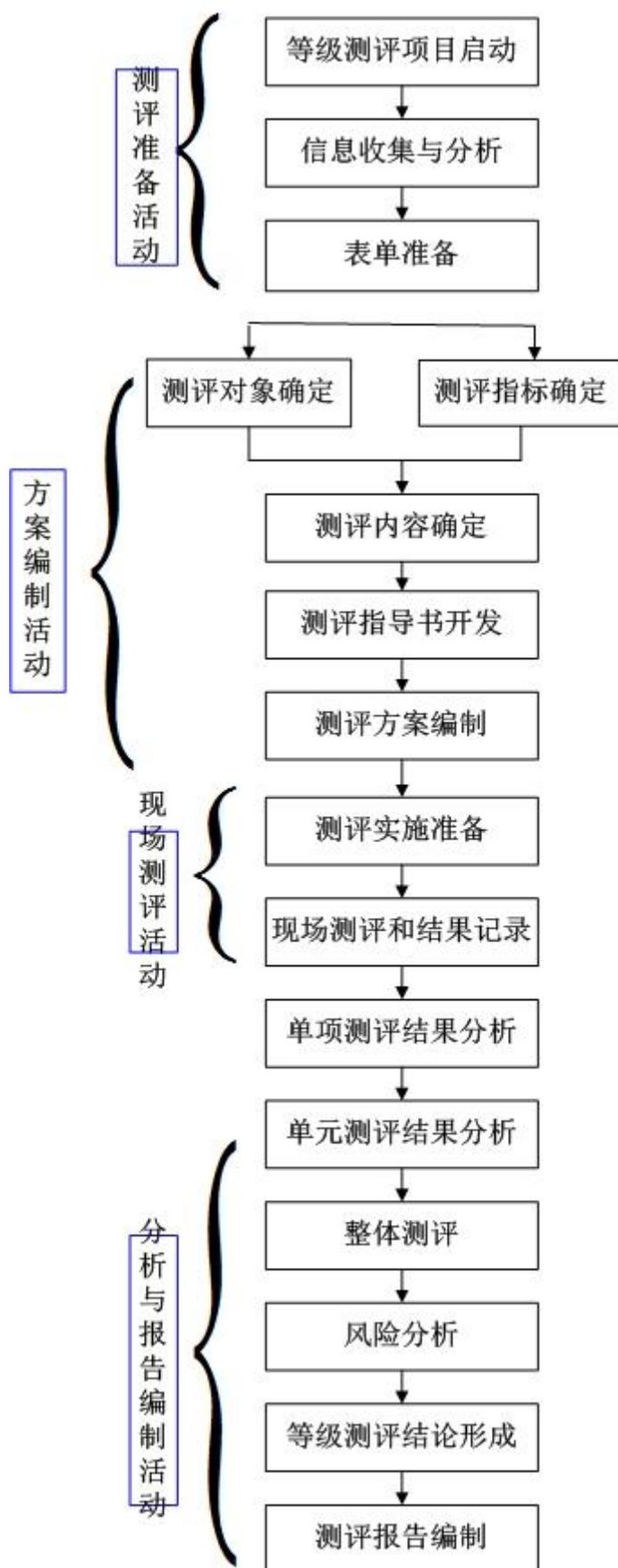
（二）采购模式

信元网安为信息安全服务机构，主要向客户提供信息系统安全测试、信息系统安全监控等服务，服务工作由测试人员采用相关工具对客户信息系统进行测试、监测，然后由专业人员根据测试、监测数据进行安全分析，并向客户提供安全服务报告及整改建议。基本不需要原材料，主要为运用自主开发软件产品为客户提供信息安全审计等服务，所以一般情况下经常性对外采购较少，公司报告期内涉及到的采购主要是公司对于固定资产、员工技能培训等而发生。

（三）项目实施模式

1、等级测评项目实施

等级测评工作主要分为四个阶段进行，测评准备活动、方案编制活动、现场测评活动、分析与报告编制活动。等级测评活动具体工作流程如下图所示：



测评准备活动：

本活动是开展等级测评工作的基础，是整个等级测评过程有效性的保证。本活动的主要任务是掌握被测系统的详细情况，准备测试工具，为编制测评方案做好准备。

(1) 项目启动

测评机构组建等级测评项目组，获取测评委托单位及被测系统的基本情况，从基本资料、人员、计划安排等方面为整个等级测评项目的实施做基本准备。

(2) 信息收集与分析

测评机构通过查阅被测系统已有资料或使用调查表格的方式，了解整个系统的构成和保护情况，为编写测评方案和开展现场测评工作奠定基础。

(3) 表单准备

测评项目组成员在进行现场测评之前，熟悉与被测系统相关的各种组件、调试测评工具、准备各种表单等。

方案编制活动：

本活动是开展等级测评工作的关键活动，为现场测评提供最基本的文档和指导方案。本活动的主要任务是开发与被测信息系统相适应的测评指导书，形成测评方案。本活动主要由测评机构来完成，客户单位主要对测评方案进行认可，并签字确认。

现场测评活动：

本活动是开展等级测评工作的核心活动。本活动的主要任务是按照测评方案的总体要求，严格执行测评指导书，分步实施所有测评项目，包括单元测评和整体测评两个方面，以了解系统的真实保护情况，获取足够证据，发现系统存在的安全问题。现场测评活动包括现场测评准备、现场测评和结果记录、结果确认和资料归还三项主要任务。

(1) 现场测评准备

召开测评现场首次会，测评机构介绍测评工作，交流测评信息，进一步明确测评计划和方案中的内容，说明测评过程中具体的实施工作内容，测评时间安排等，以便于后面的测评工作开展。测评双方确认现场测评需要的各种资源，包括测评委托单位的配合人员和需要提供的测评条件等，确认被测系统已备份

过系统及数据。

（2）现场测评和结果记录

现场测评一般包括访谈、文档审查、配置检查、工具测试和实地察看五个方面。

（3）结果确认和资料归还

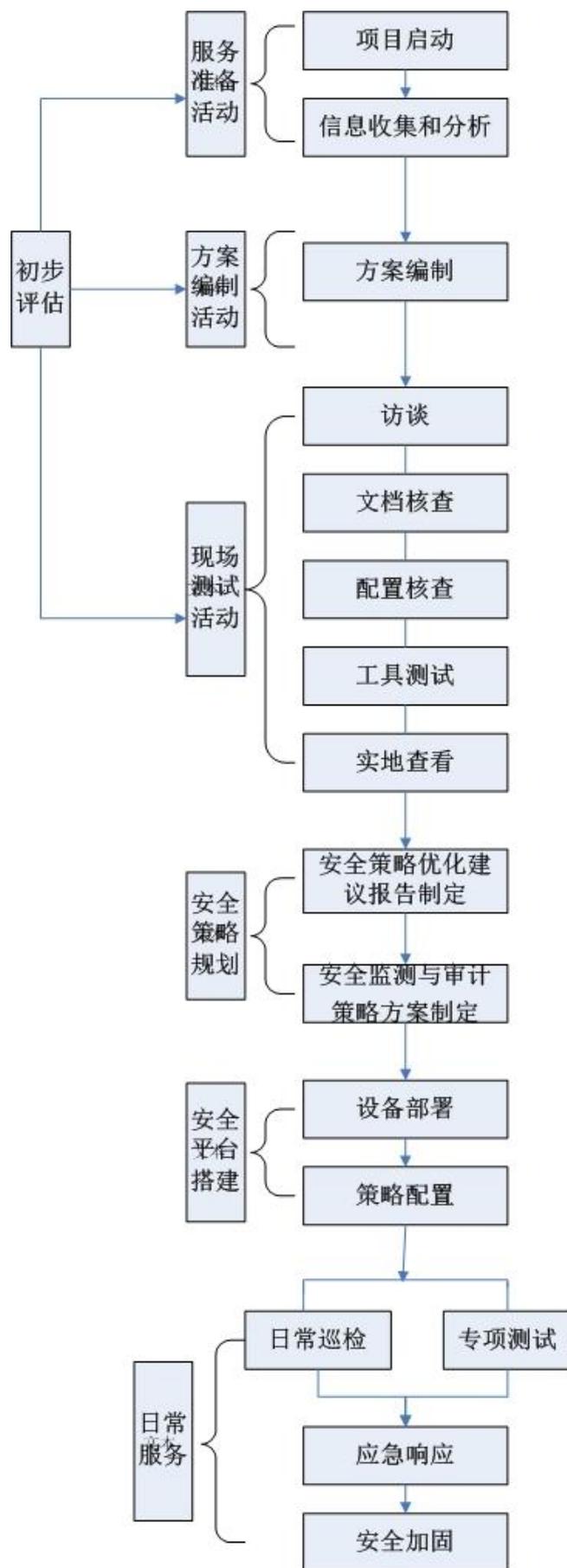
测评人员在现场测评完成之后，首先汇总现场测评的测评记录，对漏掉和需要进一步验证的内容实施补充测评。测评机构归还测评过程中借阅的所有文档资料，并由测评委托单位文档资料提供者签字确认。

分析与报告编制活动：

在现场测评工作结束后，测评机构应对现场测评获得的测评结果（或称测评证据）进行汇总分析，形成等级测评结论，并编制测评报告。本活动的主要任务是根据现场测评结果和相关要求，通过单项测评结果判定、整体测评分析等方法，找出信息系统的安全保护现状与相应等级的保护要求之间的差距，分析信息系统保护状况，形成测评报告文本及整改建议。该活动主要由测评机构完成，测评委托单位主要开展测评报告签收工作。

2、安全服务项目实施

安全监测服务实施流程包括初步评估、安全策略规划、安全平台搭建、日常服务四个主要活动。



初步评估：

初步评估工作主要内容为评估信息系统初步安全状况，为安全策略规划方案、安全审计方案的制定提供依据。初步评估活动包括：服务准备活动、方案编制活动、现场测试活动三个基本活动。

(1) 服务准备活动

服务准备活动包括项目启动、信息收集和分析两项主要任务。

项目启动工作内容描述：根据服务双方签订的合同和系统规模，服务机构组建服务项目组，从人员方面做好准备，并编制服务流程单。

信息收集和分析工作内容描述：通过查阅被测系统已有资料或使用调查表格的方式，了解整个系统的构成和保护情况。

(2) 方案编制活动

方案编制活动包括测试方案编写任务，为现场测评活动提供最基本的指导方案。

(3) 现场测试活动

现场测试活动包括包括访谈、文档审查、配置检查、工具测试和实地察看五个方面的具体测试。

安全策略规划：

信息系统安全策略规划工作的主要内容为通过上一步评测查找客户系统的安全隐患，并根据相关要求给出信息系统安全策略优化建议报告。同时根据上一步初步评估结果，制定安全监测与审计方案。安全策略规划工作包括：安全策略优化建议报告制定、安全监测与审计方案制定 2 个基本活动。

(1) 安全策略优化建议报告制定

根据相关要求，要求客户按照信息系统安全策略优化建议报告进行整改实施。

(2) 安全监测与审计策略方案制定

制定设备部署方案，明确审计策略。

安全平台搭建：

安全平台搭建工作的主要内容为配置全网设备安全策略，部署相关设备。

日常服务：

日常服务工作主要内容为开展日常巡检、测试工作，并提供阶段性成果文档，以及协助客户开展应急响应、系统加固等非固定周期类工作，是安全监测服务工作的重点内容。

（四）销售模式

公司主要服务客户为全区内基础信息网络和重要信息系统的运营使用单位。公司的客户来源主要为公司市场销售部门开拓、客户主动上门咨询两种。

按照《信息安全等级保护管理办法》（公通字[2007]43号）明确规定：已运营（运行）的第二级以上信息系统，应当在安全保护等级确定后30日内，由其运营、使用单位到所在地设区的市级以上公安机关办理备案手续。信息系统建设完成后，运营、使用单位或者其主管部门应当选择符合本办法规定条件的测评机构，定期对信息系统安全等级状况开展等级测评。第三级信息系统应当每年至少进行一次等级测评，第四级信息系统应当每半年进行一次等级测评。《内蒙古自治区计算机信息系统安全保护办法》（内蒙古自治区人民政府令第183号）明确规定：计算机信息系统确定为第二级保护等级的，应当每两年至少进行一次系统安全等级测评。对于一些开展完测评工作的客户，对公司开展的等级测评工作比较满意，按照客户需求，公司会向客户提供长期的安全服务工作。

公司等级测评业务主要收费方式为按照《等级测评项目收费指导意见》的要求进行收费。不同项目的收费结算方式存在一些差异：“一般流程为合同签订后XX个工作日内甲方向乙方提供本合同的XX%的合同款；乙方完成本合同约定的全部工作，乙方向甲方提交最终测评报告和公安机关认可的测评合格证书，并验收合格后的XX个工作日内甲方向乙方提供本合同的剩余合同款。”

公司安全服务业务主要收费流程如下，不同单位付款方式存在一些差异：“首次付款：信息安全等级保护维护服务项目合同签署且项目组进驻后的X日内。付款金额：协议总金额的X%。第二次付款：协议签署满X个月，乙方按照项目要求完成项目的实施，且通过初验。付款金额：协议总金额的X%。第三次付款：协议签署满X年后。付款金额：扣除乙方应承担的费用（如有）后，甲方向乙方一次性支付本协议的剩余款。”

（五）服务模式

公司提供的等级测评服务工作主要由公司市场部与客户进行业务洽谈，签署完项目合同后，市场部将项目转入项目部，项目部按照测评流程开始实施测评工作，测评项目完成后项目部将项目转入市场部由市场部办理回款等业务工作。

公司提供的安全服务项目工作，主要由公司项目部或市场部与客户进行业务洽谈，签署完项目合同后，项目部按照安全服务项目流程开始实施服务工作。项目结束后，按照合同要求，会向客户提供一些售后服务，售后服务工作主要提供免费技术咨询服务，同时提供日常技术支持：提供 7*24 小时即时服务响应，包括：电话、邮件、QQ、信函、上门等形式。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）所处行业概况

1、行业分类

按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于信息传输、软件和信息技术服务业（I）中的软件和信息技术服务（I65）。根据国民经济行业分类与代码（GB/T4754—2011），公司属于软件和信息技术服务业（I65），归类为“I6530 信息技术咨询服务”根据股转系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于软件和信息服务（I65）；根据股转系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于信息科技咨询和系统集成服务业（17101110）。

