

济南同智伟业软件股份有限公司

公开转让说明书



 **上海證券** Shanghai Securities Co.,Ltd.

主办券商

上海市西藏中路 336 号 邮政编码：200001

电话：021-53519888 传真：021-63609593



声 明

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

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

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

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

目 录

释义	1
重大事项提示	5
一、行业监管政策变化的风险	5
二、税收优惠政策变化的风险	5
三、市场开拓的风险	5
四、公司业务规模相对较小的经营风险	6
五、公司客户、供应商相对集中的风险	6
六、房产租赁不确定性风险	6
七、公司盈利对非经常性损益依赖的风险	7
八、担保风险	7
九、公司毛利率变化的风险	7
第一章 基本情况	8
一、公司基本情况	8
二、股票基本情况	8
三、公司股东情况	10
四、公司股本的形成及其变化情况	12
五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	17
六、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表	19
七、挂牌相关机构	20
第二章 公司业务	22
一、公司主要产品情况	22
二、公司主要生产流程及方式	33
三、公司业务相关的关键资源要素	40

四、公司业务经营情况	56
五、公司商业模式	64
六、公司所处行业概况	66
第三章 公司治理	85
一、公司治理机制建立及运行情况	85
二、公司董事会对治理机制的评价	89
三、公司及其控股股东、实际控制人违法违规情况	91
四、公司的独立性	91
五、同业竞争情况	92
六、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况	94
七、董事、监事、高级管理人员重要情况说明	95
八、董事、监事、高级管理人员最近两年变动情况	96
第四章 公司财务	98
一、公司报告期的审计意见及主要财务报表	98
二、公司最近两年一期的主要财务数据和财务指标分析	127
三、公司报告期利润形成的有关情况	130
四、公司报告期主要资产情况	141
五、公司报告期重大债务情况	155
六、公司报告期股东权益情况	160
七、关联方及关联交易	161
八、需要提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	165
九、公司报告期内资产评估情况	165
十、股利分配政策和报告期内的分配情况	166

十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	166
十二、公司经营风险因素.....	166
十三、公司经营目标.....	171
第五章 有关声明	177
第六章 附件.....	183

释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

本公司、公司、股份公司	指	济南同智伟业软件股份有限公司
有限公司	指	济南同智伟业软件有限公司
本说明书、本公开转让说明书	指	济南同智伟业软件股份有限公司公开转让说明书
股东会	指	济南同智伟业软件有限公司股东会
股东大会	指	济南同智伟业软件股份有限公司股东大会
董事会	指	济南同智伟业软件股份有限公司董事会
监事会	指	济南同智伟业软件股份有限公司监事会
公司章程	指	济南同智伟业软件股份有限公司章程
《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》
上海证券、主办券商	指	上海证券有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
挂牌	指	济南同智伟业软件股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让之行为
电子签名	指	数据电文中以电子形式所含、所附用于识别签名人身份并表明签名人认可其中内容的数据；数据电文是指以电子、光学、磁或者类似手段生成、发送、接收或者储存的信息。
公钥、私钥	指	公钥和私钥是通过一种算法得到的一个密钥对（即一个公钥和一个私钥），其中的一个向外界公开，称为公钥；另一个自己保留，称为私钥。通过这种算法得到的密钥对能保证在世界范围内是唯一的。使用密钥对的时候，如果用其中一个密钥加密一段数据，必须用另一个密钥解密，如用公钥加密数据就必须用私钥解密，

		用私钥加密也必须用公钥解密，否则解密将不会成功。
PKI	指	公钥基础设施（Public Key Infrastructure），是一种运用公钥的概念与技术来实施并提供安全服务的、具有普遍适用性的网络安全基础设施，特别适合建立网络上的信任体系，其核心部分为证书认证中心（如 CA），核心元素是数字证书。
PIN	指	个人识别密码（Personal Identification Number）。
Key	指	一种USB接口的硬件设备，又称智能密码钥匙，内置单片机或智能卡芯片，有一定的存储空间，可以存储用户的私钥以及数字证书，利用Key内置的公钥算法实现对用户身份的认证。由于用户私钥保存在密码锁中，理论上使用任何方式都无法读取，因此保证了用户认证的安全性。
HASH 函数	指	“散列”或“哈希”函数，就是把任意长度的输入，通过散列算法，变换成固定长度的输出，该输出就是散列值，即一种将任意长度的消息压缩到某一固定长度的消息摘要的函数。
数字签名	指	公钥数字签名或电子签章。是一种类似写在纸上的普通的物理签名，但是使用了公钥加密领域的技术实现，用于鉴别数字信息的方法。一套数字签名通常定义两种互补的运算，一个用于签名，另一个用于验证。
CA	指	证书认证中心（Certification Authority），主要负责管理密钥和数字证书的整个生命周期（证书的申请、审核、生成、发布、注销、中止、归档），通常包括密钥管理中心以及证书签发中心、注册机构（RA）、目录服务器（LDAP）等关键部件，国内可以运营的 CA 有北京 CA、中国金融 CA 等。
密码	指	一种编码和变换的规则，用来实现对通信双方的信息隐蔽或用来实现对信息来源或其完整性的证明。
商用密码	指	对不涉及国家秘密内容的信息进行加密等保护或者安全认证所使用的密码技术和密码产品。
加密	指	以某种特殊的算法改变原有的信息数据，使得未授权的用户即使获得了已加密的信号，但因

		不知解密的方法，仍然无法了解信息的内容。
密钥	指	参与密码“运算”，并对密码运算起特定控制作用的信息编码。
数字证书	指	“网络身份证”或“数字身份证”(Digital ID/Certificate)，是由证书认证中心发放并经证书认证中心数字签名的、包含公开密钥拥有者以及公开密钥相关信息的一种电子文件。它可以用来证明数字证书持有者的真实身份，是PKI体系中最基本的元素。证书是一个机构颁发给一个安全个体的证明，所以证书的权威性取决于该机构的权威性。
OA 系统	指	办公自动化系统。
SM1	指	国家密码管理局公布的国产商用密码算法，为对称加密算法。
SM2	指	国家密码管理局公布的国产商用密码算法，为非对称加密算法。
SM3	指	国家密码管理局公布的国产商用密码算法，为数字摘要算法。
KMC	指	密钥管理中心，是公钥基础设施的一个重要组成部分，负责为 CA 提供密钥的生成、保存、备份、更新、恢复、查询等密钥服务。
CRL	指	证书吊销列表 (Certificate Revocation List)，是一个被签署的列表，它指定了一套证书发布者认为无效的证书。
OCSP	指	在线证书状态协议 (Online Certificate Status Protocol)，是维护服务器和其它网络资源安全性的模式，规定了服务器和客户端应用程序的通讯语法。
SSH	指	安全外壳协议 (Secure Shell)，结构上由客户端和服务端组成，在层次上有传输层协议、用户认证协议、连接协议，是建立在应用层和传输层基础上的安全协议。
X509 V3 标准	指	X.509 国际标准 3 版。X.509 是国际电信联盟 (ITU-T) 制定的数字证书标准。
X509 V2 标准	指	ITU-T X.509 国际标准 2 版。
PKCS#11 接口	指	公钥加密标准 (PKCS, Public-Key Cryptography

		Standards) 中的一份子, 由 RSA 实验室(RSA Laboratories)发布。PKCS#11 接口定义了一套独立于技术的程序设计接口, 是 USBKey 安全应用需要实现的接口。
MS CSP 接口	指	Microsoft 公司用来在 Windows 平台上提供第三方加密模块的接口标准, 包含标准加密算法的实现以及密钥的安全存储和使用机制。
CMMI	指	软件成熟度模型集成(Capability Maturity Model Integration), 由美国卡耐基梅隆大学软件工程学院发布, 是一个可以改进系统工程和软件工程的整合模式, 能够降低项目的成本, 提高项目质量与按期完成率, 在世界各地得到了广泛的推广和接受。
B/S 结构	指	浏览器/服务器模式 (Browser/Server), 是 Web 兴起后的一种网络结构模式, Web 浏览器是客户端最主要的应用软件。这种模式统一了客户端, 将系统功能实现的核心部分集中到服务器上, 简化了系统的开发、维护和使用。
H.264	指	国际标准化组织 (ISO) 和国际电信联盟 (ITU) 共同提出的继 MPEG4 之后的新一代数字视频压缩格式。H.264 是 ITU-T 以 H.26x 系列为名称命名的视频编解码技术标准之一。
SDK	指	软件开发工具包 (Software Development Kit), 被软件工程师用于为特定的软件包、软件框架、硬件平台、操作系统等建立应用软件的开发工具的集合。
QR	指	二维条形码 (Quick Response)。

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、行业监管政策变化的风险

基于信息安全对国家安全的重要战略意义，公司从事的文档及数据安全应用也属于国家强制性监管的行业。随着信息化进程在各行各业的不断深入和渗透，以及人们对信息安全的重要性和紧迫性的认识变得更加深刻，主管部门有可能采取更为严格的监管措施、制定更加完善的行业标准以及对行业内企业提出更高的资质要求，这将会对公司的业务发展产生一定的影响。

二、税收优惠政策变化的风险

报告期内，公司按规定享受了国家税收优惠政策。公司取得了省级软件主管部门认可的软件检测机构出具的检测证明材料和软件产业主管部门颁发的《软件产品登记证书》，依据财税【2011】100号文件规定享受按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策；公司于2012年11月30日取得了编号为GR201237000271的高新技术企业证书，有效期3年，依据科技部、财政部、国家税务总局2008年4月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》等规定减按15%的税率征收企业所得税。若上述税收优惠政策发生变化，或公司不具备继续享受上述税收优惠政策的条件，将对公司未来的收益情况产生一定的影响。

三、市场开拓的风险

公司作为技术密集型企业，产品更新换代较快。但是技术上成功的产品不一定有成功的市场，特别是公司的新产品在走向市场的过程中，将面临诸多不确定性因素，这将有可能带来一定的市场风险。

四、公司业务规模相对较小的经营风险

在信息安全市场多元化发展的背景下，公司采取了差异化经营的模式，专注于以电子签名签章产品为基础的文档与数据安全产品的研发和技术服务，形成了独具创新、专业化程度高的业务特点。专业程度高的业务模式使得最近两年一期公司业务规模相对较小，2011年度、2012年度与2013年1-9月，公司实现的主营业务收入分别为8,567,903.46元、11,227,287.88元和5,144,040.20元。尽管公司在最近两年一期内实现了一定的收入增长，但是行业竞争的日趋加剧和市场需求的持续扩大对公司业务发展提出了更高的要求。

五、公司客户、供应商相对集中的风险

公司产品的专业化程度较高，特别是在目前公司业务规模相对较小的情况下，公司集中将有限的资源投入在法院应用产品领域，因此，公司行业应用类产品主要是围绕法院客户的需求。同时，最近两年一期内，公司与浪潮集团内的多家企业发生过业务往来，这主要是由于浪潮集团是中国大型IT企业集团，在山东地区具有雄厚的软硬件综合实力，一方面，公司向浪潮提供专业化的业务产品；另一方面，浪潮拥有丰富的软、硬件产品系列，公司主要向其采购项目实施所需的硬件设备。

尽管公司已经积累了一批信用良好、实力雄厚、合作稳定的合作伙伴和具有长期供求关系的客户、供应商群体，但是如果公司与客户、供应商的合作出现问题，特别是如果法院客户等政府机关和事业单位的年度采购计划发生变动，将有可能给公司的经营带来一定风险。

六、房产租赁不确定性风险

目前公司租赁房产位于济南市高新区舜泰广场2号楼1-701号房屋（建筑面积560m²），租赁期限6年，自2012年1月1日至2017年12月31日。月租金16800元，按年结算。租赁房产用途为办公场所。合同期满如出租人继续出租房屋的，公司拥有优先承租权。若出租人未履行相应义务的，应按公司的实际损失进行赔偿。根据济南市高新区房屋管理中心2010年11月25日出具的《关于舜泰广场2号楼、6号楼项目房产确权手续的说明》，公司承租的上述房屋已办理

《国有土地使用证》、施工确认等手续，并经消防部门验收合格，建设部门已允许投入使用，房产证正在办理过程中，存在因房屋所有权人未能最终取得房产证而导致公司不得不另行租赁办公场所的风险。为规避上述风险，公司控股股东、实际控制人王永起作出承诺，由此产生的费用概由其承担，保证公司不会因此遭受任何经济损失。

七、公司盈利对非经常性损益依赖的风险

公司 2011 年度、2012 年度和 2013 年 1-9 月份的利润总额分别是 1.34 万元、153.50 万元和 36.87 万元，扣除非经常性损益后的利润总额分别是-43.66 万元、86.00 万元和-15.13 万元，非经常性损益占利润总额的比例分别是 3358.49%、43.97%和 141.02%。公司报告期非经常性损益占利润总额的比例较高，对公司财务状况和经营成果的影响较大，存在盈利对非经常性损益依赖的风险。

八、担保风险

2013 年 12 月 4 日，公司与齐鲁银行股份有限公司济南万紫巷支行签订了《齐鲁银行保证合同》（合同编号 2013 年 117151 法保字第 026 号），约定为济南彩利来印业有限公司提供连带责任保证担保，担保金额为 100 万元人民币。借款期限为 2013 年 12 月 4 日至 2014 年 12 月 3 日。同智伟业保证期限为合同生效之日起至借款履行期限届满之日起 2 年。目前该担保仍在有效期内，存在借款还款期限到期济南彩利来印业有限公司未履行还款义务时，公司需承担保证责任的风险。

九、公司毛利率变化的风险

公司 2011 年、2012 年和 2013 年 1-9 月的毛利率分别为 18.82%、30.23%和 65.54%。毛利率增长较快的主要原因是源于公司签名签章、文档安全、行业应用的软件系统项目中的软件比重较往年有所提高。公司未来存在毛利率变化的风险。

第一章 基本情况

一、公司基本情况

公司名称：济南同智伟业软件股份有限公司

法定代表人：王永起

有限公司成立日期：2000年06月29日

股份公司设立日期：2012年12月18日

注册资本：810万元

住所：济南市高新区舜华路2000号舜泰广场2号楼1-701室

邮编：250101

董事会秘书：程永甜

所属行业：公司以电子签名签章技术为基础，具体从事文档与数据安全产品的研发、销售和技术服务，按照证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，属于软件和信息技术服务业大类，行业代码为 I65；按照《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大类中的软件开发小类，行业代码为 I6510。

主要业务：文档与数据安全产品的研发、销售和技术服务。

组织机构代码：72425018-7

二、股票基本情况

股票代码：430704

股票简称：同智伟业

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00元

股票总量：810万股

挂牌日期：2014年 月 日

《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。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员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；所持本公司股份自股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

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

公司股票第一批进入全国股份转让系统公开转让的具体情况如下：

表 第一批进入全国股份转让系统公开转让股份明细表

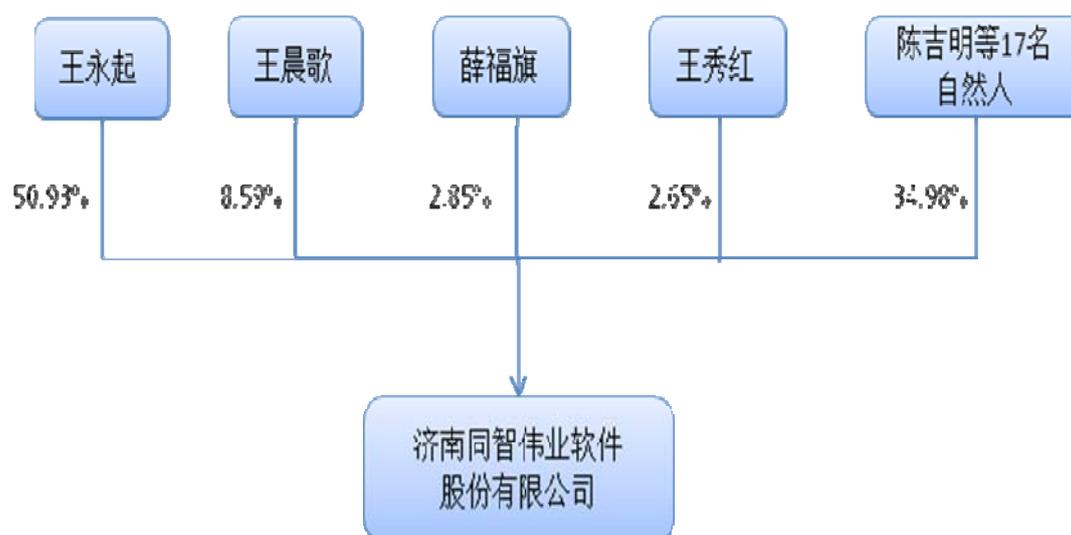
序号	股东名称	公司任职情况	持股数额 (股)	是否冻结 或质押	第一批可转让 股份数额 (股)
1	王永起	董事长、总经理	4,125,000	否	1,031,250
2	王晨歌	/	696,300	否	696,300
3	薛福旗	董事、技术总监	231,000	否	57,750
4	王秀红	董事、副总经理 财务负责人	214,650	否	53,662
5	陈吉明	董事、市场总监	108,350	否	27,087
6	程永甜	董事会秘书、行政 总监	108,350	否	27,087
7	刘进宝	监事会主席 技术支持部经理	156,350	否	39,087
8	章安宁	/	200,000	否	200,000
9	姬迎东	/	200,000	否	200,000
10	田纳新	/	200,000	否	200,000
11	张军伟	/	200,000	否	200,000
12	刘广艳	/	200,000	否	200,000
13	潘秀芹	/	200,000	否	200,000
14	张婧囡	/	200,000	否	200,000
15	赵海燕	/	200,000	否	200,000
16	李莹	/	200,000	否	66,666

17	王安东	/	200,000	否	200,000
18	邢义	/	170,000	否	170,000
19	马岱霞	/	120,000	否	120,000
20	杨戈	/	100,000	否	100,000
21	李树清	/	70,000	否	70,000
合 计			8,100,000	-	4,258,889

三、公司股东情况

(一) 股权结构图

图 公司股权结构图



(二) 控股股东、实际控制人

公司控股股东为王永起，截止本公开转让说明书出具之日，其持有公司股份 4,125,000 股，占公司股份的 50.93%。同时，其在公司担任董事长兼总经理，能够对公司经营决策产生实质性影响。自然人股东李莹持有公司股份 200,000 股，占公司股份的 2.47%，与控股股东王永起为夫妻关系，故其二人为公司实际控制人，对公司共同控制。

王永起，男，汉族，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1994 年毕业于西安交通大学计算机应用专业，本科学历，2013 年 7 月至今，就读于山东大学 EMBA 专业。1994 年 7 月至 1997 年 4 月就职于浪潮集团有限公司软件工程师；1997 年 7 月至 1998 年 7 月，任济南泰易经济技术有限公司部门经理；1998 年 7 月至 2000 年 6 月，自由职业；2000 年 6 月至 2012 年 12 月，任济南同智伟

业软件有限公司经理；2012年12月至今，任公司董事长、总经理；同时还被聘任为山东信息协会信息安全专业委员会产业联盟委员。

李莹，女，汉族，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1988年9月至1991年7月就读于山东大学卫校（原山东医科大学卫校）护理专业，2009年9月至2012年7月就读于山东大学护理专业，硕士研究生学历。1991年7月至今，就职于山东大学齐鲁医院妇产科，担任主管护师职务。

（三）前十大股东基本情况

表 前十大股东持股明细表

序号	股东名称	持股数额（股）	持股比例（%）	股东性质
1	王永起	4,125,000	50.93	自然人
2	王晨歌	696,300	8.59	自然人
3	薛福旗	231,000	2.86	自然人
4	王秀红	214,650	2.65	自然人
5	章安宁	200,000	2.47	自然人
6	姬迎东	200,000	2.47	自然人
7	田纳新	200,000	2.47	自然人
8	张军伟	200,000	2.47	自然人
9	刘广艳	200,000	2.47	自然人
10	潘秀芹	200,000	2.47	自然人
11	张婧囡	200,000	2.47	自然人
12	赵海燕	200,000	2.47	自然人
13	李莹	200,000	2.47	自然人
14	王安东	200,000	2.47	自然人
合计		7,266,950	89.73	-

注：由于股东章安宁等十名股东均持股 2.47%，故公司前十大股东共有 14 人。

公司股东直接或间接持有的股份不存在质押或其他争议事项。

公司所有股东之间关联关系如下：

自然人股东王永起与自然人股东李莹为夫妻关系；

自然人股东王永起与自然人股东王晨歌为父女关系；

自然人股东李莹与自然人股东王晨歌为母女关系；

自然人股东王永起与自然人股东王秀红为堂兄妹关系。

除上述关联关系外，公司所有股东之间不存在其他关联关系。

四、公司股本的形成及其变化情况

（一）有限公司设立

济南同智伟业软件有限公司成立于 2000 年 6 月 29 日，注册号为：3701002803174；住所：济南市历城区花园路 198 号；法定代表人：张家洪；注册资本：50 万元；经营范围：计算机软硬件开发、咨询、销售、维修服务；文教用品、办公设备、电子产品、机械设备、通讯器材（不含无线电发射）的销售；计算机网络服务、系统集成。

2000 年 6 月 27 日，山东振鲁会计师事务所有限公司出具《验资报告》（鲁振会验字[2000]第 34 号）对本次出资进行验证，公司注册资本 50 万元已经全部到位。

2000 年 6 月 29 日，济南市工商行政管理局核准设立登记。

公司股权结构如下：

表 有限公司设立股权明细表

股东名称	出资额（万元）	持股比例	出资方式
王永起	25	50%	货币资金
薛立强	15	30%	货币资金
张家洪	10	20%	货币资金
合计	50	100%	-

（二）第一次增资

2003 年 4 月 23 日，公司召开股东会作出决议，同意公司注册资本由 50 万元增加至 100 万元，每 1 元注册资本作价 1 元，增资额 50 万元由股东王永起以货币资金方式认缴。

2003 年 4 月 25 日，山东天泽会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（鲁泽会验字[2003]第 105 号）对本次增资进行验证，新增注册资本 50 万元已经全部到位。

2003 年 5 月 8 日，济南工商行政管理局核准本次变更登记。

公司股权结构如下：

表 第一次增资后股权明细表

单位：万元

股东名称	增资额	出资额	持股比例	出资方式
王永起	50	75	75%	货币资金
薛立强	0	15	15%	货币资金
张家红	0	10	10%	货币资金
合计	50	100	100%	-

注：股东张家洪于 2002 年 11 月 19 日改名为“张家红”。

（三）第二次增资

2008 年 1 月 9 日，公司召开股东会作出决议，同意公司注册资本由 100 万元增至 508 万元，其中新增注册资本 408 万元，由原股东王永起认缴 204.4 万元、薛立强认缴 112 万元、张家红认缴 91.6 万元。

2008 年 1 月 9 日，山东大华会计师事务所有限公司出具《验资报告》（鲁大华会验字[2008]第 4035 号）对本次增资进行验证，新增注册资本 408 万元已经全部到位。

2008 年 1 月 17 日，济南市工商行政管理局核准本次变更登记。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

表 第二次增资后股权明细表

单位：万元

序号	股东名称	增资额	出资额	持股比例	出资方式
1	王永起	204.4	279.4	55%	货币资金
2	薛立强	112	127	25%	货币资金
3	张家红	91.6	101.6	20%	货币资金
合计		408	508	100%	-

（四）第一次股权转让

2008 年 7 月 31 日，公司召开股东会作出决议，同意股东张家红将所持公司 101.6 万元出资全部转让给股东王永起，原股东张家红退出公司；其他股东放弃优先受让权。

2008 年 7 月 31 日，出让方、受让方签订《股权转让协议书》，股权转让价格为 101.6 万元。

2008 年 7 月 31 日，济南市工商行政管理局核准本次变更登记。

本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

表 第一次股权转让后股权明细表

单位：万元

序号	股东名称	出资额	持股比例	出资方式
1	王永起	381	75%	货币资金
2	薛立强	127	25%	货币资金
合计		508	100%	-

(五) 第二次股权转让

2012年3月7日，公司召开股东会作出决议，同意股东薛立强将所持公司127万元出资全部转让给新股东邢义，其他股东放弃优先受让权。原股东薛立强退出公司。

2012年3月7日，出让方、受让方签订《股权转让协议书》，股权转让价格为127万。

2012年3月31日，济南市工商行政管理局核准本次变更登记。

本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

表 第二次股权转让后股权明细表

单位：万元

序号	股东名称	出资额	持股比例	出资方式
1	王永起	381	75%	货币资金
2	邢义	127	25%	货币资金
合计		508	100%	-

(六) 第三次股权转让

2012年8月16日，公司召开股东会作出决议，同意股东邢义将所持公司127万元出资分别转让给新股东王晨歌64.32万元、薛福旗21.34万元、王秀红13.34万元、陈吉明10万元、程永甜10万元、刘进宝8万元，其他股东放弃优先受让权。

2012年8月16日，出让方、受让方签订《股权转让协议书》，每一元出资作价一元。原股东邢义退出公司。

2012年9月14日，济南市工商行政管理局核准本次变更登记。

本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

表 第三次股权转让后股权明细表

单位：万元

序号	股东名称	出资额	持股比例	出资方式
1	王永起	381	75%	货币资金

2	王晨歌	64.32	12.66%	货币资金
3	薛福旗	21.34	4.2%	货币资金
4	王秀红	13.34	2.63%	货币资金
5	陈吉明	10	1.97%	货币资金
6	程永甜	10	1.97%	货币资金
7	刘进宝	8	1.57%	货币资金
合计		508	100%	-

注：由于王晨歌为未成年人，其转让协议等文件为其法定代理人王永起代为签订，其妻李莹作为共同监护人对此出具证明表示无异议。

(七) 股份公司设立及第三次增加注册资本

2012年11月18日，国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《审计报告》（国浩审字[2012]219A3622号），确认截至2012年9月30日，公司经审计的资产为7,143,364.55元，负债为1,436,815.89元，净资产为5,706,548.66元。

2012年11月21日，公司召开股东会作出决议：同意以经审计的净资产折合股份公司股本550万股，每股面值1元，余额206,548.66元计入资本公积，整体变更设立股份公司。

2012年11月25日，中资资产评估有限公司出具《评估报告》（中资评报[2012]498号），截至2012年9月30日，公司经评估的资产为718.90万元，负债为143.68万元，净资产为575.22万元。

2012年12月8日，国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（国浩验字[2012]219A237号）对股份公司出资情况进行验证，公司注册资本550万元已经全部到位。

2012年12月11日，股份公司召开创立大会作出决议，审议通过了《关于济南同智伟业软件有限公司由有限公司整体变更设立为股份公司的议案》、《关于〈济南同智伟业软件股份有限公司章程〉起草情况的报告》等议案，成立第一届董事会、监事会并选举董事、监事。

2012年12月18日，济南市工商行政管理局核准股份公司设立登记。

公司股份结构如下：

表 股份公司设立时股权明细表

序号	股东名称	持股数额（股）	持股比例	出资方式
1	王永起	4,125,000	75%	净资产折股

2	王晨歌	696,300	12.66%	净资产折股
3	薛福旗	231,000	4.2%	净资产折股
4	王秀红	144,650	2.63%	净资产折股
5	陈吉明	108,350	1.97%	净资产折股
6	程永甜	108,350	1.97%	净资产折股
7	刘进宝	86,350	1.57%	净资产折股
合计		5,500,000	100%	-

(八) 第四次增加注册资本

2013年1月20日，公司召开股东会作出决议，同意公司新增资本390万元，其中新增注册资本260万元，注册资本由550万元增至810万元，剩余130万元出资计入资本公积。上述新增出资由章安宁出资30万元，其中20万元计入注册资本，10万元计入资本公积；姬迎东出资30万元，20万元计入注册资本，10万元计入资本公积；田纳新出资30万元，20万元计入注册资本，10万元计入资本公积；张军伟出资30万元，20万元计入注册资本，10万元计入资本公积；刘广艳出资30万元，20万元计入注册资本，10万元计入资本公积；潘秀芹出资30万元，20万元计入注册资本，10万元计入资本公积；张靖囡出资30万元，20万元计入注册资本，10万元计入资本公积；赵海燕出资30万元，20万元计入注册资本，10万元计入资本公积；李莹出资30万元，20万元计入注册资本，10万元计入资本公积；王安东出资30万元，20万元计入注册资本，10万元计入资本公积；邢义出资25.5万元，17万元计入注册资本，8.5万元计入资本公积；马岱霞出资18万元，12万元计入注册资本，6万元计入资本公积；杨戈出资15万元，10万元计入注册资本，5万元计入资本公积；李树清出资10.5万元，7万元计入注册资本，3.5万元计入资本公积；王秀红出资10.5万元，7万元计入注册资本，3.5万元计入资本公积；刘进宝出资10.5万元，7万元计入注册资本，3.5万元计入资本公积。

2013年2月18日，山东大华会计师事务所有限公司出具《验资报告》（鲁大华会验字[2013]第2006号）对本次增资进行验证，新增注册资本260万元、资本公积130万元已经全部到位，出资方式为现金。

2013年2月18日，济南市工商行政管理局核准上述变更登记。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

表 第四次增资后股权明细表

序号	股东名称	持股数额（股）	持股比例	出资方式
1	王永起	4,125,000	50.93%	净资产折股
2	王晨歌	696,300	8.59%	净资产折股
3	薛福旗	231,000	2.85%	净资产折股
4	王秀红	214,650	2.65%	净资产折股、现金
5	章安宁	200,000	2.47%	现金
6	姬迎东	200,000	2.47%	现金
7	田纳新	200,000	2.47%	现金
8	张军伟	200,000	2.47%	现金
9	刘广艳	200,000	2.47%	现金
10	潘秀芹	200,000	2.47%	现金
11	张婧因	200,000	2.47%	现金
12	赵海燕	200,000	2.47%	现金
13	李莹	200,000	2.47%	现金
14	王安东	200,000	2.47%	现金
15	邢义	170,000	2.10%	现金
16	刘进宝	156,350	1.93%	净资产折股、现金
17	马岱霞	120,000	1.48%	现金
18	陈吉明	108,350	1.34%	净资产折股
19	程永甜	108,350	1.34%	净资产折股
20	杨戈	100,000	1.23%	现金
21	李树清	70,000	0.86%	现金
合计		8,100,000	100%	-

五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

1、王永起，参见本说明书第一章之“三、股东基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人”相关内容。

2、薛福旗，男，汉族，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2001年毕业于济南市职工大学机电一体化专业，专科学历。2001年3月至2003年6月，就职于济南捷瑞电气有限公司，历任程序员、项目经理、技术经理等职务；2003年6月至2012年12月，就职于济南同智伟业软件有限公司，历任程序员、

项目经理、部门经理、副总经理、技术总监等职务；2012年12月至今，任公司董事兼技术总监。

3、王秀红，女，汉族，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2002年7月毕业于中华女子学院山东分院财会电算化专业，专科学历，2012年9月至今就读于南京政治学院经济与行政管理专业。2000年7月至2012年12月，就职于济南同智伟业软件有限公司，历任出纳、副总、财务总监等职务；2012年12月至今，任公司董事、副总经理兼财务总监。

4、陈吉明，男，汉族，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2002年毕业于德州学院计算机应用专业，专科学历。2002年8月至2004年7月，任青岛华人在线信息技术有限公司专栏编辑；2004年8月至2007年12月，任山东鲁源信息科技有限公司区域经理；2008年3月至2012年12月，就职于济南同智伟业软件有限公司，历任市场部区域经理、总经理市场助理、市场总监等职务；2012年12月至今，任公司董事兼市场总监。

5、江守礼，男，汉族，1944年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1967年毕业于山东大学数学专业，取得本科学历，1982年11月至1988年5月，就读于美国威斯康辛大学数学专业，博士研究生学历。1967年9月至1977年6月，任山东工农机床附件厂技术员；1977年6月至1978年4月，任济南卷烟厂技术员；1978年4月至今，就职于山东大学，历任教师、副主任、副院长、教授、博士生导师职务；2012年12月至今，任公司董事。

（二）监事基本情况

1、刘进宝，男，汉族，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2013年毕业于石家庄机械化步兵学院行政管理专业，本科学历。1997年12月至2007年12月，服役于济南军区装备部直属队；2008年1月至2012年12月，就职于济南同智伟业软件有限公司，历任实施工程师、技术支持部经理、监事；2012年至今，任公司监事会主席兼技术支持部经理。

2、李宗帅，男，汉族，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2004年毕业于聊城大学电子信息科学与技术专业，本科学历。2004年7月至2005年5月，任含章印务有限公司测试工程师；2005年5月至2008年8月，任中信华诚科技有限公司程序员；2008年9月至2009年11月，任北京北卫天正科技有限公司软件部组长；2009年12月至2010年9月，任北京京税祥瑞财务顾问有

限公司组长；2010年9月至2012年12月，任济南同智伟业软件有限公司项目经理；2012年12月至今，任公司项目经理、职工代表监事。

3、燕起贵，男，汉族，1952年出生，无境外永久居留权，1998年毕业于济南大学经济管理专业，大专学历。1976年7月至2013年1月，就职于山东轻工业学院，历任教师、系办公室主任、教学用房管理中心主任、后勤处副处长等职务；2012年12月至今，任公司监事。

（三）公司高级管理人员基本情况

1、总经理：王永起，参见本说明书第一章之“三、股东基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人”相关内容。

2、副总经理：王秀红，参见本说明书第一章之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

3、财务负责人：王秀红，同上。

4、董事会秘书：程永甜，女，汉族，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2002年7月毕业于山东工会干部管理学院装潢设计专业，专科学历，2012年9月至今，就读于南京政治学院经济与行政管理专业。2002年7月至2003年10月，任济南大地印务有限公司美工；2003年11月至2012年12月，就职于济南同智伟业软件有限公司，历任美工、商务经理、行政总监职务；2012年12月至今，任公司行政总监、董事会秘书。

六、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2013.9.30	2012.12.31	2011.12.31
资产总计（万元）	1,305.54	845.85	929.17
负债总计（万元）	245.76	206.90	418.13
股东权益合计（万元）	1,059.78	638.95	511.05
归属于母公司所有者的股东权益合计（万元）	1,059.78	638.95	511.05
每股净资产（元）	1.31	1.16	1.01
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.31	1.16	1.01
资产负债率（母公司）	18.82%	24.46%	45.00%
流动比率（倍）	4.66	3.79	2.15
速动比率（倍）	2.91	2.39	2.00
项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
营业收入（万元）	514.40	1,122.73	856.79

净利润（万元）	30.83	127.91	2.47
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	30.83	127.91	2.47
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-13.37	70.53	-31.28
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-13.37	70.53	-31.28
毛利率	65.54%	30.23%	18.82%
净资产收益率	3.22%	22.24%	0.48%
扣除非经常性损益后净资产收益率	-1.40%	12.27%	-6.14%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.23	0.005
扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股）	-0.02	0.13	-0.06
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.23	0.005
扣除非经常性损益后稀释每股收益（元/股）	-0.02	0.13	-0.06
应收帐款周转率（次）	1.30	2.12	1.58
存货周转率（次）	0.64	6.06	15.46
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-237.80	40.23	-28.68
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.29	0.07	-0.06

七、挂牌相关机构

（一）主办券商

名称：上海证券有限责任公司
 法定代表人：龚德雄
 住所：上海市黄浦区西藏中路 336 号
 电话：021-53519888
 传真：021-63609593
 项目小组负责人：王世宏
 项目小组成员：王颖、鲁楠、张安妮

