

武汉众联信息技术股份有限公司

Wuhan Freesoft Information Technology Co. Ltd.



公开转让说明书

主办券商



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。

中国证监会、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

本公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

一、公司治理风险

有限公司阶段，公司治理存在一定的瑕疵，如公司的会议记录不健全；部分股东会决定未履行决议程序，多为无需在工商行政管理部门备案的事项；未建立对外担保、重大投资、委托理财、关联交易相关制度；财务核算不规范；执行董事兼总经理程峰因其担任法定代表人的武汉市怡丰广告发展有限责任公司、武汉市怡丰科技发展有限公司长期未经营、未办理年检而于2011年2月15日被吊销营业执照，故曾存在任职资格瑕疵等。

股份公司成立后，公司逐渐完善了各项规章制度，初步建立了适应公司现状的内部控制体系，公司治理结构逐渐完善。但仍存在一定风险。首先，股份公司成立时间较短，公司治理实际情况仍需在实践中践行，公司治理效果有待观察；其次，因公司规模较小，出于成本控制的考虑和现有人才结构的限制，当前董事长、总经理和财务负责人为一人兼任。若公司治理欠佳，将会制约公司快速发展。

二、客户集中度较高的风险

公司现阶段收入规模较小，前五大客户占收入比重较大，2011年、2012年占比分别为73.13%、60.49%。其中，第一大客户壳牌占营业收入比重2011年、2012年分别为32.76%、25.47%。虽然公司采取SaaS模式，与客户合作的稳定性较高。但若出现大客户流失，将会对公司经营带来不利影响。

三、人才流失风险

公司所处的软件行业是典型的技术和人才密集型行业，人才是公司的基石，是公司经营业绩快速提升的重要保障。且优秀的人才往往是需要长期的行业经验历练，需公司付出很大的培训成本。公司正处在快速发展阶段，对人才需求迫切，若发生人才流失，将会对公司发展造成不利影响。

四、研发支出资本化对报告期内各期公司净利润和整体变更审计基准日公司账面净资产的影响

公司2008年1月将众联Kiwi商贸通企业管理软件V1.0的开发支出742,104.52元资本化；2009年1月将众联Hummer数据交互软件V1.0的开发支出208,819.33元资本化；2012年8月将众联Kiwi商贸企业管理软件V2.0开发支出252,302.12元资本化；2012年7月将众联Phoenix管理软件V2.0开发支出319,168.00元资本化。

公司开发成本资本化对公司2012年利润总额的影响数为449,906.74元，其中减少管理费用-研发支出571,470.12元，增加了管理费用-无形资产摊销121,563.38元（其中2012年资本化无形资产摊销26,470.99元，报告期以外的无形资产摊销95,092.39元）。对净利润的影响数348,677.72元。剔除该影响数，公司2012年的利润总额为1,913,019.85元，净利润为1,803,606.35元。

公司开发成本资本化对公司2011年利润总额的影响数为-95,092.39元，其中增加了管理费用-无形资产摊销95,092.39元（其中报告期以外的无形资产摊销95,092.39元）。对净利润的影响数-59,432.74元。剔除该影响数，公司2011年的利润总额为77,222.11元，净利润为38,884.45元。

公司以2012年11月30日作为审计基准日整体变更为股份公司。根据众环海华会计师事务所有限公司于2012年12月6日出具的众环审字（2012）1354号《审计报告》，截至2012年11月30日，公司经审计的账面净资产为5,343,380.97元，公司自行研发的无形资产的账面净值为1,054,029.60元，占当时公司账面净资产的19.73%，剔除自行研发的无形资产账面净值，公司截至2012年11月30日的账面净资产为4,289,351.37元。

目 录

声 明.....	1
重大事项提示.....	2
释 义.....	8
第一章 公司基本情况.....	10
一、 基本情况.....	10
二、 股份挂牌情况.....	11
三、 股权结构及主要股东情况	12
（一）股权结构图	12
（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东情况.....	14
（三） 控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内是否发生变化.	14
（四） 设立以来股本的形成及其变化情况	16
（五） 设立以来重大资产重组情况.....	21
四、 公司董事、监事和高级管理人员情况.....	21
（一） 公司董事	21
（二） 公司监事	22
（三） 高级管理人员	23
五、 最近两年的主要会计数据和财务指标简表.....	24
六、 定向发行情况.....	25
七、 与本次挂牌有关的机构	25
（一） 主办券商	25
（二） 律师事务所	25
（三） 会计师事务所	26
（四） 资产评估机构	26
（五） 证券登记结算机构	26
第二章 公司业务	27

一、 业务情况.....	27
(一) 公司主要业务	27
(二) 主要服务及其满足客户的需求.....	27
(三) 主要生产流程及方式	28
二、 与业务相关的关键资源要素	32
(一) 服务所使用的主要技术.....	32
(二) 主要无形资产的取得方式和时间、实际使用情况、使用期限或保护期、最近一 期末账面价值	33
(三) 取得的业务许可资格或资质情况.....	33
(四) 主要生产设备等重要固定资产使用情况、成新率.....	34
(五) 员工情况	35
三、 与业务相关的情况.....	36
(一) 报告期营业收入的主要构成及各期主要服务的销售收入.....	36
(二) 服务的主要消费群体，报告期内各期向前五名客户的销售额及占当期销售总额 的百分比.....	37
(三) 报告期内主要服务的原材料、能源及供应情况，占成本的比重，报告期内各期 向前五名供应商的采购额及占当期采购总额的百分比	38
(四) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况	39
四、 商业模式.....	41
五、 公司所处行业基本情况	41
(一) 行业概况	42
(二) 行业市场规模	47
(三) 行业基本风险特征	47
(四) 公司面临的主要竞争状况.....	48
第三章 公司治理	51
一、 股东大会、董事会和监事会的建立健全及运行情况.....	51
二、 上述机构及相关人员履行职责情况.....	52
三、 外部投资者参与公司治理以及职工代表监事履行责任的实际情况	52
四、 董事会对公司治理机制有效性的讨论及对内部管理制度建设情况的说明	52

五、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果	53
六、公司及其控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚的情况	53
七、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况	54
八、同业竞争情况	55
九、公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺	58
十、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明	59
十一、公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排	59
十二、公司董事、监事、高级管理人员其他情况	59
十三、公司董事、监事、高级管理人员在近两年内的变动情况和原因	61
第四章 公司财务	63
一、最近两年的审计意见及主要财务报表	63
(一) 最近两年的审计意见	63
(二) 最近两年财务报表	63
二、最近两年的主要会计数据和财务指标	77
(一) 营业收入、利润的主要构成、变动趋势及原因	77
(二) 主要费用及变动情况	79
(三) 报告期内各期重大投资收益情况	80
(四) 非经常性损益情况	80
(五) 适用税率及主要财政税收优惠政策	80
(六) 报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析	81
(七) 报告期内各期末主要负债情况	102
(八) 报告期内各期末股东权益情况	104
三、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况	105
四、需要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	108
五、报告期内资产评估情况	108
六、股利分配政策和最近两年分配情况	109

七、 控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况	109
八、 可能影响公司持续经营的风险因素.....	110
第五章 有关声明	112
一、全体董事、监事、高级管理人员签名	112
二、主办券商声明	113
三、律师事务所声明	114
四、会计师事务所声明	115
五、资产评估机构声明	116
第六章 附件	117

释 义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

公司、本公司、股份公司、众联信息	指	武汉众联信息技术股份有限公司
有限公司、众联有限	指	武汉众联信息技术有限公司
北京众捷	指	北京众捷创联科技有限公司
SaaS	指	Soft as a service 简称，软件即服务
DMS	指	Distribution management solution，分销管理系统
SCM	指	Supply chain management，供应链管理系统
ERP	指	Enterprise Resource Planning 简称，企业资源计划
ETL	指	Extract-Transform-Loading，数据信息交换系统
BI	指	Business Intelligence，商业智能系统
壳牌	指	壳牌（中国）有限公司
壳牌统一	指	壳牌统一（北京）石油化工有限公司
宝洁	指	广州宝洁有限公司
杜邦	指	杜邦中国集团有限公司
玛氏	指	玛氏食品（中国）有限公司
箭牌	指	箭牌糖果（中国）有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	武汉众联信息技术股份有限公司公司章程
说明书、本说明书	指	武汉众联信息技术股份有限公司公开转让说明书
报告期、两年	指	2011 年度、2012 年度
广发证券、主办券商	指	广发证券股份有限公司
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
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

元、万元	指	人民币元、人民币万元
------	---	------------

注：本公开转让说明书中所列出的汇总数据可能因四舍五入原因与根据公开转让说明书中所列示的相关单项数据计算得出的结果略有差异，这些差异是由四舍五入造成的，而非数据错误。

第一章 公司基本情况

一、 基本情况

1. 中文名称：武汉众联信息技术股份有限公司
2. 英文名称：Wuhan Freesoft Information Technology Co. Ltd.
3. 法定代表人：戴雪琼
4. 股份公司设立日期：2012年12月31日
5. 有限公司设立日期：2005年3月17日
6. 注册资本：530万元
7. 住所：武汉洪山区珞瑜路1037号
8. 邮编：430050
9. 电话：027-82666665
10. 传真：027-82666665-9
11. 互联网网址：<http://www.freesoft.net.cn/>
12. 信息披露负责人：唐元恺
13. 电子邮箱：webmaster@freesoft.net.cn

14. 所属行业：根据《上市公司行业分类指引》(2012年修订)，公司所属行业为信息传输、软件和信息技术服务业(I)——软件和信息技术服务业(I65)；根据《国民经济行业分类标准》，公司所属行业为信息传输、软件和信息技术服务业(I)——软件和信息技术服务业(I65)——软件开发(I6510)。

15. 经营范围：计算机软硬件及外围设备的技术开发、技术服务、职能技术培训、技术咨询、生产、销售；计算机网络工程设计、安装、维修。

16. 主要业务：公司主要从事面向制造厂商及其分销商的分销管理、客户关系管理以及数据传输和分析等整体解决方案的研发与服务，集中于汽车配件及润滑油、快速消费品和农业三大行业。

17. 组织机构代码：77137745-5

二、 股份挂牌情况

1. 股票代码：430315
2. 股票简称：众联信息
3. 股票种类：人民币普通股
4. 每股面值：1元
5. 股票总量：530万股
6. 挂牌日期：
7. 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

《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司董事、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，不得转让其持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司的股份作出其他限制性规定。”

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

公司现有股东持股情况如下：

序号	股东	持股数量 (股)	股东在公司的任职情况	本次可转让股 份数量(股)
1	程峰	2,120,000.00	无	0.00
2	戴雪琼	1,696,000.00	董事长、总经理、财务负责人	0.00
3	谢宇松	795,000.00	董事、技术总监	0.00
4	黄义	265,000.00	董事、项目总监	0.00
5	郑泽旗	265,000.00	董事、副总经理	0.00
6	唐元恺	159,000.00	监事	0.00
	合计	5,300,000.00	--	0.00

公司共同实际控制人程峰、戴雪琼、谢宇松承诺：自股份公司成立一年内，不转让或者委托他人管理其在本次挂牌前已持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份；其持有的股份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，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。

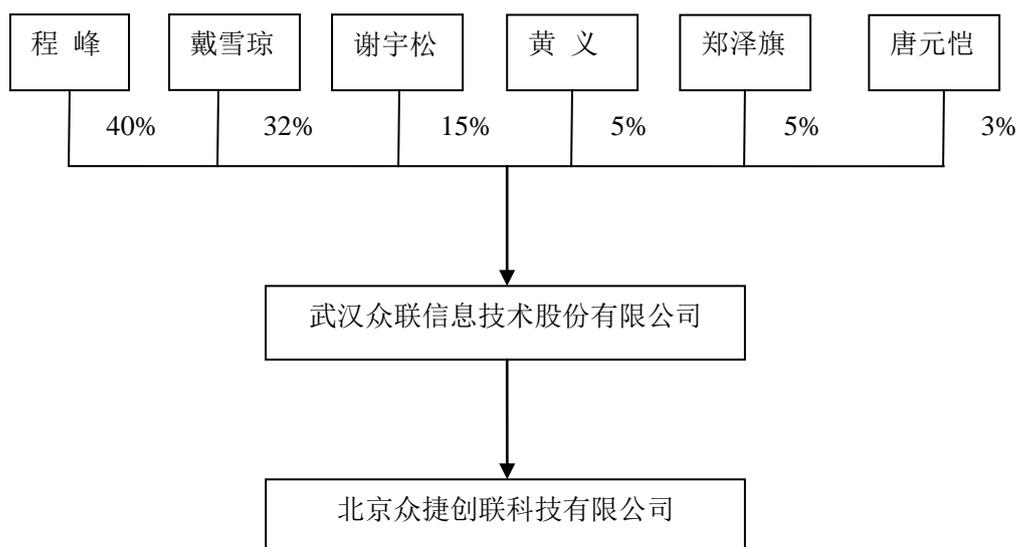
公司其他股东黄义、郑泽旗、唐元恺承诺：自股份公司成立一年内，不转让或者委托他人管理其在本次挂牌前已持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。

同时，担任公司董事、监事、高级管理人员的戴雪琼、谢宇松、黄义、郑泽旗、唐元恺承诺：除上述锁定期外，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；离职后半年内，不得转让其持有的本公司股份。

除上述情况，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、 股权结构及主要股东情况

(一) 股权结构图



北京众捷创联科技有限公司为众联信息的参股公司，北京众捷共有董事 10 人，本公司董事长、总经理兼财务负责人戴雪琼任北京众捷的董事。除此之外，公司无其他控股或参股的企业。北京众捷的基本情况：2010 年 2 月 12 日北京众捷成立，注册资本 120 万元，实收资本 120 万元，住所地为北京市朝阳区光华路 8 号楼 B 座 316b 室，营业执照注册号为 110105012640646，经营范围为技术推广服务、计算机系统服务、软件设计、维修计算机、企业管理咨询、市场调查、企业策划、会议及展览服务、计算机技术培训、销售计算机软硬件及外围设备。其经营范围中的技术推广服务、计算机系统服务、软件设计等与本公司的经营范围存在重叠。北京众捷股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额 (万元)	出资比例 (%)
1	牛东来	25.5	21.25
2	北京长宇创业科技有限公司	8.5	7.08
3	北京富基创联管理咨询有限公司	8.5	7.08
4	北京时代商联商业咨询有限公司	8.5	7.08
5	青岛致远方象软件科技有限公司	8.5	7.08
6	石家庄百合友路科技有限公司	8.5	7.08
7	天津市商软信息系统开发有限公司	8.5	7.08
8	武汉众联信息技术股份有限公司	8.5	7.08
9	北京锐步科技发展有限责任公司	3.5	2.92
10	太原兴吴电器有限公司	3.5	2.92
11	西安时空超越科技有限公司	3.5	2.92
12	上海颐豪商用设备有限公司	3.5	2.92
13	南京兴吴电气有限责任公司	3.5	2.92
14	广州永福行商业发展有限公司	3.5	2.92

序号	股东名称	出资金额 (万元)	出资比例 (%)
15	郑州宝源商用智能设备有限公司	3.5	2.92
16	沈阳和四通商用机械有限公司	3.5	2.92
17	吉林省程宇智能设备有限公司	3.5	2.92
18	哈尔滨联威科技有限公司	3.5	2.92
	合计	120	100.00

北京众捷的上述股东包括不同细分行业的软件开发商、从事物流及分销管理的咨询公司及软、硬件代理商等。公司参股北京众捷的目的是希望联合其它股东在北京树立品牌，进行渠道开发。但因北京众捷实际生产经营未及预期，公司拟将其持有的北京众捷股权予以转让。

(二) 控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东情况

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质
1	程峰	2,120,000.00	40%	自然人
2	戴雪琼	1,696,000.00	32%	自然人
3	谢宇松	795,000.00	15%	自然人
4	黄义	265,000.00	5%	自然人
5	郑泽旗	265,000.00	5%	自然人
6	唐元恺	159,000.00	3%	自然人
	合计	5,300,000.00	100%	

上述股东的股份不存在质押或其他争议事项。股东中，谢宇松与戴雪琼为夫妻关系，程峰、戴雪琼、谢宇松三人签署了《一致行动协议书》，为共同实际控制人，其他股东间不存在关联关系。

(三) 控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内是否发生变化

截至本公开转让说明书签署日，公司无绝对控股股东，第一大股东程峰持有公司股份数为 2,120,000.00 股，占公司股份数的 40%。

为保证公司持续稳定发展，提高经营决策效率，经友好协商，公司股东程峰、戴雪琼、谢宇松于 2010 年 7 月 8 日签订了《一致行动协议书》（该协议在公司存续期间长期有效）。该《一致行动协议书》约定股东程峰、戴雪琼、谢宇松在公司股东会作出股东决议时均应采取一致行动，包括但不限于下列内容：决定公司的经营计划和投资方案、年度财务预算、决算方案、利润分配方案、弥补亏损方案、增加或减少注册资本方案，制定公司的规章制度，提出公司的董事、监事

候选名单等。若无法达成一致意见，则以一致行动人中戴雪琼的意见为准。

股东程峰、戴雪琼、谢宇松三人合计持有公司股份 4,611,000.00 股，占公司总股本的 87%，依其三人持有股份所享有的表决权足以对公司股东大会决议产生重大影响，且戴雪琼为公司董事长兼总经理，对公司的决策能够施加重大影响。因此可以认定程峰、戴雪琼、谢宇松为公司共同实际控制人。最近两年公司的实际控制人未发生变化。

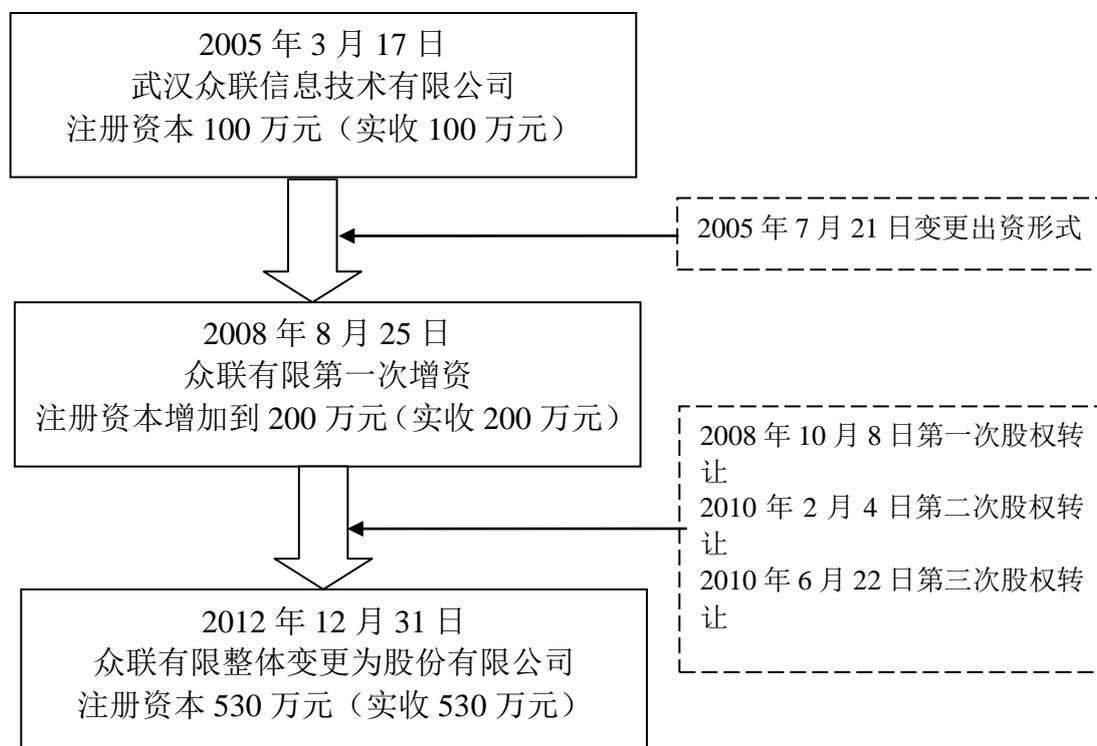
1、程峰，男，1958 年 5 月生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1983 年 10 月至 1984 年 10 月，在襄樊江汉机械公司任实验处科员；1984 年 10 月至 1985 年 6 月，在武汉市计委任主任科员；1985 年 10 月至 1986 年 6 月，在武汉市金属材料公司任副总经理；1986 年 6 月至 1989 年 2 月，在武汉市人民政府办公厅任副市长秘书；1989 年 2 月至 1995 年 1 月，历任交通银行武汉分行交通银行房地产开发公司总经理、中外合资武汉冠通房地产开发公司董事长、中外合资武汉太平洋期货公司董事长、武汉瑞通房地产公司董事长；自 1995 年 9 月起，在武汉市怡丰科技发展有限责任公司任法定代表人、董事长；自 1995 年 11 月起，在武汉市怡丰广告发展有限责任公司任法定代表人、董事长；自 1997 年 5 月起，在武汉鹏程房地产开发有限公司任法定代表人、执行董事、总经理；自 1998 年 4 月起，在武汉建鹏置业股份有限公司任董事、经理；自 2001 年 1 月起，在武汉君正科技有限公司任法定代表人、董事长；自 2004 年 5 月起，在武汉东勤置业有限公司任法定代表人、董事长；自 2005 年 4 月起，在武汉鹏程众联投资管理有限公司任董事长；自 2006 年 8 月起，在武汉兆源投资有限公司任法定代表人、董事长；自 2008 年 1 月起，在武汉华越众联管理咨询有限公司任董事长；自 2009 年 2 月起，在武汉市江汉区中联信小额贷款股份有限公司任董事；自 2012 年 10 月起，在武汉兆源建设投资有限公司任董事长；2005 年 3 月至 2012 年 12 月，在武汉众联信息技术有限公司任执行董事兼总经理；2012 年 12 月至 2013 年 1 月，在众联信息任监事会主席。

2、戴雪琼，女，1976 年 5 月生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998 年 6 月至 1999 年 5 月，在武汉商锐科技有限责任公司任销售及市场推广部经理；1999 年 5 月至 2000 年 2 月，在武汉科情新技术开发有限公司任公司副总经理；2000 年 2 月至 2004 年 12 月，在北京富基旋风科技有限公司历任分销事

业部总经理、标商本部总经理；2004年5月至2005年5月，就读于武汉大学商学院EMBA研修班；2005年4月至2006年12月，在武汉君正众联电子有限责任公司任总经理；2006年9月至2007年9月，就读于华中科技大学公共管理学院卓越领导力提升班；2007年1月至2012年12月，在武汉众联信息技术有限公司任常务副总经理；2008年1月至2012年12月担任武汉华越众联管理咨询公司法定代表人；2012年12月至今，在众联信息任董事长兼总经理兼财务负责人，董事长任期三年。

