

湖南成聪软件股份有限公司
公开转让说明书



主办券商

方正证券股份有限公司



二零一四年七月

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（以下简称“全国股份转让系统公司”）对公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对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，公司经营与收益的变化，由公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项及风险：

一、公司经营规模相对较小风险

公司主要从事自来水供水行业的管理系统软件研发和销售，属于软件行业中的一个细分领域。受自来水行业典型的公用事业行业特性局限，该细分领域中的企业以中小企业规模为主且集中度较为分散，普遍规模较小，行业内并无全国性的龙头企业。公司具备行业内企业的规模特征，年营业额、资产总额和利润规模均不大。因此，公司面临因经营规模较小而较难应对较大的宏观经济波动和市场需求萎缩等风险。

二、单一行业客户依赖风险

公司现有客户主要集中在自来水供水行业企业，如果因宏观经济调控或其他政府政策变动导致自来水供水市场整体发生周期性或不确定性变动，将会一定程度上影响公司的主营业务销售。因此公司存在对单一行业客户的依赖风险。

三、市场拓展过程中的风险

目前公司业务主要集中在湖南及周边地区，区域优势较强。目前已占有贵州、四川、广西的部分市场，但目前这些市场竞争较激烈，公司打算一方面在贵州、四川、广西继续加紧力量拓展市场份额，另一方面计划开拓福建、河南等市场。在市场开拓的过程中，会面临成本费用增加、人员招聘难度增大、市场战略不匹配等风险。

四、依赖非经常性损益的风险

公司非经常性损益主要为取得的政府补助，2012年和2013年扣除所得税影响数后非经常性损益净额分别为191,657.95元、377,229.02元，非经常性损益净额占

净利润的比重分别为 19.57% 和 35.07%，净利润对非经常性损益存在一定的依赖。考虑到非经常性损益对公司盈利产生的重大影响，如果公司自身盈利没有取得大幅增长，并且没有取得政府补助，将对公司的利润产生重大不利影响。

五、税收优惠政策变化的风险

依据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）文件第二十八条的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。”公司于 2010 年 12 月 29 日由湖南省科技厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局认定为高新技术企业，有效期为 3 年，公司 2011 年至 2013 年执行 15% 的企业所得税率。2013 年 11 月 20 日，公司通过了高新技术企业资质的复审。

根据财税[2000]25 号《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》，以及财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》，“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策”，公司享受该项优惠政策。

如果公司未来不能继续获得高新技术企业认证或软件企业的税收优惠政策发生变化，公司将不能享受现有税收优惠，这将对公司经营业绩产生一定影响。

六、实际控制人不当控制风险

目前于成聪、陈慧敏合计持有公司 439.9 万股的股份，占公司总股本的 73.32%，为公司的实际控制人。若公司的实际控制人凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的生产经营决策、人事任免、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他中小股东的利益带来风险。

七、公司治理风险

有限公司整体变更为股份有限公司后，公司建立起相对完善的股份公司法人治理结构及相对完整严格的内部管理制度。由于股份有限公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别，且股份公司成立时间尚短，各项管理控制制度的执行需

要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。特别是公司股份开展公开转让后，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需进一步理解、熟悉，公司治理存在一定的风险。

目录

声明	1
重大事项提示	2
一、公司经营规模相对较小风险.....	2
二、单一行业客户依赖风险.....	2
三、市场拓展过程中的风险.....	2
四、依赖非经常性损益的风险.....	2
五、税收优惠政策变化的风险.....	3
六、实际控制人不当控制风险.....	3
七、公司治理风险.....	3
释 义	7
第一节 基本情况	10
一、公司简介	10
二、股份挂牌情况.....	10
三、公司股东情况.....	12
四、 公司董事、监事、高级管理人员的情况.....	21
五、最近两年的主要会计数据和财务指标.....	22
六、与本次挂牌有关的当事人.....	23
第二节 公司业务	26
一、公司主营业务、主要产品及服务.....	26
二、产品及服务流程.....	34
三、与公司业务相关的关键资源要素.....	38
四、与公司业务相关的情况.....	47
五、商业模式	51
六、行业概况	52
七、公司在行业中的竞争地位.....	65
第三节 公司治理	68
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	68
二、公司治理机制及董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	69
三、公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况.....	71
四、公司在业务、资产、人员、财务、机构方面的独立情况.....	71
五、同业竞争	72
六、公司资金是否被股东占用的说明.....	73
七、董事、监事、高级管理人员本人及直系亲属持股情况及相互之间存在的亲属关系.....	74

八、董事、监事、高级管理人员的兼职情况.....	75
九、公司董事、监事、高级管理人员最近两年的变动情况.....	75
十、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项决策和执行情况	76
第四节 公司财务	77
一、最近两年财务会计报告的审计意见.....	77
二、最近两年经审计的主要财务报表.....	77
三、主要会计政策和会计估计	83
四、最近两年的主要会计数据和财务指标.....	93
五、报告期利润形成情况.....	98
六、公司最近两年的主要资产情况.....	103
七、公司最近两年的主要负债情况.....	108
八、公司最近两年的股东权益情况.....	112
九、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来.....	112
十、提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项	114
十一、报告期内资产评估情况.....	114
十二、股利分配政策和最近两年分配及实施情况.....	115
十三、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	115
十四、对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素及风险评估	115
十五、公司经营目标及计划.....	119
第五节 有关声明	122
一、公司全体董事、监事及高级管理人员声明.....	122
二、主办券商声明.....	123
三、律师声明	124
四、会计师事务所声明.....	125
五、资产评估机构声明.....	126
第六节 附件	127
一、主办券商推荐报告.....	127
二、财务报表及审计报告.....	127
三、法律意见书	127
四、公司章程	127
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	127

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、本公司、股份公司	指	湖南成聪软件股份有限公司
有限公司	指	湘西自治州成聪软件有限责任公司
股东大会	指	湖南成聪软件股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南成聪软件股份有限公司董事会
监事会	指	湖南成聪软件股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
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》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	湖南成聪软件股份有限公司章程
有限公司章程	指	湘西自治州成聪软件有限责任公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元（万元）	指	人民币元（万元）
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
国务院	指	中华人民共和国国务院
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
报告期	指	2012 年度、2013 年度
主办券商	指	方正证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、律师事务所	指	北京市君泽君（长沙）律师事务所
ERP	指	Enterprise Resource Planning，企业资源规划系统。是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。

CRM	指	Customer Relationship Management，客户资源管理系统。用于管理公司客户资源的 WEB 应用，可以把客户资源按区域、业务分开存储，记录客户基本资料，对客户进行备案以及某项业务与客户的商务进展情况等，有严格权限控制。
C/S 结构	指	Client/Server 结构，客户机和服务器结构。它是软件系统体系结构，通过它可以充分利用两端硬件环境的优势，将任务合理分配到 Client 端和 Server 端来实现，降低了系统的通讯开销。
B/S 结构	指	Browser/Server 结构，浏览器和服务器结构。它是一种将系统功能实现的核心部分集中到服务器上的网络结构模式。浏览器通过 Web Server 同数据库进行数据交互。
WEB 应用	指	web 应用程序，计算机网络技术应用，这类应用程序一般借助 IE 等浏览器来运行。
ASP	指	Active Server Pages，是一种服务器端脚本编写环境，可以用来创建和运行动态网页或 Web 应用程序。
JSP	指	Java Server Pages，一种使软件开发者可以响应客户端请求，使 Java 代码和特定的预定义动作嵌入到静态页面的技术标准。
MVC 框架	指	Model View Controller，模型—视图—控制器。是一种软件设计模型，用于业务逻辑和数据显示分离的方法。
SCADA	指	Supervisory Control And Data Acquisition 系统，数据采集与监视控制系统。是以计算机为基础的生产过程控制与调度自动化系统。可以实现对现场的运行设备进行监视和控制，以实现数据采集、设备控制、测量、参数调节以及各类信号报警等各项功能。
GIS	指	Geographic Information System，地理信息系统。在计算机硬、软件系统支持下，对整个或部分地球表层（包括大气层）空间中的有关地理分布数据进行采集、储存、管理、运算、分析、显示和描述的技术系统。
J2EE	指	J2EE 企业级开发平台，是一套全然不同于传统应用开发的技术架构。其中包含各类组件，服务架构及技术层次，主

		要可简化且规范应用系统的开发与部署，进而提高可移植性、安全与再用价值。
DCS 系统	指	Distributed Control System，集散控制系统。它是一个由过程控制级和过程监控级组成的以通信网络为纽带的多级计算机系统。
MIS 系统	指	Management Information System，一种进行日常事物操作的系统，主要用于管理需要的记录，并对记录数据进行相关处理。
PLC 系统	指	Programmable Logic –Controller，可编程逻辑控制器。采用一类可编程的存储器，用于内部存储程序，执行逻辑运算、顺序控制、定时、计数与算术操作等面向用户的指令，并通过数字或模拟式输入/输出控制各种类型的机械或生产过程。
数据挖掘	指	从大量的数据中自动搜索隐藏于其中的有着特殊关系性的信息的过程。
自然垄断行业	指	自然垄断行业是指因生产、配送方面的规模经济效益、网络经济效益、范围经济效益、沉淀成本、资源稀缺性等原因，使企业被限定为一家或者少数几家企业的行业，具备垄断性、公益性、不可选择性特点。我国的自然垄断行业以公用事业为主，如供水、供电、煤气供应等，辅之以其他一些特殊产业。
JAVA	指	一种可以撰写跨平台应用程序的面向对象的程序设计语言，是由 Sun Microsystems 公司于 1995 年 5 月推出的 Java 程序设计语言和 Java 平台（即 JavaSE，JavaEE，JavaME）的总称。