（二）律师事务所

名称：山东文康律师事务所
 负责人：张金海
 住所：青岛市香港中路 61 号阳光大厦写字楼 A 座 10-11 层
 电话：0532-85766060
 传真：0532-85786287

经办律师： 赵春旭 王莉

（三）会计师事务所

名 称： 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人： 杨剑涛

住 所： 北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

电 话： 010-88219191-3323

传 真： 010-88215565

经办注册会计师： 孙卫国、滑燕

（四）资产评估机构

名 称： 中资资产评估有限公司

法定代表人： 张宏新

住 所： 北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 17 层 A1

电 话： 010-51921181

传 真： 010-51921266

经办注册资产评估师： 吴虹、姜国荣

（五）证券登记结算机构

名 称： 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

住 所： 深圳市深南中路 1093 号中信大厦 18 楼

电 话： 0755-25938000

传 真： 0755-25988132

第二章 公司业务

一、公司主要产品情况

(一) 主营业务

公司自设立以来,致力于成为以文档及数据安全为业务方向的信息安全行业专家。目前,公司拥有公安部颁发的计算机信息系统安全专用产品销售许可证、国家保密局颁发的涉密信息系统产品检测证书,是国家商用密码产品定点生产和销售单位,并通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO27001 信息安全管理体系认证与 CMMI3 级认证。

经过多年的积累,公司在电子签名签章技术、安全密码技术、激光防伪技术、Office 处理技术等方面形成了较强的研发实力,拥有 30 多项自主知识产权,建立了覆盖电子签名签章、文档安全应用、行业安全应用的三大类产品体系,具备了为客户定制个性化文档及数据安全解决方案的能力。目前公司的用户遍及政府机关和公司企业。

公司的主营业务是文档及数据安全应用产品的研发、销售和技术服务。

(二) 主要产品及其用途

1、公司产品的种类及其消费群体

公司为客户提供的产品类型主要分为以下三类:

第一类、以电子签名签章应用为基础的签名签章类产品;

第二类、以安全公文管理应用为基础的文档安全类产品;

第三类、以法院协同办公应用为基础的行业应用类产品等。

表 公司主要产品的消费群体

序号	类别	产品名称	消费群体
第一类	签名签章类产品	电子签章应用系统	普遍适用于政府机关、事业单位、公司、企业等客户。
		电子签名签章组件(中间件)	
		电子印章管理系统	
		电子签名签章套件(外挂件)	

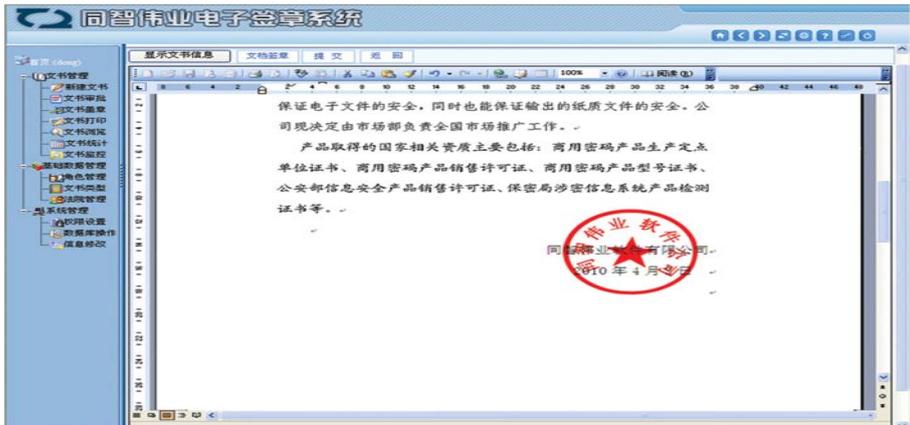
		工程文档云签章平台	
		电子印章排版系统	
		移动终端签章平台	
		电子签章服务平台	
		密钥管理系统	
		电子签章设备（签章机）	
第二类	文档安全类产品	安全文档云管理平台	普遍适用于政府机关、事业单位、公司、企业等客户。
		安全桌面系统	
		安全电子文件管理系统	
		安全登录平台	
		安全防伪打印系统	
		安全电子公文管理系统	
		身份认证系统	
		文件安全管理器	
第三类	行业应用类产品	远程电子签章系统	普遍适用于政府机关、事业单位、公司、企业等客户。
		绩效考核管理系统	
		文书审批管理系统	
		安全远程视频调解系统	主要用于政府机关、事业单位。
		安全视频接访系统	
		安全数字审委会系统	主要用于法院、检察院系统。
		数字化庭审系统	
		安全远程诉讼平台系统	

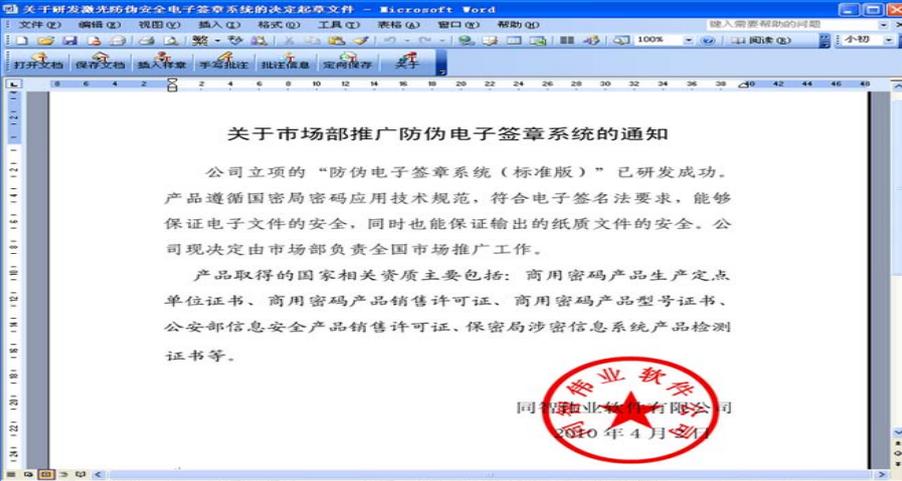
在上述三大类产品的基础上，公司还可以根据客户的个性化需求，为其提供全面的文档及数据安全解决方案。

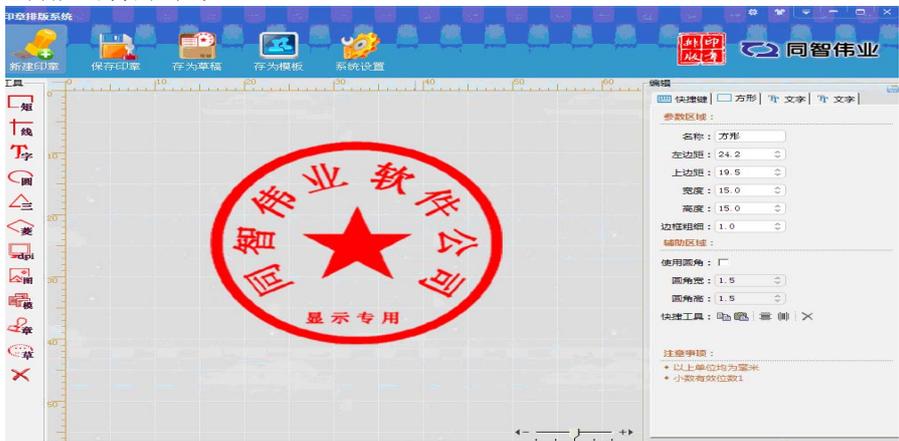
（1）签名签章类产品

公司的签名签章类产品是利用数字签名技术、图像技术将电子签章数据加盖到电子文档中，同时结合先进的图像防伪技术，使得电子签章不但具有传统印章的法律效力，而且从根本上解决了印章的防伪问题。公司的签名签章类产品为各类电子签名签章应用系统，各类产品的具体功能如下：

表 签名签章类产品的功能

应用产品	功能概述																																																																				
<p>电子签章应用系统</p>	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 对用户进行统一管理、统一维护、统一监督；对电子印章进行整个生命周期的管理，包括电子印章制作、挂失、停用、重新制作、使用控制等全过程的管理；对电子印章的使用进行在线监控，实现对电子印章的统一监督、确保印章使用流程可控；电子印章审计管理，确保电子印章在管理、使用、传输、打印、交付等全过程中的安全性。 ◆ 身份认证：采用数字证书验证用户的系统身份，保证用户的唯一性、合法性。 ◆ 电子签章：包括全文签章、选定内容签章、单元格签章、多页定点签章、多点书签签章。 ◆ 签章批注：签章时可以添加批注信息。 ◆ 重新签章：当文件、Web 页面的内容变更后，系统支持重新签章。 ◆ 撤销签章：当用户身份合法，且与电子签章的签署者相同，才可撤销电子签章。 ◆ 验证签章：验证文件内容的完整性、真实性和签署者身份的不可抵赖性。 ◆ 查看证书信息和签章时间：查看签署者的数字证书信息和电子签章时间。 ◆ 具有骑缝章、时间戳、二维条码功能。 ◆ 防伪打印输出：使用公司激光防伪打印技术可保证打印输出纸质文件的真实性、完整性和不可抵赖性。 																																																																				
<p>电子签名签章组件(中间件)</p>	<p>该产品提供了标准的 SDK 开发接口，可与第三方应用软件（如 OA 等）进行无缝集成，实现安全电子签章功能。</p>  <table border="1" data-bbox="622 1691 1197 1982"> <caption>损益表</caption> <thead> <tr> <th>项目</th> <th>行次</th> <th>本月数</th> <th>本年累计数</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一、主营业务收入</td> <td>1</td> <td>97273</td> <td>626205</td> </tr> <tr> <td>减：主营业务成本</td> <td>2</td> <td>84217</td> <td>52751</td> </tr> <tr> <td>营业费用</td> <td>3</td> <td>18146</td> <td>68866</td> </tr> <tr> <td>主营业务税金及附加</td> <td>4</td> <td>48</td> <td>79</td> </tr> <tr> <td>二、主营业务利润</td> <td>5</td> <td>15139</td> <td>49308</td> </tr> <tr> <td>加：其他业务利润</td> <td>6</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>减：管理费用</td> <td>7</td> <td>14004</td> <td>45734</td> </tr> <tr> <td>财务费用</td> <td>8</td> <td>107</td> <td>115</td> </tr> <tr> <td>三、营业利润</td> <td>9</td> <td>29036</td> <td>3457</td> </tr> <tr> <td>加：投资收益</td> <td>10</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>补贴收入</td> <td>11</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>营业外收入</td> <td>12</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>减：营业外支出</td> <td>13</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>加：以前年度损益调整</td> <td>14</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>四、利润总额</td> <td>15</td> <td>29036</td> <td>3457</td> </tr> <tr> <td>减：所得税</td> <td>16</td> <td>500</td> <td>500</td> </tr> </tbody> </table>	项目	行次	本月数	本年累计数	一、主营业务收入	1	97273	626205	减：主营业务成本	2	84217	52751	营业费用	3	18146	68866	主营业务税金及附加	4	48	79	二、主营业务利润	5	15139	49308	加：其他业务利润	6	0	0	减：管理费用	7	14004	45734	财务费用	8	107	115	三、营业利润	9	29036	3457	加：投资收益	10	0	0	补贴收入	11	0	0	营业外收入	12	0	0	减：营业外支出	13	0	0	加：以前年度损益调整	14	0	0	四、利润总额	15	29036	3457	减：所得税	16	500	500
项目	行次	本月数	本年累计数																																																																		
一、主营业务收入	1	97273	626205																																																																		
减：主营业务成本	2	84217	52751																																																																		
营业费用	3	18146	68866																																																																		
主营业务税金及附加	4	48	79																																																																		
二、主营业务利润	5	15139	49308																																																																		
加：其他业务利润	6	0	0																																																																		
减：管理费用	7	14004	45734																																																																		
财务费用	8	107	115																																																																		
三、营业利润	9	29036	3457																																																																		
加：投资收益	10	0	0																																																																		
补贴收入	11	0	0																																																																		
营业外收入	12	0	0																																																																		
减：营业外支出	13	0	0																																																																		
加：以前年度损益调整	14	0	0																																																																		
四、利润总额	15	29036	3457																																																																		
减：所得税	16	500	500																																																																		

<p>电子印章管理系统</p>	<p>该系统实现了对电子签章用户进行统一管理、统一维护与统一监督，对电子印章进行整个生命周期的管理，包括：电子印章的制作、挂失、停用、重新制作、使用控制等全过程的管理；实现对电子印章安全方便的集中管理和对电子印章使用进行在线监控，确保电子印章在管理、使用、传输、打印、交付等过程的安全性。</p> 
<p>电子签名签章套件(外挂件)</p>	<p>该产品可作为 Office、WPS、PDF 等文字处理软件的控件，该控件无需第三方系统调用和二次开发，安装部署简单、方便。</p> 
<p>工程文档云签章平台</p>	<p>该平台以云计算和加密数据网络方式为基础，针对各种常用办公文档（如 MS Office、PDF、AutoCAD)进行电子签章服务，实现了用户身份验证、电子签章、联合审批签章、签章定位、电子签名、批量签章、验证签章等功能。</p> 

<p>电子印章排版系统</p>	<p>该系统是一款集印章生成、印章管理等多种功能于一体的软件系统。通过工具栏可以创建各种印章属性；通过编辑区域可以设置各种印章属性样式。同时，该系统支持鼠标和键盘操作，通过拖动鼠标调整印章属性位置和大小，通过键盘对印章属性进行微调。</p> <p>该系统不仅可以制作普通章，还可以制作防伪章，电子章，以及含有芯片验证功能的特殊印章。</p> 
<p>移动终端签章平台</p>	<p>该平台可实现移动终端的电子签名和加盖电子印章，具有电子签章审批、签章验证、签章显示、签章信息查看、移动终端与 PC 机签章互验等功能。</p> 
<p>电子签章服务平台</p>	<p>该平台提供批量盖章、批量验证等功能，可以满足保险、税务等行业大量文件电子签章的需求，并提供二次开发接口，从而实现与现有软件系统的无缝集成。</p> 

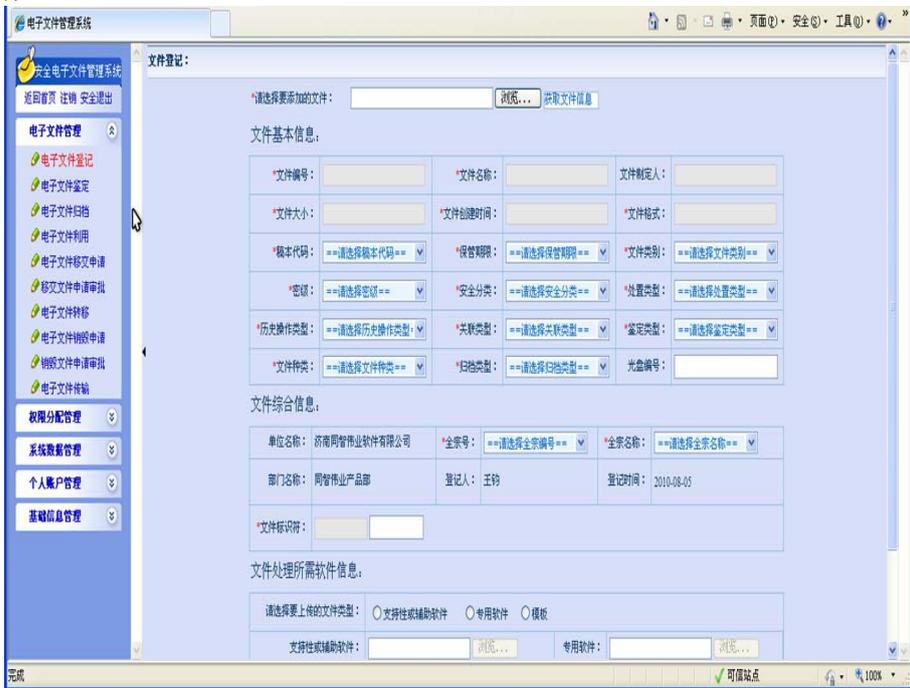
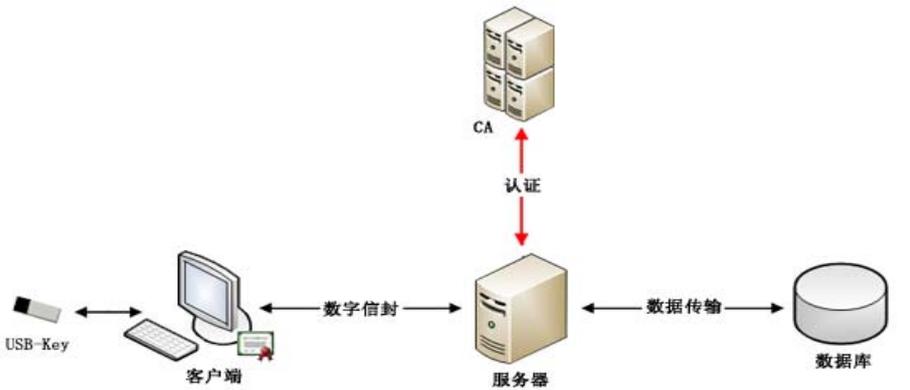
<p>密钥管理系统</p>	<p>该系统是公钥基础设施中的重要组成部分，提供密钥的生成、保存、备份、更新、恢复、查询等密钥服务，解决密码技术应用所带来的密钥管理问题。</p> <p style="text-align: center;">产品功能</p>
<p>电子签章设备 (签章机)</p>	<p>I 型签章产品：基于激光技术，采用专用防伪打印输出设备，性能稳定可靠；采用专用耗材，印章清晰，防伪性能强；采用经国家密码管理局批准的加密设备进行加密。</p> <p>IV 型签章产品：即一体机。该产品基于激光技术，性能稳定可靠，采用专用耗材，印章清晰，防伪性能强；文件和电子印章一体防伪打印输出，有效地防止了换页；支持二维码、时间戳、骑缝章打印等功能。</p>

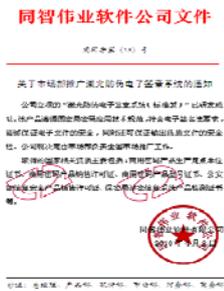
(2) 文档安全类产品

公司的文档安全类产品主要解决电子文档的内容保护、访问控制、传输与打印等问题，公司现有各类产品的具体功能如下：

表 文档安全类产品的功能

应用产品	功能概述
<p>安全文档云管理平台</p>	<p>该平台实现了对云用户的身份认证、软件 and 数据的加解密处理、文件的安全存储和安全传输，并能在客户端使用密码设备建立身份认证协议、数字签名协议和数据加解密协议。</p>

<p>安全桌面系统</p>	<p>该系统提供一个安全的桌面平台,通过验证用户的合法有效性来控制用户登录计算机,用户只需按下智能密码钥匙就可以锁住电脑,保护计算机内程序、数据、文件的安全,防止他人窃取资料,有效保证电脑资料的安全。</p> 
<p>安全电子文件 管理系统</p>	<p>该系统对电子文件整个生命周期及其应用进行监督管理,工作流程主要包括电子文件形成、登记入库,通过技术鉴定和内容鉴定生成档案,根据信息格式和文件密级进行归档存储,可对电子文件进行检索、在线阅读、下载等操作。</p> 
<p>安全登录平台</p>	<p>该平台是基于智能密码钥匙（USB-Key）PKI/CA 模式的登录认证体系,数据传输采用数字信封技术,只有持有正确私钥的服务器才能对客户端信息进行获取,保证了数据传输的安全。</p> 

<p>安全防伪打印系统</p>	<p>该系统不依赖于特定的应用软件，不依赖于特定的打印语言的输出设备，可以使任一支持打印功能的应用软件（或 Web 页面、Office 软件、CAD、图片浏览软件等）输出带防伪信息的纸质文件，具有一定的普遍适用性。</p> <p>该系统使用了国家密码管理局审批的智能密码钥匙（Key）进行数字签名操作，保证签名私钥的安全、保证防伪信息的安全性和不可仿制性，并且可以由用户指定公司 logo、图片等作为防伪信息；采用激光防伪技术，使输出的纸质文件隐含防伪信息，这些防伪信息只有在紫外光线下才可以显示出来，不会破坏文件的整体效果。</p> <div style="display: flex; justify-content: space-around;"> <div style="text-align: center;">  <p>同智伟业软件公司文件</p> </div> <div style="text-align: center;">  <p>同智伟业软件公司文件</p> </div> </div>
<p>安全电子公文管理系统</p>	<p>该系统基于 PKI 体系，使用 CA 证书，集成了公司 TZSign 电子签名签章组件；采用激光防伪打印技术，打印输出的印章等内容隐含防伪加密信息，在紫外光线照射下，可以呈现出上述信息，从而实现纸质红头公文的真实性、完整性和不可抵赖性。</p> 
<p>身份认证系统</p>	<p>该系统由密钥管理子系统（KM）、证书认证子系统（CA）、注册认证子系统（RA）组成，是一款负责发放和管理数字证书的产品，支持密钥对；该系统可为各个实体颁发数字证书，即对实体的身份信息和相应公钥数据进行数字签名，用以捆绑实体的公钥和身份，以证明各实体在网上身份的真实性，并负责检验和管理数字证书；该系统为信息安全提供有效的、可靠的保护机制，提供网上身份认证服务，提供信息机密性、数据完整性以及收发文双方的不可否认性服务。</p> <p>该系统提供对数字证书生命周期的过程管理功能，包括用户注册管理、证书/证书注销列表的生成与签发、证书/证书注销列表的存储与发布、证书状态的查询、密钥的生成与管理、过程安全审计等。</p> <p>该系统采用双证书机制，并建设双中心（CA 中心和 RA 中心）。每个用户拥有两张数字证书，一张用于数字签名，另一张用于信息加密。用于数字签名的密钥对可以对由用户利用具有密钥运算功能的证书载体产生；用于信息加</p>

	<p>密的密钥对由密钥管理中心产生。签名证书和加密证书一起保存在用户的证书载体中。</p>
<p>文件安全管理器</p>	<p>现代信息技术的飞速发展，使得大量资料都以电子文件的形式存在，但是其中被安全管理的数据所占比例却很小，电子文件很容易被复制和传播，造成机密信息泄露。公司独立研发的文件安全管理器（简称 CDM），有效地解决了以上问题，不仅实现了对文件的集中加密、分类存储与管理，还提供了严谨、灵活的权限管理与文件共享机制。</p>

(3) 行业应用类产品

公司以法院行业的文档和数据安全应用为主导，结合公司自有的签名签章、文档安全等产品，开发了适用于法院等行业特殊需求的行业应用类产品，各类产品的具体功能如下：

表 行业应用类产品的功能

应用产品	功能概述
<p>远程电子签章系统</p>	<p>该系统可以解决派出法庭、流动法庭“盖章难”的问题，有效缩短了文书签章的时间，且支持文书模板、文书流程，内置时间戳、二维条码、骑缝章、防伪打印等功能。</p>

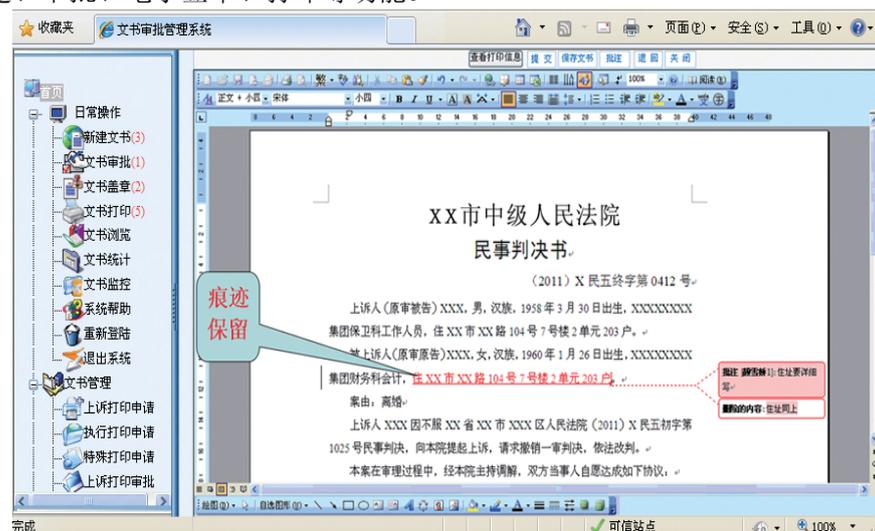
绩效考核管理系统

该系统可以对使用单位的审判工作、队伍建设、司法政务管理等进行评价，以及对司法质量、司法效率、司法效果进行评估和考核。



文书审批管理系统

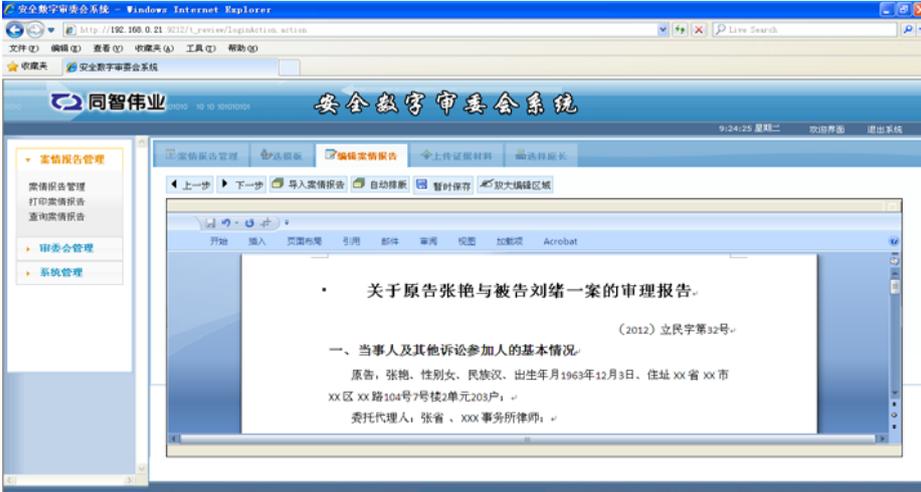
该系统对审判管理中产生的文书进行管理，实现审批过程中各种文书的新建、审批、电子签章、打印等功能。



安全远程视频调解系统

该平台实现了网络视音频图像传输，具有视频通讯、语音通讯、录音同步等功能，可以跨越空间距离实现“面对面”即时交流，打破当事人多次往返信访的调解模式，有效地节约了当事人的诉讼成本，促进了司法和谐。



<p>安全视频接访系统</p>	<p>该系统以可视化接访应用为核心，采用高效的音视频编解码处理技术。该系统基于现有专网平台运行，实现了网络视音频图像传输，具有远程接访、视频通讯、语音通讯、录音录像同步等多种功能。</p> 
<p>安全数字审委会系统</p>	<p>该系统是应用信息化手段改善审委会工作，实现审委会业务电子化、自动化和网络化，有效辅助审委会相关人员的工作，同时也保障了审委会工作内容的安全保密，有效防止重要信息泄露。</p> 
<p>数字化庭审系统</p>	<p>该系统是一个集语音、数字、图像处理为一体，综合应用数据库技术、网络技术、自动控制技术的多媒体网络系统，与法院业务流程管理系统紧密结合，在业务上形成了一个业务流程畅通、数据共享、高度整合的法院数字化信息网络平台。</p> 

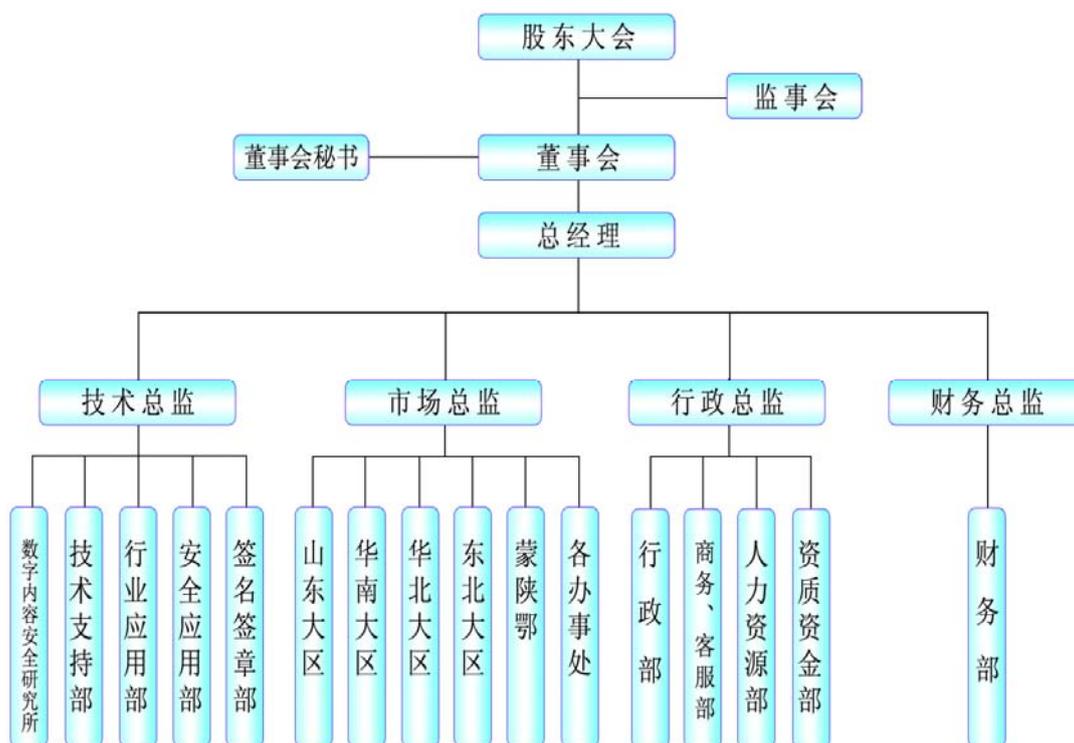
<p>安全远程诉讼平台系统</p>	<p>该平台是一种计算机和网络辅助的同步庭审形式，利用音视频等技术让位于不同地点的人员同时参与庭审，并将传统诉讼中纸质材料传输转变为网络公文传输，将面对面的现场庭审转变为远程视频庭审。</p> 
-------------------	---

综上所述，公司以文档和数据安全为导向，建立了覆盖电子签名签章、文档安全应用、行业安全应用的三大类产品体系，具备了为客户定制个性化文档及数据安全解决方案的能力。目前公司的用户遍及政府机关和公司企业。

二、公司主要生产流程及方式

(一) 公司组织结构

图 公司组织结构图



公司各个职能板块的主要职责和功能如下：

财务板块：

主要负责对公司的资金、账务进行日常管理和运营把控；编制年度财务计划和财务报表，定期组织进行审计工作；跟踪各项财务数据及指标，为公司经营决策提供财务建议和支持。

行政板块：

资质资金：主要负责公司各项资质及政府扶持项目的申报工作。包括企业资质、产品资质、项目申报以及各项资质、项目的年检、年审工作。

人力资源：主要负责公司员工的日常管理。包括人员的招聘录用、员工的培训、员工关系管理、员工活动组织等工作。

商务客服：主要负责对公司实物资产的配置管理，公司基础设施工作环境的日常检查及维护、公司经营项目的后期维护，客户售后工作的意见处理等。

行政：主要负责公司日常事务的组织管理工作。包括客户的接待工作，文印扫描、文字处理工作，内勤、外勤等事务的组织处理等。

市场板块：

山东大区、华南大区、华北大区、东北大区、蒙陕鄂、各办事处：主要负责本区域内市场业务的开展、客户关系的维护、销售渠道拓展、新客户的开发等工作。

研发及产品板块：

签名签章部：主要负责公司签名签章类项目产品的研发设计工作，包括新产品的的设计开发、原有产品的更新升级。

安全应用部：主要负责公司安全应用类项目产品的研发设计工作，包括新产品的的设计开发、原有产品的更新升级。

行业应用部：主要负责公司行业应用类项目产品的研发设计工作，包括新产品的的设计开发、原有产品的更新升级。

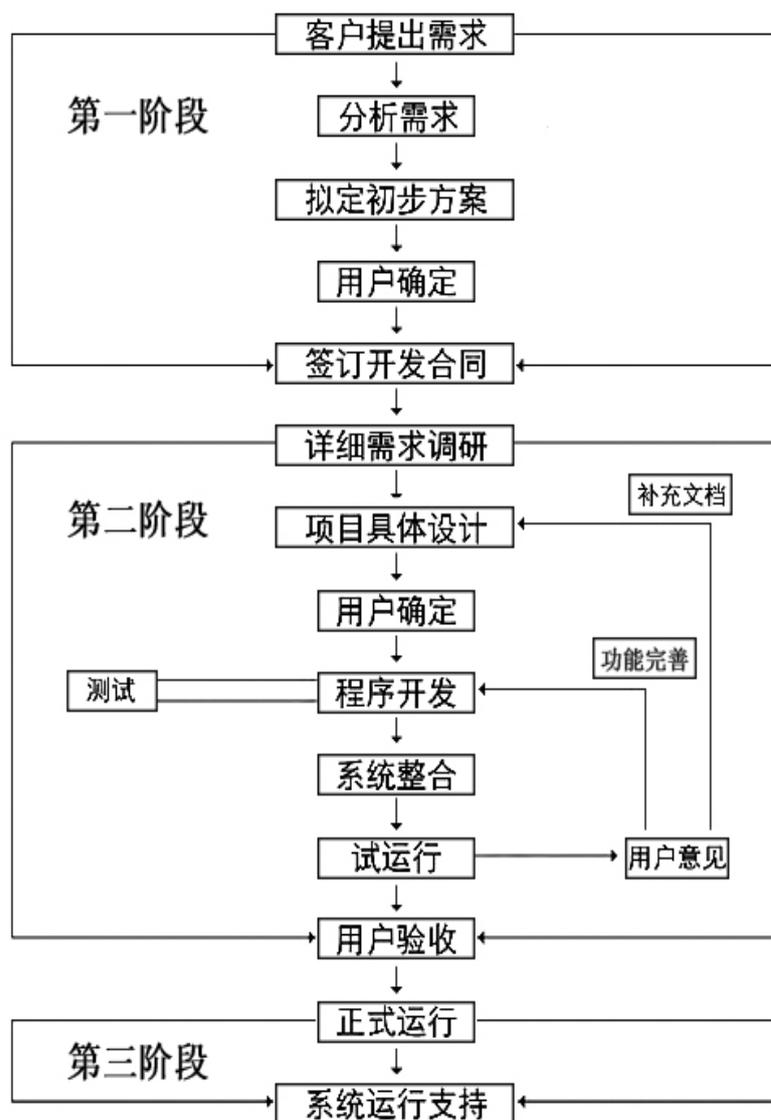
技术支持部：主要负责公司经营项目、销售产品的售前、售后服务工作，包括产品的介绍、使用安装、售后服务、软件产品的升级维护等。