根据公司主营业务的服务领域，公司属于信息安全行业，细分行业为网络内容与行为审计和监管产品。

2、行业监管体制及产业政策政策

（1）行业主管部门及管理体制

公司主营业务属于信息安全行业，信息安全产品的应用具有一定的特殊性，其用户往往对保密要求较高（如政府、银行、军队等），分别受信息产业与安全主管部门的监管。相关管理部门及职责如下：

国家发改委：主要负责信息产业政策、产业规划的研究制定、行业的管理与规划等。

工信部：主要负责信息产业的规划、政策和标准的制定和实施、统筹推进国家信息化工作、国家产业扶持基金的管理和软件企业认证以及软件产品登记、系统集成资质认证等企业资格评估等工作。

公安部：主管全国计算机信息系统安全保护工作。

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

除了上述行业主管部门监管外，信息安全产业还受国家标准化管理委员会全国信息技术标准化委员会信息安全技术分委员会以及国家质检总局直属的中国信息安全认证中心、国家质检总局授权的中国信息安全产品测评认证中心、公安部计算机信息系统安全产品质量监督检验中心以及国家信息安全产品认证管理委员会在安全标准和产品测评认证方面的管理。

中国信息产业商会信息安全产业分会作为工信部电子信息产品管理司指导下成立的行业协会，主要组织业内厂家开展各项活动和内部交流；发起分类安全标准的起草工作、研究抵制安全行业市场的不正当竞争、组织跨行业的安全大会。

公司作为软件企业，也受到软件行业主管部门和行业组织的管理。软件行业的主管部门为工信部，行业组织为中国软件行业协会。

中国版权保护中心和中国软件登记中心：受国家版权局的委托和指定，从事各种与著作权有关的登记，面向社会提供著作权法律咨询和著作权交易服务等。

中国软件行业协会通过市场调查、信息交流、咨询评估、行业自律、知识产权保护、政策研究等方面的工作，加强全国从事软件与信息服务业的企、事业单位和个人之间的合作、联系和交流；为企业开拓国内外软件市场，发展我国软件产业等。

(2) 相关法律、法规及规范性文件

发布时间	文件名	主要相关内容
2010年	新《中华人民共和国保守国家秘密法》	对信息化和互联网条件下的保密做了特别规定,并对安全泄密事件根据造成的损失和影响做了详细的处罚标准,可追究刑责。要求机关、单位应当实行保密工作责任制,健全保密管理制度,完善保密防护措施,开展保密宣传教育,加强保密检查。
2010年	《信息网络安全防护管理办法》	为了加强对通信网络安全的管理,提高通信网络安全防护能力,保障通信网络安全畅通,根据《中华人民共和国电信条例》,制定本办法。
2009年	《软件产品管理办法》	为了加强软件产品管理,促进我国软件产业的发展等。
2009年	《互联网信息服务管理办法》	从事经营性互联网信息服务,除应当符合《中华人民共和国电信条例》规定的要求外,还应当具备下列条件:“(二)有健全的网络与信息安全保障措施,包括网络安全保障措施、信息安全保密管理制度、用户信息安全管理。”
2009年	《互联网网络安全信息通报实施办法》	为规范通信行业互联网网络安全信息通报工作,促进网络安全信息共享,提高网络安全预警、防范和应急水平,依据《互联网网络安全应急预案》制定本办法。
2008年	《企业内部控制基本规范》	企业应当加强对信息系统开发与维护、访问与变更、数据输入与输出、文件储存与保管、网络安全等方面的控制,保证信息系统安全稳定运行。
2007年	《电子信息产业发展基金管理办法》	电子信息产业发展基金是中央财政预算安排的专项资金,支持范围主要是软件、集成电路产业,以及计算机、通信、网络、数字视听、测试仪器和专用设备、电子基础产品等电子信息产业核心领域技术与产品研究开发、产业化,促进其他行业信息技术应用。
2007年	《信息安全登记	国家通过制定统一的信息安全等级保护管理规范和技术标

	保护管理办法》	准，组织公民、法人和其他组织对信息系统分等级实行安全保护，对等级保护工作的实施进行监督、管理。
2005年	《涉及国家秘密的信息系统分级保护管理办法》	为了实施《中华人民共和国保守国家秘密法》和《中华人民共和国保守国家秘密法实施办法》，要求涉密信息系统分级进行保护。
1997年	《计算机信息网络国际联网安全保护管理办法》	规定了商用密码产品的主管单位，规范商用密码产品生产活动，所需资质等。
1994年	《中华人民共和国计算机信息系统安全保护条例》	公安部主管全国计算机信息系统安全保护工作。国家安全部、国家保密局和国务院其他有关部门，在国务院规定的职责范围内做好计算机信息系统安全保护的有关工作。计算机信息系统的使用单位应当建立健全安全管理制度，负责本单位计算机信息系统的安全保护工作。

公司主营业务涉及的信息安全行业和软件行业受到国家政策的大力支持。具体相关的政策和法规如下：

发布时间	文件名	主要相关内容
2014年	中央网络安全和信息化领导小组宣告成立	该领导小组将着眼国家安全和长远发展，统筹协调涉及经济、政治、文化、社会及军事等各个领域的网络安全和信息化重大问题，研究制定网络安全和信息化发展战略、宏观规划和重大政策，推动国家网络安全和信息化法治建设，不断增强安全保障能力。
2014年	《关于进一步加强军队信息安全工作的意见》	深刻认识加强信息安全工作是适应信息时代发展的必然要求，是实现能打仗打胜仗核心要求的紧迫任务，必须把信息安全工作作为军事斗争准备的保底工程，采取超常、务实举措解决突出矛盾和重难点问题，促进我军信息化建设科学发展、安全发展。
2013年	《国务院关于印发“十二五”国家	以提升企业自主创新能力和产业核心竞争力为主旨，促进产学研用紧密结合，进一步创新管理，着力建立企业主导产

	自主创新能力建设规划的通知》 国发（2013）4号	业技术研发创新的体制机制，引导和支持创新要素向企业集聚。构建一批支撑经济结构战略性调整的产业技术创新战略联盟，建设完善一批面向企业的技术创新服务平台，培育形成一批具有较强国际竞争力的创新型企业，推动一批重大科技成果产业化应用，培育一批高端化、集约化、专业化的创新型园区。
2013年	《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》	坚持积极利用、科学发展、依法管理、确保安全的方针，加大依法管理网络力度，加快完善互联网管理领导体制，确保国家网络和信息安全。
2013年	《国务院关于促进信息消费扩大内需的若干意见》	加强信息基础设施建设，加快信息产业优化升级，大力丰富信息消费内容，提高信息网络安全保障能力。
2012年	《关于大力推进信息化发展和切实保障信息安全的若干意见》	明确要求“健全安全防护和管理，保障重点领域信息安全，加快能力建设，提升网络与信息安全保障水平”。
2011年	《信息安全产业“十二五”发展规划》	规划从战略的高度提出：“十二五”时期，我国信息安全产业要努力完成促进信息安全产业做大做强、提升对国家信息安全保障的支撑能力这两大历史任务。
2011年	《国家电子政务“十二五”规划》	明确要求“电子政务信息安全保障能力持续提升。县级以上地方电子政务信息安全管理制度普遍建立，信息安全基础设施不断发展，安全可靠软硬件产品应用不断加强，信息系统安全保障取得显著成绩”。
2011年	《中国人民解放军保密条例》	强制军队、军工、国防等相关行业和机构采取信息安全保密措施，根据信息化和互联网条件下军队保密工作的特点和规律做了特别规定。军队计算机及其网络的设计、研制、建设、运行、使用和维护应当满足规定的战术、技术条件下的安全

		保密要求。
2011年	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》	加强网络与信息安全保障；健全网络与信息安全法律法规，完善信息安全标准体系和认证认可体系，实施信息安全等级保护、风险评估等制度。加快推进安全可控关键硬件应用试点示范和推广，加强信息网络监测、管控能力建设，确保基础信息网络和重点信息系统安全。推进信息安全保密基础设施建设，构建信息安全保密防护体系。加强互联网管理，确保国家网络与信息安全。
2011年	《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）	落实《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）的有关精神，进一步促进软件产业发展，推动我国信息化建设。增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。
2011年	《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2011]4号）	继续实施软件增值税优惠政策。进一步落实和完善相关营业税优惠政策，对符合条件的软件企业和集成电路设计企业从事软件开发与测试，信息系统集成、咨询和运营维护，集成电路设计等业务，免征营业税，并简化相关程序。
2011年	《产业结构调整指导目录（2011本）》	将“信息安全产品、网络监察专用设备开发制造”列为“鼓励类”产业目录，对信息安全产业予以支持。
2010年	《国务院关于加强培育和发展战略性新兴产业的决定》	三、（二）新一代信息技术产业。加快建设宽带、泛在、融合、安全的信息网络基础设施，推动新一代移动通信、下一代互联网核心设备和智能终端的研发及产业化，加快推进三网融合，促进物联网、云计算的研发和示范应用等。
2009年	《关于开展信息安全等级保护安全建设整改工作	为进一步贯彻落实《国家信息化领导小组关于加强信息安全保障工作的意见》和《关于信息安全等级保护工作的实施意见》、《信息安全等级保护管理办法》（以下简称《管理办法》）

	的指导意见》	精神，指导各部门在信息安全等级保护定级工作基础上，开展已定级信息系统（不包括涉及国家秘密信息系统）安全建设整改工作，特提出本意见。
2009年	《电子信息产业调整和振兴规划》	提高软件产业自主发展能力。依托国家科技重大专项，着力提高国产基础软件的自主创新能力。支持中文处理软件（含少数民族语言软件）、信息安全软件、工业软件等重要应用软件和嵌入式软件技术、产品研发，实现关键领域重要软件的自主可控，促进基础软件与CPU的互动发展。
2009年	《信息产业科技发展“十一五”规划和2020年中期规划纲要》	根据信息产业技术发展趋势、战略需求和发展思路，提出未来5~15年以下15个领域发展的重点技术。（九）网络和信息安全技术重点发展安全处理芯片和系统级芯片、安全操作系统、安全数据库、信息隐藏、身份认证、安全隔离、信息内容安全、入侵检测、网络容灾、病毒防范等产品。
2008年	新《企业所得税法》	国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。
2008年	《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）	（一）软件生产企业实行增值税即征即退政策所退还的税款，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税；（二）我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税；（三）国家规划布局内的重点软件生产企业，如当年未享受免税优惠的，减按10%的税率征收企业所得税。
2008年	《国家知识产权战略纲要》	（一）完善知识产权制度； （二）促进知识产权创造和运用； （三）加强知识产权保护。
2006年	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020）	重点研究开发国家基础信息网络和重要信息系统中的安全保障技术，开发复杂大系统下的网络生存、主动实时防护、安全存储、网络病毒防范、恶意攻击防范、网络信任体系与新的密码技术等。

	年)》	
2006年	《中共中央、国务院关于实施科技规划纲要，增强自主创新能力的决定》	为确保《规划纲要》顺利实施，必须从财税、金融、政府采购、知识产权保护、人才队伍建设等方面制定一系列政策措施，加强经济政策和科技政策的相互协调，形成激励自主创新的政策体系。
2003年	国家信息化领导小组关于加强信息安全保障工作的意见》	一、加强信息安全保障工作的总体要求和主要原则； 二、实行信息安全等级保护； 三、加强以密码技术为基础的信息保护和网络信任体系建设； 四、建设和完善信息安全监控体系； 五、重视信息安全应急处理工作； 六、加强信息安全技术研究开发，推进信息安全产业发展； 七、加强信息安全法制建设和标准化建设； 八、加快信息安全人才培养，增强全民信息安全意识； 九、保证信息安全基金； 十、加强对信息安全保障工作的领导，建立健全信息安全管理责任制。
2000年	《全国人民代表大会常务委员会关于维护互联网安全的决定》	各级人民政府及有关部门要采取积极措施，在促进互联网的应用和网络技术的普及过程中，重视和支持对网络安全技术的研究和开发，增强网络的安全防护能力。

(二) 所处行业发展情况

1、我国信息安全行业发展概况

公司所处行业为信息安全行业，信息安全涉及到人们生活和社会生产的各个方面，关系到国家安全和社会稳定，信息安全产业是国家重点扶持和大力发展的产业。信息安全主要是指信息系统、信息及信息熵的保密性、真实性、完整性、可控性、可用性等五个核心安全属性受到保护，从而保证信息系统能够连续可靠正常地运行。

近年来随着信息技术和信息产业的迅猛发展，信息技术的应用领域逐渐从小型业务系统向大型、关键业务系统扩展，越来越多的政府机关和企事业单位建立了自己的信息网络，并与 Internet 相联，信息系统的基础性、全局性作用日益增强。作为保障和维护信息系统安全的重要工具和手段，信息安全产品在信息系统的地位越来越重要。然而由于信息安全产品的普及率不足、信息安全意识薄弱等原因，信息安全事件屡有发生。因此我国的信息安全产业呈现初以下几个特征：

(1) 产业需求不断旺盛，层次不断延伸

我国信息安全产业正处于高速发展期，随着地方、企业和个人信息安全意识的不断提升，信息安全需求层次也不断延伸，逐渐从国家层面向省级、地市级甚至县区级渗透；从核心业务安全监控向全面业务安全防护扩展，从网络实施阶段的安全布局到网络运行过程中的实施安全维护，整体安全需求正向更高层次、更广范围延伸，信息安全产品和服务的需求不断扩大、层次不断延伸。

(2) 并购成为企业做大做强的重要路径

信息安全产业细分子领域众多，完全依靠内生成长效率相对较低，通过并购方式为代表的外延发展可以迅速地进入新的子领域，并实现优势互补，发挥协同效应，目前已经成为信息安全企业实现持续发展的重要路径。

