

# 广州嘉瑶信息技术 股份有限公司



# 嘉瑶信息

## 公开转让说明书

主办券商



齐鲁证券有限公司  
QILU SECURITIES CO. LTD

二零一四年四月

## 声 明

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

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

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

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

## 风险及重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

### 一、公司资产规模较小、营业收入较少的经营风险

2011年度、2012年度和2013年1-9月，公司实现的营业收入分别为706,754.37元、2,693,165.04元和4,772,202.42元，实现的净利润分别为-52,850.63元、331,058.92元和1,687,142.24元，在报告期末的资产总额分别为2,142,197.76元、3,602,524.42元和7,585,654.80元，公司存在资产规模较小、营业收入较少的经营风险，随着公司在业务规模、净利润快速增长的同时，资产规模也在快速增加。未来公司还将持续提高市场份额，以进一步降低相关的经营风险。

### 二、税收政策变动的风险

2013年9月2日，广东省经济和信息化委员会颁发证书粤R-2013-0187号《软件企业认定证书》。根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）、国家税务总局《关于软件企业和高新技术企业所得税优惠政策有关规定执行口径等问题的通知》（国税发[2003]82号）等规定，公司从开始获利年度起，第1年至第2年的经营所得免征所得税，第3年至第5年减半征收所得税。公司2012年开始获利，即2012年、2013年免征企业所得税，2014年至2016年按12.5%税率计算企业所得税。如果国家根据宏观经济形势和产业政策的变化调整以上税收优惠和补助政策，或者税收优惠期限到期后不能继续享受新的税收优惠政策，则将会对公司收益产生一定的影响。

### 三、人才流失和技术创新失败的风险

软件企业最核心的资源是技术人才，这些技术人才对公司起着关键作用，人员的稳定对公司的发展具有重要影响。公司自成立以来造就了一批高素质的技术人才，正是由于人才和核心技术使本公司在业内树立了良好的口碑，取得了较大的竞争优势。随着市场竞争的加剧，行业对上述人才的竞争也日趋激烈，公司面临人才吸引、保留的风险。如果公司的核心人才流失将会导致公司丧失竞争优势。

另外，公司的核心技术经过长时间的经验积累，如果公司的核心技术泄密，

将会对公司产生不利的影响，为加强核心技术人员对公司的忠诚度及同公司利益相关度，本公司已经通过核心技术人员持股的方式，使其利益与公司的发展紧密相连。公司已采取了包括核心技术人员持股，提高核心技术人员待遇等措施，但如果公司人才出现大量流失，将对本公司的生产经营造成一定的负面影响。

#### 四、公司内控风险

有限公司阶段，公司的治理机制和内控体系不够完善，存在运作不规范的现象，如有限公司股东会决议届次不清，监事对公司的财务状况及董事和高级管理人员所起的监督作用较小，未制定专门的关联交易、对外投资、对外担保等管理制度。2013年12月30日，公司由广州嘉瑶软件有限公司整体变更设立为股份公司后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理制度的执行尚未经过实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在现有内控制度执行不力及因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

#### 五、实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人为姚翊，持有公司532.80万股，占公司股本比例为74.00%，担任公司的董事长、总经理。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。

## 目 录

声 明.....	2
风险及重大事项提示.....	3
释 义.....	7
<b>第一节 基本情况.....</b>	<b>9</b>
一、公司基本情况.....	9
二、股票挂牌情况.....	10
三、申请挂牌公司的股权结构.....	12
四、申请挂牌公司股东情况.....	12
五、申请挂牌公司股本形成及变化.....	13
六、申请挂牌公司子公司及基本情况.....	17
七、申请挂牌公司重大资产重组情况.....	17
八、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	17
九、最近两年一期申请挂牌公司主要财务数据.....	20
十、与本次挂牌有关的当事人.....	21
<b>第二节 公司业务.....</b>	<b>24</b>
一、公司主营业务.....	24
二、公司关键资源要素.....	34
三、公司内部组织结构与业务流程.....	38
四、公司商业模式情况.....	39
五、员工情况.....	40
六、业务收入及重大客户情况.....	42
七、公司所处行业基本情况.....	46
<b>第三节 公司治理.....</b>	<b>56</b>
一、申请挂牌公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	56
二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估.....	59
三、申请挂牌公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况.....	61
四、申请挂牌公司的独立性.....	61

五、同业竞争情况.....	63
六、申请挂牌公司最近二年资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况.....	65
七、董事、监事、高级管理人员.....	66
八、董事、监事、高级管理人员近两年变动情况.....	69
<b>第四节 公司财务.....</b>	<b>71</b>
一、审计意见类型及会计报表编制基础.....	71
二、最近两年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表.....	71
三、主要会计政策和会计估计及其变化情况.....	83
四、报告期主要损益情况.....	90
五、财务状况分析.....	100
六、报告期内主要财务指标及分析.....	116
七、关联方、关联方关系及关联交易.....	121
八、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	123
九、股利分配政策和历年分配情况.....	123
十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	124
十一、报告期内评估情况.....	124
十二、风险因素.....	125
<b>第五节 有关声明.....</b>	<b>128</b>
<b>第六节 附件.....</b>	<b>134</b>

## 释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、股份公司、嘉瑶技术	指	广州嘉瑶信息技术股份有限公司
有限公司、嘉瑶有限	指	广州嘉瑶软件有限公司
盈众信息	指	广州市盈众信息技术有限公司
烈锐贸易	指	广州市烈锐贸易有限公司
实际控制人、控股股东	指	姚翊
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
推荐主办券商、齐鲁证券	指	齐鲁证券有限公司
会计师事务所、会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）及其会计师
律师事务所、律师	指	北京市大成（深圳）律师事务所及其律师
评估师事务所、评估师	指	广东联信资产评估土地房地产估价有限公司及其评估师
元，万元	指	人民币元，人民币万元
报告期	指	2011年12月31日、2012年12月31日和2013年9月30日
本说明书、本公开转让说明书	指	广州嘉瑶信息技术股份有限公司的公开转让说明书
公司章程	指	2013年11月20日被公司股东大会批准的广州嘉瑶信息技术股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《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》
IDC	指	国际数据公司（IDC），信息技术、电信行业和消费科技咨询、

		顾问和活动服务专业提供商。
赛迪顾问	指	现代化咨询顾问企业
J2EE	指	JAVA2 企业版 (Java 2 Enterprise Edition), 是使用Java 进行企业开发的一套规范。
SOA	指	面向服务的体系结构 (service-oriented architecture, SOA) 是一个组件模型, 它将应用程序的不同功能单元 (称为服务) 通过这些服务之间定义良好的接口和契约联系起来。
BPM	指	业务流程管理软件 (BPM) 是一种达成企业各种业务环节整合的全面管理模式。

本公开转让说明书中任何表格中若出现总数与表格所列数值总和不符, 均为采用四舍五入所致。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称：广州嘉瑶信息技术股份有限公司

英文名称：Guang Zhou Jia Yao Information Technology Co. Ltd

法定代表人：姚翊

有限公司成立日期：2010年7月27日

股份公司成立日期：2013年12月30日

注册资本：720.00万元

住所：广州市天河区天河北路689号709房

邮编：510630

经营范围：计算机软硬件及配件、电子产品、网络设备、办公自动化设备、仪器仪表、通信设备的研究、开发、销售；室内装饰；计算机软硬件技术服务；计算机系统集成技术服务（计算机信息系统集成除外）；销售：照明设备、建筑材料

所属行业：根据国民经济行业分类与代码（GB/4754—2011），公司属于 I65 软件和信息技术服务业；根据证监会上市公司行业分类指引（2012），公司属于 I65 软件和信息技术服务业。

主营业务：从事 workflow 平台、财务资金费用管控系统、企业业务流程管理系统、CRM、HR、OA 等系统研发、销售与集成服务所处行业，计算机应用-计算机软件开发与管理咨询。

董事会秘书：张霞

电话：020-38736866

传真：020-38736866

电子信箱： zhangxia@gem-soft.com

互联网网址： http:www.gem-soft.com

组织机构代码： 55839519-5

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票挂牌概况

股票代码： 430744

股票简称： 嘉瑶信息

股票种类： 人民币普通股

每股面值： 1.00 元

股票总量： 720.00 万股

挂牌日期： 2014 年【】月【】日

### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

#### 1、相关法律法规及公司章程对股东所持股份的限制性规定

《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、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《业务规则》第二章第八条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十五条规定：“董事、监事、总经理以及其他高级管理人员应当在其任职期间内，定期向公司申报其所持有的本公司股份及其变动情况；在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后 6 个月内不得转让其所持有的本公司的股份。”

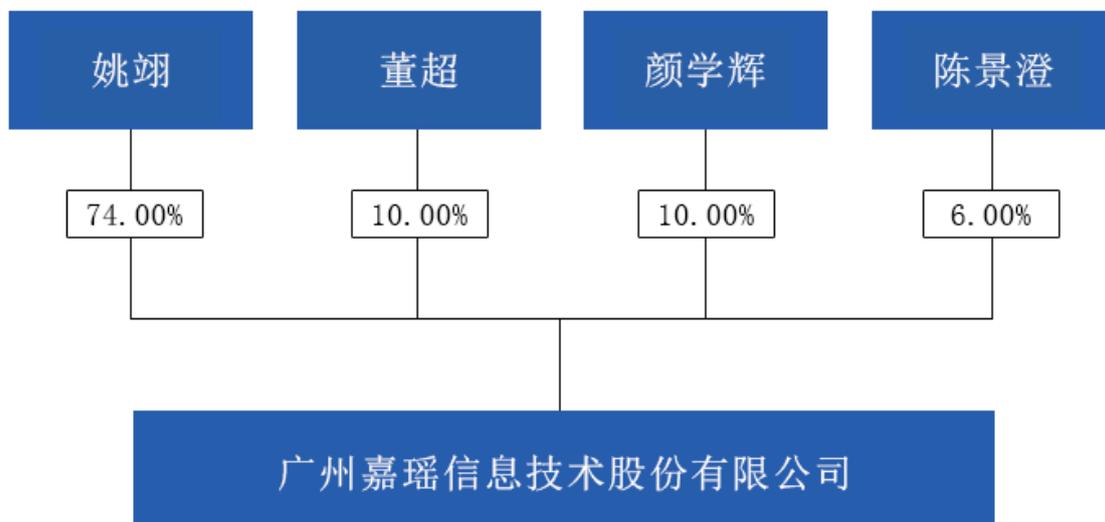
《公司章程》第二十八条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。”

## 2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

除上述规定股份锁定以外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

截至本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日，股份公司成立尚未满一年，因此公司发起人无可以公开转让的股票。公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。

### 三、申请挂牌公司的股权结构



### 四、申请挂牌公司股东情况

#### (一) 控股股东及实际控制人认定及变动情况

报告期初，公司股东姚翊持有嘉瑶有限51.00%的股权，为公司的控股股东、实际控制人；2013年9月，嘉瑶有限注册资本增至530万元，公司股东姚翊持股比例增至74.00%，为公司的控股股东、实际控制人。2013年12月，嘉瑶有限整体变更为股份公司，公司股东姚翊持有公司股份总额的74.00%，为公司控股股东和实际控制人。

自然人姚翊目前持有公司74.00%的股份，是公司的最大股东，现任公司的董事长、总经理，实际控制公司的经营管理，为公司的控股股东、实际控制人。公司的控股股东、实际控制人报告期内没有发生变更。

#### (二) 控股股东及实际控制人基本情况

姚翊，女，1979年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2000年2月-2001年2月，就职于广州丽天科技有限公司，任市场部经理；2001年2月-2002年2月，就职于广州高捷科技有限公司，任销售部经理；2002年2月-2010年6月，就职于广州京华网络有限公司，任营销总监；2010年6月-2013年12月，就职于广州嘉瑶软件有限公司，任执行董事、总经理；2013年12月，开始担任股份公司董事长、总经理，任期三年，自2013年12月30日至2016年12月29日。

### （三）前十名股东及持有5%以上股份股东的情况

序号	股东	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质	是否存在质押及其他争议事项
1	姚 翊	5,328,000.00	74.00	自然人	否
2	董 超	720,000.00	10.00	自然人	否
3	颜学辉	720,000.00	10.00	自然人	否
4	陈景澄	432,000.00	6.00	自然人	否

### （四）公司股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书出具日，公司各股东之间无关联关系。

## 五、申请挂牌公司股本形成及变化

### （一）有限责任公司阶段

#### 2010年7月，嘉瑶有限设立

股份公司前身为广州嘉瑶软件有限公司，系由姚翊、董超、颜学辉、陈景澄四名自然人股东出资设立的。其中，姚翊以货币形式出资 25.50 万元，占注册资本的 51.00%；董超以货币形式出资 10.50 万元，占注册资本的 21.00%；颜学辉以货币形式出资 10.00 万元，占注册资本的 20.00%；陈景澄以货币形式出资 4.00 万元，占注册资本的 8.00%。

2010年7月21日，广州天河新安会计师事务所出具了编号为穗天新验字【2010】第B098号的《验资报告》，经审验截至2010年7月21日止，嘉瑶有限（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币50万元，其中姚翊以货币资金出资25.50万元，董超以货币资金出资10.50万元，颜学辉以货币资金出资10.00万元，陈景澄以货币资金出资4.00万元。

2010年7月22日，姚翊、董超、颜学辉和陈景澄签署《广州嘉瑶软件有限公司章程》，2010年7月27日，广州市工商行政管理局天河分局核准了有限公司的设立申请，嘉瑶有限取得注册号为440106000282651的《企业法人营业执照》。嘉瑶有限设立时，注册资本为50.00万元，法定代表人为姚翊，住所为广州市天河区员村四横路石东酒店5楼自编507房，经营范围为：计算机软硬件及

配件、电子产品、网络设备、办公自动化设备、仪器仪表、通信设备的研究、开发、销售；室内装饰；计算机软硬件技术服务；计算机系统集成技术服务（计算机信息系统集成除外）；销售：照明设备、建筑材料。

嘉瑶有限设立时的股东和出资情况如下所示：

序号	股东	出资金额（元）	股权比例（%）	出资方式
1	姚 翊	255,000.00	51.00	货币
2	董 超	105,000.00	21.00	货币
3	颜学辉	100,000.00	20.00	货币
4	陈景澄	40,000.00	8.00	货币
合 计		<b>500,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

嘉瑶有限设立时的基本情况如下：

公司名称	广州嘉瑶软件有限公司
注册号	440106000282651
注册资本	人民币50.00万元
实收资本	人民币50.00万元
住所	广州市天河区员村四横路石东酒店5楼自编507房
法定代表人	姚翊
公司类型	有限公司（自然人投资或控股）
经营范围	计算机软硬件及配件、电子产品、网络设备、办公自动化设备、仪器仪表、通信设备的研究、开发、销售；室内装饰；计算机软硬件技术服务；计算机系统集成技术服务（计算机信息系统集成除外）；销售：照明设备、建筑材料
成立日期	2010年7月27日
营业期限	2010年7月27日至2011年6月23日

#### 2010年11月，注册资本由50万元增至200万元

2010年11月3日，嘉瑶有限召开临时股东会并作出股东会决议，同意增加公司注册资本至200万元，其中姚翊增资765,000.00元、董超增资315,000.00元。

元、颜学辉增资 300,000.00 元、陈景澄增资 120,000.00 元，并通过了《广州嘉瑶软件有限公司章程修正案》。

2010 年 11 月 3 日，广州海正会计师事务所出具了编号为海正验【2010】第 A2026 号的《验资报告》，经审验截至 2010 年 11 月 3 日止，嘉瑶有限已收到全体股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 150.00 万元，其中姚翊以货币资金增资 765,000.00 元，董超以货币资金增资 315,000.00 元，颜学辉以货币资金增资 300,000.00 元，陈景澄以货币资金增资 120,000.00 元。变更后的累计注册资本为人民币 200.00 万元，实收资本 200.00 万元。

2010 年 11 月 30 日，广州市工商行政管理局天河分局核准了上述变更事项，并为公司核发了新的《企业法人营业执照》。公司本次变更后公司股东及出资情况如下所示：

序号	股东	出资金额（元）	股权比例（%）	出资方式
1	姚翊	1,020,000.00	51.00	货币
2	董超	420,000.00	21.00	货币
3	颜学辉	400,000.00	20.00	货币
4	陈景澄	160,000.00	8.00	货币
合计		<b>2,000,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

### 2013 年 9 月，注册资本由 200 万元增至 530 万元

2013 年 9 月 22 日，经嘉瑶有限股东会决议，同意公司注册资本增加至 530 万元，其中姚翊以货币资金增资 2,902,000.00 元，董超以货币资金增资 110,000.00 元，颜学辉以货币资金增资 130,000.00 元，陈景澄以货币资金增资 158,000.00 元，并通过了《广州嘉瑶软件有限公司章程修正案》。

2013 年 9 月 22 日，广州瑞兴会计师事务所出具瑞兴验字[2013]F676 号《验资报告》，经审验截至 2013 年 9 月 22 日止，嘉瑶有限已收到全体股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 330.00 万元，其中姚翊以货币资金增资 2,902,000.00 元，董超以货币资金增资 110,000.00 元，颜学辉以货币资金增资 130,000.00 元，陈景澄以货币资金增资 158,000.00 元。变更后的累计注册资本为人民币 530.00 万元，实收资本 530.00 万元，其中姚翊占 74%、董超占 10%、

颜学辉占 10%、陈景澄占 6%。

2013 年 9 月，广州市工商行政管理局天河分局核准了上述变更事项，并为公司核发了新的《企业法人营业执照》。公司本次变更后公司股东及出资情况如下所示：

序号	股东	出资金额（元）	股权比例（%）	出资方式
1	姚 翊	3,922,000.00	74.00	货币
2	董 超	530,000.00	10.00	货币
3	颜学辉	530,000.00	10.00	货币
4	陈景澄	318,000.00	6.00	货币
合计		<b>5,300,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

## （二）股份公司阶段

### 2013 年 12 月，有限公司整体改制变更为股份有限公司

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2013 年 10 月 30 日出具的以嘉瑶有限 2013 年 9 月 30 日为基准日的信会师报字【2013】第 410346 号《专项审计报告》，截至 2013 年 9 月 30 日，嘉瑶有限经审计的账面净资产为 7,244,819.74 元。

2013 年 11 月 4 日，广东联信资产评估土地房地产估价有限公司出具了《评估报告》（联信（证）评报字〔2013〕第 A0467 号），确认截至评估基准日 2013 年 9 月 30 日止，有限公司全部资产账面值为 758.57 万元，评估值为 758.82 万元，增幅 0.03%；负债账面值为 34.08 万元，评估值为 34.31 万元，增幅 0.67%；净资产账面值为 724.48 万元，评估值为 724.51 万元，基本无增幅。

2013 年 11 月 4 日，经嘉瑶有限股东会决议批准，由嘉瑶有限原股东作为发起人，以经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至 2013 年 9 月 30 日的净资产 7,244,819.74 元以 1.006:1 的折股比例，折合成股本 7,200,000.00 股，净资产价值超出注册资本的部分 44,819.74 元计入公司资本公积金，整体变更设立广州嘉瑶信息技术股份有限公司。

2013 年 11 月 18 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具《广州嘉瑶

信息技术股份有限公司（筹）验资报告》（信会师报验字[2013]第1-0080号），对嘉瑶技术各发起人的出资情况进行验证。

2013年11月20日，股份公司召开了创立大会暨第一次股东大会并形成决议，会议选举了董事会成员和监事会成员，通过了《股份公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》。董事会由姚翊、董超、颜学辉、蓝华、张霞五名成员组成，姚翊担任董事长、法定代表人；监事会由陈景澄、吴美萱、余梓桁三名监事组成，陈景澄担任监事会主席。同日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任姚翊担任公司总经理。

2013年12月30日，经广州市工商局核准，股份公司领取了注册号为440106000282651号的《企业法人营业执照》。股份公司设立时，其股权结构如下表所示：

序号	股东	出资金额（元）	股权比例（%）	出资方式
1	姚翊	5,328,000.00	74.00	净资产折股
2	董超	720,000.00	10.00	净资产折股
3	颜学辉	720,000.00	10.00	净资产折股
4	陈景澄	432,000.00	6.00	净资产折股
合计		<b>7,200,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

## 六、申请挂牌公司子公司及基本情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司未设立子公司。

## 七、申请挂牌公司重大资产重组情况

报告期内，公司未发生重大资产重组事项。

## 八、董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）董事基本情况

1、姚翊，董事长，任期三年，自2013年12月30日至2016年12月29日。简历详见本公开转让说明书“第一节、四、申请挂牌公司股东情况”之“（二）控股股东及实际控制人基本情况”。

2、董超，男，1977年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000年7月-2004年7月，就职于广州市丽天计算机系统有限公司，任研发工程师；2004年7月-2010年7月，就职于广州市忆科计算机系统有限公司，任研发总监；2010年7月-2013年12月，就职于广州嘉瑶软件有限公司，任研发部经理；2013年12月，开始担任股份公司董事，本届任期三年，自2013年12月30日至2016年12月29日。

3、颜学辉，男，1979年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998年7月-2005年7月，就职于广东丽天科技有限公司，历任开发部工程师、高级工程师、开发部主管；2006年7月-2010年7月，就职于广州珠源信息技术有限公司，任技术开发部高级工程师、电子政务技术主管；2010年7月-2013年12月，就职于广州嘉瑶软件有限公司，任实施部经理；2013年12月，开始担任股份公司董事，本届任期三年，自2013年12月30日至2016年12月29日。

4、蓝华，男，1978年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999年8月-2002年7月，就职于广东锐新软件技术有限公司，任软件开发工程师；2002年7月-2009年6月，就职于广州市忆科计算机系统有限公司（后更名为广州市汉和信息技术有限公司），历任项目经理、项目主管、售前主管；2009年6月-2011年1月，就职于北京慧点科技股份有限公司，任高级售前顾问及南方售前支持部经理；2011年1月-2012年9月，就职于IBM与金蝶软件（中国）有限公司合作成立的KBS，任高级行业咨询顾问；2012年9月-2013年12月，就职于广州嘉瑶软件有限公司，任售前总监；2013年12月，开始担任股份公司董事，本届任期三年，自2013年12月30日至2016年12月29日。