数字内容安全研究所：专门负责云计算平台中建设云数字内容安全管理平台的研究工作。

(二) 主要业务的服务流程

公司根据客户的需求进行项目开发，主要服务流程分为设计、测试和运行三个阶段：

图 公司业务的服务流程



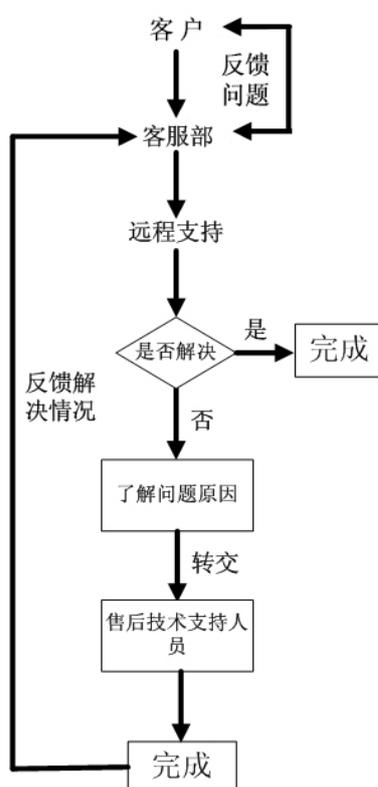
（三）主要产品的售后服务流程

公司为客户提供的售后服务包括售后安装实施与售后维护两类，其中：

第一类、售后安装实施。针对需要进行安装实施的项目，由公司技术支持部负责安排专人进行处理。

第二类、售后维护。公司设立了专门的 400 服务电话，由客服部统一接受客户关于售后维护的服务要求，并在其能力范围内首先为客户提供远程技术支持。当无法独立解决问题时，客服部会将该问题转交公司的技术支持部，由技术支持部负责处理完成，并最终将解决情况反馈至客服部。公司售后维护的具体处理流程如下图所示：

图 公司售后服务流程图

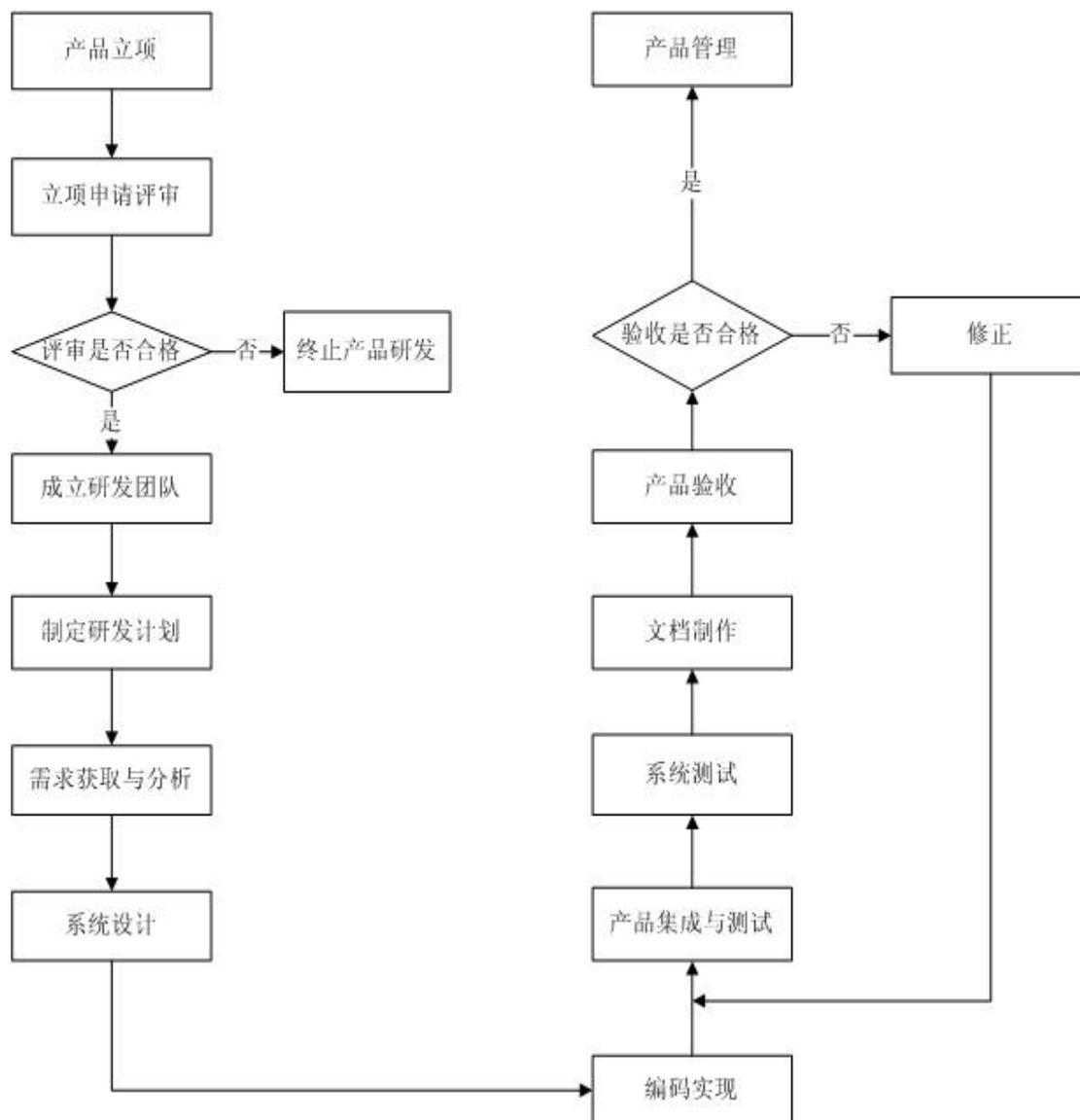


同时，为了及时、有效地为客户提供高质量的售后服务，公司制定了专门的制度文件，对售后工作的时间安排、人员协作、服务态度等做了严格、明确的规定。同时，针对售后过程中遇到的重大技术问题，公司技术委员会还将专门进行论证，提出相应的技术解决方案。

(四) 核心产品的研发流程、周期及更新换代计划

1、公司核心产品的研发流程

图 公司核心产品的研发流程



核心产品研发流程的各节点如下：

➤ 核心产品立项

公司相关部门根据市场需求并结合公司发展需要，提出产品开发的申请，形成产品研发申请书，并向公司提交产品立项申请报告。

➤ 核心产品立项的审核

公司组织核心技术人员、市场人员、专家等相关人员成立审核小组，开展研讨会，对立项申请报告进行审核、研究，对产品的市场前景、产品的可行性等多

方面进行分析，并形成可行性报告。公司管理层根据可行性报告及公司的发展战略做出产品研发的决定。

➤ 成立产品研发团队

公司成立产品研发团队，任命产品研发核心负责人。产品研发团队根据产品研发的需要，对团队人员进行分工。

➤ 制定产品研发计划

产品研发团队负责人根据产品研发的需要，制定产品研发计划。

➤ 产品需求获取与需求分析

产品研发团队需求人员根据产品的立项申请书对产品需求进行全方位的调研，形成产品需求规格说明书。

➤ 系统设计

产品研发团队根据产品需求规格说明书进行需求分析、系统分析，针对产品具体实现中的人机界面、数据存储、任务管理等内容，运用相应技术进行系统设计，并形成产品研发的概要说明书与详细设计说明书。

➤ 编码实现

团队中的编码人员根据产品详细设计说明书，进行代码的编写，实现产品相应功能，并及时汇报研发进度。

➤ 产品集成与测试

将通过单元测试的单元按软件设计中的集成方案进行产品集成，并对集成之后的产品进行测试。

➤ 系统测试

测试人员在需求基线及设计基线指导下，针对产品系统进行测试，其目的是验证产品是否能实现设计需求。

➤ 文档制作

文档制作是产品研发的支持过程，并按项目文档计划在各个阶段与开发同步实施，主要包括开发过程文档、用户文档、宣传资料等。

➤ 产品研发过程的监督与质量控制

产品研发过程的监督与质量控制过程贯穿整个产品研发流程，产品相关负责人对产品研发进度、研发成本、产品研发的范围做好监督控制，必要时进行适当

的调整，确保产品研发进度按照计划进行。质量控制人员对产品质量检验进行严格检查，保证产品研发的质量。

➤ 产品验收

产品研发完成之后，产品研发团队负责人提出验收申请。公司组织相关人员，成立验收小组对产品进行验收。

➤ 产品管理

产品验收通过标志着产品研发项目过程的结束，回归到产品管理阶段。

2、公司核心产品的研发周期及更新换代计划

公司核心产品的研发周期因产品开发难度的不同而呈现出以下特点：

（1）定制产品

对于可以利用公司已有技术进行开发的新产品，公司可以重复使用现有的代码或模块，因此开发周期相对较短，约为 3 至 4 个月。

（2）全新产品

新产品一般开发难度较大。相对公司已有的产品类型，此类产品的功能变化较大、技术难点较多，公司没有现成的代码或程序可以复用，因此开发周期相对较长，约为 8 至 10 个月。

（3）产品更新

因产品运行所依赖的环境改变或大量客户需求功能改变而对原有旧产品进行升级换代的，此类产品更新的周期约为 2 至 3 个月。

3、核心产品的更新换代计划

公司核心产品更新换代的原因及计划如下：

（1）市场需求

因当前产品不能满足市场需求、产品的现有功能导致市场需求范围逐步缩小或退出市场时，公司需要对产品进行更新换代，以满足市场需求。

（2）外界环境

因产品运行依赖的软件环境或硬件环境普遍升级，而导致产品运行出现问题时，公司需要对产品进行更新换代，以满足新的运行环境的要求。

(3) 国家政策或行业标准变化

因国家政策或行业标准改变，原有产品无法满足国家政策或行业标准时，公司需要对产品进行更新换代，以符合国家政策或行业标准的要求。

(4) 新技术出现

由于新技术的出现使得现有产品的运行成本降低或产品性能提高时，公司将采用新技术对产品进行更新换代，以利于公司产品的推广。

表 公司核心产品的更新换代计划

序号	产品名称	更新原因	进展程度
1	电子签章系统	Win8 for32 位或 64 位系统及 Office2013 等新版本以及对原有产品功能的更新。	系统测试阶段
2	时间戳服务器	根据电子签章的应用要求，提供时间戳服务器的签名与验证。	报国家密码管理局审批阶段
3	数字化审讯系统	应用于检察院的远程审讯工作。	测试阶段
4	数字化庭审系统	目前数字网络发展比较快，原有数字庭审系统为标清视频，根据市场需求更新为高清数字网络摄像机。	测试阶段
5	PDF 模板设计器	为了更好的解决 PDF 文件的生成和编辑。	详细设计阶段
6	电子签章套件	应用于微软的 Surface 平板上的电子签章，方便手写和签章，运行环境为 Office2013RT。	验收阶段

三、公司业务相关的关键资源要素

公司自设立以来，致力于成为以文档及数据安全为发展方向的信息安全行业专家。目前，公司拥有公安部颁发的计算机信息系统安全专用产品销售许可证、国家保密局颁发的涉密信息系统产品检测证书，是国家商用密码产品定点生产和销售单位，并通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO27001 信息安全管理体系统认证与 CMMI3 级认证。

经过多年的积累，公司在电子签名签章技术、安全密码技术、激光防伪技术、Office 处理技术等方面形成了较强的研发实力，拥有 30 多项自主知识产权，建立了覆盖电子签名签章、文档安全应用、行业安全应用的三大类产品体系，具备

了为客户定制个性化文档及数据安全解决方案的能力。公司的“同智伟业防伪电子签章”曾于 2012 年 2 月获得了济南市科学技术奖励委员会颁发的“科学技术进步奖三等奖”；“同智伟业安全电子文件管理与传输系统”曾于 2013 年 1 月获得了济南市人民政府颁发的“科学技术进步奖三等奖”、于 2013 年 9 月获得了山东省经济和信息化委员会颁发的“山东省计算机应用优秀成果三等奖”。此外，公司还于 2012 年 5 月 20 日经济南市科学技术局发布的《关于组建 2011 年度济南市市级工程技术研究中心的通知》（济科计【2012】5 号）认定为“济南市密码产品工程技术研究中心”建设的“依托单位”。

（一）产品所使用的主要技术情况

1、公司产品的技术含量

（1）签名签章类产品的技术含量

➤ 应用的关键技术

公司签名签章类产品应用的核心技术包括 PKI 技术、图像处理技术以及文档结构处理技术。其中：

PKI 技术用于用户身份的申请、识别，电子签章的发放、管理，数字签名的签发和验证以及数字信封的封装和拆解等；

图像处理技术的好坏直接影响着客户的操作体验，公司的图像处理技术在基本的图像锐化等提升用户体验和提高印章展示效果的基础上，还实现了数字水印、光学防伪、激光防伪等功能；

文档结构处理技术是基于电子文档的多样性，将电子签章和电子文档进行无缝结合的关键。针对目前常用的电子文档，公司在电子签章产品中嵌入相关机制，如 COM/ActiveX、VBA、UOF、XML、ARX 等，有效地解决了文档多样性的问题。

➤ 达到的技术指标

公司的签名签章类产品严格遵循《中华人民共和国电子签名法》等国家相关法律、法规的要求；符合国家密码管理局的《安全电子签章密码应用技术规范》和国家保密局的《涉及国家秘密的电子文档安全保密产品技术要求》；使用通过国家密码管理局安全性审查的智能密码钥匙（Key）作为数据信息的加密工具；基于 PKI 密码体系，采用经国家密码管理局批准的配用算法，运用数字签名技术等保证文件的安全性。

(2) 文档安全类产品的技术含量

➤ 应用的关键技术

公司的文档安全类产品主要采用密码学范畴的对称和非对称加密技术,并结合数字证书有效地保证了文件所有者的标示、认证以及相应文件的授权、读取、传输和打印等问题。

公司的产品使用 SM1、SM2、SM3 等密码算法,解决了文档内容保护的问题;建立了安全的双因子认证(如 Key 和 CA),使文档具有明确的用户属性,解决了电子领域中身份识别与访问控制的问题;采用了安全高效的数字信封,其一次一密的对称加密方式和定向拆解的功能,同时解决了电子文档安全传输问题和定向授权访问的问题;结合了电子签名技术、激光防伪技术以及水印技术,确保用户电子文档的安全范围由计算机网络扩展到纸质文件。

➤ 达到的技术标准

公司的文档安全类产品设计符合通用标准,证书格式采用 X509 V3 标准,证书注销列表采用 X509 V2 标准,使用的密码设备接口为 PKCS#11 接口和 MS CSP 接口,可以支持多种型号的硬件密码设备,并且公司以结构化、模块化为设计原则,不同模块之间相对独立,可以根据不同需求实现灵活搭配,具有良好的可扩展性。

(3) 行业应用类产品的技术含量

➤ 应用的关键技术

行业应用类产品是公司立足拥有的签名签章类产品和文档安全类产品,结合客户所在行业特性,针对性的给出解决方案。该业务领域的产品类型主要应用了文档处理类技术和语音视频类技术,其中:

文档处理类技术主要是针对电子文档的创建、流转、归档、打印流程进行处理,采用目前流行的 B/S 模式开发以及 SSH 企业级的开发框架,使得系统开发更加迅速、高效、稳定。同时,公司还将光学防伪、激光防伪、时间戳、二维条码、骑缝章等特殊打印功能广泛地应用在产品中,更好地满足了客户的需求。

语音视频类技术主要完成视频、语音的录制、存储、回放、在线直播等功能。公司采用了先进的视频语音编码方式,支持 H.264 等高清模式,实现了在多种平

台上直播、点播的功能。此外，公司还在产品上应用了语音激励、生物识别等技术。

➤ 达到的技术标准

公司的行业应用类产品中采用的数字签名、密码信封等技术遵循了相应国家规范和国际规范；应用的时间戳、二维条码等均支持常用的 PDF417、QR 等；应用的语音、视频功能均支持常规的压缩格式和高清设备，满足了网络直播或点播的需求。

2、产品所使用的核心技术

(1) 电子签名签章技术

公司的签名签章类产品为组件式设计，可与第三方应用软件无缝集成。公司该类产品采用了密码、指纹、Key、数字证书等多种认证方式，同时支持以下功能：

- 支持第三方 CA 中心的数字证书以及由公司自主开发的“身份认证系统”颁发的数字证书；
- 支持单支智能密码钥匙存储多枚电子印章；
- 采用统一时间戳（服务器时间），避免了由于各自系统时间的不同而对电子签章时间产生歧义；
- 支持骑缝章打印技术和离线签章；
- 支持双印模技术，在电脑上不显示真实电子印章图案，仅在打印时输出真实印章；
- 支持文字批注、手写批注等多种批注方式；
- 支持会签功能，多个用户可在同一份文件上加盖多枚电子印章；
- 支持对 Word、Excel、WPS、PDF、永中 Office、Web 页面的电子签章；
- 支持对文件全文、部分内容的电子签章；
- 采用国际标准的二维条码；
- 支持文件防伪打印输出，在不破坏印章的严肃性和文件整体效果的前提下，确保了文件内容、电子印章、防伪信息一体输出，杜绝了在空白页上盖章的情形。

(2) 安全密码技术

密码技术是解决信息安全问题的核心技术，是实现真实性、完整性、机密性、可控性和不可抵赖性等安全要求的关键。公司安全密码技术的优势主要体现在密钥的生成以及数字证书的生成和管理。公司自主研发“身份认证系统”有效地实现了密钥生成与管理功能以及数字证书的注册与颁发功能，可在一定范围内起到“第三方认证”的作用。

公司的文档安全类产品采取通信加密、安全通信协议等安全措施进行安全防护，利用硬件加密设备对网络传输数据进行加密，使得通信数据以密文的方式在网络上进行传输，并同时采取硬件密码设备、密钥管理安全协议、密钥存储访问控制、密钥管理安全审计等多种措施对密钥安全进行安全防护。

（3）激光防伪技术

公司在紫外荧光防伪、红外荧光防伪、防伪材料配制、基于专用签章机的防伪、基于普通打印机的防伪等方面形成了较强的技术优势。公司通过选择合适的碳粉，再结合光学的原理，创立了独有的防伪打印技术体系。

公司电子印章防伪技术通过将印章图片进行特殊处理，可以输出含有防伪信息的电子印章。具有防伪印章的电子文档，外观表现形式仅仅是红色图章，视觉上与普通印章无差别，但在特殊设备的光照下可以查看到动态生成的防伪信息。

公司数字签名信息的防伪印章是对电子文档进行数字签名，形成防伪信息，并添加到电子印章图片中。输出的防伪印章图片具有数字签名防伪信息，有效地保证了文件的安全完整。

（4）Office 处理技术

公司针对 Office 系列办公软件、文档数据结构等进行了大量的研究，实现了 Word 中间件的开发，既方便了用户的操作，又防止了 Word 文件的随意流传和传播。特别针对当今流行的 B/S 架构，公司专门研发嵌入到 IE 浏览器中的 Word 在线编辑器。

数字签名技术与 Word 的结合使得 Word 文件具有真实性、完整性、不可抵赖性，其中涉及的主要 Office 处理技术包括 Shape 对象、书签技术、Addin 技术、痕迹保留技术、文档锁定技术、XML 技术、数字水印技术等，上述技术的运用使得公司的产品具有了如下功能：

- 实现了在文档中添加手写签名；

- 实现了对 Word 文件大批量的多页盖章、多位置盖章的功能；
- 实现了在 Word 中添加工具栏，为用户提供了可视化的操作接口；
- 记录文件阅览者对文件修订的详细信息，满足文件审批的作用；
- 实现了对 Word 文件的锁定，防止了文件所有者之外的人对文件进行随意修改；
- 实现了不同 Word 版本之间的互相验证；
- 用户能够对文件添加特定的水印内容；
- 防止了通过拷屏技术被非法获取电子印章。

电子签名签章是保障文档和数据安全的重要环节，而文档和数据安全又是信息安全的重要组成部分。随着信息化建设对安全要求的不断提升，文档与数据安全产品的应用范围将与日俱增，面临着广阔的市场需求。因此，就文档与数据安全产品的功能本身而言，公司的产品是不可被替代的。

公司从电子签名签章产品起步，具备了较强的研发实力，形成了众多成熟的技术，并广泛地应用在公司的产品上，同时，公司还研发了大量的文档安全和行业安全应用类产品，具备了为客户提供全面的安全应用解决方案的能力，这在一定程度上实现了公司主要产品的不可替代性。

（二）主要无形资产情况

公司最近一期末无形资产账面价值为 293,750.00 元，为工具软件和云数据安全平台，公司对技术、研发的投入均未作资本化处理。

公司无形资产中的工具软件占最近一期期末无形资产净额的 3.83%；云数据安全平台为公司于 2013 年 1 月 30 日从山东财经大学受让取得，主要用于公司安全文档云管理平台的开发工作，占最近一期期末无形资产净额的 96.17%。

具体明细如下：

表 公司最近一期期末无形资产账面价值 (单位：元)

无形资产账面价值合计	293,750.00
工具软件	11,250.00
云数据安全平台	282,500.00

截至本说明书签署之日，公司拥有的知识产权情况如下：

1、专利技术

表 公司现有专利技术

序号	专利名称	类型	专利号	申请日	取得方式
1	带扫描功能专用签章机	实用新型	ZL 2004 2 0053207.7	2004.08.20	自行申请

上述专利权所有人为济南同智伟业软件股份有限公司，处于正常使用状态，且无纠纷。根据《专利法》第 42 条之规定，实用新型专利权的期限为十年，自申请日起计算。公司上述专利权处于有效期内。

2、软件著作权

表 公司现有软件著作权

序号	软件名称	首次发表日期	权利取得方式	权利范围	证书号	登记号
1	同智医院管理信息系统软件 V5.0	2003.05.01	原始取得	全部权利	015223	2003SR10132
2	公安派出所平面方位图管理系统 V1.0	1999.08.09	受让取得	全部权利	018041	2003SR12950
3	同智供电公司生产管理信息系统 V6.0	2003.05.01	原始取得	全部权利	021134	2004SR02733
4	同智电子签章管理系统 V2.0	2003.10.27	原始取得	全部权利	021133	2004SR02732
5*	同智伟业通用报表管理系统 V1.0	2008.01.01	原始取得	全部权利	111739	2008SR24560
6	同智伟业公文传输系统 V2.0.4.7	2008.11.28	原始取得	全部权利	0178989	2009SR051990
7	同智伟业在线编辑软件 V2.0	2009.03.20	原始取得	全部权利	0179958	2009SR052959
8	同智伟业公文签发系统 V2.0.4.7	2008.11.23	原始取得	全部权利	0181184	2009SR054185
9	同智伟业电话语音系统 V3.0	2008.10.31	原始取得	全部权利	0182259	2009SR055260
10	同智伟业安全电子文件管理与传输系统 V2.0	2010.07.26	原始取得	全部权利	0257064	2010SR068791
11	密钥管理系统 V2.0	2011.02.24	原始取得	全部权利	0295344	2011SR031670
12	同智伟业安全办公自动化系统 V5.0	2010.09.20	原始取得	全部权利	0301093	2011SR037419

13	同智伟业安全电子档案系统 V5.0	2010.11.09	原始取得	全部权利	0301094	2011SR037420
14	PDF 版式文档处理软件 V5.0	2010.11.30	原始取得	全部权利	0302070	2011SR038396
15	安全电子会签系统 V5.0	2010.10.11	原始取得	全部权利	0307778	2011SR044104
16	同智伟业安全视频接访系统 V5.0	2011.03.09	原始取得	全部权利	0307779	2011SR044105
17	文书审批管理系统 V5.0	2011.01.19	原始取得	全部权利	0307780	2011SR044106
18	印章管理系统 V2.0	2011.01.24	原始取得	全部权利	0308405	2011SR044731
19	安全电子公文管理系统 V5.0	2011.04.25	原始取得	全部权利	0345876	2011SR082202
20	印章治安管理信息系统 V5.0	2011.05.30	原始取得	全部权利	0345880	2011SR082206
21	安全数字审委会系统 V5.0	2010.12.17	原始取得	全部权利	0345926	2011SR082252
22*	印章治安管理信息系统 V5.5	2011.08.26	原始取得	全部权利	0362664	2011SR098990
23	电子签章服务平台系统 V5.0	2011.11.01	原始取得	全部权利	0382233	2012SR014197
24	绩效考核管理系统 V5.0	2011.11.21	原始取得	全部权利	0385497	2012SR017461
25	身份认证系统 V3.0	2011.12.12	原始取得	全部权利	0421233	2012SR053197
26	电子签章系统 V3.0	2011.12.08	原始取得	全部权利	0421280	2012SR053244
27	同智伟业工程文档云签章平台 V5.0	2012.05.08	原始取得	全部权利	0456109	2012SR088073
28	安全远程视频调解系统 V5.0	2012.06.18	原始取得	全部权利	0476495	2012SR108459
29	安全远程诉讼平台系统 V5.0	2012.05.17	原始取得	全部权利	0493023	2012SR124987
30	同智伟业同步录音录像系统 V5.0	2013.09.30	原始取得	全部权利	0621437	2013SR115675

注：第 5 项“同智伟业通用报表管理系统 V1.0”的著作权人为济南同智伟业软件股份有限公司与李善锐；第 22 项“印章治安管理信息系统 V5.5”的著作权人为济南同智伟业软件股份有限公司与无锡市海谊防伪科技有限公司。

除上表中第 5 项与第 22 项外，公司其他所有软件著作权的所有人为济南同智伟业软件股份有限公司。公司所有软件著作权均处于正常使用状态，且无纠纷。

根据《计算机软件保护条例》第 14 条之规定，法人或者其他组织的软件著作权，保护期为 50 年，截止于软件首次发表后第 50 年的 12 月 31 日，但软件自开发完成之日起 50 年内未发表的，本条例不再保护。因此，公司上述软件著作权处于保护期内。

3、版权

作品名称	图形	登记号	作品类别	首次发表时间	取得方式	权利范围
同智伟业		国作登字 -2013-F-000965 61	美术作品	2000.07.28	原始取得	全部权利

公司上述版权的所有人为济南同智伟业软件股份有限公司，处于正常使用状态，且无纠纷。根据《著作权法》第 21 条之规定，法人或者其他组织的作品、著作权（署名权除外）由法人或者其他组织享有的职务作品，其发表权的保护期为 50 年，截止于作品首次发表后第 50 年的 12 月 31 日，但作品自创作完成后 50 年内未发表的，本法不再保护。因此，公司上述版权处于保护期内。

4、商标

目前，公司拥有一项商标专用权：

表 公司现有商标权

名称	证书号	类别	取得方式	有效期限
	7020173	第 9 类	自行申请	2020.10.06

公司商标专用权的权利人为济南同智伟业软件股份有限公司，处于正常使用状态，且无纠纷。

5、核心技术的取得方式和保护措施

公司拥有自己的研发部门、先进的研发设备及经验丰富的研发人员，每年均投入大量的人力、物力和财力进行文档与数据安全相关产品的研发，公司产品所采用的核心技术均为自主研发。

公司采取了积极的核心技术保护措施，对开发成熟的技术及时申请了知识产权保护，已申请专利及软件著作权 30 多项。公司还根据 ISO27001 信息安全管理

体系的要求，制订了《信息安全工作的规定》，以规范源码管理、控制及备份。此外，公司通过与核心技术人员签订保密协议等方式，以防技术外泄。

（三）取得的业务许可资格和资质情况

公司通过了高新技术企业资格认定（证书编号：GR201237000271）及软件企业认定（证书编号：鲁R-2009-0041）。

根据信息安全、商密领域、涉密领域监管的要求，公司具备了相应的业务许可资格及资质，并在资质允许的范围内开展日常业务经营活动。截至本说明书签署之日，公司拥有的业务资质情况如下：

表 公司业务资质情况

类型	名称	许可范围或产品	证书编号	发证单位	有效期限
信息安全	计算机信息系统安全专用产品销售许可证	同智电子签章系统 V2.0 的销售	XKC71415	公安部公共信息网络安全监察局	2014.04.20
	山东省安全技术防范工程设计施工等级确认登记证	公司为二级安全技术防范工程设计施工单位	20122022	济南市公安局技术防范办公室	2014.06.25
商密产品	商用密码产品生产定点单位证书	经国家密码管理机构批准的商用密码产品的开发、生产	国密局产字 SSC1174 号	国家密码管理局	2016.07.04
	商用密码产品型号证书	电子签章系统 (SRT1001)	SXH 2010026 号	国家密码管理局	——
	商用密码产品型号证书	身份认证系统 (SRT1303)	SXH 2013019 号	国家密码管理局	——
	商用密码产品销售许可证	销售经国家密码管理局审批并通过检测机构产品质量检测的商用密码产品	国密局销字 SXS1773 号	国家密码管理局	2016.03.11
涉密产品	涉密信息系统产品检测证书	同智伟业电子签章 V2.0	国保测 2013C02771	国家保密科技测评中心	2015.02.12

此外，公司已取得软件产品登记证书的软件共计 6 项：

表 公司软件产品登记证书

序号	证书号码	产品名称	发证部门	发证日期	有效期限
1	鲁 DGY-2013-0142	同智伟业安全电子档案系统 V5.0	山东省经济和信息化委员会	2013.02.27	五年
2	鲁 DGY-2013-0143	同智伟业安全办公自动化系统 V5.0		2013.02.27	五年
3	鲁 DGY-2013-0144	同智伟业安全视频接访系统 V5.0		2013.02.27	五年
4	鲁 DGY-2013-0145	同智伟业安全数字审委会系统 V5.0		2013.02.27	五年
5	鲁 DGY-2013-0146	同智电子签章管理系统 V2.0		2013.02.27	五年
6	鲁 DGY-2013-0147	同智伟业公文传输系统 2.0.4.7		2013.02.27	五年

(四) 特许经营权情况

无。

(五) 提供产品时使用的主要设备

截至 2013 年 9 月 30 日，公司拥有固定资产账面原值为 1,451,334.82 元，固定资产净额为 1,062,907.68 元，占总资产的 8.14%，这符合公司的轻资产运行的业务特点和经营模式。公司固定资产总体成新率为 73.24%，各项固定资产均处于完好状态，使用正常。

1、公司拥有的房屋、建筑物情况

公司无自有房产，公司的办公场所为租赁使用。

2、公司日常经营所使用的主要设备

公司作为一家文档及数据安全服务企业，日常经营中所使用的主要设备为电脑、服务器、打印机等计算机硬件设备。截至 2013 年 9 月 30 日，公司提供产品时使用的主要硬件情况如下：

表 公司提供产品时使用的主要硬件设备 (单位：元)

序号	名称	购置年月	单位	数量	原值	净值	成新率	用途
1	投影仪	2009.7	套	1	5,409.37	1,126.97	20.83%	科研用
2	微机	2009.7	台	14	44,188.04	9,205.83	20.83%	科研用
3	笔记本电脑	2009.7	台	1	5,982.05	1,246.30	20.83%	
4	打印机	2009.7	台	10	36,752.14	7,656.68	20.83%	科研用
5	微机	2010.3	台	2	11,709.40	3,922.65	33.50%	
6	机柜	2010.6	个	1	2,418.80	925.19	38.25%	
7	笔记本电脑	2010.6	台	1	2,563.25	980.44	38.25%	
8	笔记本电脑	2010.11	台	27	93,461.54	43,148.05	46.17%	科研用
9	打印机	2010.11	台	12	20,641.03	9,529.27	46.17%	科研用
10	笔记本电脑	2011.2	台	3	12,307.69	6,266.67	50.92%	
11	笔记本电脑	2011.3	台	2	5,213.68	2,554.49	49.00%	科研用
12	电脑	2011.3	台	2	6,495.73	3,592.95	55.31%	科研用
15	服务器	2013.2	台	2	32,478.64	28,878.92	88.92%	科研用
16	服务器	2013.3	台	3	258,461.54	233,907.69	90.50%	科研用
17	打印机	2013.9	台	1	837.61	837.61	100.00%	
18	一体机	2013.9	台	1	1,264.96	1,264.96	100.00%	
19	笔记本电脑	2013.9	台	2	9,008.55	9,008.55	100.00%	
合计					549,194.02	364,053.21	66.29%	

上述固定资产均为公司在业务经营过程中根据实际需要自行购入取得，目前均处于正常使用状态。

出于业务属性的需要，公司日常业务中使用的主要固定资产为计算机、服务器等电子设备。在日常经营中，公司结合电子设备更新换代较快的特点，密切跟踪行业内设备的发展动向，并根据业务进展情况对设备进行适时补充和更新，使其在整体上保持相对良好的技术先进性。

（六）员工及核心技术人员情况

1、员工情况

截至 2013 年 9 月 30 日，公司员工总数为 44 人，具体构成情况如下：

表 公司的员工情况表

分类		人数	比例
年龄划分	60 年代	1	2%
	70 年代	6	14%
	80 年代	35	80%
	90 年代	2	4%
工龄划分	≥10 年	4	9%
	5 年-10 年	4	9%
	< 5 年	36	82%
任职划分	技术人员	27	61%
	行政人员	6	14%
	营销人员	7	16%
	其他人员	4	9%
学历划分	本科以上	4	9%
	本科	23	52%
	专科	16	37%
	专科以下	1	2%

2、核心技术人员情况

公司核心技术人员共 6 人，具体情况如下：

（1）薛福旗

个人情况及主要工作经历详见本说明书第一章之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”相关内容。

主要研发情况：研发方向为数据安全、密码应用及自动化控制，擅长密码技术、电子签名签章技术、法院业务、电路设计等；研发成果有汽车行业车牌气动打码机系统、法院带扫描功能的打印机、法院文书防伪输出系统和公文传输系统等。曾参与研发的《同智伟业防伪电子签章》获 2011 年济南市科技技术进步奖三等奖、参与研发的《同智伟业安全电子文件管理与传输系统》获 2012 年济南市科技技术进步奖三等奖与 2013 年山东省计算机应用优秀成果奖三等奖。

（2）王珂

男，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2005 年毕业于西安电子科技大学电子信息工程专业，本科学历。

主要工作经历：2005 年 7 月至 2008 年 9 月，担任山东数字证书认证管理有限公司技术部副经理；2008 年 9 月至 2009 年 11 月，担任华为赛门铁克科技有限公司高级研发人员；2009 年 11 月至 2011 年 6 月，自由职业；2011 年 6 月至 2012 年 12 月，担任济南同智伟业软件有限公司技术总监助理；2012 年 12 月至今，担任公司技术总监助理。

主要研发情况：研发方向为安全云服务平台，擅长 PKI、系统架构；研发成果有时间戳系统、Web 签章、安全登录、安全视频接访、CAD 签章等。

（3）刘广志

男，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2006 年 7 月毕业于山东经济学院信息管理与信息系统专业，2013 年 6 月毕业于山东大学计算机技术领域工程专业，硕士研究生学历。

主要工作经历：2006 年 7 月至 2007 年 1 月，自由职业；2007 年 1 月至 2009 年 10 月，历任公司软件开发人员、开发组组长；2009 年 11 月至 2012 年 11 月，担任济南同智伟业软件有限公司签名签章产品线部门经理；2012 年 12 月至今，担任公司签名签章产品线部门经理。

主要研发情况：研发方向为密码技术、文档安全、数据库应用，擅长 OCX 开发、密码技术等；研发成果有电子签章应用系统、Word 电子签章系列产品等；参与研发的《同智伟业防伪电子签章》获 2011 年济南市科技技术进步奖三等奖、参与研发的《同智伟业安全电子文件管理与传输系统》获 2012 年济南市科技技术进步奖三等奖与 2013 年山东省计算机应用优秀成果奖三等奖。

(4) 李宗帅

个人情况及主要工作经历详见本说明书第一章之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(二) 监事基本情况”相关内容。

主要研发情况：研发方向为安全应用，擅长 Java 技术；研发成果有印章管理系统、印章治安管理信息系统、电子档案管理系统、远程签章维护等。

(5) 焦正坤

男，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2007 年 6 月毕业于山东理工大学数学专业，本科学历。