第一节 基本情况

一、公司简介

中文名称：湖南成聪软件股份有限公司

英文名称：Hunan ChengCong software Co., LTD

注册资本：600 万元人民币

组织机构代码：77228106-8

法定代表人：于成聪

有限公司设立日期：2005 年 4 月 5 日

股份公司设立日期：2013 年 12 月 4 日

住所：吉首市人民南路 69 号州吉凤投资开发有限责任公司办公楼 209 号

邮编：416000

电话：0743-2142142

传真：0743-2142142

网址：<http://www.thiscc.com>

电子邮箱：6001@thiscc.com

董事会秘书：于梦琪

所属行业：根据国家统计局 2011 年 8 月颁布实施的《国民经济行业分类》国家标准（GB/T 4754-2011），公司属于“信息传输、软件和信息技术服务业”之“信息系统集成服务”行业（I6520）；按照《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于大类“I 信息传输、软件和信息技术服务业”中的 I65“软件和信息技术服务业”。

主营业务：管理系统软件的研发和销售。

二、股份挂牌情况

（一）挂牌股票情况

股票代码：830905

股票简称：成聪软件

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元

股票总量：600 万股

挂牌日期：【】

（二）股票限售安排

《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持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公司股份作出其他限制性规定。”

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

公司《公司章程》第二十七条规定：“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。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司股份及其变动情况，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 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司的股份。”

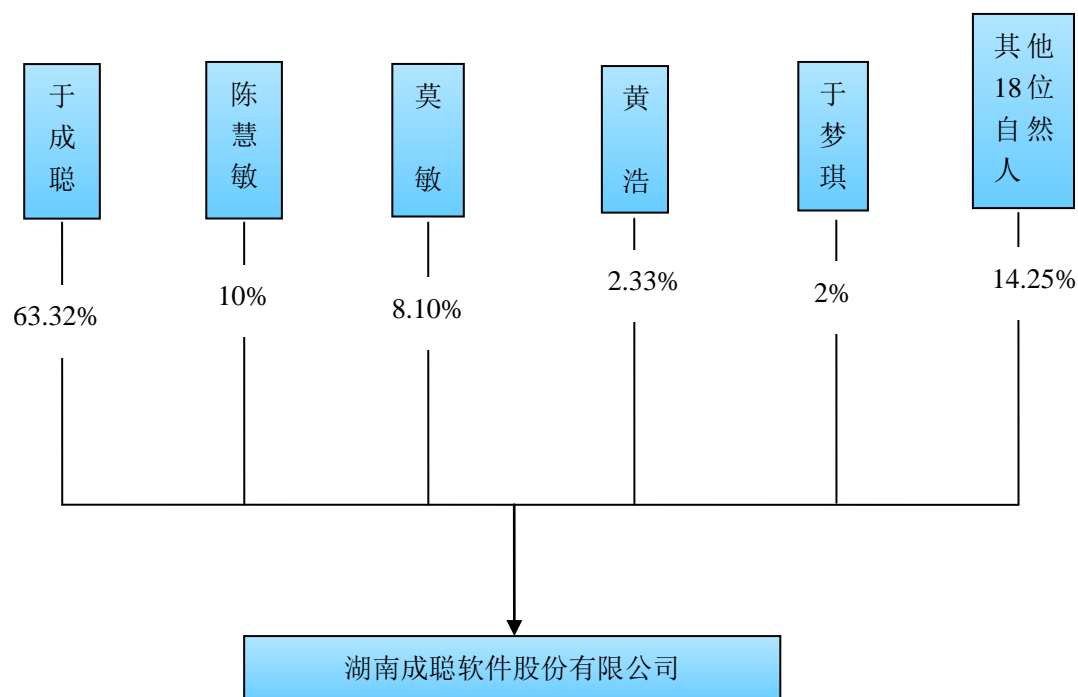
截至本公开转让说明书披露之日，股份公司成立未满一年，暂无可转让的股票。公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限等情况。

公司现有股份持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统公开转让的股票数量如下：

序号	股东名称	职位	持股数额 (元)	持股比例 (%)	本次可进入全国 中小企业股份转 让系统公开转让 数量(股)
1	于成聪	董事长、总经理	3,799,000	63.32	0
2	陈慧敏	董事、副总经理	600,000	10.00	0
3	莫 敏	董事、副总经理	486,000	8.10	0
4	黄浩	/	140,000	2.33	0
5	于梦琪	董事、董事会秘书、 副总经理、财务负责 人	120,000	2.00	0
6	覃珊珊	/	108,000	1.80	0
7	申菊香	/	108,000	1.80	0
8	向恒辉	董事	108,000	1.80	0
9	田宏宇	/	108,000	1.80	0
10	于灿	监事会主席	108,000	1.80	0
11	周光香	/	40,000	0.67	0
12	龙春香	/	30,000	0.50	0
13	李叶生	/	30,000	0.50	0
14	向春丽	/	30,000	0.50	0
15	龚明智	/	30,000	0.50	0
16	龙秀梅	/	30,000	0.50	0
17	田景仙	/	30,000	0.50	0
18	叶奉阳	/	20,000	0.33	0
19	田华	监事	15,000	0.25	0
20	田宏业	/	15,000	0.25	0
21	张炼云	/	15,000	0.25	0
22	田俊华	/	15,000	0.25	0
23	谢姣龙	/	15,000	0.25	0
合计		/	6,000,000	100	0

三、公司股东情况

(一) 公司股权结构图



(二) 股东及其持股数量、相互间的关联关系

序号	股东名称	持股数额 (元)	持股比例 (%)	出资方式	是否存在质 押及争议
1	于成聪	3,799,000	63.32	净资产	否
2	陈慧敏	600,000	10.00	净资产	否
3	莫 敏	486,000	8.10	净资产	否
4	黄浩	140,000	2.33	净资产	否
5	于梦琪	120,000	2.00	净资产	否
6	覃珊珊	108,000	1.80	净资产	否
7	申菊香	108,000	1.80	净资产	否
8	向恒辉	108,000	1.80	净资产	否
9	田宏宇	108,000	1.80	净资产	否
10	于灿	108,000	1.80	净资产	否
11	周光香	40,000	0.67	净资产	否
12	龙春香	30,000	0.50	净资产	否
13	李叶生	30,000	0.50	净资产	否

14	向春丽	30,000	0.50	净资产	否
15	龚明智	30,000	0.50	净资产	否
16	龙秀梅	30,000	0.50	净资产	否
17	田景仙	30,000	0.50	净资产	否
18	叶奉阳	20,000	0.33	净资产	否
19	田华	15,000	0.25	净资产	否
20	田宏业	15,000	0.25	净资产	否
21	张炼云	15,000	0.25	净资产	否
22	田俊华	15,000	0.25	净资产	否
23	谢姣龙	15,000	0.25	净资产	否
合计		6,000,000	100	—	—

公司股东中，于成聪与陈慧敏系夫妻关系，于梦琪、于灿系于成聪妹妹、弟弟，覃珊珊与莫敏系夫妻关系，其他股东无关联关系。

（三）重要股东情况

公司由 23 名自然人股东组成，公司目前持有 5% 以上（含 5%）的自然人股东分别为：于成聪持股 63.32%（379.9 万股）、陈慧敏持股 10%（60 万股）、莫敏持股 8.1%（48.6 万股）。

于成聪，男，1975 年 3 月出生，本科肄业，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年 11 月-1999 年 12 月吉首市吉众电脑公司任副总经理；2000 年 1 月-2005 年 4 月从事个体经营；2005 年 4 月创办有限公司，历任监事、董事长。现任股份公司董事长、总经理。

陈慧敏，女，1980 年 7 月出生，专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2005 年-2013 年，历任有限公司销售部总监、总经理。现任股份公司副总经理。

莫敏，男，1981 年 11 月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年-2006 年湖南吉达信息技术有限责任公司任程序员；2006 年-2013 年，历任有限公司软件部经理、副总经理。现任股份公司副总经理。

（四）控股股东和实际控制人基本情况及变化情况

于成聪现持有公司股份 379.9 万股，占股本总额 63.32%，为公司控股股东。

于成聪与陈慧敏系夫妻关系，二人是公司的共同创始人，自有限公司成立之日，二人合计持有股份均在 50%以上，于成聪历任有限公司监事、董事长，陈慧敏历任有限公司的执行董事、总经理，二人共同主持公司日常经营管理工作。股份公司成立后，于成聪与陈慧敏合计持有股份 439.9 万股，占公司股本总额 73.32%，于成聪担任公司董事长兼总经理，陈慧敏担任公司董事兼副总经理。因此，于成聪、陈慧敏共同对公司产生实际控制，能够支配公司行为，公司的实际控制人为于成聪、陈慧敏。公司实际控制人最近两年无变化。

于成聪、陈慧敏简历详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”之“（三）重要股东情况”。

（五）历次股本变化及重大资产重组情况

自公司成立以来，未有重大资产重组情况。公司历次股本变化如下：

1、有限公司成立

2005 年 4 月 5 日，经湘西土家族苗族自治州工商行政管理局依法登记，湘西自治州成聪软件有限责任公司成立。有限公司由陈慧敏、于成聪出资组建，注册资本：人民币 10 万元，法人营业执照注册号：4331002000679，法定代表人：陈慧敏，住所：吉首市砂子坳广花苑 501 号，经营范围：计算机软件开发。