5、张霞，女，1971年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990年7月-1999年4月，就职于广州市农业生产资料公司，任会计；1999年4月-2009年8月，就职于佛山普立华科技有限公司广州分公司，任主办会计；2009年8月-2013年9月，就职于广州合智创享信息科技有限公司，任财务经理；2013年9月-2013年12月，就职于广州嘉瑶软件有限公司，任财务总监；2013年12月，开始担任股份公司董事，本届任期三年，自2013年12月30日至2016年12月29日。

## （二）监事基本情况

1、陈景澄，男，1984年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2005年7月-2006年7月，就职于厦门看网电子商务有限公司，任技术部互联网软件开发工程师；2006年7月-2010年7月，就职于广州忆科计算机系统有限公司，任技术部高级工程师；2010年7月-2013年12月，就职于广州嘉瑶软件有限公司，任技术部高级研发工程师；2013年12月，开始担任股份公司监事会主席，本届任期三年，自2013年12月30日至2016年12月29日。

2、吴美萱，女，1990年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2011年10月-2012年2月，就职于九江市武宁县武宁汽贸有限公司，任销售顾问；2012年2月-2012年9月，就职于广东帝豪装饰公司泸州分公司，任主笔设计师；2012年9月-2013年1月，就职广州市趋势动力信息科技有限公司，任商务代表；2013年1月至2013年10月，就职上海崑崙信息科技有限公司广州分公司，任客户经理；2013年10月-2013年12月，就职于广州嘉瑶软件有限公司，任销售经理；2013年12月，开始担任股份公司监事，本届任期三年，自2013年12月30日至2016年12月29日。

3、余梓桁，男，1983年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2005年8月-2011年6月，就职于广州珠源信息技术有限公司，历任开发及现场实施人员、项目经理；2011年6月-2013年12月，就职于广州嘉瑶软件有限公司，任项目经理；2013年12月，开始担任股份公司监事，本届任期三年，自2013年12月30日至2016年12月29日。

### （三）高级管理人员基本情况

1、姚翊，总经理，任期三年，自2013年12月30日至2016年12月29日，简历详见本公开转让说明书“第一节、四、申请挂牌公司股东情况”之“（二）控股股东及实际控制人基本情况”。

2、董超，副总经理，任期三年，自2013年12月30日至2016年12月29日，简历详见本公开转让说明书“第一节、八、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

3、颜学辉，副总经理，任期三年，自2013年12月30日至2016年12月

29 日，简历详见本公开转让说明书“第一节、八、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一) 董事基本情况”。

4、张霞，董事会秘书、财务总监，任期三年，自 2013 年 12 月 30 日至 2016 年 12 月 29 日，简历详见本公开转让说明书“第一节、八、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一) 董事基本情况”。

### 九、最近两年一期申请挂牌公司主要财务数据

财务指标	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度
营业收入（元）	4,772,202.42	2,693,165.04	706,754.37
净利润（元）	1,687,142.24	331,058.92	-52,850.63
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	1,687,142.24	331,058.92	-52,850.63
扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,687,142.24	331,058.92	-47,899.16
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后净利润（元）	1,687,142.24	331,058.92	-47,899.16
毛利率（%）	92.54	90.67	96.82
净资产收益率（%）	54.40	15.82	-2.71
净资产收益率(扣除非经常性损益, %)	54.40	15.82	-2.45
应收账款周转率（次）	3.98	5.84	4.76
存货周转率（次）	-	-	-
基本每股收益（元/股）	0.84	0.17	-0.03
基本每股收益(扣除非经常性损益)（元/股）	0.84	0.17	-0.02
稀释性每股收益（元/股）	0.84	0.17	-0.03
稀释每股收益(扣除非经常性损益)（元/股）	0.84	0.17	-0.02
经营活动现金流量净额	205,732.85	-125,043.82	6,368.40
每股经营活动产生现金流量净额（元/股）	0.04	-0.06	0.003
项 目	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日

资产总额（元）	7,585,654.80	3,602,524.42	2,142,197.76
股东权益合计（元）	7,244,819.46	2,257,677.22	1,926,618.30
归属于申请挂牌公司股东的股东权益合计（元）	7,244,819.46	2,257,677.22	1,926,618.30
每股净资产（元/股）	1.37	1.13	0.96
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.37	1.13	0.96
资产负债率（以母公司报表为基础，%）	4.49	37.33	10.06
流动比率（倍）	21.97	2.62	9.83
速动比率（倍）	21.97	2.62	9.83

注：1、净资产收益率、每股收益的计算公式参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》执行。

2、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=年度末归属于申请挂牌公司股东的净资产/年度末股份总数。

## 十、与本次挂牌有关的当事人

### （一）主办券商

机构名称：齐鲁证券有限公司

法定代表人：李玮

住所：山东省济南市经七路86号

联系电话：010-59013888

传真：010-59013777

项目小组负责人：张洪光

项目组成员：张亮、吴玉亮、韩越、段红超

### （二）律师事务所

机构名称：北京大成（深圳）律师事务所

负责人：夏蔚和

住所：深圳市福田区莲花支路1001号公交大厦17楼

联系电话：0755-61366912

传真：0755-61366912

经办律师：易湘洋、熊乙麟

### **（三）会计师事务所**

机构名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：朱建弟

住所：上海市南京东路61号新黄浦金融大厦4楼

联系电话：021-63391166

传真：021-63391166

经办会计师：潘冬梅、彭云峰

### **（四）资产评估机构**

机构名称：广东联信资产评估土地房地产估价有限公司

负责人：陈喜佟

住所：广州市越秀北路222号越良大厦16楼

联系电话：020-83642123

传真：020-83642103

经办评估师：鲁康全、董道远

### **（五）证券登记结算机构**

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

住所：深圳市深南路1093号中信大厦18楼

电话：0755-25938000

传真：0755-25938122

## （六）申请挂牌证券交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住 所：北京市西城区金融大街丁 26 号

联系电话：010-63889512

邮编：100033

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务

#### （一）主营业务情况

公司是专业从事应用类企业管理软件开发、销售和企业的企业。公司以自行开发的软件为基础，为各类企事业单位提供业务流程梳理、协作办公管理平台、资金管理、人力资源管理等信息化解决方案，并提供相关技术支持及上门维护。公司通过长期的客户服务积累了丰富的实践经验，形成了一整套成熟的行业解决方案。公司以企业信息化建设为己任，不仅致力于为客户提供专业、全面、量身订制的企业协同管理软件和应用解决方案，还积极倡导先进的经营管理理念，引领企业数字化革命、提升核心竞争力。

公司自2010年7月设立以来，经营状况正常。2011年、2012年和2013年1-9月公司经审计的主营业务收入分别为706,754.37元、2,693,165.04元和4,772,202.42元，主营业务收入占营业收入比重为100%，主营业务突出。公司自设立以来主营业务及服务没有发生重大变化。

#### （二）主要产品与服务

公司的主要软件产品为企业业务管理、流程管控系列产品集。产品集是以业务运营为主线，对企业的核心业务流程进行针对性的优化解决方案。通过科学的分析和梳理，优化流程、简化工作环节，起到降低企业的运营成本、提升企业应对客户需求响应、市场变化的快速适应能力，达到企业经营战略目标。

## 1、协同办公系统



企业信息化的过程都是从单纯解决一个业务功能问题，到解决企业内部业务流程问题，再扩展到解决不同业务流程的关联互动问题。也就是说，目前，信息系统集成应用的核心是业务的集成和业务的协同。而实现这一协同应用的基础展现工具就是企业信息门户，实现业务与业务之间的协同应用也需要有一个统一的业务协同管理平台。

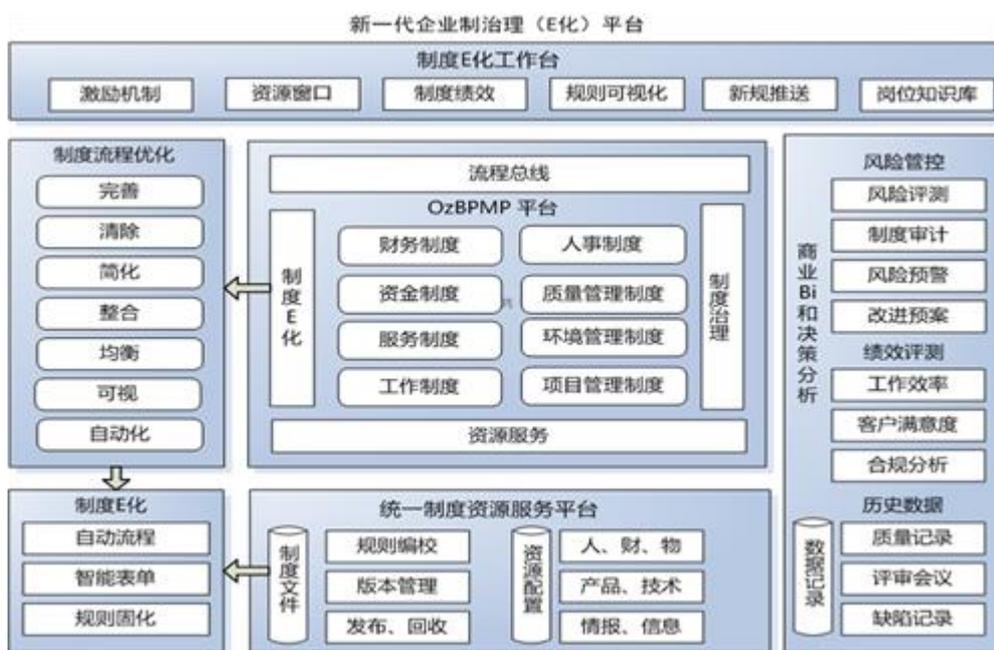
公司的协同办公系统通过公共的流程平台，统一管理来自所有业务系统中的审批，通过统一的资源服务平台，把企业中的各类分散资源（包括企业人、财、物资源，信息资源、知识资源、数据资源、客户资源、技术资源等）集中管理，按需而变的应对部门应用，最终通过办公智能化平台，为企业领导者提供企业经营全景图。

公司的协同办公系统产品包括管理门户、协同应用等内容。其中协同应用是协同管理的核心系统功能，主要包括行政管理、公文管理、文档管理和集成应用。通过信息检索、报告体系设置、管理制度等协同及控制策略的灵活配置，为企业用户提供灵活的业务流程和个性化应用门户，有效降低企业 IT 系统管理者的配置复杂度，提升系统协同应用效率。系统提供会议管理、车辆管理、费用报销、请销假、通讯录、用品管理、新闻公告、交流论坛等行政管理、全面的发文、收文、上下行文、归档等公文处理流程和版本化的文档管理，支持与邮件系统、业务系统、业务工具、短信平台等系统的集成应用。帮助集团企业实现网络一体化

的集成办公和协同应用，帮助集团企业有效规范公文管理流程和文档管理标准，为集团企业提供整合集成、高效协同的信息化办公环境。

软件系统支持集团型体系架构,可以实现快速部署、快速扩展，适应推广要求,灵活的分级授权管理模式简化维护工作,具有高级别的安全性,支持一人多岗的管理模式,支持多种审批处理方式，支持移动办公，方便异地办公。

## 2、企业制度 E 化系列



针对现代企业精细化管理面临的支撑成本过大、效率低下、制度繁多等现象，公司的企业制度 E 化系列对企业的制度流程进行电子化改造和治理。首先对企业进行分析、梳理和优化，然后通过计算机实现企业制度流程、管理表格智能化，并把制度规则固化到流程环节中，建立制度岗位知识库等，进而通过分析评测工具对制度执行监督、分析、改进，最终达到降低精细管理成本，增强企业执行力的目的。企业制度 E 化系列软件具体内容涵盖：

优化流程，提升制度效率：企业的业务流程必须具有可执行力和效率，所以必须对企业流程进行分析和优化，达到复杂制度简化的目的。

固化规则，确保制度的执行力：通过计算机把制度中的管理规则、权限规则，固化在流程中，确保规则的严格执行，填补了管理漏洞，增强合规性。

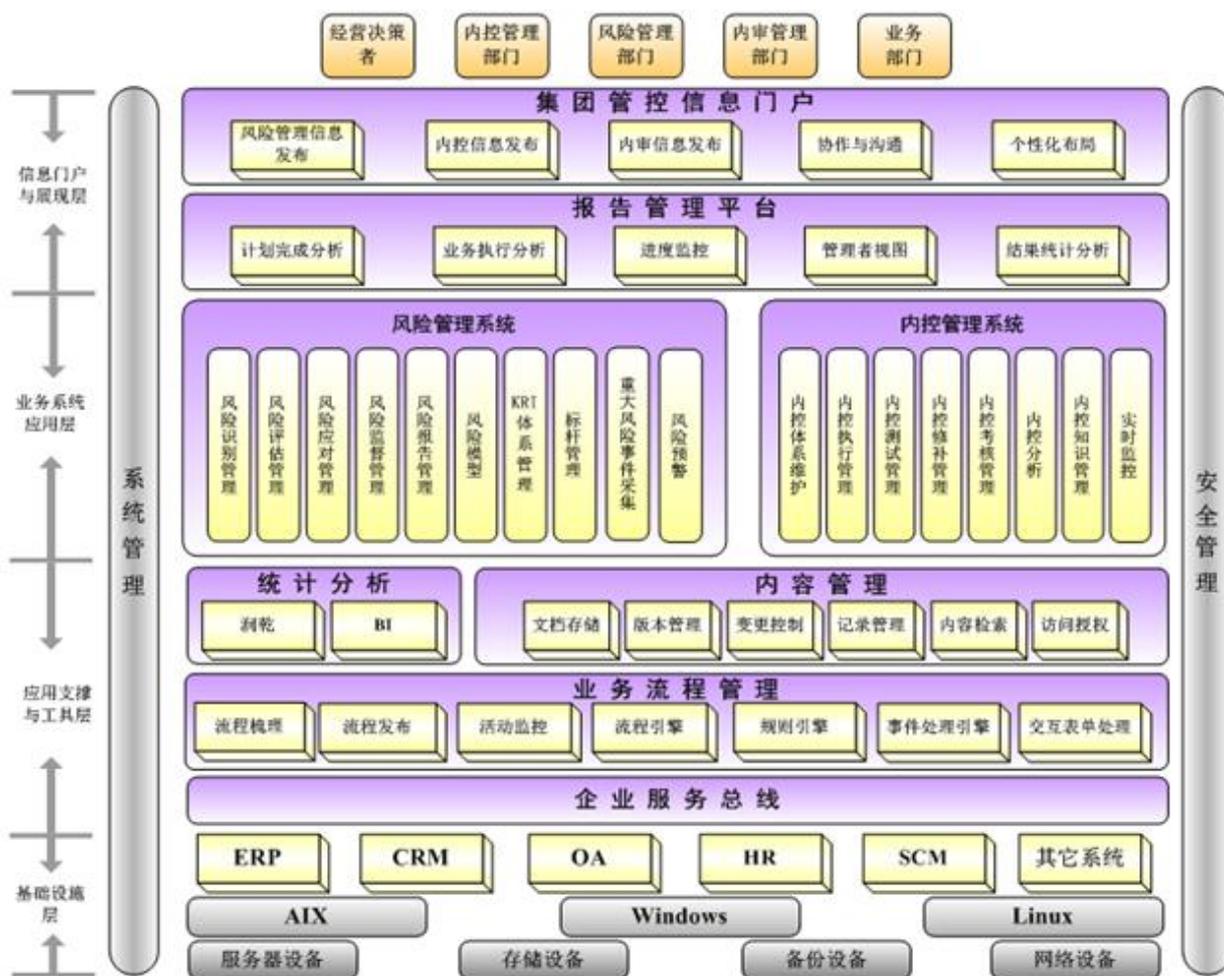
制度人性化，降低工作复杂型：通过计算机信息手段，把复杂的规则、枯燥的作业、信息收集采集自动化，规则的整理、发布、岗位学习自动化，降低了制度学习成本。

流程自动化：计算机 BPM 流程系统按照企业需要定义流转规则，流程自动流转，避免人员去用“腿”、用“电话”等其他手段推进流程，避免跟单失踪或石沉大海的情况发生。

持续改进，确保制度的适应力：建立数据收集、采集、统计可视化，监督、分析流程的效能和目标实现度，使流程的改进持久化。

为企业风险管理奠定基础：对企业而言，通过制度 E 化，为企业的风险控制、合规管理、增强企业内控透明度建立了最坚实的基础。

### 3、内控风险管理系统



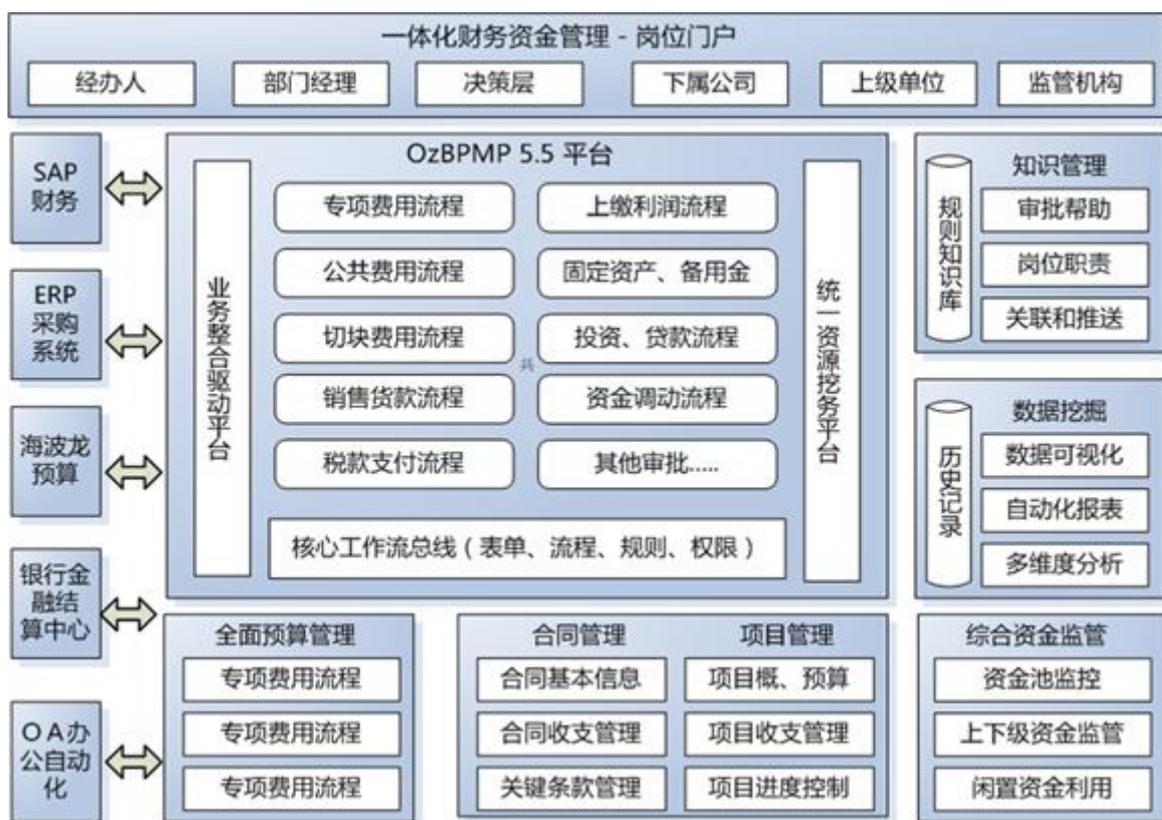
公司的内控风险管理系统通过计算机智能化管理内控体系中的风险点对应流程中的关键节点，对关键节点定义控制指标、风险类别、风险等级，自动化控制预防措施，完善电子化的内控管理，通过信息化的合规管理工具，使企业的风险可控。其目的是，着眼于内部监督、信息沟通、控制活动、风险评估、内部环境这五大要素，满足来自内部、外部、公众的监管要求，同时提升企业风险及内控管理水平。

软件的内控治理子系统为满足企业内部控制、记录、测试、整改、报告、披露和归档等方面的要求，将企业内控体系包括目标、策略、组织、职责、工作流程、工具方法等基本要素进行分解、细化与落实，通过规范化的方法与计算机流程实现内控工作的落地。

软件的风险管理子系统为企业领导和各级风险管理人员打造一个高效、协同的风险管理工作信息平台，覆盖风险信息收集、风险识别与评估、风险应对、风险报告和风险管理持续优化等环节，全面落实企业全面风险管理相关制度，规范企业风险管理基本流程，通过与业务系统的集成监控风险指标及时报警，从而帮助企业及时发现和应对风险，降低风险、减少损失，全面提升企业的风险管理能力和水平。

公司的风险管理系统可以将企业管控体系进行固化，将企业运营状况和风险进行有效监控，保证企业的运营和管理合规性。可以向企业管理者和决策者快速、及时、便捷地展现企业的管理和运营状态，从而有效提高业务响应速度、降低运营成本、降低运营风险、满足规范要求、提高企业管控和战略执行的效率和效果。

#### 4、资金管控系统



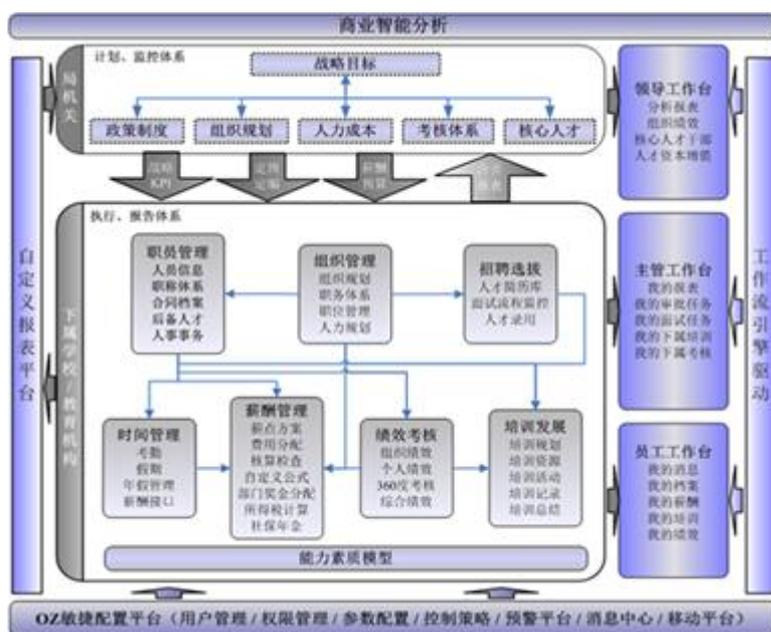
资金管控就是企业对资金进行计划、监控、监督、考核的循环过程。如何实现资金管理前沿，达到事前计划、事中控制、事后管理，是资金管控系统区别于传统财务软件的关键。资金管控是将财务管理融入到企业整体管理中，通过信息化的手段，以财务数据为主要载体，在流程引擎和管理制度电子化的辅助下，实现企业资金管理的沟通和流转问题，达到资金整体投资、管控、分析评价的目标。