主要工作经历：2007 年 6 月至 2010 年 4 月，担任济南科明数码技术有限公司软件工程师；2010 年 5 月至 2012 年 12 月，担任济南同智伟业软件有限公司研发工程师；2012 年 12 月至今，担任公司研发工程师。

主要研发情况：研发方向为 Usb Key、签章产品，擅长 VC 图形开发、算法研究；研发成果有身份认证系统、Web 签章、PDF 签章、KMC 等；参与研发的《同智伟业防伪电子签章》获 2011 年济南市科技技术进步奖三等奖、参与研发的《同智伟业安全电子文件管理与传输系统》获 2012 年济南市科技技术进步奖三等奖与 2013 年山东省计算机应用优秀成果奖三等奖。

(6) 董甲彬

男，1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008 年 7 月毕业于山东农业大学计算机科学与技术专业，本科学历。

主要工作经历：2008 年 7 月至 2009 年 2 月，担任上海复旦天翼软件有限公司软件工程师；2009 年 2 月至 2009 年 10 月，担任济南悦驰网络汽车门户网站开发 Java 工程师；2010 年 3 月至 2012 年 12 月，担任济南同智伟业软件有限公司研发工程师；2012 年 12 月至今，担任公司产品研发工程师。

主要研发情况：研发方向为电子签章产品 Windows 底层安全应用开发（过滤驱动，虚拟打印，Usb Key 等）、单片机相关应用开发（智能密码钥匙、安全 U 盘等）、Android 手机平台移动办公相关开发，擅长 C++，C，JAVA 开发；研发成果有 WORD，Excel，PDF 电子签章和在线编辑控件等；参与研发的《同智伟业防伪电子签章》获 2011 年济南市科技技术进步奖三等奖、参与研发的《同智伟业安

全电子文件管理与传输系统》获 2012 年济南市科技技术进步奖三等奖与 2013 年山东省计算机应用优秀成果奖三等奖。

最近两年一期内，公司核心技术人员未发生重大变更。为了稳定核心技术人员，公司通过完善相应薪酬制度，制定多种激励措施等留住人才。在此基础上，公司还将进一步为管理团队提供晋升、培训的福利，以增强管理团队的凝聚力，确保公司管理团队的稳定。

表 公司核心技术人员持股情况

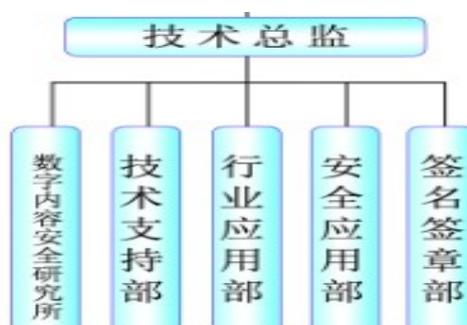
序号	姓名	所任职务	持股数量（股）	持股比例
1	薛福旗	董事、核心技术人员	231,000	2.85%
2	王珂	核心技术人员	0	0%
3	刘广志	核心技术人员	0	0%
4	李宗帅	监事、核心技术人员	0	0%
5	焦正坤	核心技术人员	0	0%
6	董甲彬	核心技术人员	0	0%

(七) 研发情况

1、研发机构

公司现有研发人员 27 人，公司的研究开发机构包括签名签章部、安全应用部、行业应用部、数字内容安全研究所、技术支持部等部门，这些部门统一受到技术总监的领导，如下图所示：

图 公司研发机构架构



其中：

签名签章、安全应用、行业应用等部门负责产品的研发、测试、支持、实施、服务，以及技术资料和应用方案的编制等工作。签名签章部主要从事电子签名签

章客户端组件、在线编辑、密钥管理及接口密钥等基础产品的研发和服务；安全应用部主要以 PKI 技术应用为核心，进行安全产品的整合及硬件化，并提供完整的安全应用解决方案；行业应用部以法院业务为核心，充分利用公司的安全技术，提供行业应用产品，深挖行业需求，使产品稳定化、实用化、成熟化；

数字内容安全研究所专门负责云计算平台中建设云数字内容安全管理平台的研究工作；

技术支持部具体负责解决项目实施过程中的技术问题。

在上述职能部门的基础上，公司还设立了纯技术性组织——技术委员会，负责公司产品的技术规划、技术路线、疑难问题等内容的研发、论证，为公司的研发工作提供专业支持。

公司为研发工作的开展配备了专门的服务器、电脑等电子设备。专业的人才和设备保障了公司研发工作的顺利实施，公司目前正在开展的研发计划有智能密码钥匙、加密机、数字内容安全等。

2、研发投入

2011 年、2012 年、2013 年 1-9 月，公司研发投入情况见下表：

表 最近两年一期公司研发投入情况

年度	研发投入总额（元）	占主营业务收入比重（%）
2011 年	810,328.40	9.46%
2012 年	899,301.87	8.01%
2013 年 1-9 月	1,461,739.86	28.42%

公司每年均投入一定的人力、财力和物力进行研发，投入的研发费用主要用于与文档及数据安全相关的各项技术的研发。随着公司所处行业对新产品新技术的要求，公司每年都需要投入一定的研发费用，研发力度的保持为公司未来的可持续发展奠定了坚实的基础。

四、公司业务经营情况

（一）各类业务规模和销售情况

1、公司各类业务规模

表 报告期公司各类业务的新签项目数量

业务类别	2013年1-9月	2012年	2011年
	项目数(个)	项目数(个)	项目数(个)
签名签章类项目	29	40	21
文档安全类项目	4	2	0
行业应用类项目	13	8	25
合计	46	50	46

注：因各个业务合同包含的产品及服务差别较大，公司各期业务规模不完全具有可比性。

2011年度：公司新签项目数为46个，其中行业应用类项目数量较多，这是由于当年部分客户受预算影响进行分期采购，存在同一个客户签署多份合同的情况。

2012年度：公司签名签章类项目新签约数量增多，这是由于公司加强了与经销商的合作，促进了项目新签数量的增加；当年公司文档安全类项目也取得了突破，实现新签项目两单；2012年，公司行业应用类项目合同金额较高，签约数量有所减少。

2013年1-9月：通过与经销商合作，公司签名签章类新签项目数量延续了上年的发展趋势；经过一段时间的积累，公司文档安全类项目数量稳步上升；通过深入挖掘行业客户需求，公司行业应用类新签项目数量也有所增加。

2、业务收入的构成情况

签名签章类产品是公司发展最为成熟的业务，同时也是支持公司未来成长的关键业务；文档安全类产品是近年公司增长最快的业务；随着公司不断地深入挖掘行业客户需求，行业应用类产品将成为推动公司业务规模不断扩大的重要支撑。通过综合运用公司签名签章、文档安全以及行业应用产品，为客户打造全面的安全应用解决方案，是未来公司业务的重要发展方向。

表 公司分类产品销售收入以及占主营业务收入比重 (单位：元)

产 品	2013年1-9月		2012年度		2011年度	
	营业收入	占主营业务收入的比重%	营业收入	占主营业务收入的比重%	营业收入	占主营业务收入的比重%
签名签章类	2,077,242.76	40.38%	5,744,972.45	51.17%	4,297,085.47	50.15%
文档安全类	334,615.38	6.50%	63,247.86	0.56%		0.00%

行业应用类	2,732,182.06	53.12%	5,419,067.57	48.27%	4,270,817.99	49.85%
合计	5,144,040.20	100.00%	11,227,287.88	100.00%	8,567,903.46	100.00%

(二) 主要客户情况

最近两年一期，公司对前五名客户的销售额及合计分别占当期主营业务收入的比重，如下表所示：

表 2013年1-9月前5大销售客户 (单位：元)

序号	销售客户	销售额	占主营业务收入比重
1	江西电信信息产业有限公司	903,846.15	17.57%
2	山东浪潮新世纪科技有限公司	698,191.45	13.57%
3	山东盛世博威通信技术有限公司	412,820.51	8.03%
4	山东天启信息技术有限公司	394,871.79	7.68%
5	巴彦淖尔市临河区人民法院	362,276.07	7.04%
	合计	2,772,005.97	53.89%

表 公司2012年度前5大销售客户 (单位：元)

序号	销售客户	销售额	占主营业务收入比重
1	浪潮齐鲁软件产业有限公司	3,236,426.19	28.83%
2	安徽浪潮信息科技有限公司	2,927,435.97	26.07%
3	呼伦贝尔市中级人民法院	615,863.26	5.49%
4	河北世纪曙光科技有限公司	482,051.28	4.29%
5	鞍山市立山区人民法院	418,461.54	3.73%
	合计	7,680,238.24	68.41%

表 公司2011年度前5大销售客户 (单位：元)

序号	销售客户	销售额	占主营业务收入比重
1	山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司	2,094,017.09	24.44%
2	菏泽市牡丹区人民法院	1,028,222.22	12.00%
3	兴安盟科尔沁右翼前旗人民法院	642,579.49	7.50%
4	阿尔山市人民法院	525,381.20	6.13%
5	山东鲁亚信息技术有限公司	495,726.50	5.79%
	合计	4,785,926.50	55.86%

公司 2011 年、2012 年和 2013 年 1-9 月对前五大客户的销售额占主营业务收入比分别为 55.86%、68.41%以及 53.89%。公司自设立以来，致力于成为以文档及数据安全为发展方向的信息安全行业专家，用户广泛涵盖了各类企事业单位。最近两年一期内，公司对单一客户的销售占比均低于 50%，不存在对单一客户的依赖。

最近两年一期内，公司与浪潮集团内的多家企业发生过业务往来，这主要是由于浪潮集团是中国大型 IT 企业集团，在山东地区具有雄厚的软硬件综合实力，公司作为特色明显、专业性强的电子签名签章产品提供商，与浪潮等综合性企业具体鲜明的产业链协同发展效应，一方面，公司向浪潮提供专业化的业务产品，用于其整体系统开发的集成业务需求；另一方面，浪潮拥有丰富的软、硬件产品系列，公司主要向其采购项目实施所需的硬件设备。上述业务及其涉及的各类软硬件产品所处的市场供应充足、竞争充分，交易双方均不享有主导定价权，交易价格是由双方基于市场公开价格商定。

公司已逐步采取积极措施来化解因与浪潮集团内相关企业业务相对集中而可能产生的风险。2013 年以来，公司在维护好现有客户基础上积极对其他客户的需求进行详细调研分析，加大产品研发力度，不断丰富现有产品类型，努力拓宽产品在不同行业、不同领域的应用，增加客户来源。

（三）成本构成及主要供应商情况

1、主要原材料占成本的比重

公司作为文档与数据安全应用产品提供商，主要采购的原材料包括两大类：一是硬件类产品。公司自身研发所需的电脑、服务器、打印机等硬件设备，以及伴随公司软件产品业务而销售的设备，如电脑、服务器、打印机、密码钥匙等；

二是软件类产品。这类产品主要是指公司自身日常经营需要的办公软件，此外，还有少量的、根据客户项目需求外购的第三方软件。

表 原材料占成本的比重

（单位：元）

项目	2013 年 1-9 月	占比主营业务成本比重	2012 年度	占比主营业务成本比重	2011 年度	占比主营业务成本比重
原材料	1,772,455.66	100%	7,833,248.80	100%	6,955,118.21	100%

因行业特性，公司将领用的存货计入成本，而将发生的人工工资和其他费用计入期间费用中，所以原材料占公司主营业务成本的 100%。公司生产所需的原材料市场供货商较多，同类产品之间的替代性较强，并且公司与主要供应商保持了良好的合作关系，因此，公司的原材料供应情况比较稳定，保障了正常的业务经营。

2、能源耗费情况

公司日常经营中的能源耗费主要为水、电支出，上述耗费均直接计入公司管理费用。最近两年一期内，公司的能源耗费情况整体变化不大，相对稳定。公司能源耗费支出很小，能源价格变化不会对公司经营造成较大影响。

3、主要供应商情况

最近两年一期，公司从前五名供应商的采购额及合计分别占当期采购总额的比例，如下表所示：

表 公司 2013 年 1-9 月前 5 大供应商 (单位：元)

序号	供应商名称	实际采购金额	占当期采购比例
1	江西凯宏信息产业有限公司	475,991.45	16.60%
2	济南诺林电子有限公司	401,176.03	13.99%
3	济南正讯科技有限公司	358,717.95	12.51%
4	浪潮齐鲁软件产业有限公司	332,692.31	11.60%
5	济南明德海川科贸有限公司	218,803.42	7.63%
	合计	1,787,381.16	62.33%

表 公司 2012 年度前 5 大供应商 (单位：元)

序号	供应商名称	实际采购金额	占当期采购比例
1	山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司	3,055,383.45	31.64%
2	浪潮齐鲁软件产业有限公司	2,790,971.86	28.90%
3	天津天地伟业数码科技公司	513,495.72	5.32%
4	济南华腾惠普科技有限公司	399,145.32	4.13%
5	新会江裕信息产业有限公司	357,264.95	3.70%
	合计	7,116,261.30	73.69%

表 公司 2011 年度前 5 大供应商 (单位: 元)

序号	供应商名称	实际采购金额	占当期采购比例
1	无锡市海谊工艺雕刻有限公司	1,965,811.99	28.91%
2	天津天地伟业数码科技公司	866,675.21	12.75%
3	山东锐科网络技术有限公司	368,034.19	5.41%
4	济南金奥通科技有限公司	357,008.55	5.25%
5	深圳锐取软件技术有限公司	297,982.91	4.38%
	合计	3,855,512.85	56.70%

公司 2011 年度、2012 年度、2013 年 1-9 月从前五大供应商采购额占当年采购总额的比重分别为 56.70%、73.69%与 62.33%，其中 2012 年度从前五大供应商采购的占比较高，这是由于当年公司主要集中从山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司、浪潮齐鲁软件产业有限公司采购项目实施所需的硬件设备。2013 年 1-9 月，公司分散从多家供应商处采购硬件设备，使得公司对单一供应商的依赖程度有所下降。

最近两年一期内，公司从单一供应商的采购占比均低于 50%，因此，公司不存在对单一供应商的依赖。

(四) 公司及其董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或股东在主要客户及供应商中的权益

最近两年一期内，根据产业链分工情况，公司未将营运环节交给利益相关者。

公司与前五大供应商、客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持有公司 5%以上股份的股东在公司前五大供应商、客户中未持有权益。

(五) 报告期内对公司持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、销售合同

公司以电子签名签章技术为基础，具体从事文档和数据安全产品的研发、销售和技术服务，最近两年一期内，对公司持续经营有重大影响的销售合同如下：

表 最近两年一期内对公司持续经营有重大影响的销售合同

序号	客户名称	合同金额 (元)	合同标的	签署日期	完成情况
1	菏泽市牡丹区人民法院	1,194,740	电子签章及数字法庭项目	2011.05.16	完成
2	山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司	1,270,000	同智电子签章管理系统 V2.0	2011.10.18	完成
3	兴安盟科尔沁右翼中旗人民法院	472,098	数字化审判法庭项目	2011.01.12	完成
4	阿尔山市人民法院	533,896	数字化审委会系统	2011.05	完成
5	安徽浪潮信息科技有限公司	3,425,100.00	电子签章系统	2012.11.5	完成
6	浪潮齐鲁软件产业有限公司	3,682,038.64	机房建设项目	2012.05.10	完成
7	呼伦贝尔市中级人民法院	428,500	安全数字审委会系统、密钥管理系统	2012.04.19	完成
8	鞍山市立山区人民法院	480,000	视频接访、数字审委会项目	2012.05.15	完成
9	济南市天桥区人民法院	489,000	刑事审判网络远程诉讼平台项目	2012.06.13	完成
10	江西电信信息产业有限公司	690,000	电子签章系统	2013.03.01	完成
11	浪潮新世纪科技有限公司	460,000	即开票业务支撑系统	2013.09.28	完成
12	东营市文化广电新闻出版局	2,976,000	监管平台	2013.01.24	进行中

注：合同完成情况为截至 2013 年 11 月 30 日的实际执行情况。

除上述合同外，公司更多地通过与客户签署频繁地、小额产品销售合同来保持长期的合作关系。

2、采购合同

公司日常采购金额中占比较大的为电脑、服务器、打印机、摄像机等硬件设备。一般情况下，公司根据项目实施的需要实时购进硬件设备。报告期内，对公司持续经营有重大影响的采购合同如下：

表 最近两年一期内对公司持续经营有重大影响的采购合同

序号	客户名称	合同金额 (元)	合同标的	签署日期	完成情况
1	浪潮齐鲁软件产业有限公司	1,655,437.08	硬件设备	2012.10.22	完成
2	济南华腾惠普科技有限公司	467,000	硬件设备	2012.9.22	完成

3	山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司	3,574,798.64	服务器、电脑等硬件	2012.05.15	完成
4	江西凯宏信息产业有限公司	484,000	录像机、考勤机等硬件	2013.02.18	完成

注：合同完成情况为截至 2013 年 11 月 30 日的实际执行情况。

3、借款合同

最近两年一期内，公司无长期借款，仅存在短期借款，具体情况如下：

表 最近两年一期内对公司持续经营有重大影响的借款合同

项目	2011 年	2012 年	2013 年
合同编号	2011 年齐鲁银万支法借字第 001 号	2012 年齐鲁济南万紫巷法借字第 001 号	2013 年齐鲁济南万紫巷法借字第 002 号
贷款人	齐鲁银行济南万紫巷支行	齐鲁银行济南万紫巷支行	齐鲁银行济南万紫巷支行
贷款金额	50 万	100 万	200 万
期限	2011.02.16-2012.02.16	2012.01.19-2013.01.19	2013.01-2014.01
担保方式	保证担保	保证担保	保证担保
执行情况	已履行完毕	已履行完毕	尚在履行过程中

上述短期借款中，2011 年度及 2012 年度的借款均已偿还完毕，未出现违约情形；2013 年度的 200 万元借款，是为补充公司流动资金的正常经营行为，目前在履行期间，未出现违约情形，不会对公司经营产生重大不利影响。

(六) 对公司未来持续经营有重大影响的其他业务合同

报告期后，公司签署的对未来持续经营有重要影响的其他业务合同情况如下：

表 重大业务合同

序号	客户名称	合同金额(元)	合同标的	签署日期	执行情况
1	山东省威海市中级人民法院	48,000.00	电子签章	2014.2.21	已完成
2	山东政通科技发展有限公司	144,000.00	电子签章	2013.10.19	已完成
4	上海市嘉定区档案局	40,000.00	电子签章	2013.11.29	已完成
5	聊城博智伟业网络科技有限公司	276,600.00	电子签章	2013.12.12.	已完成

6	重庆赛海科技有限公司	110,000.00	电子签章	2013.12.18.	已完成
7	山东鲁亚信息技术有限公司	181,000.00	电子签章	2013.12.19.	已完成
8	济南铁路局	2,112,200.00	含签章的移动终端设备	2013.10.1	已完成
9	济南铁路局	1,530,900.00		2013.12.1	已完成
10	济南市天桥区人民法院	20,000.00	全国法院每日新闻系统	2013.12.17	已完成
11	山东正极科贸有限公司	116,600.00	防火墙	2013.12.18	已完成
12	德州市文化市场综合执法局	1,324,000.00	德州市文化市场技术监管平台采购项目	2013.10.12	进行中
13	章丘市人民法院	28,000.00	电子签章	2014.1.21	进行中
14	陕西省数字证书认证中心有限责任公司	1,060,000.00	电子签章	2014.3.17	进行中
15	山东海神电子有限公司	110,000.00	电子签章	2013.11.14	进行中
16	济南盈佳科技有限责任公司	350,000.00	电子签章	2013.11.22	进行中
17	山东省水利勘察设计院	237,000.00	电子签章	2013.12.26	进行中
18	济南市天桥区人民法院	498,200.00	高清录音录像系统	2013.12.1	进行中

注：合同完成情况为截至 2014 年 3 月 31 日的实际执行情况。

五、公司商业模式

公司以文档与数据安全为导向，研发的文档及数据安全应用技术与产品，已经形成了 30 多项自主知识产权，公司既能够为客户提供具体的文档和数据安全应用产品，又能为客户提供全面的安全应用解决方案。在具体的收益实现上，公司以电子签名签章产品为核心，以法院等行业为基础，通过为客户提供满足其需求的各类文档与数据安全应用产品来实现盈利。公司的产品一部分被直接安装在客户的计算机、服务器等硬件设备上；另一部分，则根据客户要求，在软件产品销售的同时提供相应的设备，如电脑、服务器、打印机、密码钥匙等。

（一）采购模式

公司作为文档与数据安全应用产品提供商，主要采购的产品包括两大类：

一是硬件类产品。公司自身研发所需的电脑、服务器、打印机等硬件设备，以及伴随公司软件产品业务而销售的设备，如电脑、服务器、打印机、密码钥匙等；

二是软件类产品。这类产品主要是指公司自身日常经营需要的办公软件，此外，还有少量的、根据客户项目需求外购的第三方软件。

在日常经营中，公司根据项目实施的需要，通过与供应商签订购货合同的形式进行采购。公司商务部负责具体的采购事宜，采购设备后，由技术支持部进行检测并填写《设备检验报告》，检测合格的设备可以办理入库。公司所需的原材料市场供应充足、竞争充分，有利地保障了公司的正常经营。

此外，公司通过零星请购的方式，采购与产品制造无关的办公用品等商品。这类商品市场为充分竞争市场，公司可根据实际需要，实时采购。

（二）销售模式

1、销售模式与市场推广

公司的销售部门为市场部及其下属的各个区域板块，各区域板块主要负责本区域内市场业务的开展、客户关系的维护、销售渠道拓展、新客户的开发等工作。

目前，公司采取了“自行销售+经销商”相结合的销售模式：

第一、自行销售模式。公司直接对最终客户实现销售。公司自行销售模式的客户群体主要以法院、公安、消防等政府机关及事业单位为主，最近一期内公司通过自行销售模式实现的收入占当期营业收入的 49.53%。公司主要通过以下几种方式进行市场推广和获得项目资源：寻求与现有客户的深度合作；通过政府采购网站、软件协会提供的行业信息来主动发掘潜在客户的项目需求；通过参加行业展会、百度推广等方式扩大公司品牌的影响力，吸引潜在客户；凭借公司在行业的良好口碑，通过第三方及现有客户的介绍，获取新的客户。

第二、经销商销售模式。公司通过与经销商建立合作关系的方式，利用合作单位的渠道进行产品销售。公司的经销商主要为地方性 CA 机构以及在某一地区有影响力的大型企业，经销商最终面对的客户群体包括各类公司、企业以及其他政府机关，最近一期内公司通过经销商销售模式实现的收入占当期营业收入的 50.47%。目前，公司的经销商包括两大类，采用的均为买断式销售模式：

一是区域性 CA 机构。公司与山东、陕西等地的数字认证中心签署《电子签章系统》合作协议，利用其在当地的客户资源、业务开发渠道等优势促进产品销售。在具体实现方式上，公司直接将产品销售给上述合作机构，再由合作机构销售给终端客户；

二是在某一行业内具有影响力的企业。公司选择在某一行业内具有影响力的企业进行合作，在具体实现方式上，公司直接将产品销售给上述企业，再由这些企业销售给终端客户。

2、客户管理

公司市场部每周会汇总客户资源和项目资源，形成《项目表》和《客户关系表》等文件，为公司管理层提供决策指导。此外，市场部将客户分为重点、一般、关注三大类，并采取不同的客户跟进和维护策略。

六、公司所处行业概况

按照证监会《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大类，行业代码为 I65；按照《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大类中的软件开发小类，行业代码为 I6510。公司以电子签名签章技术为基础，具体从事文档与数据安全产品的研发、销售和技术服务，因此，公司所处细分行业为信息安全行业大类的子行业——电子签名签章行业。

（一）行业概况

信息安全行业是保障国家信息安全的战略性核心产业，肩负着为国家信息化基础设施建设和信息系统安全保障提供信息安全产品及服务的战略任务。公司具体从事的文档和数据安全业务是网络信息安全建设的重要组成部分，特别是电子签名签章作为信息安全的重要基础设施，是保障网络信息安全的关键“钥匙”。

1、基本情况

信息安全是指保护信息、信息系统和网络的安全以避免未授权的访问、使用、泄漏、破坏、修改或者销毁，以确保信息与信息系统的完整性、保密性和可用性

等。信息安全产业是指从事信息安全技术研究开发、产品生产经营以及提供相关服务的产业。

(1) 信息安全技术与产品

信息安全技术是指用以保障信息、信息系统和网络安全的技術，包括密码技术、数据安全技術、系统安全和防护技术、网络安全技术等。

信息安全产品是保障信息安全的软件、固件或硬件及其组合体。近年来，信息安全产品种类不断丰富，密码产品、防火墙、病毒防护、入侵检测、终端接入控制、网络隔离、安全审计、安全管理、备份恢复等技术领域产品研发取得明显进展，产品功能逐步向集成化、系统化方向发展。

信息安全服务是指为保障信息安全所需要的服务，包括信息系统安全分析评估、规划设计、测试、实施、运行和维护，以及相关的测评、预防、监测、响应、恢复、咨询和培训等服务内容。

在种类繁多、应用广泛的信息安全行业的技术、产品和服务中，电子签名签章技术是建设信息信任环境的重要保障，能有效地解决网络信息所面临的身份假冒、信息截取、信息篡改及信息否认等问题，对于网络环境中的文档与数据的安全性至关重要。

(2) 电子签名签章行业概况

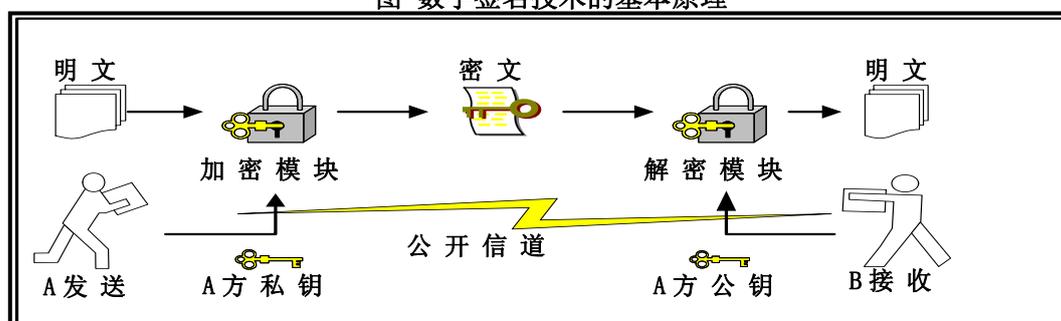
电子签名签章是指数据电文中以电子形式所含、所附用于识别签名人身份并表明签名人认可其中内容的数据，可以实现网络主体的身份真实、数据电文可靠、网上行为可溯，并能真正确保互联网应用安全。目前，可以通过多种技术手段实现电子签名签章的身份认证功能，具体包括以下几种方式：

- 基于 PKI 的公钥密码技术的数字签名；
- 以生物特征统计学为基础的识别标识，如指静脉认证等；
- 手印、声音印记或视网膜扫描的识别，如指纹仪认证等；
- 一个让收件人能识别发件人身份的密码代号、密码或个人识别码 PIN，如密码钥匙（Key）。

其中，较为成熟、使用方便、具有可操作性，并且在世界范围和我国普遍使用的电子签名技术仍是基于 PKI 的数字签名技术。该技术具体是将摘要信息用发送者的私钥加密，与原文一起传送给接收者。接收者只有使用发送者的公钥才能

解密被加密的摘要信息，然后用 HASH 函数对收到的原文产生一个摘要信息，与解密的摘要信息对比。如果相同，则说明收到的信息是完整的，在传输过程中没有被修改，否则说明信息被修改过，因此数字签名能够验证信息的完整性。

图 数字签名技术的基本原理



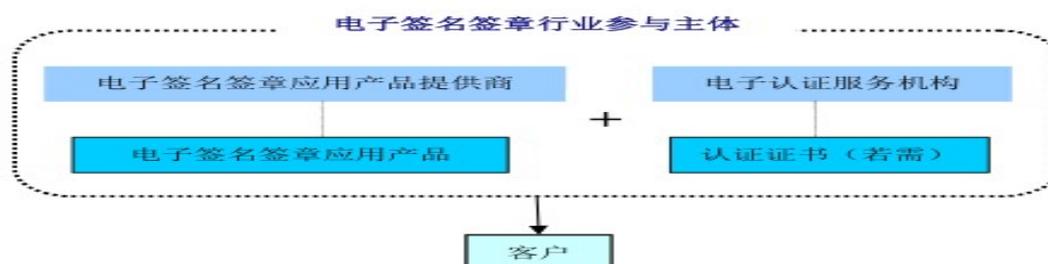
目前，电子签名签章主要应用在网络环境中，确保文档和数据在不同主体间流转的安全性，具体如下：

- 政府机关、事业单位等行政部门：用于行政部门的 OA 公文流转、公文交换、文件审批，并建立文件的权威性；
- 公共服务：用于网上报税、网上申报、网上审批、网上年检、电子海关等行政部门的网上办公，确保了公共服务的可靠性和有效性；
- 企业组织：用于企业内部的日常经营中，如电子订单平台、财务审批、合同管理、质量控制等；
- 电子商务和金融服务：保障了商务、金融活动中信息交换的安全性和有效性，如网上交易、网上订单、物流数据、电子合同等。

(3) 我国电子签名签章行业参与主体

根据我国《电子签名法》的规定，“电子签名需要第三方认证的，由依法设立的电子认证服务提供者提供认证服务。”因此，电子签名行业的参与主体不仅包括各类电子签名签章应用产品的提供商，还包括第三方认证机构。

图 我国电子签名签章行业参与主体

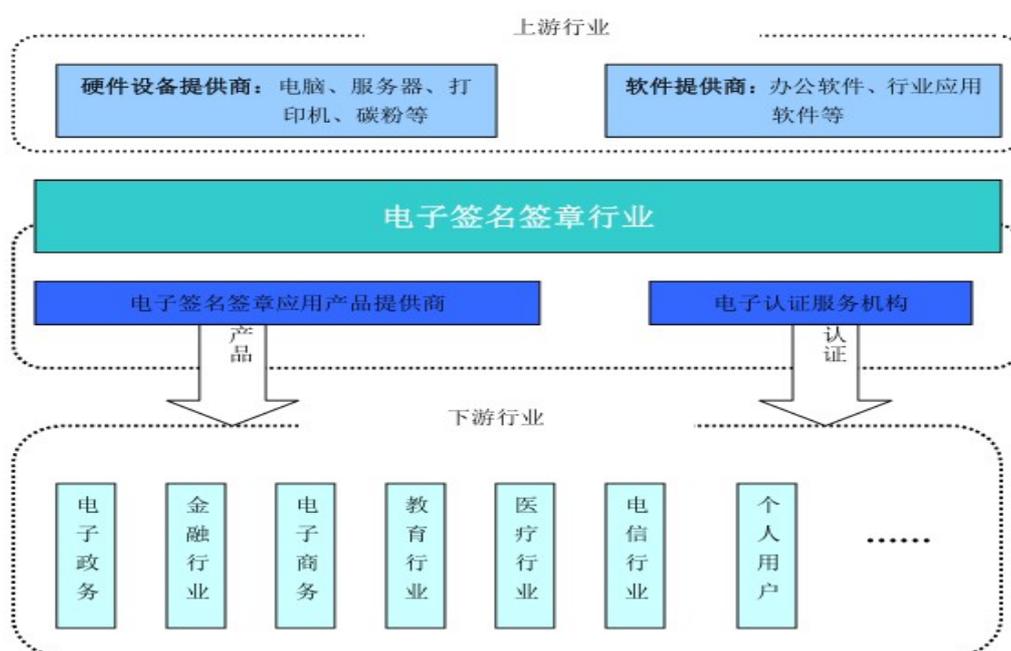


电子签名签章应用产品提供商为客户提供相应的产品、设备和技术服务，客户根据自身行业特点、相关法规以及实际需要，可以选择第三方认证机构为其提供认证服务。目前，我国的电子认证服务机构主要为各类 CA 认证中心。

作为可信第三方的重要条件之一就是 CA 的行为具有非否认性。CA 通过证书证实他人的公钥信息，证书中绑定了公钥数据和相应私钥拥有者的身份信息，并带有 CA 的数字签名。

2、行业与上下游行业的关系

图 公司所处行业上下游产业情况



(1) 公司所处行业内部构成情况

电子签名签章行业内的电子签名应用产品提供商通过开发各类相关技术，形成满足使用要求的各类电子签名类应用软件或设备。这些软件或设备一部分被直接安装在客户的计算机、服务器等硬件设备上；另一部分则被嵌入特定的硬件中，形成最终的成套应用系统后，再提供给客户使用；

电子签名签章行业内的电子认证服务机构通过颁发证书为电子签名签章的使用者提供第三方认证服务。

(2) 公司所处行业的上游行业

公司作为电子签名签章应用产品提供商，面对的上游行业主要是计算机软件及硬件设备制造业，上游行业为公司提供以下产品：

第一、硬件类产品。公司自身研发所需的电脑、服务器、打印机等硬件设备，以及伴随公司软件产品业务而销售的设备，如电脑、服务器、打印机、密码钥匙等；

第二、软件类产品。这类产品主要是指公司自身日常经营需要的办公软件，此外，还有少量的、根据客户项目需要外购的在公司产品中集成的第三方软件。

公司面对的上游行业包括浪潮、华为、IBM、HP、联想、DELL 等计算机软件、硬件产品提供商，上游行业发展成熟、竞争充分、货源充足、设备质量和价格稳定，有利地保障了公司的正常经营。

(3) 公司所处行业的下游行业

公司面对的下游行业是拥有电子签名签章建设需求的最终应用行业。从客户性质角度看，下游行业主要包括两类用户，一类是国家各级司法机关、行政执法部门、事业单位等；另一类是公司、企业等客户。

下游客户广泛覆盖了电子政务、金融行业、电子商务、教育行业、医疗行业、电信行业等各行各业以及个人用户。从中长期来看，随着社会信息化程度的提高，信息安全建设需求将持续增长，这也将为公司的产业化、规模化发展带来良好的市场基础。

2、行业监管体制与相关法律法规

(1) 行业主管部门

公司所处细分行业有着特殊的信息安全要求，同时受到信息产业和安全主管部门的监管。相关部门及其职责如下：

表 公司所处细分行业的主管部门

主管部门	主要职责
工业与信息化部	负责产业政策的研究制定、行业的管理与规划等；承担通信网络安全及相关信息安全管理责任；对电子认证服务机构提供者实施行政许可和监督管理。
公安部	主管全国计算机信息系统安全保护工作。

国家密码管理局	主管信息安全中有关商用密码的管理工作，包括认定商用密码产品的科研、生产、销售单位，批准生产的商用密码产品品种和型号。
国家保密局	负责政府内部的文档、资料等保密管理工作，对从事涉密信息系统集成的企业资质进行认定。