2005 年 3 月 25 日，湖南锦兴会计师事务所有限责任公司出具湘锦验字(2005)326 号验资报告，验证截至 2005 年 3 月 25 日，有限公司收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币 10 万元，其中于成聪以实物出资人民币 5 万元，陈慧敏以货币出资 3 万元、实物出资 2 万元。

有限公司设立时股东及其出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）	出资方式
1	陈慧敏	50,000	50	货币、实物资产
2	于成聪	50,000	50	实物资产
合计		100,000	100	—

注：该次出资，股东于成聪和陈慧敏分别以其购买的办公设备以实物的形式作价出资 7 万元，未按照公司法的相关规定对实物资产价值进行评估确认。为弥补股东出资瑕疵，根据 2013 年 10 月 29 日临时股东会决议，由股东于成聪和陈慧敏向公司交付货币资金 7 万元。由于作为出资的实物资产已提完折旧并报废，收

到的 7 万元货币资金全部计入资本公积-资本溢价。

2、有限公司第一次增资

2008 年 7 月 21 日，有限公司召开第三次股东会，决定：1、增加莫敏为公司股东，将公司注册资本由 10 万元变更为 30 万元，其中增加的注册资本由陈慧敏、于成聪、莫敏分别以货币出资 8.5 万元、8.5 万元、3 万元；2、公司经营期限由原来 5 年变为 10 年；3、相应地修改公司章程。

2008 年 7 月 31 日，湖南锦兴会计师事务所有限责任公司出具湘锦兴验字（2008）154 号验资报告，验证截至 2008 年 7 月 31 日止，有限公司已收到于成聪、陈慧敏、莫敏缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 20 万元，各股东均以货币出资。

2008 年 8 月 1 日，有限公司将上述事项在湘西土家族苗族自治州工商行政管理局办理了变更登记，并领取了新的营业执照。

此次变更后，股东及其出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）	出资方式
1	陈慧敏	135,000	45	货币、实物资产
2	于成聪	135,000	45	货币、实物资产
3	莫敏	30,000	10	货币
合计		300,000	100	—

3、有限公司第二次增资

2012 年 4 月 30 日，有限公司召开第五次股东会，决定：1、增加于灿、申菊香、向恒辉、田宏宇、覃珊珊为公司新股东；2、经营范围变更为：计算机软件开发与销售、计算机及辅助设备、其他机械设备及电子产品、通讯终端设备、文具用品销售；3、注册资本由 30 万元变更为 100 万元，增加的注册资本 70 万元由于成聪、陈慧敏、莫敏、申菊香、向恒辉、田宏宇、于灿、覃珊珊分别以货币 27 万元、27 万元、6 万元、2 万元、2 万元、2 万元、2 万元、2 万元缴足；4、选举于灿为公司监事，免去陈慧敏执行董事职位，选举于成聪、陈慧敏、莫敏、田宏宇、申菊香为公司董事，5、相应地修改公司章程。

2012 年 4 月 30 日，有限公司董事会召开会议，选举于成聪为公司董事长并聘任陈慧敏为公司总经理。

2012年5月9日,湖南锦兴会计师事务所有限责任公司出具湘锦兴验资(2012)073号验资报告,验证截至2012年5月8日止,有限公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本合计人民币70万元,均以货币出资。

2012年5月11日,有限公司将上述事项在湘西土家族苗族自治州工商行政管理局办理了变更登记,并领取了新的营业执照。

此次变更后,股东及其出资情况如下:

序号	股东名称	出资金额(元)	出资比例(%)	出资方式
1	陈慧敏	405,000	40.5	货币、实物资产
2	于成聪	405,000	40.5	货币、实物资产
3	莫 敏	90,000	9	货币
4	于 灿	20,000	2	货币
5	田宏宇	20,000	2	货币
6	申菊香	20,000	2	货币
7	向恒辉	20,000	2	货币
8	覃珊珊	20,000	2	货币
合计		1,000,000	100	—

4、有限公司第一次股权转让、第三次增资

2013年9月28日,有限公司召开股东会,决定:1、同意陈慧敏将其28.7353万元的出资转让给于成聪;2、增加注册资本至117.6463万元,增加的注册资本由原7名股东及15名新股东认缴,由于成聪、莫敏、黄浩、于梦琪、覃珊珊、申菊香、向恒辉、田宏宇、于灿、周光香、龙春香、李叶生、向春丽、龚明智、龙秀梅、田景仙、叶奉阳、田华、田宏业、张炼云、田俊华、谢蛟龙分别以货币5.2549万元、0.5294万元、2.7450万元、2.3529万元、0.1176万元、0.1176万元、0.1176万元、0.1176万元、0.1176万元、0.7843万元、0.5882万元、0.5882万元、0.5882万元、0.5882万元、0.5882万元、0.5882万元、0.3921万元、0.2941万元、0.2941万元、0.2941万元、0.2941万元、0.2941万元、0.2941万元、0.2941万元缴足;3、相应地变更公司章程。

2013年9月27日,陈慧敏与于成聪签订《股权转让协议》,同意将28.7353万元的出资以1元/1元出资的价格转让予于成聪。

2013年10月18日湖南锦兴会计师事务所出具湘锦兴验资(2013)183号验

资报告，验证截至 2013 年 10 月 17 日止，有限公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本合计人民币 17.6463 万元。

2013 年 10 月 18 日，有限公司将上述事项在湘西土家族苗族自治州工商行政管理局办理了变更登记，并领取了新的营业执照。

此次变更后，股东及其出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）	出资方式
1	于成聪	744,902	63.32	货币、实物资产
2	陈慧敏	117,647	10.00	货币、实物资产
3	莫 敏	95,294	8.10	货币
4	黄浩	27,450	2.33	货币
5	于梦琪	23,529	2.00	货币
6	覃珊珊	21,176	1.80	货币
7	申菊香	21,176	1.80	货币
8	向恒辉	21,176	1.80	货币
9	田宏宇	21,176	1.80	货币
10	于灿	21,176	1.80	货币
11	周光香	7,843	0.67	货币
12	龙春香	5,882	0.50	货币
13	李叶生	5,882	0.50	货币
14	向春丽	5,882	0.50	货币
15	龚明智	5,882	0.50	货币
16	龙秀梅	5,882	0.50	货币
17	田景仙	5,882	0.50	货币
18	叶奉阳	3,921	0.33	货币
19	田华	2,941	0.25	货币
20	田宏业	2,941	0.25	货币
21	张炼云	2,941	0.25	货币

22	田俊华	2,941	0.25	货币
23	谢姣龙	2,941	0.25	货币
合计		1,176,463	100	—

5、有限公司整体变更为股份有限公司

2013年10月28日，有限公司召开临时股东会会议，决定：1、将有限责任公司整体变更为股份有限公司；2、整体变更后名称暂定为“湖南成聪软件股份有限公司”；3、以2013年10月31日为股改基准日，以有限公司净资产折合为股份有限公司的股本；4、同意由于成聪、陈慧敏、莫敏、于梦琪组成筹委会，负责股份有限公司成立的各项准备工作。

根据中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）2013年11月5日出具的中审亚太字[2013]第010807号审计报告，截止于审计基准日2013年10月31日，有限公司账面净资产值为人民币6,318,836.81元；根据湖南省荣信资产评估有限公司2013年11月7日出具的荣信评报字[2013]第2—009号资产评估报告，截止于评估基准日2013年10月31日，有限公司净资产评估值为人民币632.47万元。

2013年11月8日，股份公司全体发起人签订了《发起人协议》。2013年11月23日，股份公司召开创立大会暨2013年第一次股东大会，通过了股份公司章程、三会议事规则及其他相关管理制度，选举了股份公司第一届董事会及第一届监事会成员。

根据中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）2013年11月25日出具的中审亚太验字[2013]第010833号验资报告，验证截至2013年11月25日，股份公司已收到全体股东以其拥有的有限公司经审计的净资产折合的注册资本合计人民币600万元整。

2013年12月4日，股份公司取得了湘西土家族苗族自治州工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，股份公司正式成立。股份公司注册号：433100000004034，注册资本：人民币600万元，住所：吉首市人民南路69号州吉风投资开发有限责任公司办公楼209号，经营范围：计算机软件开发与销售、计算机及辅助设备、其他机械设备及电子产品、通讯终端设备、文具用品销售。（以上涉及法律法规规定必须办理审批许可才能从事的经营项目，必须在取得审批许可证明后方可经营）

股份公司的股东及持股情况如下：

序号	股东名称	持股数额（股）	持股比例（%）	出资方式
1	于成聪	3,799,000	63.32	净资产
2	陈慧敏	600,000	10.00	净资产
3	莫 敏	486,000	8.10	净资产
4	黄浩	140,000	2.33	净资产
5	于梦琪	120,000	2.00	净资产
6	覃珊珊	108,000	1.80	净资产
7	申菊香	108,000	1.80	净资产
8	向恒辉	108,000	1.80	净资产
9	田宏宇	108,000	1.80	净资产
10	于灿	108,000	1.80	净资产
11	周光香	40,000	0.67	净资产
12	龙春香	30,000	0.50	净资产
13	李叶生	30,000	0.50	净资产
14	向春丽	30,000	0.50	净资产
15	龚明智	30,000	0.50	净资产
16	龙秀梅	30,000	0.50	净资产
17	田景仙	30,000	0.50	净资产
18	叶奉阳	20,000	0.33	净资产
19	田华	15,000	0.25	净资产
20	田宏业	15,000	0.25	净资产
21	张炼云	15,000	0.25	净资产
22	田俊华	15,000	0.25	净资产
23	谢姣龙	15,000	0.25	净资产
合计		6,000,000	100	—