企业资金的管控，主要包括全面预算、资金统筹、财务制度 E 化和企业决策四部分，而集团企业还有分支机构资金管理这一重要部分。全面预算管理，主要包括预算的编制、分配、调配处理，预算执行的严格控制，以实现预算的事前、事中管理控制。资金统筹管理，由系统根据企业的收入和支出情况进行实时采集形成“资金池”，进一步加强资金的集中统筹，充分利用好闲置资金。

资金管控系统解决方案结合财务管理和协同办公的丰富实践经验，以财务数据、财务管理为载体，以流程为驱动，实现企业财务管理的沟通、管理，达到资金管控的整体管理目的，为集团提供全面预算、资金统筹、财务制度 E 化、企业决策、分支机构资金管理实用、全方位的解决方案。

软件系统采用计算机信息化的手段，进行企业财务运营中的“全员、全额、全过程”财务管理。通过把财务、资金（特别是费用的使用）相关的流程控制管理起来，强化预算控制，固化财务制度、实现网银互联，为决策层提供企业的资金全景、分析和监控企业的资金情况和资金流向。达到提升企业资金管理效率，增强企业财务制度执行力、实现全面预算管理、完善财务风险控制的目的。

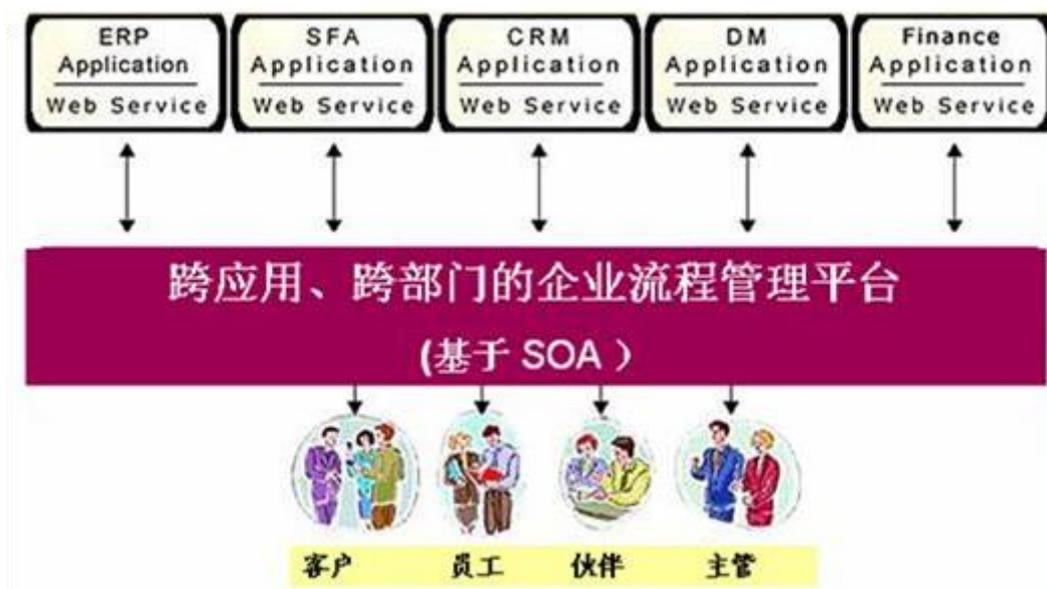
### 5、人力资源管理系统



公司的人力资源管理系统以“战略人力资源管理”为理念，将支持企业战略实现的组织能力贯穿到人力资源管理中，建立基于战略发展的有计划的人力资源管理模式，确保组织与公司的战略方向协调一致，并通过改善员工治理，提升员工能力，牵引员工思维来构建企业高效的组织能力，支持企业战略目标的实现。

软件系统由绩效管理、组织规划、职员管理、招聘选拔、培训发展、考勤管理、薪酬设计、薪资管理、社保福利、查询报表、员工自助平台、系统设置等模块组成。系统以在人事管理模块中设置的组织架构、职位体系、职员数据为基础数据，通过绩效管理、招聘选拔、培训发展、薪资管理、社保福利、查询报表、员工自助平台统计分析平台等功能模块。全面覆盖人力资源管理与人力资源开发的多个领域和多个层次，构成可适应于各种类型企业管理特点的全面的人力资源管理解决方案。

## 6、业务流程优化咨询服务



业务流程应用架构平台是一个易于部署和使用的业务流程管理平台，能够快速的梳理、设计、执行、监控分析、优化业务流程和整合业务资源，从业务和 IT 相结合的视角为用户组建业务流程管理架构。其主体上由“业务流程总线”、“统一资源规划平台”、“敏捷业务构建平台”、“效能风险评测工具”等四个部分组成，通过这四个模块的分工合作达到重构企业构架、优化和梳理企业流程、科学规划利用企业资源、避免企业内部外部风险的作用。

业务流程总线是整个架构平台的核心，它是一个把企业中的管理、财务、业务、销售、服务流程全面管理起来的公共流程设计、流程运行平台。通过该平台，企业管理者可以把企业的关键流程进行改造、通过计算机软件对流程进行梳理、建模、监控、分析、改进，最终达到企业效能提升、增加客户满意度、实现战略目标的目的。

统一资源规划平台是业务流程应用架构平台的重要组成部分，其作用是通过对企业各种资源的统一规划，解决资源的重复、混乱。通过计算机对企业的（人、财、物、信息、客户）制定统一的标准，然后通过集中的采集、清洗、规范、存储，及时地、智能化推送到业务流程岗位、业务人员、决策者手中，最终达到提升企业资源利用效率的目的。

敏捷业务构架平台是构建业务流程应用架构平台整体架构的核心，它用于建





知识管理是一个动态、持续的过程：员工不断地把个人知识转变成组织知识，然后又从不断扩大的组织知识来增加个人知识。企业实施知识管理就要形成一种有效的机制，包括企业文化、组织结构等来保证这个过程的运行流畅。

公司的知识管理系统是以基础资料库为核心，涵盖知识的收集、整理、结构化、实现信息的采集和共享，用以提高员工工作效率和工作质量，用以完善公司管理，增加效益。建立企业规模的文档管理机制，将目前主要由个人维护管理的文档，集中在部门、公司一级进行管理，在这个基础上实现文档在企业范围内的共享和传递。

企业可以通过软件建立各分支机构、各业务部门知识资料库。系统提供多级别的目录设置，可按组织架构或业务内容进行分类管理，并分配栏目管理权限、信息发布部门或人员范围；同时，各子公司可以拥有自己的知识库和知识管理员，子公司的下属部门拥有独立的知识库，便于实现逐级管理的知识管理体系。

## 二、公司关键资源要素

### （一）主要技术

公司的主要产品是企业业务流程管控系列业务产品集，其中涵盖多个涉及企业实际业务流程的多个不同产品，这些产品作为企业的基础管理软件，其技术包含了软件的设计思想以及软件的实现技术两方面。

从设计思想的角度，公司的产品集：

（1）实现企业战略导向：使企业把传统的以职能管理为导向，改造成以实现企业战略目标和客户价值的核心流程为导向，并以此为核心，充分发挥计算机信息化的作用，来实现这一目标。

（2）增强制度执行力：把企业的关键流程导入系统，固化业务流程规则，由系统定义流程的规则，避免人为的原因造成制度的不可控性，以及制度的复杂造成的可执行性降低。

（3）提升企业效率：通过科学的分析和梳理，优化流程运作效率。简化工作环节，最终起到降低企业的运营成本，提升企业应对客户需求响应、使企业在经营、质量、服务和效率方面的巨大改善。

（4）优化组织职能：企业内部的资源有效配置和管理上的职能改造，打破坚固的部门壁垒。把传统的以职能管理为导向，改造成以实现企业战略目标和客户价值的核心流程为导向。

（5）科学资源分配：通过软件可以对企业的资源进行再规划，使之更加合理、科学地、高效服务于业务流程，充分发挥资源效益。

（6）管理控制风险：通过绩效、监控、评估机制，产品提供了决策者对企业全面的把握，最终规避企业所面临的管理风险、市场风险、金融风险。

（7）持续发展和改进：随着流程的执行流转，系统能够以数据、直观的图形报表形式报告流程效果，提供给决策者科学合理决策的依据，企业管理从而达到不断优化的目的，呈螺旋式上升的趋势。

目前国际和国内的企业已经建立健全了信息化组织架构和主流业务系统，但

企业内外部的业务流程一直存在各类问题，传统的 ERP、OA 等软件只解决了数据及表面的问题，深层次的沟通协作管控仍未到位，因此流程管控的思想在国内已经为众多企业家及学者重视，这一管理思想对于中国企业提升管理水平意义重大。

从软件的实现技术角度，公司在技术架构和流程引擎方面投入巨资并经过长期的研发，最终形成完全自主产权的流程管控平台，并在此基础上构建了可插拔式的各种企业应用，整体系统具有很好的伸缩性和扩展性。公司大部分产品采用 J2EE 架构，用 Java 语言为开发设计的语言。系统整体实现采用服务为主的概念，每个业务模块都是以服务存在，由平台集中管理，且支持灵活配置。软件可方便快捷的与企业业务系统实现数据对接和交换。公司产品的架构完全采用 SOA 的体系设计，SOA 的服务不仅可以在开发层被调用，而且在应用层可以被调用。通过调用 SOA 的服务，可以为用户快速建立适合自己的软件应用功能，并且这些功能完全柔性化，可以让软件操作者随时修改，以适应深化软件应用和管理变革的需要。

公司的软件产品中应用的主要技术包括：

(1) DSL 技术：

DSL 即领域专用语言 (Domain Specific Language: DSL), 公司通过引入 DSL 有效提高开发人员的生产力，并增进开发人员与业务领域专家的有效沟通，能为开发人员选择和使用 DSL 提供有效的决策依据和指导方法。公司核心技术快速应用开发平台则是在此技术开发出的一套应用软件配置平台，在该平台中定义了内部 DSL（基于 Java 技术）及外部 DSL（基于 XML 技术）两套应用配置语言，可以让开发及项目实施人员根据用户的需求快速搭建一套应用，从而极大提升了项目实施效率。

(2) SOA 技术：

在当今应用软件应用建设中，通常会涉及多个应用，这些应用可能是已经建好的，也有可能是正在建设的，或者是将要进行建设的，因此公司在核心基础技术构建上参考开放的工业标准，运用 SOA 面向服务的体系架构技术，形成了基

于 SOA 的企业应用综合业务平台。SOA 技术在体系架构中发挥了重要作用，它有效地指导了各用户遗留系统的集成，最大限度地保证了用户的已有投资，同时能够快速地对应用户业务需求的变化。

### (3) BPM 中间件：

BusinessProcess Management (BPM)，即业务流程管理，是一套达成企业各种业务环节整合的全面管理模式。指根据业务环境的变化，推进人与人之间、人与系统之间以及系统与系统之间的整合及调整的经营方法与解决方案的 IT 工具。实现了跨应用、跨部门、跨合作伙伴与客户的企业运作，通过对企业内部及外部的业务流程的整个生命周期进行建模、自动化、管理监控和优化，使企业成本降低，利润得以大幅提升。公司核心技术业务流程管理中间件（BPM）就是采用了国际上 BPMN2.0 标准，并根据中国国情进行了应用扩展，使得技术更加适合本土化应用。

公司在多个应用系统的开发中，都采用了基于组件的开发方式，并形成了业务组件技术规范、业务组件划分原则、业务规则定义规范、业务组件组装方法、业务流程描述方法、业务组件运行平台、业务组件开发和管理平台以及业务组件开发方法论。基于组件的开发大大提高了软件的复用程度，从而提高了工作效率，降低了开发成本。

在中国的软件应用上，由于用户的用户行为、管理模式的不同，存在软件具有中国特色的需求，而中国软件企业正是在应用软件、中间件软件市场具有本土化的优势。另外，随着中国软件业的发展，用户也对软件的快速稳定实施提出了新的要求。在这种环境下公司研发出了的两大核心基础业务流程管理中间件（BPM）和快速应用开发平台。

业务流程管理中间件（BPM）核心技术是采用国际上 BPMN2.0 标准，并增加了中国本土应用扩展，使得该中间件产品可以支持跨单位、多业务、多服务器、分布式的集团化业务流程应用，并为企业应用集成、业务流程自动化及流程再造提供坚实的基础应用中间件。本中间件着眼于简化流程开发，降低开发难度，提高开发效率，节约开发成本，从而提升项目研发效率，提高业务流程灵活性，具有入门易、效率高、应用广等特点。

快速应用开发平台核心技术是自定义的一套应用软件配置工具，它集成了XML、脚本、模板、SQL等技术，可以让开发人员快速根据用户的需求配置构建出一个应用，降低了对软件开发人员自身的技术要求，提高了项目开发实施效率，提升了软件应用的稳定性。该核心技术已在公司的多数项目中使用，人力成本节约明显，国内仅有几家有类似产品，本核心技术在功能、易用及稳定性方面都处于国内领先水平。

公司在技术架构和流程引擎方面投入巨资并经过长期的研发，最终形成完全自主知识产权的流程管控平台，并在此基础上构建了可插拔式的各种企业应用，整体系统具有很好的伸缩性和扩展性。公司大部分产品采用J2EE架构，用Java语言为开发设计的语言。系统整体实现采用服务为主的概念，每个业务模块都是以服务存在，由平台集中管理，且支持灵活配置。软件可方便快捷的与企业业务系统实现数据对接和交换。公司产品的架构完全采用SOA的体系设计，SOA的服务不仅可以在开发层被调用，而且在应用层可以被调用。通过调用SOA的服务，可以为用户快速建立适合自己的软件应用功能，并且这些功能完全柔性化，可以让软件操作者随时修改，以适应深化软件应用和管理变革的需要。

## （二）无形资产情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有十项软件著作权、两项软件产品登记证书。

### 1、软件著作权

序号	软件名称	著作权人	登记号	首次发表时间	保护期限
1	OZ 协同办公门户软件【简称：OZOA】V5.0	广州嘉瑶软件有限公司	2011SR078753	2011.02.28	50年
2	OZ 应用开发套件软件【简称：OZDS】V5.0	广州嘉瑶软件有限公司	2011SR078545	2011.02.28	50年
3	OZ 资产管理系统软件【简称：OZAM】V3.0.	广州嘉瑶软件有限公司	2011SR078520	2011.02.28	50年
4	嘉瑶 IT 研发管理软件 V5.2.0	广州嘉瑶软件有限公司	2011SR045883	2012.11.30	50年
5	嘉瑶财务管理软件 V1.0	广州嘉瑶软件有限公司	2013SR071043	2012.12.31	50年
6	嘉瑶互联网信息智能	广州嘉瑶软件有	2013SR065	2012.10.10	50年

	采编软件 V1.0	有限公司	836		
7	嘉瑶廉政档案管理软件 V3.0	广州嘉瑶软件有限公司	2012SR072102	2012.04.20	50年
8	嘉瑶人力资源管理软件 V1.0	广州嘉瑶软件有限公司	2013SR064378	2013.05.30	50年
9	嘉瑶事务审批管理软件 V1.0	广州嘉瑶软件有限公司	2013SR071048	2012.05.31	50年
10	嘉瑶项目信息管理软件 V1.0	广州嘉瑶软件有限公司	2013SR061828	2012.03.31	50年

## 2、软件产品登记证书

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有两项软件著作权及著作权的全部权利，无潜在纠纷。

序号	软件名称	申请企业	证书编号	登记日期	有效期
1	嘉瑶 IT 研发管理软件 V5.2.0	广州嘉瑶软件有限公司	粤 DGY-2013-1262	2013.09.02	5年
2	嘉瑶廉政档案管理软件 V3.0	广州嘉瑶软件有限公司	粤 DGY-2012-1439	2012.11.06	5年

### (三) 公司业务许可、获得资质和特许经营权情况

#### 1、业务许可情况

序号	证书名称	发证机关	编号	发证日期	有效期
1	软件企业认定证书	广东省经济和信息化委员会	粤 R-2013-0187	2013.09.02	年审

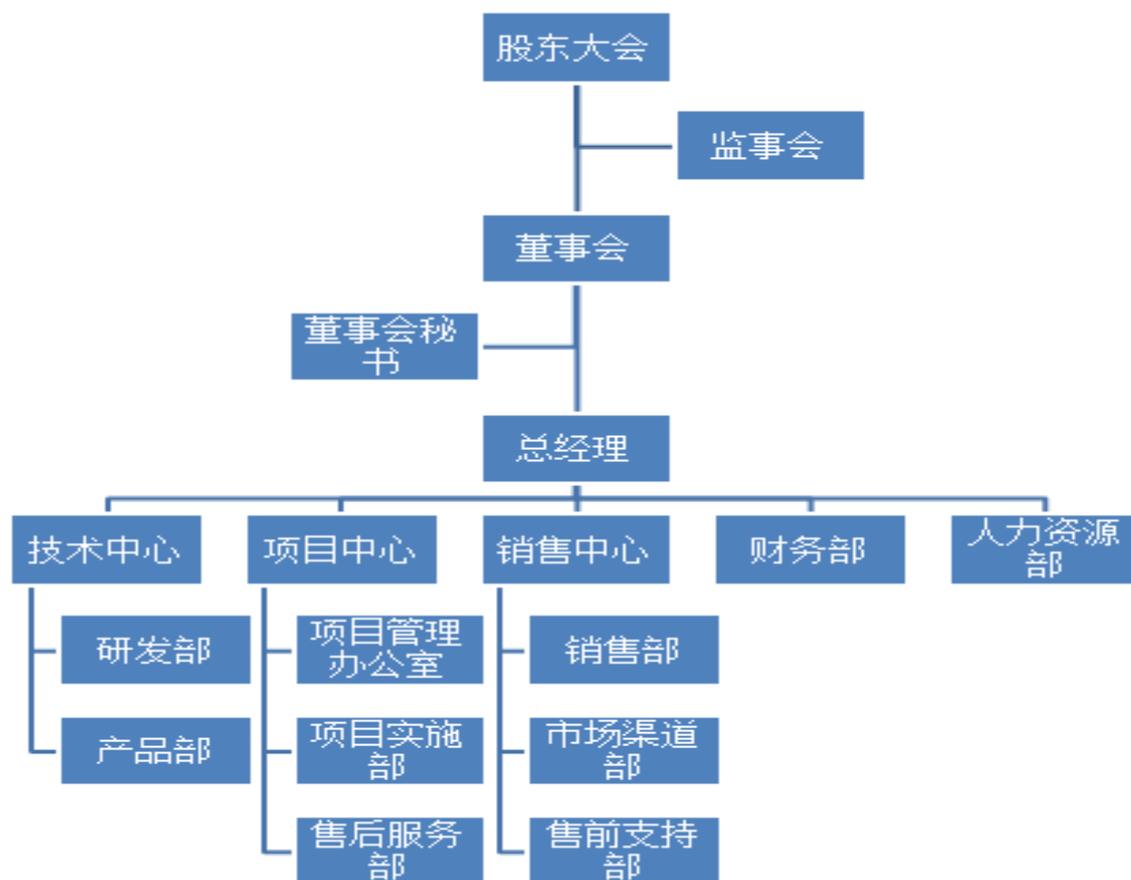
### (四) 公司固定资产情况

截至 2013 年 6 月 30 日，公司的固定资产情况见下表：

固定资产类别	原值	累计折旧	减值准备	账面价值	成新率 (%)
电子设备 (元)	123,336.46	25,340.22		97,996.24	79.45
合计	<b>123,336.46</b>	<b>25,340.22</b>		<b>97,996.24</b>	<b>79.45</b>

## 三、公司内部组织结构与业务流程

公司内部组织结构如下图所示：



#### 四、公司商业模式情况

公司作为一家企业信息化管理软件的提供商，依托自身的软件研发能力，通过直接销售渠道和集成商销售渠道为用户提供企业业务流程管控整体解决方案的高端个性化定制服务。公司在业务上突出流程优化管理咨询的前期作用，结合客户的个性化需求，根据客户的业务流程架构、专业功能的特点，进行流程管控软件的总体架构设计和专业功能模块改进研发。公司与客户建立直接的沟通渠道，保证了对客户管理需求的准确性以及产品研发项目实施部门的上下协调沟通，以保障项目成功，客户满意。

公司采用直接销售与行业集成商代理渠道销售相结合的模式进行销售。公司的销售部门通过相关行业协会、公开招标等方式发掘潜在客户。同时，公司与不同行业领先的软件服务提供商或集成商合作，通过在合作厂商的产品服务中集成公司产品系统的方式，借助合作商本身的优势资源，迅速在其他业务领域扩展业务渠道。

公司盈利模式以软件产品销售为主，辅以后续技术服务。软件产品销售是公

司业务的主要盈利点，公司通过具有高技术附加值和软件著作权保护的企业业务流程管控系列产品销售来获取利润。后续技术服务方面，公司通过按年收取技术服务费、软件版本升级服务费等方式获取利润。

## 五、员工情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司共有员工27名。公司成立之初，公司员工只有5人，报告期初年营业收入只有70万元，人均营业收入14万元。随着公司规模逐步扩大，公司积极引进人才，优化员工构成，人员结构更趋合理，初步形成了与公司业务规模相匹配的人员结构。公司现有员工27人，可实现年营业收入600多万元，人均可实现营业收入20余万元。具体情况如下：

### （一）按专业结构划分：

专业结构	人数	占比 (%)
管理人员	4	14.81
财务人员	2	7.41
研发人员	7	25.93
销售、采购、生产人员	13	48.15
行政人员	1	3.70
合计	27	100.00