目前，公司是山东省软件和信息服务业协会的会员单位与中国印章行业协会会员单位。同时，公司总经理王永起还被聘任为山东信息协会信息安全专业委员会产业联盟委员。

(2) 行业法律法规

公司所在行业适用的法律法规主要包括签名签章、商用密码、涉密系统、信息安全等领域的专门规定。

表 公司所在行业适用的主要法律法规

类别	名称	主要内容
签名签章	《中华人民共和国电子签名法》	规范了电子签名行为，确立了电子签名的法律效力。此外，还明确了对电子认证服务业的监管要求。
商用密码	《商用密码管理条例》	明确了商用密码技术属于国家秘密，由国家商用密码的科研、生产、销售和使用实行专控管理；规定了由国家及地方密码管理机构负责商用密码相关管理工作。
	《商用密码产品生产管理规定》	明确了从事商用密码产品生产的，应当获得国家密码管理局颁发的《商用密码产品生产定点单位证书》，并且商用密码产品的品种和型号必须经国家密码管理局批准，获得相应的《商用密码产品型号证书》。
	《商用密码产品销售管理规定》	明确了从事商用密码产品销售的，应当获得国家密码管理局颁发的《商用密码产品销售许可证》。
信息安全	《中华人民共和国计算机信息系统安全保护条例》	明确了公安部主管全国计算机信息系统安全保护工作。
	《计算机信息系统安全专用产品检测和销售许可证管理办法》	明确了销售信息安全专用产品的单位，应当获得公安部颁发的《计算机信息系统安全专用产品销售许可证》。
	《信息安全等级保护管理办法》	明确了国家对信息系统分等级实行安全保护。
涉密系统	《涉及国家秘密的电子文档安全保密产品技术要求》（暂行）	明确了国家保密局对用于涉密信息系统的安全保密产品进行检测。

除上述主要的法律法规外，公司还适用《软件产品管理办法》等软件行业通用的法律法规，以及《最高人民法院关于全面加强人民法庭工作的决定》、《最高人民法院关于地方各级人民法院和专门人民法院印章管理的规定》、《中国共产党机关公文处理条例》等与客户所在行业直接相关的特殊性规定。

3、行业发展政策及其影响

(1) 影响行业发展的主要政策

党的十八届三中全会公报提出设立国家安全委员会，完善国家安全体制和国家安全战略，确保国家安全；2014年2月27日，中央网络安全和信息化领导小组宣告成立，这充分凸显出了国家在保障网络安全、维护国家利益、推动信息化发展方面的决心。这样一来，随着推动国家网络安全和信息化法治建设，不断增强安全保障能力等工作的深入开展，信息安全行业将获得巨大的发展机遇，与此同时，电子签名签章行业作为构建可信网络空间的重要支撑，也将迎来巨大的发展空间。

信息安全行业是国家鼓励发展的行业，得到了国家政策的大力支持。国家《“十二五”规划》中提出“推进信息安全保密基础设施建设、构建信息安全保密防护体系”；中共中央办公厅、国务院印发的《2006—2020年国家信息化发展战略》中明确将“国家信息安全保障水平大幅提高”作为我国信息化发展的战略目标。在信息安全行业迎来巨大发展机遇的背景下，电子签名签章作为信息安全的“重要基础设施”，也迎来了广阔的发展空间。

国家工业和信息化部发布的《软件和信息技术服务业十二五发展规划》中提出“信息安全软件与服务”是“十二五”期间的发展重点，将“加强网络安全、数据安全、可信计算、安全测评等关键技术的研发与产业化，重点发展安全可靠的安全基础产品、电子认证公共服务平台、网络与边界安全产品、信息安全支撑工具等，发展云计算、物联网等新一代信息技术应用环境下的安全技术产品”。此外，国家工业和信息化部还发布了《电子认证服务业“十二五”发展规划》，明确提出了推进电子签名认证服务行业发展的目标，这充分体现了电子签名行业在信息安全产业中的重要地位。

国务院发布的《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2011]4号）等文件规定了软件企业享受的优惠政策。

总之，信息化建设的不断推进以及信息安全重要性的日益凸显将为电子签名签章行业带来巨大的市场需求和广阔的发展空间。

(2) 影响行业发展的有利因素

第一、信息化快速发展的现实需求

近年来发生的众多身份盗用、交易诈骗、网络钓鱼等信息安全事件，使人们对信息安全重要性和紧迫性的认识变得更加深刻。电子签名签章实现了通过电子形式识别签名人身份并表明签名人认可其中内容的功能，保障了数据电文的真实、可靠，成为了构建可信网络空间的重要手段。因此，社会现实需求的紧迫性将大力推动电子签名签章行业的发展。

第二、国家对信息安全的高度重视

目前，我国将信息安全与政治安全、经济安全和文化安全提到同等高度，并出台了多项加强信息安全技术研发、推进产业发展的政策措施，这为信息安全产业的发展、企业技术创新能力的提高和核心竞争力的提升提供了良好的市场环境和政策保障。在此背景下，作为信息安全的“钥匙”，电子签名签章的发展也将获得国家政策支持。

第三、信息安全行业的规模攀升

随着我国信息化进程的不断加速，信息化和工业化的深度融合，信息安全保障体系建设的稳步推进，信息安全等级保护、风险评估、分级保护等工作将陆续开展，隐私保护、个人终端与企业信息系统的安全需求越来越受到重视。到 2015 年，我国信息安全产业规模突破 670 亿元，保持年均 30% 以上的增长速度，占信息产业的比重将稳步提高。因此，信息安全行业规模的大幅提升将带动与之相关的电子签名签章行业的快速发展。

第四、行业应用的日益广泛

近年来，电子签名签章在公共服务、电子商务等领域的应用不断扩大。电子签名签章产品在网上报税、报关、工商年检、社保缴纳、公积金管理等公共服务领域获得了广泛应用；在网上招投标、在线支付、在线合同等电子商务领域应用迅速增长，并逐步向知识产权保护、物流和供应链管理等领域扩展。未来，社保、金融、医疗、保险等诸多公共服务领域将进一步深化电子签名签章产品的应用。

(二) 市场规模

信息技术革命引发的信息化浪潮，推动形成了覆盖全球的网络空间，为人类经济和社会活动提供了一个开放、高效、便捷、低碳的全新领域。但是，伴随而来的网络欺诈、信息被盗、钓鱼网站等现象大量出现，给广大网民带来的影响日趋严重。在这种形势下，迫切需要构建可信网络空间，营造一个安全、可靠、可信的互联网环境。

电子签名签章作为现实物理世界和网络空间主体身份绑定的载体，可以有效防止假冒身份、篡改信息、越权操作、否定责任等问题，实现网络主体身份真实、数据电文可靠、网上行为可溯，确保互联网应用安全。2005年4月1日，《中华人民共和国电子签名法》正式实施，明确了电子签名的法律效力，为电子签名行业的发展开启了新的篇章。

1、行业规模

公司主要从事以电子签名签章技术为基础的文档和数据安全业务，所在行业与信息安全行业的整体发展，以及电子认证服务业的发展情况紧密相关。

(1) 信息安全行业整体快速发展带动了电子签名签章行业的规模壮大

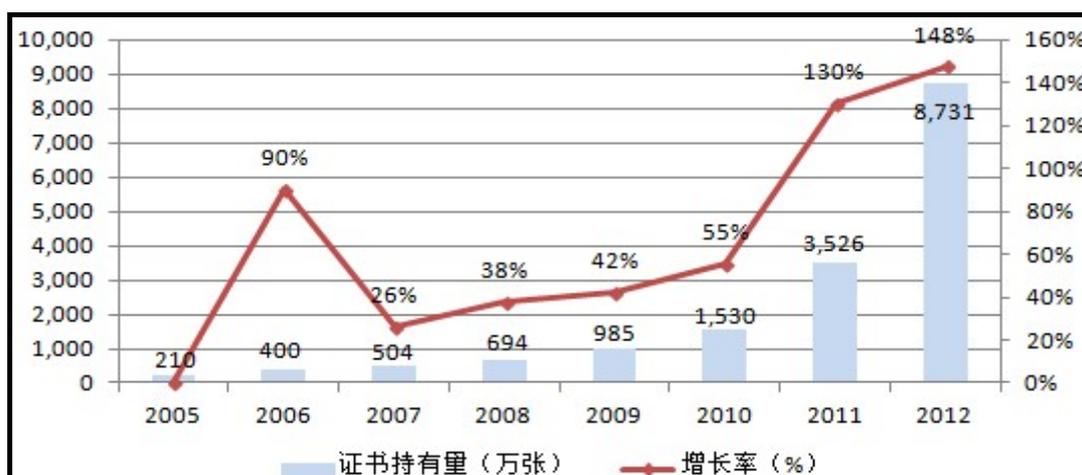
近年来，我国信息安全产业实现了较快发展，有力支撑了国家信息安全保障体系建设。根据《信息安全产业“十二五”发展规划》，“十一五”期间，我国信息安全产业规模迅速扩大，2010年达182亿元，年均增速超过30%，信息安全产业占信息产业的比重稳步提高。截至2010年底，国内信息安全相关企业已超过700家，信息安全业务年收入超亿元企业已有10多家，并建立了一批国家级信息安全研发中心。

电子签名签章行业作为信息安全产业的重要组成部分，是建设信息信任环境的重要保障，特别是随着电子政务和电子商务的兴起，电子签名签章行业的规模也逐步发展壮大。

(2) 电子认证服务业的规模上升彰显了电子签名签章行业的活力

2005年至2012年，CA机构发放的有效数字证书总量逐年攀升，实现了多年的高速增长，特别是2012年增幅达到了148%，电子签名签章应用产品提供商与电子认证服务业具有很强的相关性，电子认证服务业的规模上升彰显了电子签名签章行业的发展活力。

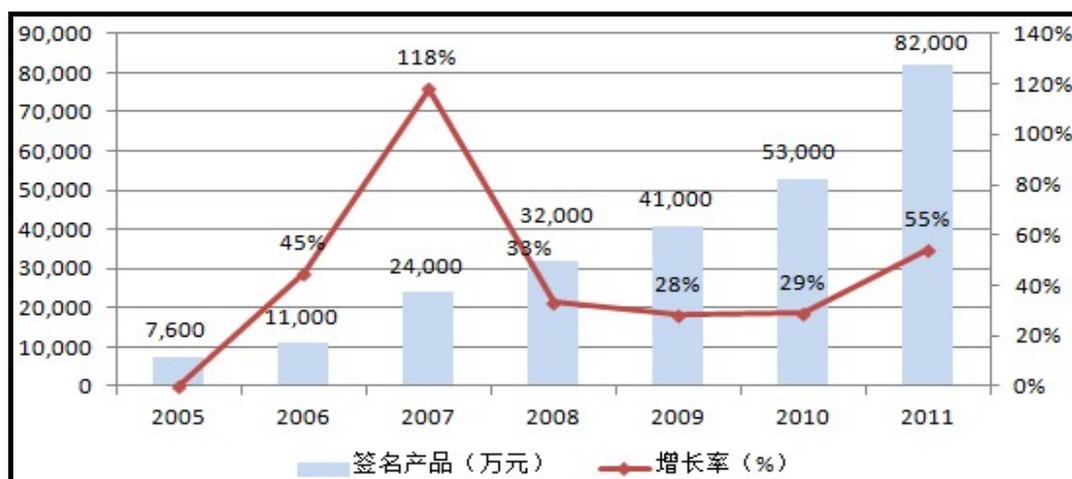
图 2005 年-2012 年数字证书总量变化趋势



数据来源：根据工信部网站公开发布的《电子认证服务业统计数据》整理。

同时，电子认证服务业对电子签名签章应用产品的需求也持续上升：

图 2005 年-2011 年电子认证服务中涉及的电子签名应用产品市场规模



数据来源：根据赛迪智库信息安全研究所公开发布的《电子认证服务业十年发展成就》整理。

2、行业生命周期相关情况

随着信息技术的快速发展和广泛应用，基础信息网络和重要信息系统安全、信息资源安全以及个人信息安全等问题与日俱增，信息安全日益受到关注。随着我国信息化进程的不断加速，信息化和工业化深度融合，信息安全的需求将越来越受到重视。2010 年，我国信息安全产业占软件和信息服务业的比重不到 1.5%，远低于全球平均水平，尚有很大发展空间。根据《信息安全产业“十二五”发展规划》，到 2015 年，我国信息安全产业规模将突破 670 亿元，保持年均 30% 以上

的增长速度，占信息产业的比重也将稳步提高。因此，我国信息安全行业整体具有广阔的发展前景。

2005年，我国《电子签名法》的正式实施标志着电子签名签章进入了有法可依的发展时代，之后涌现出一批电子签名签章应用产品提供商及电子认证服务机构，促进了电子签名签章产品在电子政务、电子商务、金融等领域的广泛应用，并逐步向医疗、电信、教育等领域拓展。未来，电子签名签章产品将呈现出安全强度不断提升、从单一技术向多种安全技术整合、产品模式日趋服务化、应用范围逐渐扩大等趋势。因此，我国的电子签名签章行业还处于成长期，将迎来巨大的发展机遇。

(1) 周期性

随着我国信息化建设的不断推进，特别是在我国信息系统面对的安全环境更加多样化和复杂化的背景下，不同行业、企业乃至个人对电子签名签章的需求将会日益增加。因此，在未来一段时间内，电子签名签章行业仍将有望保持快速发展的态势。

(2) 季节性

电子签名签章行业的客户主要分为政府机关与公司企业两大类，其中，针对政府机关类客户的销售呈现出下半年集中的特点，这是由于此类客户一般在上半年进行预算立项等工作，下半年启动招标、采购和建设等工作；针对公司企业类客户的销售无明显的季节性特征。

(3) 区域性

电子签名签章行业发展情况与区域信息化建设的发展水平密切相关，具有一定的区域性特征。由于目前我国各区域信息化程度存在一定差异，电子签名签章行业的发展也呈现出一定的区域性特点，其中，华南、华东、华北等地是目前我国信息化发展相对较快的地区，也成为目前电子签名签章行业内企业聚集的主要区域。

(三) 行业特定的风险特征

1、政策风险

基于信息安全对国家安全的重要战略意义，公司从事的文档及数据安全应用也属于国家强制性监管的行业。随着信息化进程在各行各业的不断深入和渗透，主管部门有可能采取更为严格的监管措施、制定更加完善的行业标准以及对行业内企业提出更高的资质要求，这将会对行业内企业的业务发展产生一定的影响。

2、行业风险

应用环境日趋复杂和新技术的不断涌现对信息安全提出更高要求。随着云计算、物联网、移动互联网等新技术、新模式的应用和发展，信息的获取方法、存储形态、传输渠道和处理方式等发生了新的变化。网络结构的复杂化、用户的爆炸性增长、数据的快速膨胀增加了信息安全防护的难度，要求开发性能更高、功能更丰富、智能化更高的信息安全技术和产品。在这样的背景下，电子签名签章行业需要加快创新步伐，满足国家信息安全保障体系建设对安全可控信息安全产品和服务的需求。

3、市场风险

信息安全领域日益激烈的竞争给我国信息安全产业带来较大压力。随着信息技术的广泛应用，国际上围绕信息资源和互联网发展主控权的争夺愈演愈烈，发达国家争相出台网络空间发展战略，这给我国信息安全产业带来了一定的挑战，使得当前迫切需要技术、产品和服务模式创新，提高我国信息安全防护支撑能力。从市场竞争态势看，国内外信息安全企业之间、大型 IT 企业与信息安全企业之间的整合不断加速，并采用捆绑销售策略占领市场空间，这给国内信息安全企业发展带来了较大的市场压力。在这样的背景下，电子签名签章行业将面临日益激烈的市场竞争环境。

（四）公司在行业中的竞争地位

1、行业的竞争程度

（1）信息安全行业总体竞争状况

信息安全行业关系到国家政治安全、经济安全和国防安全，因此，在我国信息安全市场，特别是政府、军工等客户领域，国内企业具有明显的竞争优势。根据《信息安全产业“十二五”发展规划》，截至 2010 年底，国内信息安全相关企业已超过 700 家，信息安全业务年收入超亿元企业已达 10 多家，建立了一批国

家级信息安全研发中心。此外，信息安全业务涵盖范围很广，硬件、软件、服务以及集成均有涉及，信息安全业务类型日益多样化，新兴业务不断出现，行业竞争边界逐步扩大，潜在竞争者日渐增多。

尽管行业内厂商数量众多，但由于目前信息安全市场的细分程度较高，不同的细分领域均有相应的专业厂商，尚无任何一个企业能够掌握信息安全领域的所有技术。特别是在新兴业务不断涌现及行业竞争边界不断扩大的背景下，信息安全市场的多元化发展趋势日益明朗，为行业内厂商的差异化经营提供了更大的发展空间。

总之，目前行业内逐步形成了以具有核心技术研发能力、新技术创新能力、国际竞争力的信息安全骨干企业为龙头，具有创新活力、特色明显、产业链协同的中小企业为基础的产业竞争格局。

(2) 电子签名签章行业竞争状况

➤ 企业数量众多，竞争渐趋激烈

作为信息安全行业的细分行业，电子签名签章行业的快速发展聚集了一大批企业，行业竞争渐趋激烈。根据国家商用密码管理办公室发布的公开资料，截至2013年8月31日，已1038项密码产品获得了国家密码管理局颁发的商用密码产品证书；截至2013年11月30日，已有647家企业获得了国家密码管理局颁发的商用密码产品销售许可资格。众多密码产品生产企业的进入，加剧了电子签名签章行业潜在的竞争程度。

➤ 市场更加细分，竞争呈现差异化

国家密码管理局批准的商用密码产品涵盖了密码卡、密码机、加密网关、加密服务器、认证系统以及各类应用系统，种类多样的密码产品为电子签名签章系统的开发建设和电子签名签章行业的发展奠定了基础。国家密码管理局批准的商用密码产品中直接与电子签名签章系统相关的产品仅有14项，充分体现了行业差异化竞争的特点。

表 截至2013年8月31日国家密码管理局批准的电子签章系统类产品

序号	产品型号	产品名称	研制单位	审批时间	证书号
1	SJY69	法庭文书远程盖章密码系统	兴唐通信科技有限公司	2003/11/14	国密办鉴字200337

2	SJY105	电子印章系统	华翔腾数码科技有限公司	2006/12/03	国密局鉴字 2006020
3	SJY129-B	电子签章系统	江苏意源科技有限公司	2007/2/16	SXH2007009
4	SJY80-A	电子印章系统	中安网脉（北京）技术股份有限公司	2007/09/18	国密局鉴字 2007007
5	SFT0801	电子签章系统	江西金格科技股份有限公司	2008/8/18	SXH2008047
6	SFT0901	电子签章系统	南京优泰科技发展有限公司	2009/8/12	SXH2009064
7	SRT0902	电子印章系统	广州市百成科技有限公司	2009/11/05	SXH2009084
8	SFT0902	电子印章系统	福建凯特信息安全技术有限公司	2009/12/04	SXH2009089
9	SFT0903	电子印章系统	北京海泰方圆科技有限公司	2009/12/26	SXH2009099
10	SRT1001	电子签章系统	济南同智伟业软件股份有限公司	2010/5/17	SXH2010026
11	SRT1003	电子公文签章与验章系统	北京书生电子技术有限公司	2010/8/13	SXH2010052
12	SFT1001	电子印章系统	北京安信天行科技有限公司	2010/09/10	SXH2010065
13	SFT1101	电子印章系统	山东确信信息产业股份有限公司	2011/02/22	SXH2011021
14	SFT1301	电子印章系统	北京书生电子技术有限公司	2013/08/30	SXH2013094

数据来源：根据国家密码管理局网站公开发布的《商用密码通用产品清单》整理。

2、行业壁垒

(1) 进入壁垒

自我国《电子签名法》颁布以来，电子签名签章行业历经多年的发展，已初步形成一定的产业基础和行业格局，加之行业本身所具有的信息安全行业的特殊性，使得新进入者进入本行业面临一定的进入壁垒。

(2) 资质壁垒

为了促进、保障我国信息安全产业的稳定健康发展，国家安全主管部门和行业主管部门通过各类产品资质认证和服务资质认证来规范市场。作为信息安全的重要组成部分，电子签名签章行业也对密码、保密产品生产及销售的相关资质申请做出了较高的规定。一般通过资质认证需要一定的时间和条件，缺乏相关市场的准入资格使得新进入者无法参与市场竞争。

(3) 技术壁垒

近年来，电子签名签章行业的参与主体围绕着身份认证、电子签名等基本应用，以集成化、可视化、硬件化为主要发展方向，在可信数据电文应用技术方面取得了实质性的进展，研发出了基于二维码签名的凭证识别保护技术、智能结构化数据生成与规则自适应技术等，攻克了可信电子记录动态组合签名及验证技术、基于元数据记录的证据分析验证以及搜索取证技术等，开发了电子合同数字签名可信嵌入及时序性验证技术、复杂网络环境下合同协同签署技术等。同时，移动互联网、物联网、三网融合等新技术、新应用的发展也推动着电子签名行业相关技术、产品不断涌现。

电子签名签章行业具有典型的技术密集型特点，上述技术和产品是经过专门的研发团队历经多年逐步积累的，缺乏对电子签名签章相关技术的有效积累，是新进入者所面临的关键障碍。

(4) 人才壁垒

电子签名签章行业对软件设计人员、密码技术人员和系统开发人员有着较高的要求，这些人才只有在稳定的科研环境中经过长期培养才能成长起来。此外，由于信息安全的特殊性，行业内的许多企业出于保密的考虑，对其人才流动采取了较为严格的限制措施。因此，新进入者将面临较高的人才壁垒。

3、公司在行业中的竞争地位

(1) 行业内主要企业及其情况介绍

信息安全业务涵盖范围很广，硬件、软件、服务以及集成均有涉及，由于信息安全业务类型多样，因而新兴业务不断出现，行业竞争边界不断扩大，潜在竞争者日益增多。目前信息安全市场的细分程度较高，不同的细分市场领域均有相应的专业厂商，尚无任何一个企业能够掌握信息安全领域的核心技术。

在新兴业务不断涌现及行业竞争边界不断扩大的背景下，电子签名签章行业作为信息安全建设的重要细分领域，聚集了一批专业性强的中小企业。这些企业具有创新活力强、特色明显、产业链协同的特点。同时，行业内企业与软件与信息技术服务行业中华为、浪潮等综合性企业的产业链协同发展效应显著，一方面，电子签名签章企业向综合性企业提供专业化的业务产品，用于综合性企业整体系

统开发的集成业务需求；另一方面，综合性企业拥有强大的技术实力和丰富的产品系列，可以为电子签名签章企业提供各类基础性软、硬件产品。

目前，电子签名签章行业内企业数量较多，但针对电子签名签章应用产品提供商及其业务规模尚无权威的统计数据，行业内具有代表性的企业的情况如下表所示：

表 行业内主要企业及其情况介绍

公司名称	公司介绍	主要产品和服务	业务资质
江苏意源科技有限公司 (http://www.ideabank.net.cn/)	江苏意源科技有限公司是专业从事信息安全产品开发、生产、销售的高科技企业，成立于2001年8月。	统一认证与授权管理系统、加密SD卡、智能密码钥匙、加密U盘、安全隔离与信息交换系统、安全桌面系统、电子签章系统、基于自主知识产权信息安全产品的电子政务信息安全整体解决方案及企业信息安全整体解决方案。	公司的产品通过国家保密局涉密信息系统安全保密测评中心、国家保密局、国家信息安全产品测评中心、中国人民解放军信息安全测评认证中心、军用信息安全产品认证、总参、PBOC、公安部、中国金融认证中心等相关国家机构的测试和认证。
江西金格科技股份有限公司 (http://www.goldgrid.com/)	江西金格科技股份有限公司成立于2003年4月。	金格iSignature电子签章系统、iWebOffice网络文档中间件及iSolutions解决方案。	通过了国家公安部、国家保密局、国家密码管理局的检测认证。
南京优泰科技发展有限公司 (http://www.utcsoft.com/)	2004年，南京优泰科技发展有限公司创立于南京。	优泰电子签章系统、优泰电子审图系统、AutoSign System、优泰手写批注系统、UWebOffice等产品。	拥有商用密码产品销售、生产定点单位证书；公安部销售许可证、国家密码产品型号证书。
广州百成科技有限公司 (http://www.esials.cn/index.aspx)	广州百成科技有限公司成立于2000年8月23日。	电子印章和信息安全产品。	拥有商用密码产品销售、生产定点单位证书；公安部销售许可证、国家密码产品型号证书；涉密信息系统产品检测证书。
北京书生电子技术有限公司 (http://www.sursen.com/)	北京书生电子技术有限公司成立于1996年。	电子公文相关解决方案、图书馆相关产品和解决方案、书生SEP产品和解决方案、书生电子印章中心等。	—
福建凯特信息安全技术有限公司 (http://www.kinsec.com/gsjj.htm)	福建凯特信息安全技术有限公司是一家致力于专业信息安全高科技企业。	安全代理服务系统、PKI应用服务器、安全电子印章系统、安全电子邮件系统、计算机安全保护卡等	国家商用密码产品定点生产单位和销售单位。
北京海泰方圆科技有限公司 (http://www.haitaichina.com/)	北京海泰方圆科技有限公司成立于2003年。	网络身份认证、数据（文件、票证等）安全、应用安全、安全服务、ERMS电子文件管理系统及电子政务解决方案等。	拥有国家密码管理局认定商用密码产品生产定点单位证书、国家保密局颁发的涉密信息系统集成资质、工信部颁发的计算机信息系统集成企业

			资质、中国信息安全测评中心颁发的信息安全服务资质、中国人民解放军信息安全测评认证中心（PLAISTEC）颁发的军用信息安全产品测评认证。
北京安信天行科技有限公司 (http://axtx.bjca.bjca.org.cn/about_bjca/gong-si-jian-jie)	北京安信天行科技有限公司是北京数字认证股份有限公司的子公司，成立于2009年9月。	电子印章系统；签名验证服务器；时间戳服务器；身份认证系统；数字证书认证系统；密钥管理系统等。	拥有商用密码产品销售许可证和商用密码产品生产定点单位证书。
山东确信信息产业股份有限公司 (http://www.suresec.net/)	山东确信信息产业股份有限公司是成立于2003年3月。	云翔 SSL VPN/IPSEC VPN、SURE 电子签章系统、SURE 身份认证系统、云翔身份认证网关、SURE 时间戳服务器和 SURE 签名验证服务器等。	拥有商用密码产品销售许可证和商用密码产品生产定点单位证书。
济南同智伟业软件股份有限公司	济南同智伟业软件股份有限公司成立于2000年6月29日。	见本报告 1-2 公司产品及其用途。	具有公安部、国家保密局、国家密码管理局的相关资质，是国家商用密码产品定点生产和销售单位，通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO27001 信息安全管理体系认证和 CMMI 三级认证。

注：以上数据均来源于各公司网站的公开资料，并不保证内容的准确性。

(2) 公司在行业中的竞争地位

当前，信息安全市场的多元化发展趋势日益明朗，为行业内厂商的差异化定位提供了更大的发展空间。公司以电子签名签章技术为基础，专业从事文档及数据安全产品的研发和技术服务，具有特色突出、专业水平高、创新能力强的特点。公司通过自主创新，积累了一整套核心技术，形成了三十多项知识产权，广泛涵盖了电子签名签章、密钥管理、文档安全、身份认证以及各类行业应用系统，拥有较强的技术实力和丰富的行业经验。因此，公司在电子签名签章领域具有一定的专业竞争优势。

公司是国内较早从事电子签名签章业务的企业之一，拥有丰富的行业经验，具有较强的技术研发实力，并且公司具有公安部、国家保密局、国家密码管理局的相关资质，是国家商用密码产品定点生产和销售单位，具备了齐全的业务资质。同时，公司已经积累了一批信用良好、实力雄厚、合作稳定的合作伙伴和具有长

期供求关系的客户群体，特别是在法院应用领域形成了独特的行业优势。因此，与电子签名签章行业内的同行相比，公司具备较强的技术实力和行业应用优势。

4、自身的竞争优势及劣势

(1) 自身竞争优势

➤ 技术及经验优势

公司通过自主创新，积累了一整套核心技术，形成了三十多项知识产权，广泛涵盖了电子签名签章、密钥管理、文档安全、身份认证以及各类行业应用系统。同时，公司在电子签名签章技术领域深耕多年，拥有较强的技术实力和丰富的行业经验，独有的“防伪打印技术”既保证了印章整体外观效果不受影响，又保证了印章的安全；自主开发的“身份认证系统”可用于企业内部发放签名证书，在一定范围内可以起到“第三方认证”的作用。

同时，公司的“同智伟业防伪电子签章”和“同智伟业安全电子文件管理与传输系统”分别获得了济南市“科学技术进步奖三等奖”、“山东省计算机应用优秀成果三等奖”等奖项。此外，公司还是“济南市密码产品工程技术研究中心”建设的“依托单位”。

➤ 行业准入优势

公司具有公安部、国家保密局、国家密码管理局的相关资质，是国家商用密码产品定点生产和销售单位，同时也是济南市密码产品工程技术中心建设的“依托单位”。公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO27001 信息安全体系认证和 CMMI3 级认证。齐全的业务资质和规范化的企业管理保障了公司未来的规范成长。

➤ 人才和管理优势

目前，公司拥有一支专业的技术团队，核心骨干均为拥有多年实践经验的专业人员，同时，公司的管理团队也拥有丰富的研发、市场及管理经验，并能及时了解和跟踪行业动态，以保持公司技术、产品的先进性。优秀的专业人才为公司未来发展奠定了坚实的基础。

➤ 行业应用优势

公司现行的销售模式经过多年的成功运作，已经积累了一批信用良好、实力雄厚、合作稳定的合作伙伴和具有长期供求关系的客户群体。针对法院的特殊性行业需求，公司开发了远程电子签章系统、文书审批管理系统、安全数字审委会系统等一系列的产品，很好地满足了客户的需求，形成了独特的法院应用行业优势，先后为全国 600 多家法院提供了电子签章相关产品。公司将以法院应用为基础，进一步强化行业应用优势，满足更多行业客户的个性化需求，为其提供全面的文档和数据安全解决方案，以拓展更多的客户来源。

(2) 自身竞争劣势

➤ 业务规模有待发展

目前，公司的经营特色比较突出，主要围绕电子签名签章系统，并根据客户的个性化需求对产品进行完善和补充。尽管公司的专业水平高、创新能力强，但是与软件和信息技术服务业的综合性企业相比，公司整体业务规模还相对较小。因此，公司产品系列和业务规模有待进一步完善。

➤ 资金实力有待加强

目前，公司主要依靠自身资金积累实现发展。然而随着公司市场份额和业务规模的进一步扩大，对资金的需求也将日益增加，因此，缺乏持续的资金支持将会制约公司的发展速度。

第三章 公司治理

一、公司治理机制建立及运行情况

(一) 公司治理机制建立情况

1、有限公司阶段公司治理机制情况

在有限公司阶段，公司治理机制由公司章程规范，未设立其他专项制度。根据当时公司章程的规定，公司治理结构如下：

- (1) 未设立董事会，仅设执行董事一名；
- (2) 未设立监事会，仅设监事一名；
- (3) 高级管理人员仅设经理一名，由执行董事担任。

2、股份有限公司阶段公司治理机制情况

股份公司设立后，公司已经根据规范治理的要求，修改了公司章程，并建立健全了股东大会、董事会、监事会议事规则。公司股东大会审议通过了《济南同智伟业软件股份有限公司股东大会议事规则》、《济南同智伟业软件股份有限公司董事会议事规则》、《济南同智伟业软件股份有限公司监事会议事规则》、《济南同智伟业软件股份有限公司关联交易规则》、《济南同智伟业软件股份有限公司对外投资融资管理制度》、《济南同智伟业软件股份有限公司对外担保管理制度》、《济南同智伟业软件股份有限公司总经理工作细则》、《济南同智伟业软件股份有限公司董事会秘书工作制度》。

根据修改后的公司章程，公司治理结构如下：

- (1) 设立了股东大会，股东大会由全体股东组成，按照公司章程及《股东大会议事规则》运行；
- (2) 设立了董事会，由五名董事组成。董事会向股东大会负责，根据公司章程及《董事会议事规则》规定的权限，管理公司日常运营；
- (3) 设立了监事会，由三名监事组成，其中包含一名职工代表监事，由职工代表大会选举产生；

(4) 公司明确了高级管理人员包含总经理、副总经理、董事会秘书及财务总监，董事会秘书负责信息披露等事宜。

(二) 公司治理机制的运行情况

1、三会召开情况

股份公司设立至今共计召开股东大会 6 次、董事会 8 次、监事会 2 次。

股份公司设立后，股东大会审议通过了公司章程、三会议事规则以及相应的管理制度。在法律顾问的协助指导下，公司三会机构及其组成人员能够依照公司章程及三会议事规则履行职责，董事、监事、高级管理人员对各自职责有了更为明确的了解，有能力承担公司章程以及其他管理制度规定的职责。董事会能够按时召开年度会议对公司年度经营状况进行及时的评估并相应调整后续经营策略。公司于 2013 年 5 月 21 日召开了 2012 年度董事会（第一届董事会第六次会议）；2013 年 5 月 21 日召开了 2012 年度监事会（第一届监事会第二次会议）；2013 年 6 月 13 日召开了 2012 年度股东大会；三会年度会议均按公司章程的规定时间召开，对于公司年度经营状况进行了充分的讨论和评估；

公司董事会于 2013 年 5 月 21 日召开了第一届董事会第六次会议，对公司未来三年发展规划也进行了讨论并表决。

公司监事会也充分发挥了监督的机制，召开了 1 次临时会议（第一届监事会第一次会议）和 1 次年度会议（第一届监事会第二次会议），且职工代表监事积极参与会议讨论，每次会议均出席并签署文件，切实的履行了职工监事的职能和作用。

对于重大决策事项，公司也及时召开了临时董事会及股东会进行决策。会议的通知、签订、表决、记录等流程完备，签署合法有效。董事会秘书专门负责记录、保管会议文档，会议记录、会议决议等书面文件内容完整，保存较好。

目前公司董事会、监事会的任期为三年，公司整体变更股份公司至今，尚不足三年，无需进行换届选举，若后续三年任期届满，公司将严格按照公司章程及相关制度的规定进行换届选举。

2013 年 10 月 12 日，公司董事会召开会议对公司治理机制执行情况进行了评估，以更好的完善公司治理机制。

2013年11月12日，公司召开了第一届董事会第八次会议对济南彩利来印业有限公司提供100万元债务担保事项进行了表决。公司重大事项决策程序执行良好。

综上所述，公司“三会”机构及其组成人员能够依照公司章程及三会议事规则履行职责，按照公司章程及公司各项规范性文件规定的权限参与决策。公司治理机制运行良好。

2、公司对外担保、委托理财、关联交易及对外投资等重要事项决策和执行情况

(1) 报告期内，公司对外担保情况如下：

① 2012年10月29日，公司与齐鲁银行股份有限公司济南万紫巷支行签订了《齐鲁银行法人借款合同》，根据合同约定为确保济南彩利来印业有限公司签订的编号为2012年齐鲁济南万紫巷法借字第25号《齐鲁银行法人借款合同》的履行，公司为济南彩利来印业有限公司提供连带责任保证担保，担保金额为100万元人民币。借款期限为2012年10月29日至2013年10月29日。公司保证期限为合同生效之日起至借款履行期限届满之日起2年。

上述保证合同签署之时，公司尚未整体变更为股份公司，亦未建立起外担保决策制度，未对对外担保审批程序作出相应规定。但上述担保行为是公司真实意思表示，由公司实际控制人、公司执行董事王永起签订，未对公司经营产生任何不利影响。

② 2013年11月12日，公司召开董事会，针对为济南彩利来印业有限公司提供贷款担保事宜作出决议：为济南彩利来印业有限公司向齐鲁银行济南万紫巷支行申请贷款一百万提供担保（担保期限为一年）；担保方式为连带责任保证；2013年12月4日，公司与齐鲁银行股份有限公司济南万紫巷支行签订了《齐鲁银行借款合同》（合同编号2013年117151法保字第026号），约定为济南彩利来印业有限公司提供连带责任保证担保，担保金额为100万元人民币。借款期限为2013年12月4日至2014年12月3日。同智伟业保证期限为合同生效之日起至借款履行期限届满之日起2年。

