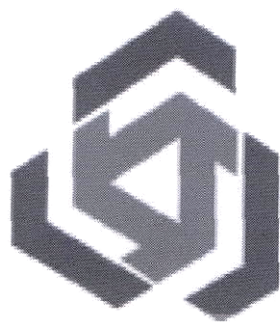


湖南友旭信息科技股份有限公司



公开转让说明书

主办券商



齐鲁证券有限公司
QILU SECURITIES CO. LTD

二零一四年八月

声明

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

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

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

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

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

一、实际控制人不当控制风险

截至本说明书出具之日，公司第一大股东龚柯槐持有公司 69.8% 的股份，刘小玲持有公司 1% 的股份，二人系母子关系，合计持有公司 70.8% 的股份，二人为公司的实际控制人。作为公司的实际控制人，龚柯槐与刘小玲母子如果利用其控制地位，对公司的经营决策、重大投资、关联交易、人事任免、公司战略等重大事项进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。因此，公司存在实际控制人不当控制的风险。

二、营运资金不足风险

公司 2014 年 1-4 月、2013 年度、2012 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 -1,917,476.36 元、1,349,524.12 元、-1,154,443.88 元，公司 2012 年度和 2014 年 1-4 月经营活动产生的现金流量净额为负。如果未来受到宏观经济放缓、竞争环境变化等不利因素，将导致公司盈利能力下降，公司将面临营运资金不足风险。

三、应收款项回收风险

截至 2014 年 4 月 30 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日，公司应收账款余额分别为 12,838,913.19 元、9,845,736.58 元、7,722,073.29 元，占总资产比重分别为 63.73%、57.07%、55.16%。截至 2014 年 4 月 30 日，79.35% 以上的应收账款账龄在一年以内，应收账款账龄较短，但占资产比重较大，虽然公司目前已计提坏账，坏账准备计提比例合理，应收款项收回的可能性较大，但不排除应收款项存在产生坏账的可能性，存在应收款项不能收回风险，如果应收账款不能按期收回或发生坏账，对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。

四、公司治理风险

有限公司阶段，公司的法人治理结构不完善，未制定关联交易、对外担保、对外投资等制度，未形成完整的内部控制体系；股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，逐步建立健全内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项内部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渐完善。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，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或内部控制制度未有效落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

五、计算机信息系统集成企业资质证书认证风险

公司的计算机信息系统集成企业资质三级证书于 2014 年 2 月 25 日到期,但是根据《工业和信息化部关于做好取消计算机信息系统集成企业资质认定等行政审批事项相关工作的通知》(工信部软[2014]79 号),工业和信息化部自 2014 年 2 月 15 日起,停止计算机信息系统集成企业和人员资质认定行政审批,相关资质认定工作由中国电子信息行业联合会(以下称电子联合会)负责实施。在电子联合会正式开展资质认定相关工作前,各级资质评审机构暂停资质评审工作(含受理、现场评审和出具评审报告等),见证评审实施单位暂停见证评审工作。为保障资质认定移交工作的平稳过渡,在电子联合会正式启动资质认定相关工作前,计算机信息系统集成企业资质、证书在有效期内或于 2014 年 2 月 15 日后有效期满的,均可供招标机构、用户和相关单位参考选用。

根据该通知,虽然公司的计算机信息系统集成企业资质三级证书于 2014 年 2 月 25 日到期,但是仍可以供招标机构、用户和相关单位参考选用,不影响公司正常业务的进行。若公司后续计算机信息系统集成企业资质证书认证未通过,会对公司的业务产生影响。

目录

声明.....	2
重大事项提示	2
释义.....	6
第一节基本情况.....	8
一、公司基本情况.....	8
二、本次股票挂牌情况.....	9
三、公司股权结构.....	9
四、公司股东情况.....	9
五、股本的形成及其变化和重大资产重组情况.....	11
六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	16
七、最近两年的主要会计数据和财务指标简表.....	19
八、与本次挂牌有关的机构.....	20
第二节公司业务.....	23
一、公司主要业务及产品和服务.....	23
二、公司内部组织结构与主要生产流程.....	26
三、公司业务有关资源情况.....	28
四、公司主营业务相关情况.....	34
五、公司商业模式.....	40
六、公司所处行业基本情况.....	40
第三节公司治理.....	50
一、公司治理机制的建立健全及运行情况.....	50
二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估.....	52
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况.....	53
四、公司的独立性.....	53
五、同业竞争情况.....	54
六、公司最近二年及一期资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况.....	55
七、董事、监事、高级管理人员.....	56
第四节公司财务会计信息.....	59
一、审计意见类型及会计报表编制基础.....	59

二、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表	60
三、主要会计政策和会计估计及其变化情况	69
四、最近二年一期主要财务数据和指标	83
五、报告期利润形成的有关情况	87
六、报告期主要资产情况	92
七、报告期主要债项情况	102
八、报告期股东权益情况	109
九、关联方、关联方关系及交易	112
十、提请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	114
十一、股利分配政策和历年分配情况	115
十二、控股子公司的基本情况	116
十三、报告期内评估情况	116
十四、影响公司持续经营能力的风险因素	116
第五节有关声明	118
第六节附件	124

释义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

股份公司、公司、本公司、友旭科技	指	湖南友旭信息科技股份有限公司
有限公司	指	湖南友旭信息科技有限公司
长沙友旭	指	长沙友旭信息科技有限公司
股东会	指	湖南友旭信息科技有限公司股东会
股东大会	指	湖南友旭信息科技股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南友旭信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	湖南友旭信息科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
公司章程	指	湖南友旭信息科技股份有限公司章程
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
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
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、齐鲁证券	指	齐鲁证券有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2012年度、2013年度、2014年1-4月
中审亚太会计师事务所	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
上海协力律师事务所	指	上海协力（长沙）律师事务所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
IT	指	Information Technology，即信息技术，包含现代计算机、网络、通讯等信息领域的技术
IT 服务	指	在信息技术领域服务商为其用户提供信息咨询、软件升级、硬件维修等全方位的服务。
小型机	指	采用 8-32 颗处理器，性能和价格介于 PC 服务器和大型主机之间的一种高性能 64 位计算机
服务器	指	局域网中，一种运行管理软件以控制对网络或网络资源（磁盘驱动器、打印机等）进行访问的计算机，并能够为在网络上的计算机提供资源使其犹如工作站那样地进行操作

储存器	指	同存储器，是计算机系统记忆设备，用来存放程序和数据
3G	指	Third Generation，第三代移动通信技术

第一节基本情况

一、公司基本情况

公司名称：湖南友旭信息科技股份有限公司

英文名称：HunanYouxuTechCO., Ltd.

法定代表人：龚柯槐

有限公司成立日期：2009年4月30日

股份公司成立日期：2014年5月27日

注册资本：1000万元

住所：长沙市开福区芙蓉中路一段429号金阳大厦

所属行业：根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于软件和信息技术服务业（I65）；

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于软件和信息技术服务业（I65）。

经营范围：计算机软硬件、电子产品的开发、销售；计算机配件、无线通讯产品、数码产品、网络设备的销售；计算机维护服务；系统集成；安防系统工程的设计、施工、维修；通讯设备安装和技术服务。

主营业务：IT 外包服务、系统集成服务。

董事会秘书：夏祺

电话：86-0731-85566715

传真：86-0731-85562195

邮编：410005

电子邮箱：youxu@yx365.net

互联网网址：<http://www.yx365.net>

信息披露负责人：夏祺

组织机构代码：68743443-7

二、本次股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：1000 万股

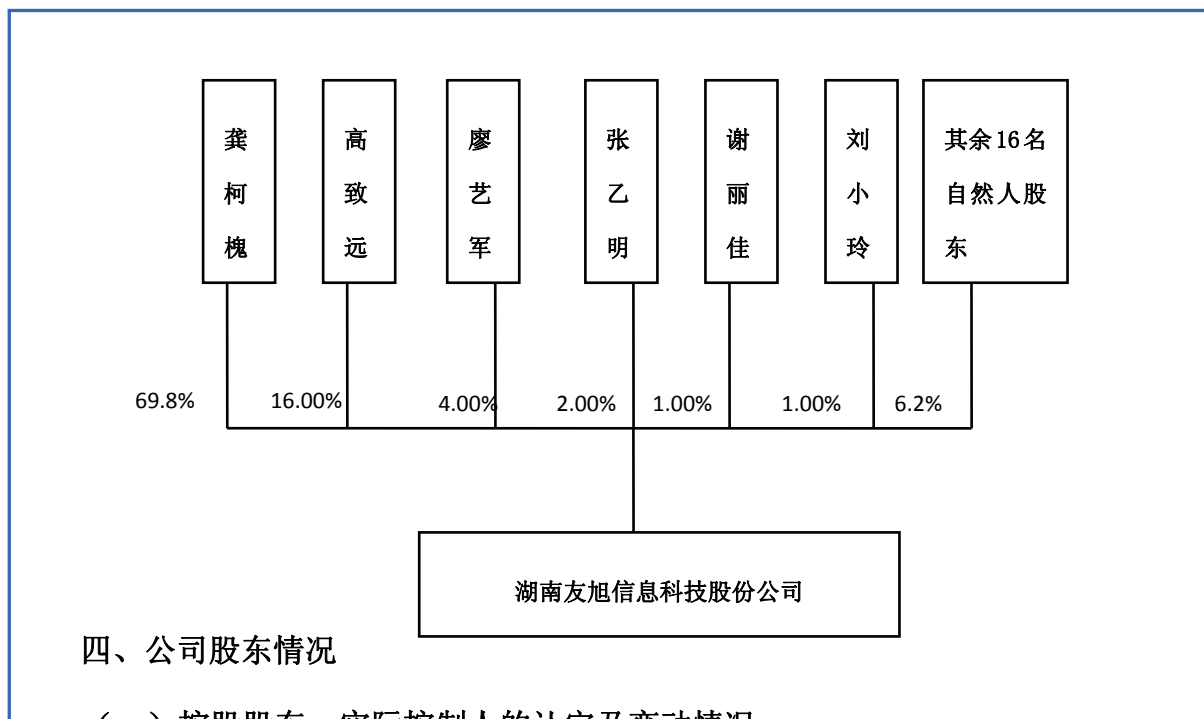
挂牌日期：2014 年【】月【】日

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

股东所持股份的限售安排请参见《公司法》第一百四十一条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 条、《公司章程》第二十七条之规定。

截至本公开转让说明书出具之日，股份公司成立未满一年，公司发起人持有的股份无法公开转让。除上述情况之外，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

三、公司股权结构



四、公司股东情况

（一）控股股东、实际控制人的认定及变动情况

公司的控股股东为龚柯槐，持有公司 69.8%的股份。

龚柯槐持有公司 69.8%的股份，为公司的第一大股东。龚柯槐为公司的创始人，担任公司的董事长、总经理和法定代表人等职务。根据《上市公司收购管理办法》第八十四条的规定，投资者为上市公司持股 50%以上的控股股东可认定为拥有上市公司控制权，龚柯槐现直接持有公司 69.8%的股份，龚柯槐通过其持股数量及所任职位对公司财务、人事、经营决策等具有控制力，为公司的实际控制人。

近两年内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

（二）控股股东、实际控制人的基本情况

龚柯槐，董事长兼总经理；男，1982 年 4 月出生，中国籍，无境外永久居留权。本科学历，2003 年 7 月毕业于重庆邮电学院。职业经历：2003 年 7 月至 2004 年 2 月供职于中国联合通信股份有限公司湖南分公司担任网络工程师；2004 年 3 月至 2007 年 2 月供职于国际商业机器全球服务（中国）有限公司长沙办事处，担任售后工程师；2007 年 11 月至今供职于湖南友旭信息科技有限公司，担任总经理。

（三）前十名股东及持有5%以上股份股东的情况

单位：元

序号	股东	出资		出资比例（%）
		出资额	出资方式	
1	龚柯槐	6,980,000.00	货币	69.80
2	高致远	1,600,000.00	货币	16.00
3	廖艺军	400,000.00	货币	4.00
4	王焕平	400,000.00	货币	4.00
5	张乙明	200,000.00	货币	2.00
6	谢丽佳	100,000.00	货币	1.00
7	刘小玲	100,000.00	货币	1.00
8	李峰	80,000.00	货币	0.80
9	夏祺	80,000.00	货币	0.80
10	万敏	70,000.00	货币	0.70

（四）公司股东之间的关联关系

公司前十大股东当中，龚柯槐与刘小玲系母子关系，其余股东之间无关联关

系。

五、股本的形成及其变化和重大资产重组情况

（一）2009年4月，有限公司成立

湖南友旭信息科技有限公司（以下简称“有限公司”）由自然人龚柯槐以货币210万元、自然人刘小玲以货币30万元、法人长沙友旭信息科技有限公司（以下简称“长沙友旭”）以货币60万元共同出资设立（首期实缴101万元，其中，龚柯槐缴付70.7万元，刘小玲缴付10.1万元，长沙友旭缴付20.2万元，其余部分自公司成立之日起两年内缴足）。

2009年4月30日，有限公司成立，取得注册号为430100000097917的《企业法人营业执照》，公司住所为长沙市芙蓉区韶山北路81号君临天厦1506房，法定代表人为龚柯槐，注册资本300万元，经营范围为计算机软硬件、电子产品的开发、销售、计算机配件、无线通讯产品、扫描仪、密码箱的销售；计算机维护服务；系统集成。（涉及行政许可的凭许可证经营）。

根据中国工商银行长沙韶山路支行出具的湘A08482540、湘A08482541、湘A08482542号现金存款凭证和湖南元和联合会计师事务所出具的元和验字（2009）第04-D007号《验资报告》，出资人龚柯槐70.7万元出资、刘小玲10.1万元出资、长沙友旭20.2万元出资于2009年4月29日缴付到位。

公司设立时股东及出资情况如下：

单位：元

序号	股东	出资			出资比例（%）
		认缴出资额	实缴出资额	出资方式	
1	龚柯槐	2,100,000.00	707,000.00	货币	70.00
2	刘小玲	300,000.00	101,000.00	货币	10.00
3	长沙友旭	600,000.00	202,000.00	货币	20.00
	合计	3,000,000.00	1,010,000.00	-	100%

2009年5月12日，有限公司召开股东会，股东会决议公司注册资金未到位的199万元全部到位，根据中国工商银行长沙韶山路支行出具的湘A08482832、湘A08482833、湘A08482834号现金存款凭证和湖南湘军会计师事务所有限责任公司

出具的湘军验字[2009]第099615号《验资报告》，出资人龚柯槐139.3万元出资、刘小玲19.9万元出资、长沙友旭39.8万元出资于2009年5月12日缴付到位。

2009年5月，有限公司就本次变更事项在长沙市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

经本次变更后，公司股东及出资情况如下：

单位：元

序号	股东	出资			出资比例（%）
		认缴出资	实缴出资	出资方式	
1	龚柯槐	2,100,000.00	2,100,000.00	货币	70.00
2	刘小玲	300,000.00	300,000.00	货币	10.00
3	长沙友旭	600,000.00	600,000.00	货币	20.00
	合计	3,000,000.00	3,000,000.00	-	100%

（二）2009年12月，有限公司第一次增资

2009年12月22号，有限公司召开股东会，会议决议将公司注册资本变更为1000万元人民币，其中，新增700万元注册资本由股东龚柯槐以货币560万元缴付、股东刘小玲以货币140万元缴付。

根据中国农业银行长沙电力支行的电子进账单和湖南湘军会计师事务所有限责任公司出具湘军验字[2009]第09A19183号《验资报告》，确认截止2009年12月22日，有限公司已收到股东新增出资700万元。

本次增资后，有限公司股东及其出资情况如下：

单位：元

序号	股东	出资			出资比例（%）
		认缴出资	实缴出资	出资方式	
1	龚柯槐	7,700,000.00	7,700,000.00	货币	77.00
2	刘小玲	1,700,000.00	1,700,000.00	货币	17.00
3	长沙友旭	600,000.00	600,000.00	货币	6.00
	合计	1,000,000.00	1,000,000.00	-	100%

2009年12月，有限公司就本次变更事项在长沙市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

（三）2011年12月，有限公司第一次股权转让

2011年11月29日，有限公司股东龚柯槐与法人股东长沙友旭签署《出资转让协议书》。约定长沙友旭将持有的占有限公司注册资本6%的股权以60万元价格转让给自然人龚柯槐。2011年11月29日，有限公司股东会通过了本次股权转让事宜。

本次变更后，有限公司股东及其出资情况如下：

单位：元

序号	股东	出资		出资比例（%）
		出资额	出资方式	
1	龚柯槐	8,300,000.00	货币	83.00
2	刘小玲	1,700,000.00	货币	17.00
	合计	10,000,000.00	-	100%

2011年12月，有限公司就本次变更事项在长沙市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

（四）2013年12月，有限公司第二次股权转让

2013年12月24日，有限公司召开股东会，会议一致同意公司股东龚柯槐、刘小玲将其所持有的公司股份部分转让给高致远、张乙明，谢丽佳、王焕平等22位自然人股东，各股东均放弃优先购买权。

经过本次股权转让之后，有限公司股东及其出资情况如下：

单位：元

序号	股东	出资		出资比例（%）
		出资额	出资方式	
1	龚柯槐	6,570,000.00	货币	65.70
2	高致远	1,600,000.00	货币	16.00
3	廖艺军	400,000.00	货币	4.00
4	王焕平	400,000.00	货币	4.00
5	张乙明	200,000.00	货币	2.00
6	谢丽佳	100,000.00	货币	1.00

7	刘小玲	100,000.00	货币	1.00
8	李峰	80,000.00	货币	0.80
9	夏祺	80,000.00	货币	0.80
10	万敏	70,000.00	货币	0.70
11	唐慧芳	60,000.00	货币	0.60
12	肖翔	50,000.00	货币	0.50
13	罗顺晨	50,000.00	货币	0.50
14	郭奎	50,000.00	货币	0.50
15	宋声怡	30,000.00	货币	0.30
16	王前科	30,000.00	货币	0.30
17	郑舜	20,000.00	货币	0.20
18	张继伟	20,000.00	货币	0.20
19	尹明新	20,000.00	货币	0.20
20	王莎莎	20,000.00	货币	0.20
21	肖杨桥	20,000.00	货币	0.20
22	胡倩	10,000.00	货币	0.10
23	杨艳	10,000.00	货币	0.10
24	唐萌	10,000.00	货币	0.10
合计		10,000,000.00		100

(五) 2014年3月，有限公司第三次股权转让

2014年3月14日，有限公司召开股东会，会议一致同意股东王焕平将其所持有的占公司注册资本4%的股份、唐萌将其所持有的占公司注册资本0.1%的股份转让给龚柯槐，其他股东放弃优先购买权。

经过本次股权转让之后，有限公司股东及其出资情况如下：

单位：元

序号	股东	出资		出资比例（%）
		出资额	出资方式	
1	龚柯槐	6,980,000.00	货币	69.80
2	高致远	1,600,000.00	货币	16.00
3	廖艺军	400,000.00	货币	4.00
4	张乙明	200,000.00	货币	2.00
5	谢丽佳	100,000.00	货币	1.00
6	刘小玲	100,000.00	货币	1.00
7	李峰	80,000.00	货币	0.80
8	夏祺	80,000.00	货币	0.80