### （二）按年龄划分：

年龄	人数	占比 (%)
25岁以下	7	25.93
26-35岁	17	62.96
36-45岁	3	11.11
46岁及以上		
合计	27	100.00

### （三）按受教育程度划分：

教育程度	人数	占比 (%)

研究生及博士	5	18.52
本科	12	44.44
专科	10	37.04
专科以下		
合计	27	100.00

#### (四) 按工龄划分:

入职时间	人数	占比 (%)
半年以下	4	14.81
半年至一年	3	11.11
一年至三年	16	59.26
三年以上	4	14.81
合计	27	100.00

#### (五) 核心技术人员及其持股情况

##### 1、核心技术人员情况

(1) 董超，男，简历详见本公开转让说明书“第一节、八、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一) 董事基本情况”。

(2) 颜学辉，男，简历详见本公开转让说明书“第一节、八、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一) 董事基本情况”。

(3) 蓝华，男，简历详见本公开转让说明书“第一节、八、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一) 董事基本情况”。

(4) 陈景澄，男，简历详见本公开转让说明书“第一节、八、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一) 监事基本情况”。

(5) 余梓桁，男，简历详见本公开转让说明书“第一节、八、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一) 监事基本情况”。

公司核心技术人员稳定，近两年核心技术人员无重大变动。

## 2、核心技术人员持股情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司核心技术人员持有公司股份情况如下：

序号	股东	出资金额（元）	股权比例（%）	出资方式
1	董超	720,000.00	10.00	净资产折股
2	颜学辉	720,000.00	10.00	净资产折股
3	陈景澄	432,000.00	6.00	净资产折股
4	蓝华	-	-	-
5	余梓桁	-	-	-
<b>合计</b>		<b>1,872,000.00</b>	<b>26.00</b>	

## 六、业务收入及重大客户情况

### （一）主要产品与服务收入占比情况

2011年度、2012年度和2013年1-9月，公司经审计的主营业务收入分别为706,754.37元、2,693,165.04元和4,772,202.42元。

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（%）
软件开发	4,312,352.42	90.36	2,133,932.03	79.24	706,754.37	100.00
软件维护	459,850.00	9.64	559,233.01	20.76		
<b>合计</b>	<b>4,772,202.42</b>	<b>100.00</b>	<b>2,693,165.04</b>	<b>100.00</b>	<b>706,754.37</b>	<b>100.00</b>

### （二）公司主要消费群体及客户情况

#### 1、产品和服务的主要消费群体

公司的客户包括企事业单位、政府机构以及软件集成商。根据不同客户对管理信息化软件的不同需求，公司提供相应的技术方案及软件产品。公司技术服务符合企事业单位客户的需求，价格具备市场竞争力。

#### 2、最近两年前五大销售客户情况

报告期前五大客户为企事业单位、政府机构以及软件集成商。公司成立时间较短，随着公司技术的研发、市场的拓展及整体管理运营水平的提高，公司在稳定原有客户关系的基础上积极开拓新市场、新客户，于此同时，公司不断完善软件产品功能，体系日趋丰富，客户忠诚度日益扩大，公司营业收入每年增长较大，

公司在保留大部分老客户的基础上，新客户不断增加，每一名新客户的收入增长较快，体现在前五大客户占比较大，公司目前仍在高速成长阶段，对前五大客户不构成重大依赖。

2011年，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例为：

客户名称	本年度销售金额（元）	占全部营业收入比例（%）
广东省荔湾区教育局	80,000.00	11.32
广东省监狱管理局	30,000.00	4.24
广东省四会监狱	30,000.00	4.24
广东省英德监狱	30,000.00	4.24
广东省梅州监狱	30,000.00	4.24
<b>合计</b>	<b>200,000.00</b>	<b>28.28</b>

广东省监狱管理局就相关监狱与公司签订的软件开发合同，出具了《关于与广州嘉瑶信息技术股份有限公司所签订合同的相关情况说明》，认定所签订的合同及所提供的服务不涉及国家机密，合同属于非涉密合同。

2012年，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例为：

客户名称	本年度销售金额（元）	占全部营业收入比例（%）
北明软件有限公司	749,708.74	27.84
佛山市天宇宽网络工程有限公司	645,631.07	23.97
广州市海迅电子技术有限公司	195,145.63	7.25
广州致远协创软件有限公司	150,000.00	5.57
北京国科导通科技有限公司	80,582.52	2.99
<b>合计</b>	<b>1,821,067.96</b>	<b>67.62</b>

2013年1-9月，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例为：

客户名称	本年度销售金额（元）	占全部营业收入比例（%）
深圳市国信合成科技有限公司	1,974,183.00	41.37
北明软件有限公司	1,665,048.55	34.89
广州市易谷装饰工程设计有限公司	387,000.00	8.11
广州市品毅信息科技有限公司	250,000.00	5.24
广州星河集成电路基地有限公司	90,145.63	1.89
<b>合计</b>	<b>4,366,377.18</b>	<b>91.50</b>

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东未在上述客户中占有权益。

### (三) 公司主要原材料采购与供应商情况

#### 1、公司主要原材料与能源供应情况

基于公司的商业模式，公司的供应商主要集中在计算机软硬件供应商。公司所用能源主要为电力，不计入主营业务成本。

#### 2、最近两年前五名供应商情况

2011年，公司未产生采购。

2012年，公司前五名供应商供货金额与所占采购总额的比例为：

供应商	供货金额（元）	占采购总额的比例（%）
北京润乾信息系统技术有限公司	50,000.00	100.00
合 计	50,000.00	100.00

2013年1-9月，公司前五名供应商供货金额与所占采购总额的比例为：

供应商	供货金额（元）	占采购总额的比例（%）
北京天合万盛科技有限公司	80,000.00	100.00
合 计	80,000.00	100.00

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

### (四) 报告期内公司重大业务合同履行情况

#### 1、业务合同

公司重大业务合同的认定标准为报告期内签订的合同金额在400,000.00以上的业务合同。

序号	签订日期	合同名称	签订合同对象	合同内容	合同金额（元）	合同履行情况
1	2013年4月	技术开发（委托）合	北明软件有限公司	公司向合同签订方研究开发荔湾	400,000.00	合同已经正常履行完毕

		同		区教育局组织人事管理系统		
2	2012年9月	技术开发（委托）合同	深圳国信合成科技有限公司	公司向合同签订方研究开发 workflow 平台系统项目	488,000.00	合同已经正常履行完毕
3	2012年9月	技术开发（委托）合同	深圳国信合成科技有限公司	公司向合同签订方研究开发协同办公管理系统项目	499,000.00	合同已经正常履行完毕
4	2012年6月	技术开发（委托）合同	北明软件有限公司	公司向合同签订方研究开发荔湾区教育局组织人事管理系统	550,000.00	合同已经正常履行完毕
5	2013年4月	技术开发（委托）合同	北明软件有限公司	公司向合同签订方研究开发荔湾区教育局统一资源管理系统	1,100,000.00	合同已经正常履行完毕
6	2013年7月	技术开发（委托）合同	北明软件有限公司	公司向合同签订方研究开发荔湾区教育局统一资源管理系统（二期）	624,000.00	合同已经正常履行完毕
7	2013年12月	技术开发（委托）合同	北明软件有限公司	公司向合同签订方研究开发荔湾区教育局移动办公 APP 系统	920,000.00	合同正常履行中
8	2013年12月	技术开发（委托）合同	北明软件有限公司	公司向合同签订方研究开发荔湾区教育局档案管理系统	1,000,000.00	合同正常履行中
9	2012年2月	润乾报表产品买断合同	北京润乾信息系统技术有限公司	公司向合同签订方购买润乾报表软件产品在公司开发的工作流平台中使用。	50,000.00	合同已经正常履行完毕
10	2013年8月	软件开发委托合同	北京天合万盛科技有限公司	公司委托合同签订方开发移动办公系统。	80,000.00	合同已经正常履行完毕

## 2、租赁合同

序号	签订日期	合同名称	签订合同对象	合同内容	合同金额（元）	合同履行情况
----	------	------	--------	------	---------	--------

1	2013年5月	广州市房屋租赁	广东省机械研究所	公司与合同签订对象签订房屋租赁合同作为办公使用，面积125.35平方米，租期为2013年5月13日-2015年5月31日	6,890.00元/月	合同正常履行
---	---------	---------	----------	--	-------------	--------

### 3、公司2013年四季度签订的业务合同

序号	签订日期	合同名称	签订合同对象	合同内容	合同金额(元)	合同履行情况
1	2013年12月	软件维护服务合同	广州市美景建筑模型有限公司	公司向合同签订方提供软件维护服务	89,600.00	合同正常履行中
2	2013年12月	软件维护服务合同	贵州华迪技术有限公司	公司向合同签订方提供软件服务	100,000.00	合同正常履行中
3	2013年12月	技术开发(委托)合同	贵州华迪技术有限公司	公司向合同签订方提供统一监控系统	250,000.00	合同正常履行中
4	2013年12月	软件维护服务合同	广州市美景建筑模型有限公司	公司向合同签订方提供软件维护服务	153,600.00	合同正常履行中
5	2013年12月	技术开发(委托)合同	北明软件股份有限公司	公司向合同签订方提供档案管理系统	920,000.00	合同正常履行中
6	2013年12月	技术开发(委托)合同	北明软件股份有限公司	公司向合同签订方提供移动办公系统	1,000,000.00	合同正常履行中

## 七、公司所处行业基本情况

### (一) 行业发展概况

#### 1、管理软件行业的定义与分类

管理软件是面向企业的，能够帮助企业管理者优化工作流程，提高工作效率的信息化系统。常见的企业管理软件系统包括ERP（企业资源计划）、CRM（客户关系管理）、HR（人力资源）、OA（办公自动化），财务管理软件系统，业务流程管理软件等。

企业资源计划系统(ERP)，是指建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台。

客户关系管理系统(CRM)，是指通过集合最新的信息技术，包括Internet和电子商务、多媒体技术、数据仓库和数据挖掘、专家系统和人工智能、呼叫中心等，为企业提供了一个业务自动化的解决方案。该方案要求企业从“以产品为中心”的模式向“以客户为中心”的模式转移，通过深入的客户分析来满足客户需求，并通过完善的客户服务，保证实现客户的终生价值。

人力资源管理系统(HR)通过人力资源规划、招聘与配置、培训与开发、绩效管理、薪酬福利管理、劳动关系管理等六大模块，让企业HR更好地进行人力资源的发展和规划，更加充分的利用员工的价值。系统重点是实现人力资源部门在员工素质管理、薪资管理、绩效考核等方面的需求。

办公自动化系统(OA)是利用技术的手段采用Internet/Intranet技术，基于工作流的概念，使企业内部人员方便快捷地共享信息，高效地协同工作；实现迅速、全方位的信息采集、信息处理，为企业的管理和决策提供科学的依据，提高企业办公的效率，进而实现办公的自动化处理。

财务管理软件是以会计业务为基础的信息化财务工具。包含凭证管理、账簿管理、报表管理、现金流量表管理、日记账管理、银行对账、往来账管理、部门核算管理、辅助核算项目管理、成本核算、自动转账、超级转账、外币核算、期末调汇、合并报表、汇总报表、财务分析、票据管理、工资核算、固定资产、会计制度管理。如总账管理，生产财务报表等。

业务流程管理软件(BPM)是一种达成企业各种业务环节整合的全面管理模式，根据业务环境的变化，推进人与人之间、人与系统之间以及系统与系统之间的整合及调整的经营方法与解决方案的IT工具。通常以Internet方式实现信息传递、数据同步、业务监控和企业业务流程的持续升级优化，从而实现跨应用、跨平台、跨合作伙伴与客户的企业运作。

## 2、管理软件行业的发展历史和现状

中国管理软件业的发展仅有20多年的历史，企业信息化经历了四个阶段。

第一阶段：从1983年到1991年。企业开始在管理上使用计算机，当时的计算

机功能有限。计算机主要应用于计算，文字处理等简单事务，各企业购买计算机经常作为一个摆设。计算机的作用在企业经营管理中体现较小。

第二阶段：从1992年到1999年，计算机在企事业单位开始进入实用阶段，开始了我国企业信息化应用的第一次浪潮。1992年以后，计算机的性能获得了较大的提高，价格也开始大幅下降。计算机首先在企业财务管理上取得突破。这一阶段，财政部在推动大型国有企业财务电算化方面起了主导左右，财政部于1996年6月10日发布了《会计电算化工作规范》的通知（财会字[1996]17号文件），财务电算化工作在全国范围内开始普及，财务电算化的商业软件产品开始进入市场。这一阶段为以后中国企业信息化的发展奠定了良好的基础，让广大管理人员认识到计算机信息化的实在好处。

第三阶段：从2000年到2005年。这一阶段是信息化对企事业单位的生产经营活动进行改造与提升的阶段。企事业单位在开始尝试使用计算机在企业管理其它领域如生产调度，作业安排，设备管理，供应控制等方面的应用，这一阶段的重要内容是ERP系统的应用。

第四阶段：从2006年至今。这一阶段企业生产力因为信息化获得了较大的提升，同时，将信息化运用到对人的行为进行管理也开始出现。ERP系统扩展到了供应链管理（SCM）、客户关系管理（CRM），实现了生产和商品流通模式的变革。同时，业务流程管理软件、协同办公管理平台软件开始成为管理软件中新的增长点。

### 3、管理软件的行业规模

根据IDC发布的2012年以及未来5年中国软件市场的发展趋势报告显示，2012年中国软件市场总规模达到76.4亿美元，IDC预计中国软件市场在未来5年仍将保持11.3%的复合增长率，到2017年规模达到131亿美元。

其中以商业智能软件为基础的数据访问、分析和分发软件市场未来会保持快速增长，5年复合增长率达到16.5%，整个企业应用管理软件（包括企业资源管理、客户关系管理和供应链管理）市场的5年复合增长率是12.5%，是发展比较快的软件子市场。未来5年用户与厂商都需要关注第三平台的发展趋势，大数据将驱动

商业分析软件和以数据库为代表的软硬一体机市场发展，移动应用将带来更好的客户体验，社交特性则将会更多地与企业应用结合。

根据赛迪顾问《2010年中国IT市场发展报告》数据显示，2010年以内需为主导中国软件市场规模达到1157亿元，同比增长16.5%，其中应用软件市场总额超过859亿元，同比增幅达到17.6%。其中行业应用软件、ERP软件、项目管理软件都在2010年保持了快速的增长。

根据世经未来数据显示，我国软件产业2011年共实现软件业务收入超过1.84万亿元，同比增长32.4%，超过“十一五”期间平均增速4.4个百分点，并超过同期电子信息制造业增速10个百分点以上。信息技术咨询服务、数据处理和运营服务分别实现收入1864亿和3208亿元，同比增长42.7%和42.2%，增速高于全行业10.4和10.1个百分点，两者占比达到26.5%，比上年同期提高1.9个百分点；嵌入式系统软件增长快于上年，实现收入2805亿元，同比增长30.9%，比上年同期高15.8个百分点；软件产品、信息系统集成服务和IC设计增长较为平稳，分别实现收入6158亿、3921亿、691亿元，同比增长28.5%、28.4%、33%。

#### 4、行业管理体制

软件行业行政主管部门是国家信息产业部和各地的信息产业厅（局），主要负责产业政策的制定、信息产品应用的推动和国家产业扶持基金的管理等。行业内部管理机构是中国计算机行业协会和中国软件行业协会，主要负责产业及市场研究、对会员企业的公共服务、行业自律管理以及代表会员企业向政府部门提出产业发展建议与意见等。在该行业除涉及国家安全和国计民生的关键项目外，基本按市场规律运作。

#### 5、公司行业地位及未来发展空间

##### （1）行业地位

近年来，中国管理软件市场逐渐升温，特别是内控风险管理软件的发展尤为明显。内控风险管理软件涉及企业的业务流程，既包含平台产品又包含应用开发，因此，越来越多不同类型的厂商和方案商积极投入到该市场中。但目前，内控风险管理软件在中国还处于初级应用阶段，市场还不成熟，存在很多问题。特别是，

中小企业对内控风险的了解不深入，认识不清晰，容易与“ workflow”、“OA”的概念相混淆，选择了不适合的产品，当然不能达到内部控制和风险管理的目的。

目前公司的市场份额在管理软件整个大行业中占比还比较小，目前在主要业务领域面临的竞争对手：有大型系统平台的软件厂商，如国际厂商 IBM 和 Oracle，国内厂商普元和炎黄盈动；也有以应用为先导，逐渐形成自有平台的软件厂商，如 ERP 厂商 用友和金蝶，以及行业解决方案商。随着内控风险管理软件产品技术不断成熟，以及企业自身业务变化需求的推动，更多企业特别是中小企业开始使用内控风险管理软件来提高企业的核心竞争力。在大部分软件厂商专注在大型集团企业的时候，公司把目光聚焦在国民经济中数量最多的中小企业，力争成为该领域的领导厂商。

## （2）未来发展空间

公司所处的行业可以定义为管理软件行业，在目前国内经济面临着一个从粗放型到集约型的转变，特别是金融危机和欧债危机后，各个企业越来越重视企业自身的风险管控，流程作为企业各个业务的链接，决定着企业的发展是否稳健。因此，在这个过程中，企业的提高效率、提升管理能力的需求，将继续促进管理软件市场的较高增长。影响公司未来发展空间的关键因素取决于企业所在行业本身的景气度，以及它对管理软件的需求，即管理软件是否能够对其产生显著的效应。

中国约有 1100 多万家企业，企业管理信息化建设为企业管理软件行业的发展创造了非常广阔的市场空间，同时，伴随着企业管理运作上和国际接轨的趋势，也将加大企业对管理软件的需求。今后几年内，本土化优势、技术上的后发优势和市场渠道优势将成为中国企业管理软件厂商进入该领域并获取较高成长性的竞争优势所在。同时，因为管理软件产业链由 IT 咨询、系统实施、运行维护、运营咨询和培训教育等部分构成，贯穿企业管理信息化生命周期，所以这也意味着存在全方位服务的机会。

管理软件的对象是企业，尤其是中小企业，在未来几年中小企业会成为管理软件市场和信息化市场的主力军，企业的软件可以根据销售量和产品化程度分为定制、行业解决方案和软件产品，定制软件是针对某一企业、机构业务流程和管

理模式专向设计、开发、使用的应用软件，通用软件包括了行业解决方案和软件产品。而目前很多国内外大厂商强调的是通用软件，这样才可以通过不断复制来降低成本。对象是企业。

中国目前各行业的信息化水平相对较低，随着我国经济的持续发展，国民经济各个细分行业都得到了快速发展。但是由于各个细分行业的信息化基础不同，以及所处的发展阶段不同，对信息化的需求强烈程度不同。行业管理软件最为重要的特点是其壁垒性。产生的原因一方面是由于各个行业的生产经营情况差距太大，通用软件往往只能解决通用性、浅层次的应用需求，但是对于信息化最为看重的部分需求只能依靠软件供应商提供的行业解决方案满足。另一方面，正是由于行业应用软件的差异性，厂商针对行业需求的解决方案对客户具有很强的粘性，客户轻易不会改变已有系统和系统提供商。正是由于行业应用软件的壁垒性，使得在细分行业内的优势企业能够分享行业迅猛发展的丰厚成果，从而获得超常规的发展。

结合上述因素，国内管理软件行业的发展依旧会呈现一个稳步发展的趋势，公司所处行业尚未触及天花板，未来有较大的发展空间，公司业务未来将在发挥自身技术优势、服务优势等竞争优势的同时，伴随着行业成长，以及公司自身的竞争优势继续保持稳定增长。

## （二）进入本行业的壁垒

### 1、技术与人员壁垒

企业信息化行业属于高科技行业，技术密集型行业，行业进入需要具有较高的技术层次。技术和产品的创新能力是推动公司取得竞争优势的关键因素。数据中心建设解决方案、影像解决方案、IT服务管理解决方案等核心产品涉及数学模型、技术架构、业务模型、管理模型等多个专业领域，需要企业建立持续有效的创新体系、研发体系和高水平的技术团队，对企业核心技术和产品进行持续不懈的研究开发，才能开发出拥有核心竞争力的产品，具有很高的技术门槛。

同时，提供企业信息化的企业要求对客户所在行业业务流程、业务需求有深刻理解和经验积累，才能保证客户项目实施的效率、目标和价值的实现。拥有一批技术过硬、精通行业经验、熟悉项目管理和实施方法论的技术专家队伍，是企业

业进入该细分市场的关键要素。

## 2、历史业绩及品牌壁垒

管理软件供应商需要通过长期的优质服务才能逐步建立起稳定、忠诚的客户资源。客户对产品的使用习惯，对供应商的熟悉程度，以及对服务和软件应用功能的延续性需要，使其对原有服务厂商和产品容易形成依赖。新的行业进入者很难在短期内培养出稳定的客户资源。同时，新的企业客户在对外招标采购软件及服务的过程中，通常会选择行业内有大量历史业绩案例和已经成功为众多知名品牌提供服务的企业，构成了一定的进入壁垒。

### （三）行业风险因素

#### 1、缺乏行业标准

管理软件行业缺少相对一致的产品标准和价格标准。针对不同类别的管理软件应该包括哪些基本模块，哪些基本功能点，并未达成业内共识。一些诸如业务流程管理软件、协同办公管理软件的行业标准名称都尚未确定。其次，市目前管理软件产品的价格相差较大，给最终用户选购产品造成了极大的混乱。行业标准的缺失成为管理软件行业的一大风险因素。

#### 2、知识产权风险

软件产品是典型的知识密集型产品，产品的研究开发需要大量高级专业人才和大量资金的投入，产品附加值高，但产品内容复制简单，容易被盗版。从国内盗版软件的存在状态看，软件的通用性越强，用户越普及，被盗版的现象就越严重。盗版成为软件行业最典型的风险因素。

#### 3、技术更新风险

软件行业具有技术进步快、产品生命周期短、升级频繁、继承性较强等特点。软件技术、产品和市场经常出现新的发展浪潮，要求软件企业必须准确把握软件技术和应用行业的发展趋势，持续创新，不断推出新产品和升级产品，以满足市场需求。