3、谢宇松，男，1976年10月生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998年7月至2000年12月，在武商集团武汉广场信息中心任电脑部经理；2000年12月至2005年3月，在北京富基旋风科技有限公司历任程序开发员、程序开发主管、项目经理、分销事业部技术总监；2005年4月至2012年12月，在武汉众联信息技术有限公司任技术总监；2012年12月至今，在众联信息任董事兼技术总监，董事任期三年。

（四）设立以来股本的形成及其变化情况



1、有限公司设立

2005年3月17日，自然人程峰、朱美娣出资设立武汉众联信息技术有限公司

司。有限公司成立时注册资本为 100 万元，出资方式为货币和实物，其中货币出资 60 万元、实物出资 40 万元。

2005 年 3 月 14 日，湖北鄂发会计师事务所有限公司出具了“鄂发会验字[2005]0392 号”《验资报告》，审验确认有限公司章程规定的注册资本人民币 100 万元已经足额缴纳。其中，朱美娣出资人民币 60 万元，占注册资本的 60%，以货币出资 20 万元，以实物出资 40 万元；程峰出资人民币 40 万元，占注册资本的 40%，全部为货币出资。截至 2005 年 3 月 14 日，朱美娣已向有限公司投入实物资产 40 万元，但未履行实物资产的过户手续。根据上述验资报告，朱美娣应在有限公司成立 3 个月内办理妥过户手续，并到公司登记机关备案。

2005 年 3 月 17 日，武汉市工商行政管理局核准颁发了营业执照，注册号为 4201002179700，注册资本 100 万元，法定代表人为程峰，企业类型为有限责任公司，经营范围为计算机软硬件及外围设备的技术开发、技术服务、职能技术培训、技术咨询、生产、销售；计算机网络工程设计、安装、维修，经营期限为 2005 年 3 月 17 日至 2025 年 3 月 16 日。

有限公司设立时，出资情况及股权结构如下所示：

序号	股东名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资方式	出资比例(%)
1	朱美娣	60.00	20.00	货币	60.00
			40.00	实物	
2	程峰	40.00	40.00	货币	40.00
合计		100.00	100.00	--	100.00

关于有限公司设立时股东出资瑕疵的说明：

《验资报告》中载明股东朱美娣以实物 40 万元出资系经过湖北鄂发会计师事务所有限公司评估，并出具鄂发评[2005]第 0452 号《评估报告》。但该《评估报告》已遗失，且朱美娣未就实物出资办理过户手续。

故有限公司设立时存在实物出资瑕疵，涉及金额 40 万元。

为纠正以上瑕疵，朱美娣于 2005 年 7 月 15 日以 40 万元现金置换该实物出资，并经武汉鹏天会计师事务所有限责任公司审验且出具了“武鹏会字[2005]141 号”《验资报告》。

2、有限公司变更出资形式

2005年7月15日，有限公司召开股东会，审议通过：同意股东朱美娣以等值货币置换因未办理过户手续而未到位的40万元实物资产，并相应修改有限公司章程。

2005年7月15日，武汉鹏天会计师事务所有限责任公司出具了“武鹏会字[2005]141号”《验资报告》，审验确认：截至2005年7月15日，有限公司已收到股东朱美娣用于置换实物资产的货币资金，合计人民币40万元。有限公司变更后的累计注册资本实收金额为人民币100万元整。

2005年7月21日，有限公司办理了工商变更登记。

本次出资变更后，有限公司的股权结构如下所示：

序号	股东名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资方式	出资比例(%)
1	朱美娣	60.00	60.00	货币	60.00
2	程峰	40.00	40.00	货币	40.00
合计		100.00	100.00	--	100.00

3、有限公司第一次增资

2008年8月1日，有限公司召开股东会，审议通过了注册资本变更事项。同意有限公司注册资本由100万元增加到200万元，其中，股东朱美娣新增出资60万元，股东程峰新增出资40万元。并相应修改有限公司章程。

2008年8月20日，湖北诚意联合会计师事务所出具了“鄂诚验字[2008]F312号”《验资报告》，审验确认：截至2008年8月20日，有限公司新增加注册资本100万元已经缴足。其中，朱美娣新增60万元，均为货币出资；程峰新增40万元，均为货币出资。

2008年8月25日，有限公司办理了工商变更登记。

本次增资后，有限公司的股权结构如下所示：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资方式	出资比例(%)
1	朱美娣	120.00	货币	60.00
2	程峰	80.00	货币	40.00
合计		200.00	--	100.00

4、有限公司第一次股权转让

因朱美娣年事已高，故决定将股权转让给公司员工戴雪琼、谢宇松、黄义、石霖、唐元恺等5人。2008年8月30日，有限公司召开股东会，审议通过了股权转让相关事项，同意股东朱美娣将其所持有的有限公司的60%股权（120万元出资）分别转让给戴雪琼、谢宇松、黄义、石霖、唐元恺。并相应修改有限公司章程。

2008年8月30日，股东朱美娣分别与戴雪琼、谢宇松、黄义、石霖、唐元恺签订了《股权转让协议》，经协商一致，朱美娣将其持有的34%、15%的股权分别以零对价转让给其女儿戴雪琼及女婿谢宇松；将其持有的5%、3%、3%的股权分别按原始出资额转让给黄义、石霖、唐元恺。

转让方	转让的出资额 (万元)	转让价格	受让方	受让的出资额 (万元)
朱美娣	120.00	0元/1份出资额	戴雪琼	68.00
			谢宇松	30.00
		1元/1份出资额	黄义	10.00
			石霖	6.00
			唐元恺	6.00

2008年10月8日，有限公司办理了工商变更登记。

本次股权转让后，有限公司的股权结构如下所示：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资方式	出资比例(%)
1	程峰	80.00	货币	40.00
2	戴雪琼	68.00	货币	34.00
3	谢宇松	30.00	货币	15.00
4	黄义	10.00	货币	5.00
5	石霖	6.00	货币	3.00
6	唐元恺	6.00	货币	3.00
合计		200.00	--	100.00

5、有限公司第二次股权转让及第一次监事变更

为引进公司管理人员，提升公司管理水平，戴雪琼决定将5%的股权转让给郑泽旗。2010年1月18日，有限公司召开股东会，审议通过：同意股东戴雪琼将其持有的有限公司的5%股权（10万元出资额）转让给郑泽旗；同意免去原监事朱美娣职务，选举谢宇松为公司新的监事。并相应修改有限公司章程。

2010年1月18日，股东戴雪琼与郑泽旗签订了《股权转让协议》，经协商一致，戴雪琼将5%的股权按原始出资额转让给郑泽旗，转让价格为每1元出资作价1元。

2010年2月4日，有限公司办理了工商变更登记。

本次股权转让后，有限公司的股权结构如下所示：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	程峰	80.00	货币	40.00
2	戴雪琼	58.00	货币	29.00
3	谢宇松	30.00	货币	15.00
4	黄义	10.00	货币	5.00
5	郑泽旗	10.00	货币	5.00
6	石霖	6.00	货币	3.00
7	唐元恺	6.00	货币	3.00
合计		200.00	--	100.00

6、有限公司第三次股权转让

因石霖从有限公司离职，故决定将股权转让给戴雪琼以退出。2010年5月31日，有限公司召开股东会，审议通过：同意股东石霖将其持有的有限公司的3%股权（6万元出资额）转让给戴雪琼。并相应修改有限公司章程。

2010年5月31日，股东石霖与戴雪琼签订了《股权转让协议》，经协商一致，石霖将3%的股权以原始出资额转让给戴雪琼，转让价格为每1元出资作价1元。

2010年6月22日，有限公司办理了工商变更登记。

本次股权转让后，有限公司的股权结构如下所示：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	程峰	80.00	货币	40.00
2	戴雪琼	64.00	货币	32.00
3	谢宇松	30.00	货币	15.00
4	黄义	10.00	货币	5.00
5	郑泽旗	10.00	货币	5.00
6	唐元恺	6.00	货币	3.00
合计		200.00	--	100.00

7、有限公司整体变更为股份公司

根据众环海华会计师事务所有限公司于 2012 年 12 月 6 日出具的众环审字（2012）1354 号《审计报告》，截至 2012 年 11 月 30 日公司经审计的账面净资产为 5,343,380.97 元。根据 2012 年 12 月 7 日湖北众联资产评估有限公司出具的鄂众联评报字[2012]第 174 号《资产评估报告》，截至 2012 年 11 月 30 日，公司评估后的净资产为 8,734,700.00 元。

2012 年 12 月 10 日，有限公司召开股东会，与会全体股东一致同意作为发起人，以 2012 年 11 月 30 日为基准日，以公司经审计的净资产 5,343,380.97 元按 1.0082:1 比例折合为股本 5,300,000.00 元，整体变更成立武汉众联信息技术股份有限公司，剩余部分 43,380.97 元计入资本公积，全体股东出资比例不变。

2012 年 12 月 11 日，众环海华会计师事务所有限公司出具众环验字（2012）110 号《验资报告》，验证股份公司股本 5,300,000.00 元已全部到位。

2012 年 12 月 26 日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了股份公司章程，并选举产生了第一届董事会和第一届监事会。

2012 年 12 月 31 日，武汉市工商行政管理局向股份公司核发了《企业法人营业执照》，注册号：420100000105409。法定代表人戴雪琼，注册资本 5,300,000.00 元，经营范围：计算机软硬件及外围设备的技术开发、技术服务、职能技术培训、技术咨询、生产、销售；计算机网络工程设计、安装、维修。

股份公司设立时的股权结构如下所示：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	程峰	2,120,000.00	40.00
2	戴雪琼	1,696,000.00	32.00
3	谢宇松	795,000.00	15.00
4	黄义	265,000.00	5.00
5	郑泽旗	265,000.00	5.00
6	唐元恺	159,000.00	3.00
合计		5,300,000.00	100.00

（五）设立以来重大资产重组情况

无。

四、 公司董事、监事和高级管理人员情况

（一）公司董事

1、戴雪琼，详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“三、股权结构及主要股东情况”之“（三）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内是否发生变化”。现任公司董事长、总经理兼财务负责人，董事长任期三年。

2、谢宇松，详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“三、股权结构及主要股东情况”之“（三）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内是否发生变化”。现任公司董事兼技术总监，董事任期三年。

3、黄义，男，1972年1月生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1993年6月至1998年1月，在武汉市四通股份公司任软件开发员；1998年2月至2002年6月，在武汉市中网软件工程有限公司任总经理助理；2002年7月至2005年11月，在武汉楚烟信息技术有限公司任技术总监和研发中心主任；2005年12月至2012年12月，在武汉众联信息技术有限公司历任实施总监、项目总监；2012年12月至今，在众联信息任董事兼项目总监，董事任期三年。

4、郑泽旗，男，1973年6月生，中国籍，香港永久居留权，硕士研究生学历。1998年7月至2000年1月，在宝洁（中国）有限公司历任产品市场研究员、经销商求助热线经理、分销商管理系统项目经理；2005年2月至2006年3月，在宝洁（亚洲）有限公司任客户经理；2006年3月至2006年7月，在宝洁（香港）有限公司化妆品任IT经理；2006年7月至2009年1月，在C&J Assianna Collections Co.Ltd. Hong Kong任执行董事；2009年1月至2012年12月，在武汉众联信息技术有限公司历任服务总监、副总经理；2012年12月至今，在众联信息任董事兼副总经理，董事任期三年。

5、陈燕君，男，1979年7月生，中国籍，无永久境外居留权，本科学历。2002年10月至2005年3月，在北京富基旋风科技有限公司任实施、需求经理；2005年4月至2007年3月，在武汉众联信息技术有限公司任实施项目经理；2007年4月至2010年4月，在壳牌(中国)有限公司任经销商系统顾问；2010年4月至2011年4月，在静远堂文化交流中心任跆拳道业务主管；2011年5月至2012年12月，在武汉众联信息技术有限公司任品牌经理；2012年12月至今，在众联信息任董事兼品牌建设及管理部部长，董事任期三年。

（二）公司监事

1、周丽莎，女，1958年4月生，中国籍，无永久境外居留权，本科学历。1975年9月至1978年3月，在湖北罗田三里桥蚕桑场任副场长；1978年3月至1982年12月，在湖北中医药大学（原湖北中医学院）学习；1982年12月至1986年11月，历任湖北中医药大学（原湖北中医学院）助教、住院医师；1986年11月至2001年10月，在武汉市职工医学院任副教授、主任医师、教研室主任；2001年10月至今，在江汉大学医学院任教授、主任医师、硕士研究生导师。2013年1月至今，在众联信息任监事会主席，任期三年。

2、唐元恺，女，1977年10月生，中国籍，无境外居留权，大专学历。1997年6月至2000年11月，在中商集团中商广场任电脑部系统维护员；2000年11月至2005年5月，在北京富基旋风科技有限公司历任培训工程师、系统测试员、实施工程师、质量经理；2005年7月至2012年11月，在武汉众联信息技术有限公司历任质量经理、客服中心经理、人力资源经理、总经理助理；2012年12月至今，在众联信息任监事，监事任期三年。

3、张毅峰，男，1980年12月生，中国籍，无永久境外居留权，本科学历。2003年7月至2004年6月，在中国北方车辆有限公司任系统管理员；2004年7月至2005年3月，在北京富基旋风科技有限公司担任二级支持；2005年4月至2012年12月，在武汉众联信息技术有限公司历任软件工程师、产品经理、质量保证部经理、技术副总监；2012年12月至今，在众联信息任监事兼技术副总监，监事任期三年。

（三）高级管理人员

1、戴雪琼，详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“三、股权结构及主要股东情况”之“（三）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内是否发生变化”。现任公司总经理兼财务负责人，任期三年。

2、郑泽旗，详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“四、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）公司董事”。现任公司副总经理，任期三年。

3、谢宇松，详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“三、股权结构及主要股东情况”之“（三）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内是否发生变化”。现任公司技术总监，任期三年。

4、黄义，详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“四、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）公司董事”。现任公司项目总监，任期三年。

五、最近两年的主要会计数据和财务指标简表

项目	2012.12.31	2011.12.31
资产总计（元）	6,707,361.29	4,258,295.81
股东权益合计（元）	5,364,931.30	3,212,647.23
归属于申请挂牌公司股东权益合计（元）	5,364,931.30	3,212,647.23
每股净资产（元）	1.01	1.61
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.01	1.61
资产负债率（母公司）	20.01%	24.56%
流动比率（倍）	2.75	1.27
速动比率（倍）	2.75	1.27
项目	2012年度	2011年度
营业收入（元）	10,635,653.29	5,639,225.29
净利润（元）	2,152,284.07	-20,548.29
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	2,152,284.07	-20,548.29
扣除非经常性损益后的净利润（元）	2,141,791.87	-20,881.06
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）	2,141,791.87	-20,881.06
毛利率（%）	74.71%	68.95%
净资产收益率（%）	40.12%	-0.64%
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	39.92%	-0.65%
基本每股收益（元/股）	0.41	-0.01
稀释每股收益（元/股）	0.41	-0.01
应收帐款周转率（次）	11.39	6.33
存货周转率（次）	--	--
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,842,121.25	763,043.93
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.54	0.38

注：

一、按2012年末公司的股本530万股计算，公司2011年末的每股净资产和归属于申请挂牌公司股东的每股净资产为0.61元，公司2011年度的每股收益和稀释每股收益为-0.004元，每股经营活动产生的现金流量净额为0.14元。

二、表中财务指标引用公式：

1. 毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入；

2. 净资产收益率=当期净利润/期末净资产;
3. 应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额;
4. 存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额;
5. 基本每股收益=当期净利润/期末注册资本;
6. 每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末注册资本;
7. 每股净资产=当期净资产/期末注册资本;
8. 资产负债率=(负债总额/资产总额)*100%;
9. 流动比率=流动资产合计/流动负债合计*100%;
10. 速动比率=速动资产/流动负债。速动资产是指流动资产扣除存货之后的余额。

六、定向发行情况

公司本次无定向发行。

七、与本次挂牌有关的机构

(一) 主办券商

1. 名称：广发证券股份有限公司
2. 法定代表人：孙树明
3. 住所：广东省广州市天河区天河北路183-187号大都会广场43楼
(4301-4316房)
4. 联系电话：020-87555888-8497
5. 传真：020-87555303
6. 项目负责人：邹云龙
7. 项目组成员：胡寿茂、常建平、胡学文、付建辉、王林、窦静、汤爱红

(二) 律师事务所

1. 名称：北京德恒（武汉）律师事务所
2. 单位负责人：杨霞
3. 住所：武汉市武昌区中北路156号长源大厦6楼
4. 联系电话：027-59810700

5. 传真：027-59810710
6. 经办律师：黎晖、朱娟

(三) 会计师事务所

1. 名称：众环海华会计师事务所有限公司
2. 单位负责人：黄光松
3. 住所：湖北省武汉市武昌区东湖路169号众环海华大厦
4. 联系电话：027-85416926
5. 传真：027-85424329
6. 经办注册会计师：沈艳、管琳

(四) 资产评估机构

1. 名称：湖北众联资产评估有限公司
2. 法定代表人：胡家望
3. 住所：武汉市武昌区东湖路169号1栋4层
4. 联系电话：027-85856921
5. 传真：027-85834816
6. 经办注册资产评估师：张曙明、吴峰

(五) 证券登记结算机构

1. 名称：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
2. 住所：深圳市深南大道1093号中信大厦18楼
3. 联系电话：0755-25938000
4. 传真：0755-25988122

第二章 公司业务

一、 业务情况

（一）公司主要业务

公司主要从事面向制造厂商及其分销商的分销管理、客户关系管理以及数据传输和分析等整体解决方案的研发与服务，集中于汽车配件及润滑油、快速消费品和农业三大行业。

（二）主要服务及其满足客户的需求

根据客户整体解决方案的用途，公司主要服务分为两大类——分销管理系统软件服务（Distribution management solution，简称 DMS）和供应链管理系统软件服务（Supply chain management，简称 SCM）。其中，分销管理系统软件服务是为满足厂商对分销网络的整体管理以及分销数据统计分析和决策的需求。供应链管理系统软件服务是为满足厂商针对自身供应链的管理所需。具体情况如下：

服务类别	服务名称	满足客户的需求
分销管理系统 软件服务	Kiwi软件 服务	针对中小型经销商设计的经销商管理系统解决方案。以“贴近中小企业生意运作特点、灵活友好的操作风格、良好的功能定制支持”为指导思想，是面向中小型经销商的简单、易用的信息化服务。功能模块包括：基础管理、采购、销售、库存、资金管理、报表管理等。
	Phoenix软 件服务	针对大中型经销商设计的分销管理系统解决方案。以“面向分销企业实际、先进的管理思想、按需应变的个性化配置”为指导思想，具备全面经销商业务管理功能，支持销售拜访覆盖，支持手持移动终端应用。
	Hummer软 件服务	经销商、零售商与制造商的数据信息交换系统（Extract-Transform-Loading，简称ETL）服务。全面支持制造商所需的各种数据交换，如销售、采购、库存、拜访、订单等数据。
	Eagle软件	为制造商提供的商业智能（Business Intelligence，简称BI）解

服务类别	服务名称	满足客户的需求
	服务	决方案,可对分销渠道网络数据进行分析,对经销商业绩能力进行全面评估,兼具销售预测功能,支持销售人员业绩考核。
	Pigeon软件服务	是移动销售、拜访、库存管理方案,与经销商的分销管理系统实现无缝集成。应用于销售代表拜访、店面数据搜集、新客户挖掘、带货销售等业务。
供应链管理系统软件服务	Weaver软件服务	为制造商提供的电子商务解决方案,是企业销售和市场运作的门户网站。常用于B2B业务、市场推广计划推行及其费用跟踪、产品防伪、新品推介等业务。

(三) 主要生产流程及方式

1、内部组织结构图

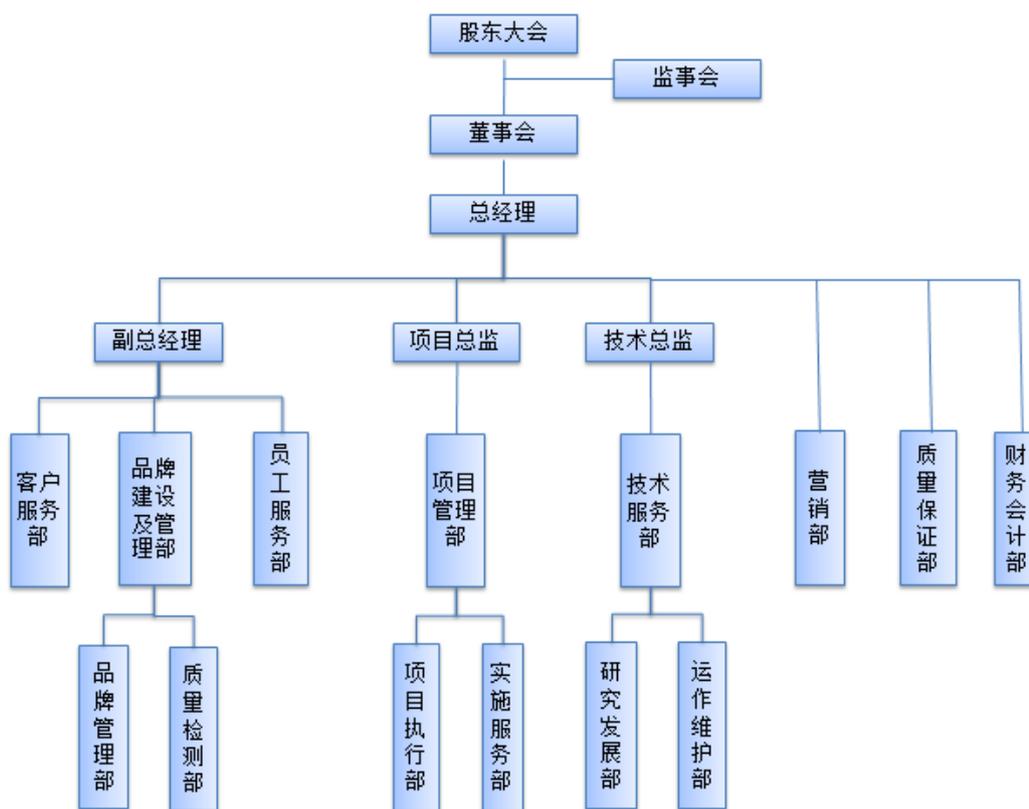


图 2.1 众联信息内部组织结构图

以上各主要部门的部门职能情况如下：

(1) 客户服务部

保障现有客户的满意度，管理和监督日常客户服务水平；从日常客户服务中提炼服务改进方案，向技术部门提交改进方案建议；及时收集客户信息并向营销

部进行反馈。

(2) 品牌建设及管理部

确定公司服务的经营战略；领导和参与公司服务发展战略的讨论和决策，包括定义细分市场，理解客户需求及其对公司服务的期望；了解市场竞争情况，洞察公司发展机会，定义、实现公司服务品牌的内涵和形象；制定公司服务开发计划并组织实施。