9	万敏	70,000.00	货币	0.70
10	唐慧芳	60,000.00	货币	0.60
11	肖翔	50,000.00	货币	0.50
12	罗顺晨	50,000.00	货币	0.50
13	郭奎	50,000.00	货币	0.50
14	宋声怡	30,000.00	货币	0.30
15	王前科	30,000.00	货币	0.30
16	郑舜	20,000.00	货币	0.20
17	张继伟	20,000.00	货币	0.20
18	尹明新	20,000.00	货币	0.20
19	王莎莎	20,000.00	货币	0.20
20	肖杨桥	20,000.00	货币	0.20
21	胡倩	10,000.00	货币	0.10
22	杨艳	10,000.00	货币	0.10
合计		10,000,000.00		100

（六）有限公司整体变更

2014年5月10日，友旭有限股东会决议同意公司整体变更为股份有限公司，同意以2014年4月30日为审计、评估基准日，将公司组织形式从有限公司整体变更为股份有限公司。同日，友旭有限全体22位股东作为发起人签署了《发起人协议》。

根据中审亚太出具编号“中审亚太审字（2014）010688”《审计报告》，截至2014年4月30日，公司经审计的账面净资产值为人民币10,498,105.06元。

根据北京亚超资产评估有限公司湖南分公司出具北京亚超评报字（2014）第06001号《评估报告》，报告载明：截止2014年4月30日，友旭有限净资产账面价值为1,049.81万元，评估价值1,066.14万元，评估增值16.33万元，增值率1.56%。

2014年5月26日，全体发起人召开创立大会暨第一次股东大会，一致同意将公司以截至2014年4月30日经审计的净资产10,498,105.06元折为股本总额1000万股（每股面值1元），整体变更为湖南友旭信息科技股份有限公司，变更后各股东持股比例保持不变，余额列入股份公司的资本公积金。

2014年5月26日，中审亚太出具编号“中审亚太审字（2014）010143”《验资报告》，验证股份公司出资已经全部到位。

2014年5月27日，友旭科技在长沙市工商行政管理局办理了注册登记，并

领取了 430100000097917 号《企业法人营业执照》，法定代表人龚柯槐。

整体变更后，公司股权结构如下：

单位：元

序号	股东	出资		出资比例（%）
		出资额	出资方式	
1	龚柯槐	6,980,000.00	货币	69.80
2	高致远	1,600,000.00	货币	16.00
3	廖艺军	400,000.00	货币	4.00
4	张乙明	200,000.00	货币	2.00
5	谢丽佳	100,000.00	货币	1.00
6	刘小玲	100,000.00	货币	1.00
7	李峰	80,000.00	货币	0.80
8	夏祺	80,000.00	货币	0.80
9	万敏	70,000.00	货币	0.70
10	唐慧芳	60,000.00	货币	0.60
11	肖翔	50,000.00	货币	0.50
12	罗顺晨	50,000.00	货币	0.50
13	郭奎	50,000.00	货币	0.50
14	宋声怡	30,000.00	货币	0.30
15	王前科	30,000.00	货币	0.30
16	郑舜	20,000.00	货币	0.20
17	张继伟	20,000.00	货币	0.20
18	尹明新	20,000.00	货币	0.20
19	王莎莎	20,000.00	货币	0.20
20	肖杨桥	20,000.00	货币	0.20
21	胡倩	10,000.00	货币	0.10
22	杨艳	10,000.00	货币	0.10
合计		10,000,000.00		100

股份公司设立后，未发生过股本变动情况。

六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事会成员

公司本届董事会由 5 名董事构成，全体董事均由公司股东大会选举产生，任期三年。

董事会构成情况表：

单位：元

姓名	职务	持股数量	持股比例 (%)
龚柯槐	董事长兼总经理	6,980,000.00	69.80
高致远	董事、副总经理	1,600,000.00	16.00
张乙明	董事	200,000.00	2.00
夏祺	董事、董事会秘书	80,000.00	0.80
唐慧芳	董事、财务总监	60,000.00	0.60

龚柯槐，董事长，任期三年，详见本公开转让说明书“第一节、四、公司股东情况”之“（一）控股股东基本情况”。

高致远，董事，副总经理，男，1978年12月出生，中国籍，无境外永久居留权。本科学历，2000年7月毕业于湖南广播电视大学，就读计算机应用专业，2007年12月毕业于中南大学，就读工商管理专业。职业经历：2000年9月至2005年3月供职于湖南长信信息系统集成有限公司，历任初级工程师、高级工程师、技术主管等职；2005年3月至2006年3月供职于北京合力金桥软件技术有限公司，担任高级工程师；2006年3月至2008年3月供职于湖南省全信科技发展有限公司，担任技术部经理，2008年3月至今任职于湖南友旭信息科技有限公司，担任副总经理。

夏祺，董事，董事会秘书，女，1982年3月出生，中国籍，无境外永久居留权。专科学历，2004年6月毕业于湖南工学院（原湖南大学衡阳分校）。职业经历：2004年7月至2006年12月供职于深圳市友和道通物流有限公司，担任市场部经理；2007年1月至2009年12月供职于深圳市明源软件股份有限公司长沙分公司，担任人事经理、总经理助理等职；2010年1月至2012年2月供职于湖南新易迅科技有限公司，担任人资经理；2012年3月至今任职于湖南友旭信息科技有限公司，担任总经理助理。

张乙明，董事，男，1979年5月出生，中国籍，无境外永久居留权。本科学历，2001年6月毕业于湖南信息职业技术学院。职业经历：2001年6月至2002年12月供职于长沙永达电子有限公司，担任技术工程师；2003年1月至2004年11月供职于长沙银嘉科技有限公司，担任技术工程师；2004年12月至2008年8月供职于长沙HP金牌服务站，历任技术工程师、服务器主管等职；2008年

8 月至今供职于湖南友旭信息科技有限公司，历任技术工程师、技术部经理、咨询服务部总监等职。

唐慧芳，董事，财务总监，女，1982 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权。专科学历，中级会计师职称，2006 年 9 月毕业于中央电大。职业经历：2006 年 10 月至 2011 年 12 月供职于深圳市大眼界光电科技有限公司，历任会计，财务主管等职；2012 年 2 月至今供职于湖南有旭信息科技有限公司，担任财务总监。

（二）监事会成员

本届监事会共由 3 名监事构成，李峰、谢丽佳由公司股东大会选举产生、王莎莎由公司职工代表大会选举产生，任期三年。

监事会构成情况表：

单位：元

姓名	职务	持股数量	持股比例（%）
李峰	监事会主席	80,000.00	0.80
谢丽佳	监事	100,000.00	1.00
王莎莎	监事	20,000.00	0.20

李峰，监事会主席，男，1985 年 3 月出生，中国籍，无境外永久居留权。本科学历，2008 年 7 月毕业于长沙学院。职业经历：2008 年 9 月至 2009 年 3 月供职于深圳康索特软件有限公司，担任售后技术工程师；2009 年 4 月至今供职于湖南友旭信息科技有限公司，担任专业服务部经理。

谢丽佳，监事，女，1983 年 11 月出生，中国籍，无境外永久居留权。专科学历，2005 年 6 月毕业于湖南财经高等专科学校。职业经历：2005 年 8 月至 2006 年 5 月供职于广东中山升亮商标厂，担任生产经理助理；2006 年 6 月至 2010 年 6 月供职于广州潮汛贸易有限公司长沙办事处，担任办公室文员；2010 年 7 月至今供职于湖南友旭信息科技有限公司，担任商务主管。

王莎莎，监事，女，1984 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权。专科学历，2005 年 5 月毕业于长沙大学。职业经历：2005 年 6 月至 2007 年 7 月供职于深圳虎威制衣有限公司（佐丹奴），历任店员、店长等职；2007 年 7 月至 2011

年9月供职于长沙钱都文化娱乐有限公司，担任主任；2011年9月至今供职于湖南友旭信息科技有限公司，担任技术助理。

（三）高级管理人员

公司设总经理1名，副总经理1名，董事会秘书1名，财务总监1名，均由第一届董事会成员聘任。

高级管理人员构成情况表：

姓名	职务	性别	是否持有公司的股票及债券
龚柯槐	总经理	男	是
高致远	副总经理	男	是
夏祺	董事会秘书	女	是
唐慧芳	财务总监	女	是

龚柯槐，总经理，任期三年，详见本公开转让说明书“第一节、四、公司股东情况”之“（二）实际控制人基本情况”。

高致远，副总经理，任期三年，详见本公开转让说明书“第一节、六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

夏祺，董事会秘书，任期三年，详见本公开转让说明书“第一节、六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

唐慧芳，财务总监，任期三年，详见本公开转让说明书“第一节、六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

七、最近两年的主要会计数据和财务指标简表

单位：元

项目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计（元）	20,146,239.67	17,252,171.99	13,998,934.51
负债总计（元）	9,648,134.61	6,873,497.51	6,310,288.39
股东权益合计（元）	10,498,105.06	10,378,674.48	7,688,646.12

归属于申请挂牌公司股东权益合计（元）	10,498,105.06	10,378,674.48	7,688,646.12
每股净资产（元）	1.05	1.04	0.77
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.05	1.04	0.77
资产负债率	47.89%	39.84%	45.08%
流动比率（倍）	2.15	2.70	2.12
速动比率（倍）	2.12	2.68	2.12
应收帐款周转率（次）	0.68	4.48	2.80
存货周转率（次）	37.16	584.85	16.30
项目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
营业收入（元）	8,182,144.15	41,864,299.29	19,643,433.35
净利润（元）	119,430.58	2,690,028.36	-1,625,309.34
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	119,430.58	2,690,028.36	-1,625,309.34
扣除非经常性损益后的净利润（元）	87,930.58	2,690,028.36	-1,626,473.34
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	87,930.58	2,690,028.36	-1,626,473.34
毛利率（%）	19.24%	19.43%	14.04%
净资产收益率（%）	1.14%	25.92%	-21.14%
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	0.84%	25.92%	-21.15%
基本每股收益（元/股）	0.0119	0.2690	-0.1625
稀释每股收益（元/股）	0.0119	0.2690	-0.1625
扣除非经常性损益后的每股收益	0.0088	0.2690	-0.1626
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,917,476.36	1,349,524.12	-1,154,443.88
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.19	0.13	-0.12

八、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

机构名称：齐鲁证券有限公司

法定代表人：李玮

住所：山东省济南市经七路86号

联系电话：（010）59013939

传真：（010）59013919

项目小组负责人：史国梁

主办券商成员：李巧霞、杨文花、尹广杰、钟博

（二）律师事务所

机构名称：上海协力（长沙）律师事务所

负责人：欧阳宇翔

住所：湖南省长沙市芙蓉中路三段 269 号神农大酒店商务楼 6 楼

电话：0731-82732999

传真：0731-82718273

经办律师：谭晋、罗维平

（三）会计师事务所

机构名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：郝树平

住所：北京市海淀区复兴路 47 号天行健商务大厦 22-23 层

电话：010-51716751

传真：010-51716790

经办注册会计师：李新首、胡兵

（四）资产评估机构

机构名称：北京亚超资产评估有限公司湖南分公司

负责人：罗林华

住所：长沙市芙蓉中路二段 359 号佳天国际北栋 30 楼

联系电话：0731-84129648

传真：0731-84129378

经办注册评估师：罗跃龙、齐兴宏

（五）证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦五层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）证券交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010—63889512

传真：010—63889514

第二节 公司业务

一、公司主要业务及产品和服务

湖南友旭信息科技股份有限公司是新兴的以企业级专业“IT 服务”为主营业务的高科技公司。公司现有的业务主要涉及两大块：IT 外包服务及系统集成服务，业务领域涉及小型机、服务器、存储备份、数据容灾、数据库、网络安全等。业务对象涉及政府、医疗医药、企业、金融保险、教育传媒、零售流通等各行各业。



（一）IT 外包服务

1、IT 运维外包服务

针对整个机房的 IT 产品运维外包，派驻专职工程师到客户机房进行设备检查、故障处理、协调厂家等，保障 IT 系统安全稳定运行，IT 运维外包服务旨在使客户优化 IT 系统资源配置，提高 IT 技术应用能力，让 IT 部门更关注业务信息化带来的价值，减少内部 IT 维护人员。

IT 运维外包服务内容

服务项目	概要说明	服务内容
------	------	------

IT 运维外包服务	为客户提供全套的 IT 系统规划、采购、实施、运维、咨询、培训的整体服务	人员 5*9 驻场服务，搭建 IT 运维软件和系统，7*24 小时服务响应，全面定期巡检，专职专家服务团队，免费更换原厂硬件，备机备件支持，建立客户档案，免费的技术咨询服务，超惠增值服务，免费技术培训
-----------	--------------------------------------	--

2、品牌维保外包服务

品牌维保服务是指在维护保障服务合同的基础上，对用户的主机、服务器、计算机等硬件设备维护保障服务，对关键设备组件提供备品备件，排除用户的重大疑难系统故障，保障用户设备及系统的高可用性。可以使客户的核心系统、核心软硬件由专业公司进行维护，可以帮助客户提高 IT 技术应用能力，出现紧急情况，业务恢复时间得到保障。

3、专业技术服务

目前公司可以开展以下专业技术服务：（1）技术培训服务（2）软硬件升级和扩容服务（3）系统安全加固服务（4）性能分析和优化服务。

（二）系统集成服务

公司的系统集成服务旨在根据客户 IT 规划，帮助客户制定核心平台和数据中心建设方案，并提供从虚拟化和云服务、数据和业务容灾到 IT 融合管控的一体化服务。

1、核心平台和数据中心搭建服务

核心平台和数据中心搭建服务是根据客户 IT 规划，帮助顾客搭建核心平台和建立数据中心，提供数据计算、网络传输、存储各种 IT 应用业务的中心，并提供从系统集成、技术支持到系统升级和维护的一体化服务。不管是财政大平台、政府电子政务、企业 ERP 或是医疗信息平台，都可以进行核心平台和数据中心搭建服务。

通过核心平台的搭建和数据中心的建设，实现对 IT 信息系统的整合和集中管理，提升内部的运营和管理效率以及对外的服务水平，同时降低 IT 建设中的从产品采购到后期使用、维护的总的成本。



2、虚拟化和云服务

根据客户的具体需要，秉承“绿色、高效、安全”的原则，为客户量身打造一系列的 IT 架构整合方案，可以实现服务器虚拟化、小型机虚拟化、存储虚拟化，还可以帮助企业或政府搭建私有云、构建云计算、云存储、云安全的应用交付全面解决方案。可以使 IT 架构更加简洁、提升管理效率，简化服务器的部署、管理和维护工作，降低管理费用，提高服务器资源的利用率，提高服务器计算能力，提高 IT 对业务的灵活适应力，压缩数据中心成本。



3、数据和业务容灾服务

针对公司内部人为失误操作、停电、软硬件故障、火灾、地震等不可预计的事故等造成核心数据丢失的风险，提供故障时的快速维修服务，确保灾难发生时数据的完整性，增加业务可持续性，确保关键业务免受故障影响，在灾难和不可预知危机发生后，最快恢复关键业务数据，保障运营。

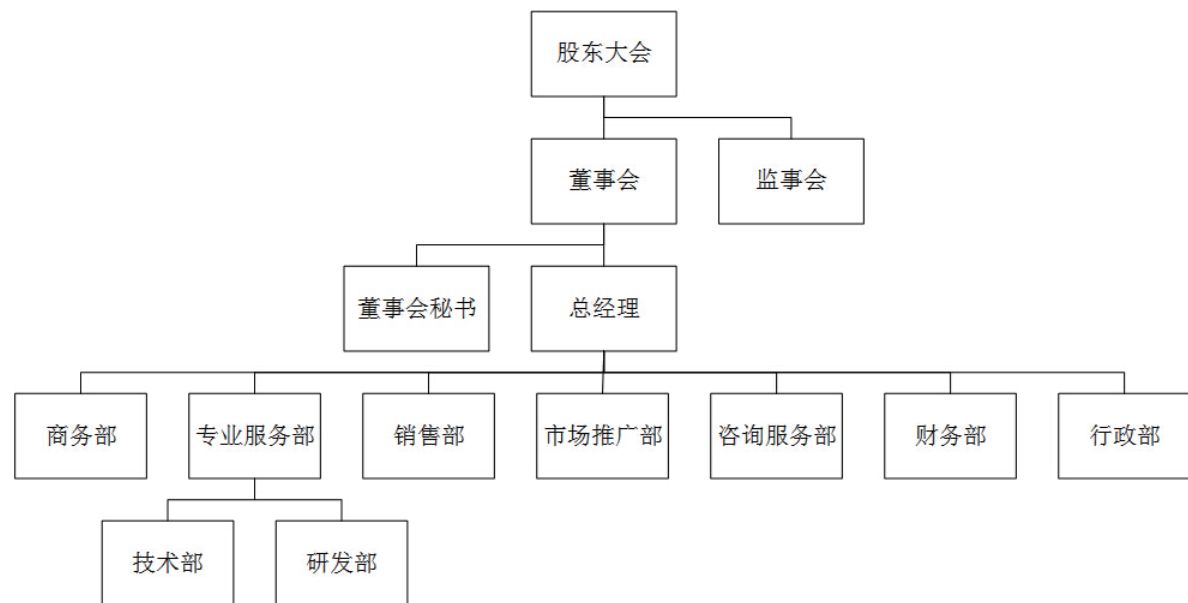
4、IT 融合管控服务

通过对软件进行简单设置，实现整个 IT 架构的图形化拓扑管理，性能和容

量监控、软硬件的故障短信或电话报警，IT 资产管理。可真正让运维全程可见、可控、可查，提升运维管理水准，降低 IT 成本，使业务得到更好的支持，进行质量监控，使运维服务标准化流程化，提升 IT 人员工作质量。