(3) 企业级安全市场保持快速增长

2014 年，随着国内携程、京东、如家等知名企业核心数据泄露以及安全漏洞被曝光等事件频频发生，将进一步引发企业对信息安全的关注，同时国内企业级的信息安全市场迎来高速增长。金山、瑞星等传统信息安全厂商纷纷布局企业级安全市场；奇虎 360、网秦等移动安全企业也先后推出各自的企业级安全产品。据普华永道统计显示，国内多数企业表将采取积极主动措施，提升 IT 安全投入比例，2014 年企业信息安全平均预算 2666 万元，同比提高了 51%（来源赛迪智库 2015.3）。

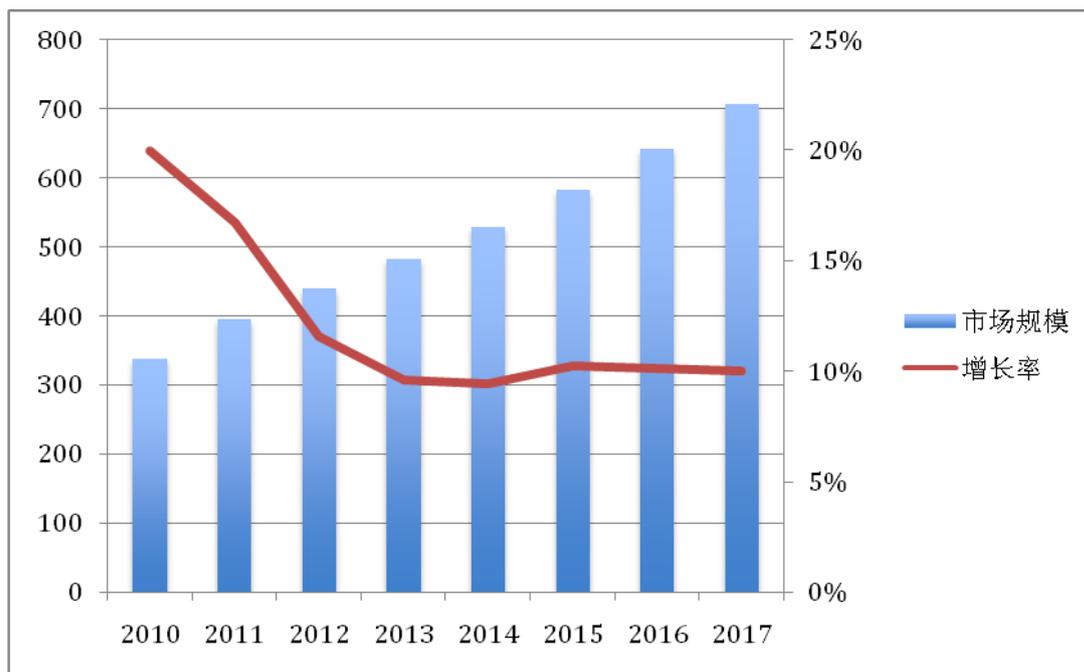
2、信息安全服务市场规模

根据工信部颁布的《软件和信息技术服务业十二五发展规划》，软件和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、先导性产业，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。“十二五”时期是我国全面建设小康社会的关键时期,是深化改革开放、加快转变经济发展方式的攻坚时期。作为软件和信息技术服务业的重要组成部分,信息安全保护的重要性逐步凸显,为我国软件和信息技术服务业带来创新突破、应用深化、融合发展的战略机遇。

在 2009 年至 2014 年,我国信息安全服务市场从爆发式增长转型为稳定高速增长,年增长率保持 10%以上,年复合增长率为 13.91%,显著高于同期国内生产总值的增长。根据越策现实未来两年信息安全行业增长将至少保持 10%左右的稳定增长。并且在我国加快产业经济发展转型,推动经济结构战略性调整,促进信息化和工业化深度融合,培育发展战略性新兴产业,加快发展生产性服务业的大背景下,信息安全服务所提供的支撑保护的作用和地位将更加突出,为我国工业信息化的发展保驾护航。

全国信息安全服务市场规模和增长率情况



时间	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
市场规模 (百万美元)	338.4	395.1	441.0	483.5	529.2	583.5	642.6	707.1
增长率	20%	16.8%	11.6%	9.6%	9.5%	10.3%	10.1%	10.0%

数据来源：IDC

十二五”时期，实现信息安全服务平稳较快发展，产业的整体质量效益得到全面提升，创新能力显著增强，应用水平明显提高，推动经济社会发展、促进信息化和工业化深度融合的服务支撑能力显著增强。到 2015 年，信息安全服务业务收入突破 30 亿元，打造一批著名软件产品和服务品牌。

（三）行业与行业上下游的关系

1、与上游行业关系

信息安全产品本质上是一种软件产品，其产业链相对较短，没有传统制造业所需的大量的上游原材料环节。信息安全行业的上游企业主要为操作系统、数据库等软件产品供应商以及工控机、芯片、集成电路等硬件产品制造商，总体而言，信息安全企业对原材料供应商具有较高的议价能力，上游行业对本行业的影响较小市场竞争充分，供货质量和价格稳定。对于网络内容与行为审计和监管市场而言，专用安全审计产品需要的设备主要有 ID 卡、ID 卡读写器、二代证读卡器、二代证识别扫描仪以及工控计算机等设备；通用安全审计产品需要的原材料主要有工控计算机和网络设备等；网络内容与行为监管产品向上游采购的产品主要是计算机、服务器、网络设备和存储设备等。以上设备行业的生产商和供应商较多，基本属于充分竞争行业，不存在产能供应瓶颈。

2、与下游行业关系

公司属于信息安全行业。信息安全行业的下游客户主要为政府、电信运营商、金融、能源、互联网等领域的企业级用户。下游行业用户的信息安全保障需求对本行业的发展具有较大的促进作用。近年来，下游行业在加大信息化建设力度的过程中逐渐加深了对信息安全管理重要性的认识，其在信息安全方面的投入力度不断加大，极大的推动了信息安全行业的快速发展。突发性的、造成较大范围损害的网络威胁事件往往会对下游行业的信息安全保障需求产生催化作用，促使其加大信息安全投入。

从销售模式来看，目前信息安全产品直销和渠道销售模式并存，渠道商普遍规模较小，地市级的较多，尚无行业性或省级区域的独家垄断渠道商出现，渠道商的影响不明显。

（四）行业进入壁垒

经过多年的发展，我国信息安全行业已初步形成一定的产业基础和行业格局，企业的技术、品牌、行业资质和经验、客户基础等因素使得新进入者面临较高的进入壁垒。而且，随着产业格局和主要竞争者地位的确立，公司所在行业细分领域的壁垒都相应提高，那些实力较弱、发展较慢、缺乏核心技术和实际应用及成功案例的厂商面临着很大的进入障碍。

1、技术壁垒

公司所在信息安全行业属于高科技行业，属于知识密集、技术先导型产业，产品的技术创新是推动公司取得竞争优势的关键因素。行业技术的发展与更新速度较快，服务商应当具备持续研发能力，具有较高的技术门槛。对于网络内容与行为审计和监管产品市场来说，技术门槛越来越高。

信息安全的核心技术在于“攻防”，即攻击技术和防御技术。攻击技术包括漏洞挖掘、漏洞渗透、木马技术、SQL注入等，防御技术包括漏洞检测和加固、木马扫描和杀除、蠕虫发现和清除、SQL注入攻击阻断等。这些攻击技术和防御技术会形成一系列的知识库，如IDS的入侵行为特征库、IPS的Web 应用入侵特征库、漏洞扫描软件的漏洞库、UTM的入侵特征库、病毒库、审计产品的客户应用策略库等，这些知识库都需要专门的技术研究团队和产品应用团队长时间积累才能获得。新进入者所面临的最大的技术壁垒是缺乏对攻防技术核心知识库的有效积累，以及对有效的安全防御技术的前瞻性研究。

2、品牌壁垒

由于信息安全的重要性，客户普遍具有较高的品牌忠诚度。目前中国市场的主要安全厂商都是经过多年的积累，在激烈的市场竞争中通过诚信服务、优良产品品质和大规模的销量逐步积累起公司的品牌和声誉，并且已经与客户形成了长期、互信的合作关系，新进入者难以在短期内建立较高的品牌忠诚度。

信息安全行业的下游客户主要分布在政府、运营商、广电部门、企事业单位等，这类企业需求较严格，由于涉及安全保密的特殊性，对信息安全产品供应商的选择极为慎重，尤其对于政府、军队、金融和军工等敏感行业客户而言，对信息安全产品供应商的技术成熟性、产品性能、后续技术服务的要求很高，更加关

注公司以往的成功案例，通常要求信息安全产品供应商具有良好的市场知名度和美誉度，并倾向于选择具有长期合作历史的供应商。目前我国主要的信息安全企业均经过十余年以上的积累，在激烈的市场竞争中通过长期行业经营、优质的服务、优良的产品品质逐步积累起行业经验、品牌和声誉；先进入者对客户所在行业业务规则、业务特征有深刻理解和经验积累，在其竞争领域建立了良好的用户基础、积累了丰富的成功案例，从而树立良好的市场品牌形象，拥有稳定、忠诚的客户群体，而新进入者往往缺乏成功案例和品牌知名度，难以在短期内培养出稳定的客户群体。

另外，基于安全保密、沟通和更换成本的考虑，信息安全产品下游客户一般会对供应商产生路径依赖，这种用户黏性使得客户不会轻易更换供应商，甚至对其信息安全的新需求也倾向于选择原有供应商，市场新进入者难以在短期内获得用户足够的信任。以专用网络内容与行为审计产品市场为例，目前市场上的领先品牌已经在市场上经营了近十余年，产品已取得网络安全监管部门认可，在专业产品用户间树立起了良好的品牌形象，并建立了完善的客户体系。

3、人才壁垒

信息安全行业面临高端人才极其稀缺的问题，高素质的管理和销售人才需要在长期的行业经营中培养出来，而技术尖子需要在稳定的科研环境和实践中经过长期培养才能成长起来。目前国内的信息安全高端人才主要集中在国内外一些大的安全厂商以及国家特殊的研究机构中，其共同特点：一是高端人才居于行业从业人员的金字塔顶端，数量稀少；二是聘用代价高昂；三是高端人才普遍与原单位签署了保密和竞业禁止协议，大部分企业通过股权安排使得这些人才离职的代价高昂。行业高端人才的极度稀缺性使得新进入者即便通过高薪也难以获得所需人才，无法突破研发领域中的层层技术壁垒，难以快速形成自身的技术或差异化优势，并对原有厂商发动市场进攻。

4、资质壁垒

为了促进、保障我国信息安全产业的稳定健康发展，国家安全主管部门和行业主管部门通过各类产品资质认证和服务资质认证来规范市场。如安全保护等级评测机构需要取得信息安全等级保护评测推荐证书的资质，并需要企业拥有一定

数量获得专业资质的等级保护评测师，相关产品和系统还需要经过严格的测评认证。一般通过各类严格的资质认证需要较长的时间，新进入者难以在短期内获得相关市场的准入资格，无法参与市场竞争。

（五）行业周期性与季节性

1、行业周期性

信息安全行业周期性特征尚不明确。

2、行业季节性

我国信息安全行业在现阶段具有较为明显的季节性特征，主要因为信息安全行业的客户大部分是政府、电信运营商、金融等领域中的企业级用户。上述客户对于信息化建设的重视程度与投资力度较高，整体规划性较强，通常实行预算管理制度和集中采购制度，在上半年审批当年的年度预算和固定资产投资计划，在年中或下半年安排设备招标采购，设备交货、安装、调试和验收则集中在下半年尤其是第四季度。因此，本行业存在一定的季节性销售特征。

（六）行业重要影响因素

1、有利因素

（1）宏观经济稳定增长

公司所处行业与国家宏观经济发展成正相关。2015年中国宏观经济增速将以稳为主，预计增速为7%至7.5%，重在加快改革、结构调整和转型升级，改革和结构调整力度都将加大，增长质量将明显提升。对于信息安全行业来说，发展环境适宜，市场需求有了支撑。而且对于增长质量的要求提高，有助于提升信息安全行业研发能力和创新能力。在2015年的经济发展下，中国信息安全行业仍有很大的发展前景。

（2）国家产业政策大力支持

信息安全是事关国家政治稳定、社会安定、经济有序运行和社会主义精神文明建设的全局性问题。为推动信息安全产业的发展，国家有关部门出台了一系列鼓励行业发展的产业政策，为本行业的发展提供了良好的契机。信息安全是事关国家政治稳定、社会安定、经济有序运行和社会主义精神文明建设的全球性问题。信息安全产业是国家重点发展、大力扶持的战略先导产业。党的十

六届四中全会把信息安全和政治安全、经济安全、文化安全并列为国家安全的四大范畴之一。国家发改委第9号令《产业结构调整指导目录（2011年本）》将“网管监控”、“信息安全产品、网络监察专用设备开发制造”列为“鼓励类”产业目录；《国家信息化领导小组关于加强信息安全保障工作的意见》、

《2006-2020年国家信息化发展战略》中将建设国家信息安全保障体系列入我国信息化发展的战略重点；《国民经济和社会发展的第十二个五年规划纲要》明确要求加强网络与信息安全保障，加强信息网络监测、管控能力建设，加强互联网管理，确保国家网络与信息安全；信息产业部《软件产业十一五发展规划》、《信息产业科技发展“十一五”规划和2020年中长期规划纲要》、《国家科技支撑计划“十一五”发展纲要》均将网络和信息安全技术列为发展重点之一，将信息安全保障体系作为信息产业与现代服务业重点任务部署之一；2009年4月，国务院办公厅发布了《电子信息产业调整和振兴规划》，加大对软件等核心产业的财税、金融政策支持力度，支持信息安全软件、工业软件等重要应用软件和嵌入式软件技术、产品研发，实现关键领域重要软件的自主可控。国家产业政策大力支持，为行业的持续稳定发展提供了保障。

（3）国家等级保护制度的逐步落实

随着信息作为经济社会发展的战略资源越来越受到重视，我国政府正从标准、管理等多方面对信息安全产业施加更大的影响力。国家关于信息安全等级保护的政策以及以运营商、金融机构为代表的行业安全合规规定的出台，标志着行业风险管理正在走向规范化。