根据公司制定的《济南同智伟业软件股份有限公司对外担保制度》规定：“第五条 公司进行下列对外担保，必须经股东大会审批：

(一) 对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的 50%以后提供的任何担保；

(二) 公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的 30%以后提供的任何担保；

(三) 为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；

(四) 单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10%的担保；

(五) 对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。”

“第八条 除应由股东大会审议的担保事项以外的其他担保事项由董事会审议。”

上述担保事项应由董事会审批，且济南彩利来印业有限公司与公司董事会成员无关联关系，无需回避表决，上述担保审批程序符合公司制度要求，决策程序执行良好。

(2) 报告期内，公司没有发生委托理财事项。

(3) 报告期内，公司关联交易决策执行情况：

① 济南宇嘉科技有限公司关联交易情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年度	
			金额（元）	占同类交易金额的比例（%）
济南宇嘉科技有限公司	购货	市场定价	290,598.29	4.18

② 济南网辰信息技术有限公司关联交易情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年度	
			金额（元）	占同类交易金额的比例（%）
济南网辰信息技术有限公司	销货	市场定价	74,358.97	0.87

③ 与控股股东、实际控制人王永起关联交易情况

2012 年 9 月 26 日，王永起与公司签订《车辆转让协议》，约定将其名下两辆汽车转让给公司，车辆情况如下：

序号	类型	车牌照号	登记证号	转让价格
1	小型普通客车	鲁 A39P05	370010074000	8.3 万
2	轿车	鲁 A20D50	370010431421	12.8 万

-	-	-	合计	21.1 万
---	---	---	----	--------

上述车辆一直由公司使用，为了明确公司权益，由实际控制人王永起将上述两辆车辆转让给公司，转让价格经过评估确定的价格，具备公允性。该笔交易发生时，公司尚未完成整体变更股份公司，亦未建立起关联交易规则，未对关联交易审批程序作出相应规定。但上述转让行为是公司真实意思表示，未对公司经营产生任何不利影响。

④ 李莹 30 万元借款

由于公司缺乏流动资金，公司实际控制人李莹分别于 2012 年 8 月 6 日、2012 年 8 月 8 日、2012 年 8 月 31 日向公司提供 10 万元借款，共计 30 万元，以补充公司流动资金，2013 年 2 月 16 日，公司向李莹偿还了上述借款，上述借款未收取利息。

上述借款发生时，公司尚未完成整体变更股份公司，未建立起关联交易规则，未对关联交易审批程序作出相应规定，但经过公司经理审批，符合当时公司治理要求，不存在关联方侵占公司资产或损害公司利益的情形，也不存在未按公司制度执行审批程序的情形。

公司整体变更为股份公司后，建立了《济南同智伟业软件股份有限公司关联交易规则》，明确了关联交易的范围、审批程序等，公司将严格按照相关制度执行。同时，持有公司 5%以上股份的股东均出具书面声明，承诺依法及章程规范关联交易。

(4) 报告期内，公司没有发生重大投资事项。

二、公司董事会对治理机制的评价

为了提高公司的融资能力，快速做大做强，公司在上海证券等中介机构的指导和协助下，在 2012 年 12 月 18 日整体变更为股份公司。并在律师的帮助下修改了公司章程，完善了公司治理机制。公司设立了董事会，聘任了董事会秘书，专门负责投资者关系管理及信息披露；设置了监事会，并选举了职工监事；制定了《济南同智伟业软件股份有限公司股东大会议事规则》、《济南同智伟业软件股份有限公司董事会议事规则》、《济南同智伟业软件股份有限公司监事会议事规则》、《济南同智伟业软件股份有限公司关联交易规则》、《济南同智伟业软件股份

有限公司对外投资融资管理制度》、《济南同智伟业软件股份有限公司对外担保管理制度》、《济南同智伟业软件股份有限公司总经理工作细则》、《济南同智伟业软件股份有限公司董事会秘书工作细则》等。上述措施使公司治理机制得到良好的建立。

股份公司设立后，股东大会审议通过了公司章程、三会议事规则以及相应的管理制度。在法律顾问的协助指导下，公司三会机构及其组成人员能够依照公司章程及三会议事规则履行职责，董事、监事、高级管理人员对各自职责有了更为明确的了解，有能力承担公司章程以及其他管理制度的要求。董事会能够按时召开年度会议对公司年度经营状况及时的进行评估并相应调整后续经营策略。公司 2013 年 5 月 21 日召开了 2012 年度董事会； 2013 年 5 月 21 日召开了 2012 年度监事会； 2013 年 6 月 13 日，召开了 2012 年度股东大会；三会年度会议均按公司章程的规定时间召开，对于公司年度经营状况进行了充分的讨论和评估；公司董事会于 2013 年 5 月 21 日召开了第一届董事会第六次会议，对公司未来三年发展规划也进行了讨论并表决。

公司监事会也充分发挥了监督的机制，召开了 1 次年度会议和 1 次临时会议，且职工代表监事积极参与会议讨论，每次会议均出席并签署文件，切实的履行了职工监事的职能和作用。

股份公司设立至今共计召开股东大会 6 次、董事会 8 次、监事会 2 次。对于重大决策事项，公司也及时召开了临时董事会及股东会进行决策。会议的通知、签订、表决、记录等流程完备，签署合法有效。董事会秘书专门负责记录、保管会议文档，会议记录、会议决议等书面文件内容完整，保存较好。

目前公司董事会、监事会的任期为三年，公司整体变更股份公司至今，尚不足三年，无需进行换届选举，若后续三年任期届满，公司将严格按照公司章程及相关制度的规定进行换届选举。

公司董事会认为公司目前治理机制的设置是符合公司现有规模的，具备可操作性，能够给所有股东提供合适的保护，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。在最新修订的《公司章程》中已经包含投资者关系管理的相关条款，并且约定了股东、董事、监事、高级管理人员产生纠纷后的解决机制。

公司在股份公司设立后，设置了董事会秘书，对公司召开历次股东大会、董事会、监事会等专门负责记录、保管会议文档，会议记录、会议决议等书面文件内容完整，保存较好。也能够按照公司章程的规定按时召开年度会议；对于重大事项的决策，均能够按照章程及制度的要求召开临时会议进行决策；可以说在公司治理机制执行方面还是能够按照公司的章程及制度的要求严格执行。

后续公司董事、监事、高级管理人员会在法律顾问的协助下进一步深入学习管理制度，并严格按照相应制度执行。公司董事会也将定期或不定期对公司治理机制是否合理、有效以及是否能够给所有的股东提供合适的保护和平等权利等方面进行评估。未来公司将根据自身发展情况适时建立投资者管理制度、独立董事制度等，进一步完善治理机制。

总体而言，公司目前的决策程序和议事规则民主而科学，公司内部控制系统完整而有效，公司治理机制规范而健全。

三、公司及其控股股东、实际控制人违法违规情况

公司在报告期内不存在违法违规及受到行政处罚的情形；

公司控股股东、实际控制人王永起及共同实际控制人李莹在最近两年内不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司的独立性

公司现有二十一名自然人股东。主要股东均未从事与公司相同或相近的业务。公司业务、资产、人员、财务、机构与股东相互独立。

（一） 业务独立性

公司具备完整的业务流程、专门的经营场所、全面的机构设置、独立的营销渠道。公司经营成果对关联交易不存在重大依赖。公司业务独立。

（二） 资产独立性

公司股东出资真实、合法、到位。公司具备与生产经营业务体系相配套的资产，公司主要资产权利完整，产权清晰，不存在权属纠纷或潜在纠纷，也不存在公司资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。公司资产独立。

（三）人员独立性

公司与员工都签订了劳动合同，并按时缴纳社会保险。高级管理人员、核心技术人员在公司专职工作并领取薪酬，未在其他单位兼职。公司劳动关系、工资报酬、社会保险独立管理。公司人员独立。

（四）财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，独立进行财务决策、独立在银行开户、独立纳税。公司财务独立。

（五）机构独立性

公司股东大会、董事会、监事会有效运作。公司自主设立职能部门，办公机构与股东单位、关联企业不存在混合经营、合署办公的情况。公司机构独立。

五、同业竞争情况

（一）同业竞争情况

控股股东、实际控制人王永起并无直接持有其他公司股权的情况，其父王庆忠与其姐王永兰曾持有“济南网辰信息技术有限公司”股权。该公司的情况如下：

济南网辰信息技术有限公司，成立于2009年3月9日，有限责任公司，注册号：370127200025839，住所：济南市高新区舜华路2000号怡科产业基地1号楼14层，经营范围及方式：计算机软硬件的开发、咨询及销售；办公用品、办公设备、电子产品、普通机械设备、非专控通讯器材、计算机辅助设备的销售；计算机网络技术服务及系统集成（未取得专项许可的项目除外）。

2012年11月22日，王庆忠与董海军签订《股权转让协议》，王庆忠将其持有的49.02%股权（对应出资额25万元）作价25万元转让给董海军。2012年11月22日，王永兰与邱建勋签订《股权转让协议》，王永兰将其持有的3.92%股权（对应出资2万元）作价2万元转让给邱建勋。2012年11月22日，王永兰与董海军签订《股权转让协议》，王永兰将其持有的47.06%的股权（对应出资额24万元）作价24万元转让给董海军。此次转让行为真实合法，王庆忠与董海军、王永兰与邱建勋、王永兰与董海军之间均不存在关联关系，不存在关联关系非关联化的情况，双方没有其他协议或利益安排。

公司股东、财务负责人王秀红曾持有济南宇嘉科技有限公司股权。该公司基本情况如下：

济南宇嘉科技有限公司成立于 2008 年 6 月 20 日，有限责任公司，注册号：370100200096795，住所：济南市历下区经十路 15549 号三层写字楼西门三楼，经营范围及方式：计算机软硬件的开发、咨询、销售、维修服务；批发、零售：文教用品，办公设备，电子产品，机械设备及配件，五金交电，建筑材料，装饰材料，针纺织品，服装，鞋帽，工艺品，化妆品，日用品，百货。

2013 年 4 月 20 日，王秀红与戴勇艳签订《股权转让协议》，将其持有的 16.67% 股权（对应出资 10 万元）作价 10 万元转让给戴勇艳。王秀红与戴勇艳之间不存在关联关系，不存在关联关系非关联化的情况，双方没有其他协议或利益安排。

公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未投资或控制与公司构成同业竞争的企业或实体。

（二）为避免同业竞争采取的措施

为了避免与公司产生潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人王永起及共同实际控制人李莹其他主要股东均作出如下承诺：“目前本人及本人实际控制的其他企业（包括但不限于本公司下属全资、控股、参股公司或间接控股公司）与同智伟业不存在任何同业竞争；自本《承诺函》签署之日起，本人将不直接或间接从事或参与任何与同智伟业相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害同智伟业利益的其他竞争行为；对本人实际控制的其他企业，本人将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）确保其履行本《承诺函》项下的义务；如同智伟业将来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与同智伟业构成或可能构成同业竞争，本人及本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式消除与同智伟业的同业竞争：

- （1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；
- （2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；
- （3）如同智伟业有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务优先转让给同智伟业；
- （4）如同智伟业无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。”

六、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况

（一）公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间资金往来的具体情况请参见本说明书第四章之“七、关联方及关联交易”相关内容。

截至2013年9月30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的情况，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

（二）防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的措施

为防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为，公司章程中规定了如下内容：

“第三十四条 股东及其关联方不得以任何方式占用或者转移公司资金、资产及其他资源。股东及其关联方与公司发生关联交易，导致公司资金、资产及其他资源转移的，应遵循本章程有关关联交易的规定。

公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

第三十五条 公司控股股东及实际控制人对公司和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。”

同时公司章程还约定了股东、董事、监事、高级管理人员产生纠纷后的解决机制。

另外，公司股东大会已经审议通过了《济南同智伟业软件股份有限公司关联交易规则》、《济南同智伟业软件股份有限公司对外担保制度》、《济南同智伟业软件股份有限公司对外投资融资管理制度》。公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项均由公司章程和上述管理制度作出专门规定，公司将严格按照上述规定执行。

七、董事、监事、高级管理人员重要情况说明

(一) 董事、监事、高级管理人员及其亲属持股情况

表 董事、监事、高级管理人员及其亲属持股明细表

序号	姓名	职务	持股数额	持股比例
1	王永起	董事长、总经理	4,125,000	50.93%
2	江守礼	董事	/	/
3	薛福旗	董事	231,000	2.85%
4	陈吉明	董事	108,350	1.34%
5	王秀红	董事、副总经理、财务总监	214,650	2.65%
6	刘进宝	监事会主席	156,350	1.93%
7	燕起贵	监事	/	/
8	李宗帅	监事	/	/
9	程永甜	董事会秘书	108,350	1.34%
合计			4,943,700	61.04%

董事长兼总经理王永起与董事、副总经理兼财务总监王秀红为堂兄妹关系，其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(二) 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

1、协议签署情况

在公司任职并专职领薪的董事、监事、高级管理人员与本公司均签有《劳动合同》、《保密协议》，对工作内容、劳动报酬及保密事宜等方面作了规定。

2、承诺情况

公司董事、监事及高级管理人员均签署了《股份锁定承诺书》及《避免同业竞争承诺函》，其中董事长王永起还作出《关于公司房产租赁情况的承诺》。

上述有关合同、协议及承诺均履行正常，不存在违约情形。

(三) 董事、监事、高级管理人员兼职情况

表 董事、监事、高级管理人员及其亲属兼职情况表

姓名	本公司职务	兼职单位名称	兼职单位职务
王永起	董事长、总经理	山东信息协会信息安全专业委员会	产业联盟委员

江守礼	董事	山东大学数学院	教授、博士生导师
-----	----	---------	----------

公司董事、监事、高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他单位兼职，公司高级管理人员已作出声明：“未在济南同智伟业软件股份有限公司之外担任除董事、监事以外的职务。”

(四) 董事、监事、高级管理人员诚信情况

公司董事、监事、高级管理人员已作出书面声明及承诺：“最近两年内不存在因违反国家法律、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结论的情形；最近两年内没有对所任职（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直接责任；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚信行为。”

(五) 对外投资与公司存在利益冲突的情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

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

公司董事、监事、高级管理人员最近两年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开谴责的情况。

(七) 其他对公司持续经营有不利影响的情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情况。

八、董事、监事、高级管理人员最近两年变动情况

(一) 有限公司管理层变动情况：

2011年1月1日至2012年12月18日，均由王永起担任公司执行董事兼经理；

2011年1月1日至2012年3月7日，薛立强担任监事；

2012年3月7日至2012年8月16日，由刑义任公司监事；

2012年8月16日至2012年12月18日，由刘进宝担任公司监事。

上述三任监事均为公司股东，薛立强、邢义由于转让股份退出公司故而辞任监事一职。

公司在有限公司阶段，仅监事由于股权变化而有一定变化，负责公司日常经营的执行董事及经理均未变化，公司管理层比较稳定。

（二）股份公司阶段管理层变动情况：

股份公司设立后至今，公司董事会、监事会、高级管理人员未发生变动，公司管理层稳定。

第四章 公司财务

一、公司报告期的审计意见及主要财务报表

（一）公司报告期的审计意见

公司最近两年一期聘请的会计师事务所为瑞华会计师事务所，没有更换过会计师事务所。国富浩华会计师事务所于 2013 年 5 月工商名称变更为瑞华会计师事务所。

国富浩华会计师事务所对公司改制设立为股份公司所出具的财务报告进行了审计，出具了国浩审字[2012]219A3622 号审计报告，注册会计师出具的审计意见类型为标准无保留意见。瑞华会计师事务所对公司最近两年一期的财务报告进行了审计，出具了瑞华审字[2013]第 219A0007 号审计报告，注册会计师出具的审计意见类型为标准无保留意见。

（二）公司报告期的合并范围

公司无控制比例大于 50%或者虽不足 50%但有实际控制权的子公司，无编制合并报表情况。

（三）公司报告期的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

资产负债表

单位：元

资 产	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金	2,348,492.23	1,103,417.64	801,834.64
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	4,414,012.50	3,129,060.90	7,132,239.85
预付款项	988,016.00	670,800.00	280,960.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	398,559.30	717,018.20	413,150.00
存货	3,306,941.87	2,211,837.31	371,768.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	11,456,021.90	7,832,134.05	8,999,952.67
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	1,062,907.68	337,858.53	228,946.74
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	293,750.00	13,500.00	16,500.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	206,025.00	251,250.00	-
递延所得税资产	36,717.53	23,762.72	46,327.44
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,599,400.21	626,371.25	291,774.18
资产总计	13,055,422.11	8,458,505.30	9,291,726.85

资产负债表（续）

单位：元

负债和股东（所有者）权益	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款	2,000,000.00	1,000,000.00	500,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	349,851.55	481,000.00	2,870,900.00
预收款项		36,840.00	388,959.00
应付职工薪酬	5,600.00		-
应交税费	102,165.98	251,121.35	306,523.00
应付利息			
应付股利			
其他应付款		300,000.00	114,880.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,457,617.53	2,068,961.35	4,181,262.00
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	2,457,617.53	2,068,961.35	4,181,262.00
股东（所有者）权益：			
股本（实收资本）	8,100,000.00	5,500,000.00	5,080,000.00
资本公积	1,506,548.66	206,548.66	
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	106,447.71	75,621.65	2,469.93
一般风险准备			
未分配利润	884,808.21	607,373.64	27,994.92
股东（所有者）权益合计	10,597,804.58	6,389,543.95	5,110,464.85
负债和股东（所有者）权益总计	13,055,422.11	8,458,505.30	9,291,726.85

利润表

单位：元

项 目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
一、营业收入	5,144,040.20	11,227,287.88	8,567,903.46
减：营业成本	1,772,455.66	7,833,248.80	6,955,118.21
营业税金及附加	49,099.83	37,107.19	44,437.35
销售费用	684,409.52	786,412.96	812,263.42
管理费用	2,836,627.15	1,993,514.47	1,033,670.17
财务费用	115,694.43	88,838.54	33,128.40
资产减值损失	86,365.40	-26,891.65	185,309.75
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）	-400,611.79	515,057.57	-496,023.84
加：营业外收入	769,353.03	1,019,951.10	509,422.71
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	368,741.24	1,535,008.67	13,398.87
减：所得税费用	60,480.61	255,929.57	-11,300.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	308,260.63	1,279,079.10	24,699.33
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.04	0.23	0.005
（二）稀释每股收益	0.04	0.23	0.005
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	308,260.63	1,279,079.10	24,699.33

现金流量表

单位：元

项 目	2013 年 1-9 月	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	4,579,928.97	16,569,225.96	7,398,717.90
收到的税费返还	249,353.03	344,951.10	59,422.71
收到其他与经营活动有关的现金	1,536,751.88	1,700,880.85	1,921,709.81
经营活动现金流入小计	6,366,033.88	18,615,057.91	9,379,850.42
购买商品、接受劳务支付的现金	3,817,079.35	13,945,722.00	6,073,148.77
支付给职工以及为职工支付的现金	992,853.86	1,051,356.46	773,121.27
支付的各项税费	676,878.72	627,731.59	160,886.66
支付其他与经营活动有关的现金	3,257,215.10	2,587,900.21	2,659,533.11
经营活动现金流出小计	8,744,027.03	18,212,710.26	9,666,689.81
经营活动产生的现金流量净额	-2,377,993.15	402,347.65	-286,839.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,156,438.91	512,500.00	24,017.10
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	1,156,438.91	512,500.00	24,017.10
投资活动产生的现金流量净额	-1,156,438.91	-512,500.00	-24,017.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	3,900,000.00		
借款收到的现金	2,000,000.00	1,000,000.00	500,000.00
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	5,900,000.00	1,000,000.00	500,000.00
偿还债务支付的现金	1,000,000.00	500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	120,493.35	88,264.65	33,700.35
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	1,120,493.35	588,264.65	33,700.35
筹资活动产生的现金流量净额	4,779,506.65	411,735.35	466,299.65
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	1,245,074.59	301,583.00	155,443.16
加：期初现金及现金等价物余额	1,103,417.64	801,834.64	646,391.48
六、期末现金及现金等价物余额	2,348,492.23	1,103,417.64	801,834.64

2013年1-9月所有者权益变动表

单位：元

项 目	2013年1-9月							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	5,500,000.00	206,548.66			75,621.65		607,373.64	6,389,543.95
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	5,500,000.00	206,548.66			75,621.65		607,373.64	6,389,543.95
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,600,000.00	1,300,000.00			30,826.06		277,434.57	4,208,260.63
(一) 净利润							308,260.63	308,260.63
(二) 其他综合收益								-
上述(一)和(二)小计							308,260.63	308,260.63
(三) 股东投入和减少资本	2,600,000.00	1,300,000.00						3,900,000.00
1. 股东投入资本	2,600,000.00	1,300,000.00						3,900,000.00

2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					30,826.06		-30,826.06	
1. 提取盈余公积					30,826.06		-30,826.06	
2. 对股东的分配								
3. 其他								
(五) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 提取专项储备								
2. 使用专项储备								
(七) 其他								-
四、本年年末余额	8,100,000.00	1,506,548.66			106,447.71		884,808.21	10,597,804.58

2012 年所有者权益变动表

单位：元

项 目	2012 年度							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	5,080,000.00				2,469.93		27,994.92	5,110,464.85
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	5,080,000.00				2,469.93		27,994.92	5,110,464.85
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	420,000.00	206,548.66			73,151.72		579,378.72	1,279,079.10
(一) 净利润							1,279,079.10	1,279,079.10
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,279,079.10	1,279,079.10
(三) 股东投入和减少 资本	420,000.00	206,548.66					-	626,548.66
1. 股东投入资本	420,000.00							420,000.00
2. 股份支付计入股东权 益的金额								-

3. 其他		206,548.66						206,548.66
(四) 利润分配					75,621.65		-699,700.38	-624,078.73
1. 提取盈余公积					75,621.65		-75,621.65	
2. 对股东的分配							-624,078.73	-624,078.73
3. 其他								
(五) 股东权益内部结转					-2,469.93			-2,469.93
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本					-2,469.93			-2,469.93
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 提取专项储备								
2. 使用专项储备								
(七) 其他								
四、本年年末余额	5,500,000.00	206,548.66			75,621.65		607,373.64	6,389,543.95

2011 年所有者权益变动表

单位：元

项 目	2011 年度							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	5,080,000.00						5,765.52	5,085,765.52
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	5,080,000.00						5,765.52	5,085,765.52
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					2,469.93		22,229.40	24,699.33
(一) 净利润							24,699.33	24,699.33
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							24,699.33	24,699.33
(三) 股东投入和减少 资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权 益的金额								
3. 其他								-

(四) 利润分配					2,469.93		-2,469.93	
1. 提取盈余公积					2,469.93		-2,469.93	
2. 对股东的分配								
3. 其他								
(五) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 提取专项储备								
2. 使用专项储备								
(七) 其他								
四、本年年末余额	5,080,000.00				2,469.93		27,994.92	5,110,464.85

（四）公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计

公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计情况如下：

1、财务报表的编制基础

本公司申报财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”，下同）的规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司申报财务报表的编制符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

6、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移

①本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②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：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、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。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④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。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司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。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转

回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

7、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的判断依据或金额标准

本公司对单项金额 100 万元及以上的应收账款确定为单项金额重大的应收账款。

②单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，单项计提坏账准备。对于回款正常的单项金额重大的款项，直接并入风险组合按照账龄计提坏账准备。

(2)按组合计提坏账准备应收款项（账龄分析法）

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	0.00	0.00
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	10.00	10.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

8、存货

(1) 存货的分类

本公司将存货分为原材料、半成品、库存商品、包装物、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

取得时按月末一次加权平均法计价。低值易耗品采用“一次摊销法”核算。

(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

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值

以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个（或类别）存货项目计提存货跌价准备；若以前减记存货价值的影响因素已经消失，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

存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

9、长期股权投资

（1）投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。

③其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的判断依据

共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的判断依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照本章之“一、公司报告期的审计意见及主要财务报表——（四）公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计——22、资产减值”所述方法计提减值准备。

对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司按照本章之“一、公司报告期的审计意见及主要财务报表——（四）公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计——22、资产减值”所述方法计提减值准备。

10、投资性房地产

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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法按照本章之“一、公司报告期的审计意见及主要财务报表——（四）公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计——22、资产减值”所述方法计提减值准备。

11、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，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

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

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，固定资产折旧采用直线法，固定资产残值率均为 5%。分类的折旧年限及折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00

电子设备	5	5	19.00
------	---	---	-------

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法按照本章之“一、公司报告期的审计意见及主要财务报表——（四）公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计——22、资产减值”所述方法计提减值准备。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数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。

②固定资产发生的修理费用，符合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成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

12、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入

固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法按照本章之“一、公司报告期的审计意见及主要财务报表——（四）公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计——22、资产减值”所述方法计提减值准备。

13、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

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

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

14、无形资产

（1）无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）无形资产的后续计量

①无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本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。

②无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(3) 企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。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对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

(4) 土地使用权的核算：公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按成本进行初始计量。公司购入的土地使用权用于开发商品房时，将土地使用权的账面价值全部转入开发成本；土地使用权用于建造自用某项目时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算成本，而仍作为无形资产核算，单独进行摊销。

④无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法按照本章之“一、公司报告期的审计意见及主要财务报表——（四）公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计——22、资产减值”所述方法计提减值准备。

15、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

16、预计负债

(1) 因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(2) 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

(3) 满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

(4) 不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

17、收入

(1) 销售商品

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 提供劳务

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。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

（3）让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（4）公司收入的确认原则

公司的主营业务为电子签名签章、文档安全的产品开发与服务，主要面向法院、检察院、公安局、烟草局等领域的客户提供应用软件。软件产品销售与软件定制开发的收入能够区分且能够单独计量，因此公司分别按照销售商品的收入确认原则和提供劳务的收入确认原则对软件产品与软件开发确认收入。软件产品销售，按取得客户确认的验收单时确认收入；软件开发收入，采用完工百分比法确认，按照软件开发收入总额乘以完工进度扣除以前会计期累计已确认软件开发收入后的金额，确认当期软件开发收入。

18、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（2）政府补助的会计处理

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉,或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外,递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债,除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:

(1) 商誉的初始确认,或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2) 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(3) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产,除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:

(1) 该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2) 对于与子公司、合营企业及联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,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日,本公司对递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量,并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司在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取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，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

20、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

21、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

22、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

（1）本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

（2）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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

（3）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。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（4）就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将

其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

报告期内，公司无会计政策变更。

(2) 会计估计变更

报告期内，公司无会计估计变更。

25、前期差错更正

报告期内，公司无重大会计差错更正。

二、公司最近两年一期的主要财务数据和财务指标分析

项目	2013.9.30	2012.12.31	2011.12.31
资产总计（万元）	1,305.54	845.85	929.17
负债总计（万元）	245.76	206.90	418.13
股东权益合计（万元）	1,059.78	638.95	511.05
归属于母公司所有者的股东权益合计（万元）	1,059.78	638.95	511.05
每股净资产（元）	1.31	1.16	1.01
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.31	1.16	1.01
资产负债率（母公司）	18.82%	24.46%	45.00%

流动比率（倍）	4.66	3.79	2.15
速动比率（倍）	2.91	2.39	2.00
项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
营业收入（万元）	514.40	1,122.73	856.79
净利润（万元）	30.83	127.91	2.47
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	30.83	127.91	2.47
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-13.37	70.53	-31.28
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-13.37	70.53	-31.28
毛利率	65.54%	30.23%	18.82%
净资产收益率	3.22%	22.24%	0.48%
扣除非经常性损益后净资产收益率	-1.40%	12.27%	-6.14%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.23	0.005
扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股）	-0.02	0.13	-0.06
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.23	0.005
扣除非经常性损益后稀释每股收益（元/股）	-0.02	0.13	-0.06
应收帐款周转率（次）	1.30	2.12	1.58
存货周转率（次）	0.64	6.06	15.46
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-237.80	40.23	-28.68
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.29	0.07	-0.06

（一）盈利能力分析

公司 2011 年、2012 年和 2013 年 1-9 月的毛利率分别为 18.82%、30.23% 和 65.54%，2012 年毛利率较 2011 年增长较快主要原因是源于公司软件销售市场较为成熟，签名签章，文档安全，行业应用的软件的项目较往年有所提高。2013 年 1-9 月毛利率比 2012 年增长一倍多，主要原因是公司在 2013 年完成了两个较大额度的签名签章类产品项目，而这两个较大额度项目也是公司近期开发成功的新的省份和新的行业客户，因客户对售后服务的需求比较多也比较严格，所以这两个较大额度项目的销售价格比较高，造成签名签章类产品的毛利率比 2012 年有大幅度的提高，同时造成公司 2013 年的产品整体毛利率比 2012 年有大幅度的提高。

2011年、2012年和2013年1-9月公司的净资产收益率分别为0.48%、22.24%和3.22%，扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为-6.14%、12.27%和-1.40%；2011年、2012年和2013年1-9月公司的基本每股收益分别为0.005元、0.23元和0.04元，扣除非经常性损益后每股收益分别为-0.06元、0.13元和-0.02元。

报告期内，2012年比2011年的净资产收益率有所提高，主要原因是销售市场已成熟，业务规模不断扩大大致整年的主营业务收入及利润大幅提高。2013年1-9月比2012年有所下降主要原因是：1、因市场拓展和产品开发的需要，2013年公司加大了研发投入和员工薪酬；2、2013年公司增资390万元，使得报告期内的加权平均净资产大幅增加。随着公司研发力度的不断加强以及对市场敏感度把握，公司的经营状况及盈利前景将有更大的空间。

（二）偿债能力分析

2011年末、2012年末和2013年9月末公司的资产负债率分别45.00%、24.46%和18.82%。报告期内，公司经营稳健，资产负债率总体下降。资产负债率呈下降状态的主要原因是2013年公司增资390万元，使得资产总额大幅度提高。公司的主要负债为银行贷款，其主要用途为公司经营用流动资金，从而为软件的开发及项目实施提供了资金保证。总体而言公司长期偿债风险较小。

2011年、2012年和2013年1-9月公司的流动比率分别为2.15、3.79和4.66，速动比率分别为2.00、2.39和2.91。上述两项财务指标平稳，报告期内，流动比率和速动比率都在1.9以上，公司偿债能力较强，短期偿债风险小。

（三）营运能力分析

2011年、2012年和2013年1-9月公司的应收账款周转率分别为1.58、2.12和1.30。随着公司制度的完善和应收款的加强管理，2012年比2011年应收账款的周转率有所提高。2013年1-9月应收账款周转率比2012年有所下降的主要原因是受客户付款时间的影响。公司的客户部分是法院等政府机关，其付款时间大部分在年底。在完整年度情况下，公司整年的应收账款周转率会有所提高，公司的营运能力相对较强。

2011年、2012年和2013年1-9月公司的存货周转率分别为15.46、6.06和0.64。公司存货主要包括库存商品和发出商品。两年一期的存货周转率呈下降的主要原因是：1、受行业利好的预期下，2012年9月份公司大量采购存货，致公

公司的库存商品大幅度增加；2、公司存货主要包括库存商品和发出商品，2013年9月末发出商品余额占存货余额的比例为51.86%。发出商品是公司已发出的商品，待客户验收确认后再转入主营业务成本。剔除以上两种因素的情况下，公司存货周转率保持相对稳定，报告期内，保持在公司经营所需的正常范围以内。

（四）现金流量分析

2011年、2012年和2013年1-9月经营活动产生的现金流量净额为-28.68万元、40.23万元、-237.80万元。2012年经营活动产生的现金流量净额较2011年度有所提高，主要是2012年应收账款的回款力度有所提高。2013年1-9月经营活动产生的现金流量净额比2012年有大幅下降，主要原因是：1、公司当年增加了研发投入和员工薪酬；2、公司的终端客户部分是法院等政府机关，其付款时间大部分在年底。

2011年、2012年和2013年1-9月投资活动产生的现金流量净额为-2.40万元、-51.25万元、-115.64万元。投资活动主要是采购固定资产、无形资产，目前固定资产和无形资产处于正常使用状态。2013年公司采购了大额固定资产和无形资产，使得当年投资活动净流出较多。

2011年、2012年和2013年1-9月筹资活动产生的现金流量净额为46.63万元、41.17万元、477.95万元。公司的筹资主要是取得借款收到的现金和吸收投资收到的现金。2013年公司增资390万元，借款200万元，使得当年筹资活动产生的现金流量净额较大。

三、公司报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入的具体确认方法

公司的主营业务为电子签名签章、文档安全的产品开发与服务，主要面向法院、检察院、公安局、烟草局等领域的客户提供应用软件。软件产品销售与软件定制开发的收入能够区分且能够单独计量，因此公司分别按照销售商品的收入确认原则和提供劳务的收入确认原则对软件产品与软件开发确认收入。软件产品销售，按取得客户确认的验收单时确认收入；软件开发收入，采用完工百分比法确认，按照软件开发收入总额乘以完工进度扣除以前会计期累计已确认软件开发收入后的金额，确认当期软件开发收入。

(二) 营业收入的主要构成情况

公司报告期营业收入的主要构成情况如下：

1、按产品分类

单位：元

时间 项目	2013年1-9月		2012年度		2011年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
签名签章类	2,077,242.76	40.38%	5,744,972.45	51.17%	4,297,085.47	50.15%
文档安全类	334,615.38	6.50%	63,247.86	0.56%		
行业应用类	2,732,182.06	53.12%	5,419,067.57	48.27%	4,270,817.99	49.85%
合计	5,144,040.20	100.00%	11,227,287.88	100.00%	8,567,903.46	100.00%

公司2012年营业收入总额比2011年增加2,659,384.42元，增长31.04%。报告期内，2011年公司继续加大拓展签名签章市场，在2011年的业务收入中，签名签章产品收入占50.15%，充分体现了公司以签名签章产品作为优势产品的特点，同时进一步扩大了签名签章产品的客户群，扩大了产品的影响力和市场占有率。行业应用产品在2011年依托于公司对法院业务的熟悉和稳定的客户群也取得了不错的业绩，行业应用产品业务收入占全年业务收入的49.85%。文档安全产品从2011年开始逐渐开展市场推广，2011年是产品客户的积累期，所以在2011年文档安全产品没有取得业务收入。

2012年公司业务开展仍以签名签章产品为主，并加大行业应用产品的业务开展，在2012年的业务收入中签名签章产品占51.17%，签名签章产品在公司业务收入中的比重呈上升趋势，充分体现了签名签章市场需求的增大和公司业务开展能力的增长。行业应用产品在2012年业务收入金额略有增加，在全年业务收入中的比重略有降低，主要原因是辽宁法院等客户受信息化规划和预算的影响采购减少。2012年文档安全产品业务收入实现突破，营业收入63,247.86元，占主营业务收入的0.56%。

2013年公司继续以签名签章产品、文档安全产品、行业应用产品为核心业务开展市场销售工作。2013年1-9月签名签章产品业务收入较往年略有下滑，主要原因是2013年深入挖掘行业客户需求，在原有客户基础上推广签名签章之外