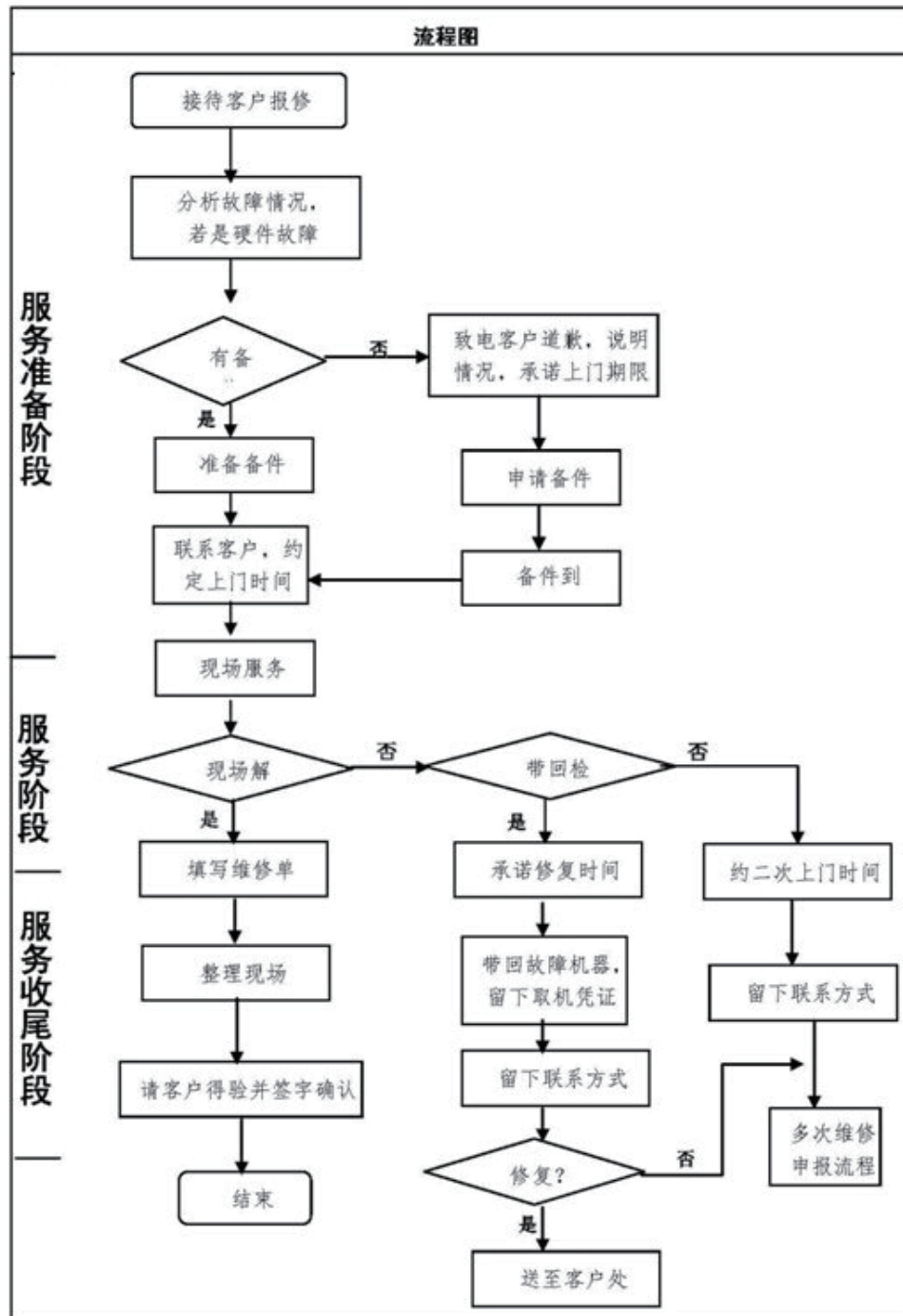
二、公司内部组织结构与主要生产流程

（一）内部组织结构图

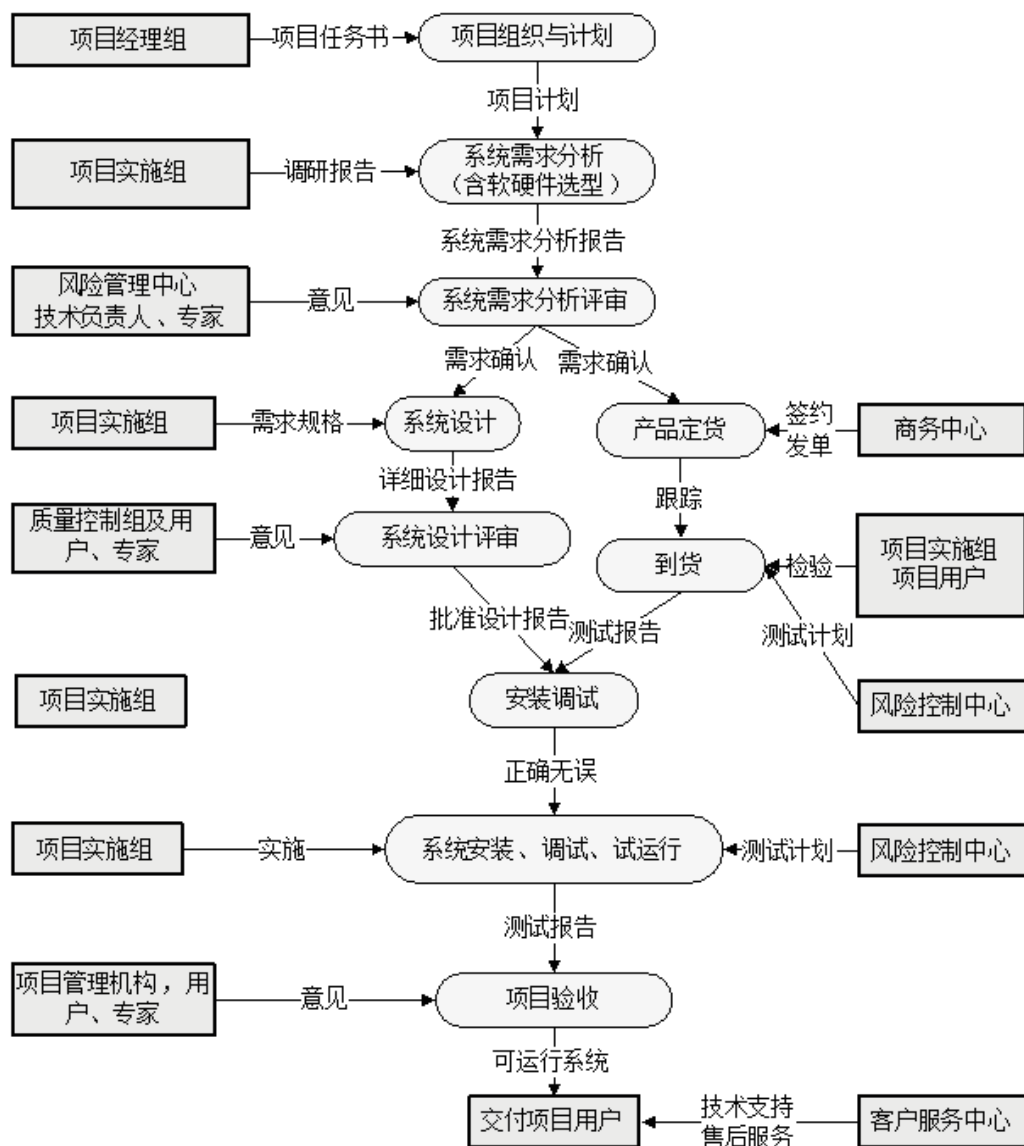


（二）公司主要业务流程

1、IT 外包服务流程



2、系统集成服务流程



三、公司业务有关资源情况

（一）主要产品、服务所使用的特色技术

公司通过深入的了解客户需求，有针对性的进行技术的研发，经过多年的

IT 服务经验积累，公司掌握了大量的核心技术，具体情况如下：

序号	技术名称	技术来源	技术特点描述
1	设备集中监控技术	独立研发	网管软件从各种设备中收集上来的事件、性能、安全、服务等全方位的数据进行分析展现，为客户信息化设备维护提供真实有效的依据。
2	数据挖掘技术	独立研发	通过对业务数据的采集、处理、分析来提高挖掘能力，包括对交易数据分析、客户消费习惯数据分析、业务交易对系统设备的压力分析等等，从广度和深度上提供数据支持和分析挖掘的手段及工具。
3	IT 服务管理平台技术	独立研发	整合 ITIL 服务支持流程中五个组成部分（事故管理、问题管理、配置管理、变更管理和发布管理），使得服务台人员能够采用多种技术和渠道与用户保持有效沟通，从而使 ITIL 流程中的活动形成一个良性循环，有效降低用户 IT 支持部门的负担，提高 IT 服务的整体效率，降低 IT 服务成本。
4	数据库负载均衡技术	独立研发	对数据库读和写的操作分别对应不同的数据库服务器，有效地减轻数据库压力，减轻输入输出压力。主数据库提供写操作，从数据库提供读操作。
5	BSM 业务模型	独立研发	将 IT 基础设施视图从架构拓扑图转换为模型，其中给出资产与服务的关联，使 IT 部门可以将 IT 基础设施的事件与业务系统关联起来，实现 IT 固定资产与业务流程之间的动态映射，使用户 IT 系统能够快速支持业务决策。
6	二次开发技术	独立研发	软件产品采用图形界面组态技术和报表自定义技术，方便客户进行二次开发。为用户提供二次开发的工具，使其能在现有系统上灵活地扩充部分组态、报表统功能。
7	网络设备及网络工程技术	独立研发	对于网络设备维护业务，公司拥有专业技术人员及专业外协团队，包括网络安全工程师、网络存储工程师。利用工程师的丰富经验及技术水平帮助客户快速解决故障，降低网络设备宕机时间。
8	虚拟化技术	独立研发	使用虚拟化技术将数据中心转换为可扩展的聚合计算基础架构。虚拟基础架构在提供服务的方式方面为 IT 组织提供了更大的灵活性。虚拟基础架构还可以充当云计算的基础。客户可以在不需要采购新服务器利用虚拟化技术建立虚拟服务器，既提高了设备利用率又降低了采购成本，同时加速了系统的部署时间，从而降低了企业整体运营成本。

序号	技术名称	技术来源	技术特点描述
9	知识库管理技术	独立研发	综合公司的系统运行维护经验和用户经验，根据维护设备的不同设计完善的知识库，用于进行设备障碍分析管理、进行维护专家建议检索和管理。

（二）无形资产情况

1、商标权

序号	商标	注册号	注册人	有效期限	核定使用范围
1		9775127	友旭有限	2012.12.14 至 2022.12.13	核定服务项目（第 37 类）：维修信息；机械安装、保养和修理；电器设备的安装与修理；计算机硬件安装、维护和修理；照相器材修理；艺术品修复。
2		10284884	友旭有限	2013.04.14 至 2023.04.13	核定服务项目（第 41 类）：安排和组织大会；流动图书馆；图书出版；经营彩票。
3		10284887	友旭有限	2014.03.14 至 2024.03.13	核定服务项目（第 42 类）：计算机编程；计算机软件设计；计算机软件更新；计算机软件升级；计算机硬件咨询；计算机数据的复原；恢复计算机数据；代替他人称量货物。
4		10284888	友旭有限	2013.02.14 至 2023.02.13	核定使用商品（第 9 类）：数据处理设备；计算机；计数器；办公室用打卡机；灯箱；手提电话；话筒；快门（照相）；水平仪；电缆；笔记本电脑；计算机程序（可下载软件）。
5		10284889	友旭有限	2013.08.07 至 2023.08.06	核定服务项目（第 40 类）：材料处理信息；磁化；纸张处理；印刷；纸张加工；榨水果；服装制作；图样印刷；空气净化；水净化；艺术品装框；能源生产；药材加工。

2、计算机软件著作权

公司共取得了 6 项计算机软件著作权，具体情况如下：

序号	登记号	软件全称	首次发表日期	取得方式	著作权人
1	2013SR109018	旭升网管软件 V3.0	未发表 开发完成日期:2012 年 7 月 10 日	原始取得	湖南友旭信息科技有限公司
2	2013SR109016	旭升物流管理系统 V3.0	未发表 开发完成日期:2012 年 5 月 8 日	原始取得	湖南友旭信息科技有限公司
3	2013SR108683	旭升医院信息系统 V3.0	未发表 开发完成日期:2012 年 6 月 18 日	原始取得	湖南友旭信息科技有限公司
4	2014SR024836	友旭数据仓库管理系统 V1.0	2013 年 4 月 12 日	原始取得	湖南友旭信息科技有限公司
5	2014SR024454	友旭容灾备份系统 V1.0	2013 年 6 月 20 日	原始取得	湖南友旭信息科技有限公司
6	2014SR024789	友旭 IT 运维管理平台软件 V1.0	2013 年 11 月 27 日	原始取得	湖南友旭信息科技有限公司

3、软件产品登记证书

截至本底稿出具日，公司共有 3 件软件产品取得了软件产品登记证书，具体情况如下：

序号	登记编号	名称	证书取得时间	有效期	权利人
1	湘 DGY-2013-0467	旭升医院信息系统 V3.0	2013. 11. 13	五年	湖南友旭信息科技有限公司
2	湘 DGY-2013-0466	旭升物流管理系统 V3.0	2013. 11. 13	五年	湖南友旭信息科技有限公司
3	湘 DGY-2013-0465	旭升网管软件 V3.0	2013. 11. 13	五年	湖南友旭信息科技有限公司

（三）业务许可与公司资质

1、业务许可情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司未取得任何业务许可证。

2、公司获得资质

序号	资质名称	发证机关	发证时间
1	计算机信息系统集成企业资质三级	工业和信息化部	2011. 02. 21
2	ISO9001 质量管理体系认证	凯新认证（北京）有限公司	2014. 01. 17

公司的计算机信息系统集成企业资质三级证书于 2014 年 2 月 25 日到期,但是根据《工业和信息化部关于做好取消计算机信息系统集成企业资质认定等行政审批事项相关工作的通知》(工信部软[2014]79 号),工业和信息化部自 2014 年 2 月 15 日起,停止计算机信息系统集成企业和人员资质认定行政审批,相关资质认定工作由中国电子信息行业联合会(以下称电子联合会)负责实施。在电子联合会正式开展资质认定相关工作前,各级资质评审机构暂停资质评审工作(含受理、现场评审和出具评审报告等),见证评审实施单位暂停见证评审工作。为保障资质认定移交工作的平稳过渡,在电子联合会正式启动资质认定相关工作前,计算机信息系统集成企业资质、证书在有效期内或于 2014 年 2 月 15 日后有效期届满的,均可供招标机构、用户和相关单位参考选用。

根据该通知,虽然公司的计算机信息系统集成企业资质三级证书于 2014 年 2 月 25 日到期,但是仍可以供招标机构、用户和相关单位参考选用,不影响公司正常业务的进行。目前电子联合会尚未成立,公司正在关注电子联合会相关公告,一旦电子联合会相关公告发出,公司立即进行系统集成资质认定。

(四) 特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署之日,公司未取得任何特许经营权。

(五) 公司主要固定资产情况

1. 公司拥有的主要设备为计算机等办公设备,截至 2014 年 4 月 30 日,公司拥有的固定资产及其成新率情况如下:

单位:元

类别	固定资产原值	累计折旧	固定资产净值	成新率
运输工具	727,000.00	198,264.99	528,735.01	72.73%
办公设备及其他	98,468.00	63,720.48	34,747.52	35.29%
合计	825,468.00	261,985.47	563,482.53	68.26%

(六) 公司人员结构以及核心技术(业务)人员情况

1、员工情况

截至 2014 年 4 月 30 日,公司共有员工 39 人,构成情况如下:

(1) 按管理职能划分:

管理职能	人数（人）	占比（%）
管理人员	8	20
销售人员	11	28
技术人员	13	33
其他人员	7	19
合计	39	100

（2）按年龄划分：

年龄	人数（人）	占比（%）
18-30 岁	25	64
31-40 岁	14	36
41-50 岁	0	0
51 岁及以上	0	0
合计	39	100

（3）按受教育程度划分：

教育程度	人数（人）	占比（%）
硕士及以上	0	0.00
本科	16	41
专科	23	59
高中及以下	0	0
合计	39	100

2、核心技术（业务）人员情况

（1）核心技术（业务）人员基本情况

截至 2014 年 4 月 30 日，公司共有 2 名核心技术（业务）人员，分别为龚柯槐和高致远。

龚柯槐，董事长，总经理，详见本公开转让说明书“第一节、六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）、董事基本情况”。

高致远，董事，副总经理，详见本公开转让说明书“第一节、六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）、董事基本情况”。

（2）核心技术（业务）人员变动情况

报告期内，公司核心技术（业务）人员未发生重大变动，公司核心技术（业务）团队较为稳定。

（3）核心技术（业务）人员持股情况

	姓名	现任职务	持股比例（%）	持股方式
1	龚柯槐	董事长兼总经理	69.80	直接持有
2	高致远	董事、副总经理	16.00	直接持有

四、公司主营业务相关情况

公司的业务收入均来自于 IT 服务，包括 IT 外包服务收入、系统集成服务收入。

（一）主要产品或服务的规模、销售收入

报告期内，公司主要服务的规模、收入情况如下：

单位：元

产品名称	2014 年 1-4 月		2013 年度			2012 年度	
	营业收入	占比	营业收入	占比	增长率	营业收入	占比
系统集成服务	6,845,642.75	83.67%	33,329,685.21	79.61%	124.55%	14,842,608.60	75.56%
IT 外包服务	1,336,501.40	16.33%	8,534,614.08	20.39%	77.77%	4,800,824.75	24.44%
合计	8,182,144.15	100.00%	41,864,299.29	100.00%	113.12%	19,643,433.35	100.00%

（二）报告期内公司主要客户情况

1、公司产品、服务的主要消费群体

公司服务的主要消费群体为国民经济中信息技术应用程度较高、信息化水平较高的各类企业，主要包括电信、金融、制造、零售等行业中的各类大中型企业。

随着信息技术应用的不断深化，以及“两化融合”等经济发展战略的提出，越来越多的行业开始借助信息技术实现其发展，信息技术产业在国民经济中的应用领域不断扩大，公司服务的主要消费群体也将随之不断扩大。

2、报告期内公司前五大客户销售情况

(1) 2014 年 1-4 月公司前五名客户的销售金额及其所占营业收入的比例为：

单位名称	金额	占本期营业收入比例（%）
湖南省烟草公司常德市公司	1,537,179.46	18.79
湖南省烟草公司怀化市公司	1,508,376.10	18.43
湖南湘投控股集团有限公司	1,054,700.89	12.89
长沙市第三医院	830,000.00	10.14
步步高电子商务有限责任公司	422,061.54	5.16
合计	5,352,317.99	65.41

(2) 2013 年度公司前五名客户的销售金额及其所占营业收入的比例为：

单位名称	金额	占本期营业收入比例（%）
株洲市公安局	4,498,794.87	10.75
中联重科股份有限公司	4,422,218.98	10.56
湖南创恒信息技术有限公司	3,587,093.14	8.57
湖南图书馆	2,609,385.58	6.23
湖南步步高翔龙软件有限公司	2,376,115.73	5.68
合计	17,493,608.30	41.79

(3) 2012 年度公司前五名客户的销售金额及其所占营业收入的比例为：

单位名称	金额	占本期营业收入比例（%）
湖南科创信息技术有限公司	3,527,407.69	17.96
娄底市娄星区财政局	3,463,452.99	17.63

湖南华菱钢铁股份有限公司	988,034.19	5.03
中联重科股份有限公司	841,078.63	4.28
湖南省工商行政管理局	728,200.43	3.71
合计	9,548,173.93	48.61

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术（业务）人员或持有公司 5%以上股份的股东不在上述客户中占有权益。

（三）报告期内公司主要供应商情况

1、公司设备采购情况

公司主要原材料包括小型机、服务器、存储设备、网络设备、POS 机、电脑主机等硬件设备以及各类软件产品。为保证质量，公司外购硬件一般以 IBM、Cisco、联想、华为等品牌为主，外购软件一般以 Oracle、BMC、Microsoft 等品牌为主。

IT 产品市场是一个充分竞争和开放的市场，各类产品均有多个可供选择的品牌，不存在单个品牌具有绝对垄断优势的情况。IT 产品供应渠道稳定，价格透明，市场竞争充分，因此一般不存在采购厂商对供应商的依赖问题。

2、报告期内公司前五大供应商情况

公司与各主要供应商建立了稳定的合作关系，报告期内不存在对单个供应商的采购金额占采购总额的比例超过 20%的情况，不构成对单一供应商的依赖。

（1）2014 年 1-4 月度公司前五名供应商采购金额及其所占本期采购总额的比例为：

单位名称	金额	占本期采购额比例（%）
湖南嘉杰信息技术有限公司	1,001,564.10	14.91
湖南联维科技发展有限公司	854,700.85	12.72
湖南昂达电子科技有限公司	608,756.41	9.06
博彦数据系统（北京）有限公司	529,914.53	7.89
深圳市天创世纪科技有限公司	461,880.34	6.88
合计	3,456,816.24	51.46