近年来，在国家公安部等部门推动下，我国等级保护制度正逐步落实。2007年国家公安部、国家保密局、国家密码管理局、国务院信息工作办公室联合制定了《信息安全等级保护管理办法》；2009年，在已完成信息安全等级保护定级工作基础上，国家公安部制定了《关于开展信息安全等级保护安全建设整改工作的指导意见》；2010年，公安部下发了《关于开展信息安全等级保护专项监督检查工作的通知》，并从该年10月到12月，部、省、市三级公安网安部门首次在全国范围内对各单位、各部门信息安全等级保护工作开展了为期三个月的专项检查；下一步全国信息安全等级保护工作将以第三级以上信息系统和中央直属企业为重点，加大监督、检查、指导力度，督促重要信息系统备案单位加快开展等级测

评和安全建设整改工作，着力提高重要信息系统安全防护能力和水平，全面推动国家信息安全等级保护制度的有效落实。随着国家信息安全等级保护制度的逐步落实，各级政府以及金融、医疗、能源等行业对信息安全产品和服务的需求持续增长，有利于行业的持续快速发展。

（4）行业发展趋于规范

信息安全标准化工作在国家信息安全保障体系建设中起着基础性的关键作用。没有完善的信息安全标准，就不能构造出一个自主可控的信息安全保障体系，就难以保障国家信息安全和国家利益。近年来，我国信息安全国家标准的制定开始提速，相继制定了《信息技术、安全技术、信息安全管理体系要求》、《信息技术、安全技术、信息安全管理体系实用规则》、《信息安全技术、信息系统安全等级保护基本要求》、《信息安全技术、信息系统安全等级保护定级指南》、《信息安全技术、信息系统安全等级保护设计技术要求》等一系列国家标准。上述国家标准的制定进一步规范了行业的发展，为用户的采购和信息安全产品的研发提供了一定的标准和根据，对市场发展起到了积极的引导作用。

2、不利因素

（1）人才竞争激烈

国内信息安全行业高端人才相对有限，特别是既掌握客户所处行业知识背景又掌握信息安全及软件研发技术的高端技术人才匮乏，国内信息安全企业对高端人才争夺较为激烈。信息安全行业是技术和知识密集型行业，对从业人员的综合素质和行业经验要求较高。虽然我国信息安全行业从业人员数量众多，但高素质的创新型人才依然非常匮乏，该问题成为目前制约本行业发展的瓶颈。

（2）行业企业规模相对较小

近年来，我国信息安全企业虽然取得了一定的发展，但与国外大型安全企业相比，企业规模仍然偏小，在经营理念、研发能力和资金实力等方面积累不足，难以进行较大规模的研发投入和研发基础环境建设。大型企业有着良好的薪酬体系和工作环境，加剧了国内技术人才的竞争，特别是拥有核心技术又熟悉客户业务的复合型人才。企业规模相对较小，融资困难，无法承担高昂的研发持续投入来提高竞争力，进一步限制了技术能力、服务质量和企业品牌的全面提升，故大

多数中小企业不得不将产品的研发集中在防火墙、入侵检测、杀病毒等市场成熟度已非常高的产品上做选择，而主流安全企业对投资较大的前沿性技术研发和投入也无法有效完成。这在一定程度上制约了行业的发展，成为行业内企业做大做强的主要瓶颈。

（七）公司竞争情况

1、公司竞争优势

（1）技术研发创新能力较强

公司主营业务为信息安全等级保护评测，根据公司开展等级测评工作积累的经验，认为将等级测评工作常态化是国家政策的要求及市场发展趋势。针对近年来对内蒙古自治区数百家信息系统运营使用单位的等保测评工作中发现的问题，推出了“信息系统安全服务”项目，并围绕信息安全服务开发了相应的技术和产品。在公司自行开发的一系列产品和服务中，信元综合审计平台和信元安全事件的监测跟踪报警系统的是集成各项开发技术和产品的综合服务项目。

（2）客户资源优势

作为内蒙古首家信息安全等级评测机构，公司一直处于内蒙古信息安全行业较为重要的地位。至2015年6月，公司已涉足于政府、银行、证券、电力、卫生、交通、乳业、电信、海关、铁路等二十多种行业的多家单位信息系统的测评。公司凭借较为完整的信息安全产品线、紧贴国内用户需求的产品功能及业界较高的产品性能，赢得了众多用户的信赖。规模较大的客户群使公司具有了独特的竞争优势。首先，通过不断的总结和提炼用户反馈的信息，公司可确保研发紧跟市场发展趋势；其次，通过用户的试用，公司产品具有了各种复杂信息系统应用和维护的经验，使产品技术和功能得到不断完善；再次，由于用户对公司软件产品具有很强的依赖性，客户原有产品的升级换代、新产品的采购往往倾向于选择原供应商，对公司未来的业务具有显著的带动作用；最后，随着售后技术支持服务的合同期届满，为保证产品的日常使用和维护，用户一般会选择与公司续签技术服务合同，使得技术服务收入将成为本公司的重要利润来源。

2、公司竞争劣势

(1) 公司成立时间短、规模保持小

公司虽然了较快的增长速度，而且不断进行技术创新，但目前主要竞争对手如任子行、美亚柏科等成立时间均在 10 年以上，公司相对来说成立时间短、规模也较小。

(2) 发展资金不足由于公司较小，且尚未进入资本市场，虽然技术上的优势明显，但是在全国市场上的认可度和占有率尚为欠缺，核心技术产品在市场推广力度不足。为进一步增强市场竞争力，把握行业高速发展的机遇，公司需要进行前瞻性技术的预研、现有技术、产品的更新换代、高技术人才的引进和培养、营销体系的建设完善等工作，这些都需要大量的资金投入。公司长期以来主要依靠自有资金发展，融资渠道较为单一。目前，行业内已有企业在国内 A 股发行上市，公司在资金实力以及融资发展方面与其具有较大差距。争取早日上市融资成为弥补本身劣势、增强公司竞争实力的重要途径。

第三节公司治理

一、股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况

2015年8月12日，公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，大会审议通过了《公司章程》，审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》；选举产生了公司第一届董事会和监事会成员。监事会成员中包括两名职工代表监事。

同日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举董事长，并聘任总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员；

同日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举监事会主席。

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

股份公司成立后，公司召开了1次股东大会、1次董事会、1次监事会。“三会”的召开程序严格遵守《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定；公司股东大会、董事会以及监事会均能够按照《公司章程》和有关规则规定赋予的职权依法独立规范运作，履行各自的权利和义务，切实保障了公司及全体股东的利益。

但由于公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识和执行能力仍待进一步提高。公司将在未来的公司治理实践中，严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使其勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。

二、董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果

公司成立后，建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的比较科学规范的法人治理结构。公司完善了《公司章程》，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制

度》、《对外担保决策制度》、《对外投资制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等公司治理制度。建立健全公司治理结构，完善公司内部控制体系。

公司完善股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利；《公司章程》明确规定了纠纷解决机制，确定公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生纠纷时，应当先通过协商解决，协商不成的，由公司住所地人民法院管辖；建立投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项；制定《关联交易管理办法》等制度，对公司关联交易的程序及内容作了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能独立于控股股东规范运行。

公司董事会认为，公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。公司已初步建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系，但随着国家法律法规的逐步深化及公司生产经营的需要，公司内部控制体系仍需不断调整与优化，满足公司发展的要求。

三、公司及其控股股东最近两年的违法违规及受处罚情况

公司最近两年不存在违法违规及受处罚情况。公司控股股东，实际控制人何湘伟最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司独立性

（一）业务独立性

公司主营业务为信息系统安全等级保护测评服务。该业务独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业。公司具备与经营有关的经营系统、辅助经营系统

及相关配套设施，拥有与经营有关的技术、系统的所有权或使用权，具有独立的采购和销售系统，独立进行研发、经营。公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，无需依赖控股股东、实际控制人控制的其他企业，具有直接面向市场的独立经营能力。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。综上所述，认为公司业务独立。

（二）资产独立性

公司具备与日常经营有关的安全测评技术系统和配套电子设备，合法拥有与日常经营有关的房屋、机器设备、计算机软件著作权的所有权或使用权，具有独立的采购和销售系统。公司的资产具有独立完整性。

（三）人员独立性

除公司总经理何湘伟外，公司的副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在公司的控股股东、实际控制人控制的其他企业中任职，亦未在公司的控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪；公司的财务人员也未在公司的控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。

公司控股股东、实际控制人何湘伟在其控制的北京千网科技发展有限公司担任董事长、总经理，在其控制的北京千网通讯工程有限公司担任董事长、总经理。截止本公开转让说明书出具之日，北京千网通讯工程有限公司于2011年11月23日因未按期年检被吊销营业执照，而北京千网科技发展有限公司处于停业状态并准备着手注销。何湘伟先生在其控制的其他企业的任职仅为“名义”上的任职，实际上前述企业未开展经营活动。

公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，并已按照《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和《公司章程》的有关规定，分别与员工签订了《劳动合同》。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及社会保险均独立管理。公司人员独立。

（四）财务独立性

公司设有独立的财会部门，建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司在银行独立开户，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业混合纳税的情况，公司财务独立。

（五）机构独立性

公司已建立健全了股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了相应的公司制度，公司各机构和各职能部门按《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作。公司的组织机构独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业，公司具有健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，公司不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业间机构混同的情形。公司机构独立。

五、同业竞争情况及其承诺

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人何湘伟持有北京千网科技发展有限公司 70%的股权、持有北京千网通讯工程有限公司 57.69%的股权，但上述公司与公司间不存在同业竞争。具体情况如下：

1、北京千网科技发展有限公司与信元网安不存在同业竞争

北京千网科技发展有限公司是于 2002 年 6 月 24 日，在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册的有限责任公司，注册资本人民币 500 万元，实收资本 500 万元，法定代表人为何湘伟，注册号为 110108003908550，住所为北京市海淀区万柳万泉新新家园 2-3-202 室，公司经营范围为“技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；基础软件服务、应用软件开发；计算

机系统服务；数据处理；计算机维修；销售自行开发后的产品、计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、五金、交电、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）。（未取得行政许可的项目除外）”。

2015年5月25日前，千网科技为信元网安的母公司，2015年4月21日，千网科技通过股权转让方式退出信元网安。千网科技设立以来主要从事计算机技术开发、转让、咨询等服务，现阶段已经不实际营业，与公司不存在同业竞争。

2、北京千网通讯工程有限公司与信元网安不存在同业竞争

北京千网通讯工程有限公司是于1998年5月15日，在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册的有限责任公司，注册资本260万元，实收资本260万元，法定代表人为何湘伟，住所为北京市海淀区阜成路42号中裕商务花园23C-306，公司的经营范围为“技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售本公司开发后的产品；购销五金交电、化工产品（不含化学危险品及一类易制毒化学品）、通讯设备（不含无线电发射设备）、机械电器设备、计算机软硬件及外部设备。”

经全国企业信用信息公示系统查询，千网通讯于2011年11月23日被吊销营业执照，至今未办理注销。根据北京市海淀区工商行政管理局出具的京工商海处字（2011）第D4575号《吊销处罚决定书》，千网通讯被吊销的原因是公司未进行2010年度企业年检。千网通讯设立以来主要从事计算机技术开发、转让、咨询等服务，现阶段已经不实际营业，与公司不存在同业竞争。

（二）避免同业竞争承诺函

为保证公司经营过程中不与控股股东、实际控制人控制的其他公司发生同业竞争情况，公司控股股东、实际控制人何湘伟先生出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：

1、本人及本人直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业目前没有直接或间接地从事任何与信元网安的主营业务及其他业务相同或相似的业务（下称“竞争业务”）；2、本人及本人直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业于本人作为信元网安股东期间，不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争的业务；3、本人直接或间接控制的子公司、

合作或联营企业和/或下属企业,将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其他商业机会,在同等条件下赋予信元网安该等投资机会或商业机会之优先选择权;4、自本承诺函出具日起,本承诺函及本承诺函项下之承诺为不可撤销的,且持续有效,直至本人不再直接或间接持有任何信元网安股份之日止;5、本人和/或本人直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业如违反上述任何承诺,本人将赔偿信元网安及信元网安股东因此遭受的一切经济损失,该等责任是连带责任;6、本人将督促并确保本人的配偶、父母、子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶,本人配偶的父母、兄弟姐妹,子女配偶的父母,遵守本承诺函之承诺。以上承诺适用于中国境内,及境外所有其他国家及地区。

六、关联方资金占用和对关联方的担保情况

公司报告期内与关联方存在关联销售情况,详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“八、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“(二)关联交易情况”。公司已经建立严格的资金管理制度,目前不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。

截至本说明书签署日,公司不存在资产被控股股东占用的情形,也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的企业提供担保的情形。

《公司章程》及公司制定的《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《对外担保决策制度》及《关联交易决策制度》明确规范了资金使用和对外担保的审批权限和审议程序,公司在《关联交易管理办法》规定了关联方及关联交易的认定,关联交易定价应遵循的原则和方法,关联股东、关联董事对关联交易的回避制度等,明确了关联交易公允决策的程序,采取了必要的措施对其他股东的利益进行保护。

七、董事、监事、高级管理人员的其他情况说明

(一) 董事、监事、高级管理人员持股情况

序号	姓名	在职情况	持股数量(万股)	持股比例	持股方式	持有股份的直系亲属关系
1	何湘伟	董事长、总经理	375.00	75.00%	直接	无
2	侯海涛	董事、副总经理	75.00	15%	直接	无
3	王志	董事	50.00	10%	直接	无
4	徐政	董事、副总经理	-	-	-	无
5	富春蕾	董事、副总经理	-	-	-	无
6	邵如云	监事会主席	-	-	-	丈夫何湘伟
7	赵鑫	监事	-	-	-	无
8	斯格日勒	监事	-	-	-	无
9	谷静	财务总监, 董事会秘书	-	-	-	无

(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

公司董事长何湘伟与公司监事会主席邵如云系夫妻关系。公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在的亲属关系。

（三）与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺

- 1、公司高级管理人员与公司签订了劳动合同。
- 2、公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，详情参见“第三节公司治理”之“五、同业竞争及其承诺”。
- 3、公司董事、监事、高级管理人员出具了《管理层诚信状况声明》，声明中公司管理层不存在下列违反诚信的情形：
 - “1、最近两年内违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情形；
 - 2、因涉嫌违法违规行正处于调查中尚无定论的情况；
 - 3、最近两年内对现任职和曾任职的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情况；
 - 4、个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；
 - 5、有欺诈或其他不诚实行为等情况。”