### （四）影响行业未来发展趋势的因素

#### 1、办公管理软件移动化

办公管理软件最核心的功能是让企业全员参与协作和沟通，全程参与业务流程的管理。在移动互联网时代，移动办公也渐渐成为一种趋势，移动技术的结合可以帮助用户摆脱时间和地域的限制，建立一套随时、随地、随手的信息管理系统，使得公司的管理者不管在哪儿都能方便的和单位内部联系，在任何地理位置都能将碎片时间利用起来进行任务处理。

## 2、SaaS 模式兴起

SaaS (Software as a Service) 是指通过 Internet 提供软件的新模式。用户不需要将软件产品安装在自己的电脑或服务器上，而是按某种服务协议直接通过网络向专业的提供商获取所需要的、带有相应软件功能的服务。SaaS 服务模式与传统的销售软件永久许可证的方式有很大的不同，它是未来管理软件的发展趋势，相比较传统服务方式而言 SaaS 具有很多独特的特征，SaaS 不仅减少了或取消了传统的软件授权费用，而且厂商将应用软件部署在统一的服务器上，免除了最终用户的服务器硬件、网络安全设备和软件升级维护的支出，客户不需要除了个人电脑和互联网连接之外的其它 IT 投资就可以通过互联网获得所需要软件和服务。和传统软件模式相比，SaaS 具有建设成本低、维护成本低、投入风险小、入门容易等特点。它是信息化的新模式，也是管理软件行业发展的新趋势。

## 3、产业政策大力支持

《中国国民经济和社会发展十二五规划纲要》开篇提出“转变方式，开创科学发展新局面”，要求“坚持把经济结构战略性调整作为加快转变经济发展方式，坚持把科技进步和创新作为加快转变经济发展方式的重要支撑”。作为具有知识、技术、人才密集特征的零售信息化行业，在发展战略性新兴产业，加快发展服务业，加快建设创新型国家的过程中将发挥重要作用，并迎来自身快速发展的历史性机遇。

软件产业属于国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支柱产业。自 2000 年以来，国家出台了一系列法规和政策，从投融资体制、税收、产业技术、收入分配、人才吸引与培养、知识产权保护、行业组织与管理等多方面为软件产业发展提供了政策保障和扶持，营造了良好的发展环境。

我国把信息产业列为鼓励发展的战略性新兴产业，为此，国务院连续颁布了鼓励扶持该产业发展的重要政策性文件：2011年2月，国务院发布《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），为信息产业发展营造了优良的政策环境。为中国软件与信息服务外包产业发展创造了持续良好的政策环境。中国国民经济和社会发展十二五规划纲要明确将新一代信息技术作为战略性新兴产业进行培育发展，并重点发展新一代移动通信、下一代互联网、三网融合、物联网、云计算、高端软件、高端服务器和信息服务等内容，从而推动中国软件外包行业快速发展。

## （五）公司的竞争优势与劣势

### 1、竞争优势

#### （1）技术优势

截至2013年9月底，公司拥有十项软件著作权、两项软件产品登记证书。内容涵盖人力资源管理、知识管理、电子结算、视频采集、视频播放、系统集成、供应链管理等方面，经过长期的技术研发、累积了多年的实际运作经验，是众多技术领域结合的产物，并与公司特定的商业模式相匹配。公司研发部门通过对流程表单引擎软件技术的研究，不断提升产品的技术含量和适用性，给公司带来了技术优势。

#### （2）产品价格与成本优势

公司所销售的软件系统均为自主研发产品。公司掌握定价权的自主产品不受市场波动影响，与同类产品相比，特别是国外厂商相比具有较高的性价比。

#### （3）项目管理和过程质量保证优势

公司软件产品的研发、生产遵循严格的生产流程。公司严格按照软件工程产品质量标准GB/T16260.1~4与软件测试规范GB/T15532-2008进行软件的研发与测试，保证了软件产的质量优势。

#### （4）客户忠诚度优势

公司在产品销售的同时，把售后技术服务与客户关系维护放在首位。公司通过完善的技术服务和及时的客户回访制度，与主要客户建立了稳定的长期合作关系。对于新进入行业的企业，公司在客户忠诚度方面处于优势地位。

### 2、竞争劣势

公司与同行业大型公司相比，目前规模较小。虽然公司在软件产品先进性方面与同行业大公司不存在明显差异，但是在规模竞争力方面，公司与同行业大公司相比处于弱势。

## （六）企业经营中的风险及对策

### 1、技术风险

公司拥有多项计算机软件著作权、软件产品登记证书，并已将核心技术转化为软件产品进行批量生产。但软件行业正处在高速发展阶段，产品更新换代快。公司的生存和发展很大程度上取决于是否能根据IT技术的更新换代，匹配不断变化的客户需求。公司必须尽可能准确的把握新技术、新理论的发展趋势，及时将先进的技术应用于软件开发，才能在激烈的市场竞争中占得先机。如果公司不能准确地把握行业技术的发展趋势，在技术开发方向的决策上发生失误，或不能及时将新技术运用于产品开发和升级将对公司的声誉和盈利能力造成不利影响。

公司一直致力于管理类软件的研究及实践应用，公司将继续关注行业新技术的发展应用以及相关企事业单位及特定细分行业对信息化的需求，对公司的业务与产品进行持续的更新与升级，保持公司的竞争优势。

### 2、市场竞争风险

公司属于软件行业中的管理软件开发企业，在各类公司所服务的企事业单位中赢得了良好的声誉。但是，中国软件市场是一个高度开放的市场，来自国内、国外同行的竞争非常激烈，而且，客户的需求和偏好也在快速变化和不断提升当中。因此，公司能否立足于报表管理软件领域的既有优势，不断拓展产品领域和客户市场，将是公司持续快速发展的重要前提。

### 第三节 公司治理

#### 一、申请挂牌公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司期间，公司按照《公司法》及有限公司章程的有关规定设有股东会、未设董事会、监事会，仅设一名执行董事、一名监事。有限公司在增加注册资本、变更经营范围和住所、整体变更等重大事项上能够认真召开股东会并形成相关决议，但由于有限公司管理层对于法律法规了解不够深入，有限公司治理机制的运行也存在一定的不足，例如有限公司阶段股东会决议届次不清、相关股东会决议、会议记录未完整保存；有限公司时期监事对公司的财务状况及执行董事、高级管理人员所起的监督作用较小；有限公司未制定专门的关联交易、对外投资、对外担保等管理制度。但上述瑕疵不影响决策机构决议的实质效力，也未对有限公司和股东利益造成伤害。

2013年12月，股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”），建立了规范的公司治理结构。同时制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。

公司股东大会由全体股东组成，董事会设五名董事，监事会设三名监事，其中两名为职工代表监事。股份公司成立以来，公司共召开了一次股东大会会议、一次董事会会议和一次监事会会议，各股东、董事和监事均按照相关法律、法规的要求出席会议并行使权利和履行义务，其中，职工监事通过参与监事会会议对于公司重大事项提出了相关意见和建议，保证公司治理的合法合规。会议的通知、召开和表决等程序均合法合规，“三会”制度运作规范。

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序，公司成立以来股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证

股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

同时，公司还制订了《广州嘉瑶信息技术股份有限公司关联交易制度》、《广州嘉瑶信息技术股份有限公司对外担保管理制度》、《广州嘉瑶信息技术股份有限公司信息披露管理制度》、《广州嘉瑶信息技术股份有限公司投资者关系管理制度》、《广州嘉瑶信息技术股份有限公司对外投资管理制度》、《广州嘉瑶信息技术股份有限公司财务管理制度》、《广州嘉瑶信息技术股份有限公司会计核算制度》等规章制度，涵盖了投资者关系管理、财务管理、风险控制等内部控制管理，形成了规范的管理体系。

公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业的特点和公司多年管理经验，保证了内控制度符合公司生产经营的需要，对经营风险起到了有效的控制作用。公司制订内部控制制度以来，各项制度均得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益及保护投资者的权益等方面起到了积极有效的作用。

#### **（一）股东大会制度的建立健全及运行情况**

公司在《公司章程》中明确规定了股东的权利和义务、股东大会的权利和决策程序，并制定了《股东大会议事规则》。公司自创立大会至本公开转让说明书出具之日召开过一次股东大会，就股份公司的设立、公司章程的制定、公司各项内部制度的制定、董事会及监事会人员选举、公司申请股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让等重要事项进行了审议，并作出相应决议。股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求规范运行。

#### **（二）董事会制度的建立健全及运行情况**

公司在《公司章程》中明确规定了董事的权利和义务、董事会的权利和决策程序，并制定了《董事会议事规则》。根据《公司章程》规定，公司董事会由五名董事组成，董事会选举产生董事长 1 名。各董事由股东大会选举或更换，任期 3 年，任期届满，均可连选连任，本届董事任职期限至 2016 年 12 月。

截至本公开转让说明书出具日，公司自创立大会以来召开过一次董事会，就公司章程的制定，公司各项内部制度的制定，选举董事长，任命总经理、副总经

理、董事会秘书及财务总监，公司申请股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让等重要事项进行了审议，并作出相应决议。公司董事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》、及《董事会议事规则》的要求规范运行，切实发挥了董事会的作用。机构股东推举的董事能够谨慎、认真、勤勉地履行职责，并参与了公司重大经营决策，对公司的关联交易、对外投资、对外担保等重大事项均代表机构投资者发表专业意见，为公司治理结构的完善和规范起到了积极作用。

### （三）监事会制度的建立健全及运行情况

公司在《公司章程》中明确规定了监事的权利和义务、监事会的权利和决策程序，并制定了《监事会议事规则》。根据《公司章程》，监事会由3名监事组成，包括一名股东代表和两名职工代表，监事会设主席1人，其中股东代表监事由公司于2013年11月20日召开的股东大会选举产生，职工代表监事由2013年11月20日召开的公司职工代表大会选举产生。本届监事的任职期限为2013年12月至2016年12月。

截至本公开转让说明书出具日，公司自创立大会以来召开的监事会按照《公司章程》及《监事会议事规则》规定的程序召开。公司监事会除审议日常事项外，在检查公司的财务，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督等方面发挥了重要作用。

总之，公司股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。公司机构股东通过参与董事会和股东大会，能够及时参与公司重大事项的讨论、决策，充分行使董事和股东的权利促进公司治理的不断完善。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，职工监事通过参与监事会会议对于公司重大事项提出相关意见和建议，保证公司治理的合法合规。但公司“三会”的规范运作及相关人员的规范意识、制度学习方面仍有待进一步提高。

## 二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估

### （一）董事会对现有公司治理机制的讨论

公司依据《公司法》《证券法》等法律法规及规范性文件的规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《内部控制管理制度》、《资金管理制度》等内部规章制度，并于 2013 年 11 月 20 日召开的股东大会依据《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号—章程必备条款》及其他相关法律法规及规范性文件的要求通过了修订后的《公司章程》（草案）。上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

#### 1、申请挂牌公司对股东权益保护的情况

为了切实提高公司的规范运作水平，保护所有股东特别是小股东的合法权益，充分保障股东依法享有获取公司信息的知情权、参与重大决策权、质询权、表决权、享有资产收益等权利，公司已在《公司章程》第三十二条到第三十四条，对公司股东的权利和行使权利的方式，做了明确的规定。同时，公司已经制定了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露事务管理制度》等制度，明确了对外担保、关联交易、募集资金使用、信息披露等事项的决策程序、审查内容和责任等内容，对公司以及股东利益有重大影响的事项必须由股东大会审议通过。

#### 2、投资者关系管理

申请挂牌公司的《公司章程》、《投资者关系管理制度》对投资者关系管理作出了一系列规定。《公司章程》规定申请挂牌公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，并明确了投资者关系管理工作的具体内容和工作方式。《投资者关系管理制度》详细规定了公司与投资者沟通的内容、沟通方式、信息披露网站以及公司处理投资者关系管理事务的机构等内容，确保投资者能及时且低成本的了解

公司情况。

### 3、纠纷解决机制

《公司章程》第二十九条、第三十条、第三十一条、第一百三十条明确了股东、董事、监事、高级管理人员之间产生纠纷时的解决机制。

### 4、累计投票制

《公司章程》规定，股东大会就选举二名以上董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。另外，《公司章程》对累计投票制的定义、累计投票制的投票原则及累积投票制下董事、监事的当选原则进行了具体规定。

### 5、关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序。《公司章程》规定股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数，股东大会决议应当详细记载非关联股东的表决情况。董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该事项行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权，出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。

另外，针对关联交易，公司制定了《关联交易管理制度》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了具体、明确的规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

### 6、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

申请挂牌公司建立了《内部控制管理制度》、《资金管理制度》等规章制度，涵盖了公司资金管理、现金管理、银行存款管理、管理费用报销、差旅费管理、资产管理、会计档案管理、预案资金管理、质量管理、安全管理、考勤管理、印章使用管理、档案管理、办公用品管理、会议制度、合同管理、保密制度、薪资

管理、招聘管理等经营管理过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。同时，公司的财务管理、内部控制制度自制订以来，一直得到有效执行，未发生因制度缺陷导致的重大经营失误，这表明公司现有的财务管理、内控制度是有效的，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司将根据发展的实际需要，对财务管理、内部控制制度不断加以改进和完善，从而使内控制度得到进一步完善。

## （二）董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会对公司治理机制的建设情况进行讨论和评估后认为，截至本公开转让说明书出具之日，公司根据公司的实际情况，已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。独立董事保障董事会决策科学性，维护股东权益方面都起到了积极的作用。自股份公司设立以来，前述制度能得以有效执行。公司将根据未来的发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

## 三、申请挂牌公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

申请挂牌公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会、总经理、董事会秘书制度。最近两年内申请挂牌公司及其下属公司严格按照《公司章程》及《公司法》和相关法律法规的规定开展经营活动，不存在违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。

公司控股股东、实际控制人最近两年内不存在违法违规及受处罚情况。

## 四、申请挂牌公司的独立性

公司发起设立以来，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人，具体情况如下：

### （一）业务独立

公司为从事 workflow 平台、财务资金费用管控系统、企业业务流程管理系统、CRM、HR、OA 等系统的提供商。拥有完全独立的业务体系和自主经营能力，拥有独立完整的研发、采购、销售及技术服务系统，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道，完全独立于股东单位及其他关联方。公司具有独立自主进行经营活动的能力，拥有完整的法人财产权，包括经营决策权和实施权。公司经营决策均严格按照公司章程的规定履行必要程序，控股股东除行使股东权利之外，不对公司的业务活动进行任何干预。控股股东及实际控制人控制的其他公司均未从事与公司具有实质性竞争的业务。拥有必要的人员、资金和技术设备，以及在此基础上按照分工协作和职权划分建立起来的一套完整运营体系，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司业务独立。

### （二）资产独立

公司自发起设立以来，具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与业务经营有关的品牌、专利、注册商标、软件著作权及技术服务系统。目前，本公司具有完全独立的业务运作系统，不存在对公司控股股东、实际控制人或者第三方重大依赖的情形，与控股股东、实际控制人不存在同业竞争。

### （三）人员独立

公司已经按照国家有关法律规定建立了独立的劳动、人事和分配管理制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事及工资管理。本公司经理、副经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作、领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事之外职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为大部分员工办理了基本养

老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金，并按期缴纳了上述社会保险和住房公积金。

#### **（四）财务独立**

本公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。本公司独立在银行开户，依法独立纳税，独立做出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业恶意占用的情形。

#### **（五）机构独立**

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理结构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

### **五、同业竞争情况**

#### **（一）公司主要关联方**

根据《审计报告》并经适当核查，截至本公开转让说明书出具日，公司的主要关联方包括：

##### **1、公司的控股股东**

公司的控股股东为姚翊。姚翊的具体情况详见本公开转让说明书第一节“四、申请挂牌公司股东情况”之“(二)控股股东及实际控制人基本情况”。

##### **2、董事、监事及高级管理人员**

公司的董事、监事、高级管理人员情况详见本公开转让说明书第一节之“八、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”的相关内容。

### 3、公司实际控制人控制的其他企业

公司的实际控制人姚翊控制的其他企业如下：

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	注册号	经营范围	实际控制人持股比例 (%)
广州盈众信息技术有限公司	广东省 广州市	10.00	440111000050249	信息技术、计算机软硬件的研究、开发、技术服务；计算机系统集成技术服务；数据处理；集成电路的设计；计算机软硬件的销售	实际控制人原持有70.00%的股权，2013年11月20日，将其所持股权全部转让给付钰佳，截至本公开转让说明书出具日，不再持有广州盈众信息技术有限公司股权
广州市烈锐贸易有限公司	广东省 广州市	50.00	440106000586429	批发和零售贸易；货物进出口、技术进出口、商品信息咨询	30.00

除上述对外投资之外，本公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外投资的情况。上述对外投资与本公司不存在利益冲突。

#### (二) 关于同业竞争情况的说明

广州市烈锐贸易有限公司的经营范围为批发和零售贸易；货物进出口、技术进出口、商品信息咨询，与公司不存在同业竞争。

广州盈众信息技术有限公司成立于2009年10月14日，原股东为曹冰、许雪林。2013年6月，曹冰、许雪林将其股权分别转让给姚翊、陈锐，其中，姚翊持有广州盈众信息技术有限公司70%的股权。为规范公司同业竞争问题，2013年11月，姚翊将其持有广州盈众信息技术有限公司70%的股权转让给付钰佳，截至本公开转让说明书出具日，姚翊不再持有广州盈众信息技术有限公司任何股权。姚翊在持有广州盈众信息技术有限公司的五个月期间，虽然与公司同业但未与公司形成竞争关系。

因此，公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员与本公司不存在同业竞争情形。

#### (三) 持股 5%以上的股东及最终持股人避免未来发生同业竞争所采取的措施

为避免未来发生同业竞争的可能，公司持股 5%以上的股东即姚翊、董超、

颜学辉和陈景澄四名自然人均签署了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与同公司存在同业竞争的行为，同时向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

1、本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在上述经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。

3、若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

4、本承诺为不可撤销的承诺。

## **六、申请挂牌公司最近二年资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况**

### **（一）申请挂牌公司资金被占用情况**

公司近两年资金被占用的情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“七、关联方、关联方关系及关联交易（二）关联方资金往来”，上述资金占用未向公司支付资金占用费用。

### **（二）申请挂牌公司为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况**

截至本公开转让说明书出具日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况。

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

公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为

发生所采取的具体安排如下：

1、公司为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为的发生，在《公司章程》第三十六条、第三十七条规定了具体的防范措施。

2、公司制定了《关联交易管理办法》，对公司的关联交易及决策程序作出规定。公司与关联人之间资产购买或者出售，对外投资（含委托理财、委托贷款等），提供财务资助，提供担保，租入或者租出资产，委托或者受托管理资产和业务，赠与或者受赠财产，债权、债务重组，签订许可使用协议，转让或者受让研究与开发项目，购买原材料、燃料、动力，销售产品、商品，提供或者接受劳务或服务，包括但不限于广告、法律、审计、精算、资产评估等，委托或者受托销售，与关联人共同投资等行为均需按照《公司章程》及《关联交易管理办法》的规定履行相应的决策程序，并规定了关联交易决策时，相关关联方的回避制度。《关联交易管理办法》同时明确规定对关联交易合同或协议的订立、变更、终止及履行情况等事项应当及时予以披露。

3、公司制定了《对外担保管理制度》，规定对股东、实际控制人及其他关联方提供的担保须经股东大会审批，股东大会审议该等议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决须经出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

4、公司股东均签署了《关于资金占用事项的承诺书》，承诺如下：（1）最近两年内不存在公司为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的企业”）进行违规担保的情形；（2）本人或本人控制的企业最近两年内不存在转移公司资产的情形；（3）本人承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。

## 七、董事、监事、高级管理人员

### （一）董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属直接或间接持有申请挂牌公司股份情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员直接持股情况

截至本公开转让说明书出具日，公司董事、监事、高级管理人员直接持有本公司股份情况如下：

序号	股东	持股数量(股)	持股比例(%)	职务	是否存在质押及其他争议事项
1	姚 翊	5,328,000.00	74.00	董事长、总经理	否
2	董 超	720,000.00	10.00	董事、副总经理	否
3	颜学辉	720,000.00	10.00	董事、副总经理	否
4	蓝 华	-	-	董事	-
5	张 霞	-	-	董事、财务总监、 董事会秘书	-
6	陈景澄	432,000.00	6.00	监事会主席	否
7	吴美萱	-	-	监事	-
8	余梓桁	-	-	监事	-

## 2、董事、监事、高级管理人员的近亲属直接或间接持有本公司股份的情况

董事、监事、高级管理人员的近亲属无直接或间接持有本公司股份的情形。

### (二) 董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系的情况

公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

### (三) 董事、监事、高级管理人员所签订的重要协议或作出的承诺情况

#### 1、签订的《劳动合同》及《保密协议》情况

公司实行全员劳动合同制，在公司领取工资薪酬的董事、监事、高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》和《保密协议》，截至本公开转让说明书出具日，《劳动合同》和《保密协议》均得到了有效的执行。

#### 2、签订的《关于诚信状况的书面声明》情况

公司董事、监事、高级管理人员均签订了《关于诚信状况的书面声明》，就其本人诚信状况声明如下：

(1) 最近二年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等

受到刑事、民事、行政处罚或处分记录；

(2) 不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；

(3) 最近二年内未对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；

(4) 不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；

(5) 不存在欺诈或其他不诚实行为等情况；

(6) 不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁。

### 3、签订的《避免同业竞争承诺函》情况

公司董事、监事、高级管理人员均签订了《避免同业竞争承诺函》，其本人承诺如下：

(1) 本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在上述经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

(2) 本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。

(3) 若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

(4) 本承诺为不可撤销的承诺。

截至本公开转让说明书出具日，上述承诺均得到了有效的执行。

#### (四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

姓名	本公司职务	其他单位任职情况	任职单位与公司关系
----	-------	----------	-----------

姚翊	董事长、总经理	广州市烈锐贸易有限公司 执行董事、总经理	同一控制人持股的其他企业
----	---------	-------------------------	--------------

### （五）董事、监事、高级管理人员对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突情况

董事、监事及高级管理人员均签署了《承诺函》，承诺不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况，并愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