四、公司董事、监事、高级管理人员的情况

（一）董事

公司本届董事会为第一届董事会，董事会成员 5 人，经股东大会选举通过，董事任期 3 年（2013 年 11 月至 2016 年 11 月）。董事简历如下：

1、于成聪，详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”之“（三）重要股东情况”。

2、陈慧敏，详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”之“（三）重要股东情况”。

3、莫敏，详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”之“（三）重要股东情况”。

4、于梦琪，女，1982 年 3 月生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年-2005 年株洲齿轮股份有限公司任会计；2005 年-2007 年于湖南省新一佳商业投资有限公司任会计；2007 年-2009 年于苏宁电器湖南总部任会计；2010 年 5 月-2013 年，历任有限公司财务总监、副总经理。现任股份公司董事会秘书、副总经理、财务负责人。

5、向恒辉，男，1985 年 11 月出生，专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2008 年 4 月-2013 年 11 月任有限公司实施部经理。现任股份公司技术服务部经理。

（二）监事

公司本届监事会为第一届监事会，监事会成员 3 人，其中程乐乐由职工代表大会选举产生。监事任期 3 年（2013 年 11 月至 2016 年 11 月）。简历如下：

1、于灿，男，1976 年 3 月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1998 年-2001 年于李西中学任化学教师，2005 年-2013 年于有限公司任销售员，现任股份公司监事会主席、销售经理。

2、田华，女，1989 年 11 月出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。2007 年 8 月-2011 年 12 月于吉首市大力建材有限责任公司任会计主管；2012 年 2 月至今，任公司财务主管。

3、程乐乐，女，1987 年 7 月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。

2010年2月—2012年9月于上海好乐迪餐饮娱乐有限公司任行政人事主管；2012年11月至今，任公司人事副经理。

（三）公司高级管理人员

公司现有高级管理人员4名，由公司董事会聘任，高级管理人员任期3年（2013年11月至2016年11月）。高级管理人员简历如下：

1、于成聪，股份公司总经理，详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”之“（三）重要股东情况”。

2、陈慧敏，股份公司副总经理，详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”之“（三）重要股东情况”。

3、莫敏，股份公司副总经理，详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”之“（三）重要股东情况”。

4、于梦琪，股份公司副总经理、财务负责人、董事会秘书，详见本说明书“第一节 基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员的情况之（一）董事”。

五、最近两年的主要会计数据和财务指标

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总额（万元）	670.64	295.73
股东权益合计（万元）	607.27	222.71
归属于申请挂牌公司股东的权益合计（万元）	607.27	222.71
每股净资产（元/股）	1.01	2.23
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.01	2.23
资产负债率（%）	9.45	24.69
流动比率（倍）	12.78	3.24
速动比率（倍）	11.98	3.20
项目	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	372.77	281.34
净利润（万元）	107.56	97.93
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	107.56	97.93

扣除非经常性损益后的净利润（万元）	69.83	78.76
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	69.83	78.76
毛利率（%）	86.14	89.03
净资产收益率（%）	33.33	67.73
扣除非经常损益后净资产收益率（%）	21.64	54.48
基本每股收益（元/股）	0.20	0.27
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.27
应收账款周转率（次）	5.22	5.55
存货周转率（次）	/	/
经营活动产生的现金流量净额（万元）	70.88	86.75
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.12	0.87

六、与本次挂牌有关的当事人

（一）主办券商

公司名称：方正证券股份有限公司

法定代表人：雷杰

住所：湖南省长沙市芙蓉中路二段华侨国际大厦 22-24 层

电话：0731-85832251

传真：0731-85832441

项目负责人：吴静

项目小组成员：钟科、徐辉、戎欣

（二）律师事务所

名称：北京市君泽君（长沙）律师事务所

负责人：尹红

住所：湖南省长沙市开福区金泰路199号湘江世纪城富湾国际7栋1401室

经办律师：尹红、刘流

联系电话：0731-85318855

传真：0731-85318877

（三）会计师事务所

名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：郝树平

住所：北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦22-23层

经办注册会计师：李新首、张逸

联系电话：010-51716789

传真：010-51716790

（四）资产评估机构

名称：湖南省荣信资产评估有限公司

负责人：熊丽辉

住所：长沙市开福区芙蓉中路二段468号湖南财富中心财座1906房

经办注册评估师：熊丽辉、梁筱芳

联系电话：0731-84450511

传真：0731-88616296

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

地址：北京市西城区太平桥大街17号

电话：4008058058-3-6

传真：010-59378824

（六）证券交易机构

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

地址：北京市西城区金融大街丁26号

电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司主营业务、主要产品及服务

（一）主营业务

公司主要从事管理系统软件的研发和销售。产品涉及自来水供水、污水处理、环卫、物业等民生行业，专注于为客户提供完整且安全可靠的信息系统整体解决方案。公司目前主要的软件产品有：成聪水务通 CRM 管理系统、成聪环卫通管理系统、成聪物业通管理系统等产品。

（二）主要产品及服务

1、成聪水务通 CRM 管理系统

公司主营软件产品为“成聪水务通 CRM 管理系统”，面对客户主要来自自来水供水公司和城管局等。该产品基于对自来水供水行业的深刻理解，利用移动通信技术、无线网络和电子商务技术，将移动电子商务、科技服务、信息服务所需要的信息流、资金流、物流、业务流进行有效整合，为自来水供水行业提供信息交互服务软件产品。

成聪水务通 CRM 管理系统是在水费管理系统的基础上，根据国内自来水行业自身管理的特点及需求，采用当前先进的 Client/Server (C/S) 和 Browser/Server (B/S) 相结合的多层体系结构计算机技术，并融合了 workflow、企业 ERP、CRM 管理理论，按其行业化特征进行信息化处理，包括了水费管理、报装管理和水表管理等 30 个子系统及 362 种子功能。解决了资源共享与整合、信息共享交换、集约采购、资金收集与多方结算、业务接口集成、安全可信和可管理等平台支撑的共性和关键问题，为自来水行业的发展提供良好服务平台基础。

（1）水费管理子系统

水费管理子系统主要功能：人性化界面设计，操作流程导航，操作更快捷、功能更实用、极大提高产品易用度。对用水户的客户资料增加、抄表、收费、入账、水费催缴、财务对账\做帐进行全程监控；独特的掌上电脑抄表系统，水费与

财务对接功能，为抄表和财务提供了更便捷的工作平台。



功能特点：

①五类审批制：用水性质、减免违约金、水表底度的修改、抄表水量的减免、费用减免，需由相关领导在电脑中签字方能起效，财务对收到的水费数据进行审核，审核过的所有数据和发票都无法作废，一定要变动数据或发票时，需财务取消审核方能操作。

②用水比例调整：支持混合用水、定量用水，支持各种用水性质按百分比进行水量分配。

③减免违约金控制：减免违约金有严格的权限控制，设置操作员的操作权限，设置操作减免的次上限（每次减免最大金额）和月上限（每月减免最大金额），减免操作都有记录，管理层可轻松掌握违约金减免情况。

④审核控制：严格的审核制度，可监控到系统的每一个环节，比例调整设置审核，水价调高无需审核，调低自动启用审核，管理层审核通过后才有效；减免违约金审核在减免设置上限的基础上再加一层领导审核控制，管理层登录系统直接处理待审核信息，使管理变被动为主动，有效杜绝管理上的漏洞。

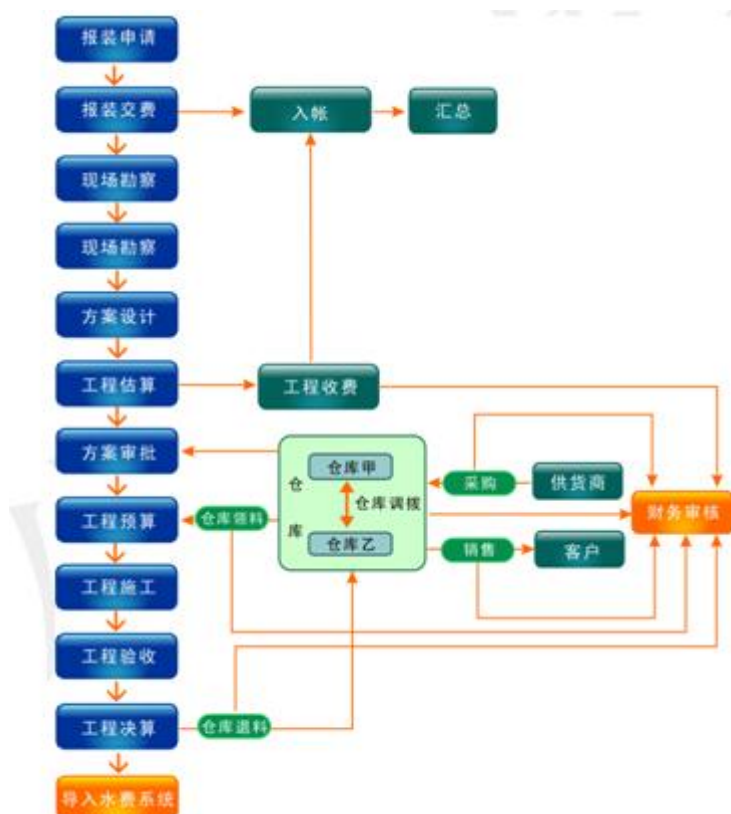
⑤低保管理：系统严格控制低保用户的设置，客户必须把低保证号在系统里进行登记，低保户缴费时自动弹出请用户出示低保证的提示框，收费员对低保证进行核实确认。低保减免可通过两种方式：限时制，通过设置控制低保用户在固定缴费时间段减免低保，其他时间段做正常收费；不限时制，通过设置好低保用户后每月抄表时就自动减免低保，用户在任何时刻缴费都享受低保。