（四）在其他单位兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员对外兼职情况如下：

姓名	任职	对外兼职情况
何湘伟	公司董事长、总经理	北京千网科技发展有限公司董事长、总经理
		北京千网通讯工程有限公司董事长、总经理
王志	公司董事	内蒙古富佳工贸有限责任公司董事长、总经理
		翁牛特旗富佳矿产品有限责任公司执行董事
		珠海市鸿臣投资制业有限公司董事长
		呼和浩特圣丹黎纺织制品有限公司执行董事、总经理
		内蒙古大公食品有限责任公司董事
		内蒙古富维商贸有限责任公司（中外合作）董事长、总经理
邵如云	公司监事会主席	北京千网通讯工程有限公司监事

除上述人员的对外兼职情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员无对外兼职情况。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下表所示：

姓名	任职	对外投资情况
何湘伟	公司董事长、总经理	北京千网科技发展有限公司
		北京千网通讯工程有限公司
王志	公司董事、副总经理	内蒙古富佳工贸有限责任公司
		呼和浩特圣丹黎纺织制品有限公司
		珠海市鸿臣投资制业有限公司

（六）最近两年一期受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况

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

（七）近两年一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

根据公司在工商行政管理部门备案的《公司章程》、工商登记文件及公司提供的其他文件，公司近两年董事、监事、高级管理人员的变化情况如下：

职务	有限公司阶段	股份公司阶段
董事长	--	何湘伟
执行董事	何湘伟	--
董事	--	何湘伟、侯海涛、王志、徐政、富春蕾
监事会主席	--	邵如云
监事	侯海涛	邵如云、赵鑫、斯格日乐
总经理	何湘伟	何湘伟
副总经理	侯海涛	侯海涛、徐政、富春蕾
财务负责人	谷静	谷静
董事会秘书	--	谷静

第四节公司财务

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

一、最近两年及一期经审计的财务报表

1、资产负债表

货币单位：元

资产	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产:			
货币资金	2,672,648.66	2,044,771.75	851,374.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,202,431.94	1,810,081.94	1,291,050.00
预付款项	157,850.00	25,300.00	25,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	33,742.50	224,142.50	10,712.50
存货			
划分为持有待售的资产			
其他流动资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	4,066,673.10	4,104,296.19	2,178,137.49
非流动资产			
可供出售金融资产			

资产	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
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	3,199,613.66	1,749,841.28	452,766.87
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	1,162,857.74	1,046,813.14	383,894.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	110,968.00	150,136.00	228,472.00
递延所得税资产	17,060.19	25,397.69	37,075.68
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,490,499.59	2,972,188.11	1,102,208.73
资产总计	8,557,172.69	7,076,484.30	3,280,346.22

资产负债表（续）

负债和股东权益	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债:			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,884,326.85	1,592,845.00	
预收款项	183,000.00	227,000.00	

负债和股东权益	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
应付职工薪酬	147,262.00	791,572.00	527,066.00
应交税费	304,045.47	483,889.91	70,006.81
应付利息			
应付股利			
其他应付款	184,944.69	1,422,516.72	1,145,120.10
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,703,579.01	4,517,823.63	1,742,192.91
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
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	2,703,579.01	4,517,823.63	1,742,192.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	55,866.07	55,866.07	0.00

负债和股东权益	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
一般风险准备			
未分配利润	797,727.61	502,794.60	-461,846.69
所有者权益合计	5,853,593.68	2,558,660.67	1,538,153.31
负债和所有者权益总计	8,557,172.69	7,076,484.30	3,280,346.22

2、利润表

货币单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
一、营业收入	3,202,792.43	8,642,413.03	4,063,549.02
减：营业成本	1,486,504.13	4,606,940.84	2,069,582.81
营业税金及附加		19,579.54	125,003.47
销售费用	665,881.20	1,139,526.00	898,945.00
管理费用	689,565.28	1,460,493.44	1,082,180.83
财务费用	-2,018.54	-694.97	-660.01
资产减值损失	-33,350.00	33,603.26	51,018.10
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）	396,210.36	1,382,964.92	-162,521.18
加：营业外收入	820.00	330.33	1,050.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		5,343.30	2,740.47
其中：非流动资产处置损失		4,343.30	1,394.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	397,030.36	1,377,951.95	-164,211.65
减：所得税费用	102,097.35	357,444.59	-18,711.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	294,933.01	1,020,507.36	-145,500.42
五、其他综合收益的税后净额			

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动			
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
可供出售金融资产公允价值变动损益			
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
现金流量套期损益的有效部分			
外币财务报表折算差额			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额	294,933.01	1,020,507.36	-145,500.42
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

3、现金流量表

货币单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	3,991,960.00	8,835,292.80	3,127,380.00
收到的税费返还			

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
收到其他与经营活动有关的现金	192,663.54	278,567.42	1,499,218.51
经营活动现金流入小计	4,184,623.54	9,113,860.22	4,626,598.51
购买商品、接受劳务支付的现金	300,859.68	1,705,445.50	305,942.00
支付给职工以及为职工支付的现金	1,741,588.59	2,603,776.57	1,946,900.88
支付的各项税费	81,103.06	206,411.14	197,798.92
支付其他与经营活动有关的现金	2,410,275.27	1,571,360.25	1,030,804.47
经营活动现金流出小计	4,533,826.60	6,086,993.46	3,481,446.27
经营活动产生的现金流量净额	-349,203.06	3,026,866.76	1,145,152.24
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	2,022,920.03	1,833,470.00	1,107,161.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	2,022,920.03	1,833,470.00	1,107,161.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,022,920.03	-1,833,470.00	-1,107,161.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	3,000,000.00		
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	3,000,000.00		

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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	3,000,000.00		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	627,876.91	1,193,396.76	37,991.24
加：期初现金及现金等价物余额	2,044,771.75	851,374.99	813,383.75
六、期末现金及现金等价物余额	2,672,648.66	2,044,771.75	851,374.99

4、2015年1-6月所有者权益变动表

货币单位：元

项目	2015年1-6月							
	实收资本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	2,000,000.00				55,866.07		502,794.60	2,558,660.67
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,000,000.00				55,866.07		502,794.60	2,558,660.67
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,000,000.00						294,933.01	3,294,933.01
(一)净利润							294,933.01	294,933.01
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							294,933.01	294,933.01
(三)股东投入和减少资本	3,000,000.00							3,000,000.00
1.股东投入资本	3,000,000.00							3,000,000.00
2.股份支付计入股东权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								

项目	2015年1-6月							
	实收资本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
2.对股东的分配								
3.其他								
(五) 股东权益内部结转								
1.资本公积转增股本								
2.盈余公积转增股本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六) 专项储备								
1.提取专项储备								
2.使用专项储备								
(七) 其他								
四、本年年末余额	5,000,000.00				55,866.07		797,727.61	5,853,593.68

5、2014 年所有者权益变动表

货币单位：元

项目	2014 年度							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	2,000,000.00						-461,846.69	1,538,153.31
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,000,000.00						-461,846.69	1,538,153.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					55,866.07		964,641.29	1,020,507.36
（一）净利润							1,020,507.36	1,020,507.36
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（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					55,866.07		-55,866.07	
1.提取盈余公积					55,866.07		-55,866.07	

项目	2014 年度							
	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	股东权益合计
2.对股东的分配								
3.其他								
(五) 股东权益内部结转								
1.资本公积转增股本								
2.盈余公积转增股本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六) 专项储备								
1.提取专项储备								
2.使用专项储备								
(七) 其他								
四、本年年末余额	2,000,000.00				55,866.07		502,794.60	2,558,660.67

6、2013 年所有者权益变动表

货币单位：元

项目	2013 年度							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	2,000,000.00						-316,346.27	1,683,653.73
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	2,000,000.00						-316,346.27	1,683,653.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-145,500.42	-145,500.42
（一）净利润							-145,500.42	-145,500.42
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（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								

项目	2013 年度							
	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	股东权益合计
2.对股东的分配								
3.其他								
(五) 股东权益内部结转								
1.资本公积转增股本								
2.盈余公积转增股本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六) 专项储备								
1.提取专项储备								
2.使用专项储备								
(七) 其他								
四、本年年末余额	2,000,000.00						-461,846.69	1,538,153.31

二、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

（一）财务报表的编制基础

公司执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。

公司以持续经营为基础编制财务报表。

（二）合并财务报表范围及变化情况

公司无合并。

三、审计意见

公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-6 月财务会计报告业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了报告号为“（2015）京会兴审字第 11000150 号”的标准无保留意见审计报告。

四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2013 年 1 月 1 日起至 2015 年 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（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。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（六）应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	关联方
组合 2	备用金及保证金
组合 3	其他
按组合计提坏账准备的计提方法	

组合 1	不计提坏账准备
组合 2	不计提坏账准备
组合 3	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和备用金组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（七）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：电子设备、运输工具、办公设备。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. 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	平均年限法	3	5	31.67

运输工具	平均年限法	4	5	23.75
办公设备	平均年限法	5	5	19.00

（八）无形资产

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. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	摊销年限(年)
软件使用权	3
软件著作权	10

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

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4. 使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核

每期末,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命采用以下程序进行复核:
经复核,该类无形资产的使用寿命是有限的。

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。

5. 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。

(九) 长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断固定资产、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

(十) 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。

(十一) 职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金

额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3. 辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十二）预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

（十三）收入

提供劳务收入的确认

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。

本公司提供劳务的收入主要为信息安全等级测评业务收入，具体收入确认方法如下：

信息安全等级测评业务的报酬在服务已经提供，而且交易相关的经济利益很可能流入本公司时确认，与收入直接相关的成本，随收入的确认而结转。

（十四）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。

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

2. 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判断依据及会计处理方法

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。

（十五）递延所得税资产、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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（十六）经营租赁

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。

（十七）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

1. 母公司；
2. 子公司；
3. 受同一母公司控制的其他企业；
4. 实施共同控制的投资方；
5. 施加重大影响的投资方；
6. 合营企业，包括合营企业的子公司；
7. 联营企业，包括联营企业的子公司；
8. 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
9. 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
10. 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（十八）重要会计政策、会计估计变更

本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，本次会计政策变更未对本公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-6 月财务报表比较数据产生影响。

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标

(一) 最近两年及一期的主要财务指标

序号	指标	2015年1-6月	2014年度	2013年度
一	盈利能力			
1	销售毛利率	53.59%	46.69%	49.07%
2	销售净利率	9.21%	11.81%	-3.58%
3	净资产收益率	7.96%	49.82%	-9.03%
4	净资产收益率(扣除非经常性损益)	7.94%	50.02%	-8.93%
5	基本每股收益(元)	0.098	0.510	-0.073
6	稀释每股收益(元)	0.098	0.510	-0.073
7	每股净资产(元)	1.17	1.28	0.77
8	归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	1.17	1.28	0.77
二	偿债能力			
1	资产负债率	31.59%	63.84%	53.11%
2	流动比率	1.50	0.91	1.25
3	速动比率	1.45	0.90	1.24
三	营运能力			
1	应收账款周转率	2.01	5.28	4.93
2	存货周转率	-	-	-
四	现金获取能力			
1	每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.07	1.51	0.57

注：主要财务指标计算方法如下：

(1) 流动比率=流动资产/流动负债、速动比率=(流动资产-存货净额-预付账款)/流动负债；

(2) 资产负债率=总负债/总资产；

(3) 归属于公司股东的每股净资产=归属于公司股东的净资产/期末总股本；

(4) 应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额；

(5) 存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额;

(6) 每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末总股本;

(7) 净资产收益率和每股收益的计算公式均遵循《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定。

(8) 报告期内公司为有限责任公司,上表财务指标中凡是涉及到股本的,均以报告期内的实收资本金额按1:1模拟为股本计算。

1、盈利能力分析

公司2013年度、2014年度及2015年1-6月的综合毛利率分别为49.07%、46.69%、53.59%,毛利率变动较小,较为稳定。2014年度毛利率下降的主要原因是公司雇用专业技术公司提高信息安全评测服务能力,技术服务咨询和培训费用大幅提升,虽然毛利率下降,但收入增长迅速。公司详细的毛利率分析详见本小节之“(二)营业收入、利润和毛利率情况”。

公司2013年度、2014年度及2015年1-6月的销售净利率分别为-3.58%、11.81%、9.21%,销售净利率2014年大幅提高,2015年1-6月有所下降,主要原因是1、2013年公司业务量较小,收入较低,净利率为负;2、2014年随着收入的大幅增加,管理费用占营业收入的比重下降,带来净利润提高;3、由于公司产品销售收入具有明显的季节性,主要销售收入实现集中于下半年,故2015年1-6月收入相较于2014年度降低,净利率有所降低。

2013年度、2014年度及2015年1-6月,公司净资产收益率分别-9.03%、49.82%、7.96%,每股收益分别为-0.073元、0.510元、0.098元,2013年度公司规模较小,盈利能力较差,净利润出现亏损,因此净资产收益率和每股收益出现负数,2014年度随着收入规模的增长,公司盈利能力提升,因此净资产收益率和每股收益增长幅度较大,2015年1-6月净资产收益率和每股收益较小,主要是2015年1-6月只有六个月的收入且2015年股东增资公司实收资本由原先的200万元增至500万元,因此计算出的净资产收益率和每股收益与2014年全年相比较小。

综上所述,公司主营业务的净利率呈现稳中有升的趋势,随着销售规模扩大,公司的盈利能力得到了提升,净资产收益率和每股收益也有所增长。

2、偿债能力分析

从公司近两年及一期的偿债能力指标来看，2013年12月31日、2014年12月31日及2015年6月30日的资产负债率分别为53.11%、63.84%、31.59%，资产负债率较低。公司2013年12月31日、2014年12月31日及2015年6月30日流动比率分别为1.25、0.91、1.25，速动比率分别为1.24、0.90、1.45，流动比率和速动比率均处于一般的水平。公司流动资产主要为货币资金和应收账款，2015年6月30日货币资金和应收账款的余额分别为267.26万元、120.24万元，两者合计占流动资产的比例为95.29%，流动负债主要为应付账款，2015年6月30日应付账款的余额为188.43万元，占流动负债的比例为69.70%，公司的主要客户都为大型企业，回款情况良好，因此公司短期偿债能力较强。