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

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

## 八、董事、监事、高级管理人员近两年变动情况

### （一）董事变动情况

报告期初，有限公司未设董事会，仅设一名执行董事，由董超担任；2013年9月，有限公司注册资本增加至530万元人民币，有限公司召开临时股东会免去董超的执行董事职务，并选举姚翊担任公司执行董事；2013年12月，有限公司整体变更为股份公司，股份公司召开创立大会并设立董事会，董事会由姚翊、董超、颜学辉、蓝华、张霞五名成员组成，姚翊担任董事长。截至本公开转让说明书出具之日，公司董事会人员未发生变动。

### （二）监事变动情况

报告期初，有限公司未设监事会，仅设一名监事，由姚翊担任；2013年9月，有限公司注册资本增加至530万元人民币，有限公司召开临时股东会免去姚翊的执行监事职务，并选举陈景澄担任公司监事；2013年12月，有限公司整体变更为股份公司，股份公司召开创立大会并设立监事会，监事会由陈景澄、吴美萱、余梓桁三名成员组成，陈景澄担任监事会主席。截至本公开转让说明书出具之日，公司监事会人员未发生变动。

### （三）高级管理人员变动情况

报告期初，董超担任有限公司总经理；2013年9月，有限公司聘任姚翊担任有限公司总经理；2013年12月，有限公司整体变更为股份公司，公司召开董事会聘任姚翊担任公司总经理，聘任董超、颜学辉担任公司副总经理，聘任张霞担任公司财务总监、董事会秘书。至本公开转让说明书出具之日，公司高级管理人员未发生变动。

最近两年，公司的董事、监事和高级管理人员较为稳定，没有发生重大变更。股份公司成立后，管理层中增加了董事、监事、副总经理、董事会秘书财务总监，使公司的管理层更加稳定和坚固，对公司的持续经营不会产生重大影响。

## 第四节 公司财务

本节财务数据及相关分析反映了公司近两年及一期的财务状况、经营成果和现金流量，非特别说明，均引自经立信会计师事务所审计的公司近两年及一期的财务报告。投资者欲对本公司的财务状况、经营成果和现金流量进行详细的了解，应当认真阅读本说明书所附的审计报告。

### 一、审计意见类型及会计报表编制基础

#### （一）注册会计师审计意见

公司聘请的具有证券、期货相关业务资格的立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年 1-9 月、2012 年度、2011 年度财务会计报告实施审计，并出具信会师报字【2013】第 410346 号标准无保留意见审计报告。

#### （二）会计报表编制基础

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

#### （三）合并财务报表范围及变化情况

公司无应纳入合并财务报表的子公司。

### 二、最近两年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

#### 资产负债表

单位：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	3,499,351.74	30,590.75	214,612.67

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	1,763,936.57	634,658.15	286,900.00
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2,224,370.25	2,862,331.52	1,617,952.65
买入返售金融资产			
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>	<b>7,487,658.56</b>	<b>3,527,580.42</b>	<b>2,119,465.32</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
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	97,996.24	74,944.00	22,732.44
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>97,996.24</b>	<b>74,944.00</b>	<b>22,732.44</b>
<b>资产总计</b>	<b>7,585,654.80</b>	<b>3,602,524.42</b>	<b>2,142,197.76</b>

资产负债表（续）

单位：元

负债及股东（所有者）权益	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	312,000.00	1,314,377.00	201,000.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬			
应交税费	28,835.34	30,470.20	6,611.46
应付利息			
应付股利			
其他应付款			7,968.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>340,835.34</b>	<b>1,344,847.20</b>	<b>215,579.46</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	<b>340,835.34</b>	<b>1,344,847.20</b>	<b>215,579.46</b>
<b>股东（所有者）权益：</b>			

股本（实收资本）	5,300,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	25,767.72	25,767.72	
一般风险准备			
未分配利润	1,919,051.74	231,909.50	-73,381.70
外币报表折算差额			
少数股东权益			
<b>股东（所有者）权益合计</b>	<b>7,244,819.46</b>	<b>2,257,677.22</b>	<b>1,926,618.30</b>
<b>负债和股东（所有者）权益总计</b>	<b>7,585,654.80</b>	<b>3,602,524.42</b>	<b>2,142,197.76</b>

## 利 润 表

单位：元

项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>4,772,202.42</b>	<b>2,693,165.04</b>	<b>706,754.37</b>
其中：营业收入	4,772,202.42	2,693,165.04	706,754.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	<b>3,085,060.18</b>	<b>2,362,106.12</b>	<b>754,653.53</b>
其中：营业成本	356,200.00	251,400.00	22,500.00
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2,379.67	42,732.19	18,369.12
销售费用	750,436.00	527,360.00	44,000.00
管理费用	1,906,659.43	1,513,758.50	656,240.08
财务费用	1,489.19	53.23	-2,239.02
资产减值损失	67,895.89	26,802.20	15,783.35
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			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>1,687,142.24</b>	<b>331,058.92</b>	<b>-47,899.16</b>
加：营业外收入			
减：营业外支出			4,951.47

其中：非流动资产处置损失			4,951.47
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>1,687,142.24</b>	<b>331,058.92</b>	<b>-52,850.63</b>
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>1,687,142.24</b>	<b>331,058.92</b>	<b>-52,850.63</b>
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	0.84	0.17	-0.03
（二）稀释每股收益	0.84	0.17	-0.03
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>	<b>1,687,142.24</b>	<b>331,058.92</b>	<b>-52,850.63</b>

## 现金流量表

单位：元

项 目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,591,994.51	3,837,527.14	356,897.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	3,429,067.97	1,927,534.43	806,243.32
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>6,021,062.48</b>	<b>5,765,061.57</b>	<b>1,163,140.32</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		65,000.00	
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	1,442,916.05	955,422.58	245,126.00
支付的各项税费	40,284.00	71,011.34	8,705.83

支付其他与经营活动有关的现金	4,332,129.58	4,798,671.47	902,940.09
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>5,815,329.63</b>	<b>5,890,105.39</b>	<b>1,156,771.92</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>205,732.85</b>	<b>-125,043.82</b>	<b>6,368.40</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,971.86	58,978.10	7,627.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>36,971.86</b>	<b>58,978.10</b>	<b>7,627.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-36,971.86</b>	<b>-58,978.10</b>	<b>-7,627.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	3,300,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>3,300,000.00</b>		
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的 现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额	<b>3,300,000.00</b>		
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	<b>3,468,760.99</b>	<b>-184,021.92</b>	<b>-1,258.60</b>
加：期初现金及现金等价物余额	30,590.75	214,612.67	215,871.27
六、期末现金及现金等价物余额	<b>3,499,351.74</b>	<b>30,590.75</b>	<b>214,612.67</b>

2013年1-9月所有者权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	2,000,000.00		25,767.72	231,909.50		2,257,677.22
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	2,000,000.00		25,767.72	231,909.50		2,257,677.22
三、本期增减变动金额	3,300,000.00			1,687,142.24		4,987,142.24
（一）净利润				1,687,142.24		1,687,142.24
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计				1,687,142.24		1,687,142.24
（三）股东投入和减少资本	3,300,000.00					3,300,000.00
1. 股东投入资本	3,300,000.00					3,300,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配						
4. 其他						
（五）股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
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. 本期提取						
2. 本期使用						
四、本期期末余额	5,300,000.00		25,767.72	1,919,051.74		7,244,819.46

2012 年度所有者权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	2,000,000.00			-73,381.70		1,926,618.30
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	2,000,000.00			-73,381.70		1,926,618.30
三、本期增减变动金额			25,767.72	305,291.20		331,058.92
（一）净利润				331,058.92		331,058.92
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计				331,058.92		331,058.92
（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			25,767.72	-25,767.72		
1. 提取盈余公积			25,767.72	-25,767.72		
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配						
4. 其他						
（五）股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
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. 本期提取						
2. 本期使用						
四、本期期末余额	2,000,000.00		25,767.72	231,909.50		2,257,677.22

2011 年度所有者权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	2,000,000.00			-20,531.07		1,979,468.93
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	2,000,000.00			-20,531.07		1,979,468.93
三、本期增减变动金额				-52,850.63		-52,850.63
（一）净利润				-52,850.63		-52,850.63
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计				-52,850.63		-52,850.63
（三）股东投入和减少资本						
1. 股东投入资本						
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配						
4. 其他						
（五）股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
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. 本期提取						
2. 本期使用						
四、本期期末余额	2,000,000.00			-73,381.70		1,926,618.30

### 三、主要会计政策和会计估计及其变化情况

#### (一) 主要会计政策和会计估计

##### 1、财务报表的编制基础

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

##### 2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年9月30日、2012年12月31日、2011年12月31日的财务状况及2013年1-9月、2012年度、2011年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

##### 3、会计期间

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

##### 4、记账本位币

公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### 5、现金及现金等价物的确定标准

公司以库存现金以及可以随时用于支付的存款作为现金；以持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

## 6、金融工具

### 应收款项

本公司应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。应收款项包括：应收账款、其他应收款等。

①、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将单项金额为人民币 10 万元以上（含 10 万元）且占应收款项期末余额 5%以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

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

②、按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
[组合 1] 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	相同账龄的应收款项具有类似的风险特征
[组合 2]无风险组合	物业租赁押金、履约押金组合、员工借款、备用金组合

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似

信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
[组合 1] 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	采用账龄分析法
[组合 2] 无风险组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	计提比例（%）
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3 年以上	100.00

### ③、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项期末金额为 10 万元以下或占应收款项期末余额 5%以下的应收款项，如有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备，对应收中国银联款项不计提坏账准备金，对押金、备用金按余额的 5%计提坏账准备。

### ④、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 7、存货核算方法

### （1）存货分类依据

公司存货按生产过程的实物形态分为原材料、在产品、产成品、包装物、低值易耗品、劳务成本等大类。

## (2) 存货取得和发出计价方法

公司取得存货时按照实际发生的采购成本计价。原材料在领用和发出时按移动加权平均法计价。产成品按订单归集其成本并按个别计价法计价。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。存货的可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

公司按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度：公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物在领用时按一次摊销法摊销。

## 8、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产确认标准

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一个会计年度的有形资产；在与其有关的经济利益很可能流入公司，且其成本能够可靠计量时确认。

#### (2) 固定资产计价方法

固定资产按取得时的实际成本入账。购置的不需要经过建造过程即可使用的固定资产，按实际支付的买价加上支付的运杂费、包装费、安装成本、专业人员服务费和交纳的有关税金等，作为入账价值。

#### (3) 固定资产分类及折旧方法

固定资产折旧按年限平均法计提。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计净残值率确定的折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	5	3.00	19.40

在考虑减值准备的情况下，已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

#### (4) 固定资产处置

公司出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### (5) 固定资产减值准备确认标准和计提方法

固定资产减值确定标准和计提方法，详见会计政策 9. 非流动非金融资产减值。

### 9、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状

态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 10、职工薪酬的核算方法

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。公司将自职工停止提

供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

## 11、收入确认方法

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务

#### ① 软件开发

公司的软件开发业务是根据客户的需求向客户提供软件产品，属于提供劳务服务，公司项目开发周期较短，一般在三个月至四个月之间，合同金额不大，与客户签订经济合同会约定服务成果需经客户验收确认，而是在劳务已实际提供，在取得客户签署的验收报告时确认收入的实现。

#### ② 软件维护

公司在提供软件开发的同时会提供后续的日常维护或维修，具体包括系统维护、技术应用与支持、产品升级等业务，根据与用户签订的相关合同签订的合同总额与服务期间，按提供服务的进度确认收入。

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### (二) 重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和

假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

### （三）主要会计政策和会计估计变更对利润的影响

报告期不存在会计政策、会计估计的变更情况，对利润无影响。

## 四、报告期主要损益情况

### （一）公司收入确认具体方法及报告期内营业收入、利润、毛利率的构成及比例

#### 1、公司收入确认具体方法

##### ① 软件开发

公司的软件开发业务是根据客户的需求向客户提供软件产品，属于提供劳务服务，公司项目开发周期较短，一般在三个月至四个月之间，合同金额不大，与客户签订经济合同会约定服务成果需经客户验收确认，而是在劳务已实际提供，在取得客户签署的验收报告时确认收入的实现。

##### ② 软件维护

公司在提供软件开发的同时会提供后续的日常维护或维修，具体包括系统维护、技术应用与支持、产品升级等业务，根据与用户签订的相关合同签订的合同总额与服务期间，按提供服务的进度确认收入。

公司收入确认原则符合企业会计准则的相关规定。

#### 2、公司营业成本的构成：

业务种类	2013年1-9月	2012年度	2011年度
------	-----------	--------	--------

	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
人工薪酬	276,200.00	77.54	201,400.00	80.11	22,500.00	100.00
外包成本	80,000.00	22.46	50,000.00	19.89		
<b>合计</b>	<b>356,200.00</b>	<b>100.00</b>	<b>251,400.00</b>	<b>100.00</b>	<b>22,500.00</b>	<b>100.00</b>

公司营业成本中人工薪酬占比分别为100.00%、80.11%和77.54%，是营业成本的主要组成部分，公司营业成本主要是人工成本，其中包括少部分外包的成本，公司收入与成本匹配，符合行业的特点。公司将积极拓展招聘渠道，不断完善选拔标准，规范筛选流程，不断完善吸引优秀高层次人才计划，重点吸引公司切实需要的高层次人才和紧缺人才，以优化人员结构，提高人员素质。

### 3、报告期内营业收入、利润及变动情况

单位：元

项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度	2012年度比2011年度 增长比例(%)
营业收入	4,772,202.42	2,693,165.04	706,754.37	281.06
营业成本	356,200.00	251,400.00	22,500.00	1,017.33
营业毛利	4,416,002.42	2,441,765.04	684,254.37	256.85
毛利率(%)	92.54	90.67	96.82	-6.35
营业利润	1,687,142.24	331,058.92	-47,899.16	791.16
利润总额	1,687,142.24	331,058.92	-52,850.63	726.40
净利润	1,687,142.24	331,058.92	-52,850.63	726.40

注：净利润为归属于申请挂牌公司股东的净利润。

2013年1-9月、2012年、2011年公司收入分别为4,772,202.42元、2,693,165.04元、706,754.37元，2012年度和2013年1-9月营业收入的增长率分别为281.06%和77.20%，营业收入增长较快的主要原因为：公司成立于2010年下半年，时间较短，公司在2010年度和2011年度实现的营业收入、净利润较为不理想，随着公司技术的研发、市场的拓展及整体管理运营水平的提高，公司在稳定原有客户关系的基础上积极开拓新市场、新客户，于此同时，公司不断完善软件产品功能，体系日趋丰富，客户忠诚度日益扩大，致使公司2012年度和2013年1-9月的营业收入增长迅速，2013年1-9月公司客户：深圳市国信合成科技有限公司和北明软件有限

公司的营业收入合计数为3,639,231.55元，占当期实现营业收入的比例为76.27%，2012年度的公司客户：北明软件有限公司、佛山市天宇宽网络工程有限公司的营业收入合计数为1,395,339.81元，占当年实现营业收入的比例为51.81%，对公司收入贡献较为突出。

#### 4、报告期内营业收入构成情况

(1) 公司营业收入按照业务种类情况如下：

单位：元

业务种类	2013年1-9月		2012年度		2011年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
主营业务收入	4,772,202.42	100.00	2,693,165.04	100.00	706,754.37	100.00
其中：软件开发	4,312,352.42	90.36	2,133,932.03	79.24	706,754.37	100.00
软件维护	459,850.00	9.64	559,233.01	20.76		
其他业务收入						
<b>合计</b>	<b>4,772,202.42</b>	<b>100.00</b>	<b>2,693,165.04</b>	<b>100.00</b>	<b>706,754.37</b>	<b>100.00</b>

公司主营业务收入主要由软件开发、软件维护两大类构成，其中软件开发收入所占比重大，占比在报告期均维持在较高的水平。

公司所处行业技术密集、知识密集，其主要成本是人工成本，其他固定资产和存货等流动资产的投入非常小，项目人员的人工工资占主营业务成本的比例较大，报告期内比例保持在95%—100%之间，成本增加的速度低于收入的增长速度。随着公司对各类业务的熟悉程度和积累的相关经验，在细分应用方面积累了丰富的经验，多年的经营使得公司在类似项目上积累了较丰富的项目经验，部分经验可以成功复制，实际需要投入的开发成本相对较小，导致项目毛利率较高。

(2) 公司主营业务收入按照地区分类情况如下：

单位：元

业务种类	2013年1-9月	2012年度	2011年度
------	-----------	--------	--------

	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
营业收入	4,772,202.42	100.00	2,693,165.04	100.00	706,754.37	100.00
其中：广州	2,551,417.48	53.46	1,438,815.54	53.42	251,495.17	35.58
东莞	13,592.23	0.28	16,000.00	0.59	53,686.41	7.60
佛山	13,592.23	0.28	661,631.07	24.57	39,126.21	5.54
河源	13,592.23	0.28	45,126.21	1.68	10,000.00	1.41
惠州					39,126.21	5.54
揭阳	13,592.23	0.28	45,126.21	1.68	10,000.00	1.41
梅州	13,592.23	0.28	16,000.00	0.59	39,126.21	5.54
清远	27,184.47	0.57	32,000.00	1.19	82,815.53	11.72
韶关	54,368.93	1.14	192,504.85	7.15	83,126.21	11.76
阳江	27,184.47	0.57	61,126.21	2.27	49,126.21	6.95
肇庆	27,184.47	0.57	61,126.21	2.27	49,126.21	6.95
北京			80,582.52	2.99		
江门	13,592.23	0.28	43,126.21	1.60		
深圳	1,974,183.00	41.37				
茂名	29,126.21	0.61				
合计	<b>4,772,202.42</b>	<b>100.00</b>	<b>2,693,165.04</b>	<b>100.00</b>	<b>706,754.37</b>	<b>100.00</b>

公司业务目前主要在广东省地区开展，其中广州市是公司最大的市场，在报告期内的占比分别为：35.58%、53.42%和53.46%，其他地区市场较为分散，公司未来还将逐步扩大公司业务覆盖的地域范围。

## 5、报告期内各类业务的毛利率

单位：元

项目	2013年1-9月		
	收入	成本	毛利率 (%)
主营业务收入	4,772,202.42	356,200.00	92.54
其中：软件开发	4,312,352.42	311,700.00	92.77
软件维护	459,850.00	44,500.00	90.32
其他业务收入			

合计	4,772,202.42	356,200.00	92.54
----	--------------	------------	-------

续上表

项目	2012 年度		
	收入	成本	毛利率 (%)
主营业务收入	2,693,165.04	251,400.00	90.67
其中：软件开发	2,133,932.03	197,400.00	90.75
软件维护	559,233.01	54,000.00	90.34
其他业务收入			
合计	2,693,165.04	251,400.00	90.67

续上表

项目	2011 年度		
	收入	成本	毛利率 (%)
主营业务收入	706,754.37	22,500.00	96.82
其中：软件开发	706,754.37	22,500.00	96.82
软件维护			
其他业务收入			
合计	706,754.37	22,500.00	96.82

软件开发的毛利率在报告期分别为96.82%、90.75%和92.77%，维持在较高的水平，各年之间波动不大，一方面公司拥有定价上的优势，公司与客户大多保持了良好的业务关系，基于公司以往成功的项目案例、品牌优势、所处行业市场的先行优势、技术的替代可能性较小，公司在价格制定方面具有较大的优势。

公司的软件项目均具有较高的技术含量，专业核心技术是公司的核心竞争力，较强的技术研发实力和较高的技术水平是公司保持市场竞争力和提高盈利能力的重要因素，公司未来还将进一步加大技术研发投入，保持公司技术上的高水平，公司的成本90%以上均是项目开发人员的薪酬，成本相对较低。

公司积累了深厚的行业知识、丰富的项目经验、较成熟的行业解决方案、规范的项目过程管理和较广泛的客户基础，综上，公司保持了较高的毛利率水平。

## （二）主要费用及变动情况

1、公司报告期内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年度比2011年度增长比例(%)
营业收入	4,772,202.42	2,693,165.04	706,754.37	281.06
销售费用	750,436.00	527,360.00	44,000.00	1,098.55
管理费用	1,906,659.43	1,513,758.50	656,240.08	130.67
财务费用	1,489.19	53.23	-2,239.02	-102.38
<b>三项费用合计</b>	<b>2,658,584.62</b>	<b>2,041,171.73</b>	<b>698,001.06</b>	<b>192.43</b>
销售费用占营业收入比重(%)	15.73	19.58	6.23	214.53
管理费用占营业收入比重(%)	39.95	56.21	92.85	-39.47
财务费用占营业收入比重(%)	0.03	-	-0.32	-100.62
<b>三项费用合计占营业收入比重(%)</b>	<b>55.71</b>	<b>75.79</b>	<b>98.76</b>	<b>-23.26</b>

与公司业务规模及营业收入增长互相对应，公司报告期内的期间费用总额逐年上升，分别为698,001.06元、2,041,171.73元和2,658,584.62元，占营业收入的比重分别为98.76%、75.79%及55.71%，呈逐渐下降的趋势，主要原因为公司业务规模的快速增长。

①销售费用：

单位：元

项目	2013年1-9月		2012年度		2011年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
人工费用	269,600.00	35.93	149,100.00	28.27	44,000.00	100.00
办公费	276,836.00	36.89	378,260.00	71.73		
印刷费	156,000.00	20.79				
业务宣传费	48,000.00	6.40				
<b>合计</b>	<b>750,436.00</b>	<b>100.00</b>	<b>527,360.00</b>	<b>100.00</b>	<b>44,000.00</b>	<b>100.00</b>

报告期内销售费用分别为：44,000.00元、527,360.00元和750,436.00元，发生额较小，占营业收入比重较小，公司销售费用中主要为专职销售人员的工资薪酬，为适应业务规模的扩张，本公司的销售人员数量有所增长，同时对销售人员薪酬的工资有所提高，人工费用在报告期内分别增长105,100.00元和120,500.00元，增幅为238.86%和80.82%，同时，销售费用中办公费及其他业务宣传费也稳步增长。