(2) 报装管理子系统

报装管理子系统主要功能：支持自定义报装业务流程；快速准确查询客户报装进展情况；权限严格控制，对数据操作实时记录存档；强大的报表功能，根据自来水供水公司具体情况设计个性化的报表；加强报装业务管理，杜绝手工管理漏洞，提高自来水供水公司的企业形象；数据可直接导入水费管理，实现与水费管理的无缝连接，与仓库、财务紧密结合。

报装管理系统对供水客户从上门申请、报装费用、报装登记、勘察、设计、材料预算、材料决算、经理审核、工程交费、安装、验收到导入水费进行全程管理，提高透明度、减少误差。





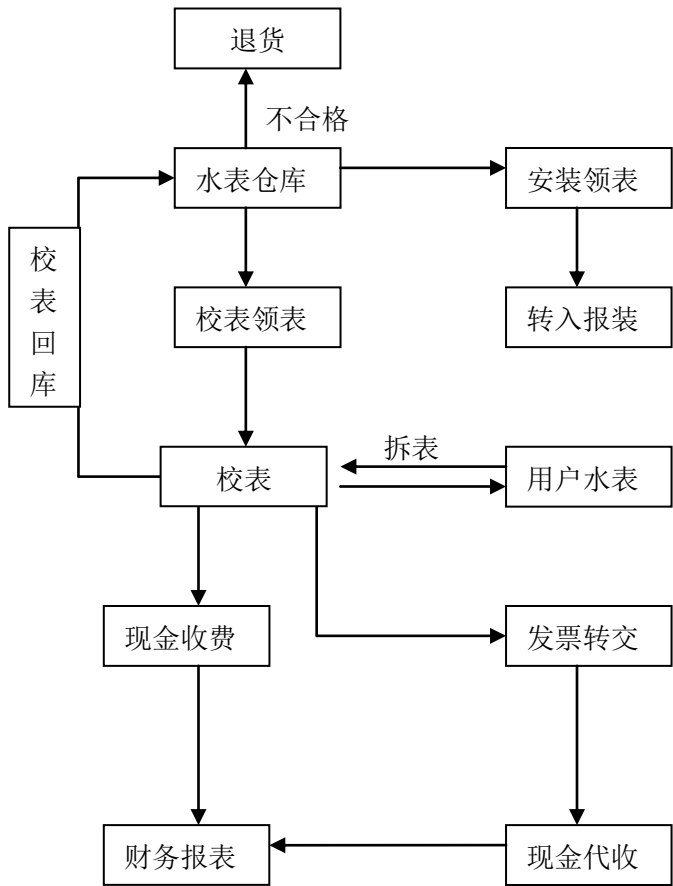
(3) 仓库管理子系统

仓库管理子系统主要功能：专为自来水行业研发设计的成聪仓库管理系统，不仅包含完整版的商业进销存的所有功能，更注重自来水行业的特点与业务流程，把校表站、安装公司、维修队、设计室、水厂、工程预算有机的结合，报装预算材料直接从仓库调用材料明细，工程领料时再进仓库点领料，无需重复登录两个软件系统做切换使用，在同一个软件上可快速完成报装申请到仓库领料的全部操作，且增加了领导审核、库存报警、财务做帐、数据分析、部门并连等模块更符合自来水行业流程，使管理和操作都成一体化、易用化。



(4) 水表管理子系统

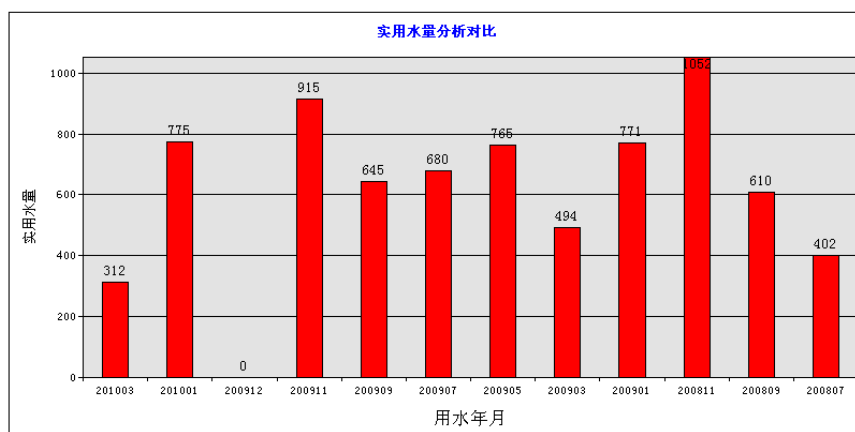
水表管理子系统主要功能：水表管理是供水管理当中一个非常重要的环节，贯穿了自来水供水公司核心业务并直接影响公司的供水效率，供水的漏失率以及水费收缴工作；从而影响公司的经营状况。成聪水务通 CRM 管理系统对自来水供水公司水表的购买、安装、使用、更换、维修、检测及至最后的报废等各个阶段均使用一个表身号记录进行全方位的集中统一管理。从进货到最后报废都按人、时、事进行详细的记录，保证了数据的准确性，把采购部、仓库、校表站、安装公司、用户、营业厅、财务部、管理层紧密联系起来。



(5) 水量分析管理子系统

水量分析管理子系统主要功能：根据水量同期、前三月、同年、几个月数据进行异常分析，通过对用户水量异常情况的分析，及时了解和掌握用户用水变化

原因，及时发现漏洞，制定补救方案挽回公司损失。可进行水量统计分析按年度、季度、月份、线路；水量差异分析按年度同期、季度同期、多月同期；用水情况分析，抄表情况统计、上月大于本月统计、单个用户用水情况、用水情况分析-口径、已抄情况分析、未抄情况分析、抄表情况分析按抄表员及水价分类统计。



(6) 成聪手机抄表软件

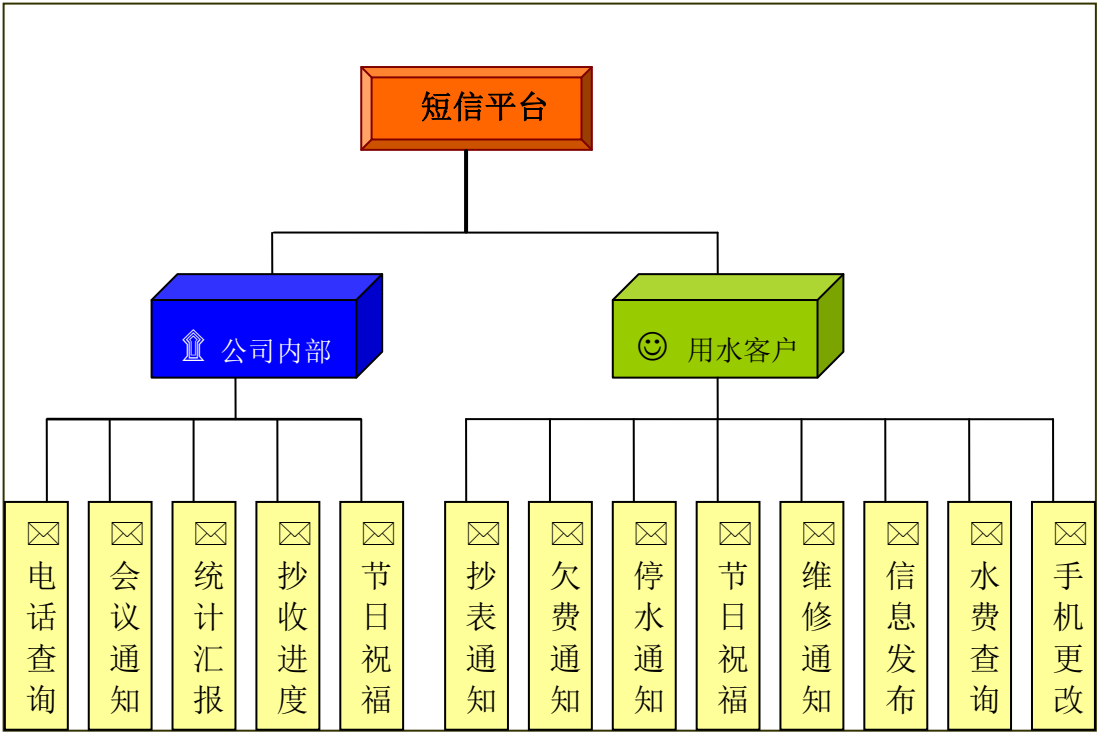
成聪手机抄表软件基于现在比较通用流行的安卓系统的开发的应用软件，通过 NFC 芯片电子标签识别功能，抄表人员必须到现场，通过 NFC 功能读取配对水表的电子标签卡成功后才能输入抄表信息，配合 GPS 水表定位地图信息，开通 GPS 在抄表同时 GPS 实时读取记录抄表人员当前所在地图位置的信息，通过地图位置查看比对，有效的杜绝抄表人员估抄、瞎抄，使抄表数据更加准确。通过通信运营商提供的 3G 网络使软件与服务器通信同步，实时交换传递数据，数据与服务器实时共享，可随时查询用户的历史欠费及用水缴费情况，与蓝牙无线通讯打印机同步使用可实现抄表现场收费。其应用实施由通信部门分配固定 IP，增加服务器外置中间件确保数据的安全性，配合硬件 VPN 防火墙，将固定 IP 映射到服务器中间件中，可在物理环境方面提高信息安全设备保护水平，增强信息安全性。