(3) 员工服务部

快速响应公司各部门及员工的需求，制定解决方案或替代方案，并加以实施；督促各部门经理为员工提供良好的个人职业发展规划，提高员工满意度，达到员工与公司双赢的目标为最终目的；保障公司各部门的日常运作，为员工提供良好的办公环境；维护公司与供应商的关系。

(4) 项目管理部

在项目要求的时间期限和成本预算范围内，使项目质量最优，并使范围变化最小或就范围变化达成一致，使客户满意；保障项目成功验收的同时，确保项目组成员满意、公司满意，并保障项目持续运行；向品牌经理提交改进方案建议。

(5) 技术服务部

为客户提供优秀的系统解决方案，保障部门开发工作的持续高效发展；管理和监督日常技术的开发及测试；配合营销部为潜在客户提供技术解决方案。

(6) 营销部

负责将公司的整体解决方案等服务的市场推广，建立完善的客户网络和客户资源数据库；向项目管理部提供客户资料和信息并协助其完成项目。

(7) 质量保证部

负责全公司质量管理与监督、公司质量制度的改进和执行；组织调查及处理重大质量事故；组织质量工作统计和质量培训，并负责项目和服务的满意度调查。

(8) 财务会计部

严格执行财务会计制度，建立完整的账簿管理体制和财务核算体系；健全财务管理制度编制财务计划，加强经营核算管理；分析财务计划的执行情况，提供财务分析报告，检查监督财务纪律执行情况；健全公司内部核算体系和财务管理规章制度；负责编制记账凭证和种类财务报表，妥善管理会计账册及档案；负责现金和银行出纳工作，办理各种现金收付和银行结算业务，保管各种票证；负责

公司各种费用的审核、报销、进行各部门的成本控制管理；协调与税务、银行部门的关系，严格执行国家税法政策，及时做好纳税申报工作；有效合理使用资金，及时准确地向公司管理层提供可靠会计信息。

2. 主要服务流程及方式

众联信息的核心流程在于研发和实施服务两个部分。具体流程如下：

(1) 研发流程

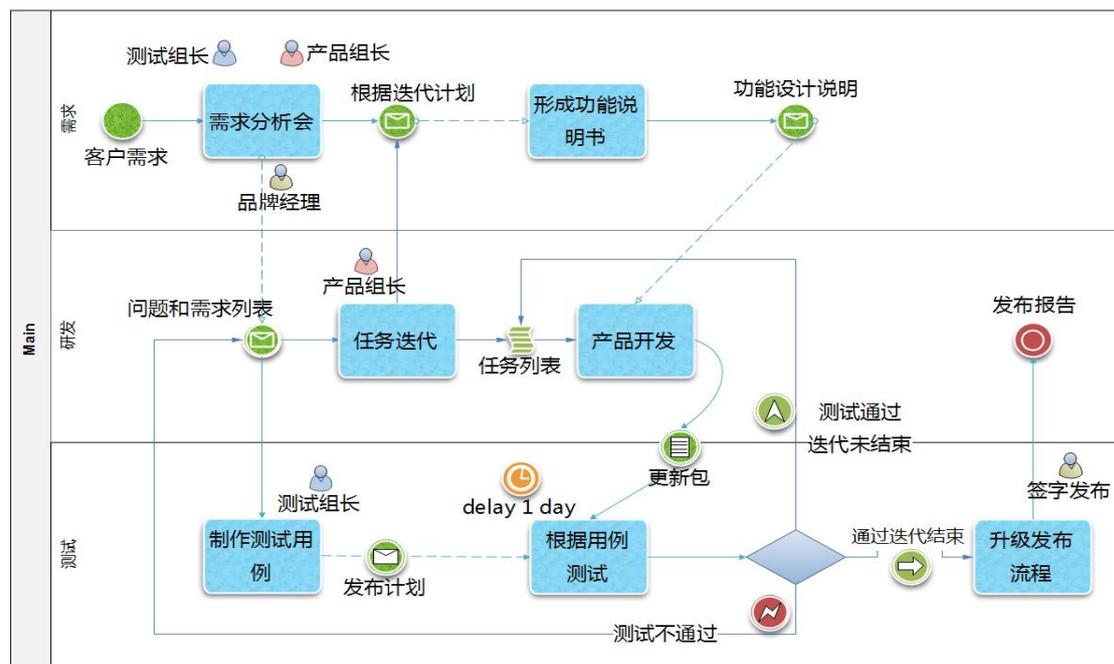


图 2.2 众联信息研发流程图

(2) 实施服务流程

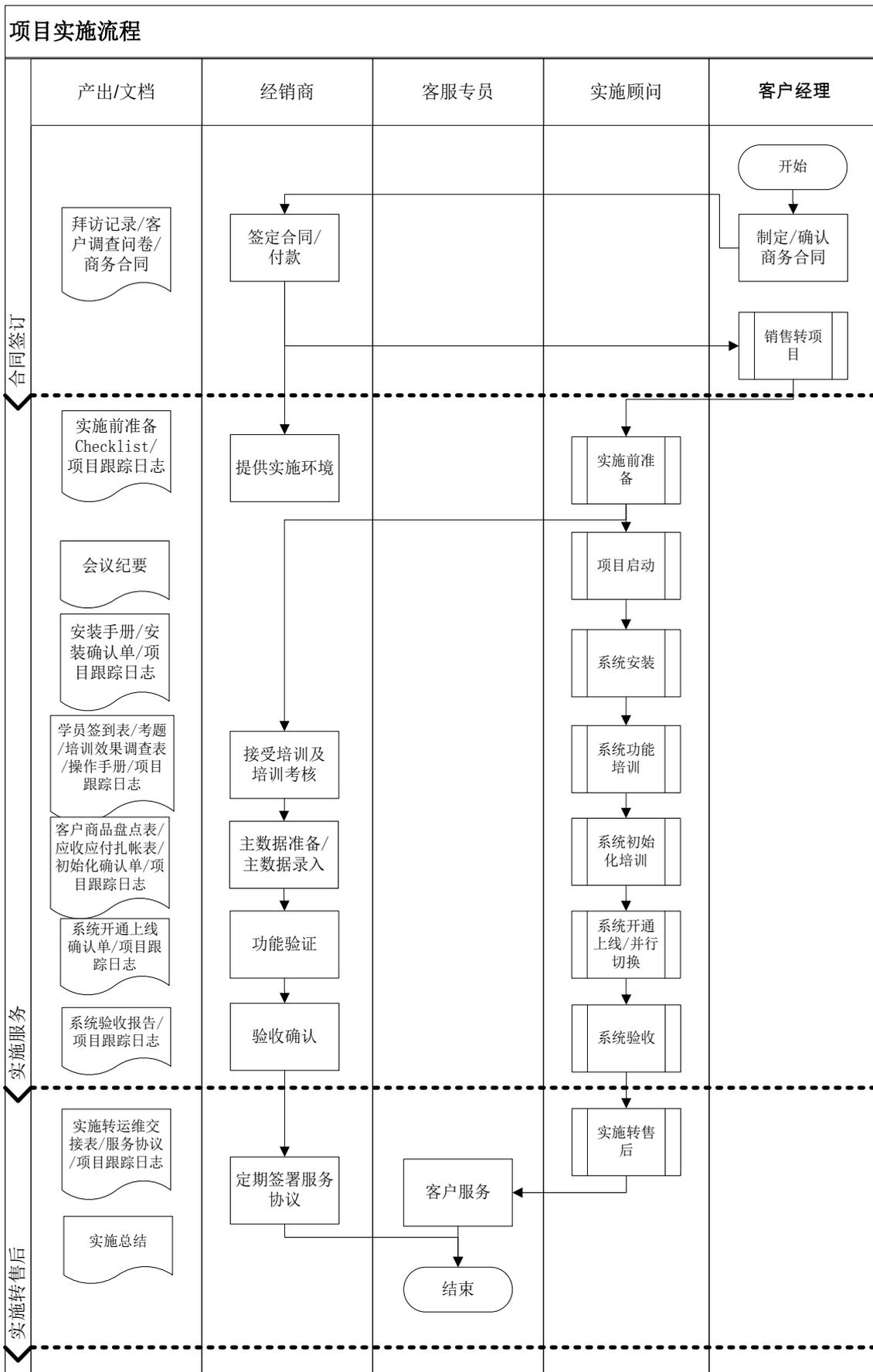


图 2.3 众联信息实施服务流程图

二、与业务相关的关键资源要素

(一) 服务所使用的主要技术

服务	服务所使用的主要技术	技术描述
Kiwi 软件服务	智能客户端技术 (Smart Client)	是易于部署和管理的客户端应用程序, 通过统筹使用本地资源和分布式数据资源的智能连接, 提供快速响应和丰富的交互式体验。由于在客户端有高性能的数据缓存技术, 在高延迟、离线状态下能平稳地运行, 不需要用户人为干预即可完成和服务器的数据交换。
Phoenix 软件服务	多层的客户端/服务器技术	传统客户端/服务器架构技术把客户端与服务器分开, 每一个客户端软件的实例都可以向一个服务器或应用程序服务器发出请求, 是实现 ERP、MIS 系统的主要技术。在 Phoenix 中, 公司将客户端服务器技术进行延展, 实现了多层、首尾相连的布局结构。
Hummer 软件服务	数据信息交换技术	数据信息交换是将数据从来源端经过萃取、转置、加载至目的端的过程。公司将数据信息交换技术应用于多个厂家的软件数据上, 为制造厂商快速获取下游数据提供了便利。
Eagle 软件服务	网络服务数据高压交换	在 Eagle 中用户能以高于每分钟 6 万条数据的效率获取到数据, 并能最大获得 64 万条数据。
Pigeon 软件服务	安卓移动平台技术; 地图定位和地理信息解析	Pigeon 的程序运行在安卓的设备上, 经常需要获取移动设备的当前位置。Pigeon 把这些 GPS 的坐标通过 Webservice 发送到服务器, 并在 Google 地图上展现其运行轨迹。
Weaver 软件服务	微软银光技术 (Microsoft Silverlight)	微软银光技术是一种新的 Web 呈现技术, 能在各种平台上运行, 可以实现内容和视觉效果丰富的交互式体验。

公司共取得 9 项软件著作权:

软件著作权名称	取得方式	取得时间	实际使用情况	使用期限或保护期
众联 Kiwi 商贸通企业管理软件 V1.0	原始取得	2008.05.21	正常使用于 Kiwi 软件中	2008.01.01—2058.12.31
众联 Hummer 数据交互软件 V1.0 版	原始取得	2010.04.10	正常使用于 Hummer 软件中	2009.03.01—2059.12.31
众联 Kiwi 商贸通企业管理软件 V2.0	原始取得	2012.09.27	暂未投放市场	2012.09.01—2062.12.31

软件著作权名称	取得方式	取得时间	实际使用情况	使用期限或保护期
众联 Phoenix 管理软件 V2.0	原始取得	2012.09.27	正常使用于 Phoenix 软件中	2012.07.31—2062.12.31
众联 Phoenix 润滑油配方专家软件 V1.0	原始取得	2005.11.28	暂未使用	2005.11.28—2055.12.31
众联 Phoenix 商贸企业业务管理软件 V1.0	原始取得	2006.1.9	正常使用于 Phoenix 软件中	2006.1.9—2056.12.31
Eagle 商业智能数据分析系统 V1.0	原始取得	2010.12.8	正常使用于 Eagle 软件中	2010.12.8—2060.12.31
众联 Hummer 数据交互软件 V2.0	原始取得	2012.9.27	暂未投放市场	2012.9.27—2062.12.31
众联 Weaver 电子商务软件 V1.0	原始取得	2012.9.27	正常使用于 Weaver 软件中	2012.9.27—2062.12.31

(二) 主要无形资产的取得方式和时间、实际使用情况、使用期限或保护期、最近一期末账面价值

公司无形资产包括 4 项软件著作权以及 1 项外购软件，具体情况如下：

无形资产名称	取得方式	取得时间	实际使用情况	使用期限或保护期	最近一期末账面价值(元)
众联 Kiwi 商贸通企业管理软件 V1.0	原始取得	2008.05.21	正常使用于 Kiwi 软件中	2008.01.01—2058.12.31	371,052.26
众联 Hummer 数据交互软件 V1.0 版	原始取得	2010.04.10	正常使用于 Hummer 软件中	2009.03.01—2059.12.31	125,291.60
众联 Kiwi 商贸通企业管理软件 V2.0	原始取得	2012.09.27	暂未投放市场	2012.09.01—2062.12.31	241,789.53
众联 Phoenix 管理软件 V2.0	原始取得	2012.09.27	正常使用于 Phoenix 软件中	2012.07.31—2062.12.31	303,209.60
Power Builder 11.0 电脑软件	采购	2007.12.25	正常使用于公司 Phoenix 软件设计开发中	永久使用，预计摊销月数 120 月	22,616.67

(三) 取得的业务许可资格或资质情况

截至本公开转让说明书签署日，公司获得以下业务许可资格或资质：

1. 《软件企业认定证书》，由湖北省信息产业厅颁发；证书编号：鄂 R-2007-0059；有效期：一年；发证时间：2007 年 9 月 30 日，公司已通过历年年审；

2. 《质量管理体系认证证书》，由北京新世纪认证有限公司认证；注册号：01610Q25967R0M；发证时间：2010年12月30日；有效期至2013年12月29日；

3. 软件产品登记证书：

序号	软件产品名称	证书编号	取得时间	有效期
1	众联 Kiwi 商贸通企业管理软件 V1.0	鄂 DGY-2010-0355	2010-12-03	五年
2	众联 Hummer 数据交换软件 V1.0	鄂 DGY-2010-0354	2010-12-03	五年
3	Eagle 商业智能数据分析系统 V1.0	鄂 DGY-2010-0395	2010-12-23	五年
4	众联 Kiwi 商贸企业管理软件 V2.0	鄂 DGY-2012-0695	2012-12-20	五年
5	众联 Phoenix 管理软件 V2.0	鄂 DGY-2012-0696	2012-12-20	五年
6	众联 Weaver 电子商务软件 V1.0	鄂 DGY-2012-0697	2012-12-20	五年
7	众联 Phoenix 商贸企业业务管理软件 V1.0	鄂 DGY-2012-0698	2012-12-20	五年
8	众联 Hummer 数据交换软件 V2.0	鄂 DGY-2012-0699	2012-12-20	五年

(四) 主要生产设备等重要固定资产使用情况、成新率

公司固定资产包括电子电器设备、家具以及运输设备三大类，主要固定资产情况如下：

重要固定资产	购入时间	账面净值	使用情况	成新率
奥迪汽车	2011/01/01	246,764.37	正常使用	63.58%
新办公室家具	2011/10/01	119,085.00	正常使用	77.83%
奥迪坚呼叫中心服务器、呼叫中心硬件	2009/12/14	49,450.00	正常使用	43.00%
电脑及配件	2012/08/21	46,797.79	正常使用	89.44%
办公家具	2012/03/14	37,000.27	正常使用	85.75%
海尔空调	2011/08/01	32,355.55	正常使用	74.67%
电脑	2012/10/21	29,096.72	正常使用	94.72%
售后服务硬件一套	2010/05/01	18,712.96	正常使用	50.92%
电脑	2012/12/21	17,500.00	正常使用	100.00%
售后中继硬件	2011/09/01	16,823.72	正常使用	60.42%
新办公室空调	2011/10/01	14,635.33	正常使用	77.83%
电脑及配件	2011/03/01	12,193.73	正常使用	44.58%
笔记本电脑	2012/05/04	12,048.99	正常使用	81.53%
别克车（二手）	2010/12/05	11,000.00	正常使用	36.67%

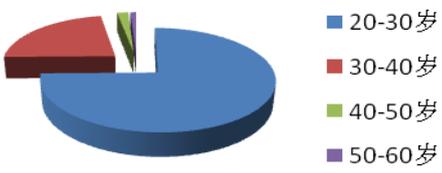
以上主要设备净值合计占固定资产总净值的 78.29%。

（五）员工情况

截至 2012 年 12 月 31 日，公司员工总数为 107 人。

1. 员工年龄结构

年龄	人数	比例
20-30 岁	80	74.77%
30-40 岁	24	22.43%
40-50 岁	2	1.87%
50-60 岁	1	0.93%
合计	107	100%



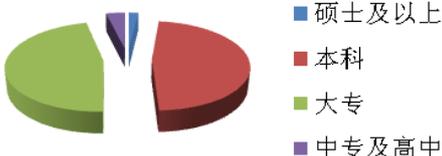
2. 员工岗位情况

岗位	人数	比例
行政管理人员	24	22.43%
销售及售后人员	28	26.17%
研发人员	28	26.17%
项目及运维人员	27	25.23%
合计	107	100%



3. 员工学历情况

学历	人数	比例
硕士研究生及以上	2	1.90%
本科	51	47.70%
大专	50	46.70%
中专及高中	4	3.70%
合计	107	100%



4. 核心技术与核心业务人员情况

公司核心技术人员为：谢宇松、张毅峰、杨智，相关情况如下：

谢宇松，详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“三、股权结构及主要股东情况”之“（三）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内是否发生变化”。

张毅峰，详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“四、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（二）公司监事”。

杨智，男，1984 年 7 月生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2005 年 9 月至 2007 年 1 月，在南京市长天智远交通科技有限公司任软件开发员；2007

年3月至2012年12月，在武汉众联信息技术有限公司历任软件工程师、产品经理、研发经理；2012年12月至今，在众联信息任研究发展部部门经理。

核心技术人员持有本公司股票情况如下：

序号	核心技术人员	持有众联信息股份数量（股）	持股比例（%）
1	谢宇松	795,000.00	15%
2	张毅峰	0.00	0.00
3	杨智	0.00	0.00
合计		795,000.00	15%

公司核心业务人员为：戴雪琼、谢宇松、黄义、郑泽旗。相关情况如下：

戴雪琼、谢宇松，详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“三、股权结构及主要股东情况”之“（三）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内是否发生变化”。

黄义、郑泽旗，详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“四、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）公司董事”。

核心业务人员持有本公司股票情况如下：

序号	核心业务人员	持有众联信息股份数量（股）	持股比例（%）
1	戴雪琼	1,696,000.00	32%
2	谢宇松	795,000.00	15%
3	黄义	265,000.00	5%
4	郑泽旗	265,000.00	5%
合计		3,021,000.00	57%

5、核心技术和业务团队在近两年内变动情况

以上核心技术和业务团队在近两年内未发生变动。

三、与业务相关的情况

（一）报告期营业收入的主要构成及各期主要服务的销售收入

服务名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入（元）	占营业收入总额比例（%）	营业收入（元）	占营业收入总额比例（%）
分销管理系统软件服务	9,930,263.99	93.37%	5,316,392.98	94.28%
供应链管理系统软	353,150.00	3.32%	322,832.31	5.72%

服务名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入（元）	占营业收入总额比例（%）	营业收入（元）	占营业收入总额比例（%）
件服务				
合 计	10,283,413.99	96.69%	5,639,225.29	100.00%

（二）服务的主要消费群体，报告期内各期向前五名客户的销售额及占当期销售总额的百分比

1. 服务的主要消费群体

服务名称	主要消费群体
Kiwi 软件服务	中小型经销商
Phoenix 软件服务	大中型经销商
Hummer 软件服务	制造厂商
Eagle 软件服务	制造厂商
Pigeon 软件服务	制造商、经销商
Weaver 软件服务	制造厂商

2. 报告期内各期向前五名客户的销售额及占当期销售总额

公司 2011 年前五大客户情况：

客户名称	当期收入（元）	占总营业收入的比例（%）	服务内容
壳牌（中国）有限公司	1,847,486.76	32.76	Hummer、Eagle 软件服务
杜邦中国集团有限公司北京分公司	1,320,871.00	23.42	Kiwi、Eagle 软件服务
山东登海先锋种业有限公司	369,000.00	6.54	Kiwi 软件服务
武汉佰钧成技术有限责任公司	320,138.00	5.68	DMS 软件服务
敦煌种业先锋良种有限公司	266,600.00	4.73	Kiwi 软件服务
合计	4,124,095.76	73.13	

公司 2012 年前五大客户情况：

客户名称	当期收入（元）	占总营业收入的比例（%）	服务内容
壳牌（中国）有限公司	2,709,047.80	25.47	Hummer、Eagle、Pigeon 软件服务
杜邦中国集团有限公司北京分公司	1,200,000.00	11.28	Kiwi、Eagle 软件服务
广州宝洁有限公司	1,195,260.00	11.24	Kiwi、Weaver 软件服务

客户名称	当期收入 (元)	占总营业收入的比例 (%)	服务内容
舍弗勒贸易(上海)有限公司	759,328.00	7.14	Kiwi、Eagle 软件服务
玛氏食品(中国)有限公司	570,215.85	5.36	Hummer 软件服务
合计	6,433,851.65	60.49	

公司 2011 年、2012 年前五大客户占营业收入的比重分别为 73.13%、60.49%，集中度较高。首先，随着公司销售力度的加强，新增大客户数量有望进一步上升，客户集中度会呈现下降趋势；其次，因公司采取 SaaS 模式，会形成较为稳定的持续性服务收入，公司会与客户保持较为稳定的合作关系。

(三) 报告期内主要服务的原材料、能源及供应情况，占成本的比重，报告期内各期向前五名供应商的采购额及占当期采购总额的百分比

因公司主要从事软件服务，最主要投入是人力成本，具体成本构成情况如下：

项目	2011 年度 (元)	占该服务总 成本比例	2012 年度 (元)	占该服务总 成本比例
DMS-人力成本及社保	1,169,031.86	67.77%	1,580,253.99	60.77%
DMS-采购成本	137,493.00	7.97%	509,298.16	19.59%
DMS-实施费用	367,069.30	21.28%	432,624.30	16.64%
DMS-通讯费用	51,439.63	2.98%	63,883.65	2.46%
DMS-产品评测费			14,300.00	0.54%
DMS-合计	1,725,033.79	100.00%	2,600,360.10	100.00%
SCM-人力成本及社保			27,026.80	44.65%
SCM-实施费用	3,963.40	15.33%	9,330.00	15.41%
SCM-采购成本	21,890.40	84.67%	24,178.00	39.94%
SCM-合计	25,853.80	100.00%	60,534.80	100.00%