②管理费用：

单位：元

项目	2013年1-9月		2012年度		2011年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
人工费用	461,316.05	24.19	356,122.58	23.53	118,665.00	18.08
租金	105,135.72	5.51	97,760.03	6.46	60,047.49	9.15
长期资产折旧	8,299.93	0.44	1,787.32	0.12	3,997.01	0.61
中介机构服务费	242,240.40	12.70	-	-	135,000.00	20.57
研究开发费	441,419.69	23.15	268,779.22	17.76	61,385.76	9.35
业务招待费	5,077.00	0.27	21,567.85	1.42	4,031.00	0.61
税金	9,150.88	0.48	4,353.61	0.29	706.75	0.11
差旅费	168,908.10	8.86	143,852.70	9.50	33,271.27	5.07
办公费	465,111.66	24.39	619,535.19	40.93	239,135.80	36.44
<b>合计</b>	<b>1,906,659.43</b>	<b>100.00</b>	<b>1,513,758.50</b>	<b>100.00</b>	<b>656,240.08</b>	<b>100.00</b>

报告期内管理费用分别为：656,240.08元、1,513,758.50元和1,906,659.43元，增长率分别为130.67%和25.96%，占营业收入比重分别为92.85%、56.21%和39.95%，其中主要为管理人员工资、不符合资本化条件的研究开发费以及日常的办公费用。2011年占营业收入比重较大，主要原因为当期公司已实际提供技术服务，但因项目周期较长，大部分收入在下年度确认，致使营业收入发生额较小。公司为保持技术的领先性，逐步加大了对研究开发费用的投入。

③财务费用：

单位：元

项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
	金额	金额	金额
利息支出			
减：利息收入	708.81	925.52	2,783.02
手续费	2,198.00	978.75	544.00
<b>合计</b>	<b>1,489.19</b>	<b>53.23</b>	<b>-2,239.02</b>

报告期内财务费用分别为：-2,239.02元、53.23元和1,489.19元，公司无金融性负债，主要是日常的银行手续费用。

报告期期间费用占营业收入的比例较高，波动不大。公司期间费用配比与公司所处行业特点相符。

## 2、公司报告期内研发费用及占收入比例情况

公司软件目前尚处于研发阶段，报告期内研发费用及占主营业务收入的比如下：

单位：元

期间	研发费用总额	主营业务收入	占主营业务收入比例（%）
2013年1-9月	441,419.69	4,772,202.42	9.25
2012年度	268,779.22	2,693,165.04	9.98
2011年度	61,385.76	706,754.37	8.69

研发费用是公司营业收入增长的先行指标，公司研发费用保持了稳定的增长，研发费用主要由工资构成，增长的比例为337.85%和64.23%，占主营业务收入比例稳定，维持在9.00%左右，公司为增强竞争优势，未来期间还将持续逐步增加在科研方面的开支。

### （三）报告期内非经常性损益情况

单位：元

项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
非流动资产处置损益			-4,951.47
越权审批或无正式批准文件的税收			

返还、减免			
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）			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
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			
<b>非经常性损益合计</b>			<b>-4,951.47</b>
减：所得税影响数			
<b>非经常性损益净额</b>			<b>-4,951.47</b>
归属于少数股东的非经常性损益净额			
<b>归属于申请挂牌公司股东的非经常性损益净额</b>			<b>-4,951.47</b>
归属于申请挂牌公司股东的净利润	1,687,142.24	331,058.92	-52,850.63
<b>归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后净利润</b>	<b>1,687,142.24</b>	<b>331,058.92</b>	<b>-47,899.16</b>

公司报告期内非经常性损益金额较小，占利润总额、净利润的比例较小；2011年公司处置了一台空调，原值为6,400.00元，已计提累计折旧1,448.53元，净值为4,951.47元，处置收入为0.00元；

公司非经常性损益的确认符合企业会计准则的相关规定，非经常性损益的确认真实、准确。

#### （四）主要税项及享受的主要税收优惠政策

##### （1）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）	备注
增值税	增值额	3.00、6.00	
营业税	应税服务收入	5.00	
企业所得税	应纳税所得额	25.00	
城市维护建设税	应交流转税额	7.00	
教育费附加	应交流转税额	3.00	
地方教育附加	应交流转税额	2.00	

公司为增值税小规模纳税人，适用税率（征收率）3%，2013年12月以后为增值税一般纳税人，适用税率为6%。

##### （2）主要税收优惠政策

根据财政部和国家税务总局关于贯彻落实《中共中央国务院关于加强技术创新发展高科技实现产业化决定》（财税字[1999]273号）有关税收问题文件规定，

本公司从事技术开发业务和与之相关的技术咨询取得的收入，免征营业税，2012年11月1日起，公司的软件服务收入不再征收营业税。

根据《财政部国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》，2012年11月1日起，公司的软件服务收入缴纳增值税。根据广东省国家税务局广东省地方税务局通告2012年第3号《广东省关于营业税改征增值税试点税收征管衔接工作有关问题的通告》，公司技术转让、技术开发、技术咨询、技术服务收入的定制软件收入，经广东省科学技术厅审核认定、广州市地方税务局备案后免征增值税。

2013年9月2日，公司取得广东省经济和信息化委员会颁发的编号为粤R-2013-0187号《软件企业认定证书》，根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》从公司获利年度起，企业所得税享受“两免三减半”，本公司2012年开始获利。

随着公司经营规模的扩大和经营业绩的不断提升，税收优惠对公司业绩的影响呈下降趋势，如果上述税收优惠政策发生变化，将对公司的盈利水平产生一定影响。

## 五、财务状况分析

### （一）资产的主要构成及减值准备

#### 1、流动资产分析

项目	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(%)
<b>流动资产：</b>						
货币资金	3,499,351.74	46.73	30,590.75	0.87	214,612.67	10.13
应收账款	1,763,936.57	23.56	634,658.15	17.99	286,900.00	13.54
其他应收款	2,224,370.25	29.71	2,862,331.52	81.14	1,617,952.65	76.34
<b>流动资产合计</b>	<b>7,487,658.56</b>	<b>100.00</b>	<b>3,527,580.42</b>	<b>100.00</b>	<b>2,119,465.32</b>	<b>100.00</b>

报告期内公司流动资产规模保持了较快的增长。2012年末和2013年9月末较上年末分别增长1,408,115.1元和3,960,078.14元，增长率分别为66.44%和112.26%，这主要是由于公司经营规模的扩大和经营效益的提升，使得流动资产

出现整体性的增长以及 2013 年股东增加对公司的投资。

### (1)、货币资金

公司货币资金包括库存现金和银行存款。2013 年 9 月 30 日货币资金占流动资产的比例为 46.73%，较上期末增加 3,960,078.14 元，增加的比例为 112.26%，主要原因为公司股东增加对公司的投资 3,300,000.00 元，公司经营收款情况较好，经营活动产生的现金流量净额 205,732.85 元。2011 年、2012 年末货币资金占流动资产的比例较小。

报告期不存在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。

### (2)、应收账款

①最近两年一期的应收账款及坏账准备情况表如下：

账 龄	2013 年 9 月 30 日		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,774,038.49	94.97	88,701.92
1-2 年	64,000.00	3.42	6,400.00
2-3 年	30,000.00	1.61	9,000.00
3 年以上			
<b>合计</b>	<b>1,868,038.49</b>	<b>100.00</b>	<b>104,101.92</b>

续上表

账 龄	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	626,377.00	93.44	31,318.85
1-2 年	44,000.00	6.56	4,400.00
2-3 年			
3 年以上			
<b>合计</b>	<b>670,377.00</b>	<b>100.00</b>	<b>35,718.85</b>

续上表

账龄	2011年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	302,000.00	100.00	15,100.00
1-2年			
2-3年			
3年以上			
<b>合计</b>	<b>302,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>15,100.00</b>

公司采用备抵法核算应收款项的坏账，期末按账龄分析法计提坏账准备，资产减值损失计入当期损益。

公司90%以上应收账款账龄在1年以内，截至2011年12月31日、2012年12月31日和2013年9月30日，账龄在1年以内的应收账款分别占应收账款余额的比例为：100.00%、93.44%和94.97%，公司回款周期较短，相关信用风险较小，公司与主要客户保持了长期稳定的合作关系，产品销售款项回收比较有保障。

②各报告期末应收账款余额前五名债务人情况：

截至2013年9月30日，应收账款余额前五名明细如下：

名称	与本公司关系	金额	账龄	占比(%)
北明软件有限公司	非关联方	1,230,000.00	1年以内	65.84
深圳市国信合成科技有限公司	非关联方	360,638.49	1年以内	19.31
广州市易谷装饰工程设计有限公司	非关联方	77,400.00	1年以内	4.14
广州市政协办公厅	非关联方	64,000.00	1-2年以内	3.43
广州市品毅信息科技有限公司	非关联方	50,000.00	1年以内	2.68
<b>合计</b>		<b>1,782,038.49</b>		<b>95.40</b>

截至2012年12月31日，应收账款余额前五名明细如下：

名称	与本公司关系	金额	账龄	占比(%)
----	--------	----	----	-------

深圳市国信合成科技有限公司	非关联方	364,377.00	1年以内	54.35
北明软件有限公司	非关联方	170,000.00	1年以内	25.36
广州市政协办公厅	非关联方	64,000.00	1年以内	9.55
广东省清远监狱	非关联方	30,000.00	1-2年	4.48
广东省高明监狱	非关联方	16,000	1年以内	2.39
		14,000	1-2年	2.09
<b>合计</b>		<b>658,377.00</b>		<b>98.21</b>

截至2011年12月31日，应收账款余额前五名明细如下：

名称	与本公司关系	金额	账龄	占比（%）
广东省番禺监狱	非关联方	32,000.00	1年以内	10.60
广东省北江监狱	非关联方	30,000.00	1年以内	9.93
广东省东莞监狱	非关联方	30,000.00	1年以内	9.93
广东省高明监狱	非关联方	30,000.00	1年以内	9.93
广东省惠州监狱	非关联方	30,000.00	1年以内	9.93
<b>合计</b>		<b>152,000.00</b>		<b>50.32</b>

从应收账款的余额来看，2013年9月30日应收账款余额较2012年12月31日增长1,197,661.49元，增长的比例为178.65%，因公司经营收入的稳步增长，应收北明软件有限公司款项尚未结算，应收账款增长较为明显，2012期末余额较上期末变动不大。

③应收账款期末余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股权的股东单位款项。

④公司报告期内无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

⑤公司本报告期无实际核销的应收账款。

### （3）、其他应收款

①其他应收款按种类列示如下

类别	2013年9月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1:采用账龄分析法计提坏账准备的组合	137,590.38	6.17	6,879.52	5.00
组合2:无风险组合	2,093,659.39	93.83		
组合小计	<b>2,231,249.77</b>	<b>100.00</b>	6,879.52	0.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>2,231,249.77</b>	<b>100.00</b>	<b>6,879.52</b>	<b>0.31</b>

续上表

类别	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1:采用账龄分析法计提坏账准备的组合	123,667.00	4.31	7,366.70	5.96
组合2:无风险组合	2,746,031.22	95.69		
组合小计	<b>2,869,698.22</b>	<b>100.00</b>	<b>7,366.70</b>	<b>0.26</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>2,869,698.22</b>	<b>100.00</b>	<b>7,366.70</b>	<b>0.26</b>

续上表

类别	2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏				

账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	23,667.00	1.46	1,183.35	5.00
组合 2: 无风险组合	1,595,469.00	98.54		
组合小计	<b>1,619,136.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,183.35</b>	<b>0.07</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	<b>1,619,136.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,183.35</b>	<b>0.07</b>

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

账 龄	2013 年 9 月 30 日		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	137,590.38	100.00	6,879.52
1-2 年			
2-3 年			
3 年以上			
合计	<b>137,590.38</b>	<b>100.00</b>	<b>6,879.52</b>

续上表

账 龄	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	100,000.00	80.86	5,000.00
1-2 年	23,667.00	19.14	2,366.70
2-3 年			
3 年以上			
合计	<b>123,667.00</b>	<b>100.00</b>	<b>7,366.70</b>

续上表

账 龄	2011 年 12 月 31 日		
-----	------------------	--	--

	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	23,667.00	100.00	1,183.35
1-2 年			
2-3 年			
3 年以上			
<b>合计</b>	<b>23,667.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,183.35</b>

公司其他应收款主要为与公司股东的资金往来款。2012年12月31日其他应收款余额较上年末增加1,250,562.22元,增长了77.24%,主要是实际控制人姚翊备用金、借款增加所致,2013年9月30日其他应收款余额较上年末基本保持稳定。

③截至2013年9月30日,其他应收款余额前五名明细如下:

名称	金额	账龄	占比 (%)	欠款性质或内容
姚翊	1,278,659.39	1 年以内、 2-3 年	57.31	借款
颜学辉	300,000.00	2-3 年	13.45	借款
董超	315,000.00	2-3 年	14.12	借款
陈景澄	120,000.00	2-3 年	5.38	借款
广州市中茂行经贸发展有限公司	100,000.00	1 年以内	4.48	借款
<b>合计</b>	<b>2,113,659.39</b>		<b>94.74</b>	

截至2012年12月31日,其他应收款余额前五名明细如下:

名称	金额	账龄	占比 (%)	欠款性质或内容
姚翊	2,011,031.22	1 年以内、2-3 年	70.08	借款
颜学辉	300,000.00	2-3 年	10.45	借款
董超	315,000.00	2-3 年	10.98	借款
陈景澄	120,000.00	2-3 年	4.18	借款
广州市中茂行经贸发展有限公司	100,000.00	1 年以内	3.48	借款
<b>合计</b>	<b>2,846,031.22</b>		<b>99.17</b>	

截至2011年12月31日，其他应收款余额前五名明细如下：

名称	金额	账龄	占比(%)	欠款性质 或内容
姚翊	860,469.00	1年以内、 1-2年	53.14	借款
颜学辉	300,000.00	1-2年	18.53	借款
董超	315,000.00	1-2年	19.45	借款
陈景澄	120,000.00	1-2年	7.41	借款
广州润本物业管理有限公司	23,667.00	1年以内	1.46	押金
<b>合计</b>	<b>1,619,136.00</b>		<b>100.00</b>	

报告期其他应收款金额较大，占流动资产的比例分别为：76.34%、81.14%和29.71%，款项主要为与关联方的往来款，详见“九、关联方、关联方关系及关联交易”。关联方借款原因为临时资金周转需要，未签署相应的借款合同或协议，无利息约定，在实际发生时仅履行相应的管理人员审批程序，上述资金往来的发生额真实、准确，未收取资金占用费，未对公司的发展及业绩造成影响，不存在利益输送以及抽逃出资的情形。上述资金拆借行为发生在以前年度，未履行完善的决策程序，但公司已于2013年10月11日收回全部关联方欠款，且目前公司已建立较为完善且有效运作的公司治理机制和较为完整的内部控制制度，能够确保今后的关联交易及关联方资金往来履行合法合规的决策程序，切实保护公司及股东利益。

④公司本报告期无实际核销的其他应收款。

## 2、非流动资产分析

项目	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(%)
<b>非流动资产：</b>						
固定资产	97,996.24	100.00	74,944.00	100.00	22,732.44	100.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>97,996.24</b>	<b>100.00</b>	<b>74,944.00</b>	<b>100.00</b>	<b>22,732.44</b>	<b>100.00</b>

### (1)、固定资产

### ①固定资产及折旧会计政策

公司固定资产全部为打印机、电脑等电子设备。

公司固定资产按直线法计提折旧。固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	5	3.00	19.40

### ②固定资产及累计折旧情况

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年9月30日
一、原值合计	<b>86,364.60</b>	<b>36,971.86</b>		<b>123,336.46</b>
其中：电子设备	86,364.60	36,971.86		123,336.46
二、累计折旧合计	<b>11,420.60</b>	<b>13,919.62</b>		<b>25,340.22</b>
其中：电子设备	11,420.60	13,919.62		25,340.22
三、固定资产账面净值合计	<b>74,944.00</b>			<b>97,996.24</b>
其中：电子设备	74,944.00			97,996.24
四、减值准备合计				
其中：电子设备				
五、固定资产账面价值合计	<b>74,944.00</b>			<b>97,996.24</b>
其中：电子设备	74,944.00			97,996.24

续上表

项目	2012年1月1日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
一、原值合计	<b>27,386.50</b>	<b>58,978.10</b>		<b>86,364.60</b>
其中：电子设备	27,386.50	58,978.10		86,364.60
二、累计折旧合计	<b>4,654.06</b>	<b>6,766.54</b>		<b>11,420.60</b>
其中：电子设备	4,654.06	6,766.54		11,420.60
三、固定资产账面净值合计	<b>22,732.44</b>			<b>74,944.00</b>
其中：电子设备	22,732.44			74,944.00
四、减值准备合计				

其中：电子设备				
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>22,732.44</b>			<b>74,944.00</b>
其中：电子设备	22,732.44			74,944.00

续上表

项目	2011年1月1日	本期增加	本期减少	2011年12月31日
<b>一、原值合计</b>	<b>26,159.50</b>	<b>7,627.00</b>	<b>6,400.00</b>	<b>27,386.50</b>
其中：电子设备	26,159.50	7,627.00	6,400.00	27,386.50
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>845.82</b>	<b>5,256.77</b>	<b>1,448.53</b>	<b>4,654.06</b>
其中：电子设备	845.82	5,256.77	1,448.53	4,654.06
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>25,313.68</b>			<b>22,732.44</b>
其中：电子设备	25,313.68			22,732.44
<b>四、减值准备合计</b>				
其中：电子设备				
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>25,313.68</b>			<b>22,732.44</b>
其中：电子设备	25,313.68			22,732.44

③期末不存在抵押或担保的固定资产。

④报告期末，公司固定资产不存在减值迹象，不存在需要计提减值准备情形。

## (2)、资产减值准备

项目	2013年1月1日	本年增加	本年减少		2013年9月30日
			转回	其他转出	
坏账准备	43,085.55	67,895.89			110,981.44
存货跌价准备					
<b>合计</b>	<b>43,085.55</b>	<b>67,895.89</b>			<b>110,981.44</b>

续上表

项目	2012年1月1日	本年增加	本年减少		2012年12月31日
			转回	其他转出	

项目	2012年1月1日	本年增加	本年减少		2012年12月31日
			转回	其他转出	
坏账准备	16,283.35	26,802.20			43,085.55
存货跌价准备					
<b>合计</b>	<b>16,283.35</b>	<b>26,802.20</b>			<b>43,085.55</b>

续上表

项目	2011年1月1日	本年增加	本年减少		2011年12月31日
			转回	其他转出	
坏账准备	500.00	15,783.35			16,283.35
存货跌价准备					
<b>合计</b>	<b>500.00</b>	<b>15,783.35</b>			<b>16,283.35</b>

## (二) 负债的主要构成及其变化

### 1、流动负债分析

项目	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(%)
<b>流动负债:</b>						
预收款项	312,000.00	91.54	1,314,377.00	97.73	201,000.00	93.24
应交税费	28,835.34	8.46	30,470.20	2.27	6,611.46	3.07
其他应付款					7,968.00	3.70
<b>流动负债合计</b>	<b>340,835.34</b>	<b>100.00</b>	<b>1,344,847.20</b>	<b>100.00</b>	<b>215,579.46</b>	<b>100.00</b>

#### (1)、预收账款

##### ①账龄分析

账龄	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	312,000.00	1,314,377.00	201,000.00
1-2年			
2-3年			
3年以上			

账龄	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
合计	312,000.00	1,314,377.00	201,000.00

报告期各期末，本公司的预收账款余额分别为 201,000.00 元、1,314,377.00 元及 312,000.00 元，主要为本公司预收客户的项目费，公司在完成需求调研后，一般会要求客户支付部分合同款。

②截至 2013 年 9 月 30 日，预收款项中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
北明软件有限公司	非关联方	312,000.00	1 年以内	货款
合计		312,000.00		

截至 2012 年 12 月 31 日，预收款项中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
深圳市国信合成科技有限公司	非关联方	1,314,377.00	1 年以内	货款
合计		1,314,377.00		

截至 2011 年 12 月 31 日，预收款项中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
广州市海迅电子技术有限公司	非关联方	201,000.00	1 年以内	货款
合计		201,000.00		

③截至 2013 年 9 月 30 日，预收款项中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股权的股东单位款项。

## （2）、应付职工薪酬

报告期各期末，公司的应付职工薪酬余额均为零，公司已全部支付了计提的工资薪酬。报告期内，本公司应付职工薪酬的情况如下表所示：

项目	2013年1月1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		1,322,400.00	1,322,400.00	

二、职工福利费		211.20	211.20	
三、社会保险费		120,304.85	120,304.85	
其中：医疗保险费		46,888.24	46,888.24	
基本养老保险费		55,482.12	55,482.12	
失业保险费		4,614.30	4,614.30	
工伤保险费		1,498.75	1,498.75	
生育保险费		4,981.96	4,981.96	
重大疾病医疗补助		2,539.48	2,539.48	
四、住房公积金		4,300.00	4,300.00	
五、工会经费和职工教育经费				
<b>合计</b>		<b>1,442,916.05</b>	<b>1,442,916.05</b>	

续上表

项目	2012年1月1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		875,300.00	875,300.00	
二、职工福利费		3,747.00	3,747.00	
三、社会保险费		76,375.58	76,375.58	
其中：医疗保险费		30,474.87	30,474.87	
基本养老保险费		36,053.05	36,053.05	
失业保险费		4,125.90	4,125.90	
工伤保险费		729.39	729.39	
生育保险费		3,286.79	3,286.79	
重大疾病医疗补助		1,705.58	1,705.58	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
<b>合计</b>		<b>955,422.58</b>	<b>955,422.58</b>	

续上表

项目	2011年1月1日	本期增加	本期减少	2011年12月31日
----	-----------	------	------	-------------

一、工资、奖金、津贴和补贴		245,126.00	245,126.00	
二、职工福利费				
三、社会保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
<b>合计</b>		<b>245,126.00</b>	<b>245,126.00</b>	

随公司业务规模的不断扩张，公司员工数量不断增长以及逐步提高员工薪酬。

### (3)、应交税费

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
增值税	31,135.92	25,893.21	5,242.71
营业税			500.00
企业所得税	-20,875.40	-629.30	-258.55
个人所得税	7,634.21		
城市维护建设税	2,332.41	1,965.42	432.57
教育费附加	999.61	842.33	185.38
地方教育费附加	666.40	561.55	123.59
堤围费	4,292.19	1,836.99	385.76
印花税	2,650.00		
<b>合计</b>	<b>28,835.34</b>	<b>30,470.20</b>	<b>6,611.46</b>