(2) 2013 年度公司前五名供应商采购金额及其所占本期采购总额的比例为

单位名称	金额	占本期采购额比例 (%)
湖南嘉杰信息技术有限公司	2,391,965.81	7.24
湖南联维科技发展有限公司	1,703,814.10	5.15
湖南昂达电子科技有限公司	1,648,461.54	4.99
博彦数据系统(北京)有限公司	1,521,367.52	4.60
深圳市天创世纪科技有限公司	1,470,410.26	4.45
合计	8,736,019.23	26.42

(3) 2012 年度公司前五名供应商采购金额及其所占本期采购总额的比例为

单位名称	金额	占本期采购额比例 (%)
湖南嘉杰信息技术有限公司	1,366,162.39	9.88
湖南联维科技发展有限公司	1,297,948.72	9.38
湖南昂达电子科技有限公司	756,986.32	5.47
博彦数据系统(北京)有限公司	618,974.36	4.47
深圳市天创世纪科技有限公司	457,017.09	3.30
合计	4,497,088.89	32.51

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

(四) 报告期内对重大业务合同履行情况

报告期内,公司重大业务合同均正常履行,不存在纠纷。

公司与主要客户均采取签订年合同的合作模式,报告期内重大销售合同如下:

编号	时间	合同对象	合同内容	合同类别	合同金额(元)	履行情况
1	2013-11-18	长沙市第三医院	信息化系统集成项目	系统集成	6,644,875.00	正在履行
2	2013-04-19	湖南图书馆	信息平台 and 数字图书馆建设以及存储设备采购	系统集成	3,000,000.00	正在履行
3	2013-10-10	湖南步步高翔龙软件有限公司	步步高 2013 年 EMC 存储与 IBM 设备采购	系统集成	2,836,791.00	正在履行

4	2013-04-16	中联重科集团总部	2013 年备份系统产品销售	系统集成	2,775,000.00	正在履行
5	2013-09-17	株洲市公安局	2013 警务工作平台存储及容灾系统产品销售	系统集成	2,668,000.00	正在履行
6	2013-09-17	株洲市公安局	2013 警务工作平台服务器及虚拟化系统产品销售	系统集成	2,595,590.00	正在履行
7	2013-10-19	湖南创恒信息技术有限公司	信息化建设项目供货	系统集成	2,100,000.00	履行完毕
8	2012-11-01	湖南创恒信息技术有限公司	集成项目设备供货	系统集成	2,096,946.00	履行完毕
9	2013-12-03	长沙市规划勘测设计研究院	2013 年集成共享平台建设项目产品销售	系统集成	2,060,000.00	正在履行
10	2014-04-10	湖南省烟草公司怀化市公司	2014 年 IBM 小型机存储产品销售	系统集成	1,764,800.00	正在履行
11	2013-11-05	湖南步步高翔龙软件有限公司	2013 电商平台设备产品销售	系统集成	1,727,710.00	正在履行
12	2013-05-11	湖南省人力资源和社会保障厅	2013 年整体机房维保服务	系统集成	1,692,000.00	正在履行
13	2013-09-03	中联重科集团总部	2013 年 8 月 EMC 产品销售	系统集成	1,511,800.00	正在履行
14	2013-02-27	南华大学附属第一医院	HIS 系统容灾及数据备份系统	系统集成	1,560,000.00	正在履行
15	2013-04-08	湖南省新华书店有限责任公司	核心业务系统备份容灾项目	系统集成	1,400,000.00	正在履行
16	2014-03-19	湖南湘投控股集团有限公司	管理支撑平台	系统集成	1,234,000.00	正在履行
17	2012-11-26	湖南科创信息技术有限公司	建设采购项目	系统集成	1,200,000.00	履行完毕
18	2012-09-	湖南华菱涟	2012 年 EMC 存储系统	维保合同	1,156,000.00	正在履行

	20	源钢铁有限公司	维保			
19	2012-12-25	湖南大学	2012 年流量统计与控制系统产品销售	系统集成	1,128,500.00	正在履行
20	2012-08-20	湖南华博科技开发有限公司	长沙市供水公司营销系统平台搭建	系统集成	1,040,000.00	履行完毕

原材料采购大多以小额、多批方式进行。报告期内，原材料采购和设备采购金额较大的合同如下：

编号	时间	合同对象	合同内容	合同金额(元)	履行情况
1	2013-11-28	湖南联冠电子科技有限公司	服务器、存储设备采购	5,132,355.00	正在履行
2	2013-05-20	湖南省万象科技有限公司	服务器及网络设备等采购	1,980,000.00	正在履行
3	2013-10-22	博彦网鼎信息技术有限公司	EMC 设备采购	1,500,000.00	履行完毕
4	2013-09-23	长沙网联数码科技有限公司	EMC 设备采购	1,275,000.00	履行完毕
5	2014-04-04	湖南新浪潮电脑有限责任公司	HP 服务器采购	1,213,500.00	正在履行
6	2013-05-08	长沙世合电力科技有限公司	EMC 设备采购	1,080,000.00	履行完毕
7	2013-09-16	联强国际贸易（中国）有限公司长沙分公司	IBM 设备采购	1,045,450.00	履行完毕
8	2014-04-15	武汉四通创新集成有限责任公司	IBM 设备采购	1,000,000.00	正在履行
9	2014-04-15	武汉四通创新集成有限责任公司	IBM 设备采购	1,000,000.00	正在履行

五、公司商业模式

（一）商业模式

IT 软件和服务处于 IT 行业的中间阶段，其所有的产品或服务是以硬件设施的建设为基础的，为 IT 用户提供解决方案或服务的业务模式，因此会受到上下游产业的制约，提供具有特色的服务业务，将会增强企业的竞争能力并且提高企业的盈利水平。

公司系主要为客户提供 IT 服务的高新技术企业，拥有计算机信息系统集成三级资质和一系列软件著作权、软件产品等无形资产，拥有一支具备专业知识和技能的 IT 服务工程师团队。公司与国际知名的 IT 产品生产企业均保持着良好的合作伙伴关系，具有包括研发中心、服务管理平台 and 项目管理平台在内的一整套服务支持和服务管理体系。凭借行业领先的技术水平、优秀的工程师团队，以及完备的服务体系，公司致力于为客户提供多样化、一站式的 IT 服务。同时，在提供产品和行业的解决方案的时候能够形成协同效应，同时基于长期与客户服务经验，对于客户的系统非常了解，成为“一站式”的 IT 服务商，甚至是客户的 IT 总顾问。

（二）销售模式

报告期内，公司主要通过直销模式开拓市场和承揽业务，且具有明显的区域性销售特征。公司直接寻找、联络、开发新客户，积极参加政府采购与招投标工作，并探索利用网络平台拓展销售渠道。

（三）盈利模式

公司通过向客户销售自有或外购 IT 软硬件产品，为客户进行 IT 系统建设咨询、安装、调试、技术培训等实施类服务以及为客户提供 IT 系统巡检、故障排除等维护类服务取得收入和利润。

六、公司所处行业基本情况

根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于软件和信息技术服务业（I65）

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于软件和信息技术服务业（I65）

（一）行业概况

1、IT行业定义

IT 服务，是指提供IT服务的企业为了满足客户对于IT服务的需求，向该客户提供服务和服务过程的一个过程。IT 服务包括：系统集成服务、通用软件解决方案、行业软件解决方案和软件外包服务等；服务过程是指为客户提供IT咨询开始，到定位企业对于IT服务的需求，然后挑选能够提供合格的IT服务商和服务产品，实施IT项目，检测验收与评估IT服务效果，以及后期维护与升级。

（1）行业的监管体制

公司所处行业的主管部门是中华人民共和国工业和信息化部（以下简称工信部）以及各地的信息产业主管部门。工信部的职责为：拟订实施行业规划、产业政策和标准；监测工业行业日常运行；推动重大技术装备发展和自主创新；管理通信业；指导推进信息化建设；协调维护国家信息安全等。对于软件和信息技术服务业，其职责主要为：负责制订我国软件和信息技术服务业的产业政策、产业规划和行业规章制度，制定行业的技术政策和技术标准等，对行业的发展方向进行宏观调控。此外，国家发改委、科技部等部门分别从产业发展、科技发展等方面对行业进行宏观指导。

（2）行业的监管政策

日期	文件名称	相关内容
2009 年 4 月	《电子信息产业调整和振兴规划》	为应对国际金融危机的影响，确保电子信息产业稳定发展，加快结构调整，推动产业升级，特制定该规划，作为电子信息产业综合性应对措施的行动方案。
2010 年 10 月	《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》（国发[2010]32号）	该决定对新一代信息技术产业的发展提出了若干意见。提出加快建设宽带、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。着力发展集成电路、新型显示、高端软件、高端服务器等核心基础产业。提升软件服务、网络增值服务等信息服务能力，加快重要基础设施智能化改造。大力发展数字虚拟等技术，促进文化创意产业发展。
2011 年 2 月	《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	为进一步优化软件产业和集成电路产业发展环境，提高产业发展质量和水平，培育一批有实力和影响力的行业领先企业，从税收、投融资等 8 个方面制定了相应的扶持政策。

	号)	
2011 年 12 月	《国务院办公厅关于加快发展高技术服务业的指导意见》(国办发[2011]58 号)	针对我国高技术服务业尚处于发展初期,存在体制机制不健全、政策体系不完善、创新能力不足、服务品牌匮乏、国际化程度不高、高端人才短缺等突出问题,该规定提出了加大财税支持,拓展融资渠道,完善市场环境等 8 项支持政策。
2012 年 4 月	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	为贯彻落实《工业转型升级规划(2011-2015)》,做大做强软件和信息技术服务业,工业和信息化部制定了《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》。该规划提出了若干重点发展的软件行业,其中包括信息系统集成业务,并对软件行业的发展提出了若干保障措施。

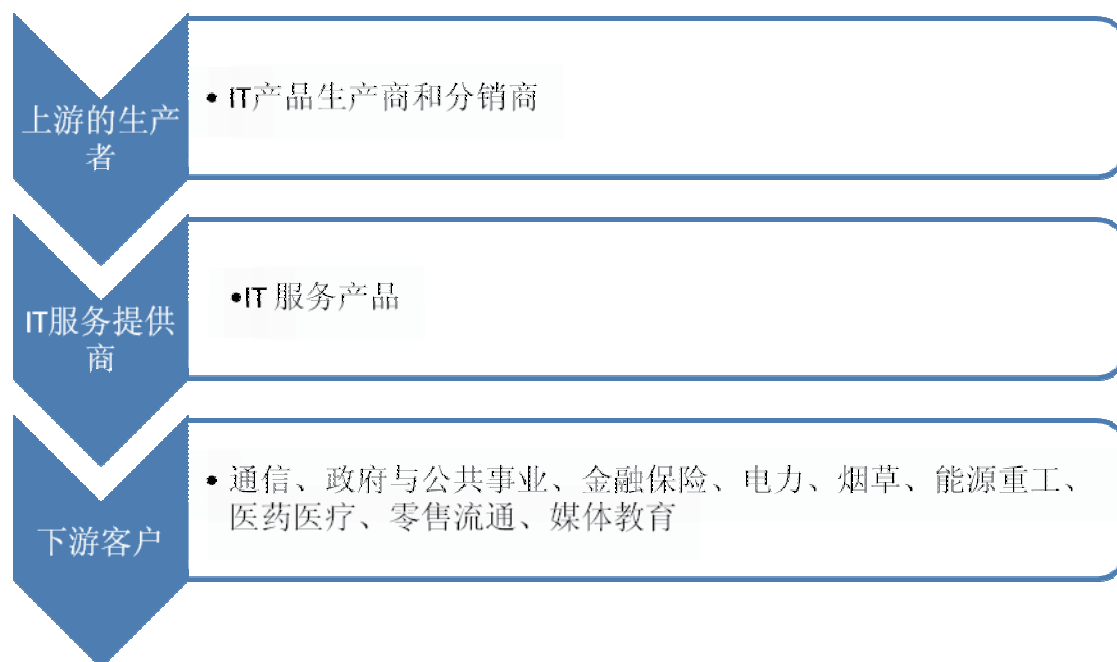
3、行业与行业上下游的关系(行业产业链构成)

公司所在的行业上游的生产者主要为 IT 产品生产商和分销商,产品生产商主要提供电子元器件、计算机产品、数据中心产品等硬件设备,以及系统软件、应用软件等软件产品。分销商主要从事信息系统产品的代理业务。

上游行业的市场竞争较为开放,是一个充分竞争的市场,专业化分工明显,行业内没有一家企业具有绝对垄断优势的情况,产品价格和供应渠道稳定。上游行业的技术更新速度较快,产品性能也在不断提升,产品功能不断扩展,有利于为公司提供可靠、高性价比的产品,对公司的发展具有明显的促进作用。

公司所处行业的下游为通信、政府与公共事业、金融保险、电力、烟草、能源重工、医药医疗、零售流通、媒体教育等信息化要求相对较高的行业,客户基础非常广泛。随着经济的不断发展,信息化水平已成为企业核心竞争力的重要体现,信息技术服务也开始得到普遍的接受和认可,下游行业在信息系统建设和信息技术服务方面有着较大的需求。而随着两化融合等战略的提出,下游行业的信息化建设已被列入国家信息化总体战略布局中,对公司的发展有着较大的促进作用。

IT 行业产业链示意图



4、行业所处的生命周期和行业规模

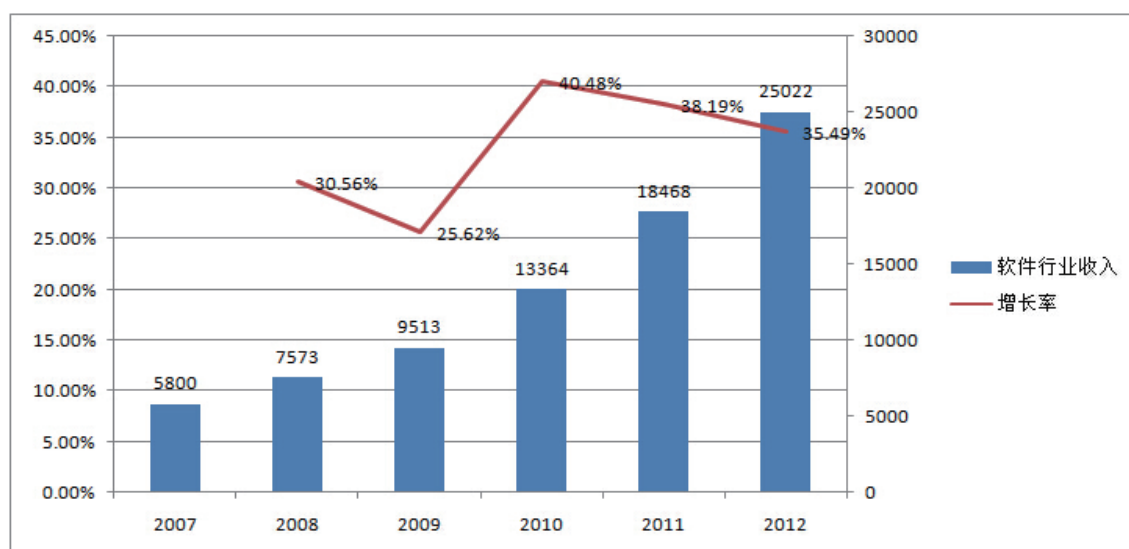
随着我国经济持续快速的发展及随之而来的信息技术应用的不断深化，特别是《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011 年度）》、《国务院办公厅关于加快发展高技术服务业的指导意见》（国办发[2011]58 号）、《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》等重大行业扶持政策的陆续出台并实施，从税收、研究经费、进出口优惠、人才培养、知识产权保护、市场开发和投融资等方面给予了较为全面的政策支持，当前及未来较长一段时间，软件和信息技术服务业将继续处于快速发展时期。

根据工信部和工业和信息化部以及国家统计局的数据显示，近年来我国 IT 服务市场持续增长，2012 年，我国软件产业共实现软件业务收入 2.5 万亿元，同比增长 28.5%，增速比电子信息制造业高出 16 个百分点。2007 年至 2012 年我国软件业务收入累计增长 331.41%，年均复合增长率达到了 33.96%，并有望在未来继续保持高速增长的气势。

单位：亿元

年度	软件行业营业收入	增长率(%)
2003	1915.10	38.7
2004	2422.70	26.5
2005	3902.53	61.08
2006	4853.05	24.35
2007	5834.10	20.21
2008	7572.90	29.8
2009	9513.00	25.6
2010	13364.00	31.3
2011	18468.00	32.4
2012	25022.00	28.5

2007-2012 年中国软件行业营业收入



数据来源：工信部，齐鲁证券整理

5、行业竞争程度与行业壁垒

国内金融 IT 外包服务处于成长初期，竞争格局比较分散，市场集中度不高，而具有国际化服务经验的国外厂商占据市场的领先地位。国内金融机构对本土品牌服务商的认可度逐渐提高。随着国内服务商成长壮大，国外服务商的竞争优势将减弱，国内厂商将在竞争中逐步占据有利地位。

行业主要壁垒有：（1）技术与研发壁垒；（2）品牌服务与客户忠诚度壁垒；

(3) 人力资源壁垒；(4) 细分服务壁垒。

6、影响该行业发展的有利因素和不利因素

(1) 影响行业发展的有利因素

1) 云计算与大数据时代进入快速发展时期

目前，“云计算”和“大数据”等概念成为行业追逐的焦点，其本质在于通信和网络技术的发展使得互联网技术运用于各个商业环节，云计算是对于数据的处理和利用，而无章的大数据处理又对数据储存和信息处理技术提出更高的要求。据 Gartner 的预测，2013 年全球市场对于公有云和大数据相关市场规模将达到 1200 亿美元。从硬件方面，市场对于网络设施和数据中心的需求将会不断加大。从软件方面，数据处理和运营类服务市场会进一步扩大。

2008—2013 年中国云计算市场规模及预测



资料来源：中金公司研究部

云计算已成为国家“十二五”规划中对信息技术产业最重要的战略部署之一。工信部和发改委于2010年10月确定在北京、上海、深圳、杭州、无锡等五个城市先行开展云计算服务创新发展试点示范工作，标志着我国云计算进入加速发展期。此外，各地方政府也相继提出了各自的云计算发展规划：北京市启动“祥云工程”，计划到2015年，形成500亿元产业规模，并带动2000亿元的产业链规模，成为世界级云计算产业基地；上海市发布《上海推进云计算产业发展行动方案（2010-2012年）》，拟在3年内投资31亿元推进13个项目；重庆市则推出了“云端计划”，以“云”为中心，用3年时间建成亚洲最大的“云计算”数据中心和软件开发高地。

因此，硬件终端的虚拟化瘦身、系统集成方案设计的改变，以及 SAAS 模式下的搭载的应用软件的高度的灵活性和强大的可扩展性，都是云计算模式带来的改变。从降低客户的维护成本和投入，提升企业竞争力的角度来说采用云计算是行业未来发展的一个方向，而此类信息技术的不断升级也会推动本行业的持续发展。

2) 国家若干产业政策的出台为本行业的发展提供了强有力的支持

根据“十二五”规划的指导思想，工信部将会出台软件服务行业的“十二五”规划细则，国家对于 IT 软件和服务行业“十二五”时期将会在以下几个方面作为发展的重点：

第一，大力促进软件业和信息技术服务业变大变强。保持产业平稳快速发展，到 2015 年，软件行业收入突破 3 万亿元，年均增长 20%以上，出口突破 600 亿美元。

第二，梳理重点行业，确定每个行业的龙头企业，以与世界级企业同台竞技为目标，准确定位，找出差距，制定有针对性的发展目标，以培育龙头企业为抓手，提升行业核心竞争力，培育一批有实力和影响力的行业领先企业。着力提升创新能力，以国家重大专项和电子发展基金为抓手，扎实提升技术能力，支持云计算、物联网、移动互联网等新兴技术研发和产业化，建立以企业为主体的高效的产业创新体系。