公司 2011 年前五大供应商情况：

供应商名称	采购额(元)	占总采购额比例	采购内容
江苏风云网络服务有限公司	142,833.00	75.70%	租用服务器
湖北公众信息产业有限责任公司武汉电信系统集成分公司	29,287.15	15.52%	呼叫中心设备及系统提供商
武汉誉天互联科技有限责任公司	7,980.00	4.23%	培训机构
武汉正街伟业电子商务有限公司	8,180.00	4.34%	邮箱服务
深圳市沃通电子商务服务有限公司	390.40	0.21%	数字证书信息费

供应商名称	采购额（元）	占总采购额比例	采购内容
合计	188,670.55	100.00%	

公司 2012 年前五大供应商情况：

供应商名称	采购额（元）	占总采购额比例	采购内容
江苏风云网络服务有限公司	188,700.00	38.69%	租用服务器
武汉大信电信有限公司	148,375.92	30.42%	手机
广东赛百威信息科技有限公司	79,167.00	16.23%	租用服务器
武汉丰可思营销咨询有限公司	20,000.00	4.10%	数据服务
广州晶东贸易有限公司	51,470.09	10.55%	电脑
合计	487,713.01	91.42%	

公司前五大供应商集中度较高，但集中度有所下降。其中，江苏风云网络服务有限公司、广东赛百威信息科技有限公司是服务器租用服务提供商，市场上服务器租用服务提供商众多，且同质化显著。虽然 2011 年公司对江苏风云网络服务有限公司的采购额占总采购额的 76%，但公司较易更换供应商，故难以对公司经营产生冲击。2012 年公司即根据客户需求选择了新的供应商广东赛百威。故公司并不存在对单一供应商的过度依赖。

（四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

结合合同金额及客户重要性两方面，报告期内对持续经营有重大影响的已履行完毕的业务合同情况如下：

序号	客户名称	服务内容	合同金额（元）	合同履行期限
1	壳牌（中国）有限公司	Hummer、Eagle 软件服务	991,008.00	2010.12 -2011.12
2	杜邦中国集团有公司北京分公司	Kiwi、Eagle 软件服务	1,320,871.00	2011.01--2012.01
3	杜邦中国集团有限公司北京分公司	Kiwi、Eagle 软件服务	1,200,000.00	2012.01—2013.01
4	山东登海先锋种业有限公司	Kiwi 软件服务	137,600	2011.09—2011.11
5	敦煌种业先锋良种有限公司	Kiwi 软件服务	28,000	2011.09—2011.11
6	山东登海先锋种业有限公司 敦煌种业先锋良种有限公司	Kiwi 软件服务	500,000	2011.06—2012.06

序号	客户名称	服务内容	合同金额(元)	合同履行期限
7	广州宝洁有限公司	Kiwi、Weaver 软件服务	1,195,260.00	2012.01--2012.12
8	玛氏食品(中国)有限公司	Hummer 软件服务	121,200.00	2011.07—2012.06

报告期内对持续经营有重大影响的正在履行的重大合同列表如下:

序号	客户名称	服务内容	合同金额	截至 2012 年 12 月 31 日已履行合同金额	合同履行期限
1	壳牌(中国)有限公司	Pigeon 软件服务	预计 614,500.00 元, 但实际发生金额会随用户数及定位服务等发生变化。	556,674.88 元, 占合同约定固定金额比例为 90.59%。	2012.03—2014.03
2	壳牌(中国)有限公司	Phoenix、Eagle 软件服务	固定合同金额为 3,217,780.00 元, 另租用 Phoenix 服务费需视实际上限站点数计算, Phoenix 实施服务费需视实际发生人数和天数计算, Eagle 的数据收集维护费用视实际完成量验收后计算。	1,206,369.43 元, 占合同约定固定金额比例为 37.49%。	2010.12—2014.02
3	山东登海先锋种业有限公司 敦煌种业先锋良种有限公司	Kiwi 软件服务	393,600.00 元	243,215.09 元, 占合同约定金额比例为 61.80%。	2012.06—2013.06
4	舍弗勒贸易(上海)有限公司	Kiwi、Eagle 软件服务	主要包括应用软件租用服务、客户化开发服务、需求调研和实施服务收费等, 均由具体合同履行情况中的站点数量、实施服务工作量等而定。	759,328.00 元	2011.06—2016.06
5	箭牌糖果(中国)有限公司	Hummer 软件服务	预计 1,074,000.00 元, 实际金额以实际服务的经销商数量和实施服务工作量而定。	437,320.00 元, 占合同约定固定金额比重为 40.72%。	2012.03—2013.12
6	玛氏食品(中国)有限公司	Hummer 软件服务	预计 594,000.00 元, 实际金额以实际服务的经销商数量和实施服务工作量而定。	570,215.85 元, 占合同约定固定金额比重为 96.00%。	2012.05—2013.05

序号	客户名称	服务内容	合同金额	截至 2012 年 12 月 31 日已履行合同金额	合同履行期限
7	杜邦中国集团有限公司北京分公司	Kiwi、Eagle 软件服务	预计 1,200,000.00 元，实际金额以实际服务的经销商数量和实施服务工作量而定。	--	2013.01—2014.01
8	壳牌(中国)有限公司	Hummer、Eagle 软件服务(用于壳牌数据中心使用)	预计 1,113,594.00 元，实际金额以实际服务的经销商数量和实施服务工作量而定。	--	2013.01—2013.12
9	壳牌统一(北京)石油化工有限公司	Phoenix、Eagle 软件服务	预计 452,088.00 元，实际金额以实际服务的经销商数量和实施服务工作量而定。	--	2013.04—2014.04
10	箭牌糖果(中国)有限公司	Hummer 软件服务	预计 762,000.00 元，实际金额以实际服务的经销商数量和实施服务工作量而定。	--	2013.05—2014.05

四、 商业模式

公司是处于软件和信息技术服务业的服务提供商，拥有 9 项软件著作权以及行业经验丰富的研发团队和项目人员，并持续不断地加强研发投入。公司以制造厂商及其经销商为目标客户，专注于为其提供分销管理、客户关系管理以及数据传输和分析等整体解决方案的服务，客户集中于汽车配件及润滑油、快速消费品和农业三大细分市场。公司通过直销模式、以电话营销等陌生拜访为主要方式直接面对目标市场的大客户开拓业务。收入来源是采取 SaaS 模式（Soft-as-a-Service，软件运营服务）即通过提供软件服务收取软件服务费。在 SaaS 模式下，软件服务提供商摒弃了传统的软件厂商通过软件授权许可收费模式，而是根据客户订购的软件服务的数量多少和使用时间长短向其收取软件服务费，并负责软件的升级换代和服务器的维护。因此，既减轻了客户信息化建设的一次性投入成本，又将客户的购买习惯从一次性购买转变成为持续的服务付费，将与客户的关系从单纯的产品售卖关系转变为服务关系。

五、 公司所处行业基本情况

根据《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)，公司所属行业为信息传输、

软件和信息技术服务业（I）——软件和信息技术服务业（I65）。根据《国民经济行业分类标准》，公司所属行业为信息传输、软件和信息技术服务业（I）——软件和信息技术服务业（I65）——软件开发（I6510）。

公司所处细分行业为 ERP（Enterprise Resource Planning，企业资源计划）软件行业。ERP 是最重要的管理软件，利用计算机将企业的物流、人流、资金流、信息流统一起来进行管理，主要实现了财务管理、供应链管理、人力资源管理、采购管理、生产管理、库存管理、销售管理和客户关系管理等功能，能够积累大量的基础数据，实现企业内部资源与外部资源的整合。

（一）行业概况

1、行业管理体制

行业主管部门为中华人民共和国工业和信息化部及各地的信息产业主管部门，其对全国软件产业进行行业管理和监督，组织、协调并管理全国软件企业认定和软件产品登记工作。软件产品实行登记和备案制度，符合《软件产品管理办法》规定并经登记和备案的国产软件产品，可以享受《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》规定的有关鼓励政策。

中华人民共和国国家发展和改革委员会负责具体的软件产业政策制定，并指导行业技术法规和行业标准的拟定等。

行业自律组织为中国软件行业协会及各地地方分，主要从事产业及市场研究，对会员单位的公共服务、行业自律管理以及代表会员向政府部门提出产业发展建议等。

2、行业法规、政策

软件和服务业是各级政府重点支持发展的产业，相关法律、法规和支持性政策如下：

发布时间	文件名称	发布单位	相关内容
2005年12月26日	《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020年)》（国发[2005]44号）	国务院	明确发展信息产业和现代服务业是推进新型工业化的关键。明确以应用需求为导向，重视和加强集成创新，开发支撑和带动现代服务业发展的技术和关键产品。
2006年2月7	《国家中长期科学和技	国务院	为激励自主创新，在加强科技投入、

发布时间	文件名称	发布单位	相关内容
日	术发展规划纲要(2006—2020年)》若干配套政策（国发[2006]6号）		税收激励、金融支持、政府采购、引进消化吸收再创新、创造和保护知识产权等方面提出了相关的配套政策。
2010年10月10日	《国务院关于加强培育和发展战略性新兴产业的决定》（国发[2010]32号）	国务院	将新一代信息技术产业纳入到战略性新兴产业中，要求提升软件服务、网络增值服务等信息服务能力。
2011年1月28日	《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）	国务院	将税收减免范围从增值税扩大到营业税，规划和批准11个国家级软件产业基地和6个国家级软件出口基地。
2012年4月1日	软件和信息技术服务业“十二五”发展规划	工业和信息化部	为全面贯彻落实产业政策，鼓励企业创新发展、加快拓宽应用市场、强化标准体系建设与推广、加快人才培养和引进、完善产业投融资环境、加强产业管理工作等。提出到2015年，软件和信息技术服务业的业务收入突破4万亿元。
2012年4月20日	《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）	财政部、国家税务总局	对符合条件的软件企业和集成电路企业实行所得税的减免优惠政策。
2012年8月9日	《国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业认定管理暂行办法》（发改高技[2012]2413号）	国家发展改革委、工业和信息化部、财政部、商务部、税务总局	明确国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业认定的标准及申报程序。

在面向制造业分销环节的行业信息化领域，我国尚未形成全国统一的行业标准和规范。

3、行业竞争格局

就 ERP 行业来看，市场竞争激烈。我国市场上的主要竞争对手为用友、SAP、

金蝶、Oracle 等。其中，SAP 和 Oracle 是全球 ERP 行业的领头羊。SAP 擅长于离散和流程等复杂制造领域，以大型制造业为主。Oracle 擅长于金融电信等领域，目前在 SaaS 方面的收入已经超过 10 亿美元，世界上 90% 以上的顶级 SaaS 的供应商均采用 Oracle 的技术来构建云平台。

现代化的经营需要和人力成本上升等因素推动了企业信息化建设的进程。就中国市场而言，因本土企业的经营管理理念、业务流程、用户习惯等诸多方面都存在着明显的中国特色，故本土 ERP 供应商和服务商较之国外知名企业具有较强的本土优势。

用友是国内 ERP 管理软件的龙头企业，产品线全，用户基数大，在国内市场占有率多年来稳居第一，在制造、建筑地产等行业经验丰富。2011 年销售额为 24.86 亿元，市场占有率高达 30.66%。

金蝶为本土第二大 ERP 软件供应商，专注于中小型企业客户。其在财务、采购、销售、存货等方面因符合国内用户习惯而具有较强优势。2011 年金蝶销售额为 9.56 亿元，市场占有率为 11.79%。

盈利模式方面，公司与用友、金蝶差异较大，用友、金蝶仍以软件 License 许可销售为主，其软件销售业务收入占总收入比重均在 50% 以上，但呈现逐年下降的趋势。营销模式方面，在高端市场上，用友、金蝶等均采取了直销的模式，在中端市场采取直销分销相结合的方式，在低端市场采取分销方式。

公司	销售额（亿元）	
	2011 年	2010 年
用友	24.86	19.72
SAP	11.36	9.37
金蝶	9.56	8.36
浪潮	8.67	7.26
鼎捷	5.24	4.52
Oracle	5.08	4.43
Infor	4.12	3.82
航天信息	3.08	2.78
金算盘	2.79	2.57
中华网	1.58	1.47
其它	4.74	5.26
合计	81.08	69.56

数据来源：用友软件《中国管理软件-市场研究年度报告（2011-2012 年度）》

4、进入本行业的主要障碍

（1）技术和人才壁垒

软件行业是典型的技术和知识密集型行业，具有较高的技术壁垒。软件企业为维持竞争优势，需要持续地加强技术研发的投入力度，诸如人力、物力、财力等。当前的 ERP 供应商和服务商不仅需要研发设计出 ERP 软件本身，更需要结合客户的具体业务流程、用户习惯等，帮助其设计出个性化的 ERP 系统，提供持续的后续服务，支持客户的日常应用。因此，该行业对于 IT 技术和技术服务型人才的要求较高，具有较强的技术和人才壁垒。

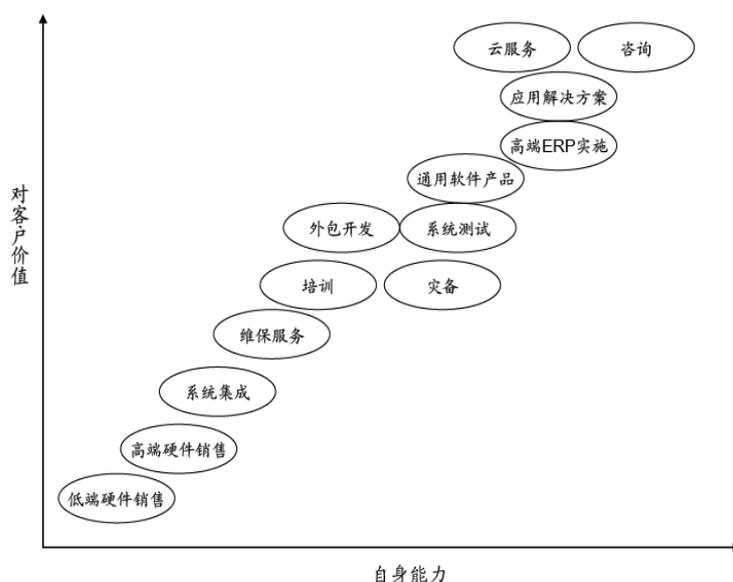


图 2.4 中国 IT 软件和服务企业产品能力与贡献

资料来源：中金公司《IT 软件和服务，中国产业升级的重要武器：中国 IT 软件与服务行业深度研究》，2011 年 11 月 3 日。

（2）行业经验壁垒

ERP 软件厂商的核心竞争力除技术与人力外，还体现在其对细分行业的深入理解上。用户因所处行业不同，在业务流程、管理方式等方面存在差异。ERP 行业体现的是技术与管理经验的高度结合，因此，需要厂商具备较强的行业经验，对行业特点、经营管理、业务流程、应用环境以及行业发展趋势等都有深入的了解。行业外企业难以在短期内积累到足够的行业经验。

（3）用户黏性壁垒

因 ERP 行业已经逐渐从传统的通用软件 License 许可销售转向实施服务和运维服务，故为用户创造的价值更多地体现在与客户的持续沟通合作中不断改进升级相应的软件模块，并根据客户信息化需求的拓展设计出新的产品。因此，优秀的软件商必须是长期深入地为客户服务，才能充分理解客户个性化需求，完善相

应的产品和服务。反之，因软件商对客户流程的熟悉以及客户对软件的使用习惯培养均需要时间积累，故用户一般不轻易更换软件。

5、影响行业发展的有利和不利因素

(1) 有利因素

(1.1) 国家政策支持

国家政策支持是我国软件行业市场需求的最有力支持因素。国家大力支持和
发展软件产业，将其纳入到战略性新兴产业中，并且出台了软件行业“十二五”
规划。不仅从财政税收等方面给软件企业以优惠扶持，也从下游行业用户的信息
化需求引导上给予拉动。

(1.2) 经济转型的必然需求

随着经济逐渐发展，企业信息化建设成为必然趋势。随着国际化竞争的加剧
和各类生产成本的上升，如何利用信息化优化业务流程、降低企业成本、提升企
业运行效率、增强企业的抗风险能力、重构商业模式已经成为企业的首要议题。
近期的软件行业整体收入增长速度一定程度上验证了这种趋势。

(1.3) 技术进步将引领行业发展

因技术更新速度较快，软件行业的技术创新成为推动行业发展的重要驱动。
近期云计算技术、高性能计算等技术的创新和运用，既能够提升企业的技术创新
速度，加速企业产品线和服务质量的完善，也能够更全面更快速地响应客户的个
性化需求。

(2) 不利因素

(2.1) 行业竞争激烈

经过二十余年的发展，ERP 领域的行业竞争非常激烈。除国际巨头 SAP、
Oracle 因显著的技术优势对本土企业造成巨大冲击以外，本土市场上也已形成了
以用友、金蝶为首的大量优秀企业，市场竞争激烈。专注于细分市场，深入了解
并满足客户需求已经成为大多数中小型企业脱颖而出的首选途径。

(2.2) 资金压力

软件行业是典型的技术与知识密集型企业。一方面，软件商需要持续地开展
技术研发才能跟随技术升级的步伐，而这对企业的资金实力要求很高；另一方面，
随着市场竞争的加剧，行业内优秀人才大多倾向于流向跨国企业或国内龙头企
业，人力成本高企，为吸引、培育和留住优秀技术人员，企业往往需要付出巨大

的成本。软件企业往往都是轻资产、高风险性企业，融资压力较大。因此，资金问题成为制约我国软件企业发展的不利因素。

（二）行业市场规模

根据工信部统计数据显示，2012年我国实现软件业务收入2.5万亿元，同比增长28.5%。尤其是与较为疲弱的宏观经济形势对比，软件行业体现出较高的行业景气度，成为我国经济的重要先导性产业。行业已经由高速增长期进入到平稳增长期，细分领域信息化需求成为行业发展主基调。

公司所处细分行业为ERP软件行业。根据福布斯数据显示，2012年全球ERP软件行业总规模已经达到245亿美元，同比增长2.2%。其中，前十大ERP厂商市场占有率达64%。SAP、Oracle市场占有率最高，分别为25%、13%。2013年至2017年，全球基于SaaS模式的ERP软件收入的增长率将预计达到12%。

我国ERP从上世纪90年代初起步，经过二十余年的发展已经进入到成熟期，行业化特征明显。根据用友软件研究报告显示，2010年、2011年中国ERP软件市场整体规模分别为69.56亿元、81.08亿元，同比增长16.56%。其中，用友、SAP、金蝶市场占有率位居前列，2011年市场占有率分别为30.66%、14.01%和11.79%。

（三）行业基本风险特征

1. 宏观经济波动风险

公司所处的软件行业，尤其是ERP行业，行业整体需求受宏观经济波动影响较大。若宏观经济增速疲软，企业的信息化建设投入将会下调，中小企业影响更大。另外，物价高企、人力成本居高不下，对行业的盈利能力也造成了较大压力和风险。

2. 市场竞争加剧风险

我国ERP行业竞争激烈，经过多年发展现已初步形成以用友、金蝶为龙头的、众多中小型ERP供应商并存的竞争格局。同时，国外的如SAP、Oracle等知名企业凭借很强的技术优势不断进入国内市场，给市场造成很强的冲击。故行业本身存在较强的市场竞争风险。

3. 技术升级风险

软件和信息技术服务业的技术升级频率很高，而技术是软件厂商的核心竞争力。若企业无法及时追踪行业发展动态，在技术升级上落后，则有可能面临被淘

汰的风险。

（四）公司面临的主要竞争状况

1、公司在行业内的竞争地位

为应对ERP行业激烈的竞争压力，公司主要从两个方面寻求突破。第一是采用SaaS模式，用软件服务的方式替代软件License许可使用的传统模式。客户按需使用，按需付费，避免了一次性的高额的IT投入，并且免去了维护软硬件的人力、财力和物力，故有效缓解了客户的IT投入成本压力，提升了公司产品的推广效率；第二，公司专注于细分市场，力争在细分市场将产品和服务做到极致。迄今为止，公司集中于汽配及润滑油、农业和快速消费品三大行业。

在汽配及润滑油市场上，公司与行业龙头壳牌、壳牌统一及其分销商形成了较为稳定的长期合作关系。众联信息的信息管理系统服务现已为壳牌及其分销商所广泛使用，在该行业中享有较强的竞争优势。

在农业市场，尤其是种业市场上，信息化建设步伐较慢。公司与跨国龙头企业杜邦公司开展深入合作，借助杜邦“私有云”建设的契机，成功地将公司服务推广到杜邦的分销商。在该市场竞争对手较少，具有较强的竞争优势。

在快速消费品市场，竞争对手众多，主要包括用友、富基融通¹、赢销通等。公司竞争压力较大。针对此，公司主要采取差异性战略，第一，主推数据抽取软件Hummer，利用其较强的兼容性，在快速消费品行业争取一定市场份额，已被玛氏和箭牌所采用，正在推广使用中；第二，公司在目标客户上避免与竞争对手重合，在富基融通覆盖宝洁一级经销商的情况下，公司向宝洁的二级经销商力推Kiwi软件服务，并已成功开展合作。

2、公司的竞争优势

（1）技术和行业经验优势

通过多年的持续努力，公司在汽配及润滑油、农业以及快速消费品三大细分行业中积累了大量的行业和技术经验，得到了客户的肯定。公司历来重视研发，较早地进行云计算的部署，在细分市场上具有较强的技术优势。

（2）团队优势

¹ 北京富基旋风科技有限公司于2007年与广州融通系统集成公司合并，并更名为北京富基融通科技有限公司，简称富基融通。

公司的管理团队具有较强的创新意识、学习能力和执行能力，在分销行业积累了丰富的管理经验和行业经验。研发团队方面，公司拥有了一批较稳定的优秀技术人员，建立了较为完善、高效的研发体系。公司还拥有一批优秀的项目经理，经过其多年的行业经验积累，有效地提升了项目执行的成功率。

（3）客户优势

公司在多年的发展过程中积累了像壳牌（中国）有限公司、壳牌统一（北京）石油化工有限公司、杜邦（中国）有限公司、广州宝洁有限公司、玛氏食品（中国）有限公司、箭牌（中国）有限公司等一批全球知名企业客户。既促进了公司业务的长期发展和持续经营，又证明了公司的技术优势和服务能力，提升了企业的口碑。