综上所述，公司资产负债率较低，流动比率和速动比率适中，公司长短期偿债能力较强。

3、营运能力分析

从公司近两年及一期的营运指标来看，2013年度、2014年度及2015年1-6月应收账款周转率分别为4.93、5.28、2.01，随着收入的增长，公司的应收账款周转率也在提高，2015年1-6月应收账款周转率较低主要是2015年1-6月只有六个月收入，收入较2014年全年低，因此计算出的应收账款周转率偏低。

综上所述，公司的资产运营质量较好。

4、现金流量分析

公司两年一期的现金流量情况如下：

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金流量净额	-349,203.06	3,026,866.76	1,145,152.24
投资活动产生的现金流量净额	-2,022,920.03	-1,833,470.00	-1,107,161.00
筹资活动产生的现金流量净额	3,000,000.00		
现金及现金等价物净增加额	627,876.91	1,193,396.76	37,991.24

公司投资活动现金流全部是购建固定资产、无形资产等长期资产支付现金。

公司2015年1-6月筹资活动是股东何湘伟、侯海涛、王志各向公司投入资金175.00万元、75.00万元、50.00万元。

公司 2013、2014 年度经营活动产生的现金流量净额均为正数，2015 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额均为负数，详细分析如下：

(1) 经营活动现金流量的变动原因分析

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	3,991,960.00	8,835,292.80	3,127,380.00
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	192,663.54	278,567.42	1,499,218.51
经营活动现金流入小计	4,184,623.54	9,113,860.22	4,626,598.51
购买商品、接受劳务支付的现金	300,859.68	1,705,445.50	305,942.00
支付给职工以及为职工支付的现金	1,741,588.59	2,603,776.57	1,946,900.88
支付的各项税费	81,103.06	206,411.14	197,798.92
支付的其他与经营活动有关的现金	2,410,275.27	1,571,360.25	1,030,804.47
经营活动现金流出小计	4,533,826.60	6,086,993.46	3,481,446.27
经营活动产生的现金流量净额	-349,203.06	3,026,866.76	1,145,152.24

公司 2015 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额为-34.92 万元，主要是 1、2015 年 1-6 月销售收入较 2014 年度低；2、公司支付其他与经营活动有关的现金较高，公司负债降低。

(2) 报告期内公司营业收入、成本及净利润与经营活动现金流量情况对比

如下：单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	3,991,960.00	8,835,292.80	3,127,380.00
营业收入	3,202,792.43	8,642,413.03	4,063,549.02
销售商品、提供劳务收到的现金/营业收入	1.25	1.02	0.77
购买商品、接受劳务支付的现金	300,859.68	1,705,445.50	305,942.00
营业成本	1,486,504.13	4,606,940.84	2,069,582.81
购买商品、接受劳务支付的现金/营业成本	0.20	0.37	0.15

公司 2013 年销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入的比为 0.77，主要

是：应收账款增加 106.82 万元，故当期收款相对收入较低。2014 年销售商品、提供劳务收到的现金是营业收入的 1.02 倍，主要是预收账款增加 22.70 万元。2015 年 1-6 月销售商品、提供劳务收到的现金是营业收入的 1.25 倍，主要是 2015 年初应收款进入结算期，应收账款减少。

购买商品、接受劳务支付的现金与营业成本的比较小，主要是因为主营业务成本中主要是人工成本和固定资产、无形资产及其他长期资产的折旧和摊销，2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月主营业务成本中人工成本和非付现成本分别为 132.38 万元、218.71 万元、173.59 万元，占当期主营业务成本的 89.05%、49.49%、83.88%。2014 年由于企业雇用专业公司提供技术服务及咨询培训服务以提高公司业务水平，故购买商品、接受劳务支付的现金相对较高。

(3) 收到、支付其他与经营活动有关的现金

收到其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
利息收入	2,263.54	1,170.47	875.01
往来款	190,400.00	277,396.62	1,498,343.50
合计	192,663.54	278,567.42	1,499,218.51

支付其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
费用类	861,858.24	1,356,484.75	1,029,243.00
营业外支出		1,000.00	1,346.47
银行手续费	245.00	475.50	215.00
往来款	1,548,172.03	213,400.00	
合计	2,410,275.27	1,571,360.25	1,030,804.47

(4) 将净利润调节为经营活动产生的现金流量净额的具体过程如下：

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
----	--------------	---------	---------

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	294,933.01	1,020,507.36	-145,500.42
加：资产减值准备	-33,350.00	33,603.26	51,018.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	572,201.66	348,074.34	156,064.34
无形资产摊销	108,741.73	135,901.55	77,905.82
长期待摊费用摊销	39,168.00	78,336.00	6,528.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		4,343.30	1,394.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）			
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,337.50	11,677.99	-18,711.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）			102,941.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	698,850.00	-816,365.20	-652,992.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,038,084.96	2,210,788.16	1,566,503.75
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-349,203.06	3,026,866.76	1,145,152.24
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
合计			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	2,672,648.66	2,044,771.75	851,374.99
减：现金的期初余额	2,044,771.75	851,374.99	813,383.75
加：现金等价物的期末余额			

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	627,876.91	1,193,396.76	37,991.24

5、同行业相关指标比较分析

选取已在创业板挂牌的信息安全企业美亚柏科（300188）进行比较，对报告期内相关指标比较分析如下：

财务指标	公司	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	信元	864.24	406.35
	美亚柏科	60,309.52	39,041.34
净利润（万元）	信元	102.05	-14.55
	美亚柏科	12,341.95	6,288.01
毛利率	信元	46.69%	49.07%
	美亚柏科	63.73%	61.44%
净资产收益率	信元	39.88%	-9.46%
	美亚柏科	12.94%	7.01%
应收账款周转率	信元	5.28	4.93
	美亚柏科	3.53	2.69
总资产（万元）	信元	707.65	328.03
	美亚柏科	131,444.71	104,543.29
资产负债率	信元	63.84%	53.11%
	美亚柏科	25.69%	18.61%
流动比率	信元	0.91	1.25
	美亚柏科	2.95	3.80

从收入来看，公司较美亚博科规模小，由于2013年公司收入规模只有406.35万元，毛利不能覆盖期间费用，因此出现小额亏损，而美亚博科2013年收入已经达到了39,041.34万元，因此净利润较高。2014年，公司随着收入的增长，规模效应显现，公司全年实现净利润102.05万元，但是公司的收入规模仍然远低于美亚博科。由于公司规模相对较小，因此整体毛利率偏低，而美

亚博科规模较大，毛利率较为稳定，由于公司 2014 年为拓展业务雇用专门的公司以获得专业技术咨询并对公司进行培训，故成本大幅提高，公司的毛利率有所下降，但净利率得到提高，虽然仍然低于美亚博科。

公司规模较小，因此应收账款远低于美亚博科，也使得公司的应收账款周转率高于美亚博科。

（二）营业收入、成本、利润和毛利率情况

1、收入、成本的确认方法

公司的主营业务是计算机及通信系统软件的安全检测及等级评估，公司销售模式是由公司与直接客户签订合同，销售收入的确认方法为：公司已根据合同约定提供的相关检测评估服务，提供服务收入金额已确定，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

2、按业务列示的营业收入及成本的主要构成

货币单位：元

项目	2015 年 1-6 月			
	营业收入	营业成本	毛利率	收入占比
主营业务-系统安全评测服务	3,202,792.43	1,486,504.13	53.59%	100.00%
其他业务收入				
合计	3,202,792.43	1,486,504.13	53.59%	100.00%

货币单位：元

项目	2014 年度			
	营业收入	营业成本	毛利率	收入占比
主营业务-系统安全评测服务	8,642,413.03	4,606,940.84	46.69%	100.00%
其他业务收入				
合计	8,642,413.03	4,606,940.84	46.69%	100.00%

货币单位：元

项目	2013 年度
----	---------

	营业收入	营业成本	毛利率	收入占比
主营业务-系统安全评测服务	4,063,549.02	2,069,582.81	49.07%	100.00%
其他业务收入				
合计	4,063,549.02	2,069,582.81	49.07%	100.00%

公司的主营业务为计算机及通信系统软件的安全检测及等级评估，主营业务突出，毛利率稳中有升，2014 年度毛利率下降的主要原因为公司雇用专业技术公司提高信息安全评测服务能力，技术服务咨询和培训费用大幅提升，虽然毛利率下降，但收入增长迅速。2015 年 1-6 月毛利率下降，收入不及 2014 年收入的一半，主要是由于业务具有季节性，一般情况下收入的实现主要集中于下半年，与 2014 年 1-6 月销售收入 209.70 万元（未审计数）、毛利率 23.18%（未审计数）相比，2015 年 1-6 月收入增加，毛利率也增长。

公司目前业务收入主要由信息安全评测服务产生，公司 2015 年依靠自身技术条件优势及地域优势，开展了项目安全服务业务，为客户提供信元综合审计平台、信元安全事件的监测跟踪报警系统、信息系统漏洞扫描和渗透测试、软件源代码安全审计、协助客户开展信息系统安全整改安全监测服务等服务，可为客户提供较为完善的信息安全保障解决方案，项目安全服务业务报告期内并未产生收入，故 2013 年度、2014 年度 2015 年 1-6 月收入业务类别中并未体现。

公司无其他业务收入。

3、按产品列示的营业收入及成本的主要构成

货币单位：元

项目	2015 年 1-6 月			
	营业收入	营业成本	毛利率	收入占比
主营业务				
信息系统安全评测服务	3,202,792.43	1,486,504.13	53.59%	100.00%
其他业务				
合计	3,202,792.43	1,486,504.13	53.59%	100.00%

货币单位：元

项目	2014 年度			
	营业收入	营业成本	毛利率	收入占比
主营业务				
信息系统安全评测服务	8,642,413.03	4,606,940.84	46.69%	100.00%
其他业务				
合计	8,642,413.03	4,606,940.84	46.69%	100.00%

货币单位：元

项目	2013 年度			
	营业收入	营业成本	毛利率	收入占比
主营业务				
信息系统安全评测服务	4,063,549.02	2,069,582.81	49.07%	100.00%
其他业务				
合计	4,063,549.02	2,069,582.81	49.07%	100.00%

公司产品毛利率 2015 年 1-6 月有所上升，2014 年度毛利率下降的主要原因因为公司雇用专业技术公司提高信息安全评测服务能力，技术服务咨询和培训费用大幅提升，虽然毛利率下降，但收入增长迅速。2015 年 1-6 月毛利率下降，收入不及 2014 年收入的一半，主要是由于业务具有季节性，一般情况下收入的实现主要集中于下半年，与 2014 年 1-6 月销售收入 209.70 万元（未审计数）、毛利率 23.18%（未审计数）相比，2015 年 1-6 月收入增加，毛利率也增长。

公司无其他业务收入。

4、按地区列示的营业收入及成本的主要构成

货币单位：元

地区	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	比例	金额（元）	比例	金额（元）	比例
内蒙古	3,202,792.43	100.00%	8,642,413.03	100.00%	4,063,549.02	100.00%
合计	3,202,792.43	100.00%	8,642,413.03	100.00%	4,063,549.02	100.00%

公司地处内蒙古呼和浩特市，由于信息安全测评服务需要当地公安机关备

案，故具有较强的地域限制，所以公司报告期内的收入也全部源于内蒙古自治区。

5、营业收入和利润的变动趋势及原因

公司最近两年及一期的营业收入及利润变动趋势如下表：

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入	3,202,792.43	8,642,413.03	4,063,549.02
营业成本	1,486,504.13	4,606,940.84	2,069,582.81
营业毛利	1,716,288.30	4,035,472.19	1,993,966.21
利润总额	397,030.36	1,377,951.95	-164,211.65
净利润	294,933.01	1,020,507.36	-145,500.42

随着市场的开拓和公司知名度的提升，公司的营业收入和净利润呈现出逐年上升的趋势。

（三）主要费用及变动情况

1、销售费用、管理费用、财务费用合计占营业收入的比重变化趋势

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
销售费用	665,881.20	1,139,526.00	898,945.00
销售费用与收入比值	20.79%	13.19%	22.12%
管理费用	689,565.28	1,460,493.44	1,082,180.83
管理费用与收入比值	21.53%	16.90%	26.63%
财务费用	-2,018.54	-694.97	-660.01
财务费用与收入比值	-0.06%	-0.01%	-0.02%

公司销售部门人员基本保持稳定，销售费用变化主要是为了拓展市场，公司2013年、2014年分别与宣传公司签订了为期3年的业务宣传合同，总体来说销售费用波动较小。但是随着市场的拓展和市场上对信息安全评测服务需求

的增加，公司 2014 年收入增幅较大，因此导致销售费用占收入比重下降较多。2015 年 1-6 月销售费用是 2014 年的 58.43%，波动较小，占收入比重上升主要是因为公司的收入有一定的季节性，下半年收入较多，因此 1-6 月收入相对较低，导致销售费用占收入比重上升。

随着规模的扩大，公司费用支出增加，但是收入也大幅增长，因此管理费用占营业收入比重下降。

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月的财务费用主要为利息收入。

2、报告期内，销售费用情况

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	125,030.00	333,820.00	330,680.00
业务招待费	34,988.00	61,235.50	85,304.00
差旅费	102,684.20	179,253.50	119,466.00
交通费用	6,519.00	999.00	495.00
广告及业务宣传费	396,660.00	564,218.00	363,000.00
合计	665,881.20	1,139,526.00	898,945.00

2014 年销售费用较 2013 年度增加 26.76%，主要是随着销售规模的扩大，宣传费增加。

3、报告期内，管理费用情况

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	292,060.59	758,340.57	582,025.88
折旧费	37,329.65	73,038.12	32,178.05
长期待摊费用摊销	39,168.00	78,336.00	6,528.00
低值易耗品摊销	57,699.50	106,139.60	120,529.50
业务招待费	5,713.00	32,803.00	23,034.00
差旅费	27,806.00	86,184.00	76,174.50