成聪手机抄表软件主要功能：①抄表水量差异提示，对抄表数据可进行备注、统计、备份；②现场采集客户资料，设置水表开关状态，支持手工抄入特殊水量（如临时基建用水）；③查看最新水价，历史月份欠费和多种方式客户查询，实行边抄表边催款；④修改抄表次序，一名抄表员可进行多线路抄表；⑤抄表机权限设置，抄表机上可修改口令；⑥可以根据用户名、编码、地址、电话、已抄、未抄来查询；⑦可支持多名抄表员及不同片区共用一台抄表机，进行多线路抄表线路等特色功能。有效将自来水行业中简单的抄表提升到一个新的现代化、信息

化的高效应用管理软件。

(7) 短信平台管理子系统

短信平台管理子系统主要功能：系统支持移动、联通、电信三大运营商，可实现短信群发、分组发、定时发送、指定客户内容等，可保存无限条。具体功能有会议通知、统计汇报、抄表进度、节日祝福、抄表通知、催费通知、信息发布、多月欠费停水通知、水费查询、手机更改、职工号码查询；抄表后直接通过短信平台发送短信提醒用户当月抄表水量金额，用户查询水费可发送短信到自来水供水公司短信平台号码上，短信平台根据客户发送的短信自动回复内容到客户号码上。短信平台的运行使信息传递简洁化，人性化，用户欠费隐私得到保护，公众感受更方便、舒适。



(8) 自动账务子系统

自动账务子系统功能：财务数据是企业的核心，财务数据的准确与否关系到企业的生存和发展。成聪水务通CRM管理系统专为财务人员高度集成财务接口，支持用友、金蝶、金算盘等财务软件接口；具备数据资料导入，提高数据准确性；操作简单、点击生成凭证即可完成财务操作等特点的高效率软件。便于财务人员及时了解营业收费情况，进行有效监督；财务数据精准，出账及时，方便领导及时发现问题作出决策。

(9) 水费缴费模式子系统

水费缴费模式子系统主要功能：为方便用户缴费，提高企业形象及客户满意度，帮助企业及时回收水费，成聪水务通 CRM 管理系统提供五种水费缴费模式供客户选择：①银行委托；②银行批扣；③网上自缴；④网上实时自缴；⑤POS 刷卡。

除以上子系统外，成聪水务通 CRM 管理系统同时有发票管理子系统、费用代收子系统、触摸屏查询子系统、设备管理子系统、本子发票、IC 卡接口管理、远传水表接口、语音平台子系统、水质监测子系统、自动备份子系统、档案管理子系统、人事管理子系统、移动管理子系统、考核报表子系统、桶装水管理子系统、网上报修子系统等子系统供客户选择。

2、成聪环卫通软件

成聪环卫通软件是一款专业的垃圾费收取管理系统，为环卫部门管理提供专业的信息化管理的解决方案。系统结合自来水行业特点，将自来水费和垃圾费捆绑收取，实现数据简单，同步、透明。成聪环卫通系统提供了水费与垃圾费收取的现代化管理平台。

主要功能：（1）登记产生垃圾费用的用户，并对其设置费用收取金额方式；（2）登记已收垃圾费记录；（3）对特殊情况用户可实行增加、删除、减免费用；（4）对未生成垃圾费用户可查出来重新生成；（5）查询垃圾费相关报表等。

3、成聪物业通软件

成聪物业通是一款专业为物业公司管理而开发的一套物业管理软件，它针对目前物业管理行业亟待解决的问题提供了专业化的解决方案。软件具备主界面，楼宇管理、客户管理、抄表管理、收费管理、现金入账、汇总等一系列物业管理所需功能。整个软件系统操作方便，流程清晰，界面友好。软件本身所具备的金字塔权限控制设计更是极大的提高软件的控制能力，杜绝管理漏洞。

主要功能：（1）登记物业费用的用户，并对其设置费用收取金额方式；（2）对未缴费、欠费用户生成催费信息以短信方式通知用户；（3）对特殊情况用户可实行增加、删除、减免费用；（4）查询、统计小区物业费相关报表；（5）缴费时打印缴费单据等。

二、产品及服务流程

公司的业务流程为：

信息采集→意向沟通→签订合同→软件设计→系统调试→沟通安配→上门安装→人员培训→后期维护→售后服务→再次销售

公司整个业务流程销售部项目销售人员进行全流程跟踪，深度涉及销售、采购、回款、售后流程；技术部人员负责研发与安装、售后流程；财务部负责回款流程；公司整个业务流程以最大化满足客户需求为导向形成闭路流程环。

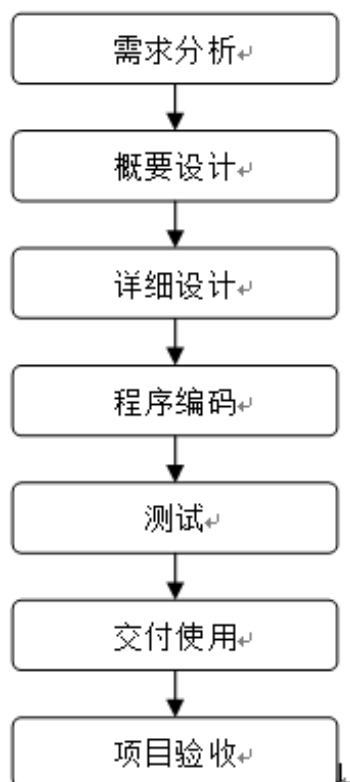
销售：公司业务是项目制，主要客户是自来水供水公司和城管局等。通常由销售部通过网络宣传，水协会展会，行业交流会，现有客户咨询等各种途径接触潜在客户，搜集到相关客户信息并进行有效筛选，同时填写《客户分析表》对潜在客户情况进行分析，包括客户基本情况、客户需求、购买可能性、成本-效益分析、风险分析五大方面。销售人员根据潜在客户需求，提供产品演示、讲解、答疑等服务。如果承接客户的招标项目，则按程序进行“投标、答辩、商务谈判”等流程进行。确定客户购买意向后，进行商务谈判，双方责任人确定方案，后续施工，硬件配置等细节并签订正式合同。



采购：公司采购采取以项目为导向，订单采购的模式。销售部门采集客户需求信息，联系供应商询价，通过质量、价格、资质、服务品质等方面的比较确定供应商，并与客户确定采购需求；随后，销售部门提交采购申请单至采购部门，同时抄送财务部；采购部门与供货商签订采购合同并按照合同付款收货及检验；施工人员将硬件交至客户并予以安装调试，确认无误后，客户签收回持单并回款。公司主要原材料市场饱和，竞争激烈，公司议价能力较强，具有广泛的选择范围。

研发与安装：公司产品以功能模块化子系统为基础，研发部根据客户的个性化需求，编写需求说明书，对项目进行整体概要设计，提交项目进度报告。进入

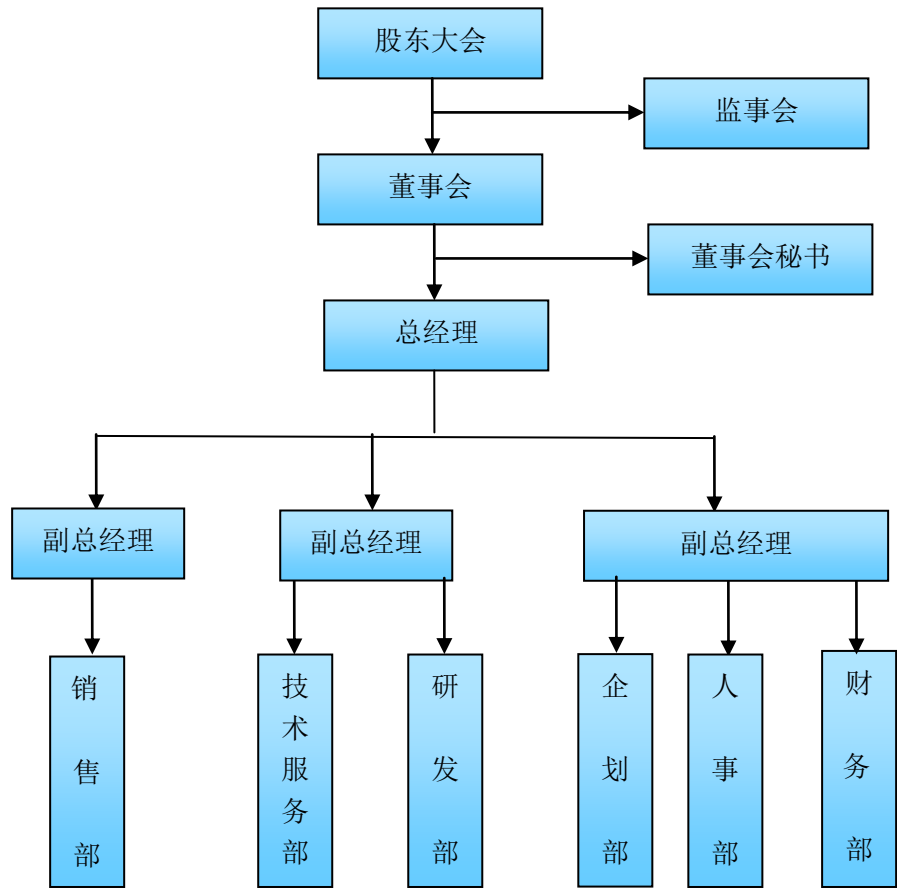
开发阶段后，完善项目详细设计，由开发人员编写代码并进行初步测试，测试组件模块是否符合产品规范，对项目进行产品化修改，并提交公司研发部门进行模块集成测试和整体测试，排除不符合规范的异常情况，经出厂检测、完成测试报告后项目开发基本完成。由技术专员沟通安装调配，进行上门施工安装和数据导入。项目销售人员同时进行施工进度跟踪以及关系协调，确保施工过程通畅顺利。安装调配完毕后，技术专员对客户企业的技术人员进行产品系统操作培训，从产品的操作、安全、维护、常见问题等方面进行指导。