3、公司的竞争劣势

（1）销售网络急需完善

公司现行的销售模式主要是依靠电话营销的直销模式，销售环节的网络建设也处于初级阶段，发挥的作用有限，一定程度上制约了公司发展。

（2）人才队伍有待加强

软件企业需要吸引、培养和留住大量的优秀技术人员、销售人员以及行业经验丰富的人员，方能保证企业的竞争优势。公司要实现业务的迅速增长，还需要大批经验丰富的营销和技术人员的加入。

（3）融资能力尚待提升

公司发展至今，基本依赖于内源融资。随着公司业务的推进，需要加强市场推广力度、引进优秀的人才等，有较强的资金需求。公司外源融资能力的欠缺成为扼制公司发展的重要因素。

4、公司采取的竞争策略

第一，公司将立足于自身所处的细分行业，发挥自身领域市场的固有优势，维护好存量客户，跟踪并及时掌握客户的需求。深度挖掘客户价值，加强营销渠道的建设，拓宽市场；

第二，公司将进一步加强技术研发，吸引优秀人才，在此基础上不断提高自身产品和服务的质量，促进公司快速发展；

第三，公司在继续推进大客户营销策略的同时，考虑开拓中小型客户市场。

计划研发符合中小型客户的分销管理解决方案，制定相应的价格标准。

第三章 公司治理

一、 股东大会、董事会和监事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司按照《公司法》及有限公司章程的规定，设有股东会、执行董事一名、监事一名，未设董事会、监事会，执行董事及监事由股东会选举产生。公司的变更出资形式、增资、股权转让等重大事项都履行了股东会决议程序，相关决议均得到全体股东的同意，且履行了工商登记程序，符合法律法规和有限公司章程，合法有效。但公司治理仍存在一定的瑕疵：公司的会议记录不健全；部分股东会决定未履行决议程序，多为无需在工商行政管理部门备案的事项；未建立对外担保、重大投资、委托理财、关联交易相关制度等。

公司股东程峰在有限公司阶段任执行董事兼总经理，在股份公司成立初期任监事会主席，其任职资格在2011年2月至2013年1月期间存在瑕疵。程峰曾分别在武汉市怡丰广告发展有限责任公司、武汉市怡丰科技发展有限责任公司任董事长，上述两公司于2011年2月15日被吊销营业执照，系因公司长期未经营、未办理年检所致。依《公司法》第一百四十七条“有下列情形之一的，不得担任公司的董事、监事、高级管理人员：（四）担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年”，故其任职资格在上述期间存在瑕疵。有限公司整体变更为股份公司后，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理机构，其中监事会职工代表监事的比例未低于三分之一，并制订了股份公司《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》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》等规章制度。至此，股份公司依据《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、董事会和监事会制度。

创立大会选举产生了股份公司第一届董事会、监事会成员。公司职工代表大会选举产生了一名职工监事。股份公司第一届董事会第一次会议，审议通过了《董事会议事规则》，并选举产生了董事长、总经理、副总经理、财务负责人、技术总监及项目总监。股份公司第一届监事会第一次会议，选举产生了监事会主席。

上述会议召开程序符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的规定，没有损害股东、债权人及第三方合法权益的情况。公司管理层注重加强“三会”的规范运作意识及公司制度的规范执行，重视加强内部规章制度的完整性以及制度执行的有效性。

二、上述机构及相关人员履行职责情况

股份公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行其权利和义务。但股份公司成立时间较短，公司仍需不断增强“三会”的规范运作意识，注重公司各项制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运作。

三、外部投资者参与公司治理以及职工代表监事履行责任的实际情况

公司第一大股东程峰为外部投资者，其持有公司股份 2,120,000 股，占公司股份总数的 40.00%。有限公司阶段，程峰任公司董事长兼总经理，但实际未参与公司的经营管理，仅依法行使股东权利并履行股东义务；有限公司整体变更为股份公司后，程峰曾担任公司监事，后辞去该职务。2013 年 1 月 23 日，公司召开临时股东大会，选举程峰之妻周丽莎为公司新任监事。因此，外部投资者程峰通过其妻周丽莎参与公司治理，以检查公司财务，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。

公司职工代表监事为张毅峰，由职工代表大会选举产生，其能够严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定履行自己的监督职能。

四、董事会对公司治理机制有效性的讨论及对内部管理制度建设情况的说明

公司董事会认为，公司现有治理机制较健全，适合公司自身发展的规模和阶段，股东大会的召集、召开、和决策程序均严格遵守《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，能够给所有股东提供合适的保护，并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

2013 年 2 月 19 日，公司董事会审议通过了《众联信息技术股份有限公司投资者关系管理制度》，该制度规定了投资者关系管理的目的和原则、投资者关系管理的对象与工作内容，以保障公司与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的

了解和认同，切实保护投资者的合法权益。

《公司章程》规定了纠纷解决机制、累积投票制度、关联股东和董事回避制度。

公司建立了《财务管理制度》、《财务报销制度》、《会计政策》等财务管理制度，加强公司财务管理，促进公司业务发展，提高公司经济效益。

公司已经通过 ISO9001:2000 质量认证，初步形成了质量体系，制定了《员工手册》、《年度绩效考核体系》、《财务管理制度》、《考勤及假期制度》、《信息披露管理制度》等，初步形成较为规范的内部管理体系。

五、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司依法建立健全了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员构成的法人治理结构，依法完善了《公司章程》、三会议事规则等公司治理规则，上述公司治理机构和治理规则合法、合规。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司已召开 1 次股东大会会议，3 次临时股东大会会议；1 次董事会会议，1 次临时董事会会议；1 次监事会会议，1 次临时监事会会议。上述会议召开程序符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的规定，也没有损害股东、债权人及第三方合法利益的情况。公司治理机制执行情况良好。

六、公司及其控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚的情况

公司及其控股股东、实际控制人最近两年不存在重大违法违规行为，未发生因违反国家法律、行政法规、部门规章等而受处罚的情况。

截至本公开转让说明书签署日，公司无绝对控股股东，第一大股东程峰持有公司股份数为 2,120,000.00 股，占公司股份数的 40%。

公司共同实际控制人程峰、戴雪琼、谢宇松出具了书面声明，承诺最近两年内未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任等情形。

七、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，建立了健全的法人治理结构，在资产、业务、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，并具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立情况

公司主要从事面向制造厂商及其分销商的分销管理、客户关系管理以及数据传输和分析等整体解决方案的研发与服务，具有独立的项目承揽、项目实施与项目后期服务业务体系；能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和开展经营活动。故公司业务独立。

（二）资产独立情况

公司系众联有限整体变更设立，原众联有限资产与业务体系等由公司完整承继。目前，公司独立拥有全部有形资产和无形资产的产权，不存在资产不完整情况。截至本公开转让说明书签署日，公司没有以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，发行人对其所有资产具有控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。故公司资产独立。

（三）人员独立情况

公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业任职的情况。

公司独立招聘员工，建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同，公司已在武汉市人力资源和社会保障局东湖新技术开发区分局办理了独立的社保登记。故公司人员独立。

（四）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职财务人员，制定了独立、完整、

规范的财务核算体系及财务管理制度，独立进行财务核算及决策，财务人员无兼职情况。本公司开设有独立的银行账户，基本开户银行为中信银行股份有限公司武汉分行，账号为 7381010182600131167，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。公司依法持有武汉市国家税务局和武汉市地方税务局签发的地税鄂字 420101771377455 号《税务登记证》，依法独立纳税。故公司财务独立。

（五）机构独立情况

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，并在股份公司内部相应的设立了经营管理职能部门。股份公司治理机构根据自身的经营需要设立，并按照各自的规章制度行使各自的职能，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情形。公司的生产经营和办公场所与股东控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。故公司机构独立。

八、同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在控股股东。

共同实际控制人中，谢宇松不存在除众联信息以外的对外投资或在其他公司任职的情况。

截至本公开转让说明书签署之日，戴雪琼不存在除众联信息以外的对外投资；在其他公司任职方面，其仅在公司的参股子公司北京众捷担任董事。

截至本公开转让说明书签署之日，程峰投资或任职的除本公司以外的其他企业包括：

公司名称	经营状态	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	任职情况
武汉鹏程房地产开发有限公司	开业	4448	12.30	执行董事、总经理
武汉鹏程众联投资管理有限公司	开业	1000	7	董事长
武汉兆源建设投资有限公司	开业	3000 (实收 600)	4.20	董事长
武汉君正科技有限公司	开业	280	—	董事长
武汉兆源投资有限公司	开业	1000	—	董事长
武汉东勤置业有限公司	开业	1000	—	董事长

公司名称	经营状态	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	任职情况
武汉建鹏置业股份有限公司	开业	1300	—	董事、经理
武汉华越众联管理咨询有限公司	开业	50	—	董事长
武汉市江汉区中联信小额贷款股份有限公司	开业	60000	—	董事
武汉市怡丰广告发展有限责任公司	吊销	50	—	董事长
武汉市怡丰科技发展有限责任公司	吊销	30	—	董事长

上述武汉市怡丰广告发展有限责任公司、武汉市怡丰科技发展有限责任公司现处于吊销状态，吊销日期均为 2011 年 2 月 15 日，经营截止期限分别为 1999 年 11 月 14 日、1999 年 9 月 19 日，系因公司长期未经营、未办理年检所致。程峰拟尽快办理怡丰广告及怡丰科技的注销手续。

1、武汉鹏程房地产开发有限公司

该公司是于 1997 年 5 月 15 日设立的有限责任公司，注册资本人民币 4448 万元，股份公司共同实际控制人程峰持有武汉鹏程房地产开发有限公司 12.30% 的股权，法定代表人程峰，住所地：武汉市江岸区苗栗路 163 号鹏程花苑附 1 号楼 2 层 2 室，经营范围：房地产综合开发、商品房销售、租赁、物业管理；房地产信息咨询服务、商务信息咨询；对基础设施、建筑装饰业、商业、医疗业、高科技行业、餐饮业、娱乐业、房地产业的投资及投资项目管理。

2、武汉鹏程众联投资管理有限公司

该公司是于 2005 年 4 月 13 日设立的有限责任公司，注册资本人民币 1000 万元，股份公司共同实际控制人程峰与其具有重要影响的武汉鹏程房地产开发有限公司合计持有武汉鹏程众联投资管理有限公司 31% 的股权，程峰担任该公司董事长，法定代表人黎远明，经营范围：投资管理、咨询；房屋租赁及中介管理。

3、武汉建鹏置业股份有限公司

该公司是于 1998 年 4 月 15 日设立的股份有限公司，注册资本人民币 1300 万元，股份公司共同实际控制人程峰具有重要影响的武汉鹏程房地产开发有限公司持有武汉建鹏置业股份有限公司 78.00% 的股权，程峰担任该公司经理，法定代表人徐晓兵，经营范围：房地产开发；商品房、建筑材料销售。

4、武汉兆源建设投资有限公司

该公司是于 2012 年 10 月 8 日设立的有限责任公司，注册资本人民币 3000 万元，股份公司共同实际控制人程峰控制的武汉建鹏置业股份有限公司持有武汉兆源建设投资有限公司 94.00% 的股权，程峰担任该公司董事长，法定代表人徐晓兵，经营范围：对基础设施、建筑业、工业、商业项目的投资及咨询；建筑工程、建筑装饰工程、景观工程、机电设备安装工程、安防工程、土石方工程、钢结构工程、水电安装工程；建筑装饰材料（不含化学危险品）、环保设备、金属材料、木制品、防水材料、机电设备、花卉盆景、水泵阀门、流体控制成套设备及配件的销售。

5、武汉兆源投资有限公司

该公司是于 2006 年 8 月 4 日设立的有限责任公司，注册资本人民币 1000 万元，股份公司共同实际控制人程峰控制的武汉建鹏置业股份有限公司持有武汉兆源投资有限公司 50.00% 的股权，程峰担任该公司董事长，法定代表人程峰，经营范围：企业投资；房地产中介信息咨询服务；商品房销售；商务信息咨询服务。

6、武汉君正科技有限公司

该公司是于 2001 年 1 月 16 日设立的有限责任公司，注册资本人民币 280 万元，股份公司共同实际控制人程峰的配偶周丽莎持有武汉君正科技有限公司 10.00% 的股份，程峰担任该公司董事长，法定代表人程峰，经营范围：光、机电、通信、计算机及系统工程、自动化、安全防范等技术及产品的开发、技术服务；开发产品制造及销售；安全防范工程设计及施工；自营产品进出口业务。

7、武汉东勤置业有限公司

该公司是于 2004 年 5 月 14 日设立的有限责任公司，注册资本人民币 1000 万元，股份公司共同实际控制人程峰具有重要影响的武汉鹏程房地产开发有限公司持有武汉东勤置业有限公司 52.00% 的股权，程峰担任该公司董事长，法定代表人程峰，经营范围：房地产开发及商品房销售；建筑、装饰材料、金属材料、五金水暖批零兼营。

8、武汉市江汉区中联信小额贷款股份有限公司

该公司是于 2009 年 2 月 10 日设立的股份有限公司，注册资本人民币 60000 万元，股份公司共同实际控制人程峰控制的武汉兆源投资有限公司持有武汉市江汉区中联信小额贷款股份有限公司 4.95% 的股权，程峰担任该公司董事，法定代表人熊伟，经营范围：办理各项小额贷款及其他经批准的业务；理财咨询；其他企业管理服务。

9、武汉华越众联管理咨询有限公司

该公司是于 2008 年 1 月 28 日设立的有限责任公司，注册资本人民币 50 万元，股份公司共同实际控制人程峰具有重要影响的武汉鹏程房地产开发有限公司持有武汉华越众联管理咨询有限公司 80.00% 的股权，程峰担任该公司董事长，法定代表人黎远明，经营范围：商业信息咨询及中介服务；企业管理咨询，企业发展策划，企业资源整合发展设计，促进企业捆绑上市咨询；政府和地方管理人才有效执行力研究、咨询；地域和单位发展管理研究、咨询。

10、武汉市怡丰广告发展有限责任公司

该公司是于 1995 年 11 月 15 日设立的有限责任公司，于 2011 年 2 月 15 日吊销，注册资本人民币 50 万元，法定代表人程峰。

11、武汉市怡丰科技发展有限责任公司

该公司是于 1995 年 9 月 20 日设立的有限责任公司，于 2011 年 2 月 15 日吊销，注册资本人民币 30 万元，法定代表人程峰。

经核查，上述公司经营范围与众联信息不存在相同或相似的情况。故截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在同业竞争。

九、公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

为避免今后出现同业竞争情形，公司全体股东及董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

1、本人不在中国境内外直接或间接参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在作为股份公司股东期间，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

十、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

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

股份公司《公司章程》第三十七条第一款规定，公司的股东、实际控制人员及其关联方不得占用或转移公司资金、资产或其他资源损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

股份公司《关联交易管理制度》第十一条规定，公司应采取有效措施防止股东及其关联方以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源。第十二条规定，公司发生因关联方占用或转移公司资金、资产或其他资源而给公司造成损失或可能造成损失的，公司董事会应及时采取诉讼、财产保全等保护性措施避免或减少损失。

十二、公司董事、监事、高级管理人员其他情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员及直系亲属持有公司股份情况

截至本公开转让说明书签署之日，本公司董事、监事、高级管理人员及直系亲属持有本公司股份情况如下：

序号	姓名	公司任职或亲属关系	持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	戴雪琼	董事长、总经理、财务负责人、谢宇松之配偶	1,696,000.00	32.00
2	谢宇松	董事、技术总监、戴雪琼之配偶	795,000.00	15.00
3	黄义	董事、项目总监	265,000.00	5.00
4	郑泽旗	董事、副总经理	265,000.00	5.00
5	陈燕君	董事	—	—
6	周丽莎	监事会主席、程峰之配偶	—	—
7	唐元恺	监事	159,000.00	3.00

序号	姓名	公司任职或亲属关系	持股数量 (股)	持股比例 (%)
8	张毅峰	职工监事	—	—
9	程峰	周丽莎之配偶	2,120,000.00	40.00
合计		—	5,300,000.00	100.00

(二) 公司董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

除戴雪琼和谢宇松为夫妻关系外，公司董事、监事、高级管理人员不存在亲属关系。

(三) 公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议及作出的重要承诺

公司董事、监事及高级管理人员未与公司签订过重要协议，作出了自愿锁定股份承诺、避免同业竞争的承诺。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员兼职情况

除董事长兼总经理兼财务负责人戴雪琼在公司参股子公司北京众捷担任董事，以及监事会主席周丽莎担任江汉大学医学院任教授、主任医师、硕士研究生导师外，其他人员不存在兼职情况，均在公司专职工作，在公司领取薪酬和社保。

(五) 公司董事、监事、高级管理人员的对外投资与公司存在利益冲突情况

上述公司董事、监事、高级管理人员中除周丽莎外，其他董事、监事、高级管理人员不存在对外投资情况。周丽莎对外投资的具体情况如下：

公司名称	经营状态	注册资本(万元)	持股比例	任职情况
武汉鹏程众联投资管理有限公司	开业	1000.00	5.00%	无
武汉君正科技有限公司 ²	开业	280.00	10.00%	无

经核查，周丽莎参与投资的上述两家企业与众联信息主营业务不存在相同或相似的情况，即与公司不存在利益冲突的情况。

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

董事、监事及高级管理人员最近两年未受到过中国证监会的处罚，未被采取

² 武汉君正科技有限公司的经营范围虽然包括计算机及系统工程，但其主营业务为自动化相关业务，与众联经营范围不存在有相同和相似的情况。

市场禁入措施，也不存在受到全国中小企业股份转让系统公司公开谴责的情况。

十三、公司董事、监事、高级管理人员在近两年内的变动情况和原因

变动日期	有限公司阶段		股份公司阶段	
	2005.03.17	2010.02.04	2012.12.31	2013.1.23
董事/执行董事	程峰		戴雪琼、谢宇松、黄义、郑泽旗、陈燕君	
监事	朱美娣	谢宇松	程峰、唐元恺、张毅峰	周丽莎、唐元恺、张毅峰
高级管理人员	程峰（总经理）		戴雪琼（总经理兼财务负责人）、郑泽旗（副总经理）、谢宇松（技术总监），黄义（项目总监）	

（一）董事变动情况

有限公司阶段公司未设董事会，程峰为有限公司执行董事，至2012年12月25日未发生变化。

2012年12月26日，公司召开第一次股东大会暨创立大会，将有限公司整体变更为股份公司，选举戴雪琼、谢宇松、黄义、郑泽旗、陈燕君为公司董事，组成第一届董事会。同日，公司第一届董事会第一次会议选举戴雪琼为公司董事长。截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，2010年1月18日，有限公司召开股东会，选举谢宇松为监事，至2012年12月25日未发生变化。

2012年12月26日，公司召开第一次股东大会暨创立大会，将有限公司整体变更为股份公司，选举股东程峰、唐元恺为公司监事，与职工监事张毅峰共同组成第一届监事会。同日，公司第一届监事会第一次会议选举程峰为公司监事会主席。

2013年1月23日，股份公司召开临时股东大会，同意程峰由于个人原因辞去监事职务，并选举程峰之妻周丽莎为公司新任监事。则公司监事会由周丽莎、唐元恺、张毅峰组成，周丽莎为监事会主席。截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

有限公司阶段，程峰为公司总经理，至2012年12月25日未发生变化。

2012年12月26日，公司召开第一次股东大会暨创立大会，将有限公司整体变更为股份公司，同日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任戴雪琼为总经理兼财务负责人，郑泽旗为副总经理，谢宇松为技术总监，黄义为项目总监。依《公司章程》，上述人员为公司高级管理人员截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。

董事、监事人员变动原因：有限公司阶段，公司仅设执行董事和监事各一名，公司整体变更为股份公司后，为加强公司治理，依据《公司法》，设立董事会、监事会，导致了董事和监事的变动。

高级管理人员变动原因：程峰自公司设立至今，虽历任有限公司董事长兼总经理、股份公司先担任监事会主席后辞去该职务，但一直担任财务投资者的角色，未实际参与公司的经营管理，也未与公司签订劳动合同。谢宇松、黄义、唐元恺、戴雪琼在公司设立之初即加入公司，自有限公司阶段至今，一直参与公司的经营管理，且上述四人于2008年8月分别受让股权成为公司股东，但由于公司当时规范意识不强，未就上述职务变更事宜在工商行政部门进行变更登记。故，公司最近两年内实际参与公司经营管理的人员未发生变动。

第四章 公司财务

一、最近两年的审计意见及主要财务报表

（一）最近两年的审计意见

公司2011年度、2012年度财务会计报告已经具有证券期货业务资格的众环海华会计师事务所有限公司审计，并出具了众环审字（2013）第010002号标准无保留意见的审计报告。

（二）最近两年财务报表

1、公司财务报表编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，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规定（以下合称“企业会计准则”）进行编制。

2、公司最近两年主要的财务报表

（1）资产负债表

（单位：元）

资 产	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,444,167.73	551,829.56
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	1,133,889.26	677,295.29
预付款项	86,872.50	70,586.10
应收利息		
应收股利		
其他应收款	23,692.50	28,531.39
存货		
一年内到期的非流动资产		

资 产	2012年12月31日	2011年12月31日
其他流动资产		
流动资产合计	3,688,621.99	1,328,242.34
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	60,000.00	60,000.00
投资性房地产	628,936.21	
固定资产	847,393.80	1,586,948.70
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	1,063,959.66	618,652.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	412,794.44	658,994.44
递延所得税资产	5,655.19	5,457.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,018,739.30	2,930,053.47
资产总计	6,707,361.29	4,258,295.81

资产负债表（续）

负债和所有者权益（或股东权益）	2012年12月31日	2011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	23,564.50	263,625.00

负债和所有者权益（或股东权益）	2012年12月31日	2011年12月31日
预收款项	14,500.00	
应付职工薪酬	729,037.92	507,415.02
应交税费	317,641.97	89,861.56
应付利息		
应付股利		
其他应付款	257,685.60	184,747.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,342,429.99	1,045,648.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,342,429.99	1,045,648.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	5,300,000.00	2,000,000.00
资本公积	43,380.97	
减：库存股		
盈余公积	2,155.03	123,319.55
未分配利润	19,395.30	1,089,327.68
所有者权益（或股东权益）合计	5,364,931.30	3,212,647.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,707,361.29	4,258,295.81

(2) 利润表

(单位：元)