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
办公费	104,845.54	74,138.15	5,385.00
租赁费	76,950.00	116,950.00	122,408.00
交通和车辆费用	35,027.00	46,747.00	38,736.00
水电和邮电通讯费	10,476.00	20,902.50	13,320.00
其他	2,490.00	66,914.50	61,861.90
合计	689,565.28	1,460,493.44	1,082,180.83

2014年管理费用较2013年增加34.96%，主要是随着公司收入规模扩大，管理人员相应的奖金增加，费用支出增加。

2、报告期内，研发费用情况

报告期内公司无研发费用支出。

（四）重大投资收益情况

报告期内公司无重大投资收益。

（五）非经常性损益情况

公司最近两年及一期非经常性损益情况如下：

货币单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损益		-4,343.30	-1,394.00
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	820.00	330.00	1,050.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-999.67	-1,346.47
合计	820.00	-5,012.97	-1,690.47
减：所得税影响额	205.00	-1,003.24	-86.00
非经常性损益净额（影响净利润）	615.00	-4,009.73	-1,604.47
扣除非经常性损益后的归属于挂牌公司普通股股东净利润	294,318.01	1,024,517.09	-143,895.95

公司非经常性损益较小，对公司的盈利能力影响较小。

公司政府补助明细如下：

单位：元

补助项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
税控机抵税	820.00	330.00	1,050.00
合计	820.00	330.00	1,050.00

公司营业外支出明细如下：

单位：元

补助项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损失合计		4,343.30	1,394.00
其中：固定资产处置损失		4,343.30	1,394.00
滞纳金、交通罚款支出		1,000.00	1,346.47
合计		5,343.30	2,740.47

（六）主要税项和享受的税收优惠政策

公司适用的税种、税率如下：

税种	计税依据	法定税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	销项税税率 6%； 进项税税率包括 6%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税、营业税	7%
教育费附加	实缴增值税、消费税、营业税	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

（七）报告期内各期末主要资产情况

1、应收账款

（1）应收账款分类

货币单位：元

项目	2015年6月30日余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,270,665.20	100.00	68,233.26	5.37	1,202,431.94
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,270,665.20	100.00	68,233.26	5.37	1,202,431.94

项目	2014年12月31日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,911,665.20	100.00	101,583.26	5.31	1,810,081.94
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,911,665.20	100.00	101,583.26	5.31	1,810,081.94

项目	2013年12月31日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,359,000.00	100.00	67,950.00	5.00	1,291,050.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,359,000.00	100.00	67,950.00	5.00	1,291,050.00

(2) 账龄分析

货币单位：元

账龄	2015年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	2015年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,176,665.20	58,833.26	5.00
1-2年	94,000.00	9,400.00	10.00
合计	1,270,665.20	68,233.26	5.37

账龄	2014年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,791,665.20	89,583.26	5.00
1-2年	120,000.00	12,000.00	10.00
合计	1,911,665.20	101,583.26	5.31

账龄	2013年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,359,000.00	67,950.00	5.00
合计	1,359,000.00	67,950.00	5.00

(3) 各期末应收账款前五名单位情况

2015年6月30日公司应收账款前五名单位情况:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
内蒙古京隆发电有限责任公司	非关联方	190,000.00	1年以内	14.95
内蒙古京泰发电有限责任公司	非关联方	150,000.00	1年以内	11.80
杭锦后旗电力有限责任公司	非关联方	98,000.00	1年以内	7.71
内蒙古医科大学附属医院	非关联方	94,000.00	1-2年	7.40
赤峰市第二医院	非关联方	80,000.00	1年以内	6.30
合计		612,000.00		48.16

2014年12月31日公司应收账款前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
内蒙古自治区统计局	非关联方	190,000.00	1年以内	9.94
内蒙古京泰发电有限责任公司	非关联方	150,000.00	1年以内	7.85
内蒙古京能康巴什热电有限公司	非关联方	130,000.00	1年以内	6.80
国电内蒙古东胜热电有限公司	非关联方	120,000.00	1年以内	6.28
赤峰学院附属医院	非关联方	115,000.00	1年以内	6.02
合计		705,000.00		36.89

2013年12月31日公司应收账款前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
赤峰热电厂	非关联方	260,000.00	1年以内	19.13
内蒙古农村信用社	非关联方	232,000.00	1年以内	17.07
内蒙古岱海发电有限责任公司	非关联方	190,000.00	1年以内	13.98
内蒙古医科大学附属医院	非关联方	188,000.00	1年以内	13.83
元宝山发电有限责任公司	非关联方	125,000.00	1年以内	9.20
合计		995,000.00		73.21

(4)公司2014年12月31日应收账款余额较2013年12月31日增长较快，主要是公司收入增长，应收账款相应增长。

(5)截至2015年2月28日，应收账款期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

2、预付账款

(1) 预付账款账龄分析

货币单位：元

账龄	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	157,850.00	100.00%	25,300.00	100.00%	25,000.00	100.00%
合计	157,850.00	100.00%	25,300.00	100.00%	25,000.00	100.00%

(2) 各期末预付账款金额前五名单位情况

2015年6月30日公司预付账款金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项余额的比例(%)	账龄	款项性质
北京凯铭创新商贸有限公司	非关联方	139,400.00	88.31	1年以内	预付服务款
呼和浩特市科发信息咨询有限公司	非关联方	15,000.00	9.50	1年以内	预付服务款
北京信安华宁信息技术有限公司	非关联方	2,800.00	1.77	1年以内	预付报名费
南京优泰科技发展有限公司	非关联方	350.00	0.23	1年以内	预付采购款
国采(北京)技术有限公司	非关联方	300.00	0.19	1年以内	预付投标服务费
合计		157,850.00	100.00		

2014年12月31日公司预付账款金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项余额的比例(%)	账龄	款项性质
北京福地乾坤文化传媒有限公司	非关联方	25,000.00	98.81	1年以内	预付服务款
国采(北京)技术有限公司	非关联方	300.00	1.19	1年以内	预付采购款
合计		25,300.00	100.00		

2013年12月31日公司预付账款金额前五名情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项余额的比例(%)	账龄	款项性质
北京福地乾坤文化传媒有限公司	非关联方	25,000.00	100.00	1年以内	预付服务款
合计		25,000.00	100.00		

(3)截至 2015 年 6 月 30 日, 预付账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

3、其他应收款

(1) 其他应收款分类

货币单位：元

类别	2015 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
关联方组合					
备用金及保证金组合	33,600.00	99.56			33,600.00
其他组合	150.00	0.44	7.50	5.00	142.50
组合小计	33,750.00	100.00	7.50	0.02	33,742.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	33,750.00	100.00	7.50	0.02	33,742.50

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
关联方组合	120,000.00	53.53			120,000.00
备用金及保证金组合	104,000.00	46.40			104,000.00
其他组合	150.00	0.07	7.50	5.00	142.50
组合小计	224,150.00	100.00	7.50	0.00	224,142.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	224,150.00	100.00	7.50	0.00	224,142.50

类别	2013年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
关联方组合					
备用金及保证金组合	10,000.00	93.02			10,000.00
其他组合	750.00	6.98	37.50	5.00	712.50
组合小计	10,750.00	100.00	37.50	0.35	10,712.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	10,750.00	100.00	37.50	0.35	10,712.50

(2) 其他应收款账龄分析

货币单位：元

账龄	2015年6月30日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	150.00	100.00	7.50	142.50
合计	150.00	100.00	7.50	142.50

账龄	2014年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	150.00	100.00	7.50	142.50
合计	150.00	100.00	7.50	142.50

账龄	2013年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	750.00	100.00	37.50	712.50
合计	750.00	100.00	37.50	712.50

(3) 各期末其他应收款金额前五名单位情况

2015年6月30日公司其他应收款金额前五名单位情况:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质及原因
呼伦贝尔市政府采购中心	非关联方	20,000.00	1年以内	59.26	保证金
包头市信息系统安全等级测评中心	非关联方	10,000.00	1年以内	29.63	保证金
广州华南信息安全评测中心	非关联方	1,800.00	1年以内	5.33	保证金
内蒙古永泽建设工程项目管理有限公司	非关联方	1,800.00	1年以内	5.33	保证金
公安部第三研究所	非关联方	150.00	1年以内	0.45	代垫款项
合计		33,750.00		100.00	

2014年12月31日公司其他应收款金额前五名单位情况:

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质及原因
北京千网科技发展有限公司	关联方	120,000.00	1年以内	53.54	往来款
广州华南信息安全评测中心	非关联方	24,500.00	1年以内	10.93	保证金
内蒙古自治区政府采购中心	非关联方	40,000.00	1年以内	17.85	保证金
呼伦贝尔市政府采购中心	非关联方	20,000.00	1年以内	8.92	保证金
呼和浩特市公共资源交易中心	非关联方	5,000.00	1年以内	2.23	保证金
合计		209,500.00		93.47	

2013年12月31日公司其他应收款金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质及原因
内蒙古永泽建设工程项目管理有限公司	非关联方	10,000.00	1年以内	93.02	保证金
公安部第三研究所	非关联方	750.00	1年以内	6.98	代垫款项
合计		10,750.00		100.00	

(4) 报告期内持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方欠款情况见本小节之“六、关联方关系及关联交易”之“（三）、关联交易和关联往来”。

4、固定资产

(1) 固定资产的分类及折旧方法

各类固定资产的预计使用年限、残值率和年折旧率分别为：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	平均年限法	3	5	31.67
运输工具	平均年限法	4	5	23.75
办公设备	平均年限法	5	5	19.00

(2) 固定资产原值、折旧及净值

货币单位：元

项目	电子设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：				
1.2015年1月1日余额	1,961,912.24	172,000.00	80,315.00	2,214,227.24
2.本期增加金额	2,016,034.04		5,940.00	2,021,974.04
(1) 购置	2,016,034.04		5,940.00	2,021,974.04
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.2015年6月30日余额	3,977,946.28	172,000.00	86,255.00	4,236,201.28
二、累计折旧				
1.2015年1月1日余额	378,565.57	44,254.17	41,566.22	464,385.96
2.本期增加金额	543,958.64	20,425.00	7,818.02	572,201.66
(1) 计提	543,958.64	20,425.00	7,818.02	572,201.66
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.2015年6月30日余额	922,524.21	64,679.17	49,384.24	1,036,587.62
三、减值准备				
1.2015年1月1日余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.2015年6月30日余额				
四、账面价值				
1.2015年6月30日账面价值	3,055,422.07	107,320.83	36,870.76	3,199,613.66
2.2015年1月1日账面价值	1,583,346.67	127,745.83	38,748.78	1,749,841.28

项目	电子设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：				
1.2014年1月1日余额	416,006.19	172,000.00	63,595.00	651,601.19
2.本期增加金额	1,632,772.05		16,720.00	1,649,492.05
(1) 购置	1,632,772.05		16,720.00	1,649,492.05
3.本期减少金额	86,866.00			86,866.00
(1) 处置或报废	86,866.00			86,866.00
4.2014年12月31日余额	1,961,912.24	172,000.00	80,315.00	2,214,227.24
二、累计折旧				
1.2014年1月1日余额	168,064.85	3,404.17	27,365.30	198,834.32
2.本期增加金额	293,023.42	40,850.00	14,200.92	348,074.34
(1) 计提	293,023.42	40,850.00	14,200.92	348,074.34
3.本期减少金额	82,522.70			82,522.70
(1) 处置或报废	82,522.70			82,522.70
4.2014年12月31日余额	378,565.57	44,254.17	41,566.22	464,385.96
三、减值准备				
1.2014年1月1日余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.2014年12月31日余额				
四、账面价值				
1.2014年12月31日账面价值	1,583,346.67	127,745.83	38,748.78	1,749,841.28
2.2014年1月1日账面价值	247,941.34	168,595.83	36,229.70	452,766.87

(3) 截至2015年6月30日止，固定资产未发生减值迹象。

5、无形资产

(1) 无形资产的分类及摊销方法

1.无形资产包括软件使用权、软件著作权，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
软件使用权	3
软件著作权	10

(2) 无形资产具体明细如下：

货币单位：元

项目	软件著作权	软件使用权	合计
一、账面原值：			
1.2015年1月1日余额	636,000.00	624,620.51	1,260,620.51
2.本期增加金额		224,786.33	224,786.33
(1) 购置		224,786.33	224,786.33
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.2015年6月30日余额	636,000.00	849,406.84	1,485,406.84
二、累计摊销			
1.2015年1月1日余额	23,350.00	190,457.37	213,807.37
2.本期增加金额	31,800.00	76,941.73	108,741.73
(1) 计提	31,800.00	76,941.73	108,741.73
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.2015年6月30日余额	55,150.00	267,399.10	322,549.10
三、减值准备			

项目	软件著作权	软件使用权	合计
1.2015年1月1日余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.2015年6月30日余额			
四、账面价值			
1.2015年6月30日账面价值	580,850.00	582,007.74	1,162,857.74
2.2015年1月1日账面价值	612,650.00	434,163.14	1,046,813.14

项目	软件著作权	软件使用权	合计
一、账面原值：			
1.2014年1月1日余额		461,800.00	461,800.00
2.本期增加金额	636,000.00	162,820.51	798,820.51
(1) 购置		162,820.51	162,820.51
(2) 联合开发	636,000.00		636,000.00
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.2014年12月31日余额	636,000.00	624,620.51	1,260,620.51
二、累计摊销			
1.2014年1月1日余额		77,905.82	77,905.82
2.本期增加金额	23,350.00	112,551.55	135,901.55
(1) 计提	23,350.00	112,551.55	135,901.55
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.2014年12月31日余额	23,350.00	190,457.37	213,807.37
三、减值准备			
1.2014年1月1日余额			

项目	软件著作权	软件使用权	合计
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.2014年12月31日余额			
四、账面价值			
1.2014年12月31日账面价值	612,650.00	434,163.14	1,046,813.14
2.2014年1月1日账面价值		383,894.18	383,894.18

(3) 公司不存在所有权受限的无形资产。

(4) 截至2015年6月30日，无形资产未发现减值迹象。

6、长期待摊费用

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
装修费	110,968.00	150,136.00	228,472.00
合计	110,968.00	150,136.00	228,472.00