的产品，同时受行业季节性的影响，故此项业务收入有所下降。2013年1-9月行业应用产品业务收入占主营业务收入的53.12%，占收入比重有所上升，主要原因是该类产品的客户群是公司多年来服务的行业，具有稳定的客户基础。经过一年多时间，随着文档安全产品的业务开展和前期客户的培养积累，2013年1-9月文档安全产品业务收入达334,615.38元。

2、按产品性质分类

单位：元

时间 项目	2013年1-9月		2012年度		2011年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
软件产品系统	3,892,694.90	75.67%	10,251,219.51	91.31%	8,210,809.43	95.83%
软件定制开发系统	1,251,345.30	24.33%	976,068.37	8.69%	357,094.03	4.17%
合计	5,144,040.20	100.00%	11,227,287.88	100.00%	8,567,903.46	100.00%

软件产品系统：是公司已开发的成熟产品。主要包括：电子签章系统、安全数字审委会系统、公文传输系统、安全电子档案系统、安全办公自动化等通用软件及配套系统。

软件定制开发系统：是公司根据客户的具体情况、具体要求，专门定制设计的软件及配套系统。

公司2012年营业收入总额比2011年增加2,659,384.42元，增长31.04%。报告期内，2011年公司继续加大拓展软件产品市场，在2011年的业务收入中，软件产品系统收入占95.83%，充分体现了公司以软件产品作为优势产品的特点，同时进一步扩大了软件产品的客户群，更好的满足客户的需求，2011年已开始为客户软件定制开发系统，并取得了成绩，营业收入为357,094.03元，占主营业务收入的4.17%。

2012年公司业务开展仍以软件产品系统为主，并加大软件定制开发系统的业务开展，在2012年的业务收入中软件产品系统占91.31%，软件定制开发系统的业务在公司业务收入中的比重呈上升趋势，2012年软件定制开发系统的收入占主营业务收入的8.69%，充分体现了软件定制开发系统的需求增大和公司业务开展能力的增长。

2013年公司继续以软件产品系统和软件定制开发系统为核心业务开展市场销售工作。2013年1-9月软件产品系统和软件定制系统开发业务收入由于经营性波动，较往年有所下滑。

3、按销售地区分类

单位：元

时间 地区	2013年1-9月		2012年度		2011年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
山东大区	3,487,039.33	67.79%	6,090,365.56	54.25%	6,246,730.80	72.91%
东北大区	186,083.78	3.62%	824,820.51	7.35%	348,170.92	4.06%
华北大区	442,447.01	8.60%	1,143,837.61	10.19%	1,780,198.31	20.78%
华南大区	961,222.22	18.69%	3,127,597.52	27.86%	115,282.05	1.35%
西南大区	67,247.86	1.30%	40,666.68	0.35%	77,521.38	0.90%
合计	5,144,040.20	100.00%	11,227,287.88	100.00%	8,567,903.46	100.00%

公司全国市场按地区销售比例在报告期内各有优势。2011年度，主要项目分布在山东大区和华北大区。山东大区主要签订并执行完成的项目主要是山东法院项目；华北大区主要签订并执行完成的项目是内蒙法院项目。2012年度，主要项目分布在山东大区和华南大区。山东大区主要签订并执行完成的项目是山东法院项目；华南大区主要签订并执行完成的项目是江西电信签章项目合同。2013年1-9月，主要项目分布在山东大区和华南大区。山东大区主要签订并执行完成的项目是体彩即开票业务支撑系统项目；华南大区主要签订并执行完成的项目是江西电信签章二期项目。

(二) 产品毛利率及其变化趋势

公司报告期产品毛利率及其变化趋势如下：

1、按产品分类

单位：元

时间 产品类别	2013年1-9月			2012年度			2011年度		
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率
签名签章类	2,077,242.76	626,810.56	69.82%	5,744,972.45	4,032,608.97	29.81%	4,297,085.47	3,460,714.86	19.46%

文档安全类	334,615.38	115,891.52	65.37%	63,247.86	38,296.60	39.45%	-	-	-
行业应用类	2,732,182.06	1,029,753.58	62.31%	5,419,067.57	3,762,343.23	30.57%	4,270,817.99	3,494,403.35	18.18%

报告期内，营业收入毛利率整体呈上涨趋势。签名签章类毛利率 2012 年比 2011 年增加了 10.35%，主要是：1、2011 年硬件项目占比较高，硬件采购成本较高；2、2012 年硬件项目占比较低，硬件采购成本降低。2013 年毛利率比 2012 年增加的主要原因是由于随着签名签章业务成熟度的提高，行业的扩大，2013 年签名签章类业务中软件项目占据有一定业务量，使得该类业务整体毛利率上升。

文档安全类 2013 年比 2012 年的毛利率增长了 65.70%，主要是：1、该产品 2012 年推向市场，测试产品，需要采购不同的硬件，致硬件成本占比较大；2、随着技术的成熟，硬件占比降低，加之硬件采购成本降低。

行业应用类产品毛利率 2012 年比 2011 年增加了 12.39%，主要原因是 2012 年公司行业应用业务由 2011 年主推的语音系统转型为主做数字法庭项目建设，数字法庭项目建设的合同金额比语音系统的要大，毛利率也要高，从而使得 2012 年行业应用类产品整体毛利率较 2011 年度上升。2013 年公司深入挖掘行业客户需求，公司推出了软件审委会办公系统、即开票业务支撑系统等，此类产品比普通行业应用类产品毛利率高。

2、按产品性质分类

单位：元

时间 产品类别	2013 年 1-9 月			2012 年度			2011 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率
软件产品系统	3,892,694.90	1,366,084.86	64.91%	10,251,219.51	7,249,369.62	29.28%	8,210,809.43	6,658,074.86	18.91%
软件定制开发系统	1,251,345.30	406,370.80	67.53%	976,068.37	583,879.18	40.18%	357,094.03	297,043.35	16.82%

公司 2011 年、2012 年和 2013 年 1-9 月软件产品系统的毛利率分别为 18.91%、29.28% 和 64.91%。2013 年 1-9 月较 2012 年毛利率增长快的主要原因是销售的软件占比有所提高，2013 年 1-9 月占比近 42%，而 2012 年占比仅为 14%；2012 年

毛利率较 2011 年增长较快主要原因是：1、2012 年公司软件产品系统较 2011 年产品成熟度、稳定性高；2、新开发的软件占比较 2011 年有所提高。

2011 年、2012 年和 2013 年 1-9 月软件定制开发系统的毛利率分别为 16.82%、40.18%和 67.53%。软件定制开发系统毛利率逐年提高，主要原因是：1、定制开发的软件系统中新开发的软件占比有所提高；2、公司进入定制软件开发系统所在行业时间已久，随着对所属行业特点的逐步深入了解，降低了定制产品的成本。

3、按销售地区分类

单位：元

时间	2013 年 1-9 月			2012 年度			2011 年度		
地区	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率
山东大区	3,487,039.33	1,181,946.20	66.10%	6,090,365.56	4,329,886.36	28.91%	6,246,730.80	5,164,956.87	17.32%
东北大区	186,083.78	84,963.88	54.34%	824,820.51	559,268.94	32.20%	348,170.92	284,562.39	18.27%
华北大区	442,447.01	153,144.90	65.39%	1,143,837.61	823,217.78	28.03%	1,780,198.31	1,353,938.51	23.94%
华南大区	961,222.22	328,426.82	65.83%	3,127,597.52	2,095,854.49	32.99%	115,282.05	89,465.07	22.39%
西南大区	67,247.86	23,973.86	64.35%	40,666.68	25,021.23	38.47%	77,521.38	62,195.37	19.77%

报告期内，营业收入毛利率整体呈上涨趋势，山东大区 2012 年同比 2011 年的毛利率增长 67.38%，主要是 1、2011 年硬件占比较高，硬件采购成本较高；2、2012 年硬件占比较低，硬件采购成本降低。2013 年同比 2012 年毛利率增长 128.64%，随着技术的成熟，硬件占比很少，加之硬件采购成本降低致 2013 年的毛利率继续在幅度上长。其他几大区情况类似山东大区。

(三) 主营业务收入和利润总额的变动趋势及原因

公司报告期主营业务收入和利润总额及变动情况如下：

单位：元

项目	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度	2012 年比上年增长比率
营业收入	5,144,040.20	11,227,287.88	8,567,903.46	31.04%
营业成本	1,772,455.66	7,833,248.80	6,955,118.21	12.63%
毛利	3,371,584.54	3,394,039.08	1,612,785.25	110.45%
综合毛利率	65.54%	30.23%	18.82%	60.60%

营业利润	-400,611.79	515,057.57	-496,023.84	-203.84%
利润总额	368,741.24	1,535,008.67	13,398.87	11356.25%
净利润	308,260.63	1,279,079.10	24,699.33	5078.60%
归属于母公司的净利润	308,260.63	1,279,079.10	24,699.33	5078.60%

报告期内，2012 年度营业收入比 2011 年增加 31.04%，主要原因如下：1、2012 年公司获得多项资质，成为行业内资质较全的公司之一，公司更具有竞争力。2、公司深入挖掘客户需求，产品功能不断升级，现已形成了成熟度较高的产品。公司所在行业特点是第四季度的业务量占全年业务量的大头。

2012 年度毛利率比 2011 年增长 60.60%，主要原因为：1、2011 年，签名签章、行业应用类产品中包含的硬件采购成本比较高，2012 年以来，随着公司产品不断成熟和公司采购成本的逐渐降低，签名签章、行业应用类产品中包含的硬件采购成本比 2011 年显著降低。2、2012 年以来，行业应用类产品中的电话语音系统产品，逐步由数字法庭系统产品所替代，产品的利润空间比 2011 年有了较大提升，而数字法庭系统产品在行业应用类产品中所占比重较大，对公司 2012 年的整体毛利率的提升起到了很重要的作用。3、自股份制改制以来，公司的各项规章制度逐步健全并完善，公司运作更加规范，在行业内的知名度日益提高，对公司采购成本的不断降低起到了至关重要的作用，2013 年以来，效果更加明显。4、2013 年以来，公司的各类产品日益成熟，市场占有率越来越高，再加上采购成本的不断降低，各类产品的毛利率都有不同程度地提高，致使公司的整体毛利率较 2012 年有了较大的提高。5、2013 年，公司完成了两个较大额度的签名签章类产品项目，而这两个较大额度项目也是公司近期开发成功的新的省份和新的行业客户，因客户对售后服务的需求比较多也比较严格，所以这两个较大额度项目的销售价格比较高，造成签名签章类产品的毛利率比 2012 年有很大幅度的提高，同时造成公司 2013 年的产品整体毛利率比 2012 年有很大幅度的提高。以上就是造成 2012 年毛利率比 2011 年有所提高，2013 年毛利率比 2012 年有较大提高的主要原因。

2012 年度营业利润比 2011 年增长 203.84%，主要是因为公司毛利率提高，相关的收入有所提高。

2012 年度利润总额比 2011 年增长 11356.25%，主要是营业利润的增加及政府补贴的提高，2012 年的政府补贴加即征即退金额达 100 多万。

报告期内公司净利润 2012 年、2011 年保持相对平稳，2013 年 1-9 月净利润下降主要是因为市场开拓和产品研发的需要，当年公司增加了研发投入和员工薪酬。

（四）主要费用及变动情况

公司报告期主要费用及变动情况如下：

单位：元

项目	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度	2012 年比上年增长比率
营业收入	5,144,040.20	11,227,287.88	8,567,903.46	31.04%
销售费用	684,409.52	786,412.96	812,263.42	-3.18%
管理费用	2,836,627.15	1,993,514.47	1,033,670.17	92.86%
财务费用	115,694.43	88,838.54	33,128.40	168.16%
期间费用合计	3,636,731.10	2,868,765.97	1,879,061.99	52.67%
销售费用/营业收入	13.30%	7.00%	9.48%	-26.12%
管理费用/主营收入	55.14%	17.76%	12.06%	47.18%
财务费用/营业收入	2.25%	0.79%	0.39%	104.64%
期间费用/营业收入	70.70%	25.55%	21.93%	16.51%

公司 2011 年、2012 年和 2013 年 1-9 月销售费用占营业收入的比重为：9.48%、7%、13.30%，2012 年比 2011 年减少的主要原因是办公费用的减少。2011 年北京办事处的办公费用相对较多，2012 年撤销了北京办事处。

2012 年度管理费用占营业收入的比重相比 2011 年增长 47.18%。主要是由于公司专业技术人才不断引进，工资待遇也有所上调，员工薪酬开支随之增加。2013 年管理费用大幅增加的原因：1、随着公司逐步发展壮大，员工薪酬待遇 2013 年比 2012 年提高约一倍；2、公司 2013 年支付各中介机构的有关新三板挂牌咨询费用共计约 32 万元；3、公司办理改制所需的各项自主变更及新办理的资质费用约为 27.8 万元；4、公司 2013 年外购了无形资产-云数据安全平台，使得 2013 年的无形资产摊销费用增加。

报告期内，财务费用主要为银行贷款利息费用、银行存款利息收入和银行汇款手续费。2012 年度财务费用比 2011 年增加，主要是因为公司的银行贷款从 2011 年的 50 万元增加到 2012 年的 100 万元，使得相应的贷款利息支出增加。2013 年 1-9 月份的财务费用比 2012 年增加，主要是因为公司的银行贷款从 2012 年的 100 万元增加到 2013 年 9 月末的 200 万元，使得相应的贷款利息支出增加。

总体来说，公司收入、成本、费用配比较合理。

公司研发投入占营业收入的情况如下：

单位：元

项目	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度	2012 年比上年增长比率
研发费用	1,461,739.86	899,301.87	810,328.40	10.98%
营业收入	5,144,040.20	11,227,287.88	8,567,903.46	31.04%
研发费用/营业收入	28.42%	8.01%	9.46%	-15.31%

随着公司所处行业对新产品新技术的要求，公司每年都需要投入一定的研发费用，公司整体研发费用较为平稳，研发力度的保持也为公司未来的可持续发展奠定了坚实的基础。

（五）重大投资收益情况

无。

（六）非经常性损益情况

公司非经常性损益的构成如下：

单位：元

项目	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	520,000.00	675,000.00	450,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出			
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益总额	520,000.00	675,000.00	450,000.00
减：非经常性损益的所得税影响数	78,000.00	101,250.00	112,500.00

项 目	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度
非经常性损益净额	442,000.00	573,750.00	337,500.00
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）			
归属于公司普通股股东的非经常性损益	442,000.00	573,750.00	337,500.00

报告期内，公司各年度形成非经常性损益均为政府补助收入。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

报告期内，公司的补贴收入均属于与收益相关的政府补助，用于补偿企业已发生的相关费用或损失，在取得时直接计入当期损益。

政府补助收入详细情况如下所示：

项 目	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度	文件
应用技术研发资金			150,000.00	《济南高新区管委会关于下达 2010 年度科技计划重点项目的通知》（济高管发【2010】243 号）
应用技术研发资金			200,000.00	《关于下达〈济南市二零一一年科学技术发展计划第一批项目（企业自主创新计划）〉》（济科计【2011】2 号）
技术扶持资金			100,000.00	《济南高新区管委会关于下达 2011 年度科技计划重点项目的通知》（济高管发【2011】222 号）
科技进步奖补助经费		20,000.00		《济南市科学技术奖励办法》（济南市人民政府令第 211 号）
科技创业发展奖励资金		5,000.00		济南市高新区管委会关于加快创新创业发展的若干规定
信息安全管理认证补助资金		150,000.00		《济南市创建中国软件名城若干政策》（济政发【2010】5 号）

技术扶持资金		100,000.00		《关于下达2012年度市级科技型中小企业技术创新资金第一批计划的通知》(济科发【2012】27号)
经济和信息化委员会专项发展资金		400,000.00		《关于下达2012年信息产业发展项目专项资金预算指标的通知》(鲁财建指【2012】172号)
创新基金	200,000.00			《关于下达2012年度济南市科技型中小企业技术创新资金第二批计划项目的通知》(济科发【2012】41号)
上市扶持资金	300,000.00			《济南高新区管委会关于拨付山东明仁福瑞达制药股份有限公司等企业改制上市扶持资金的通知》(济高管字【2013】129号)
科技成果奖励	20,000.00			《济南市科学技术奖励办法》(济南市人民政府令第211号)
合 计	520,000.00	675,000.00	450,000.00	

(七) 税项及享受的主要财政税收优惠政策

公司税项及享受的主要财政税收优惠政策列示如下：

1、增值税

公司增值税税率为应税收入的 17%。本公司为增值税一般纳税人，销售自行开发的软件产品，取得省级软件主管部门认可的软件检测机构出具的检测证明材料，取得软件产业主管部门颁发的《软件产品登记证书》，符合财税【2011】100号文件规定，本公司软件收入现按照软件产品增值税即征即退 14% 的优惠政策执行。

2、企业所得税

公司企业所得税税率为 25%、15%。

公司于 2012 年 11 月 30 日取得编号为 GR201237000271 的高新技术企业证书，有效期 3 年。依据科技部、财政部、国家税务总局 2008 年 4 月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》认定的高新技术企业，减至 15% 的税率征收企业所得税。

3、城市维护建设税

公司城市维护建设税按实际缴纳流转税额的 7% 计缴。

4、教育费附加

公司教育费附加按实际缴纳流转税额的 3% 缴纳；地方教育费附加按实际缴纳流转税额的 2% 缴纳。

四、公司报告期主要资产情况

(一) 货币资金

公司报告期的货币资金情况如下：

单位：元

项 目	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
库存现金	70,644.39	7,506.08	31,501.33
银行存款	2,277,847.84	1,095,911.56	770,333.31
合 计	2,348,492.23	1,103,417.64	801,834.64

截至 2013 年 9 月 30 日，公司无因抵押或冻结等使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收账款

1、公司报告期的应收账款情况

单位：元

账 龄	2013 年 9 月 30 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	3,470,524.00	74.58		3,470,524.00
1-2 年	513,170.00	11.03	25,658.50	487,511.50
2-3 年	39,110.00	0.84	3,911.00	35,199.00
3-4 年	526,660.00	11.31	157,998.00	368,662.00
4-5 年	104,232.00	2.24	52,116.00	52,116.00
5 年以上				
合计	4,653,696.00	100.00	239,683.50	4,414,012.50
账 龄	2012 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	2,281,437.00	69.46		2,281,437.00

1-2 年	121,490.00	3.70	6,074.50	115,415.50
2-3 年	575,820.00	17.53	57,582.00	518,238.00
3-4 年	305,672.00	9.31	91,701.60	213,970.40
4-5 年				
5 年以上				
合计	3,284,419.00	100.00	155,358.10	3,129,060.90
账 龄	2011 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	4,828,011.60	66.03		4,828,011.60
1-2 年	1,369,181.00	18.72	68,459.05	1,300,721.95
2-3 年	1,115,007.00	15.25	111,500.70	1,003,506.30
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上				
合计	7,312,199.60	100.00	179,959.75	7,132,239.85

报告期间公司货款回笼情况总体较好，应收债权资产质量较好，公司应收账款账龄绝大部分在一年以内，存续期较短，回收情况良好，并按规定会计政策和估计提取了坏账准备。

2、应收账款金额前五名情况

(1) 截至 2013 年 9 月 30 日，应收账款前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
山东浪潮新世纪科技有限公司	非关联方	816,884.00	1 年以内	17.55
重庆赛海科技有限公司	非关联方	567,800.00	主要 3-4 年	12.20
山东盛世博威通信技术有限公司	非关联方	483,000.00	1 年以内	10.38
山东天启信息技术有限公司	非关联方	468,850.00	主要 1 年以内	10.07
济南华唐信息科技有限公司	非关联方	246,000.00	主要 1-2 年	5.29
合 计		2,582,534.00		55.49

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，应收账款前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
重庆赛海科技有限公司	非关联方	567,800.00	主要 2-3 年	17.29
鞍山市立山区人民法院	非关联方	526,800.00	主要 1 年以内	16.04
河北世纪曙光科技有限公司	非关联方	254,000.00	1 年以内	7.73
济南华唐信息科技有限公司	非关联方	246,000.00	1 年以内	7.49
神木县人民法院大柳塔法庭	非关联方	175,800.00	1 年以内	5.35
合 计		1,770,400.00		53.90

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，应收账款前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司	非关联方	2,300,000.00	1 年以内	31.45
菏泽市牡丹区人民法院	非关联方	862,609.00	1 年以内	11.80
重庆赛海科技有限公司	非关联方	567,800.00	主要 1-2 年	7.77
湖南省高级人民法院	非关联方	540,000.00	2-3 年	7.38
巴彦淖尔市中级人民法院	非关联方	315,600.00	2-3 年	4.32
合 计		4,586,009.00		62.72

3、截至 2013 年 9 月 30 日，应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

（三）预付账款

1、公司报告期的预付账款情况

单位：元

账 龄	2013 年 9 月 30 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	975,016.00	98.68	595,300.00	88.74	204,324.00	72.72
1 至 2 年			13,000.00	1.94	336.00	0.12
2 至 3 年	13,000.00	1.32			76,300.00	27.16
3 年以上			62,500.00	9.32		-
合 计	988,016.00	100.00	670,800.00	100.00	280,960.00	100.00

2、预付账款金额前五名情况

(1) 截至 2013 年 9 月 30 日，公司预付账款中的前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
无锡市海谊工艺雕刻有限公司	非关联方	313,000.00	1 年以内	交易未完成
山东金达科技有限公司	非关联方	252,000.00	1 年以内	交易未完成
河北世纪曙光科技有限公司	非关联方	193,500.00	1 年以内	交易未完成
济南丰利彩印有限公司	非关联方	173,040.00	1 年以内	交易未完成
济南锐冠信息技术有限公司	非关联方	33,000.00	1 年以内	交易未完成
合 计		964,540.00		

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，公司预付账款中的前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
河北世纪曙光科技有限公司	非关联方	327,500.00	主要 1 年以内	交易未完成
无锡市海谊工艺雕刻有限公司	非关联方	313,000.00	1 年以内	交易未完成
济南中飞科技有限公司	非关联方	13,000.00	1-2 年	交易未完成
国家保密科研院所	非关联方	10,000.00	1 年以内	交易未完成
深圳友达创联科技有限公司	非关联方	3,600.00	1 年以内	交易未完成
合 计		667,100.00		

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，公司预付账款中的前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
河北世纪曙光科技有限公司	非关联方	62,500.00	2-3 年	交易未完成
天津天地伟业数码科技有限公司	非关联方	53,500.00	1 年以内	交易未完成
珠海壹讯科技有限公司	非关联方	13,200.00	2-3 年	交易未完成
济南中飞科技有限公司	非关联方	13,000.00	1 年以内	交易未完成
山东中孚信息技术有限公司	非关联方	8,200.00	1 年以内	交易未完成
合 计		150,400.00		

3、截至 2013 年 9 月 30 日，预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

（四）其他应收款

1、其他应收款账龄及坏账准备计提情况

单位：元

账 龄	2013 年 9 月 30 日			
	金额	比例（%）	坏账准备	净额
1 年以内	393,459.30	97.47		393,459.30
1-2 年				
2-3 年				
3-4 年				
4-5 年	10,200.00	2.53	5,100.00	5,100.00
5 年以上				
合计	403,659.30	100.00	5,100.00	398,559.30
账 龄	2012 年 12 月 31 日			
	金额	比例（%）	坏账准备	净额
1 年以内	709,878.20	98.58		709,878.20
1-2 年				
2-3 年				
3-4 年	10,200.00	1.42	3,060.00	7,140.00
4-5 年				
5 年以上				
合计	720,078.20	100.00	3,060.00	717,018.20
账 龄	2011 年 12 月 31 日			
	金额	比例（%）	坏账准备	净额
1 年以内	365,000.00	87.22		365,000.00
1-2 年				
2-3 年	53,500.00	12.78	5,350.00	48,150.00
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上				
合计	418,500.00	100.00	5,350.00	413,150.00

2、其他应收款金额前五名情况

（1）截至 2013 年 9 月 30 日，公司其他应收款中的前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
李宗帅	员工	96,500.00	1年以内	23.91
董甲彬	员工	32,000.00	1年以内	7.93
刘文	员工	31,500.00	1年以内	7.80
东营市政府采购中心	非关联方	30,000.00	1年以内	7.43
程永甜	股东	29,113.30	1年以内	7.21
合计		219,113.30		54.28

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，公司其他应收款中的前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
李宗帅	员工	97,500.00	1年以内	13.54
王永起	股东	78,473.20	1年以内	10.90
李伽	员工	70,764.00	1年以内	9.83
陈吉明	股东	65,000.00	1年以内	9.03
济南市政府采购中心	非关联方	50,000.00	1年以内	6.94
合计		361,737.20		50.24

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，公司其他应收款中的前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
王秀红	股东	270,000.00	1年以内	64.52
窦金明	员工	30,000.00	2-3年	7.17
山东海恒安招标有限公司	非关联方	10,000.00	2-3年	2.39
巴彦淖尔政府采购中心	非关联方	10,000.00	2-3年	2.39
德州正道招标有限公司	非关联方	3,000.00	2-3年	0.72
合计		323,000.00		77.19

3、应收关联方账款情况

(1) 截至 2013 年 9 月 30 日应收关联方账款情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
程永甜	股东	29,113.30	7.21	备用金
薛福旗	股东	25,000.00	6.19	备用金
陈吉明	股东	25,000.00	6.19	备用金
合 计		79,113.30	19.60	

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
王永起	股东	78,473.20	10.90	备用金
陈吉明	股东	65,000.00	9.03	备用金
薛福旗	股东	32,800.00	4.56	备用金
刘进宝	股东	30,600.00	4.25	备用金
程永甜	股东	15,300.00	2.12	备用金
王秀红	股东	15,000.00	2.08	备用金
合 计		237,173.20	32.94	

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日应收关联方账款情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
王秀红	股东	270,000.00	64.52	备用金
合 计		270,000.00	64.52	

公司其他应收款科目主要归集公司员工出差或办理公司事务时所需的备用金和投标保证金。截至 2013 年 9 月 30 日，其他应收款余额中，无关联方往来欠款，主要为员工备用金和公司对外的投标保证金。

(五) 存货

1、公司报告期的存货情况如下：

单位：元

项 目	2013年9月30日			2012年12月31日			2011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	1,591,819.87		1,591,819.87	2,211,837.31		2,211,837.31	371,768.18		371,768.18
发出商品	1,715,122.00		1,715,122.00						
合 计	3,306,941.87		3,306,941.87	2,211,837.31		2,211,837.31	371,768.18		371,768.18

取得的存货按取得时的实际成本进行初始计量，采购过程中发生的运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用，直接计入存货采购成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

公司存货主要包括库存商品和发出商品，2013年9月末发出商品余额占存货余额的比例为51.86%。发出商品是公司已发出的商品，待客户验收确认后再转入主营业务成本。公司大部分存货账龄在一年以内，无产品积压、毁损等情况存在，不存在跌价因素，公司未对存货计提跌价准备。

2、报告期存货构成

项 目	构成	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
		账面金额	账面金额	账面金额
库存商品	签名签章	1,444,309.67	1,455,771.39	362,171.82
	文档安全	25,678.74	554,015.46	-
	行业应用	121,831.46	202,050.46	9,596.36
发出商品	行业应用	1,715,122.00	-	-
合 计		3,306,941.87	2,211,837.31	371,768.18

公司通过开发和应用相关技术，建立了覆盖电子签名签章、文档安全应用、行业安全应用的三大类产品体系。公司的产品一部分被直接安装在客户的计算机、服务器等硬件设备上；另一部分，则根据客户要求，在软件产品销售的同时提供相应的设备，如电脑、服务器、打印机、密码钥匙等，这些设备在集成过程中形成了一部分公司存货。根据最终提供产品的不同，公司存货的形成有不同的特点：

(1) 签名签章产品

公司的签名签章类产品主要有电子签章应用系统、电子签名签章组件（中间件）、电子印章管理系统、电子签名签章套件（外挂件）、工程文档云签章平台、

电子印章排版系统、移动终端签章平台、电子签章服务平台、密钥管理系统、电子签章设备（签章机）。各种产品从形式上可分为三类：软件产品、硬件产品和集成产品：单纯的软件产品公司存货较少，存货主要电子签章软件加密产品和集成产品组成：电子签章软件加密产品由公司购入 Key、指纹仪、密码卡等硬件，然后由公司工程师将数据信息加密后写入硬件，实现身份认证、印章安全存储、电子签章、文件加解密等效果，从而购入的 Key、指纹仪、密码卡等形成存货；集成产品是一种系统解决方案，组件包括电子签章软件、加密产品和专用签章机等，签章机由公司购入打印机、芯片、炭粉、粉仓、外验钞灯等半成品和原材料后，采用公司自行研发的专有技术进行内嵌软件、测试、包装等工序后生产完成，从而购入的打印机、芯片、炭粉、粉仓、外验钞灯等半成品和原材料形成存货。

签章签名产品是公司的核心产品，也是市场需求逐渐旺盛的产品，公司在经过多次测试和对比后，结果显示一款型号的打印机与公司专有技术的匹配程度好，性价比高。所以，基于对市场形势的判断和技术要求，向供应商批量采购了选定型号打印机作为库存。公司 2012 年 12 月 31 日签章产品存货 145.58 万元，比 2011 年存货 36.22 万元，增加约 109.36 万元，其中前述所用签章打印机增加 121 万元。从客户反馈情况及意向订单看，库存是适应市场需要的。

（2）文档安全产品

公司文档安全产品主要以软件形态安装到客户服务器或电脑，存货较少。但根据客户需求公司有时会为客户提供服务器、电脑、加密 U 盘等硬件设备与公司软件产品形成一个完整的系统集成产品。这时购入的服务器、电脑、加密 U 盘等物品在公司进行系统集成的过程中会形成存货。

2012 年公司文档安全产品项目取得了突破，实现新签订项目两单，由于项目跨期运作，2012 年底形成存货 55.4 万元。

（3）行业应用产品

行业应用产品主要由软件和硬件设备构成，如：审委会系统由数字庭审系统软件、视频服务器、硬盘、摄像头组成；科技法庭由耳麦、VGA 切换器、视音频分配器、视音频切换器、线材等组成。公司购入硬件与软件集成的过程中会形成存货。

行业应用类产品报告期三个时点的金额分别为 0.96 万元,20.21 万元和 12.18 万元

(4) 发出商品

2013年9月30日发出商品余额为东营文化局文化市场监督系统。公司于2012年12月中标东营文化局文化市场监督系统，该系统主要由文化市场协调办公（行政审批）、文化市场信息管理系统、接口系统、视频监控中心平台系统、文化执法系统等多个子系统组成。截止2013年9月30日公司制作的系统已经发出，按照客户要求的项目进度软件系统已安装完毕，然后安装调试硬件设备，所以该项目目前存在已发出的硬件商品，已发出的硬件商品主要构成为集成系统、配套服务器、配套存储设备、加密设备、录像机、摄像机等。

该部分存货2013年9月底的金额171.51万元，由于项目相对金额较大，所含内容较多，调试周期也较长，客户提出最后统一进行验收和交付。而对这部分发出商品，基于谨慎性原则，待客户最后统一验收后再确认收入。扣除该部分因素，2013年9月份的存货为158.88万元，比2012年底的221.18万元有所降低。

(六) 固定资产

1、固定资产类别及估计的使用年限、预计净残值及年折旧率

类 别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
电子设备及其他	5	5	19.00

公司固定资产折旧采用年限平均法。

2、固定资产原值、累计折旧和净值

(1) 截至2013年9月30日固定资产及折旧变动情况如下：

单位：元

项 目	2012年 12月31日	本期增加	本期减少	2013年 9月30日
一、账面原值合计：	594,895.91	856,438.91		1,451,334.82
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备	211,000.00	545,300.00		756,300.00
电子设备	383,895.91	311,138.91		695,034.82
二、累计折旧合计：	257,037.38	131,389.76		388,427.14
其中：房屋及建筑物			-	

项 目	2012年 12月31日	本期增加	本期减少	2013年 9月30日
机器设备		-		
运输设备	10,022.50	64,603.18		74,625.68
电子设备	247,014.88	66,786.58		313,801.46
三、固定资产账面净值合计	337,858.53			1,062,907.68
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备	200,977.50			681,674.32
电子设备	136,881.03			381,233.36
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备				
五、固定资产账面价值合计	337,858.53			1,062,907.68
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备	200,977.50			681,674.32
电子设备	136,881.03			381,233.36

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日固定资产及折旧变动情况如下：

单位：元

项 目	2011年 12月31日	本期增加	本期减少	2012年 12月31日
一、账面原值合计：	383,895.91	211,000.00		594,895.91
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备		211,000.00		211,000.00
电子设备	383,895.91			383,895.91
二、累计折旧合计：	154,949.17	102,088.21		257,037.38
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备		10,022.50		10,022.50
电子设备	154,949.17	92,065.71		247,014.88
三、固定资产账面净值合计	228,946.74			337,858.53
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				200,977.50
电子设备	228,946.74			136,881.03
四、减值准备合计				

项 目	2011年 12月31日	本期增加	本期减少	2012年 12月31日
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备				
五、固定资产账面价值合计	228,946.74			337,858.53
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				200,977.50
电子设备	228,946.74			136,881.03

截至 2013 年 9 月 30 日，公司固定资产原值为 1,451,334.82 元，累计折旧为 388,427.14 元，固定资产净值为 1,062,907.68 元。公司主要固定资产为电子设备和运输设备。

本期期末固定资产不存在减值情形，未计提减值准备。截至 2013 年 9 月 30 日，无闲置的固定资产，无未办理权属证明的固定资产。截至 2013 年 9 月 30 日，固定资产无抵押情况。

（七）无形资产

公司报告期的无形资产情况如下：

单位：元

项 目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年9月30日
一、账面原值合计	30,000.00	300,000.00		330,000.00
工具软件	30,000.00			30,000.00
云数据安全平台		300,000.00		300,000.00
二、累计摊销合计	16,500.00	19,750.00		36,250.00
工具软件	16,500.00	2,250.00		18,750.00
云数据安全平台		17,500.00		17,500.00
三、无形资产账面净值合计	13,500.00			293,750.00
工具软件	13,500.00			11,250.00
云数据安全平台				282,500.00
四、减值准备合计				
工具软件				
云数据安全平台				
五、无形资产账面价值	13,500.00			293,750.00

工具软件	13,500.00			11,250.00
云数据安全平台				282,500.00

接上表

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	30,000.00			30,000.00
工具软件	30,000.00			30,000.00
云数据安全平台				
二、累计摊销合计	13,500.00	3,000.00		16,500.00
工具软件	13,500.00	3,000.00		16,500.00
云数据安全平台				
三、无形资产账面净值合计	16,500.00			13,500.00
工具软件	16,500.00			13,500.00
云数据安全平台				
四、减值准备合计				
工具软件				
云数据安全平台				
五、无形资产账面价值合计	16,500.00			13,500.00
工具软件	16,500.00			13,500.00
云数据安全平台				

截至 2013 年 9 月 30 日，公司无形资产原值为 330,000.00 元，累计摊销为 36,250.00 元，净值为 293,750.00 元。公司无形资产均为外购的软件，采用直线法进行摊销，残值率为零。

公司无形资产使用状况良好，截至 2013 年 9 月 30 日不存在减值情形，未计提减值准备。

（八）长期待摊费用

公司报告期的长期待摊费用情况如下：

单位：元

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2013 年 9 月 30 日
办公楼装修	251,250.00		45,225.00		206,025.00
合 计	251,250.00		45,225.00		206,025.00

接上表

项 目	2011年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2012年12月31日
办公楼装修		301,500.00	50,250.00		251,250.00
合 计		301,500.00	50,250.00		251,250.00