第三，利用国家鼓励大型企业服务外包的产业机遇，研究有效措施，大力发展服务外包(BPO、ITO)；推动政府将一般性 IT 业务外包，培育软件和信息服务内需市场；对部分授牌的新型工业化产业示范基地提出明确的服务外包要求。

第四，启动系统集成资质企业运行维护能力评价试点，探索适合信息技术服务新模式、新业态发展的行业管理办法，顺应基于网络的信息技术服务业发展趋势，推动系统集成企业转型升级，积极培育在线支持维护、网上支付结算、移动支付、信息技术咨询、数据处理和运营维护、游戏动漫、云计算服务、设计与开发服务等新业态，提升承接服务外包的能力。

3) 中小企业信息化服务平台、园区和产业集群建设提高数据处理服务需求

中国经济经过 30 多年的快速增长，目前已进入提质增效升级的新阶段。大力推进信息化与工业化深度融合是促进工业转型升级、提高发展质量和效益的必然选择。促进两化深度融合，就是要利用信息技术的渗透性和带动性，充分发挥

信息化在改造提升传统产业、培育战略性新兴产业中的重要作用，提高信息化条件下我国企业的核心竞争力。

中小企业，特别是量大面广的小微企业不仅是国民经济的重要支柱，也是推动两化融合的重要载体。根据国家工商总局最新发布的全国小微企业发展报告，截至 2013 年底，全国各类企业中，小微企业约 1170 万户，占到企业总数的 76.57%。若将 4436 万户个体工商户视作微型企业纳入统计，则小微企业在工商登记注册企业中所占的比重就达到了 94.15%。

要素成本较高、市场开拓乏力、融资难融资贵、难以有效提高自身素质等是小微企业在发展中遇到的主要问题，而信息化是帮助小微企业克服当前困难的有效手段。工信部将借助云计算、大数据、移动互联等新技术，降低中小企业信息化应用的成本和门槛，推进中小企业信息化水平提升。近年来，为开展中小企业信息化服务投入的资金累计达 29.2 亿元，2013 年投入的专项资金达 10.6 亿元。所以，网络基础设施提供商和机房市场在未来几年内会有较大的发展空间。

2、影响行业发展的不利因素

（1）市场认知度不高，缺乏有影响力的品牌

根据计世资讯（CCWResearch）的研究，无论是IBM、惠普等国际巨头，还是神州数码、浪潮等本土品牌企业，在中国IT服务市场的占有率都不足10%。

软件与信息技术服务业具有商标密集型特点。公司声誉和品牌影响力能极大的影响产品的市场。虽然中国IT服务市场厂商众多，整体市场集中度较低，但品牌向集中化方向发展的趋势明显，2009年前13名厂商的市场份额之和为42.82%，相比2008年品牌集中度有所提高。近年来，IT服务商之间的竞争明显，整合、并购事件越来越多，中国IT服务市场品牌向集中化方向发展是必然趋势，IT服务商提升自身品牌形象，提高市场竞争力也是必然之路。

（2）企业技术储备不足，人力资源短缺，人才竞争激烈

本土软件与信息技术服务业由于发展时间较短、人才和技术储备还未达到高端市场的门槛。在高端软件技术方面，还缺乏突破性创新，多功能多领域之间的技术整合能力与国外企业还有较大差距。但在国家政策支持和引导下，本土软件企业已经涌现一批具有一定竞争力的领导者。随着国内信息技术服务市场成熟度的提高，需求的增大和国际企业受到文化差异的限制，本土软件企业还有很大的发展空间。

我国软件与信息技术低端市场中充斥了大量低质量产品，导致产品同质化严重，全行业企业议价能力降低，利润被极大消减。低端市场的过分激烈的竞争使得企业人才流失，人才向国外企业和高端市场聚集。在缺少人才和市场空间的前提下，企业创新能力增长缓慢。

IT服务行业要求从业人员不仅具有良好的专业知识背景、创新的方案整合能力以及丰富的应用软件产品研发经验，也必须深入了解客户的需求，这是本行业企业提供高品质服务的必要条件。由于社会分工的推动，本行业迅速发展，各类服务提供商需要积极引进具有多年从业经验的优秀人才，以保证企业在人力资源方面具有一定的优势和储备，这就导致了各IT服务提供商对人力资源的需求迅速增加。同时，为应对人力资源短缺的现状，各企业在着手自身人才培养的同时，也开始加大了外部人才引进力度，使得行业内人才争夺不断加剧。

（二）公司在行业中的竞争地位及面临的主要竞争状况

截止到 2013 末，公司已累计为 100 多家行业客户履行 IT 维护外包合同额三千多万，客户数量和维护规模远超同类型竞争对手，业务涉及通信、政府与公共事业、金融保险、电力、烟草、能源重工、医药医疗、零售流通、媒体教育等多个行业，获得了行业客户的一致好评和认可，“友旭科技”品牌深入人心，逐渐步入了国内一流的专业服务和咨询公司之列。

1、公司的竞争优势主要体现在以下几方面

（1）公司拥有一支专业的技术服团队

公司现有员工 39 人，其中 30%以上为技术工程师，工程师大多拥有如 IBM、HP、SUN、EMC、HDS、Microsoft、Oracle、Vmware、Symantec、Cisco、H3C 等厂家的技术专家认证，可以为客户提供 IT 咨询、系统集成、维护服务等专业服务。

（2）丰富渠道支撑

目前，友旭科技已经成为 IBM、EMC、HP、ORACLE、VMware、Symantec 等知名品牌的核心合作伙伴，拥有广泛的、富有竞争力的软硬件供应渠道，并投资千万，在长沙建立了中高端 IT 备品备件中心和实验机房，并在北京、上海、深圳建立了二级备件支撑点，以及美国、日本的三级备件支持渠道。全方位满足客户对于数据保护、业务快速恢复、业务开放测试、技术培训的需求。

(3) 丰富的行业应用及服务经验优势

凭借丰富的服务经验，较强的技术实力，跨区域及多样化的服务，公司在 IT 服务市场具备了一定的竞争优势。截止到 2013 底，公司已累计为 100 多家行业客户履行 IT 维护外包合同额三千多万元，业务涉及通信、政府与公共事业、金融保险、电力、烟草、能源重工、医药医疗、零售流通、媒体教育等多个行业，获得了行业客户的一致好评和认可，“友旭科技”品牌深入人心。

2、公司的竞劣势主要体现在以下两方面：

(1) 公司规模较小，成立时间短，发展资金不足

公司成立的时间较短，发展的规模较小、由于公司发展所需的资金主要依靠内生资金解决，发展资金不足致使企业发展的规模受到限制。

(2) 销售网络单一

目前，公司主要采取直销的方法开拓客户，还没有形成规模化的销售网络体系，这在一定程度上制约了公司产品和服务的推广力度。公司要获得更大的发展，还有待于在市场销售方面建立完善网络，创新营销模式。

第三节公司治理

一、公司治理机制的建立健全及运行情况

（一）股东大会、董事会、监事会制度的建立情况

有限公司阶段，公司按照《公司法》等相关法律规定，建立了基本的组织结构，由于公司人数较少、规模较小，有限公司未设立董事会和监事会，仅设立一名执行董事和一名监事；公司日常经营管理实行执行董事领导下的总经理负责制。有限公司治理结构较为简单，内部控制制度方面也不尽完善。股东会会议存在较多以口头或电话形式通知，未能提前 15 天通知的情形，但股东会都形成书面记录，上述瑕疵不影响决策机构决议的效力，也未损害公司、股东及第三方的利益。

2014 年 5 月 26 日，公司全体发起人依法召开创立大会，依据《公司法》的规定，创立大会通过了股份公司的《公司章程》，选举产生了股份公司第一届董事会成员和第一届监事会成员中的股东代表监事，2 名股东代表监事与 1 名职工代表监事组成第一届监事会。此外，创立大会还通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等公司基本制度。

2014 年 5 月 26 日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生了公司董事长，并根据董事长提名，聘任了公司总经理，根据总经理提名，聘任了公司副总经理、财务总监、董事会秘书，同时审议通过了《总经理工作细则》。2014 年 6 月 4 日，公司召开第一届董事会第二次会议，通过了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露制度》、《投资者关系管理办法》。

2014 年 5 月 26 日，公司第一届监事会第一次会议召开，选举产生了公司监事会主席。至此公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会制度。

（二）保护股东权利的相关制度

1、投资者关系管理制度

《公司章程》、《投资者关系管理办法》、《信息披露制度》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织

各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司应在全国股份转让系统要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。不能保证公告内容真实、准确、完整的，应当在公告中作出相应声明并说明理由。

2、纠纷解决机制

《公司章程》第九条规定：本公司章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力。

依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，可以向公司注册地人民法院提起诉讼。

《公司章程》第三十四条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续一百八十日以上单独或合并持有公司百分之一以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，前述股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起三十日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

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

《公司章程》第三十五条规定：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

3、关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。针对关联交易，公司制定了《关联交易管理制度》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

4、财务管理、风险控制机制

公司建立了《财务管理制度》、《采购管理制度》、《销售管理制度》、《生产管理制度》、《人事管理制度》等一系列规章制度，涵盖了公司财务管理、生产经营、行政管理等经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

公司建立了相对完善的公司治理制度，制订了股东大会、董事会、监事会的三会制度，以确保公司有效的决策、执行和监督。同时制定了投资者管理制度、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度、财务管理和风险控制机制。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护且能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估

股份公司成立后，公司依据《公司法》等法律法规已通过制定《公司章程》、三会议事规则、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等办法，完善了公司的各项决策制度，健全了公司治理机制。

公司的治理机制对股东的知情权、参与权、质询权和表决权的保护主要体现在：首先，公司治理机制的健全有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护。其次，公司治理机制中，三会互相牵制，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。再次，在公司章程中具

体明确了股东知情权及质询权，当权力受到侵害时可运用司法程序来保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权的发挥，并从以上三方面给其权益予以保护。

由于公司成立时间尚短，具体的运用及执行中尚缺乏实际的经验，董事会针对此问题，将在未来继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分保证股东充分行使知情权、参与权、质询权及表决权；通过发挥监事会的作用，以督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东的合法权益。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况

（一）最近两年公司违法违规及受处罚情况。

最近两年公司不存在重大违法违规行为及因违法违规而被处罚的情况。

（二）最近两年控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况。

最近两年公司的控股股东、实际控制人不存在重大违法违规行为及因违法违规而被处罚的情况。

四、公司的独立性

公司由友旭有限整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

（一）业务独立

公司的主营业务是 IT 外包服务、系统集成服务。公司拥有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

（二）资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关的品牌、专利。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

（三）人员独立

公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任任何职务，未在实际控制人控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在实际控制人控制的其他企业中兼职。公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工代表大会选举产生；公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退。公司与全体员工签订了劳动合同，公司严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。

（四）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司内部控制完整、有效。

股份公司设立以来，公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以本公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

（五）机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间同业竞争情况

1、公司控股股东、实际控制人控制的其他企业

(1) 长沙友旭信息科技有限公司

该公司的基本情况如下：

名称	长沙友旭信息科技有限公司
住所	湖南省长沙市芙蓉区韶山北路 81 号 1812 房
成立日期	2007 年 6 月 8 日
法定代表人	龚柯槐
注册资本	101 万元
实收资本	101 万元
股东	龚柯槐（出资 90 万），刘小玲（出资 11 万）
公司类型	有限责任公司
经营范围	计算机软硬件、电子产品的开发、销售；计算机配件、无线通讯产品、数码产品、网络设备的销售；计算机维护服务

该公司股东为龚柯槐和刘小玲，为本公司的关联方。该公司的经营范围与本公司重合，与本公司构成了同业竞争，为了消除同业竞争对于公司的影响，公司实际控制人龚柯槐于 2013 年 9 月 25 日注销该公司。

除上述情形之外，公司与持股 5%及以上股权股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员之间不存在同业竞争。

2、公司股东和董事、监事、高级管理人员出具《避免同业竞争承诺函》。

公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动；并承诺：“1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成同业竞争的业务及活动；或者拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何公司、企业、机构、经济实体、经济组织的权益；或者以其他任何形式取得该公司、企业、机构、经济实体、经济组织的控制权；或者在该公司、企业、机构、经济实体、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2、本人在股份公司担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

六、公司最近二年及一期资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况

(一) 资金占用和对外担保情况

公司最近两年不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制企业占用的情

形。详见本公开转让说明书之“第四节公司财务”之“八、关联方、关联方关系及交易”。

公司最近两年不存在为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情形。

（二）公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排

公司为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，在《公司章程》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》中分别规定了公司不得无偿向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

七、董事、监事、高级管理人员

（一）董事变动情况

有限公司阶段，公司未设有董事会，仅有一名执行董事，履行董事会的相关职责，2009年4月30日至2014年5月26日，公司的执行董事为龚柯槐。2014年5月27日，公司完成股份制改造，按照公司法等法规要求，完善了公司治理结构，选举龚柯槐、高致远、夏祺、张乙明、唐慧芳为公司第一届董事会成员，第一届董事会第一次会议选举龚柯槐为股份公司董事长。

至本公开转让说明书出具之日，公司董事会成员未再发生变动。

（二）监事变动情况

有限公司阶段，公司未设监事会，仅有一名监事，履行监事会的相关职责，2009年4月30日至2014年5月26日，由刘小玲担任公司监事之职务。2014年5月，公司完成股份制改造，按照公司法等法规要求，完善了公司治理结构，公司设立了监事会，由股东大会选举李峰、谢丽佳为股东代表监事，由职工代表大会选举王莎莎为职工代表监事。第一届监事会第一次会议选举李峰为股份公司监事会主席。

至本公开转让说明书出具之日，公司监事会成员未再发生变动。

（三）高级管理人员变动情况

2009年4月30日至2014年5月26日，龚柯槐任公司总经理。

2014年5月26日，股份公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，选举了股份公司第一届董事会成员，第一届董事会第一次会议聘任龚柯槐为股份公司总经理，根据总经理的提名，公司聘任高致远为公司副总经理，夏祺为董事会秘书，唐慧芳为财务总监。

至本公开转让说明书出具之日，公司高级管理人员未再发生变动。

（四）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有挂牌公司股份的情况

董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有挂牌公司股份的情况如下：

	姓名	现任职务	持股比例	持股方式
1	龚柯槐	董事长兼总经理	69.80%	直接持有
2	高致远	董事、副总经理	16.00%	直接持有
3	张乙明	董事	2.00%	直接持有
4	夏祺	董事、董事会秘书	0.80%	直接持有
5	唐慧芳	董事、财务总监	0.60%	直接持有
6	李峰	监事会主席	0.80%	直接持有
7	谢丽佳	监事	1.00%	直接持有
8	王莎莎	监事	0.20%	直接持有
9	刘小玲		1.00%	直接持有
合计			91.2%	

公司股东刘小玲，持有公司1%的股份，与公司董事长兼总经理龚柯槐系母子关系，除此之外，董事、监事、高级管理人员无近亲属持股情况，亦不存在通过近亲属持有公司股票的情形。

（五）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、监事、高级管理人员相互之间不存在其他亲属关系。

（六）董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司签订重要协议或做出重

要承诺情况

公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，详见本节“五、同业竞争情况”。

（七）董事、监事、高级管理人员对外投资及对外兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资及对外兼职情况。

（八）公司管理层的诚信状况

根据股份公司出具的声明和公司在“全国法院被执行人信息”网站、“全国法院失信执行人名单信息公布与查询”网站查询，截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

根据股份公司董事、监事和高级管理人员出具的声明和公司在“全国法院被执行人信息”网站、“全国法院失信执行人名单信息公布与查询”网站查询，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司现任董事长和总经理不存在《公司法》规定的不得担任董事、监事或高级管理人员的情形；不存在最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形；不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

根据股份公司出具的声明和公司核查，报告期内，股份公司不存在重大违法违规行为。

第四节公司财务会计信息

一、审计意见类型及会计报表编制基础

（一）注册会计师审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2014 年 1-4 月、2013 年度、2012 年度财务会计报告实施审计，并出具了编号为中审亚太审字（2014）010688 号《审计报告》，审计意见为标准无保留意见。

（二）会计报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制财务报表。

（三）合并财务报表范围及变化情况

报告期内，公司无纳入合并范围的子公司。

二、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

资产负债表

单位：人民币元

项目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	584,213.36	2,676,775.72	824,153.10
交易性金融资产			
应收票据	2,673,970.00		
应收账款	12,838,913.19	9,845,736.58	7,722,073.29
预付款项	2,815,918.40	3,660,095.80	4,495,512.20
应收利息			
应收股利			
其他应收款	126,499.50	163,600.00	343,704.15
存货	297,229.65	143,162.39	0.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	19,336,744.10	16,489,370.49	13,385,442.74
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	563,482.53	614,182.49	473,968.04
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	12,566.68		
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	233,446.36	148,619.01	139,523.73
其他非流动资产			
非流动资产合计	809,495.57	762,801.50	613,491.77
资产总计	20,146,239.67	17,252,171.99	13,998,934.51

资产负债表（续）

单位：人民币元

项目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	4,351,357.88	4,914,928.00	3,814,973.00
预收款项	1,406,131.16	317,757.02	2,017,318.11
应付职工薪酬			
应交税费	315,164.52	651,333.99	8,197.28
应付利息			
应付股利			
其他应付款	2,917,634.07	217,000.00	469,800.00
一年内到期的非流动负债			-
其他流动负债			
流动负债合计	8,990,287.63	6,101,019.01	6,310,288.39
非流动负债：			
长期借款	657,846.98	772,478.50	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	657,846.98	772,478.50	-

负债合计	9,648,134.61	6,873,497.51	6,310,288.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	37,867.45	37,867.45	
一般风险准备			
未分配利润	460,237.61	340,807.03	-2,311,353.88
所有者权益合计	10,498,105.06	10,378,674.48	7,688,646.12
负债和所有者权益总计	20,146,239.67	17,252,171.99	13,998,934.51

利润表

单位：人民币元

项目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	8,182,144.15	41,864,299.29	19,643,433.35
减：营业成本	6,607,973.17	33,729,002.01	16,885,021.74
营业税金及附加	21,555.09	327,936.72	296,396.19
销售费用	160,221.50	1,517,784.49	1,299,370.79
管理费用	886,977.05	3,197,180.11	2,646,327.26
财务费用	47,923.79	17,584.49	5,282.85
资产减值损失	339,309.38	36,381.11	183,861.15
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）	118,184.17	3,038,430.36	-1,672,826.63
加：营业外收入	42,000.00		1,752.00
减：营业外支出			200.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	160,184.17	3,038,430.36	-1,671,274.63
减：所得税费用	40,753.59	348,402.00	-45,965.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	119,430.58	2,690,028.36	-1,625,309.34
五、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	119,430.58	2,690,028.36	-1,625,309.34

现金流量表

单位：人民币元

项目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	4,504,435.35	43,904,459.58	18,745,391.20
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	5,754,310.60	191,296.01	4,477,139.43
经营活动现金流入小计	10,258,745.95	44,095,755.59	23,222,530.63
购买商品、接受劳务支付的现金	7,548,869.79	37,214,854.36	19,178,174.25
支付给职工以及为职工支付的现金	675,724.09	1,918,547.00	928,094.37
支付的各项税费	656,479.30	682,716.52	430,495.28