2012年12月31日应交税费较上期增长23,858.74元，增加的比例为360.87%，主要原因为尚未支付的增值税增长所致，公司正常申报缴纳各项税款，无处罚情况。

### (4)、其他应付款

#### ①账龄分析

账龄	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内			7,968.00
1-2年			

2-3年			
3年以上			
<b>合计</b>			<b>7,968.00</b>

②截至2011年12月31日，其他应付款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	款项性质
广州润本实业有限公司	非关联方	7,968.00	1年以内	押金
<b>合计</b>		<b>7,968.00</b>		

2011年12月31日应付广州润本实业有限公司7,968.00元的租金尚未支付，除此之外，无其他应付款项。

③其他应付款中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股权的股东单位款项。

### （三）股东权益

项目	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(%)
<b>股东权益：</b>						
股本	5,300,000.00	73.15	2,000,000.00	88.59	2,000,000.00	103.81
盈余公积	25,767.72	0.36	25,767.72	1.14		
未分配利润	1,919,051.74	26.49	231,909.50	10.27	-73,381.70	-3.81
<b>股东权益合计</b>	<b>7,244,819.46</b>	<b>100.00</b>	<b>2,257,677.22</b>	<b>100.00</b>	<b>1,926,618.30</b>	<b>100.00</b>

#### （1）、股本

投资者名称	2013年1月1日		本年增加	本年减少	2013年9月30日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
姚翊	1,020,000.00	51.00	2,902,000.00		3,922,000.00	74.00
董超	420,000.00	21.00	110,000.00		530,000.00	10.00
陈景澄	160,000.00	8.00	158,000.00		318,000.00	6.00
颜学辉	400,000.00	20.00	130,000.00		530,000.00	10.00

合计	2,000,000.00	100.00	3,300,000.00		5,300,000.00	100.00
----	--------------	--------	--------------	--	--------------	--------

续上表

投资者名称	2012年1月1日		本年增加	本年减少	2012年12月31日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
姚翊	1,020,000.00	51.00			1,020,000.00	51.00
董超	420,000.00	21.00			420,000.00	21.00
陈景澄	160,000.00	8.00			160,000.00	8.00
颜学辉	400,000.00	20.00			400,000.00	20.00
合计	2,000,000.00	100.00			2,000,000.00	100.00

续上表

投资者名称	2011年1月1日		本年增加	本年减少	2011年12月31日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
姚翊	1,020,000.00	51.00			1,020,000.00	51.00
董超	420,000.00	21.00			420,000.00	21.00
陈景澄	160,000.00	8.00			160,000.00	8.00
颜学辉	400,000.00	20.00			400,000.00	20.00
合计	2,000,000.00	100.00			2,000,000.00	100.00

有关本公司的股本演变情况具体情况详见本说明书“第一节 基本情况”之“五、历史沿革”部分。

## (2)、盈余公积

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年9月30日
法定盈余公积	25,767.72			25,767.72
任意盈余公积				
合计	25,767.72			25,767.72

续上表

项目	2012年1月1日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
法定盈余公积		25,767.72		25,767.72

任意盈余公积				
<b>合计</b>		<b>25,767.72</b>		<b>25,767.72</b>

公司按照净利润的10%计提盈余公积，公司法定公积金累计额超过公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

### (3)、未分配利润

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
上年年末余额	231,909.50	-73,381.70	-20,531.07
加：年初未分配利润调整数			
其中：会计政策变更			
前期会计差错			
本年年初余额	231,909.50	-73,381.70	-20,531.07
本年增加额	1,687,142.24	305,291.20	-52,850.63
其中：本年净利润转入	1,687,142.24	331,058.92	-52,850.63
其他增加			
本年减少额		25,767.72	
其中：本年提取盈余公积数		25,767.72	
分配股利			
转增资本			
其他减少			
<b>本年年末余额</b>	<b>1,919,051.74</b>	<b>231,909.50</b>	<b>-73,381.70</b>

## 六、报告期内主要财务指标及分析

### (一) 公司主要财务指标

财务指标	2013年1-9月	2012年度	2011年度
营业收入（元）	4,772,202.42	2,693,165.04	706,754.37
净利润（元）	1,687,142.24	331,058.92	-52,850.63
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	1,687,142.24	331,058.92	-52,850.63
扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,687,142.24	331,058.92	-47,899.16

归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后净利润（元）	1,687,142.24	331,058.92	-47,899.16
毛利率（%）	92.54	90.67	96.82
净资产收益率（%）	54.40	15.82	-2.71
净资产收益率(扣除非经常性损益，%)	54.40	15.82	-2.45
应收账款周转率（次）	3.98	5.84	4.76
存货周转率（次）	-	-	-
基本每股收益（元/股）	0.84	0.17	-0.03
基本每股收益(扣除非经常性损益）（元/股）	0.84	0.17	-0.02
稀释性每股收益（元/股）	0.84	0.17	-0.03
稀释每股收益(扣除非经常性损益）（元/股）	0.84	0.17	-0.02
经营活动现金流量净额	205,732.85	-125,043.82	6,368.40
每股经营活动产生现金流量净额（元/股）	0.04	-0.06	0.003
<b>项 目</b>	<b>2013年9月30日</b>	<b>2012年12月31日</b>	<b>2011年12月31日</b>
资产总额（元）	7,585,654.80	3,602,524.42	2,142,197.76
股东权益合计（元）	7,244,819.46	2,257,677.22	1,926,618.30
归属于申请挂牌公司股东的股东权益合计（元）	7,244,819.46	2,257,677.22	1,926,618.30
每股净资产（元/股）	1.37	1.13	0.96
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.37	1.13	0.96
资产负债率(以母公司报表为基础，%)	4.49	37.33	10.06
流动比率（倍）	21.97	2.62	9.83
速动比率（倍）	21.97	2.62	9.83

2011年12月31日，公司净资产为1,926,618.30元，股本为2,000,000.00元，相应的每股净资产为0.96元，低于1元/股，主要原因为：公司成立于2010年7月27日，在公司人员配备、产品技术成熟度和名牌知名度尚未得到市场充分认可前的期间，公司实现营业收入较少，而相应的期间费用较多，

导致公司截至 2011 年 12 月 31 日的未分配利润为-73,381.70 元，随公司经营规模的迅速扩大，相应的经营风险得到进一步缓解，公司已建立了较强的创造盈利和抵御外来风险的能力。

## （二）主要财务指标分析

### 1、盈利能力财务指标分析

指标类型	财务指标	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度
盈利能力	净利润（元）	1,687,142.24	331,058.92	-52,850.63
	毛利率（%）	92.54	90.67	96.82
	净资产收益率（%）	54.40	15.82	-2.71
	净资产收益率（扣除非经常性损益 %）	54.40	15.82	-2.45
	基本每股收益（元/股）	0.84	0.17	-0.03
	基本每股收益（扣除非经常性损益）（元/股）	0.84	0.17	-0.02

从盈利能力指标来看，公司报告期净利润保持了快速增长的趋势，分别为 -52,850.63 元、331,058.92 元和 1,687,142.24 元，由于公司成立于 2010 年下半年，客户相对较少，而日常的期间费用发生额较多，致公司 2011 年度亏损 52,850.63 元，随公司业务的迅速开展，公司盈利能力逐步提高。

软件开发业务在 2011 年度、2012 年度和 2013 年 1-9 月的毛利率分别为 96.82%、90.75%和 92.77%，各年之间波动不大，一方面公司拥有定价上的优势，公司与客户大多保持了良好的业务关系，基于公司以往成功的项目案例、品牌优势、所处行业市场的先行优势、技术的替代可能性较小，公司在价格制定方面具有较大的优势，另外公司的成本 90%以上是项目开发人员的薪酬，成本相对较低。

公司的净资产收益率在报告期内分别为-2.71%、15.82%和 54.40%，变大较大，主要原因是：随着公司进一步整合现有市场资源，逐步扩大公司市场营销及售后服务网络，2012 年以后公司净资产收益率、每股收益均实现了较大幅度的提升。

### 2、偿债能力财务指标分析

指标类型	财务指标	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
偿债能力	资产负债率(%)	4.49	37.33	10.06
	流动比率(倍)	21.97	2.62	9.83
	速动比率(倍)	21.97	2.62	9.83

从偿债能力指标来看,报告期资产负债率维持在较低的水平,在报告期内分别变动 27.27 和-32.84 个百分点,2012 年末资产负债率较高,主要原因为预收账款增加较快,公司总体长期还款压力较小。公司无金融性负债,全部为经营性负债,公司正处高速增长期,业务规模发展迅速,2013 年股东增资 3,300,000.00 元,致资产负债率有所下降。

2013 年 12 月 31 日流动比率较上期增加 19.35 倍,增长幅度较大,主要原因为公司股东增加对公司的投资,货币资金增加较多,为公司今后业务的快速扩张提供了较好的资金支持。2012 年期末流动比率较上期减少 7.21 倍,主要原因为公司预收账款期末余额较多,公司保持了与所处行业、自身经营规模相适应的流动比例,公司通过权益获得的资金主要用于开展业务所需的经营性支出,并未用于购置大额的固定资产等非流动资产,业务开展获得盈利使流动资产增长超过流动负债增长。

公司流动比率与速动比例无差异。

报告期内,公司负债主要系经营性负债,资产负债率、流动比率、速动比率处于适中的水平,保持平稳,无重大变动。公司具有较低的偿付到期流动债务的压力,短期偿债风险较小,公司资信状况良好,未发生到期不能债务的情形,公司未来将进一步扩大经营规模、降低资产负债率、改善财务状况。

### 3、营运能力财务指标分析

指标类型	财务指标	2013年1-9月	2012年度	2011年度
营运能力	应收账款周转率(次)	3.98	5.84	4.76
	存货周转率(次)	-	-	-

应收账款周转率在报告期内分别变动 1.08 次和-1.86 次,变动比例分别为 -26.89%和 0.65%。2013 年 1-9 月应收账款降低的主要原因为实现的营业收入为

三个季度，非完整会计年度，而应收账款平均余额变动不大，2012 年度较上期变动不大，公司在扩张销售规模的同时注重应收账款的回收，回款周期较短，相关信用风险较小。

综上所述，公司运营质量较好，为进一步扩大市场占有率，保持了与公司经营特点相符的存货水平。公司注重应收账款和存货的管理，以实现应收账款及时回笼，与公司的行业特点及营业规模相匹配。

#### 4、现金流量分析

财务指标	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度
经营活动产生的现金流量净额(元)	205,732.85	-125,043.82	6,368.40
投资活动产生的现金流量净额(元)	-36,971.86	-58,978.10	-7,627.00
筹资活动产生的现金流量净额(元)	3,300,000.00		
期末现金及现金等价物余额(元)	3,499,351.74	30,590.75	214,612.67
现金及现金等价物的净增加额(元)	3,468,760.99	-184,021.92	-1,258.60

##### (1) 经营活动产生的现金流量分析

公司注重加强对收款相关风险的控制，实时了解项目相关进度，并根据项目进度对应收账款进行催收，防止产生大额或长账龄应收账款的风险，除 2012 年度外，经营活动产生的现金流量均为正数。

##### (2) 投资活动产生的现金流量分析

公司报告期投资活动产生的现金净额均为负值，主要为固定资产购置的流出。

##### (3) 筹资活动产生的现金流量分析

2013 年 9 月公司股东增加对公司投资 3,300,000.00 元。

##### (4) 期末现金及现金等价物余额

近两年一期期末现金余额充足，有利于公司持续经营发展。

## 七、关联方、关联方关系及关联交易

### （一）关联方关系

#### 1、关联方认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

#### 2、存在控制关系的关联方

##### （1）控股股东、实际控制人及其持股情况

股东	持股数量（股）	持股比例（%）	与公司的关系
姚翊	5,328,000.00	74.00	控股股东、实际控制人
<b>合计</b>	<b>5,328,000.00</b>	<b>74.00</b>	

有关对公司实际控制人的认定及基本情况详见“第一节、四、申请挂牌公司股东情况”。

#### 3、不存在控制关系的关联方

##### （1）公司董事、监事、高级管理人员及其持股情况

姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	职务
姚翊	5,328,000.00	74.00	董事长、总经理
董超	720,000.00	10.00	董事、副总经理
颜学辉	720,000.00	10.00	董事、副总经理
蓝华	-	-	董事
张霞	-	-	董事、财务总监、董事会秘书
陈景澄	432,000.00	6.00	监事会主席
吴美萱	-	-	监事、销售经理
余梓桁	-	-	监事、项目经理

注：公司董事、监事、高级管理人员对外兼职情况详见“第三节、七、董事、监事、高级管理人员”之“（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况”。

##### （2）与公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员：

包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

### (3) 其他关联方

公司名称	注册地	组织机构代码	关联方关系
广州盈众信息技术有限公司	广东省广州市	695194621	实际控制人持股的其他企业
广州市烈锐贸易有限公司	广东省广州市	593710103	实际控制人持股的其他企业

实际控制人姚翊原持有广州盈众信息技术有限公司 70.00%股权，2013 年 11 月 20 日，姚翊将其所持股权全部转让给无关联的第三方付钰佳，截至本公开转让说明书出具日，其不再持有广州盈众信息技术有限公司股权。

### (二) 关联方资金往来

关联方名称	关联方关系	款项性质	对应科目	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
姚翊	控股股东、实际控制人	往来款	其他应收款	1,278,659.39	2,011,905.00	860,469.00
颜学辉	股东	往来款	其他应收款	300,000.00	300,000.00	300,000.00
董超	股东	往来款	其他应收款	315,000.00	315,000.00	315,000.00
陈景澄	股东	往来款	其他应收款	120,000.00	120,000.00	120,000.00

公司及公司股东在有限公司阶段，合规治理意识相对淡薄，公司股东存在非经营性占用公司资金的行为，存在程序性瑕疵，但是并未对有限公司及债权人造成直接经济损失或实质性危害，也未有相关纠纷或诉讼发生。

截至本公开转让说明书签署日，公司关联方占用本公司的资金已全部收回，目前已不存在关联方占用资金情况。公司在报告期存在不规范的关联方资金拆借情形，公司用于拆借的资金属于自身经营所得，拆借行为没有进行公开宣传，对象特定且单一，双方没有约定资金占用费，不存在损害公司及其他非关联股东利益的情形。上述关联企业资金往来的发生额真实、准确，未收取资金占用费，未对公司的发展及业绩造成影响，不存在利益输送以及抽逃出资的情形。

上述资金拆借行为发生在以前年度，未履行完善的决策程序，但目前公司已建立了较为完善且有效运作的公司治理机制和较为完整的内部控制制度，能够确

保今后的关联交易及关联方资金往来履行合法合规的决策程序，防范控股股东、关联方及其他方违规占用公司资金行为，切实保护公司及股东利益。

### （三）关联交易决策权限、程序及定价机制

有限公司阶段，公司与关联方的关联交易未履行必要的审批程序，股份公司成立后，公司在《公司章程》中对关联交易进行了相关规定。同时，公司制定的《关联交易管理制度》，对关联交易、关联方资金往来，按交易类型、交易金额分别由总经理、董事会或股东大会审批。公司通过严格执行关联交易基本原则、决策程序、回避制度、信息披露等措施来减少和规范关联交易。

### （四）减少和规范关联交易的具体安排

《公司章程》对关联交易的决策授权、程序作出了明确规定。为了使决策管理落实到实处，更具有操作性，管理层对关联交易的决策程序进行了进一步的规范，制定了《关联交易管理制度》。公司在经营过程中，将严格执行关于关联交易的相关规定，规范关联方交易与资金往来。

## 八、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）或有事项

公司本报告期内无未决诉讼、对外担保等或有事项。

### （二）承诺事项

公司本报告期内无重大承诺事项。

### （三）资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

### （四）其他重要事项

截至财务报告批准报出日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 九、股利分配政策和历年分配情况

### （一）股利分配政策

公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

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

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

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

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

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

## （二）公司最近两年一期利润分配情况

公司在报告期无利润分配。

## （三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

## 十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

公司无控股或纳入合并报表的子公司。

## 十一、报告期内评估情况

公司聘请广东联信资产评估土地房地产估价有限公司以2013年9月30日为基准日对有限公司资产进行评估，以有限责任公司的评估净值作为股份公司股本的参考依据。2013年11月4日，联信评估出具了联信（证）评报字[2013]第A0467号《资产评估报告》，评估情况如下：

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增减率(%)
流动资产	748.77	748.99	0.22	0.03
非流动资产	9.80	9.83	0.03	0.31
资产总计	758.57	758.82	0.25	0.31
流动负债	34.08	34.31	0.23	0.67
非流动负债	-	-	-	-
负债合计	34.08	34.31	0.23	0.67
净资产	724.48	724.51	0.03	0.00

公司未根据该评估报告的评估值进行账务调整。

## 十二、风险因素

### (一)、公司资产规模较小、营业收入较少的经营风险

2011年度、2012年度和2013年1-9月,公司实现的营业收入分别为706,754.37元、2,693,165.04元和4,772,202.42元,实现的净利润分别为-52,850.63元、331,058.92元和1,687,142.24元,在报告期末的资产总额分别为2,142,197.76元、3,602,524.42元和7,585,654.80元,公司存在资产规模较小、营业收入较少的经营风险,随着公司在业务规模、净利润快速增长的同时,资产规模也在快速增加,未来公司还将持续提高市场份额,以进一步降低相关的经营风险。

应对措施:公司在提高产品技术先进性、实用性的同时,进一步开发新的市场和客户,保证公司收入的持续增长,提高公司获取利润和应对各种风险的能力。

### (二)、税收政策变动的风险

2013年9月2日,广东省经济和信息化委员会颁发证书粤R-2013-0187号《软件企业认定证书》。根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25号)、国家税务总局《关于软件企业和高新技术企业所得税优惠政策有关规定执行口径等问题的通知》(国税发[2003]82号)等规定,公司从开始获利年度起,第1年至第2年的经营所得免征所得税,第3年至第5年减半征收所得税。公司2012年开始获利,即2012年、2013年免征企业所得税,2014年至2016年按12.5%税率计算企业所得税。如果国家根据宏观经济形势和产业政策的变化调整以上税收优惠和补助政策,或

者税收优惠期限到期后不能继续享受新的税收优惠政策,则将会对公司收益产生一定的影响。

应对措施:继续增加科研方面的投入,保持公司及公司产品技术的先进性,使其能够满足享受国家税收优惠的条件,对国家的政策调整及时作出相应的反映及处理措施。

### (三)、人才流失和技术创新失败的风险

软件企业最核心的资源是技术人才,这些技术人才对公司起着关键作用,人员的稳定对公司的发展具有重要影响。公司自成立以来造就了一批高素质的技术人才,正是由于人才和核心技术使本公司在业内树立了良好的口碑,取得了较大的竞争优势。随着市场竞争的加剧,行业对上述人才的竞争也日趋激烈,公司面临人才吸引、保留的风险。如果公司的核心人才流失将会导致公司丧失竞争优势。

另外,公司的核心技术经过长时间的经验积累。如果公司的核心技术泄密,将会对公司产生不利的影响,为加强核心技术人员对公司的忠诚度及同公司利益相关度,本公司已经通过核心技术人员持股的方式,使其利益与公司的发展紧密相连。公司已采取了包括核心技术人员持股,提高核心技术人员待遇等措施,但如果公司人才出现大量流失,将对本公司的生产经营造成一定的负面影响。

应对措施:通过核心技术人员持股、提高薪酬待遇等方式,加强其对公司的认同感和责任感,在不断研制新产品、保持其技术在行业中的领先地位的研发环节注重技术的保密性,与技术人员签署保密协议,并进一步限制公司掌握核心技术人员数量,来降低公司技术泄露的风险。

### (四)、公司内控风险

有限公司阶段,公司的治理机制和内控体系不够完善,存在运作不规范的现象,如股东会决议届次不清,监事对公司的财务状况及董事和高级管理人员所起的监督作用较小,未制定专门的关联交易、对外投资、对外担保等管理制度。2013年12月30日,公司由广州嘉瑶软件有限公司整体变更设立为股份公司,变更后,建立健全了法人治理结构,完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是,由于股份公司成立的时间较短,各项管理制度的执行尚未经过实践检验,公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善;同时,随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营

中可能存在现有内控制度执行不力及因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：建立较为完善且有效运作的公司治理机制和较为完整的内部控制制度，公司管理层严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》及其他各项规章制度治理公司，使公司治理、运营更加规范化。

#### **(五)、实际控制人不当控制的风险**

公司的实际控制人为姚翊，持有公司532.80万股，占公司股本比例为74.00%，担任公司的董事长、总经理。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。

应对措施：建立和健全较为合理、与公司相适应的法人治理结构，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行相应制度性规定，对实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。

## 第五节 有关声明

## 董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事签字：

Handwritten signatures of the directors: 洪学辉, 蓝华, 董超

全体监事签字：

Handwritten signatures of the supervisors: 陈学亮, 吴建, 李梓彬

全体高级管理人员签字：

Handwritten signatures of the senior management: 洪学辉, 蓝华, 董超

广州嘉瑶信息技术股份有限公司



## 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。

项目负责人（签字）：张明

项目小组（签字）：张明 张明 吴玉亮 张亮

法定代表人（签字）：张明



## 律师声明

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

经办律师（签字）：

马海洋、熊志辉

律师事务所负责人（签字）：

李洪和

北京市大成（深圳）律师事务所

2014年4月20日



## 会计师事务所声明

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

签字注册会计师：潘冬梅

签名：

签字注册会计师：彭云峰

签名：

首席合伙人：朱建弟

签名：

本声明仅供广州嘉瑶信息技术股份有限公司向全国中小企业股份转让系统申请挂牌之用，并不适用于其他目的，且不得用作任何其他用途。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）



# 资产评估机构声明

本机构及经办注册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。本机构及经办注册评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册评估师（签字）：



经办注册评估师（签字）：



资产评估机构负责人（签字）：

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Liang Jie".

广东联信资产评估土地房地产估价有限公司



2024年4月20日

## 第六节 附件

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