截至2013年9月30日，公司长期待摊费用原值为301,500.00元，累计摊销为95,475.00元，净值为206,025.00元。长期待摊费用为公司办公室装修费，采用直线法进行摊销，残值率为零。

(九) 递延所得税资产

1、已确认的递延所得税资产

单位：元

项 目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
递延所得税资产：			
坏账准备形成	36,717.53	23,762.72	46,327.44
小 计	36,717.53	23,762.72	46,327.44

2、可抵扣暂时性差异项目明细

单位：元

项 目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
坏账准备	244,783.50	158,418.10	185,309.75
小 计	244,783.50	158,418.10	185,309.75

期末对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按照账龄分析与个别认定相结合的方法计提坏账准备，并计入当期损益。

(十) 资产减值准备

报告期内，资产减值准备计提、转回、转销情况如下：

单位：元

项 目	2012年12月31日	本期增加	本期减少		2013年9月30日
			转回	转销	
坏账准备	158,418.10	86,365.40			244,783.50
合 计	158,418.10	86,365.40			244,783.50

接上表

项 目	2011年12	本期增加	本期减少	2012年12
-----	---------	------	------	---------

	月 31 日		转回	转销	月 31 日
坏账准备	185,309.75		26,891.65		158,418.10
合 计	185,309.75		26,891.65		158,418.10

资产减值准备的计提政策详见本章之“一、公司报告期的审计意见及主要财务报表——（四）公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计——22、资产减值”所述方法计提减值准备。

五、公司报告期重大债务情况

（一）短期借款

公司报告期的短期借款情况如下：

单位：元

项 目	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
保证借款	2,000,000.00	1,000,000.00	500,000.00
合 计	2,000,000.00	1,000,000.00	500,000.00

1、公司于 2013 年 1 月 14 日从齐鲁银行股份有限公司济南万紫巷支行取得流动资金借款 200.00 万元，期限 1 年，年利率 8.40%，济南彩利来印业有限公司为该项借款承担连带保证责任。

2、报告期内，无已到期未偿还的短期借款，未发生资产负债表日后偿还金额。

（二）应付账款

1、公司报告期的应付账款情况如下：

单位：元

账 龄	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
1 年以内	349,851.55	329,200.00	2,870,900.00
1 至 2 年		151,800.00	
2 至 3 年			
3 年以上			
合 计	349,851.55	481,000.00	2,870,900.00

2、截至 2013 年 9 月 30 日，公司应付账款中的前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款总额的比例(%)
济南彩创电子设备有限公司	非关联方	107,800.00	1年以内	30.81
上海华盖科技发展有限公司	非关联方	68,208.98	1年以内	19.50
福州福昕软件开发有限公司	非关联方	52,376.07	1年以内	14.97
山东渔翁信息技术股份有限公司	非关联方	50,000.00	1年以内	14.29
济南深度科技有限公司	非关联方	45,726.50	1年以内	13.07
合 计		324,111.55		92.64

3、截至 2012 年 12 月 31 日，公司应付账款中的前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款总额的比例(%)
山东国佳基业科技开发有限公司	非关联方	110,000.00	1-2 年	22.87
济南彩创电子设备有限公司	非关联方	107,800.00	1年以内	22.41
北京知能易通技术有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	20.79
中资资产评估有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	20.79
广州赛宝认证中心服务有限公司	非关联方	41,800.00	1-2 年	8.69
合 计		459,600.00		95.55

4、截至 2011 年 12 月 31 日，公司应付账款中的前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款总额的比例(%)
无锡市海谊工艺雕刻有限公司	非关联方	2,300,000.00	1年以内	80.11
深圳锐取软件技术有限公司	非关联方	136,500.00	1年以内	4.75
苏州盈联互动软件科技有限公司	非关联方	124,500.00	1年以内	4.34
山东国佳基业科技开发有限公司	非关联方	110,000.00	1年以内	3.83
深圳锐科电子科技有限公司	非关联方	55,500.00	1年以内	1.93
合 计		2,726,500.00		94.96

期末余额均是正常采购所产生的应付款项，无大额、异常应付账款情况。报告期内，公司应付账款账龄大多数均在一年以内。

截至 2013 年 9 月 30 日，应付账款中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(三) 预收账款

1、公司报告期的预收账款情况如下：

单位：元

账龄	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内		36,840.00	138,500.00
1至2年			100,000.00
2至3年			150,459.00
3年以上			
合计		36,840.00	388,959.00

2、截至2012年12月31日，公司预收账款中的前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预收款项总额的比例(%)
辽宁丹东宽甸法院	非关联方	11,840.00	1年以内	32.14
北京融创未来网络技术有限公司	非关联方	25,000.00	1年以内	67.86
合计		36,840.00		100.00

3、截至2011年12月31日，公司预收账款中的前五名名单如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预收款项总额的比例(%)
临清市中级人民法院	非关联方	250,000.00	主要2年以内	64.27
枣庄市新邮通信有限责任公司	非关联方	79,304.00	2-3年	20.39
山东宏城信息工程有限公司	非关联方	18,000.00	1年以内	4.63
北京易联创新科技有限公司	非关联方	15,800.00	2-3年	4.06
平度公安局	非关联方	10,500.00	2-3年	2.70
合计		373,604.00		96.05

期末余额均是向采购方收取的预收货款产生的余额，无大额、异常预收账款情况。截至2013年9月30日，预收账款余额为零。

截至2013年9月30日，本公司无预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(四) 应付职工薪酬

公司报告期的应付职工薪酬情况如下：

单位：元

项 目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年9月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴		847,936.50	842,336.50	5,600.00
二、职工福利费				
三、社会保险费		204,164.97	204,164.97	
1、基本医疗保险费		60,245.40	60,245.40	
2、补充医疗保险				
3、基本养老保险费		127,184.74	127,184.74	
4、年金缴费				
5、失业保险费		6,693.93	6,693.93	
6、工伤保险费		3,346.97	3,346.97	
7、生育保险费		6,693.93	6,693.93	
四、住房公积金		12,005.00	12,005.00	
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费				
七、非货币性福利				
八、其他				
其中：现金结算的股份支付				
合 计		1,064,106.47	1,058,506.47	5,600.00

接上表

单位：元

项 目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴		808,726.00	808,726.00	
二、职工福利费				
三、社会保险费		167,375.86	167,375.86	
1、基本医疗保险费		50,098.46	50,098.46	
2、补充医疗保险				
3、基本养老保险费		105,763.43	105,763.43	
4、年金缴费				
5、失业保险费		2,226.60	2,226.60	
6、工伤保险费		2,783.25	2,783.25	

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
7、生育保险费		6,504.12	6,504.12	
四、住房公积金		7,040.00	7,040.00	
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费				
七、非货币性福利				
八、其他				
其中：现金结算的股份支付				
合 计		983,141.86	983,141.86	

(五) 应交税费

公司报告期的应交税费情况如下：

单位：元

项 目	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
增值税	87,090.01	50,958.40	242,034.43
企业所得税	1,183.65	193,457.06	33,024.10
个人所得税	2,570.62	81.30	
城市维护建设税	6,096.30	3,567.09	16,942.41
教育费附加	2,612.70	1,528.75	14,522.06
地方教育费附加	1,741.80	1,019.17	
水利基金	870.90	509.58	
合 计	102,165.98	251,121.35	306,523.00

截至 2013 年 9 月 30 日，公司应交税费余额主要为增值税和城市维护建设税等税费。

(六) 其他应付款

1、公司报告期的其他应付款情况如下：

单位：元

账龄	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
1 年以内	-	300,000.00	114,880.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合 计	-	300,000.00	114,880.00

2、截至 2012 年 12 月 31 日，公司其他应付款中的前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应付款总额的比例 (%)
李莹	关联方	300,000.00	1 年以内	100.00
合 计		300,000.00		100.00

注：李莹系本公司股东，且与控股股东王永起为夫妻关系，故其二人为公司实际控制人，对公司共同控制。

此款项已于 2013 年结清。

3、截至 2011 年 12 月 31 日，公司其他应付款中的前五名名单如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应付款总额的比例 (%)
李伽	非关联方	85,000.00	1 年以内	73.99
山东政府采购中心	非关联方	19,800.00	1 年以内	17.24
济南舜德物业管理有限公司	非关联方	10,080.00	1 年以内	8.77
合 计		114,880.00		100.00

截至 2013 年 9 月 30 日，其他应付款中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

六、公司报告期股东权益情况

单位：元

项目	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
股本	8,100,000.00	5,500,000.00	5,080,000.00
资本公积	1,506,548.66	206,548.66	-
盈余公积	106,447.71	75,621.65	2,469.93
未分配利润	884,808.21	607,373.64	27,994.92
归属于母公司股东权益合计	10,597,804.58	6,389,543.95	5,110,464.85
少数股东权益			
股东权益合计	10,597,804.58	6,389,543.95	5,110,464.85

（一）股本情况

公司股本变动情况，请见本说明书第一章第四部分“公司股本的形成及其变化情况”。

（二）资本公积情况

（1）2012年12月18日原济南同智伟业软件有限公司整体变更为股份有限公司，以审计后的净资产5,706,548.66元按1:0.96的比例取整数折合为公司股本550万股，其余206,548.66元计入资本公积-股本溢价，业经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具国浩验字【2012】219A237号验资报告。

（2）根据2013年1月20日股东会决议及发起人协议和章程规定，增资390.00万元，其中，增加注册资本260.00万元，资本公积130.00万元。业经山东大华会计师事务所有限公司审验，并出具鲁大华会验字【2013】第2006号验资报告。

（三）盈余公积情况

根据《公司法》规定，公司按弥补亏损后的当期净利润的10%计提盈余公积。

（四）未分配利润情况

公司自成立以来未进行过利润分配。

（五）尚未实施完毕的股权激励计划

无。

七、关联方及关联交易

（一）关联方

关联方指：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。

关联关系是指在财务和经营决策中，有能力对公司直接或间接控制或施加重大影响的方式或途径，主要包括关联方与公司之间存在的股权关系、人事关系、管理关系及商业利益关系。

1、存在控制关系的关联方

公司的实际控制人是王永起先生，直接持股比例为 50.93%。王永起先生担任本公司的董事长兼总经理。自然人股东李莹持有公司股份 200,000 股，占公司股份的 2.47%，与控股股东王永起为夫妻关系，故其二人为公司实际控制人，对公司共同控制。

2、不存在控制关系的关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
济南网辰信息技术有限公司	其他关联方（股东王永起之父持股的公司）	68466770-2
济南宇嘉科技有限公司	其他关联方（股东王秀红持股的公司）	672291808
王晨歌	持股 5%以上股东、实际控制人王永起之女之女	
王秀红	股东、董事、副总经理、财务总监	
薛福旗	股东、董事	
陈吉明	股东、董事	
刘进宝	股东、监事会主席	
程永甜	股东、董事会秘书	
江守礼	董事	
燕起贵	监事	
李宗帅	职工代表监事	

注：（1）王永起之父王庆忠持有济南网辰信息技术有限公司股权已于 2012 年 12 月 12 日全部转让；（2）王秀红持有济南宇嘉科技有限公司 16.67%股权已于 2013 年 4 月 26 日全部转让。转让后，济南网辰信息技术有限公司与济南宇嘉科技有限公司均与本公司不存在关联关系。

3、受实际控制人控制的其他企业

无。

（二）关联方是否在主要客户和供应商中占有权益

无。

(三) 关联方交易及关联方余额

1、经常性关联交易

无。

2、偶发性关联交易

(1) 关联方交易

1) 关联方采购

报告期内，公司向关联方采购的情况如下所示：

单位：元

关联方名称	2013年1-9月		2012年度		2011年度	
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
济南宇嘉科技有限公司					290,598.29	4.18%

公司在2011年12月5日与济南宇嘉科技有限公司签订合同，以市场价格向对方采购计算机和公文处理系统平台。

2) 关联方销售

报告期内，公司向关联方销售的情况如下所示：

单位：元

关联方名称	2013年1-9月		2012年度		2011年度	
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
济南网辰信息技术有限公司	-	-	-	-	74,358.97	0.87%

公司2011年以市场价格向济南网辰信息技术有限公司销售粉盒。

(2) 关联方应收应付款项

报告期内，公司向关联方应收应付款项的情况如下所示：

单位：元

项目名称	关联方	2013年9月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
		金额	占所属科目余额的比重	金额	占所属科目余额的比重	金额	占所属科目余额的比重
应收账款	济南网辰信息技术有限公司					147,000.00	2.06%
其他应付款	李莹			300,000.00	100.00%		

应收账款余额为公司对济南网辰信息技术有限公司的销售产生的应收账款余额，已于2012年结清。

其他应付款余额为公司2012年向关联方李莹的暂借款30万元，该款项已于2013年结清。

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

报告期内，公司与关联方资产转让、债务重组情况的情况如下所示：

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	2013年1-9月		2012年度		2011年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
王永起	资产转让	购车	市场价			211,000.00	100%		

公司2012年9月26日与控股股东王永起先生签署车辆转让协议，将王永起先生名下的两辆汽车分别以8.3万元和12.8万元的市场价格转让给公司，并办理了车辆过户手续。公司于2012年9月28日向王永起先生支付了转让款。中资资产评估有限公司对公司截至2012年9月30日的净资产进行了评估，并出具了中资评报[2012]498号的资产评估报告，这两辆汽车在此次评估报告中的评估价值分别为9.37万元和15.22万元，未发生减值。

2、关联交易决策程序执行情况

公司尚未完成整体变更股份公司时，没有专门制订关联交易决策制度。公司整体变更为股份公司后，建立了《济南同智伟业软件股份有限公司关联交易规则》，明确了关联方的范围，关联交易的范围、种类，关联交易的原则（包括回避原则），关联交易的决策权限，关联交易的回避措施。公司将严格按照相关制度执行。同时，持有公司 5% 以上股份的股东均出具书面声明，承诺依法及章程规范关联交易。

八、需要提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

1、2012 年 10 月 29 日，济南彩利来印业有限公司从齐鲁银行济南万紫巷支行取得银行贷款人民币 100 万元，期限 1 年，由公司全额担保，承担连带保证责任。济南彩利来印业有限公司已于 2013 年 10 月 29 日还清上述借款，公司保证责任解除。

2、2013 年 12 月 4 日，济南彩利来印业有限公司从齐鲁银行济南万紫巷支行取得银行贷款人民币 100 万元，期限 1 年，由公司全额担保，承担连带保证责任。

（二）或有事项

截至本说明书披露日，公司无需要披露的或有事项。

（三）其他重要事项

截至本说明书披露日，公司无需要披露的其他重要事项。

九、公司报告期内资产评估情况

公司自成立之日起只进行了一次资产评估，资产评估的目的为：公司拟由有限责任公司改制成股份有限公司，委托评估机构对此经济行为所涉及的公司股东权益价值进行评估，对公司的股东权益在 2012 年 9 月 30 日这一评估基准日所表现的市场价值作出评定估算，为该经济行为提供价值参考依据。2012 年 11 月 25 日，中资资产评估有限公司出具中资评报[2012]498 号《资产评估报

告书》，截至 2012 年 9 月 30 日，公司净资产账面价值为 570.66 万元，评估值为 575.22 万元，增值 4.56 万元，增值率为 0.80%。

评估相关情况详见本说明书第一章第四部分“公司股本的形成及其变化情况”。

十、股利分配政策和报告期内的分配情况

（一）股利分配的一般政策

根据国家有关法律、法规的要求及本公司《章程》的规定，各年度的税后利润按照下列顺序分配：

- 1、弥补上一年度的亏损
- 2、提取法定公积金 10%
- 3、提取任意公积金
- 4、支付股东股利

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。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。

股东大会或者董事会违反前款规定，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。

（二）报告期内的分配情况

报告期内，公司未向股东分配股利。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司在公开转让后，将继续执行报告期股利分配政策。

十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

十二、公司经营风险因素

（一）特殊风险

1、行业监管政策变化的风险

基于信息安全对国家安全的重要战略意义，公司从事的文档及数据安全应用也属于国家强制性监管的行业。随着信息化进程在各行各业的不断深入和渗透，主管部门有可能采取更为严格的监管措施、制定更加完善的行业标准以及对行业内企业提出更高的资质要求，这将会对公司的业务发展产生一定的影响。

为此，公司的管理团队将密切关注国家政策的变化，并积极采取措施顺应政策要求。目前，公司已经拥有了覆盖信息安全、商密产品、涉密产品等领域的业务资质。今后，公司还将根据行业监管要求的变化，及时申请新的业务资质。

2、税收优惠风险

报告期内，公司按规定享受了国家税收优惠政策。公司取得了省级软件主管部门认可的软件检测机构出具的检测证明材料和软件产业主管部门颁发的《软件产品登记证书》，依据财税【2011】100号文件规定享受按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策；公司于2012年11月30日取得了编号为GR201237000271的高新技术企业证书，有效期3年，依据科技部、财政部、国家税务总局2008年4月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》等规定减按15%的税率征收企业所得税。若上述税收优惠政策发生变化，或公司不具备继续享受上述税收优惠政策的条件，将对公司未来的收益情况产生一定的影响。

为此，公司将利用自身的业务优势，加大市场开拓能力，提升公司的盈利水平，以此尽量降低税收优惠政策对公司业绩的影响程度；同时，公司还将继续加大研发投入，确保公司的技术优势，争取持续获得国家给予高新技术企业和软件企业的税收优惠政策。

3、市场开拓的风险

公司作为技术密集型企业，产品更新换代较快。但是技术上成功的产品不一定有成功的市场，特别是公司的新产品在走向市场的过程中，将面临诸多不确定性因素，这将有可能带来一定的市场风险。

为此，公司将进一步把市场调研与技术研发整合起来，做好客户群调研、市场需求分析等工作，确保公司能够根据市场需求制定技术更新计划，减少产品与

市场脱节的风险；同时，公司还将进行不断地进行技术创新，保证产品和服务的市场竞争力。

4、公司业务规模相对较小的经营风险

在信息安全市场多元化发展的背景下，公司采取了差异化经营的模式，专注于以电子签名签章产品为基础的文档与数据安全产品的研发和技术服务，形成了独具创新、专业化程度高的业务特点。专业化程度高的业务模式使得最近两年一期公司业务规模相对较小，2011年度、2012年度与2013年1-9月，公司实现的主营业务收入分别为8,567,903.46元、11,227,287.88元和5,144,040.20元。尽管公司在最近两年一期内实现了一定的收入增长，但是行业竞争的日趋加剧和市场需求的持续扩大对公司业务发展提出了更高的要求。

为此，公司制定了具体的业务发展目标和专门的产品开发计划，以丰富公司的产品体系和扩大公司的服务规模，努力实现产品和服务的一体化。同时，公司将在现有营销网络的基础上逐步建立覆盖不同地域的营销网络体系，继续巩固、发展公司电子签章、行业安全应用、数据安全应用等产品在业界的地位，达到提升业务规模和盈利能力的目的。

5、公司客户、供应商相对集中的风险

公司产品的专业化程度较高，特别是在目前公司业务规模相对较小的情况下，公司集中将有限的资源投入在法院应用产品领域，因此，公司行业应用类产品主要是围绕法院客户的需求。同时，最近两年一期内，公司与浪潮集团内的多家企业发生过业务往来，这主要是由于浪潮集团是中国大型IT企业集团，在山东地区具有雄厚的软硬件综合实力，一方面，公司向浪潮提供专业化的业务产品；另一方面，浪潮拥有丰富的软、硬产品系列，公司主要向其采购项目实施所需的硬件设备。

尽管公司已经积累了一批信用良好、实力雄厚、合作稳定的合作伙伴和具有长期供求关系的客户、供应商群体，但是如果公司与客户、供应商的合作出现问题，特别是如果法院客户等政府机关和事业单位的年度采购计划发生变动，将有可能给公司的经营带来一定风险。

为此，公司将在维护好现有客户资源的基础上，积极对其他行业客户的需求进行详细调研分析，加大产品研发力度，不断丰富现有产品类型，努力拓宽公司

产品在不同行业的应用，进一步降低公司客户相对集中的风险。此外，公司已经在与现有供应商合作的同时，逐步分散从多家供应商采购项目实施过程中所需的原材料，以规避此类风险。

6、房产租赁不确定性风险

目前公司租赁房产位于济南市高新区舜泰广场2号楼1-701号房屋（建筑面积560 m²），租赁期限6年，自2012年1月1日至2017年12月31日。月租金16800元，按年结算。租赁房产用途为办公场所。合同期满如出租人继续出租房屋的，公司拥有优先承租权。若出租人未履行相应义务的，应按公司的实际损失进行赔偿。根据济南市高新区房屋管理中心2010年11月25日出具的《关于舜泰广场2号楼、6号楼项目房产确权手续的说明》，公司承租的上述房屋已办理《国有土地使用证》、施工确认等手续，并经消防部门验收合格，建设部门已允许投入使用，房产证正在办理过程中，存在因房屋所有权人未能最终取得房产证而导致公司不得不另行租赁办公场所的风险。为规避上述风险，公司控股股东、实际控制人王永起作出承诺，由此产生的费用概由其承担，保证公司不会因此遭受任何经济损失。

7、公司盈利对非经常性损益依赖的风险

公司2011年度、2012年度和2013年1-9月份的利润总额分别是1.34万元、153.50万元和36.87万元，扣除非经常性损益后的利润总额分别是-43.66万元、86.00万元和-15.13万元，非经常性损益占利润总额的比例分别是3358.49%、43.97%和141.02%。公司报告期非经常性损益占利润总额的比例较高，对公司财务状况和经营成果的影响较大，存在盈利对非经常性损益依赖的风险。

8、担保风险

2013年12月4日，公司与齐鲁银行股份有限公司济南万紫巷支行签订了《齐鲁银行保证合同》（合同编号2013年117151法保字第026号），约定为济南彩利来印业有限公司提供连带责任保证担保，担保金额为100万元人民币。借款期限为2013年12月4日至2014年12月3日。同智伟业保证期限为合同生效之日起至借款履行期限届满之日起2年。目前该担保仍在有效期内，存在借款还款期限到期济南彩利来印业有限公司未履行还款义务时，公司需承担保证责任的风险。

9、公司毛利率变化的风险

公司 2011 年、2012 年和 2013 年 1-9 月的毛利率分别为 18.82%、30.23% 和 65.54%。毛利率增长较快的主要原因是源于公司签名签章、文档安全、行业应用的软件系统项目中的软件比重较往年有所提高。公司未来存在毛利率变化的风险。

(二) 一般风险

1、新技术应用的风险

信息化浪潮给人类经济和社会活动提供了一个开放、高效、便捷、低碳的全新领域，伴随而来的是网络欺诈、信息被盗、钓鱼网站等现象的大量出现。在这种形势下，人们对可信网络空间的需求将日益迫切，对文档和数据安全产品的可靠性、可信性也提出了更高的要求。因此，公司能否正确把握客户的现实需求和行业的技术趋势将成为公司赢得未来竞争的关键。

为此，公司将充分利用积累的技术优势和人才优势，继续重视和加大研发投入，以确保公司技术的先进性。另外，公司还成立了纯技术性组织——技术委员会，专门负责公司的技术规划、技术路线等内容研究、论证，以提升公司的自主创新能力。

2、核心技术泄密的风险

公司属于技术密集型企业，已经形成的各项自主知识产权被广泛地应用在公司产品之中，构成了公司的核心竞争力。随着公司产品投放市场，公司的保密程度和保密手段便会相应地减少，容易被竞争对手所模仿使用。此外，公司核心技术人员的离职也会导致公司核心技术的泄密，从而降低新技术带来的价值回报。

为此，公司在加大研发力度的同时，通过及时申请知识产权保护的方式，保护公司的利益。此外，公司制定了相应的内部制度，并与核心岗位的相关人员签订了《保密协议》，以防内部泄密。

3、市场竞争加剧的风险

公司所处的细分行业是信息安全的重要组成部分，随着市场环境的逐步成熟和市场规模的迅速扩大，潜在的市场需求将有可能吸引越来越多的企业参与其中，新的竞争者会随之出现，从而导致市场竞争格局的变化。

为此，一方面，公司将继续加大研发和技术创新力度，强化自身的产品品牌；另一方面，公司将积极进行市场开发，打造强有力的渠道营销网络，并深度挖掘公司传统优势行业客户的需求，力争扩大公司的市场份额。

4、人才流失的风险

公司所在行业具有典型的智力、知识密集型特点，优秀的人才对于企业的发展至关重要。因此，目前行业内的人才争夺也较为激烈。

为此，公司将通过完善相应薪酬制度，制定多种激励措施等留住人才。公司建立了“对内具有公平性，对外具有竞争性”的薪酬体系，遵循“按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展”的原则，依据贡献、能力和责任，采取“以岗定薪、以能定级、以绩定奖”的分配形式，使薪酬与岗位价值紧密结合，与员工业绩紧密结合，与公司发展的短期收益、中期收益与长期收益有效结合，确保公司的薪酬体系具有公平性、竞争性、经济性、激励性。

十三、公司经营目标

（一）公司发展战略

公司将在未来发展中继续秉承“诚信、协作、卓越、创新”的企业文化理念，坚持以文档及数据安全为发展总方向，不断增加渠道合作伙伴，扩大优势行业的用户范围，实现业绩的稳定增长，降低大客户的影响力。同时，公司还将争取通过对接资本市场，引进资金和人才，扩充技术和市场资源，努力成长为国内知名、行业领先的企业。

（二）公司发展规划

1、整体发展规划

公司以文档及数据安全为发展方向，全面推进电子签名签章、文档数据安全、行业安全应用三大业务的发展，具体包括继续保持电子签章的产品优势及行业地位；大力发展文档及数据安全产品，并打造知名品牌；大力发展行业安全应用产

品，并争取部分行业中占据优势市场地位；逐步进入实物印章和电子印章相结合的综合印章管理领域，并在印章治安管理方面赢得重要的市场地位。

经过多年的积累，公司在产品、市场、团队、管理等方面奠定了坚实的基础。未来发展中，在具体产品层次上，公司将打造主推产品、梯队产品、培育产品三个产品层次，并向市场纵深推广；在具体实现方式上，公司将同时提供单个安全产品与完整的安全应用解决方案；在产品发展方向上，公司将以电子签章等文档安全产品为核心、以法院等优势行业为基础，拓展多行业领域客户，实现“占领三、五个行业，创造三、五个名牌”的发展规划。

2、技术发展规划

（1）技术发展路线

2000年开始，公司从事软件研发；

2003年开始，公司研发防伪电子签章，以防伪技术为核心，使用加密手段，研发生产第一代基于热转印技术的签章机；

2007年开始，公司采用智能密码钥匙及密码算法进行信息的安全存储与加密，研发和生产基于激光技术的防伪签章机；

2009年开始至今，公司以PKI体系为基础，应用密码技术及密码设备，完全按照国家密码管理局的要求和规范进行产品的设计和生产；

未来，公司将在现有业务基础上，继续加强电子签名签章、文档数据安全、行业安全应用相关产品的研发、生产，并以安全软件为基础，逐步向硬件化、集成化发展。

（2）技术发展规划

公司制定了以产品方向和产品形态为导向的技术发展规划。就产品方向而言，公司的产品将涵盖以电子签章为基础的文档安全应用产品、以PKI体系为基础的集成性数据信息安全及管理产品、以法院应用为基础的行业安全应用产品等三大方向；就产品形态而言，公司的产品将包括以安全产品为基础，提供安全应用解决方案；以安全软件为基础，逐步向硬件化、集成化发展等两种形态。

3、市场发展规划

公司制定了“占领三、五个行业，创造三、五个名牌，实现可持续发展”的市场发展规划。其中，“占领三、五个行业”，即深入占领法院等三、五个行业，与多行业客户在文档及数据安全应用领域深入合作；“创造三、五个名牌”，即极力推广以电子签章为代表的三、五个产品，打造业界著名品牌；“实现可持续发展”，即通过行业深入及品牌影响来实现稳定的理想业绩。在具体实现方式上，公司将采取以下措施：

第一、大力推广电子签名签章等通用安全产品，向更多行业和领域逐步渗透，继续扩大在业界品牌地位，努力打造成为国内最知名品牌；

第二、大力发展以设计院为核心的工程文档云签章平台，建立工程设计行业文档及数据安全应用管理的标准，逐步在工程设计行业占据重要市场地位；

第三、大力推广行业安全应用产品，继续稳固在法院应用领域的市场地位，拓展并深入至公安、检察院、电信、铁路、体彩运营支撑等行业，争取在安全应用领域赢得优势市场地位；

第四、进入实物印章和电子印章相结合的综合印章管理领域，逐步在印章治安管理方面取得重要市场地位。

（三）公司经营目标

1、总体经营目标

2013年至2015年间，公司将争取实现经营业绩的逐年增长，并将争取在电子签名签章、文档数据安全、行业安全应用三大业务上获得更大的突破，加大核心应用技术研发力度，不断优化产品结构，提高自主知识产权的创新速度，不断推动创新产品的产业化进程；加大实物印章和电子印章相结合的综合印章管理合作，不断深化参与市场竞争的层次与水平，扩展营销网络，扩大市场份额，努力立于不败的行业地位。

在具体业务目标上，公司争取实现电子签章、行业安全应用、数据安全应用等通用安全产品的销售额保持一定幅度的增长，并在现有营销市场的基础上完善覆盖不同地域的营销网络体系，继续巩固、发展公司电子签章、行业安全应用、数据安全应用等产品在业界的地位。

2、各个业务板块的中长期发展目标

表 公司各个业务板块的中长期发展目标

序号	业务方向	三年发展目标
1	电子签名签章	1) 继续保持产品领先优势 2) 保持品牌知名度和行业影响
2	行业安全应用	3) 成为法院行业安全产品重要供应商 4) 成为政法系统安全应用提供商 5) 建立行业安全应用平台
3	数据安全应用	6) 建立工程文档云签章行业标准 7) 提供云安全平台基础产品
4	印章安全管理	8) 建立印章治安管理新规范

(四) 公司发展计划

为了贯彻公司的发展战略，实现公司的发展规划和经营目标，未来，公司将积极采取以下措施：

1、市场开拓计划

总体上，公司将继续以济南为运营指挥中心，负责技术研发、产品生产、营销策划、客服管理等，并且逐步将在全国各省建立营销中心，负责开拓市场及产品售后服务。同时，公司将坚持以客户为中心的原则，建立完善的业务营销体系：

第一、继续贴近市场、接近客户，从把小客户做大再到把大客户做小，降低大客户的影响力，有效改变对大客户的依赖；

第二、公司与客户之间不是简单的一次性销售关系，也不是按季度和年度的合作模式，而是与客户结成多年的长期稳定的战略合作关系，争取实现与客户的协同发展；

第三、通过为客户开展贴近式服务，不断深入了解客户需求，并将客户需求及时反馈到产品研发、技术支持和产品服务等层面，实现对客户需求的全程跟踪与全方位满足；

第四、公司通过提升服务质量等措施来做好已有项目的维护工作，并将这些项目作为向潜在新客户“示范”的案例，从而实现维护老客户与开拓新客户并举。

公司针对电子签名签章、文档数据安全、行业安全应用三大业务方向，具体采取以下市场开拓计划：

电子签名签章：公司将采用“公司宣传、渠道共赢”的市场策略。公司负责产品的品牌形象、知名度的宣传工作，并增加与国内有影响力的办公、业务系统软件开发商的合作，利用他们的行业优势来拓宽公司产品的销售渠道。因此，公

司将继续扩大与现有渠道伙伴的合作，大力发展新的合作伙伴，为更多行业客户提供更适用、更安全、更科学的产品。

文档数据安全：公司将集中深入到几个优势行业，深入了解行业应用需求，为其提供全面的文档安全解决方案，通过构建文档安全管理平台、公文安全传输平台等，为客户实现资源的安全共享。

行业安全应用：公司将深入了解其行业应用需求，以现有的法院客户群为基础，大力推广行业安全应用产品，继续稳固公司在法院应用领域的市场地位，并逐步拓展至政法系统中其他领域，争取在政法系统安全应用领域赢得优势市场地位。

2、产品开发与技术发展计划

公司从事文档及数据安全产品研发、销售和技术服务，既提供单个安全产品，又提供完整的安全应用解决方案。因此，今后公司的产品开发计划将实现产品和服务一体化，即在确保产品品质的基础上，以客户需求为出发点和归属点，实现产品研发、安装、服务一体化，从而达到提升总体销量和盈利能力的目的。

为继续保持技术先进性，公司将着力做好以下几点：第一、公司将继续加强对现有技术人员的培训，通过多种措施为其创造学习、交流平台，并继续加强与山东财经大学等科研院所的合作，使用高校拥有的技术资源为公司技术人员充电；第二、公司纯学术性质的技术委员会将不定期地组织技术人员进行交流，以促进技术人员专业水平的提升；第三、公司将及时跟进行业发展的技术动态，并对密码算法、相关技术、研发设备进行更新和调整。

3、人才发展计划

公司以人才为根本，坚持选拔、培养、提升现有人才和引进高、精、尖人才相结合，提升整体人才队伍的质量。

就人才发展计划而言，一方面，公司将加强对现有人才的培训、树立鼓励学习的企业氛围，通过个人锻炼与学习交流相结合的方式，提高人才的创新能力和团队协作能力；另一方面，公司将继续加强与高校等科研院所的合作，依托高校院所的人才优势、技术优势，提高人才技术创新力与科技成果转化力，培养一批创新能力强、成果转化能力高的人才，使科技创新转化为生产力，服务于客户。

同时，公司今后将坚持培养与提升相结合，不断强化核心团队人才队伍建设：

第一，培育---保持核心团队的先进性。公司将通过加强与高校等科研院所的合作、增加技术培训、鼓励技术研发等措施保持核心团队的技术先进性；通过深入学习企业管理课程、参观学习优秀企业等方式保持核心团队的管理先进性。

第二，保持---用心留住人才。通过建立“对内具有公平性，对外具有竞争性”的薪酬体系，采取“以岗定薪、以能定级、以绩定奖”的分配形式，使薪酬与岗位价值紧密结合，与员工业绩紧密结合，通过有竞争力地激励措施来稳定公司的核心团队。

4、市场竞争策略

针对未来的市场竞争，公司将采取内外兼修的策略，通过提高自主创新力、扩展多行业领域等方式巩固、发展市场地位。

在内部，公司将加大专业技术创新力度，提高现有产品性能，加强新产品研发，创新服务方式，从而形成公司技术、产品、服务的全方位竞争优势；

在外部，公司将通过开辟产品的新用途、加大渠道铺设和品牌推广力度、扩大营销网络等方式增强公司的市场优势。

第五章 有关声明

(本页无正文，为济南同智伟业软件股份有限公司公开转让说明书的签字、盖章页)

公司董事: 姚磊 薛福旗 王凌心
陈翔 王强

公司监事: 王志强 李宗帅
刘书安

公司高级管理人员: 姚磊 程永甜 王凌心



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：

龚德雄

项目负责人：

王世宏

项目小组成员：

王颖

张婧 魏梅



上海证券有限责任公司

2014年4月9日

会计师事务所声明

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

机构负责人：

经办注册会计师：





瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

2014年4月9日



资产评估机构声明

本机构及经办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。本机构及经办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资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人：



经办注册资产评估师：



中资资产评估有限公司

2014年4月9日



律师事务所声明

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机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议,确认公开转让说明书不致因引用上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对所引用内容的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人:



经办律师:



2014年4月9日

第六章 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。

(正文完)