支付其他与经营活动有关的现金	3,295,149.13	2,930,113.59	3,840,210.61
经营活动现金流出小计	12,176,222.31	42,746,231.47	24,376,974.51
经营活动产生的现金流量净额	-1,917,476.36	1,349,524.12	-1,154,443.88
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	13,000.00	256,380.00	480,000.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	13,000.00	256,380.00	480,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-13,000.00	-256,380.00	-480,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		800,000.00	
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		800,000.00	
偿还债务支付的现金	114,631.52	27,521.50	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,454.48	13,000.00	

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	162,086.00	40,521.50	
筹资活动产生的现金流量净额	-162,086.00	759,478.50	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-2,092,562.36	1,852,622.62	-1,634,443.88
加：期初现金及现金等价物余额	2,676,775.72	824,153.10	2,458,596.98
六、期末现金及现金等价物余额	584,213.36	2,676,775.72	824,153.10

2014 年 1-4 月所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益				所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	10,000,000.00		37,867.45	340,807.03	10,378,674.48
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	10,000,000.00		37,867.45	340,807.03	10,378,674.48
三、本年增减变动金额				119,430.58	119,430.58
（一）净利润				119,430.58	119,430.58
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				119,430.58	119,430.58
（三）所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配					
1. 提取盈余公积					

2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者（或股东）的分配					
4. 其他					
（五）所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本（或股本）					
2. 盈余公积转增资本（或股本）					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
（六）专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
（七）其他					
四、本年年末余额	10,000,000.00		37,867.45	460,237.61	10,498,105.06

2013 年度所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益				所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	10,000,000.00			-2,311,353.88	7,688,646.12
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	10,000,000.00			-2,311,353.88	7,688,646.12
三、本年增减变动金额			37,867.45	2,652,160.91	2,690,028.36
（一）净利润				2,690,028.36	2,690,028.36
（二）其他综合收益					

上述（一）和（二）小计				2,690,028.36	2,690,028.36
（三）所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配			37,867.45	-37,867.45	
1. 提取盈余公积			37,867.45	-37,867.45	
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者（或股东）的分配					
4. 其他					
（五）所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本（或股本）					
2. 盈余公积转增资本（或股本）					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
（六）专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					

(七) 其他					
四、本年年末余额	10,000,000.00		37,867.45	340,807.03	10,378,674.48

2012 年度所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益				所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	10,000,000.00			-686,044.54	9,313,955.46
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	10,000,000.00			-686,044.54	9,313,955.46
三、本年增减变动金额				-1,625,309.34	-1,625,309.34
(一) 净利润				-1,625,309.34	-1,625,309.34
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				-1,625,309.34	-1,625,309.34
(三) 所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					

（四）利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者（或股东）的分配					
4. 其他					
（五）所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本（或股本）					
2. 盈余公积转增资本（或股本）					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
（六）专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
（七）其他					
四、本年年末余额	10,000,000.00			-2,311,353.88	7,688,646.12

三、主要会计政策和会计估计及其变化情况

（一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称

“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司2014年4月30日、2013年12月31日、2012年12月31日的财务状况以及2014年1—4月、2013年度、2012年度的经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

本公司会计年度自公历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2012年1月1日起至2014年4月30日止。

(四) 记账本位币

以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金,是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物,是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

金融资产于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时,确认为一项金融资产或金融负债。

2、金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益；

持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益；

贷款和应收款项，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益；

可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益；

其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。但下列情况除外：

（1）与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量；

（2）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额中较高者进行后续计量。

3、金融资产和金融负债的公允价值确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数。

4、金融资产的转移及终止确认

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

(1) 将收取金融资产现金流量的合同权利终止；

(2) 该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

(3) 该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

5、金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出

并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

（七）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。

本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，按规定程序批准后作为坏账损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额100万元以上的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，经减值测试后不存在减值的，按账龄分析法计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	公司经营情况正常，发生坏账的可能性及金额与应收款项的账龄相关	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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%	5%
1 年至 2 年（含 2 年）	10%	10%
2 年至 3 年（含 3 年）	20%	20%
3 年至 4 年（含 4 年）	50%	50%
4 年至 5 年（含 5 年）	80%	80%
5 年以上	100%	100%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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。
--	--------------

预付账款若有确凿证据表明该项款项不能收回或收回的可能性不大的,比照上述政策计提坏账准备

(八) 存货

1、存货的类别

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、包装物、周转材料、库存商品等大类。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,领用和发出时按先进先出法计价;对于金额重大的不能替代使用的存货、为特定项目专门购入或制造的存货以及提供劳务的成本,采用个别计价法确定发出存货的成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货跌价准备的计提方法:资产负债表日,公司存货按照成本与可变现净值孰低计量,当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备,但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备。

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

4、存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物均于领用时一次性摊销。

（九）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

项目	使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	25-30 年	5%	3.17-3.80%
机器设备	5-10 年	5%	9.50-19.00%
运输工具	5-10 年	5%	9.50-19.00%
办公设备及其他	3-5 年	5%	19.00-31.67%

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（十）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。其他借款费用计入发生当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

2、借款费用资本化金额的计算方法

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

化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

（十一）无形资产

1、无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

2、无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

（1）对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：a、运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；b、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；c、以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；d、现在或潜在的竞争者预期采取的行动；e、为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；f、对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；g、与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（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。

3、寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

(1) 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

(3) 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；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。

(十二) 收入确认原则和计量方法

1、商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③收入的金额能够可靠计量；

④相关经济利益很可能流入本公司；

⑤相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

2、提供劳务

①本公司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。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量；采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ①利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；
- ②使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十三）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

1、递延所得税资产的确认

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同

时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

2、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3、资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

(十四) 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的收益对象计入相关资产成本和费用。

(十五) 租赁

1、经营租赁

(1) 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供

免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益，金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。本公司提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内本公司也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

2、融资租赁

(1) 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

(2) 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入。

(十六) 资产减值准备

除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法如下：

对于固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(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，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (3) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (4) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (5) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (6) 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；

(7) 本公司的主要投资者个人、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）主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

（十九）前期会计差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

四、最近二年一期主要财务数据和指标

（一）财务状况分析

公司最近两年一期的资产情况如下：

单位：元

资产分类	2014. 04. 30		2013. 12. 31		2012. 12. 31	
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)
流动资产：						
货币资金	584,213.36	2.90	2,676,775.72	15.52	824,153.10	5.89
应收票据	2,673,970.00	13.27				
应收账款	12,838,913.19	63.73	9,845,736.58	57.07	7,722,073.29	55.16
预付款项	2,815,918.40	13.98	3,660,095.80	21.22	4,495,512.20	32.11
其他应收款	126,499.50	0.63	163,600.00	0.95	343,704.15	2.46
存货	297,229.65	1.48	143,162.39	0.83		
流动资产合计	19,336,744.10	95.98	16,489,370.49	95.58	13,385,442.74	95.62
非流动资产：						
固定资产	563,482.53	2.80	614,182.49	3.56	473,968.04	3.39
无形资产	12,566.68	0.06				
递延所得税资产	233,446.36	1.16	148,619.01	0.86	139,523.73	1.00
非流动资产合计	809,495.57	4.02	762,801.50	4.42	613,491.77	4.38
资产总计	20,146,239.67	100.00	17,252,171.99	100.00	13,998,934.51	100.00

截止 2014 年 4 月 30 日, 公司流动资产总额为 19,336,744.10 元, 相比 2013 年 12 月 31 日增加 2,847,373.61 元, 主要是应收票据和应收账款增加。截止 2014 年 4 月 30 日, 公司流动资产占总资产的比例为 95.98%。其中: 货币资金占总资产比重 2.90%, 占资产的比重较小; 应收账款占总资产比重为 63.73%, 公司应收账款主要为货款, 公司的客户大多为国企和事业单位, 客户信誉较高, 客户比较分散, 公司与客户建立了长期稳定的合作关系, 客户回款良好, 账龄较短, 79.35% 以上的应收账款账龄在一年以内, 应收账款质量较高, 发生坏账的可能性很小; 截止 2014 年 4 月 30 日, 其他应收款占总资产比重 0.63%, 主要系公司押在客户的保证金, 公司合作的客户多为长期合作客户, 合作未结束, 保证金不回收, 没有回收风险, 且已经按照企业的坏账政策计提坏账准备; 截止 2014 年 4 月 30 日, 预付款项为 2,815,918.40 元, 占总资产比重 13.98%, 主要是预付供应商的材料款、设备款, 均为正常预付货款, 不存在无法收回款项; 公司的存货主要是库存商品, 2014 年 4 月 30 日存货周转率为 37.16, 公司存货周转较快。库存商品的库龄均在一年以内, 不存在存货长期积压, 未发生显著的、大额的可变现净值低于成本的情况, 不存在减值迹象; 固定资产主要为运输设备和办公设备, 截至 2014 年 4 月 30 日, 占总资产比重为 2.80%, 资产折旧能够充分体现固定资产消耗程度, 不存在减值的迹象; 无形资产为财务软件, 截至 2014 年 4 月 30 日, 占总资产比重为 0.06%, 占比较小, 不存在减值迹象; 递延所得税资产是由于坏账准备形成的, 占总资产的比重较小, 且发生合理。

总体来看公司的资产质量良好, 能够满足经营管理需要, 没有重大坏账或减值情形。

(二) 盈利能力分析

公司最近两年一期的主营业务收入及利润指标情况如下表:

单位: 元

项目	2014 年 1-4 月	2013 年度		2012 年度
	金额 (元)	金额 (元)	增长率	金额 (元)
营业收入	8,182,144.15	41,864,299.29	113.12%	19,643,433.35
营业成本	6,607,973.17	33,729,002.01	99.76%	16,885,021.74
营业利润	118,184.17	3,038,430.36	-281.63%	-1,672,826.63
利润总额	160,184.17	3,038,430.36	-281.80%	-1,671,274.63
净利润	119,430.58	2,690,028.36	-265.51%	-1,625,309.34

单位: 元

项目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
净利润	119,430.58	2,690,028.36	-1,625,309.34
毛利率	19.24%	19.43%	14.04%
净资产收益率	1.14%	25.92%	-21.14%
净资产收益率（扣除非经常性损益）	0.84%	25.92%	-21.15%
每股收益（元/股）	0.0119	0.2690	-0.1625
每股收益（扣除非经常性损益）（元/股）	0.0088	0.2690	-0.1626

营业收入分析：

公司营业收入的构成为：系统集成服务收入、IT 外包服务收入。其中，主要收入来自于系统集成服务收入，2014 年 1-4 月、2013 年、2012 年分别占营业收入总额比例为 83.67%、79.61%、75.56%；公司 IT 外包服务收入相对于系统集成服务收入本身较小，虽然外包服务的收入额是呈增长趋势的，但是系统集成服务收入也是呈增长趋势的，所以 IT 外包服务占收入的比例呈下降趋势，IT 外包服务收入 2014 年 1-4 月、2013 年、2012 年分别占营业收入总额比例为 16.33%、20.39%、24.44%。

公司 2013 年营业收入比 2012 年增长 22,220,865.94 元，增长率为 113.12%，主要为系统集成服务收入增长，增长额为 18,487,076.61 元，增长率为 124.55%。近年来公司扩大了湖南本土各地，市，县的销售团队，取得了更多各政府，银行，医院及行政机关的系统集成招标机会，公司市场占有份额逐年提高，收费也不断提高，收入不断增长。

毛利率分析：

报告期内，公司的综合毛利率逐年上升，由 14.04%上升到 16.01%，主要系统集成服务的毛利率上升，由 9.71%上升到 16.01%，上升原因为系统集成服务收费提高，销售部门团队的改善与扩大，能承接利润较以前相比高的项目，导致营业收入提高，毛利率上升。另外 IT 服务外包毛利变动原因主要是服务工程师专业培训加强，服务质量的提高，客户机房故障率降低，减少了相关工程师的人力成本与维修材料成本。

净利润分析：

2013 年较 2012 年净利润增加 4,315,337.70 元，主要由于营业收入增加毛利上升所致。

随着公司扩大生产规模、提高市场份额，并开拓市场，实现规模经济，公司的盈利能力将进一步提高。

3、偿债能力分析

项目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
资产负债率	47.89%	39.84%	45.08%
流动比率	2.15	2.70	2.12
速动比率	2.12	2.68	2.12

截至 2014 年 4 月 30 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日，公司资产负债率分别为 47.89%、39.84%、45.08%，资产负债率较低，主要原因系负债较小。公司借款主要来源当地银行借款和票据质押借款，公司与当地银行形成良好的合作关系，信誉较好，不会产生偿债风险。

截至 2014 年 4 月 30 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日，公司流动比率分别为 2.15、2.70、2.12，速动比率分别为 2.12、2.68、2.12，流动比率、速动比率较高。未来公司可以从资本市场获取更多融资机会充足运营资金，配合流动资产管理水平提升，将有助于提高流动比率和速动比率。

公司营业收入稳中有升，公司偿债风险较小，未来通过资本市场融资、提升流动资产管理水平，将改善公司资本结构、增强偿债能力。

4、营运能力分析

项目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
应收账款周转率（次）	0.68	4.48	2.80
存货周转率（次）	37.16	584.85	16.30

截至 2014 年 4 月 30 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日，公司应收账款周转率分别为 0.68、4.48、2.80。公司应收账款周转率较低，主要系公司的客户大多为医院与酒店，客户信誉较高，公司与客户建立了长期稳定的合作关系，赊销比例较大，应收账款金额较大。

截至 2014 年 4 月 30 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日，公司存货周转率分别为 37.16、584.85、16.30，存货周转率保持较高水平。

公司应收账款周转和存货周转状态良好，但未来随着公司业务规模逐渐扩张，有必要制定更为严格和完善的应收账款和存货管理制度，以便在公司不断发

展的同时保证公司整体营运能力稳步提升。

5、现金流量分析

单位：元

项目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
经营活动现金流入	10,258,745.95	44,095,755.59	23,222,530.63
经营活动现金流出	12,176,222.31	42,746,231.47	24,376,974.51
经营活动现金流量净额	-1,917,476.36	1,349,524.12	-1,154,443.88
投资活动现金流量净额	-13,000.00	-256,380.00	-480,000.00
筹资活动现金流量净额	-162,086.00	759,478.50	-
现金及现金等价物净增加额	584,213.36	2,676,775.72	824,153.10

2014 年 1-4 月、2013 年、2012 年，公司每股经营活动产生的现金流量净额分别为-0.19 元、0.13 元、-0.12 元，经营活动现金流量情况较差。公司现金流量净额近两年呈上升趋势，随着公司业务的发展，公司经营活动现金流量预期将会得到进一步提高。

2014 年 1-4 月、2013 年、2012 年，公司投资活动现金流量净额分别为-13,000.00 元、-256,380.00 元、-480,000.00 元，主要为公司购建固定资产支出。

公司 2013 年筹资活动的现金流入较大，是由于公司需要流动资金，通过向银行借款所得。

报告期内公司获取现金流量的能力良好，公司的现金流量整体变化情况与经营状况基本相符，未来通过资本市场融资，预计经营活动现金流净额、筹资活动现金流净额均将会增加。

公司营运现金流基本满足公司日常运营所需，现金流量状况整体正常。

五、报告期利润形成的有关情况

（一）公司最近两年一期营业收入构成及收入确认具体方法

1、收入确认具体方法

公司的营业收入主要包括系统集成服务收入、IT 外包服务收入：

（1）系统集成服务收入确认具体方法

系统集成服务主要是销售设备、提供安装和系统集成服务，需要安装和检验

的，在购买方接受商品以及安装检验和系统集成服务完毕时确认收入，如果安装程序比较简单，可在发出商品系统集成服务完毕时确认收入。

(2) IT 外包服务收入确认具体方法

IT 外包服务是保障一段时间内的维护服务，不以明确的维修事件为标的，在合同受益期内均匀分摊确认收入。

2、报告期内，公司营业收入构成情况：

(1) 报告期内，各类营业收入构成：

单位：元

产品名称	2014 年 1-4 月		2013 年度			2012 年度	
	营业收入	占比	营业收入	占比	增长率	营业收入	占比
系统集成服务	6,845,642.75	83.67%	33,329,685.21	79.61%	124.55%	14,842,608.60	75.56%
IT 外包服务	1,336,501.40	16.33%	8,534,614.08	20.39%	77.77%	4,800,824.75	24.44%
合计	8,182,144.15	100.00%	41,864,299.29	100.00%	113.12%	19,643,433.35	100.00%

公司营业收入的构成为：系统集成服务收入、IT 外包服务收入。其中，主要收入来自于系统集成服务收入，2014 年 1-4 月、2013 年、2012 年分别占营业收入总额比例为 83.67%、79.61%、75.56%；公司 IT 外包服务收入相对于系统集成服务收入本身较小，虽然外包服务的收入额是呈增长趋势的，但是系统集成服务收入也是呈增长趋势的，所以 IT 外包服务占收入的比例呈下降趋势，IT 外包服务收入 2014 年 1-4 月、2013 年、2012 年分别占营业收入总额比例为 16.33%、20.39%、24.44%。

公司 2013 年营业收入比 2012 年增长 22,220,865.94 元，增长率为 113.12%，主要为系统集成服务收入增长，增长额为 18,487,076.61 元，增长率为 124.55%。近年来公司扩大了湖南本土各地，市，县的销售团队，取得了更多各政府，银行，医院及行政机关的系统集成招标机会，公司市场占有份额逐年提高，收费也不断提高，收入不断增长。

(2) 报告期内，各类业务的毛利率：

单位：元

期间	收入类别	收入金额	成本金额	毛利率
----	------	------	------	-----

2014 年 1-4 月	系统集成服务	6,845,642.75	5,749,760.42	16.01%
	IT 外包服务	1,336,501.40	858,212.75	35.79%
	合计	8,182,144.15	6,607,973.17	19.24%
2013 年度	系统集成服务	33,329,685.21	28,006,848.97	15.97%
	IT 外包服务	8,534,614.08	5,722,153.04	32.95%
	合计	41,864,299.29	33,729,002.01	19.43%
2012 年度	系统集成服务	14,842,608.60	13,401,550.62	9.71%
	IT 外包服务	4,800,824.75	3,483,471.12	27.44%
	合计	19,643,433.35	16,885,021.74	14.04%

公司的综合毛利率逐年上升，由 14.04% 上升到 16.01%，主要系统集成服务的毛利率上升，由 9.71% 上升到 16.01%，上升原因为系统集成服务收费提高，销售部门团队的改善与扩大，能承接利润较以前相比高的项目，导致营业收入提高，毛利率上升。另外 IT 服务外包毛利变动原因主要是服务工程师专业培训加强，服务质量的提高，客户机房故障率降低，减少了相关工程师的人力成本与维修材料成本。

（二）营业收入和利润总额的变动趋势及原因

公司最近两年营业收入、利润及变动情况如下：

单位：元

项目	2014 年 1-4 月	2013 年度		2012 年度
	金额（元）	金额（元）	增长率	金额（元）
营业收入	8,182,144.15	41,864,299.29	113.12%	19,643,433.35
营业成本	6,607,973.17	33,729,002.01	99.76%	16,885,021.74
营业利润	118,184.17	3,038,430.36	-281.63%	-1,672,826.63
利润总额	160,184.17	3,038,430.36	-281.80%	-1,671,274.63
净利润	119,430.58	2,690,028.36	-265.51%	-1,625,309.34