项 目	2012 年度	2011 年度
一、营业收入	10,635,653.29	5,639,225.29
减：营业成本	2,690,277.20	1,750,887.59
营业税金及附加	527,659.66	300,247.54
销售费用	571,273.02	538,483.07
管理费用	4,481,599.23	3,081,659.11
财务费用	-1,572.74	-3,011.94
资产减值损失	15,871.55	-10,712.03
加：公允价值变动净收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,350,545.37	-18,328.05
加：营业外收入	12,593.48	500.00
减：营业外支出	212.26	42.23
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,362,926.59	-17,870.28
减：所得税费用	210,642.52	2,678.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,152,284.07	-20,548.29
五、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	2,152,284.07	-20,548.29

(3) 现金流量表

(单位：元)

项目	2012 年度	2011 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	10,308,366.01	6,132,415.00
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	27,772.55	4,088.94
经营活动现金流入小计	10,336,138.56	6,136,503.94
购买商品、接受劳务支付的现金	1,447,593.82	579,348.78
支付给职工以及为职工支付的现金	4,508,229.67	3,672,270.78
支付的各项税费	631,297.97	489,824.42
支付的其他与经营活动有关的现金	906,896.85	632,016.03
经营活动现金流出小计	7,494,017.31	5,373,460.01
经营活动产生的现金流量净额	2,842,121.25	763,043.93
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到的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所支付的现金	949,783.08	1,331,205.29
投资所支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	949,783.08	1,331,205.29
投资活动产生的现金流量净额	-949,783.08	-1,331,205.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	506,000.00	

项目	2012 年度	2011 年度
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	506,000.00	
偿还债务所支付的现金	506,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	506,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,892,338.17	-568,161.36
加：期初现金及现金等价物余额	551,829.56	1,119,990.92
六、期末现金及现金等价物余额	2,444,167.73	551,829.56

(4) 所有者权益变动表

项 目	2012 年度（单位：元）							
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,000,000.00				123,319.55		1,089,327.68	3,212,647.23
加： 1.会计政策变更								
2.前期差错更正								
3.其他								
二、本年年初余额	2,000,000.00				123,319.55		1,089,327.68	3,212,647.23
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,300,000.00	43,380.97			-121,164.52		-1,069,932.38	2,152,284.07
（一）净利润							2,152,284.07	2,152,284.07
（二）其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							2,152,284.07	2,152,284.07
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入股东权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配					2,155.03		-2,155.03	
1.提取盈余公积					2,155.03		-2,155.03	
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	3,300,000.00	43,380.97			-123,319.55		-3,220,061.42	
1.资本公积转增资本(或股	-43,380.97	43,380.97						

项 目	2012 年度（单位：元）							
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)	123,319.55				-123,319.55			
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他	3,220,061.42						-3,220,061.42	
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本年年末余额	5,300,000.00	43,380.97			2,155.03		19,395.30	5,364,931.30

所有者权益变动表（续）

项 目	2011 年度（单位：元）							
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,000,000.00				123,319.55		1,109,875.97	3,233,195.52
加： 1.会计政策变更								
2.前期差错更正								
3.其他								
二、本年年初余额	2,000,000.00				123,319.55		1,109,875.97	3,233,195.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-20,548.29	-20,548.29
（一）净利润							-20,548.29	-20,548.29

项 目	2011年度(单位:元)							
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-20,548.29	-20,548.29
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入股东权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(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								

项 目	2011 年度（单位：元）							
	实收资本(或 股本)	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	所有者权益合计
四、本年年末余额	2,000,000.00				123,319.55		1,089,327.68	3,212,647.23

3、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

(1) 收入

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1.1) 销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

(1.2) 提供劳务收入

本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用按完工百分比法和完成劳务时长的方式确认劳务收入。

(1.3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

(2) 长期待摊费用

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

(3) 固定资产

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

(3.1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- 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。

(3.2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5.00	3.17
电子电器设备	3-5	5.00	19.00-31.67
运输工具	5	5.00	19.00
家具	5	5.00	19.00

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

（4）无形资产

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（4.1）无形资产的确认为

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4.2) 无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后继计量

A、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(5) 投资性房地产

(5.1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(5.2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(5.3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(5.4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰

低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

（6）资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（6.1）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。

（6.2）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。

（6.3）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。

（6.4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（6.5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6.6）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。

（6.7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依

据。

本公司对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。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(7) 所得税会计

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(7.1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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，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。

(7.2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

4、报告期内重大会计政策或会计估计变更对公司的影响

本公司报告期内无重大会计政策和会计估计变更。

二、最近两年的主要会计数据和财务指标

(一) 营业收入、利润的主要构成、变动趋势及原因

1、各类收入的具体确认方法

公司的主营业务是依托自行研发的软件产品，为客户提供软件服务。由于软件服务是长期性的劳务，且在每个阶段会有一个工作成果，因此，公司的软件服

务收入确定方法是：在阶段性劳务提供完成后，通过会议、邮件及电话方式告知客户劳务完成的明细结果，并获得客户书面或电话的确认时确认收入。

公司在报告期内出现过个别附属于提供软件服务的商品销售，公司销售商品的收入确认方法是：发出商品后，通过客户签字确认的产品安装确认单、产品验收报告等文件确认商品的风险和管理权已经转移时确认收入。

公司在报告期内取得的让渡资产使用权收入是房屋租金收入，该收入确认方法是：按照合同约定的付款期限，收取承租方的租金后确认收入。

2、营业收入主要构成

项目	2012 年度		2011 年度	
	营业收入 (元)	占比	营业收入 (元)	占比
分销管理系统软件服务	9,930,263.99	93.37%	5,316,392.98	94.28%
供应链管理系统软件服务	353,150.00	3.32%	322,832.31	5.72%
附属于软件服务的产品销售	242,239.30	2.28%		
房租	110,000.00	1.03%		
合计	10,635,653.29	100.00%	5,639,225.29	100.00%

公司专注于为制造业厂商及其分销商提供分销管理、客户关系管理以及数据传输和分析等整体解决方案的研发与服务。公司主要业务分为两类：分销管理系统软件服务（Distribution management solution，简称 DMS）和供应链管理系统软件服务（Supply chain management，简称 SCM）。其中，DMS 软件服务为公司最主要的业务，报告期内在营业收入中的占比基本维持在 94% 左右；DMS 系统在 2012 年得到迅速增长，较 2011 年增长 86.78%，是营业收入的主要驱动力。其快速增长的原因是主要软件 Kiwi、Eagle 和 Hummer 服务收入增长迅速和新一代软件 Phoenix 2.0 迅速打开了市场。

3、服务毛利情况

公司最近两年的主营业务毛利情况如下：

项目	2012 年			2011 年度		
	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	毛利率	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	毛利率
分销管理系统软件	9,930,263.99	2,400,513.94	75.83%	5,316,392.98	1,725,033.79	67.55%

项目	2012年			2011年度		
	主营业务收入(元)	主营业务成本(元)	毛利率	主营业务收入(元)	主营业务成本(元)	毛利率
服务						
供应链管理系统软件服务	353,150.00	60,534.80	82.86%	322,832.31	25,853.80	91.99%
附属于软件服务的产品销售	242,239.30	199,846.16	17.50%			
合计	10,525,653.29	2,660,894.90	74.72%	5,639,225.29	1,750,887.59	68.95%

公司 2011 年、2012 年的主营业务毛利率分别为 68.95%、74.72%。2012 年毛利率较 2011 年提高了 5.77 个百分点，其中收入较上年增长 86.65%，成本增长 51.97%。由于 DMS 软件服务收入占公司主营业务收入总额的 94%左右，DMS 软件服务收入毛利率提高 8.28 个百分点，是公司综合毛利率变动的主要原因。DMS 产品服务的毛利率提高的主要原因是老客户的新增需求较多，这部分业务降低了单位人工成本。

(二) 主要费用及变动情况

项目	2012年			2011年	
	金额(元)	占主营业务收入之比	增长率	金额(元)	占主营业务收入之比
管理费用	4,481,599.23	42.58%	45.43%	3,081,659.11	54.65%
销售费用	571,273.02	5.43%	6.09%	538,483.07	9.55%
财务费用	-1,572.74	-0.01%	-47.78%	-3,011.94	-0.05%
期间费用合计	5,051,299.51	48.00%	39.65%	3,617,130.24	64.15%
主营业务收入	10,525,653.29	100.00%	86.65%	5,639,225.29	100.00%

2012 年三项期间费用较 2011 年增加 1,434,169.27 元，增长了 39.65%。其中，管理费用增加 1,399,940.12 元，增长了 45.43%，是期间费用增长的主要原因。2012 年管理费用较 2011 年增长的主要原因有：一是增加了为本次挂牌的中介费用 299,000 元；二是加大研发投入，研发费用增长了 391,531.16 元；三是由于业务规模扩大，增加了办公室面积和新的固定资产，从而增加了房租和固定资产折旧；四是办公室的装修费用摊销、水电费增加较多。

2011年、2012年期间费用占主营业务收入的比重分别为64.15%、48.00%，期间费用占比2012年较2011年下降16.15%。主要原因是2011年公司收入规模较小，研发等支出占比较高。随着公司经营扩张，2012年期间费用占比逐步降低。

（三）报告期内各期重大投资收益情况

公司在报告期内，不存在重大投资收益。

（四）非经常性损益情况

（单位：元）

项目	2012年	2011年
1、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	10,000.00	
2、罚款和滞纳金	-212.26	-42.23
3、其他	2,593.48	500.00
小 计	12,381.22	457.77
减：所得税影响数	1,889.02	125.00
非经常性损益净额	10,492.20	332.77
归属于少数股东的非经常性损益净额		
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	10,492.20	332.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2,141,791.87	-20,881.06

公司2012年营业外收入主要为东湖新技术开发区科技和创新局因公司申请国家高新技术企业获得批准得到的高新技术奖励10000元。

（五）适用税率及主要财政税收优惠政策

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	软件销售	17
增值税(营改增)	软件服务	6
营业税	软件服务、房租收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3

税种	计税依据	税率 (%)
堤防维护费	应纳流转税额	2
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

营业税为软件服务收入和房屋出租收入的 5%。根据《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》财税[2012]71 号的规定，公司 2012 年 12 月 1 日起改征增值税。

地方教育附加：为应纳流转税的 2%。根据《湖北省人民政府关于征收地方教育附加的通知》（鄂政发〔2009〕14 号）的规定，从 2009 年 1 月 1 日起，在全省范围内征收地方教育附加，同时停止征收地方教育发展费；按实际缴纳三税（增值税、消费税、营业税）的 1.5% 征收。根据财综函〔2010〕75 号、鄂地税发〔2011〕13 号文件精神，从 2011 年 2 月 1 日起，湖北省内所有缴纳增值税、消费税、营业税（以下简称“三税”）的单位和个人（包括外商投资企业、外国企业及外籍个人），按其实际缴纳“三税”税额的 2% 征收地方教育附加。

平抑副食品价格基金：为营业收入的 1‰。2011 年 10 月 1 日根据湖北省人民政府令第 345 号《湖北省价格调节基金管理办法》，停止征收。

所得税：2011 年税率为 25%。根据国家《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，本公司于 2012 年 11 月 20 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR201242000386，本公司于 2012 年执行 15% 的优惠税率。

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

2、税收优惠、财政补贴及批文

根据国家《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司于 2012 年 11 月 20 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR201242000386，公司于 2012 年执行 15% 的优惠税率。2012 年，公司已经收到东湖新技术开发区科技和创新局的高新技术奖励 1 万元。

（六）报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

1、应收账款

账龄	2012年			2011年		
	账面余额		坏账准备 (元)	账面余额		坏账准备 (元)
	金额(元)	比例(%)		金额(元)	比例(%)	
1年以内 (含1年)	1,168,958.00	100.00	35,068.74	698,242.57	100.00	20,947.28
合计	1,168,958.00	100.00	35,068.74	698,242.57	100.00	20,947.28

公司对期末单项余额在30万元以上(含30万元)的应收账款单独进行减值测试;另外按照组合计提坏账准备的应收款项,已单独计提减值准备的应收款项除外,公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。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,并据此计提相应的坏账准备。对单项金额重大并单独测试未发生减值的应收款项,以账龄作为信用风险特征组合,计提减值准备。具体计提比率为:1年以内(含1年)计提3%,1至2年(含2年)10%,2至3年(含3年)15%,3至4年(含4年)20%,4至5年(含5年)50%,5年以上100%。单项期末金额为30万元以下的应收款项,如有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别,导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备,无法真实反映其可收回金额的,采用个别认定法计提坏账准备。

2012年12月31日,应收账款金额前五名情况如下:

单位名称	与本公司 关系	2012年12月31 日(元)	年限	占应收账款总 额的比例(%)
壳牌(中国)有限公司	非关联方	854,660.00	1年以内	73.11
玛氏食品(中国)有限公司	非关联方	153,738.00	1年以内	13.15
舍弗勒贸易(上海)有限公司	非关联方	140,760.00	1年以内	12.04
淮北统一润滑油有限公司	非关联方	19,800.00	1年以内	1.70
合计		1,168,958.00		100.00

2011年12月31日,应收账款金额前五名情况如下:

单位名称	与本公司 关系	2011年12月31 日(元)	年限	占应收账款总 额的比例(%)
壳牌(中国)有限公司	非关联方	482,871.57	1年以内	69.16
杜邦中国集团有限公司北京分公司	非关联方	59,271.00	1年以内	8.49
玛氏食品(中国)有限公司	非关联方	56,000.00	1年以内	8.02
箭牌糖果(中国)有限公司	非关联方	52,940.00	1年以内	7.58

单位名称	与本公司关系	2011年12月31日(元)	年限	占应收账款总额的比例(%)
金蝶软件(中国)有限公司武汉分公司	非关联方	33,000.00	1年以内	4.73
合计		684,082.57		97.98

公司大额应收账款账龄较短,均集中在1年内。2012年应收账款余额较2011年余额增长了67.41%,主要原因是2012年收入增长了88.60%。2012年期末应收账款余额前三名占总余额的98%,客户均为跨国企业,鉴于这些单位信用记录良好,这些款项预计在合同约定期限内可收回。

公司报告期内各期末的应收账款金额前五名中不存在应收持有公司5%以上股份的股东单位款项。

2、其他应收款

账龄	2012年			2011年		
	账面余额		坏账准备(元)	账面余额		坏账准备(元)
	金额(元)	比例(%)		金额(元)	比例(%)	
1年以内(含1年)				29,413.80	100.00	882.41
1-2年(含2年)	26,325.00	100.00	2,632.50			
合计	26,325.00	100.00	2,632.50	29,413.80	100.00	882.41

公司2012年其他应收款金额情况:

单位名称	与本公司关系	2012年12月31日	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质
武汉致盛文化创意产业有限公司	非关联方	26,325.00	1-2年	100.00	租房押金
合计		26,325.00		100.00	

公司2011年其他应收款金额情况:

单位名称	与本公司关系	2011年12月31日	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质
武汉致盛文化创意产业有限公司	非关联方	26,325.00	1年以内	89.50	租房押金
武汉致盛物业管理有限责任公司	非关联方	3,088.80	1年以内	10.50	押金
合计		29,413.80		100.00	

报告期内各期末其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

3、预付账款

账龄	2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1年以内(含1年)	86,872.50	100.00	70,586.10	100.00
合计	86,872.50	100.00	70,586.10	100.00

公司预付账款 2012 年 12 月 31 日余额 86,872.50 元为预付给武汉致盛文化创意产业有限公司的 2013 年一季度房租；预付账款 2011 年 12 月 31 日余额 70,586.10 元为预付给武汉致盛文化创意产业有限公司的房租及预付给武汉致盛物业管理有限责任公司的物业管理费。

报告期内各期末预付账款中无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

4、固定资产

公司的固定资产采用年限平均法计提折旧。

(1) 固定资产类别及估计使用年限、预计残值率及年折旧率：

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	5.00	3.17
电子电器设备	3-5	5.00	19.00-31.67
运输工具	5	5.00	19.00
家具	5	5.00	19.00

(2) 公司报告期内固定资产及其累计折旧变动明细如下：

(单位：元)

项目	2012年1月1日	2012年增加额	2012年减少额	2012年12月31日
一、原价合计	2,303,425.41	199,712.96	807,583.78	1,695,554.59
其中：房屋及建筑物	807,583.78		807,583.78	
电子电器设备	787,489.63	155,153.96		942,643.59
家具	290,256.00	44,559.00		334,815.00
运输设备	418,096.00			418,096.00
二、累计折旧合计	716,476.71	286,874.67	155,190.59	848,160.79
其中：房屋及建筑物	153,058.14	2,132.45	155,190.59	

项目	2012年1月1日	2012年增加额	2012年减少额	2012年12月31日
电子电器设备	370,029.87	159,595.01		529,624.88
家具	116,295.31	41,908.97		158,204.28
运输设备	77,093.39	83,238.24		160,331.63
三、固定资产账面净值合计	1,586,948.70	-87,161.71	652,393.19	847,393.80
其中：房屋及建筑物	654,525.64	-2,132.45	652,393.19	-
电子电器设备	417,459.76	-4,441.05	0.00	413,018.71
家具	173,960.69	2,650.03	0.00	176,610.72
运输设备	341,002.61	-83,238.24	0.00	257,764.37
四、固定资产账面减值准备累计金额合计				
其中：房屋及建筑物				
电子电器设备				
家具				
运输设备				
五、固定资产账面价值合计	1,586,948.70	-87,161.71	652,393.19	847,393.80
其中：房屋及建筑物	654,525.64	-2,132.45	652,393.19	-
电子电器设备	417,459.76	-4,441.05	0.00	413,018.71
家具	173,960.69	2,650.03	0.00	176,610.72
运输设备	341,002.61	-83,238.24	0.00	257,764.37

注1：2012年折旧额286,874.67元。

注2：2012年减少的房屋及建筑物为公司将其用于出租，转入投资性房地产核算。承租方武汉聚信投资管理有限公司与公司不存在关联关系，租金定价公允。

公司自有房屋的总面积仅为269.36平方米，购置于2005年12月，每平方米单价2500元，合计支付价款67.34万元(不含税费)，用于公司的生产经营，随着公司规模扩大和人员的增加，满足不了公司发展的需求，公司于2011年9月迁至现办公地武汉市汉阳区龟北路9#楼2楼1户，截至2012年12月31日公司员工数量达到了107名。

公司通过购置房产取得位于江汉区香港路267号鹏飞湖庭6栋5层C、D室的土地使用权，土地使用权类型为划拨性质，房产为经济适用房性质，股份公司作为购买该两处房产的主体符合当时武汉市的地方政策并取得了《房屋所有权证》和《土地使用权证》。公司拟在2013年下半年将该两处房产进行出售。同时，公司共同实际控制人于2013年7月12日出具书面承

诺，承诺若公司未在2013年12月31日前将前述房产进行出售，则由共同实际控制人一方或多方按市场价购入。

自公司2005年12月购置房屋后至2011年9月，鹏飞湖庭6栋五层C室、D室的房屋均由公司作为经营办公场所自行使用；2011年12月14日，公司与武汉聚信投资管理有限公司签订了《房屋租赁合同》，约定将鹏飞湖庭6栋5层C室、D室房屋出租给武汉聚信投资管理有限公司使用，租赁期限自2012年2月1日起至2014年1月31日止，共计两年，房屋租金（含物业管理费）为每月1万元，水费、电费由武汉聚信投资管理有限公司负担；2011年10月至2012年1月，鹏飞湖庭6栋五层C室、D室的房屋处于闲置状态。

公司于2013年7月11日与承租方武汉聚信投资管理有限公司签署了解除租赁合同并互不追究对方任何经济责任的承诺。公司共同实际控制人于2013年7月17日出具书面承诺，承诺若公司因出租房屋行为受到有关部门处罚，则由共同实际控制人承担公司一切相关经济损失。

注3：截至2012年12月31日，固定资产中无用于抵押、担保等受限情况。

注4：截至2012年12月31日，固定资产中无融资租入、租出、代售和未办妥产权证的情况。

（单位：元）

项目	2011年1月1日	2011年增加额	2011年减少额	2011年12月31日
一、原价合计	1,522,220.12	781,205.29		2,303,425.41
其中：房屋及建筑物	807,583.78			807,583.78
电子电器设备	545,368.08	242,121.55		787,489.63
家具	139,268.26	150,987.74		290,256.00
运输设备	30,000.00	388,096.00		418,096.00
二、累计折旧合计	476,146.50	240,330.21		716,476.71
其中：房屋及建筑物	127,468.70	25,589.44		153,058.14
电子电器设备	245,619.44	124,410.43		370,029.87
家具	103,058.36	13,236.95		116,295.31
运输设备		77,093.39		77,093.39
三、固定资产账面净值合计	1,046,073.62	540,875.08		1,586,948.70
其中：房屋及建筑物	680,115.08	-25,589.44		654,525.64
电子电器设备	299,748.64	117,711.12		417,459.76

项目	2011年1月1日	2011年增加额	2011年减少额	2011年12月31日
家具	36,209.90	137,750.79		173,960.69
运输设备	30,000.00	311,002.61		341,002.61
四、固定资产账面减值准备累计金额合计				
其中：房屋及建筑物				
电子电器设备				
家具				
运输设备				
五、固定资产账面价值合计	1,046,073.62	540,875.08		1,586,948.70
其中：房屋及建筑物	680,115.08	-25,589.44		654,525.64
电子电器设备	299,748.64	117,711.12		417,459.76
家具	36,209.90	137,750.79		173,960.69
运输设备	30,000.00	311,002.61		341,002.61

注1：2011年折旧额为240,330.21元；

注2：截至2011年12月31日，固定资产中无用于抵押、担保等受限情况；

注3：截至2011年12月31日，固定资产中无融资租入、租出、代售和未办妥产权证的情况。

5、长期股权投资

报告期内，公司的长期股权投资为投资北京众捷创联科技有限公司，该项长期股权投资采用成本法核算，报告期内，长期股权投资金额如下：

被投资单位	投资成本（元）	2011年12月31日（元）	2012年12月31日（元）	在被投资单位持股比例（%）
北京众捷创联科技有限公司	60,000.00	60,000.00	60,000.00	7.08
合计	60,000.00	60,000.00	60,000.00	7.08