售后及回款：销售部依据合同规定落实预付款项及尾款事宜，再转至财务部。售后服务由销售部及技术部共同负责。项目销售人员全流程跟进及定时回访，深层次挖掘客户再次销售需求。

公司的组织结构如下图所示：

成聪软件组织结构图



三、与公司业务相关的关键资源要素

在自来水供水行业领域，信息系统整体解决方案提供商主要为企业建立起一个以客户需求为中心的高集成度业务平台，提高企业的工作效率及运行成本，并提供完善到位的系统技术维护。因此，提供商的竞争力主要体现在产品的实用性、稳定性、兼容性和服务的主动性、及时性和高效率。

（一）产品所使用的主要技术

公司自成立以来始终坚持为企业 provide 高研性、高技术、高便利的管理软件产品，成聪水务通 CRM 管理系统针对自来水供水行业开发，在原有系统的基础上，对产品不断研发和创新，完善了分布式备份、数据缓存、财务接口管理等多项功能，开发了智能手机管理自来水供水公司业务功能。公司产品的主要技术含量体现在

如下技术模块中：

序号	技术名称	技术特点和水平	来源	技术创新类型	成熟度
1	通用代收 Api	水费代收接口，与各大代收平台对接，用户可以通过各种方式进行缴费，不再局限于单一的缴费模式，极大的提高了自来水供水公司水费回收率。	自主研发	原始创新	成熟稳定
2	通用做帐 Api	和各大财务软件无缝对接，水费帐目每月自动转入财务软件中，去掉繁琐的统计、做帐环节，大大提高工作效率。	自主研发	原始创新	成熟稳定
3	Recorded 管理	国内首创水费现金管理模式，实现了现金当日当结，有效的管理水费现金。	自主研发	原始创新	成熟稳定
4	分布式备份	自主开发了自动备份系统，系统采用分布式数据库备份，一次备份，多次存储，不再局限于服务器存储。	自主研发	原始创新	成熟稳定
5	打印控件	自定义开发打印插件，打印插件衍生于 FastReport 报表控件，支持 ASP、NET、JSP、VB、Delphi 等多开发语言，支持最终用户在线编辑和修改报表，支持直接打印，并可以在程序灵活设定打印机。	自主研发	原始创新	成熟稳定
6	灵活报表	利用数据挖掘理论，实现的多维度分析类报表，自定义开发报表管理系统，满足各种显示需求，灵活设计报表，自由设计报表样式。	自主研发	原始创新	成熟稳定
7	数据查询	采用混合多级索引技术，在数据库引擎中采用了多层级网格、四叉树和 R 树三种索引，充分发挥每一种索引的优势，提高数据访问和查询效率。	自主研发	原始创新	成熟稳定
8	数据缓存	数据缓存水务通是为均衡网络和服务端负载、提高应用整体性能而提供的智能分布式存储方案。应用程序在访问存储在空间数据库中的数据时，会首先检查本地缓存库中是否已经有相应数据的最新版本，如果没有相应的缓存数据或是缓存数据不是最新数据，则从服务器端读取最新数据，这样下次访问的时候就可以直接读取本地缓存数据；如果本地缓存中已经有了相应数据的最新数据，则不必通过网络向服务器请求数据，而是直接读取本地缓存数据来完成显示或分析的功能。通过这种解决方案，可以大幅降低数据库服务器负载和网络负	自主研发	原始创新	持续优化

		载,从而大幅提高应用程序的整体性能。			
9	手机抄表	运行于 Android 系统终端,通过 3g、gprs 网络与服务器进行数据交互,使用 Webservice 方式完成数据传输,快速实现自来水供水公司集中抄表。	自主研发	原始创新	成熟稳定
10	移动管理	运行于 Android 系统终端,通过手机进行办公,不在局限于空间位置,可随时随地进行办公,随时查看公司营业情况。	自主研发	原始创新	成熟稳定
11	抄表监控	抄表采用新型定位技术, gps、基站等多种方式对终端设备定位,通过 baidu、google 方式显示终端设备 GUI 方位,实现终端设备和操作人员位置信息自动匹配,从而彻底解决了水行业的估抄、漏抄等情况。	自主研发	原始创新	成熟稳定
12	Preview 数据	使用 android 智能系统终端的零时存储介质,通过自定义 cache pool 装载数据,自动装载当前数据、原始数据、预读数据等,终端直接从 cache pool 读取数据,无需等待网络加载,实现无等待数据集显示。	自主研发	原始创新	成熟稳定
13	软件界面	客户端脚本 Javascript 采用 RequireJS 与 Backbone 集合使用,构建大型应用程序,RequireJS 填补前端模块化空缺,Backbone 采用 MVC 的分层结构很好的将程序各个部分解开,采用 SeaJs 模块化部署按需加载,提升系统性能,不再局限于传统的 B/S 系统程序。	自主研发	原始创新	成熟稳定

2、公司核心技术的来源和取得方式

公司的核心技术主要来源于自主研发,公司每年都投入一定的资金和人力,2013 年公司的研发费用金额占主营业务收入的比重为 20.09%,2012 年该比重为 25.39%。

项目	2013 年	2012 年
营业收入	3,727,734.85	2,813,454.70
研发费	748,856.09	714,251.87
占比	20.09%	25.39%

3、自主技术占核心技术的比重、所有权情况

公司自主技术占核心技术的比重为 100%。公司拥有核心技术的所有权,不存在潜在的权属纠纷。

4、公司主要产品和服务可替代性及核心技术在国内外同行业的先进性情况

自来水供水企业相互独立，需求各异，标准化程度较低，客户管理模式衍生出个性化需求各异的特点，因而全行业信息系统呈现出较为分散化的态势。客户主要考虑系统设计是否为客户的需要考虑周全，操作简便程度，数据稳定程度及售后服务的质量。因此，经验丰富、业绩优秀、表现稳定、售后到位的公司更容易得到客户的认同。

在客户层面，营业收费和用户业务是自来水公司基础核心业务系统，利润相对较低，但是是抢占市场份额和提升客户覆盖面的必备产品。公司一直以基础核心业务作为主营业务，目前在湖南市场份额上占据领先地位，并已在贵州、广西、重庆、四川、湖北、河南、江西、福建等10余省份占有部分市场份额。公司建立了长沙分公司，在市场上已经形成了良好的辐射格局和客户基础，较竞争对手相比处于领先水平，其它相关业务系统和增值服务的实现都有赖于坚实的客户基础。

在产品层面，公司核心人员具有近16年的行业经验，对客户整体需求和行业发展趋势有深入的把握，公司的软件著作权登记的与水行业业务解决方案相关的软件产品就多达9个，基本覆盖了自来水行业的全部业务范围，较好的满足了客户的差异化需求，主要产品和服务的可替代性较弱。

公司作为行业性高新技术企业，拥有一支具有丰富行业经验及扎实科研技术水平的团队。同时公司还与吉首大学保持科研合作关系及人才输送合作关系，科研实力雄厚。公司的核心技术与国内同行软件相比，具有较高的技术水平，产品采用Java语言开发，可扩展性强，框架使用Struts2+Spring，B/S 模式设计，数据库采用Oracle 数据库，具有较强的技术优势，在国内同类产品中具有一定的先进性。

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

1、商标

公司已经申请了4项注册商标，具体情况如下：

序号	商标	申请号	核定使用类别	有效期
----	----	-----	--------	-----

1		8763858	计算机编程；计算机软件设计；计算机软件更新；计算机软件升级；计算机软件出租；计算机数据的复原；恢复计算机数据；计算机软件维护；计算机系统分析；计算机系统设计（截止）	2011年11月28日至 2021年11月27日
2		8763824	计算机编程；计算机软件设计；计算机软件更新；计算机软件升级；计算机软件出租；计算机数据的复原；恢复计算机数据；计算机软件维护；计算机系统分析；计算机系统设计（截止）	2011年10月28日至 2021年10月27日
3		8763747	数据处理设备；计算机存储器；已录制的计算机程序（程序）；已录制的计算机操作程序；计算机外围设备；计算机周边设备；计算机软件（已录制）；电脑软件（录制好的）；连接器（数据处理设备）；计算机程序（可下载软件）（截止）	2011年10月28日至 2021年10月27日
4		8763772	数据处理设备；计算机存储器；已录制的计算机程序（程序）；已录制的计算机操作程序；计算机外围设备；计算机周边设备；计算机软件（已录制）；电脑软件（录制好的）；连接器（数据处理设备）；计算机程序（可下载软件）（截止）	2011年10月28日至 2021年10月27日