报告期内，公司营业收入呈逐年增长趋势，一方面来源于公司的优质服务赢得更多的客户，另一方面是公司积极开拓服务市场，使收入增加。营业成本的增

长比率低于营业收入的增长比率，主要是采购成本的降低和服务质量的提高。

报告期内，2013年较2012年净利润增加4,315,337.70元，主要由于营业收入增加毛利上升所致。

公司目前处于发展时期，期间费用也随之增长，随着公司管理水平的提升，管理效率的提高，期间费用占营业收入的比例会逐渐下降。

（三）主要费用及变动情况

公司最近两年的主要费用及变动情况如下：

单位：元

项目	2014年1-4月	2013年		2012年度
	金额（元）	金额（元）	增长率	金额（元）
销售费用	160,221.50	1,517,784.49	16.81%	1,299,370.79
管理费用	886,977.05	3,197,180.11	20.82%	2,646,327.26
财务费用	47,923.79	17,584.49	232.86%	5,282.85
期间费用合计	1,095,122.34	4,732,549.09	19.78%	3,950,980.90
营业收入	8,182,144.15	41,864,299.29	113.12%	19,643,433.35
销售费用营业收入比重	1.96%	3.63%	-45.19%	6.61%
管理费用占营业收入比重	10.84%	7.64%	-43.31%	13.47%
财务费用占营业收入比重	0.59%	0.04%	56.18%	0.03%
三项期间费用占营业收入比重	13.38%	11.30%	-43.80%	20.11%

报告期内三项费用占营业收入的比例呈下降趋势，绝对额增加。

2014年1-4月、2013年、2012年，公司销售费用分别为160,221.50元、1,517,784.49元、1,299,370.79元，2013年较2012年增长16.81%，主要是会务费和招标费增加，增加原因主要为公司业务量增加，扩大了市场和销售规模，导致会务费和招标费增加。

2014年1-4月、2013年、2012年，公司管理费用分别为886,977.05元、3,197,180.11元、2,646,327.26元，2013年较2012年增长20.82%，费用增加主要来自于人工成本增加，工资、福利费、社保费用均比上年大幅增加，报告期内没有研发费支出。

2014年1-4月、2013年、2012年，公司财务费用分别为47,923.79元、17,584.49元、5,282.85元，报告期内变化不大。

（四）重大投资收益和非经常性损益情况

1、公司在报告期内无对外股权投资收益及其他重大投资收益。

2、非经常性损益情况见下表：

单位：元

项目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外			
债务重组损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益			
单独进行减值测试的应收款项减值准			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,000.00		1,552.00
其他符合非经营性损益定义的损益项目			
非经常性损益合计	42,000.00		1,552.00
减：所得税影响数	10,500.00		388.00
非经常性损益净影响额	31,500.00		1,164.00
上述影响额占当期净利润比例	26.38%		-0.07%
净利润	119,430.58		-1,625,309.34
扣除非经常性损益后的净利润	87,930.58		-1,625,309.34

报告期内，公司的营业外收入主要是赔款及无需支付款项；营业外支出主要是罚款支出。公司非经常性损益额较小，对当期利润影响较小。

（五）主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

1、本公司适用的主要税种及税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税	系统集成服务及 IT 外包	17%、6%
营业税	IT 外包服务	5%
城市维护建设税	增值税、营业税	7%
教育费附加	增值税、营业税	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：本公司的系统集成服务收入税率为 17%；IT 外包服务中销售商品部分收入税率为 17%，提供服务部分收入自 2013 年 8 月 1 日起湖南省开始实施“营改增”试点后按应税收入的 6%计算销项税额，在此之前按照应税收入的 5%缴纳营业税。

六、报告期主要资产情况

（一）货币资金

公司最近两年一期的货币资金情况见下表：

单位：元

项目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
现金	2,156.78	601.91	53,650.51
银行存款	582,056.58	2,676,173.81	770,502.59
合计	584,213.36	2,676,775.72	824,153.10

公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

（二）应收票据

公司最近两年一期的应收票据情况见下表：

项目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	2,673,970.00		
合计	2,673,970.00		

注：以上银行承兑汇票已全部质押给长沙市洛顺钢材贸易有限公司进行借款，扣除利息 74,974.93 元，借款 2,598,995.07 元。

（三）应收账款

1、公司最近两年一期的应收账款见下表：

单位：元

账龄	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	10,922,846.00	79.35	546,142.30	10,061,600.61	96.5	503,080.03	7,341,043.36	88.9	367,052.17
1 至 2 年	2,513,080.10	18.26	251,308.01	208,025.00	2.00	20,802.50	398,645.00	4.83	39,864.50
2 至 3 年	202,875.00	1.47	40,575.00	73,000.00	0.70	14,600.00	434,127.00	5.26	86,825.40
3 至 4 年	43,000.00	0.31	21,500.00	83,187.00	0.80	41,593.50	84,000.00	1.01	42,000.00
4 至 5 年	83,187.00	0.61	66,549.60						
合计	13,764,988.10	100.00	926,074.91	10,425,812.61	100.00	580,076.03	8,257,815.36	100.00	535,742.07

截至 2014 年 4 月 30 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日，应收账款占总资产比重分别为 63.73%、57.07%、55.16%，占比较大，且呈上升趋势。公司的客户大多为国企和事业单位，客户信誉较高，客户比较分散，公司与客户建立了长期稳定的合作关系，客户回款良好，账龄较短，79.35%以上的应收账款账龄在一年以内，应收账款质量较高，发生坏账的可能性很小。

截至 2014 年 4 月 30 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日，公司应收账款余额分别为 12,838,913.19 元、9,845,736.58 元、7,722,073.29 元，2014 年较 2013 年增长 30.40%，主要是因为公司营业收入增长所致。

2、应收账款中欠款金额前五名单位情况

2014 年 4 月 30 日应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
湖南联冠电子科技有限公司	非关联方	1,550,000.00	1 年以内	14.41
		433,650.00	1-2 年	
湖南省烟草公司常德市公司	非关联方	1,798,500.00	1 年以内	13.07
湖南省烟草公司怀化市公司	非关联方	1,764,800.00	1 年以内	12.82
长沙市第三医院	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	7.26
湖南湘投控股集团有限公司	非关联方	863,800.00	1 年以内	6.28
合计		7,410,750.00		53.84

2013 年 12 月 31 日应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中联重科股份有限公司	非关联方	3,016,004.01	1 年以内	28.93

湖南联冠电子科技有限公司	非关联方	2,100,000.00	1 年以内	20.14
长沙市勘测设计院	非关联方	1,030,000.00	1 年以内	9.88
湖南华菱钢铁股份有限公司	非关联方	678,600.00	1 年以内	6.51
湘潭钢铁集团有限公司	非关联方	488,800.00	1 年以内	4.69
合计		7,313,404.01		70.15

2012 年 12 月 31 日应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
湖南科创信息技术有限公司	非关联方	2,747,067.00	1 年以内	33.27
湖南华菱钢铁股份有限公司	非关联方	1,403,300.00	1 年以内	16.99
中联重科股份有限公司	非关联方	701,900.00	1 年以内	8.50
快乐购物股份有限公司	非关联方	446,150.01	1 年以内	5.40
湖南省有限电视网络	非关联方	341,060.00	1 年以内	4.13
合计		5,639,477.01		68.29

3、本报告期应收关联方账款情况。

本报告期应收账款中无应收关联方款项。

(四) 其他应收款

公司最近两年一期的其他应收款见下表：

单位：元

账龄	2014 年 4 月 30 日			2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	114,210.00	85.1	5,710.50	148,000.00	83.15	7,400.00	305,057.00	83.34	15,252.85
1 至 2 年	20,000.00	14.9	2,000.00	20,000.00	11.24	2,000.00	51,000.00	13.93	5,100.00
2 至 3 年							10,000.00	2.73	2,000.00
3 至 4 年				10,000.00	5.61	5,000.00			

合计	134,210.00	100	7,710.50	178,000.00	100	14,400.00	366,057.00	100	22,352.85
----	------------	-----	----------	------------	-----	-----------	------------	-----	-----------

公司其他应收账款截至2014年4月30日无异常及逾期债权。

截至2014年4月30日、2013年12月31日、2012年12月31日，其他应收款账面价值占总资产比重分别为0.63%、0.95%、2.46%，所占比例较小，其他应收款余额分别为126,499.50元、163,600.00元、343,704.15元，主要系公司押在客户的保证金，公司合作的客户多为长期合作客户，合作未结束，保证金不回收。公司的其他应收款金额较小，没有回收风险，且已经按照企业的坏账政策计提坏账。

1、截至2014年4月30日其他应收款中大额欠款金额单位情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占其他应收账款总额的比例(%)	款项性质
湖南科诚科技发展有限公司	非关联方	28,000.00	1年以内	20.86	保证金
湘西自治州国库集中支付核算局	非关联方	22,000.00	1年以内	16.39	保证金
步步高商业连锁股份有限公司	非关联方	20,000.00	1-2年	14.9	保证金
益阳市朝阳宏伟工程管理咨询有限公司	非关联方	18,000.00	1年以内	13.41	保证金
湖南长信畅科技股份有限公司	非关联方	15,000.00	1年以内	11.18	保证金
合计		103,000.00		76.74	

2、截至2013年12月31日其他应收款中大额欠款金额单位情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占其他应收账款总额的比例(%)	款项性质
湖南步步高翔龙软件有限公司	非关联方	40,000.00	1年以内	22.47	保证金
湖南信元工程项目管理有限公司郴州分公司	非关联方	35,000.00	1年以内	19.66	保证金

湘西自治州国库集中支付核算局	非关联方	22,000.00	1 年以内	12.36	保证金
步步高商业连锁股份有限公司	非关联方	20,000.00	1-2 年	11.24	保证金
益阳市非税收入汇缴结算户	非关联方	20,000.00	1 年以内	11.24	保证金
合计		137,000.00		76.97	

3、截至 2012 年 12 月 31 日其他应收款中大额欠款金额单位情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占其他应收账款总额的 比例 (%)	款项性质
快乐购物股份有限公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	40.98	保证金
湖南省招标有限责任公司	非关联方	57,407.00	1 年以内	15.68	保证金
保证金	非关联方	51,000.00	1-2 年	13.93	保证金
步步高商业连锁股份有限公司	非关联方	20,000.00	1 年以内	5.46	保证金
湖南中科项目管理有限公司	非关联方	20,000.00	1 年以内	5.46	保证金
合计		298,407.00		81.52	

3、本报告期其他应收款关联方账款情况。

本报告期其他应收款中无应收关联方款项。

（五）预付款项

公司最近两年一期的预付款项见下表：

单位：元

账龄	2014 年 4 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	2,635,855.40	93.6	3,512,535.79	95.97	3,909,295.00	86.96
1 至 2 年	107,562.99	3.82	132,960.01	3.63	517,505.20	11.51
2 至 3 年	66,350.01	2.36	14,600.00	0.4	68,712.00	1.53
3 年以上	6,150.00	0.22				

合计	2,815,918.40	100.00	3,660,095.80	100.00	3,909,295.00	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------	--------------	--------

公司预付款项截至 2014 年 4 月 30 日无异常及逾期债权。

截至 2014 年 4 月 30 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日，公司预付款项余额分别为 2,815,918.40 元、3,660,095.80 元、4,495,512.20 元，占总资产比重 13.98%、21.22%、32.11%，所占比例较小。公司预付款项主要为预付的材料款、设备款，均为正常预付货款，不存在无法收回款项。

1、截至 2014 年 4 月 30 日，期末预付款项中欠款金额前五名：

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占预付账款总额的比例(%)	款项性质
长沙网联数码科技有限公司	非关联方	921,000.00	1 年以内	32.71	货款
湖南新浪潮电脑有限责任公司	非关联方	550,350.00	1 年以内	19.54	货款
武汉四通创新集成有限责任公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	10.65	货款
北京创鸿展商贸有限公司	非关联方	181,500.00	1 年以内	7.86	货款
		39,700.00	1-2 年		
北京安和信达科技有限公司	非关联方	42,100.00	1 年以内	5.41	货款
		46,919.99	1-2 年		
		63,350.01	2-3 年		
合计		2,081,569.99		76.17	

2、截至 2013 年 12 月 31 日，期末预付款项中欠款金额前五名：

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占预付账款总额的比例(%)	款项性质
长沙网联数码科技有限公司	非关联方	589,700.00	1 年以内	16.11	货款
北京长荣发科技发展有限公司	非关联方	540,400.00	1 年以内	14.76	货款
湖南联维科技发展有限公司	非关联方	477,000.00	1 年以内	13.03	货款

西安智勤通科贸易有限公司	非关联方	390,000.00	1 年以内	10.66	货款
长沙恒德信息网络有限公司	非关联方	274,880.00	1 年以内	7.51	货款
合计		2,271,980.00		62.07	

3、截至 2012 年 12 月 31 日，期末预付款项中欠款金额前五名：

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占预付账款总额的比例(%)	款项性质
长沙网联数码科技有限公司	非关联方	521,300.00	1 年以内	13.33	货款
		257,000.00	1-2 年		
北京长荣发科技发展有限公司	非关联方	540,400.00	1 年以内	13.82	货款
北京创鸿展商贸有限公司	非关联方	358,400.00	1 年以内	9.17	货款
		23,900.00	1-2 年		
湖南东昂电子有限公司	非关联方	368,000.00	1 年以内	9.41	货款
湖南嘉杰信息技术有限公司	非关联方	326,500.00	1 年以内	8.35	货款
合计		2,395,500.00		54.09	

4、本报告期预付关联方账款情况：

本报告期预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（六）存货

公司最近两年一期的存货见下表：

单位：元

项目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	297,229.65		297,229.65	143,162.39		143,162.39	143,162.39		143,162.39
合计	297,229.65	-	297,229.65	143,162.39	-	143,162.39	143,162.39	-	143,162.39

公司的存货全部是库存商品。库存商品为公司购买的存储、交换机、磁盘及配件等，用于对外销售安装；截止2014年4月30日、2013年12月31日、2012年12月31日，公司存货分别为297,229.65元、143,162.39元、0元，存货周转率分别为37.16、584.85、16.30，公司存货周转较快，各年呈上升趋势，库存商品的库龄均在一年以内。

公司存货库龄较短，不存在存货长期积压，未发生显著的、大额的可变现净值低于成本的情况，未计提存货减值准备。

（七）固定资产及折旧

公司为专业从事IT服务的企业，固定资产主要为运输设备和办公设备。固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率情况见下表：

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

项目	使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	25-30 年	5%	3.17-3.80%
机器设备	5-10 年	5%	9.50-19.00%
运输工具	5-10 年	5%	9.50-19.00%
办公设备及其他	3-5 年	5%	19.00-31.67%

固定资产及折旧情况表

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 4 月 30 日
----	------------------	------	------	-----------------

一、账面原值合计	825,468.00			825,468.00
运输设备	727,000.00			727,000.00
电子设备及其他	98,468.00			98,468.00
二、累计折旧合计	211,285.51	50,699.96		261,985.47
运输设备	152,221.67	46,043.32		198,264.99
电子设备及其他	59,063.84	4,656.64		63,720.48
三、账面净值合计	614,182.49			563,482.53
运输设备	574,778.33			528,735.01
电子设备及其他	39,404.16			34,747.52
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	614,182.49			563,482.53
运输设备	574,778.33			528,735.01
电子设备及其他	39,404.16			34,747.52

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、账面原值合计	569,088.00	256,380.00		825,468.00
运输设备	480,000.00	247,000.00		727,000.00
电子设备及其他	89,088.00	9,380.00		98,468.00
二、累计折旧合计	95,119.96	116,165.55		211,285.51
运输设备	53,200.00	99,021.67		152,221.67
电子设备及其他	41,919.96	17,143.88		59,063.84
三、账面净值合计	473,968.04			614,182.49
运输设备	426,800.00			574,778.33
电子设备及其他	47,168.04			39,404.16
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	473,968.04			614,182.49
运输设备	426,800.00			574,778.33
电子设备及其他	47,168.04			39,404.16

公司为专业从事 IT 服务的企业，固定资产主要为运输设备和办公设备。截止至 2014 年 4 月 30 日，固定资产累计计提折旧占固定资产原值 31.74%，固定资产成新率为 68.26%，成新率较高，不存在减值迹象，未计提固定资产减值准备。

固定资产抵押情况：无。

（八）无形资产

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 4 月 30 日
一、原价合计		13,000.00		13,000.00
财务软件		13,000.00		13,000.00
二、累计摊销额合计		433.32		433.32
财务软件		433.32		433.32
三、无形资产减值准备金额合计				
财务软件				
四、账面价值合计		12,566.68		12,566.68
财务软件		12,566.68		12,566.68

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
一、原价合计				
财务软件				
二、累计摊销额合计				
财务软件				
三、无形资产减值准备金额合计				
财务软件				
四、账面价值合计				
财务软件				

（九）递延所得税资产

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、已确认的递延所得税资产

项目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产减值准备	233,446.36	148,619.01	139,523.73
合计	233,446.36	148,619.01	139,523.73

2、可抵扣差异项目明细

项目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
计提坏账准备产生的可抵扣暂时性差异	933,785.41	594,476.03	558,094.92

合计	933,785.41	594,476.03	558,094.92
----	------------	------------	------------

(十) 资产减值准备

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2014 年 4 月 30 日
			转回	转销	
坏账准备	594,476.03	339,309.38			933,785.41
合计	594,476.03	339,309.38			933,785.41

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2013 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	558,094.92	36,381.11			594,476.03
合计	558,094.92	36,381.11			594,476.03

七、报告期主要债项情况

(一) 应付账款

公司最近两年一期应付账款情况如下表：

单位：元

项目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	4,351,357.88	4,914,928.00	1,667,066.00
1 年至 2 年（含 2 年）			1,771,037.00
2 年至 3 年（含 3 年）			348,325.00
3 年以上			28,545.00
合计	4,351,357.88	4,914,928.00	3,814,973.00

1、截至 2014 年 4 月 30 日，期末应付款项中欠款金额前五名：

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	比例 (%)
长沙烁铨信息科技有限公司	非关联方	1,355,160.00	1 年以内	31.14
长沙奇科数码科技有限公司	非关联方	1,033,000.00	1 年以内	23.74

湖南联冠电子科技有限公司	非关联方	1,000,000.00	1年以内	22.98
湖南创恒信息技术有限公司	非关联方	241,530.00	1年以内	5.55
湖南省万象科技有限公司	非关联方	200,000.00	1年以内	4.60
合计		3,829,690.00		88.01

2、截至2013年12月31日，期末应付款项中欠款金额前五名：

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	比例(%)
博彦网鼎信息技术有限公司	非关联方	1,350,000.00	1年以内	27.47
长沙烁铨信息科技有限公司	非关联方	1,103,160.00	1年以内	22.45
长沙奇科数码科技有限公司	非关联方	1,033,000.00	1年以内	21.02
佳杰科技(上海)有限公司	非关联方	673,249.00	1年以内	13.70
中建材信息技术有限公司	非关联方	205,619.00	1年以内	4.18
合计		4,365,028.00		88.81

3、截至2012年12月31日，期末应付款项中欠款金额前五名：

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	比例(%)
北京亿网盛世商贸有限公司	非关联方	967,156.00	1—2年	25.35
普驰信息技术(上海)有限公司	非关联方	200,000.00	1—2年	5.24
		311,940.00	2—3年	
		28,545.00	3年以上	
深圳市华成峰实业有限公司	非关联方	475,179.00	1年以内	12.46
深圳市天创世纪科技有限公司	非关联方	459,400.00	1年以内	12.04
湖南瑞邦科技发展有限公司	非关联方	257,175.00	1—2年	6.74