6、无形资产

公司报告期内无形资产变动明细表如下：

（1）2012年各类无形资产的披露如下：

（单位：元）

项目	2012年1月1日	2012年增加额	2012年减少额	2012年12月31日
一、原价合计	996,923.85	571,470.12		1,568,393.97
软件	996,923.85	571,470.12		1,568,393.97
二、累计摊销额合计	378,270.94	126,163.37		504,434.31
软件	378,270.94	126,163.37		504,434.31
三、无形资产账面净值合计	618,652.91			1,063,959.66
软件	618,652.91			1,063,959.66
四、无形资产减值准备累计金额合计				
软件				
五、无形资产账面价值合计	618,652.91			1,063,959.66
软件	618,652.91			1,063,959.66

注1：无形资产软件1,568,393.97元，其中：自行研发软件1,522,393.97元，外购软件46,000元。自行研发软件为：

a. 2008年1月本公司自行研发完成众联Kiwi商贸通企业管理软件V1.0，开发成本742,104.52元。2008年5月取得了中华人民共和国国家版权局颁发的软著登字第096803号《计算机软件著作权登记证书》。

b. 2009年1月本公司自行研发完成众联Hummer数据交互软件V1.0，开发成本208,819.33元。2010年4月取得了中华人民共和国版权局颁发的软著登字第0204091号《计算机软件著作权登记证书》。

c. 2012年8月本公司自行研发完成众联Kiwi商贸企业管理软件V2.0，开发成本252,302.12元，2012年9月取得了中华人民共和国得版权局颁发的软著登字第0460781号《计算机软件著作权登记证书》。

d. 2012年7月本公司自行研发完成众联Phoenix管理软件V2.0，开发成本319,168.00元，2012年9月取得了中华人民共和国得版权局颁发的软著登字第 0460786号《计算机软件著作权登记证书》。

注2：公司软件按10年摊销。

注3：2012年摊销额126,163.37元。

公司 2005 年 12 月 22 日股东会通过了众联 Kiwi 商贸通企业管理软件 V1.0 开发项目立项报告的决议，立项报告列明国内技术现状及产品的市场定位，认为

产品一旦上市应用前景广阔，同时列明了技术开发预算。公司于 2007 年 12 月 31 日基本完成了众联 Kiwi 商贸通企业管理软件 V1.0 开发项目，同时开始申请相关软件著作权，于 2008 年 5 月取得了中华人民共和国版权局颁发的软著登字第 096803 号《计算机软件著作权登记证书》。

项目正式启动至项目基本完成这段期间，众联 Kiwi 商贸通企业管理软件 V1.0 的开发成本明细如下：

（单位：元）

明细类别	Kiwi 商贸通企业管理软件 V1.0
工资	670,907.57
加班费	14,244.80
话费	4,500.00
资料费	784.40
差旅费	39,153.00
社保	10,891.75
申报费	1,533.00
合计	742,104.52

公司 2011 年 1 至 12 月及 2012 年 1 至 12 月分别实现众联 Kiwi 商贸通企业管理软件 V1.0 服务收入约 189.49 万元和 364.92 万元。公司已与杜邦中国集团有限公司北京分公司签订众联 Kiwi 商贸通企业管理软件 V1.0 的 2013 年技术服务合同。因此，众联 Kiwi 商贸通企业管理软件 V1.0 能够继续为企业带来经济利益。

公司 2007 年 12 月 12 日股东会通过了众联 Hummer 数据交互软件 V1.0 开发项目立项报告的决议，立项报告列明国内技术现状及产品的市场定位，认为产品具体广阔的市场前景，同时列明了技术开发预算。公司于 2008 年 12 月 31 日基本完成了众联 Hummer 数据交互软件 V1.0 开发项目，同时开始申请相关软件著作权，于 2010 年 4 月取得了中华人民共和国版权局颁发的软著登字第 0204091 号《计算机软件著作权登记证书》。

项目正式启动至项目基本完成这段期间，众联 Hummer 数据交互软件 V1.0 的开发成本明细如下：

（单位：元）

明细类别	众联 Hummer 数据交互软件 V1.0
工资	197,497.00
加班费	2,650.30

明细类别	众联 Hummer 数据交互软件 V1.0
话费	68.03
社保	7,604.00
申报费	1,000.00
合计	208,819.33

公司 2011 年 1 至 12 月及 2012 年 1 至 12 月分别实现众联 Hummer 数据交互软件 V1.0 服务收入约 10.89 万元和 100.75 万元。公司已与箭牌糖果（中国）有限公司签订众联 Hummer 数据交互软件 V1.0 的 2013 年服务合同，因此，众联 Hummer 数据交互软件 V1.0 能够继续为企业带来经济利益。

公司 2011 年 12 月 30 日股东会通过了众联 Kiwi 商贸企业管理软件 V2.0 和 Phoenix 管理软件 V2.0 两个开发项目立项报告的决议，立项报告中列明国内技术现状及产品的市场定位，认为该软件技术将会受到广大用户欢迎，同时列明了技术开发预算，并专门成立了两个项目组负责完成产品开发工作。

公司于 2012 年 8 月份基本完成了众联 Kiwi 商贸企业管理软件 V2.0 开发项目，同时开始申请相关软件著作权，于 2012 年 9 月取得了中华人民共和国版权局颁发的软著登字第 0460781 号《计算机软件著作权登记证书》。

项目正式启动至项目基本完成这段期间，众联 Kiwi 商贸企业管理软件 V2.0 的开发成本明细如下：

（单位：元）

姓名	1 月工资	2 月工资	3 月工资	4 月工资	5 月工资	6 月工资	7 月工资	8 月工资	工资小计	社保	合计
陈燕君	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	8,000.00	8,100.00	8,100.00	8,000.00	62,200.00	4,840.56	67,040.56
骆 侃	6,580.00	4,420.00	4,500.00	4,500.00	5,500.00	5,600.00	5,600.00	5,500.00	42,200.00	4,840.56	47,040.56
瞿 超	5,200.00	5,200.00	5,200.00	5,300.00	5,500.00	5,600.00	5,500.00	5,500.00	43,000.00	4,840.56	47,840.56
王 建	4,880.00	4,028.00	4,100.00	4,100.00	4,600.00	4,700.00	5,000.00	5,000.00	36,408.00	4,840.56	41,248.56
熊顺吉	2,880.00	2,720.00	2,545.00	2,673.00	3,000.00	2,759.00	3,000.00	682.00	20,259.00	4,840.56	25,099.56
杨 怡	2,300.00	2,300.00	2,300.00	2,300.00	2,300.00	2,400.00	2,300.00	2,300.00	18,500.00	4,232.32	22,732.32
小计	29,340.00	26,168.00	26,145.00	26,373.00	28,900.00	29,159.00	29,500.00	26,982.00	222,567.00	4,840.56	251,002.12
申报费											1,300.00
合计											252,302.12

公司已与杜邦公司、舍弗勒公司洽谈众联 Kiwi 商贸企业管理软件 V2.0 的相关合作协议，因此，预计 KiwiV2.0 投入市场后，也能够带来相应的技术服务收入。

公司于 2012 年 7 月底基本完成了众联 Phoenix 管理软件 V2.0 开发项目，同

时开始申请相关软件著作权，于 2012 年 9 月取得了中华人民共和国版权局颁发的软著登字第 0460786 号《计算机软件著作权登记证书》。

项目正式启动至项目基本完成这段期间，众联 Phoenix 管理软件 V2.0 的开发成本明细如下：

(单位：元)

姓名	1月工资	2月工资	3月工资	4月工资	5月工资	6月工资	7月工资	工资小计	社保	合计
高 珊	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,200.00	2,300.00	2,200.00	14,700.00	4,245.00	18,945.00
姜 涛	2,800.00	2,800.00	2,800.00	2,800.00	2,800.00	3,000.00	2,800.00	19,800.00	4,245.00	24,045.00
李鑫	4,080.00	3,920.00	4,000.00	4,000.00	4,300.00	4,400.00	4,300.00	29,000.00	4,245.00	33,245.00
阮晓峰	3,841.00	3,500.00	3,600.00	3,500.00	3,500.00	3,441.00	3,500.00	24,882.00	4,245.00	29,127.00
涂 亮	4,500.00	4,500.00	4,600.00	4,500.00	5,200.00	5,300.00	5,200.00	33,800.00	4,245.00	38,045.00
王 瑞	4,080.00	3,720.00	3,800.00	3,800.00	4,200.00	4,300.00	4,200.00	28,100.00	4,245.00	32,345.00
王 旭	3,100.00	3,000.00	3,000.00	3,500.00	3,000.00	3,100.00	3,000.00	21,700.00	4,245.00	25,945.00
夏小琴	1,909.00	2,000.00	2,000.00	1,827.00	2,100.00	2,200.00	2,100.00	14,136.00	4,245.00	18,381.00
谢宇松	9,000.00	9,000.00	9,000.00	9,000.00	10,000.00	10,100.00	10,000.00	66,100.00	4,245.00	70,345.00
周 成	3,300.00	3,300.00	3,300.00	3,300.00	3,300.00	3,400.00	3,300.00	23,200.00	4,245.00	27,445.00
小计	38,610.00	37,740.00	38,100.00	38,227.00	40,600.00	41,541.00	40,600.00	275,418.00	42,450.00	317,868.00
申报费										1,300.00
合计										319,168.00

公司 2012 年实现众联 Phoenix 管理软件 V2.0 服务收入 100.32 万元，公司已与壳牌（中国）有限公司签订众联 Phoenix 管理软件 V2.0 的 2013 年服务合同，因此，众联 Phoenix 管理软件 V2.0 能够继续为企业带来经济利益。

公司 2011 年、2012 年无形资产盈利情况如下：

2011 年资本化产品盈利情况明细				
产品名称	收入（元）	成本（元）	毛利（元）	毛利率
KiwiV1.0	1,894,871.00	557,481.46	1,337,389.54	70.58%
HummerV1.0	108,940.00	51,769.47	57,170.53	52.48%
KiwiV2.0	-	-	-	-
PhoenixV2.0	-	-	-	-
合计	2,003,811.00	609,250.93	1,394,560.07	69.60%

2012 年资本化产品盈利情况明细				
产品名称	收入（元）	成本（元）	毛利（元）	毛利率
KiwiV1.0	3,649,227.09	680,172.46	2,969,054.63	81.36%
HummerV1.0	1,007,535.85	305,166.95	702,368.90	69.71%
KiwiV2.0	-	-	-	-
PhoenixV2.0	1,003,180.75	313,733.28	689,447.47	68.73%
合计	5,659,943.69	1,299,072.69	4,360,871.00	77.05%

会计师对公司开发支出资本化进行了详细的审计，具体意见如下：

“一、研发费用的资本化标准

1、研究阶段和开发阶段的划分标准

武汉众联信息技术股份有限公司（以下简称“众联公司”或“公司”）专设技术服务部，有专职技术人员进行软件的研发。众联公司根据市场分析结果，将预计对公司业务发展具有重要性的研发项目进行立项管理，制订项目立项报告，股东大会对相关项目的立项进行审批。通常，立项审批文件会明确项目的预算、资金来源，立项报告会对研发项目市场前景预测、产品开发目标、应达到的技术水平和具体指标、研究方法和技术路线等四个部分的内容进行详细说明。公司技术服务部在立项报告的基础上，会进一步制定设计开发计划，详细列明各阶段任务和具体时间要求，同时，成立了专门独立项目组实施项目开发。

公司以立项报告获得批准为研究阶段和开发阶段的划分标准。

2、开发阶段有关支出费用化和资本化的划分标准

对于开发阶段有关支出是资本化还是费用化，主要是判断该开发阶段有关支出是否同时满足企业会计准则规定的可以资本化的五个条件：（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，应当证明其有用性。（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

众联公司申报期以前开发的 Kiwi 商贸通企业管理软件 V1.0 已经 2005 年 12 月 22 日股东会批准立项，Hummer 数据交互软件 V1.0 已经 2007 年 12 月 12 日股东会批准立项；申报期内开发 Kiwi 商贸企业管理软件 V2.0 和 Phoenix 管理软件 V2.0 已经 2011 年 12 月 30 日股东会批准立项，认定为开发阶段的支出且满足资本化条件，确认为无形资产。

二、开发阶段有关支出资本化的依据

1、公司各项目开发阶段有关支出资本化的确认依据和时点

(1) Kiwi 商贸通企业管理软件 V1.0

①资本化确认的依据

a、项目技术的成熟程度：Kiwi 商贸通企业管理软件 V1.0 产品采用的核心技术包括.Net1.1、 XML Webservice 等主流技术，同时结合了 SmartClient 等先进技术。Kiwi 商贸通企业管理软件 V1.0 产品在采用主流技术的同时还合理的将 Smartclient 架构建立在主流技术之上，进展情况良好。总体上 Kiwi1.0 的技术是成熟的，主要的工作在于企业管理软件所需的各种功能合理的部署在基于 Internet 的三层架构 Winform 产品上。

b、Kiwi 商贸通企业管理软件 V1.0 项目是公司在接触客户、了解客户需求，并结合公司整体产品战略的决定研发的一个战略性产品，研发成功后会立即投入市场销售。

c、根据公司销售市场研究表明，在分销商管理软件这个领域，由于市场增长迅速、分销网络变化大等情况影响，广大经销网络中的中小企业存在二三线城市分销商数量大、宽带网络建设不均衡等特点。市场上急需一种基于 Internet 使用、能离线运行、操作便利的分销商管理软件。Kiwi 1.0 基于 SmartClient 的架构正满足了这种需要，具有良好的市场前景。

d、该项目投资预算约 95.50 万元，根据项目进度和公司的财务能力、技术能力，公司有足够的能力完成该项目的开发并推向市场销售。

e、公司设立专门的技术服务部负责产品的研发，并独立核算各项目组的费用，开发支出按具体开发项目准确核算。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，可以进行可靠计量和独立核算。

②资本化确认的时点

经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2006 年 1 月 1 日项目开发启动，项目开发周期为 2006 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日。自 2006 年 1 月 1 日起至 2007 年 12 月 31 日发生的开发费用按新会计准则在 2008 年 1 月予以资本化。

(2) Hummer 数据交互软件 V1.0

①资本化确认的依据

a、项目技术的成熟程度：**Hummer** 数据交互软件 V1.0 产品采用的核心技术包括 .Net1.1、XML Webservice、ADO .Net、FTP、Windows Service 等主流技术，并结合 ETL 产品的特点进行了深入的研究和开发。经过公司的努力工作，将这一系列的成熟技术应用在了 ETL 这个 BI 领域。

b、众联公司的 **Phoenix1.0** 等分销商管理软件市场上，大多数均采用局域网数据通讯，当经销商面临市场扩张时就需要一个良好易用的异地数据通讯产品来完成数据交互。同时，生产商想要搜集全国范围内数百家经销商的数据时，也需要这种产品。这种产品就是 BI 解决方案中的 ETL。ETL，Extraction-Transformation-Loading 的缩写，ETL 负责将分散的、异构数据源中的数据如关系数据、平面数据文件等抽取到临时中间层后进行清洗、转换、集成，最后加载到数据仓库或数据集中，成为联机分析处理、数据挖掘的基础。但市场上成熟的 ETL 工具（例如 Oracle、DB2 的 ETL）大多和数据仓库集成销售，价格昂贵，并且使用配置复杂不适用于分销商群体。众联开发的 **Hummer 1.0** 是独立产品可和各种数据库交互，并集成和多种市场上常见的进销存系统通讯，直接可解决众联现有客户群体中数据通讯，加上分销网络中多种进销存并存的客户群体，市场规模将达到三个亿以上。

c、该项目投资预算约 30 万元，根据项目进度和公司的财务能力、技术能力，公司有足够的能力完成该项目的开发并推向市场销售。

d、公司设立专门的技术服务部负责产品的研发，并独立核算各项目组的费用，开发支出按具体开发项目准确核算。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，可以进行可靠计量和独立核算。

②资本化确认的时点

经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2008 年 1 月 1 日项目开发启动，项目开发周期为 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日。自 2008 年 1 月 1 日起至 2008 年 12 月 31 日发生的开发费用按新会计准则在 2009 年 1 月予以资本化。

(3) Kiwi 商贸通企业管理软件 V2.0

①资本化确认的依据

a、Kiwi 商贸通企业管理软件 V2.0 是基于 Kiwi 1.0 的基础上优化整合和新功能开发。系统采用 .Net 4.0 的框架，使用 WCF 取代了 WebService 实现客户端和服务器的双向通讯，并结合了 Entity Framework 模式，技术成熟度高。

b、Kiwi 2.0 在使用了新的架构后，系统运行速度提升 4 倍以上，界面采用图形智能向导，并继承了 Kiwi1.0 的 SmartClient 架构优势在区域经销商的群体中具备极大的竞争力。

c、项目组在立项报告的技术开发预算文件中申报预算为 28.15 万元，2011 年 12 月 30 日股东会批复的预算为 40 万元，以公司的财务能力、技术能力和整体整合营销能力，足以完成该项目的开发并推向市场。

d、公司设立专门的技术服务部负责产品的研发，并独立核算各项目组的费用，开发支出按具体开发项目准确核算。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，可以进行可靠计量和独立核算。

②资本化确认的时点

经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2012 年 1 月 1 日项目开发启动，项目开发周期为 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 8 月 31 日。自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 8 月 31 发生的开发费用按新会计准则在 2012 年 8 月予以资本化。

(4) Phoenix 管理软件 V2.0

①资本化确认的依据

a、Phoenix 管理软件 V2.0 是基于 Phoenix 1.0 的基础上优化整合和新功能开发。系统采用 .Net 2.0 的框架，使用跨平台的编程语言 PowerScript，并结合了 WPF 模式，技术成熟度高。

b、公司的 Phoenix 产品主要面向中大型规模的经销商进行销售，通过成熟稳定的功能模块和销售策略占有市场。Phoenix 2.0 实现了经销商跨区经营的解决方案，将在区域经销商的群体中具备极大的竞争力。

c、经销商群体是中国四千万中小企业的重点群体，立项之前公司已开发出 Phoenix1.0 版本，在经销商群体中广受好评。随着中国经济和信息产业的发展，

信息化应用水平的提高，Phoenix 2.0 市场空间急速扩大。

d、项目组在立项报告的技术开发预算文件中申报预算为 32.45 万元，2011 年 12 月 30 日股东会批复的预算为 40 万元，以公司的财务能力、技术能力和整体整合营销能力，足以完成该项目的开发并推向市场。

e、公司设立专门的技术服务部负责产品的研发，并独立核算各项目组的费用，开发支出按具体开发项目准确核算。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，可以进行可靠计量和独立核算。

②资本化确认的时点

经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2012 年 1 月 1 日项目开发启动，项目开发周期为 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 7 月 31 日。自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 7 月 31 发生的开发费用按新会计准则在 2012 年 7 月予以资本化。

2、会计师的审计程序

对于申报期以前形成的无形资产，由于当时企业未执行企业会计准则，我们主要以核查其是否发生，目前是否满足无形资产的相关条件，期末摊余价值是否需要减值为主：

(1) 检查相关立项审批文件；

(2) 检查税务师事务所对研发费用加计扣除的认定数，核对公司研发费用资本化的情况；

(3) 检查无形资产的初始成本构成，分析其合理性；

(4) 检查计算机软件著作权登记证书；

(5) 对无形资产摊余价值进行减值测试：检查是否存在减值因素；核对这些无形资产在 2011 年及 2012 年取得的相关软件技术服务收入。

对于申报期内自行研发形成的无形资产，会计师确认公司开发支出资本化的具体依据为：

(1) 检查相关立项审批文件，判断管理层“具有完成该无形资产并使用或

出售的意图”；

(2) 检查项目立项报告，判断“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”；

(3) 检查设计开发计划、技术开发预算及可使用资源，判断是否“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”；

(4) 检查无形资产的开发支出明细，判断“归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量”；

(5) 检查计算机软件著作权登记证书；

(6) 检查股东会批准资本化的决议；

(7) 检查申报期无形资产产生经济利益的方式，判断“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”，检查公司无形资产形成收入的相关合同以及开具的发票。

三、会计师的审计标准和质控流程

1、审计标准

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作，对武汉众联信息技术股份有限公司财务报表是否已经按照企业会计准则的规定编制，是否在所有重大方面公允反映了武汉众联信息技术股份有限公司 2012 年 12 月 31 日和 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年和 2011 年的经营成果和现金流量发表审计意见。

2、质控流程

根据项目性质、客户规模、业务风险的高低，以及是否涉及公众利益等，本所对各类项目分别实施不同的质量控制政策和控制程序。对于本项目，本所质量控制部委派专人实施项目质量控制复核，对项目进行全程跟踪复核。

对于本项目中的开发支出，本所质量控制复核人员对照 IPO 审核中反馈的一些共性问题，要求项目组重点检查上述“二、2”中所列的各项证据，对申报期内确认的无形资产进行严格审核；同时对前期已确认的无形资产净值是否存在减

值迹象对照准则和指南进行逐项核实，核对该类无形资产在申报期内取得的经济利益，判断其是否仍具有有用性。

针对申报期间，预审员每次就开发支出提出的问题，项目组作出反馈意见后，本所质量控制复核人员也认真审核反馈意见是否与事实相符，对审计工作质量进行有效地控制。

四、众联信息开发支出资本化情况的同行业比较

目前，我们无法获取与众联公司同细分行业且规模相似的新三板挂牌公司的可比数据进行细致的分析，因此，我们从上市公司中选择了同细分行业，但规模相差较大的“用友软件”和“久其软件”进行比较。我们认可开发支出资本化的主要考虑有：

该公司为高新技术企业，最近三年研究和开发费的投入占收入的比重是高新技术企业审核的一个重要指标；

如果全部费用化，不考虑资本化，与准则要求不符，且税务局对研发费用的一次性加计扣除会有严格的审核；

作为软件类的高新技术企业，软件著作权属于核心竞争力，不应该完全没有或过低，但也应该与企业的实际情况相符并符合准则的要求；

公司的商业模式是通过提供软件服务来收取软件服务费，其软件产品为公司带来收益的方式是一个持续的过程，并不是将软件产品进行销售一次性产生收益。将符合资本化条件的研发费用进行资本化，并通过无形资产摊销的方式将资本化的研发费用分摊计入产生收益的持续期间，更符合会计信息的配比性要求。

从公开信息可查询到的用友软件和久其软件的 2012 年年报中显示，用友软件软件著作权原值为 14,272.30 万元，净值为 7,016.34 万元，分别占期末股本 97,908.40 万元的 14.58% 和 7.17%；久其软件自主研发的无形资产原值为 4,188.70 万元，净值为 3,324.13 万元，分别占期末股本 17,579.53 万元的 23.83% 和 18.91%。武汉众联信息技术股份有限公司 2012 年 12 月 31 日软件著作权原值为 152.24 万元，净值为 104.13 万元，分别占期末股本 530 万元的 28.72% 和 19.65%，由于股本规模较小，我们认为，此比例基本正常。