7、资产减值准备

(1) 资产减值准备计提政策

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
------------------	-------------------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
----------------------	---------------------------------------

2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	关联方
组合 2	备用金及保证金
组合 3	其他
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	不计提坏账准备
组合 3	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和备用金组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 资产减值准备变动情况

货币单位：元

项目	2015年1月1日	本期计提额	本期减少		2015年6月30日
			转回	转销	
应收账款坏账准备	101,583.26		33,350.00		68,233.26
其他应收款坏账准备	7.50				7.50
合计	101,590.76		33,350.00		68,240.76

项目	2014年1月1日	本期计提额	本期减少		2014年12月31日
			转回	转销	
应收账款坏账准备	67,950.00	33,633.26			101,583.26
其他应收款坏账准备	37.50		30.00		7.50
合计	67,987.50	33,633.26	30.00		101,590.76

（八）报告期内各期末主要负债情况

1、应付账款

（1）应付账款账龄分析：

货币单位：元

账龄	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	1,884,326.85	1,592,845.00	
合计	1,884,326.85	1,592,845.00	

（2）2015年6月30日公司主要应付账款单位情况：

货币单位：元

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占总额比例（%）
北京里程天际商贸有限公司	非关联方	898,481.85	1年以内	47.68
金悦凯利商贸（北京）有限公司	非关联方	416,000.00	1年以内	22.08
北京瑞乐迪科技有限责任公司	非关联方	299,845.00	1年以内	15.91

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占总额比例（%）
北京信诚网联科技发展有限公司	非关联方	160,000.00	1年以内	8.49
北京福地乾坤文化传媒有限公司	非关联方	110,000.00	1年以内	5.84
合计		1,884,326.85		100.00

2014年12月31日公司主要应付账款单位情况：

货币单位：元

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占总额比例（%）
北京里程天际商贸有限公司	非关联方	456,400.00	1年以内	28.65
北京凯铭创新商贸有限公司	非关联方	420,600.00	1年以内	26.41
金悦凯利商贸（北京）有限公司	非关联方	416,000.00	1年以内	26.12
北京瑞乐迪科技有限责任公司	非关联方	299,845.00	1年以内	18.82
合计		1,592,845.00		100.00

（3）2014年随着公司业务增加，公司固定资产等采购量增长，因此2014年12月31日的应付账款余额大幅增长。

（4）截至2015年6月30日，应付账款期末余额中不含持本公司5%（含5%）以上表决权的股东及其他关联方的应付账款。

2、预收账款

（1）预收账款账龄分析：

货币单位：元

账龄	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	183,000.00	227,000.00	
合计	183,000.00	227,000.00	

（2）2015年6月30日公司预收账款金额前五名单位情况：

货币单位：元

公司名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占总额比例（%）	款项性质及原因
内蒙古联合安业网络科技有限公司	非关联方	45,000.00	1年以内	24.59	预收服务款
内蒙古中交兴路信息科技有限公司	非关联方	44,000.00	1年以内	24.04	预收服务款
北京康拓科技有限公司	非关联方	40,000.00	1年以内	21.86	预收服务款
北京兴远达科技有限公司	非关联方	21,000.00	1年以内	11.48	预收服务款
乌兰察布市物通天下物流有限公司	非关联方	20,000.00	1年以内	10.93	预收服务款
合计		170,000.00		92.90	

2014年12月31日公司预收账款金额前五名单位情况：

货币单位：元

公司名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占总额比例（%）	款项性质及原因
内蒙古联合安业网络科技有限公司	非关联方	45,000.00	1年以内	19.82	预收服务款
内蒙古中交兴路信息科技有限公司	非关联方	44,000.00	1年以内	19.38	预收服务款
内蒙古亿程信息技术有限公司	非关联方	40,000.00	1年以内	17.62	预收服务款
内蒙古烽火台电子科技	非关联方	40,000.00	1年以内	17.62	预收服务款
内蒙古鄂托克前旗时泰天然气经营有限责任公司	非关联方	27,000.00	1年以内	11.89	预收服务款
合计		196,000.00		86.33	

(3) 公司 2013 年 12 月 31 日无预收账款。

(4) 截至 2015 年 6 月 30 日止，预收账款期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东及其他关联方的预收账款。

(5) 其他说明：

公司 2014 年预收账款增加较多的主要原因是业务量加大，企业知名度提高，公司要求部分客户依据合同通过预付款方式方式进行结算。

3、其他应付款

(1) 明细情况

货币单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
往来款	184,944.69	1,402,516.72	1,145,120.10
投标保证金		20,000.00	
合计	184,944.69	1,422,516.72	1,145,120.10

(2) 其他应付款账龄分析:

货币单位: 元

账龄	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	184,944.69	1,010,396.62	1,145,120.10
1-2年		412,120.10	
合计	184,944.69	1,422,516.72	1,145,120.10

(3) 2015年6月30日公司其他应付款金额前五名单位情况:

货币单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占总额比例(%)	款项性质及原因
何湘伟	关联方	184,944.69	1年以内	100.00	往来款
合计		184,944.69		100.00	

2014年12月31日公司其他应付款金额前五名单位情况:

货币单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占总额比例(%)	款项性质及原因
何湘伟	关联方	1,402,516.72	1年以内 990,396.62 1-2年 412,120.10	98.59	往来款
呼和浩特市网安科技有限责任公司	非关联方	20,000.00	1年以内	1.41	保证金
合计		1,422,516.72		100.00	

2013年12月31日公司其他应付款金额前五名单位情况:

货币单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占总额比例（%）	款项性质及原因
何湘伟	关联方	1,145,120.10	1年以内	100.00	往来款
合计		1,145,120.10		100.00	

（4）报告期内持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方其他应付款情况见本小节之“六、关联方关系及关联交易”之“（三）、关联交易和关联往来”。

4、应交税费

货币单位：元

税目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	-135,480.98	130,750.31	63,448.70
企业所得税	439,526.45	345,766.60	
城市维护建设税		5,161.10	4,590.68
教育费附加		2,211.90	1,967.43
合计	304,045.47	483,889.91	70,006.81

（九）报告期股东权益情况

货币单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
股本	5,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
盈余公积	55,866.07	55,866.07	
未分配利润	797,727.61	502,794.60	-461,846.69
所有者权益合计	5,853,593.68	2,558,660.67	1,538,153.31

实收资本的具体变化见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“公司股本形成及其变化和重大资产重组情况”之“（一）股本形成及其变化”的内容。

六、关联方关系及关联交易

（一）关联方的认定标准

根据《企业会计准则第 36 号-关联方披露》和中国证券监督管理委员会第 40 号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

（二）公司主要关联方

1、存在控制关系的关联方

序号	关联方名称或姓名	关联关系
1	何湘伟	持有公司 75% 股份，实际控制人、董事长、总经理

2、不存在控制关系的关联方

序号	关联方名称或姓名	关联关系
1	北京千网科技发展有限公司	公司控股股东、实际控制人何湘伟控制的其他公司，持股比例 70% 2015 年 4 月前持有公司 60% 的股权
2	北京千网通讯工程有限公司	公司控股股东、实际控制人何湘伟控制的其他公司，持股比例 57.69%
3	内蒙古万德千网电子科技有限责任公司	公司控股股东、实际控制人何湘伟控制的北京千网科技发展有限公司控制的子公司，北京千网持有其 60% 的股权
4	内蒙古富佳工贸有限责任公司	公司董事王志控制的其他公司，持股比例 54.79%
5	呼和浩特市圣丹黎纺织制品有限公司	公司董事王志控制的其他公司，持股比例 90%
6	珠海市鸿臣投资制业有限公司	公司董事王志参股的其他公司，持股比例 30%
7	侯海涛	持有公司 15% 股份，董事、副总经理
8	王志	持有公司 10% 股份，董事

序号	关联方名称或姓名	关联关系
9	邵如云	监事会主席
10	徐政	董事、副总经理
11	富春蕾	董事、副总经理
12	赵鑫	监事（职工代表监事）
13	斯格日勒	监事（职工代表监事）
14	谷静	财务负责人、董事会秘书

（三）关联交易和关联往来

1、经常性关联交易

报告期内，公司不存在对关联方销售、向关联方采购等其他经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

报告期内，公司不存在偶发性关联交易。

3、关联方往来

（1）2015年6月30日关联方往来余额

货币单位：元

项目	关联方名称	2015年6月30日 金额	占项目期末总 额的比例	款项性质
其他应付款	何湘伟	184,944.69	100.00%	往来款

（2）2014年12月31日关联方往来余额

项目	关联方名称	2014年12月31 日金额	占项目期末总 额的比例	款项性质
其他应收款	北京千网科技发展 有限公司	120,000.00	53.54%	往来款
其他应付款	何湘伟	1,402,516.72	98.59%	往来款

（3）2013年12月31日关联方往来余额

项目	关联方名称	2013年12月31日金额	占项目期末总额的比例	款项性质
其他应付款	何湘伟	1,145,120.10	100.00%	往来款

4、关联交易决策执行情况

有限公司阶段，公司的关联交易主要是支付关键管理人员报酬、向关联方借款、为关联方提供担保。对与关联方的交易，公司没有制定相应的管理办法。

股份公司成立后，公司制定了《关联交易决策制度》以及《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》，具体规定了关联交易的审批程序和防范关联方资金占用制度，公司管理层承诺将严格遵守相关规定，在未来的关联交易实践中履行合法审批程序。

5、关联交易对财务状况和经营成果的影响

2013年度、2014年度、2015年1-6月公司从关联方拆入资金发生额分别为1,376,115.50元、1,010,396.62元、190,000.00元，偿还关联方拆入资金发生额分别为300,000.00元、753,000.00元、1,407,572.03元。公司拆入以上关联方资金的原因主要是公司出现暂时性资金紧张时，向控股股东何湘伟借入资金用于补充公司流动资金、支付采购款项，对何湘伟的报销款项未及时支付。报告期内关联方拆入大额资金在现金流量表中的“收到其他与经营活动有关的现金”项目列示。公司已在2015年10月21日通过银行转账将拆借款归还。

根据公司与何湘伟于2015年6月25日签订的资金拆借协议约定，公司无需支付利息，应于2015年10月31日前偿还全部借款，可提前偿还；公司与何湘伟之间签订的借款协议已经过公司董事会决议审议通过。

有限公司阶段，公司未制定关联方交易管理制度，股份公司成立后，公司制定了《关联交易决策制度》，其中第八条规定，按照《公司章程》的规定，董事会有权决定公司与关联自然人发生的单笔或预计连续十二个月内发生的交易标的相关的同类关联交易金额在10万元以上的关联交易；第九条规定，董事会会议审议关联交易时，关联董事不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权；第十三条规定，公司与关联方之间的交易应签订书面协议，明确交易双方的权利义务及法律责任。

公司将在以后的经营活动中严格遵守《关联交易决策制度》，按照《关联

交易决策制度》履行关联交易的相关决策程序。

根据同期一年期贷款利率测算的报告期内占用关联方资金的利息费用总额为 135,611.33 元，其中 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月利息费用分别为 32,791.57 元、92,232.55 元、10,587.21 元。对净利润的影响测算如下：

期间	净利润	测算的利息费用	对净利润的影响额	扣除利息后的净利润
2013年度	-145,500.42	32,791.57	-24,593.68	-170,094.10
2014年度	1,020,507.36	92,232.55	-69,174.41	951,332.95
2015年1-6月	294,933.01	10,587.21	-7,940.41	286,992.60

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

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

七、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

(一) 期后事项

1、公司变更为股份有限公司

2015年8月12日，有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意以2015年6月30日为基准日，以现有3名股东作为发起人将有限公司整体变更为股份有限公司，名称为“内蒙古信元信息网络安全技术股份有限公司”。根据北京国融兴华资产评估有限责任公司于2015年7月27日出具了《资产评估报告书》（国融兴华评报字[2015]第040110号），截至基准日2015年6月30日止，有限公司经评估的净资产为614.80万元；根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年7月24日出具《审计报告》（[2015]京会兴审字第11000150号），截至2015年6月30日有限公司账面净资产5,853,593.68元。股东会决议以截至2015年6月30日经审计的账面净资产5,853,593.68元折为股份有限公司股本500万股，每股面值1元。净资产扣除股本后的部分853,593.68元转为

第五节 有关声明

一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事和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，并对真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

公司全体董事（签字）

何湘伟：何湘伟 侯海涛：侯海涛 志：卫志
徐政：徐政 富春蕾：富春蕾

公司全体监事（签字）

邵如云：邵如云 赵鑫：赵鑫 斯格日乐：斯格日乐

公司全体高级管理人员（签字）

总经理：何湘伟 何湘伟 副总经理：侯海涛 侯海涛
副总经理：徐政 徐政 副总经理：富春蕾 富春蕾

财务总监、董事会秘书：谷静 谷静

内蒙古信元网络安全技术股份有限公司

2016年1月13日



二、主办券商声明

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

法定代表人：



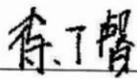
王连志

项目负责人签字：

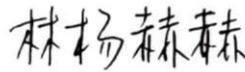


杨雨亭

项目小组成员签字：



徐丁馨



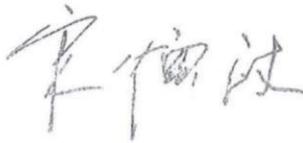
林杨赫赫



三、律师事务所声明

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

机构负责人：

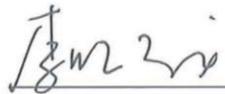


宋焕政

经办律师：



严骄



李红成



四、会计师事务所声明

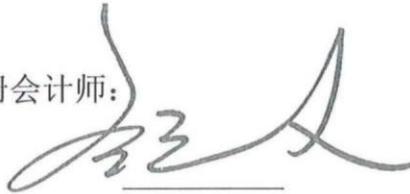
本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对内蒙古信元网络安全技术股份有限公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人：



王全洲

签字注册会计师：



邹志文



赵永峰

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

2016年1月3日



五、承担资产评估业务的资产评估机构声明

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

机构负责人：



赵向阳

签字注册资产评估师：



张凯军



刘骥

北京国融兴华资产评估有限责任公司



2016年1月13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