合计		2,699,395.00		61.83
----	--	--------------	--	-------

4、本报告期无应付关联方单位款项。

(二) 预收账款

公司最近两年一期预收账款情况如下表：

单位：元

项目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内(含1年)	1,372,101.16	241,727.02	1,856,516.12
1年至2年(含2年)	34,030.00	34,030.00	83,001.99
2年至3年(含3年)			77,800.00
3年以上		42,000.00	
合计	1,406,131.16	317,757.02	2,017,318.11

1、截至2014年4月30日，期末预收款项中欠款金额前五名：

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占预收账款总额的比例(%)	款项性质
北京银信 长远科技 股份有限公司	非关联方	980,000.00	1年以内	69.69	货款
湖南白沙 物流有限 公司	非关联方	171,840.00	1年以内	12.22	货款
武汉鑫昊 海科技有 限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	7.11	货款
湘南学院 附属医院	非关联方	51,886.79	1年以内	3.69	货款
中国农业 银行股份 有限公司 湖南省分 公司	非关联方	42,242.00	1年以内	3.00	货款
合计		1,345,968.79		95.72	

2、截至 2013 年 12 月 31 日，期末预收款项中欠款金额前五名：

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占预收账款总额的比例(%)	款项性质
湖南白沙物流有限公司	非关联方	171,840.00	1 年以内	54.08	货款
中国农业银行股份有限公司湖南省分公司	非关联方	42,242.00	1—2 年	13.29	货款
湖北国润实业投资有限公司	非关联方	42,000.00	3—4 年	13.22	货款
长沙骏驰信息技术有限公司	非关联方	27,000.00	1—2 年	8.5	货款
华融湘江银行股份有限公司	非关联方	10,645.00	1 年以内	3.35	货款
		7,030.00	1—2 年		
合计		293,727.00		92.44	

3、截至 2012 年 12 月 31 日，期末预收款项中欠款金额前五名：

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占预收账款总额的比例(%)	款项性质
湖南省新华书店有限责任公司	非关联方	266,666.66	1 年以内	13.22	货款
长沙聚富信息科技有限公司	非关联方	203,000.00	1 年以内	10.06	货款
益阳柘溪水电厂	非关联方	121,500.00	1 年以内	6.02	货款
湖南大学	非关联方	120,033.33	1 年以内	5.95	货款
岳阳电业局	非关联方	118,987.50	1 年以内	5.90	货款
合计		830,187.49		41.15	

4、本报告期预收关联方账款情况。

本报告期预收款项中无预收关联方款项。

(三) 应付职工薪酬

项目	2013年12月31日	本期计提	本期支付	2014年4月30日
工资、奖金、津贴和补贴		547,704.50	547,704.50	
职工福利费		1,440.00	1,440.00	
社会保险费		97,429.82	97,429.82	
住房公积金		18,400.00	18,400.00	
工会经费和职工教育经费		10,868.92	10,868.92	
合计		675,843.24	675,843.24	

项目	2012年12月31日	本期计提	本期支付	2013年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴		1,358,615.24	1,358,615.24	
职工福利费		197,720.40	197,720.40	
社会保险费		348,704.91	348,704.91	
住房公积金		8,960.00	8,960.00	
工会经费和职工教育经费		4,710.00	4,710.00	
合计		1,918,710.55	1,918,710.55	

(四) 应交税费

公司最近两年一期应交税费情况如下表：

单位：元

项目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
营业税		38,033.85	-6,316.45
增值税	139,251.11	266,615.23	46,398.16
企业所得税	162,545.59	325,729.74	-2,0927.97
代扣代缴个人所得税	-3,342.30	-3,461.45	-3,625.00
城市维护建设税	9,747.57	14,243.03	-4,276.68
教育费附加	6,962.55	10,173.59	-3,054.78

合计	315,164.52	651,333.99	8,197.28
----	------------	------------	----------

（五）其他应付款

公司最近两年一期其他应付款情况如下表：

单位：元

项目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内（含1年）	2,700,634.07	95,000.00	104,800.00
1年至2年（含2年）	95,000.00		245,000.00
2年至3年（含3年）		122,000.00	
3年以上	122,000.00		120,000.00
合计	2,917,634.07	217,000.00	469,800.00

1、截至2014年4月30日，期末其他应付款中欠款金额前五名：

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)	款项性质
长沙市洛顺钢材贸易有限公司	非关联方	2,598,995.07	1年以内	89.08	借款
肖翔	非关联方	122,000.00	3-4年	4.18	往来款
吴建美	非关联方	95,000.00	1-2年	3.26	备用金
湖南省招标有限责任公司保证金专户	非关联方	57,800.00	1年以内	1.98	保证金
湖南新浪潮电脑有限责任公司	非关联方	20,010.00	1年以内	0.69	保证金
合计		2,893,805.07		99.18	

2、截至2013年12月31日，期末其他应付款中欠款金额前五名：

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占其他应付款总额的比例	款项性质
------	-------	------	----	-------------	------

				(%)	
肖翔	非关联方	122,000.00	1 年以内	56.22	往来款
吴建美	非关联方	95,000.00	1—2 年	43.78	备用金
合计		217,000.00		100.00	

3、截至 2012 年 12 月 31 日，期末其他应付款中欠款金额前五名：

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)	款项性质
肖翔	非关联方	239,000.00	1 年以内	50.87	往来款
龚柯魁	非关联方	120,000.00	2-3 年	25.54	备用金
中国南方航空行业（集团）有限公司	非关联方	98,000.00	1—2 年	20.86	保证金
湖南电力公司超高压管理局	非关联方	6,800.00	1—2 年	1.45	保证金
长沙公共资源交易中心	非关联方	6,000.00	1 年以内	1.28	保证金
合计		469,800.00		100.00	

4、本报告期其他应付款中应付关联方情况：

关联方名称	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
龚柯槐			120,000.00
合计			120,000.00

（六）长期借款

单位：元

（1）借款情况

借款类别	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
信用借款	657,846.98	772,478.50	
合计	657,846.98	772,478.50	

(2) 截止 2014 年 4 月 30 日, 长期借款明细如下:

借款单位	借款金额	月利率	借款条件	借款年限	还款方式
渣打银行(中国)有限公司长沙分行	657,846.98	1.63%	信用借款	2 年	等额本息
合计	657,846.98				

(七) 报告期末公司没有逾期未偿还重大债务。

八、报告期股东权益情况

(一) 股本

单位：元

投资者名称	2013 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2014 年 4 月 30 日	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
龚柯槐	6,570,000.00	65.70	410,000.00		6,980,000.00	69.80
高致远	1,600,000.00	16.00			1,600,000.00	16.00
廖艺军	400,000.00	4.00			400,000.00	4.00
王焕平	400,000.00	4.00		400,000.00		
张乙明	200,000.00	2.00			200,000.00	2.00
刘小玲	100,000.00	1.00			100,000.00	1.00
谢丽佳	100,000.00	1.00			100,000.00	1.00
李峰	80,000.00	0.80			80,000.00	0.80
夏祺	80,000.00	0.80			80,000.00	0.80
万敏	70,000.00	0.70			70,000.00	0.70
唐慧芳	60,000.00	0.60			60,000.00	0.60
肖翔	50,000.00	0.50			50,000.00	0.50
罗顺晨	50,000.00	0.50			50,000.00	0.50
郭奎	50,000.00	0.50			50,000.00	0.50
宋声怡	30,000.00	0.30			30,000.00	0.30
王前科	30,000.00	0.30			30,000.00	0.30
郑舜	20,000.00	0.20			20,000.00	0.20
张继伟	20,000.00	0.20			20,000.00	0.20
尹明新	20,000.00	0.20			20,000.00	0.20
王莎莎	20,000.00	0.20			20,000.00	0.20
肖杨桥	20,000.00	0.20			20,000.00	0.20

胡倩	10,000.00	0.10			10,000.00	0.10
杨艳	10,000.00	0.10			10,000.00	0.10
唐萌	10,000.00	0.10		10,000.00		
合计	10,000,000.00	100.00	410,000.00	410,000.00	10,000,000.00	100.00

投资者名称	2012年12月31日		本期增加	本期减少	2013年12月31日	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
龚柯槐	8,300,000.00	83.00		1,730,000.00	6,570,000.00	65.70
高致远			1,600,000.00		1,600,000.00	16.00
廖艺军			400,000.00		400,000.00	4.00
王焕平			400,000.00		400,000.00	4.00
张乙明			200,000.00		200,000.00	2.00
刘小玲	1,700,000.00	17.00		1,600,000.00	100,000.00	1.00
谢丽佳			100,000.00		100,000.00	1.00
李峰			80,000.00		80,000.00	0.80
夏祺			80,000.00		80,000.00	0.80
万敏			70,000.00		70,000.00	0.70
唐慧芳			60,000.00		60,000.00	0.60
肖翔			50,000.00		50,000.00	0.50
罗顺晨			50,000.00		50,000.00	0.50
郭奎			50,000.00		50,000.00	0.50
宋声怡			30,000.00		30,000.00	0.30
王前科			30,000.00		30,000.00	0.30
郑舜			20,000.00		20,000.00	0.20
张继伟			20,000.00		20,000.00	0.20
尹明新			20,000.00		20,000.00	0.20
王莎莎			20,000.00		20,000.00	0.20
肖杨桥			20,000.00		20,000.00	0.20
胡倩			10,000.00		10,000.00	0.10
杨艳			10,000.00		10,000.00	0.10
唐萌			10,000.00		10,000.00	0.10
合计	10,000,000.00	100.00	3,330,000.00	3,330,000.00	10,000,000.00	100.00

投资者名称	2011年12月31日		本期增加	本期减少	2012年12月31日	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%

龚柯槐	7,700,000.00	77.00%	600,000.00		8,300,000.00	83.00%
刘小玲	1,700,000.00	17.00%			1,700,000.00	17.00%
长沙友旭信息科技有 限公司	600,000.00	6.00%		600,000.00		
合计	10,000,000.00	100		600,000.00	10,000,000.00	100.00

（二）盈余公积

（1）2014 年 1-4 月

类别	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 4 月 30 日
法定盈余公积	37,867.45			37,867.45
合计	37,867.45			37,867.45

（2）2013 年度

类别	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
法定盈余公积		37,867.45		37,867.45
合计		37,867.45		37,867.45

（3）2012 年度

类别	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
法定盈余公积				
合计				

注：公司根据当年实现的净利润弥补以前年度亏损后的金额的 10%提取的法定盈余公积金。

（三）未分配利润

项目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
期初未分配利润	340,807.03	-2,311,353.88	-686,044.54
加：本期利润转入	119,430.58	2,690,028.36	-1,625,309.34

减：提取法定盈余公积		37,867.45	
应付普通股股利			
期末未分配利润	460,237.61	340,807.03	-2,311,353.88

2014年5月26日，湖南友旭信息科技有限公司整体变更为股份有限公司，公司以截至2014年4月30日经审计的净资产为10,498,105.06元折合股本1000万股，每股面值1元，净资产与股本之间的差额计入资本公积。

九、关联方、关联方关系及交易

（一）公司的主要关联方

根据《公司法》和《企业会计准则第36号—关联方披露》的相关规定，报告期内本公司主要关联方及关联关系如下：

其他关联方名称	与本企业的关系	备注
龚柯槐	股东、董事、实际控制人之一	龚柯槐与刘小玲为母子关系
刘小玲	股东、实际控制人之一	龚柯槐与刘小玲为母子关系
高致远	股东、董事	
张乙明	股东、董事	
夏祺	股东、董事	
唐慧芳	股东、董事	
李峰	股东、监事会主席	
谢丽佳	股东、监事	
王莎莎	股东、监事	
长沙友旭信息科技有限公司	实际控制人控制的其他公司	已于2013年9月25日注销

（二）关联交易及关联方资金往来

（1）关联方资金往来余额

其他应付款

关联方名称	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
-------	------------	-------------	-------------

龚柯槐			120,000.00
合计			120,000.00

(2) 关联方交易

① 固定资产买卖

关联方	关联方交易内容	关联方交易定价方式及决策程序	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
龚柯槐	购买固定资产	市场定价			480,000.00
合计					480,000.00

②2012 年度，股东龚柯槐支付办公房屋租金 103,104.00 元，免费提供了本公司办公用房。

(三) 关联交易对财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司与关联方之间存在无偿使用经营场所、资产转让的情形。关联方资产转让采用转让方固定资产，价格公允，未对公司财务状况和经营成果造成影响。

关联方经营场所免费租赁，未损害了公司的利益。

(四) 《公司章程》对于关联交易的有关规定

《公司章程》中对关联交易决策权力、决策程序、关联股东和利益冲突董事在关联交易表决中的回避制度做出了明确的规定，相关内容包括：

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

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

第七十六条股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

第一百零六条董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

第一百一十五条董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

第一百三十三条监事不得利用其关联关系损害公司利益，若给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

（五）减少与规范关联方交易说明

公司在有限公司阶段存在关联交易，包括公司向关联方借款、经营场所租赁、资产转让。公司的关联交易未履行股东会决议，关联资金往来形成的关联交易未签署合同，程序上存在瑕疵。

有限公司阶段《公司章程》未对关联交易进行特别规定。股份公司成立后，公司制订了《公司章程》和《关联交易管理制度》对公司与关联方之间的交易予以规范。公司与关联方提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。未来公司将尽量减少与关联方之间的交易，对于无法避免的关联交易，公司将严格遵循关联交易的相关规章制度，程序上履行相关内部决策程序，关联董事和关联股东回避表决，定价方面参考市场价格，公允合理的确定交易价格。

十、提请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）或有事项

至本公开转让说明书出具之日，公司无应披露的或有事项。

（二）期后事项、其他重要事项

至本公开转让说明书出具之日，本公司无需要披露的日后事项。

十一、股利分配政策和历年分配情况

（一）股利分配政策

1、公司股利分配政策：

股份公司《公司章程》规定：

第一百五十二条公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

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

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百五十三条公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

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

第一百五十四条公司税后利润的分配方式由股东自行约定，可以采用现金或股票方式分配股利。公司重视对投资者的合理投资回报，制定和实施持续、稳定的利润分配制度，公司利润分配不得影响公司的持续经营。

第一百五十五条公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

（二）公司最近两年利润分配情况

公司最近两年无利润分配情况

十二、控股子公司的基本情况

公司无控股子公司的情况

十三、报告期内评估情况

发起人设立时，由湖南友旭信息科技有限公司委托北京亚超资产评估有限公司湖南分公司，以 2014 年 4 月 30 日为评估基准日，就湖南友旭信息科技有限公司拟改制为股份有限公司之事宜对拟改制涉及的资产和负债在 2014 年 4 月 30 日的市场价值进行了评估，并于 2014 年 5 月 10 日出具了《湖南友旭信息科技有限公司拟股份制改制涉及的湖南友旭信息科技有限公司全部股东权益价值评估报告》（北京亚超评报字（2014）第 06001 号）。

截止评估基准日 2014 年 4 月 30 日，在公开市场和企业持续经营前提下，经资产基础法评估，经对委估资产实施现场调查、市场调查、询证和评定估算等评估程序，具体评估结论如下：

资产账面价值为 2,014.62 万元，评估价值 2,030.96 万元，评估增值 16.33 万元，增值率 0.81%。负债账面价值为 964.81 万元，评估价值 964.81 万元，评估增值 0 万元，增值率 0%。净资产账面价值为 1,049.81 万元，评估价值 1,066.14 万元，评估增值 16.33 万元，增值率 1.56%。

公司整体变更后延续原账面值进行核算，本次资产评估未进行调账。

十四、影响公司持续经营能力的风险因素

（一）实际控制人不当控制风险

截至本说明书出具之日，公司第一大股东龚柯槐持有公司 69.8% 的股份，刘小玲持有公司 1% 的股份，二人系母子关系，合计持有公司 70.8% 的股份，二人为公司的实际控制人。作为公司的实际控制人，龚柯槐与刘小玲母子如果利用其控制地位，对公司的经营决策、重大投资、关联交易、人事任免、公司战略等重大事项进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。因此，公司存在实际控制人不当控制的风险。

（二）营运资金不足风险

公司 2014 年 1-4 月、2013 年度、2012 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 -1,917,476.36 元、1,349,524.12 元、-1,154,443.88 元，公司 2012 年度和 2014 年 1-4 月经营活动产生的现金流量净额为负。如果未来受到宏观经济放

缓、竞争环境变化等不利因素，将导致公司盈利能力下降，公司将面临营运资金不足风险。

（三）应收款项回收风险

截至 2014 年 4 月 30 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日，公司应收账款余额分别为 12,838,913.19 元、9,845,736.58 元、7,722,073.29 元，占总资产比重分别为 63.73%、57.07%、55.16%。截至 2014 年 4 月 30 日，79.35%以上的应收账款账龄在一年以内，应收账款账龄较短，但占资产比重较大，虽然公司目前已计提坏账，坏账准备计提比例合理，应收款项收回的可能性较大，但不排除应收款项存在产生坏账的可能性，存在应收款项不能收回风险，如果应收账款不能按期收回或发生坏账，对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。

（四）公司治理风险

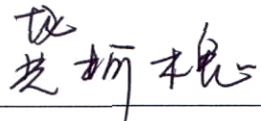
有限公司阶段，公司的法人治理结构不完善，未制定关联交易、对外担保、对外投资等制度，未形成完整的内部控制体系；股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，逐步建立健全内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项内部控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制制度未有效落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

第五节有关声明

董事、监事、高级管理人员声明

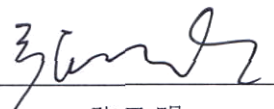
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

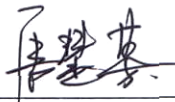
全体董事签字：


龚柯槐

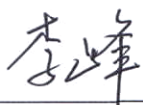

高致远

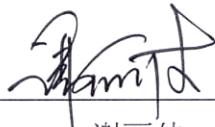

夏祺

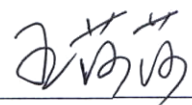

张乙明


唐慧芳

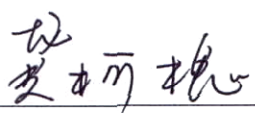
全体监事签字：

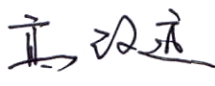

李峰


谢丽佳

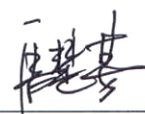

王莎莎

全体高管签字


龚柯槐


高致远


夏祺


唐慧芳



主办券商声明

本公司已对湖南友旭信息科技股份有限公司公开转让说明书进行了核查,确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人(签字): 申国梁

项目小组(签字): 杨文花

尹广杰, 李巧霞 钟博

法定代表人(签字):

李玮



律师声明

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

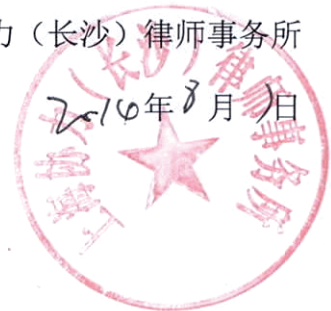
经办律师（签字）：

谭晋 罗付坤

律师事务所负责人（签字）：

何晓宇

上海协力（长沙）律师事务所



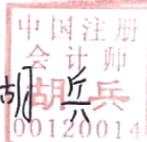
会计师事务所声明

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

签字注册会计师（签字）：



签字注册会计师（签字）：



会计事务所负责人（签字）：



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

2016年8月 日



资产评估机构声明

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

签字注册资产评估师（签字）：



资产评估机构负责人（签字）：

罗以仁

北京亚超资产评估有限公司湖南分公司



第六节附件

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