五、会计师的判断

综上，我们认为：

武汉众联信息技术股份有限公司开发支出资本化是符合企业会计准则，且经过减值测试无形资产不存在减值迹象。”

主办券商认为：公司成立以来的开发支出资本化依据是充分的，符合企业会计准则规定。

(2) 2011 年各类无形资产的披露如下：

(单位：元)

项目	2011年1月1日	2011年增加额	2011年减少额	2011年12月31日
一、原价合计	996,923.85			996,923.85
软件	996,923.85			996,923.85
二、累计摊销额合计	278,578.56	99,692.38		378,270.94
软件	278,578.56	99,692.38		378,270.94
三、无形资产账面净值合计	718,345.29			618,652.91
软件	718,345.29			618,652.91
四、无形资产减值准备累计金额合计				
软件				
五、无形资产账面价值合计	718,345.29			618,652.91
软件	718,345.29			618,652.91

注：2011 年度摊销额为 99,692.38 元。

(3) 2012 年无形资产原值、累计摊销及净值构成情况：

(单位：元)

项目	原值	累计摊销	净值
众联 Kiwi 商贸通企业管理软件 V1.0	742,104.52	371,052.26	371,052.26
众联 HUMMER 数据交互软件 V1.0 版	208,819.33	83,527.73	125,291.60
众联 Kiwi 商贸通企业管理软件 V2.0	252,302.12	10,512.59	241,789.53
众联 Phoenix 管理软件 V2.0	319,168.00	15,958.40	303,209.60

项目	原值	累计摊销	净值
Power Builder 11.0 电脑软件	46,000.00	23,383.33	22,616.67
小计	1,568,393.97	504,434.31	1,063,959.66

(4) 2011 年无形资产原值、累计摊销及净值构成情况：

(单位：元)

项目	原值	累计摊销	净值
众联 Kiwi 商贸通企业管理软件 V1.0	742,104.52	296,841.81	445,262.71
众联 HUMMER 数据交互软件 V1.0 版	208,819.33	62,645.80	146,173.53
Power Builder 11.0 电脑软件	46,000.00	18,783.33	27,216.67
小计	996,923.85	378,270.94	618,652.91

7、主要资产减值准备的计提依据及计提情况

报告期内，公司计提的资产减值准备有应收账款的坏账准备和其他应收款的坏账准备。

(1) 应收账款坏账准备

计提依据：采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内(含1年)	3.00
1—2年(含2年)	10.00
2—3年(含3年)	15.00
3—4年(含4年)	20.00
4—5年(含5年)	50.00
5年以上	100.00

报告期内各期末应收账款坏账准备计提情况：

账龄	2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备(元)
	金额(元)	比例(%)	
1年以内(含1年)	1,168,958.00	100	35,068.74

账龄	2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备(元)
	金额(元)	比例(%)	
合计	1,168,958.00	100	35,068.74

账龄	2011年12月31日		
	账面余额		坏账准备(元)
	金额(元)	比例(%)	
1年以内(含1年)	698,242.57	100.00	20,947.28
合计	698,242.57	100.00	20,947.28

(2) 其他应收款坏账准备

计提依据：采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	3.00
1-2年(含2年)	10.00
2-3年(含3年)	15.00
3-4年(含4年)	20.00
4-5年(含5年)	50.00
5年以上	100.00

报告期内各期末其他应收款坏账准备计提情况：

账龄	2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备(元)
	金额(元)	比例(%)	
1年以内(含1年)			
1-2年(含2年)	26,325.00	100.00	2,632.50
合计	26,325.00	100.00	2,632.50

账龄	2011年12月31日		
	账面余额		坏账准备(元)
	金额(元)	比例(%)	
1年以内(含1年)	29,413.80	100.00	882.41
合计	29,413.80	100.00	882.41

(七) 报告期内各期末主要负债情况

1、应付账款

应付账款按账龄列示如下：

项目	2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额(元)	占比	金额(元)	占比
1年以内	10,010.50	42.48%	263,625.00	100.00%
1~2年	13,554.00	57.52%		
合计	23,564.50	100.00%	263,625.00	100.00%

公司2012年应付账款金额前五名情况：

名称	与本公司关系	2012年12月31日(元)	年限	占应付账款总额的比例(%)	款项性质
广州市广智科图软件有限公司	非关联方	13,404.00	1年至2年	56.88	购办公软件款
武汉蓝祥建筑装饰设计工程有限公司	非关联方	10,000.00	1年以内	42.44	办公室装修款
武汉怡美景园林景观工程有限公司	非关联方	150.00	1年至2年	0.64	购办公室花卉款
沈武	非关联方	10.50	1年以内	0.04	代汇款手续费
合计		23,564.50		100.00	

公司2011年应付账款金额前五名情况：

名称	与本公司关系	2011年12月31日(元)	年限	占应付账款总额的比例(%)	款项性质
武汉蓝祥建筑装饰设计工程有限公司	非关联方	188,600.00	1年以内	71.54	办公室装修款
长沙鑫族食品有限公司	非关联方	36,900.00	1年以内	14.00	应退业务款
广州市广智科图软件有限公司	非关联方	13,404.00	1年以内	5.08	购办公软件款
江苏风云网络服务有限公司	非关联方	13,333.00	1年以内	5.06	服务器租用款
武汉誉天互联科技有限责任公司	非关联方	7,980.00	1年以内	3.03	购办公硬件款

名称	与本公司关系	2011年12月31日(元)	年限	占应付账款总额的比例(%)	款项性质
合计		260,217.00		98.71	

报告期应付账款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项情况。

2、预收账款

预收款项按账龄列示如下：

项 目	2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例
1年以内	14,500.00	100%	--	--
合计	14,500.00	100%	--	--

2012年12月31日的预收账款余额中，其中10,000.00元为预收武汉聚信投资管理有限公司2013年1月的房租，4,500.00元为预收的常州远东万安石油制品有限公司2013年2月5日至2014年2月4日的技术服务费。

报告期预收款项中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

3、其他应付款

其他应付款按账龄列示如下

项 目	2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例
1年以内(含1年)	257,685.60	100%	14,747.00	7.98%
1-2年(含2年)			170,000.00	92.02%
合计	257,685.60	100.00	184,747.00	100.00%

公司2012年其他应付款金额前五名情况：

名称	与本公司关系	2012年12月31日(元)	年限	占其他应付款总额的比例(%)
广发证券股份有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	38.81
北京德恒(武汉)律师事务所	非关联方	90,000.00	1年以内	34.93
众环海华会计师事务所有限公司	非关联方	50,000.00	1年以内	19.40
武汉聚信投资管理有限公司	非关联方	10,000.00	1年以内	3.88

名称	与本公司关系	2012年12月31日 (元)	年限	占其他应付款总额的比例(%)
黄奕	非关联方	7,685.60	1年以内	2.98
合计		257,685.60		100.00

2012年期末其他应付款余额中，主要为公司因股改聘请北京德恒（武汉）律师事务所、广发证券股份有限公司和众环海华会计师事务所有限公司的中介费用。

公司2011年其他应付款金额情况：

名称	与本公司关系	2011年12月31日	年限	占其他应付款总额的比例(%)
朱全建	非关联方	170,000.00	1年至2年	92.02
刘杰	非关联方	6,679.00	1年以内	3.62
钟珺	非关联方	5,194.00	1年以内	2.81
谢宇松	股东	655.00	1年以内	0.35
张婧	非关联方	650.00	1年以内	0.35
合计		183,178.00		99.15

2011年期末其他应付款余额中，应付朱全建170,000元为公司职工朱全健因公外出，发生车祸，按交警部门协调结果，公司应支付的赔偿款，由于该赔偿款由朱全健前期垫支，所以该应付款挂在朱全健名下。2011年期末其他应付款余额中的其他款项均为尚未支付的公司员工报销费用。

报告期各期末其他应付款余额中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(八) 报告期内各期末股东权益情况

单位：元

股东权益	2012年12月31日	2011年12月31日
股本	5,300,000.00	2,000,000.00
资本公积	43,380.97	
盈余公积	2,155.03	123,319.55
未分配利润	19,395.30	1,089,327.68
归属于母公司所有者权益合计	5,364,931.30	3,212,647.23
少数股东权益		
股东权益合计	5,364,931.30	3,212,647.23

三、 关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

(一) 关联方及关联关系

根据《公司法》、《企业会计准则》及上市相关规则的规定，结合本公司的实际情况，本公司关联方包括：公司控股股东；持有公司股份5%以上的其他股东；控股股东及其股东控制或参股的企业；对控股股东及主要股东有实质影响的法人或自然人；公司参与的合营企业、联营企业；公司的参股企业；主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员或与上述人员关系密切的人员控制的其他企业；其他对公司有实质影响的法人或自然人。公司主要关联方及关联关系如下：

1、存在控制关系的关联方

2010年7月8日，程峰、戴雪琼和谢宇松签订了《一致行动协议书》，约定程峰、戴雪琼和谢宇松三人在处理有关公司经营发展需要由公司股东会作出决议的事项时均应采取一致行动；任何一方拟就有关公司经营发展的重大事项在行使股东会事项的表决权前，一致行动人内部先对相关表决事项进行协调；若无法达成一致意见，则以戴雪琼的意见为准。程峰、戴雪琼和谢宇松在公司的持股比例合计87%，依其持股所享有的表决权足以对公司股东会决议产生重大影响，且能够实际支配公司行为。因此程峰、戴雪琼和谢宇松能共同控制公司，为共同实际控制人。

序号	关联方名称(姓名)	与本公司关系
1	程峰	持有公司40.00%的股份，共同实际控制人
2	戴雪琼	持有公司32.00%的股份，共同实际控制人、董事长、总经理、财务负责人
3	谢宇松	持有公司15.00%的股份，共同实际控制人、董事、技术总监

2、不存在控制关系的关联方

序号	关联方名称(姓名)	与本公司关系
1	黄义	持有公司5.00%的股份，董事、项目总监
2	周丽莎	监事会主席
3	郑泽旗	持有公司5.00%的股份，董事、副总经理
4	陈燕君	董事
5	唐元恺	持有公司3.00%的股份，监事

序号	关联方名称（姓名）	与本公司关系
6	张毅峰	监事
7	北京众捷创联科技有限公司	公司的参股公司，持股 7.08%，公司股东戴雪琼在该公司任董事
8	武汉鹏程房地产开发有限公司	公司股东程峰在该公司持股 12.30%，任执行董事、总经理
9	武汉鹏程众联投资管理有限公司	公司股东程峰在该公司持股 7.00%，任董事长；监事会主席周丽莎持股 5%
10	武汉兆源建设投资有限公司	公司股东程峰在该公司持股 4.20%，任董事长
11	武汉君正科技有限公司	公司股东程峰在该公司任董事长，监事会主席周丽莎持股 10.00%
12	武汉兆源投资有限公司	公司股东程峰在该公司任董事长
13	武汉东勤置业有限公司	公司股东程峰在该公司任董事长
14	武汉建鹏置业股份有限公司	公司股东程峰在该公司任董事、经理
15	武汉华越众联管理咨询有限公司	公司股东程峰在该公司任董事长
16	武汉市江汉区中联信小额贷款股份有限公司	公司股东程峰在该公司任董事
17	武汉市怡丰广告发展有限责任公司（已吊销）	公司股东程峰在该公司任董事长
18	武汉市怡丰科技发展有限公司（已吊销）	公司股东程峰在该公司任董事长

（二）关联交易

1、关联方应收应付款项余额

2011 年和 2012 年期末关联方应收应付款项余额为零。

2、经常性关联交易及其对财务状况和经营成果的影响

（1）关联方销售及其对财务状况和经营成果的影响

报告期内无关联方销售。

（2）关联方采购及其对财务状况和经营成果的影响

报告期内无关联方采购。

（3）其他经常性关联交易及其对财务状况和经营成果的影响

报告期内无其他经常性关联方交易。

3、偶发性关联交易及其对财务状况和经营成果的影响

（1）关联方借款及其对财务状况和经营成果的影响

会计科目	关联方	2011年12月31日 余额(元)	2012年拆 入(元)	2012年还 款(元)	2012年12月31 日余额(元)
其他应付款	戴雪琼	0	506,000.00	506,000.00	0

报告期内，仅有一笔关联方借款。公司2012年1月3日向股东戴雪琼拆借506,000.00元用于补充流动资金，公司已于2012年期末归还。该笔借款为无息借款。按照同期银行贷款利率计算，应向个人股东支付资金占用费约15,000元，关联交易所带来的财务费用降低，对公司2012年的利润不具有实质性影响。

(2) 关联方担保及其对财务状况和经营成果的影响

报告期内无关联方担保。

(3) 其他偶发性关联交易及其对财务状况和经营成果的影响

报告期内无其他偶发性关联交易。

(三) 关联交易决策权限、决策程序、定价机制、交易的合规性和公允性

有限公司阶段，对于关联交易行为没有制定特别的决策程序，存在不规范现象。

公司整体变更为股份公司后，已制定《武汉众联信息技术股份有限公司关联交易管理制度》，并于2012年12月26日通过公司创立大会批准生效。根据该办法公司与关联法人发生的交易金额在100万元人民币以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上不到10%的关联交易，与关联自然人发生的交易金额在50万元以上的关联交易，应当由公司董事会批准。公司拟与关联方达成的关联交易金额占公司最近一期经审计净资产绝对值的10%以上时，须获得股东大会批准。

公司在报告期内只发生过一笔关联交易，即公司向公司股东戴雪琼借款506,000元，由于当时公司没有建立关联方交易决策程序，所以该笔关联交易未履行决策程序。股份公司设立至今，公司没有发生关联交易。

(四) 减少和规范关联交易的具体安排

公司股东已出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺减少和规范关联交易。

(五) 董事、监事、高级管理人员、核心技术(业务)人员、主要关联方或持有公司5%以上股份股东在主要客户或供应商中占有权益情况

无。

四、 需要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）或有事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（二）承诺事项

截至本公开转让说明书签署日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

（三）期后事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

（四）其他重要事项

2012年12月10日，公司在股份制改造时，因股东全部为自然人，根据税法的相关规定，应由公司代缴代扣个人所得税金额668,676.19元。武汉市地方税务局在2010年11月5日发布武地税函 [2010] 130号文件中规定：对东湖高新示范区内列入拟上市企业名单并进入证监部门实质操作程序的企业，将非货币性资产经评估增值转增股本的，以及用未分配利润、盈余公积、资本公积转增股本的，一次性缴纳个人所得税确有困难的，经主管税务机关审核，可分期缴纳，但最长不超过5年，如发生转让行为，须在转让时予以征税。公司已根据上述文件向主管税务机关提出缓交申请，相关的审批手续正在办理中。2013年1月15日，公司股东出具承诺函，承诺在发生实际缴纳义务时，该部分税款由各股东个人承担。

五、 报告期内资产评估情况

公司于2012年整体变更设立股份公司时，委托湖北众联资产评估有限公司以2012年11月30日为评估基准日对公司股东全部权益价值进行了评估，出具了编号为鄂众联评报字[2012]第174号的《武汉众联信息技术有限公司拟整体变更设立股份公司评估项目评估报告》。总资产评估值为979.68万元，总负债评估值为106.21万元，所有者权益评估值为873.47万元。主要增值部分是投资性房地产和无形资产。公司2005年12月购买了武汉市江汉区香港路267号鹏飞湖

庭第6幢第5层C室、D室2室，近几年来武汉的房地产价格呈大幅上涨之势，评估增值156.67万元；无形资产评估对象为Phoenix、Kiwi、Hummer三个系列类软件著作权，评估增值为173.3万元。公司以净资产折股530万元整体变更设立。

六、 股利分配政策和最近两年分配情况

（一）股利分配政策

根据《公司法》及《公司章程》，公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- （1）弥补以前年度亏损；
- （2）提取法定公积金10%；
- （3）提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；
- （4）分配股利（依据《公司章程》，按照股东持有的股份比例分配）。

（二）最近两年股利分配情况

报告期内公司没有进行过股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

除上述《公司章程》的相关规定外，公司于2013年3月11日修订《财务管理制度》，增补了股利分配政策，具体情况如下：

公司的利润分配政策应重视对投资者的合理投资回报，应保持连续性和稳定性。利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力；公司可以采取现金或股票等方式分配利润，公司分配现金股利，以人民币计价和支付。公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增；公司利润分配方案由董事会制订，股东大会审核批准。公司董事会制订公司的利润分配方案，公司监事会对利润分配方案进行审议并出具书面意见，公司股东大会对利润分配方案作出决议。

七、 控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况

报告期内公司没有控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

八、可能影响公司持续经营的风险因素

（一）公司治理风险

有限公司阶段，公司治理存在一定的瑕疵，如公司的会议记录不健全；部分股东会决定未履行决议程序，多为无需在工商行政管理部门备案的事项；未建立对外担保、重大投资、委托理财、关联交易相关制度；财务核算不规范；执行董事兼总经理程峰因其担任法定代表人的武汉市怡丰广告发展有限责任公司、武汉市怡丰科技发展有限公司长期未经营、未办理年检而于 2011 年 2 月 15 日被吊销营业执照，故曾存在任职资格瑕疵等。

股份公司成立后，公司逐渐完善了各项规章制度，初步建立了适应公司现状的内部控制体系，公司治理结构在逐渐完善。然而，仍存在一定风险。首先，股份公司成立时间较短，公司治理实际情况仍需在实践中践行，公司治理效果有待观察；其次，因公司规模较小，出于成本控制的考虑和现有人才结构的限制，当前董事长、总经理和财务负责人为一身兼任。若公司治理欠佳，将会制约公司快速发展。

（二）客户集中度较高的风险

公司现阶段收入规模较小，前五大客户占收入比重较大，2011 年、2012 年占比分别为 73.13%、60.49%。其中，第一大客户壳牌占营业收入比重 2011 年、2012 年分别为 32.76%、25.47%。虽然公司采取 SaaS 模式，与客户合作的稳定性较高。但若出现大客户流失，将会对公司经营带来不利影响。

（三）人才流失风险

公司所处的软件行业是典型的技术和人才密集型行业，人才是公司的基石，是公司经营业绩快速提升的重要保障。且优秀的人才往往是需要长期的行业经验历练，需公司付出很大的培训成本。公司正处在快速发展阶段，对人才需求迫切，若发生人才流失，将会对公司发展造成不利影响。

（四）研发支出资本化对报告期内各期公司净利润和整体变更审计基准日公司账面净资产的影响

公司 2008 年 1 月将众联 Kiwi 商贸通企业管理软件 V1.0 开发支出 742,104.52

元资本化；2009年1月将众联 Hummer 数据交互软件 V1.0 开发支出 208,819.33 元资本化；2012年8月将众联 Kiwi 商贸企业管理软件 V2.0 开发支出 252,302.12 元资本化；2012年7月将众联 Phoenix 管理软件 V2.0 开发支出 319,168.00 元资本化。

公司开发成本资本化对公司 2012 年利润总额的影响数为 449,906.74 元，其中减少管理费用-研发支出 571,470.12 元，增加了管理费用-无形资产摊销 121,563.38 元（其中 2012 年资本化无形资产摊销 26,470.99 元，报告期以外的无形资产摊销 95,092.39 元）。对净利润的影响数 348,677.72 元。剔除该影响数，公司 2012 年的利润总额为 1,913,019.85 元，净利润为 1,803,606.35 元。

公司开发成本资本化对公司 2011 年利润总额的影响数为-95,092.39 元，其中增加了管理费用-无形资产摊销 95,092.39 元（其中报告期以外的无形资产摊销 95,092.39 元）。对净利润的影响数-59,432.74 元。剔除该影响数，公司 2011 年的利润总额为 77,222.11 元，净利润为 38,884.45 元。

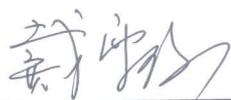
公司以 2012 年 11 月 30 日作为审计基准日整体变更为股份公司。根据众环海华会计师事务所有限公司于 2012 年 12 月 6 日出具的众环审字（2012）1354 号《审计报告》，截至 2012 年 11 月 30 日，公司经审计的账面净资产为 5,343,380.97 元，公司自行研发的无形资产的账面净值为 1,054,029.60 元，占当时公司账面净资产的 19.73%，剔除自行研发的无形资产账面净值，公司截至 2012 年 11 月 30 日的账面净资产为 4,289,351.37 元。

第五章 有关声明

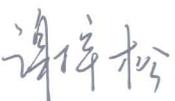
一、全体董事、监事、高级管理人员签名

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。

全体董事签字：



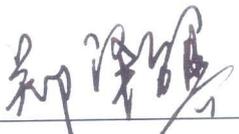
戴雪琼



谢宇松



黄 义



郑泽旗

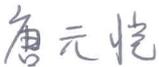


陈燕君

全体监事：



周丽莎



唐元恺

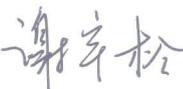


张毅峰

全体高级管理人员：



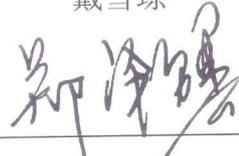
戴雪琼



谢宇松



黄 义



郑泽旗

武汉众联信息技术股份有限公司

2013年7月24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： 孙树明

孙树明

项目负责人： 邹云龙

邹云龙

项目小组成员： 胡寿茂

胡寿茂

常建平

常建平

胡学文

胡学文

付建辉

付建辉

窦静

窦静

汤爱红

汤爱红

王林

王林

广发证券股份有限公司（盖章）

2013年7月24日



三、律师事务所声明

“本机构及经办人员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。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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。”

律师事务所负责人：_____


杨霞

经办律师：_____


黎晖

朱娟

朱娟

北京德恒（武汉）律师事务所

2015年7月24日



四、会计师事务所声明

“本机构及经办人员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。本机构及经办人员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。”

会计师事务所负责人：_____



Handwritten signature of Huang Guangsong in black ink.

黄光松

签字注册会计师：_____



Handwritten signature of Shen Yan in black ink.

沈艳



Handwritten signature of Guan Lin in black ink.

管琳

众环海华会计师事务所有限公司（盖章）



2013年7月24日

五、资产评估机构声明

“本机构及经办人员已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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。”

资产评估机构负责人：_____



胡家望

签字注册资产评估师：_____



张曙明



吴峰

湖北众联资产评估有限公司（盖章）



2013年7月24日

第六章 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、公司 2011 年度、2012 年度审计报告（包括资产负债表、利润表、所有者权益变动表、现金流量表及其附注）
- 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及中国证监会核准文件

（本页无正文）