2、专利技术

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 13 项计算机软件著作权，具体情况如下表：

序号	软件名称	登记号	著作权人	首次发表日	取得方式	权利范围
1	成聪水务通 CRM 管理系统[简称：水务通]V8.1	2010SR025233	湘西自治州成聪软件有限责任公司	2010.5.27	原始取得	全部权利

序号	软件名称	登记号	著作权人	首次发表日	取得方式	权利范围
2	成聪桶装水管理系统 V2.0	2010SR030525	湘西自治州成聪软件有限责任公司	2010.6.23	原始取得	全部权利
3	成聪物业通管理系统[简称：物业通]V1.0	2010SR031454	湘西自治州成聪软件有限责任公司	2010.6.28	原始取得	全部权利
4	成聪环卫通管理系统[简称：环卫通]V2.0	2010SR030534	湘西自治州成聪软件有限责任公司	2010.6.23	原始取得	全部权利
5	成聪拉丁文输入法软件 V1.0	2010SR030540	湘西自治州成聪软件有限责任公司	2010.6.23	原始取得	全部权利
6	成聪制药通管理系统[简称：制药通]V1.0	2010SR030539	湘西自治州成聪软件有限责任公司	2010.6.23	原始取得	全部权利
7	成聪 SASL 管理系统 [简 称 ： SASL]V1.0	2011SR055107	湘西自治州成聪软件有限责任公司	2011.8.5	原始取得	全部权利
8	成聪手机抄表软件[简称：成聪手机抄表]V1.0.6	2012SR040825	湘西自治州成聪软件有限责任公司	2012.5.18	原始取得	全部权利
9	成聪调度系统 V1.0.0.18	2013SR008369	湘西自治州成聪软件有限责任公司	2013.1.25	原始取得	全部权利
10	成聪人事工资管理系统 V1.0.0.28	2013SR008294	湘西自治州成聪软件有限责任公司	2013.1.25	原始取得	全部权利
11	成聪移动管理系统 V1.0.0.16	2013SR008375	湘西自治州成聪软件有限责任公司	2013.1.25	原始取得	全部权利
12	成聪设备管理系统 V1.0.0.24	2013SR008439	湘西自治州成聪软件有限责任公司	2013.1.25	原始取得	全部权利
13	成聪水联系统[简称：成聪水联]V1.0	2013SR041376	湘西自治州成聪软件有限责任公司	2013.5.7	原始取得	全部权利

注：《著作权法》规定“法人或者其他组织的作品、著作权（署名权除外）由

法人或者其他组织享有的职务作品，其发表权、本法第十条第一款第（五）项至第（十七）项规定的权利的保护期为五十年，截止于作品首次发表后第五十年的12月31日，但作品自创作完成后五十年内未发表的，本法不再保护。”上述文字作品与美术作品的著作权均在法律规定的有效保护期内。

以上计算机软件著作权没有体现账面价值，也不存在纠纷。

（三）取得的业务许可资格或资质情况

1、截至本说明书签署之日，公司拥有的资质证书及荣誉如下表：

序号	证书名称	证书编号	产品/项目名称	颁发机关	颁证时间
1	软件企业认定证书	湘 R-2010-0050	——	湖南省经济和信息化委员会	2010.08.30
2	高新技术企业证书	GF201343000156	——	湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局	2013.11.20
3	全国就业创业优秀个人证书	——	——	中华人民共和国国务院	2012.7

多数情况下，客户要求企业具备软件企业认定证书和高新技术企业证书。自来水供水行业对信息系统集成资质并无强制性要求，为了进一步提升公司竞争力，公司正在申请认证计算机信息系统集成企业资质等级评定。

2、截至本公开转让说明书签署之日，公司软件产品登记认证情况如下：

序号	事项	产品名称	证书号	颁发机构	取得时间	有效期
1	软件产品登记证书	成聪水务通CRM管理系统V8.1	湘 DGY-2010-0128	湖南省经济和信息化委员会	2010.08.30	五年
2	软件产品登记证书	成聪 SASL 管理系统 V1.0	湘 DGY-2012-0286	湖南省经济和信息化委员会	2012.10.15	五年

（四）特许经营权情况

报告期内，公司经营不涉及特许经营权情况。

（五）最近一期末主要无形资产账面价值

公司商标、专利和其他主要无形资产在形成过程中均未资本化，截至 2013 年 12 月 31 日，这些无形资产账面价值为 0。

（六）主要生产设备等重要固定资产使用情况、成新率或尚可使用年限

截至 2013 年 12 月 31 日，公司的主要固定资产情况如下：

单位：元

固定资产类别	资产原值	累计折旧	资产净值	成新率（%）
运输设备	722,885.84	172,735.96	550,149.88	76.10
办公设备及其他	592,375.72	288,239.39	304,136.33	51.34
合计	1,315,261.56	460,975.35	854,286.21	64.95

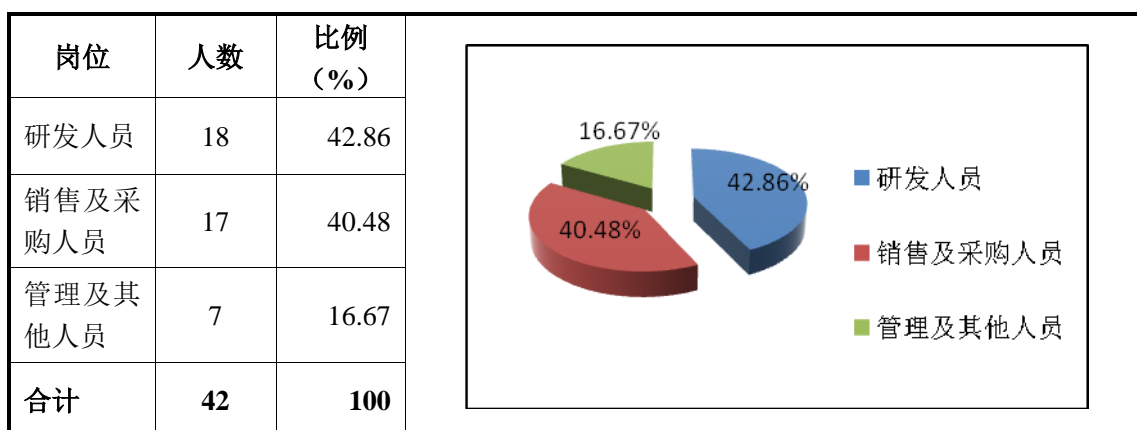
（七）房屋租赁情况

序号	房产证编号	房屋座落地	用途	租赁面积 (M2)	租赁期限
1	吉房证乾字第 711005183号	劳动保障大楼801 室--814室	公司办 公	797.9	2013年1月1日至 2014年12月31日
2	尚未获得房产证 书	长沙市高新区文轩 路27号创业大楼 704房、705房、706 房、707房	分公司 办公	934.33	2014年4月1日起 至2019年3月31 日

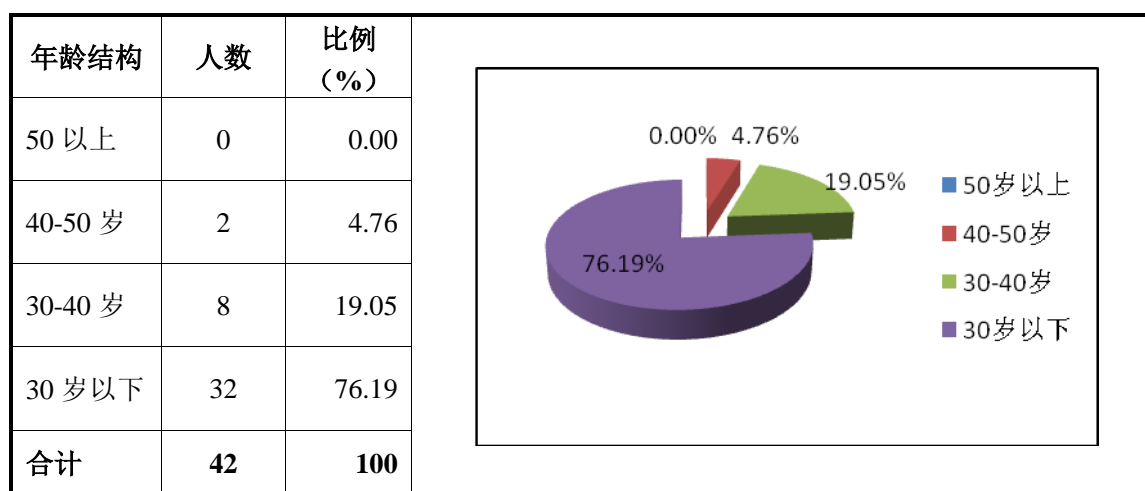
（八）员工情况

截至 2013 年 12 月 31 日，公司员工共有 42 人，构成情况如下。

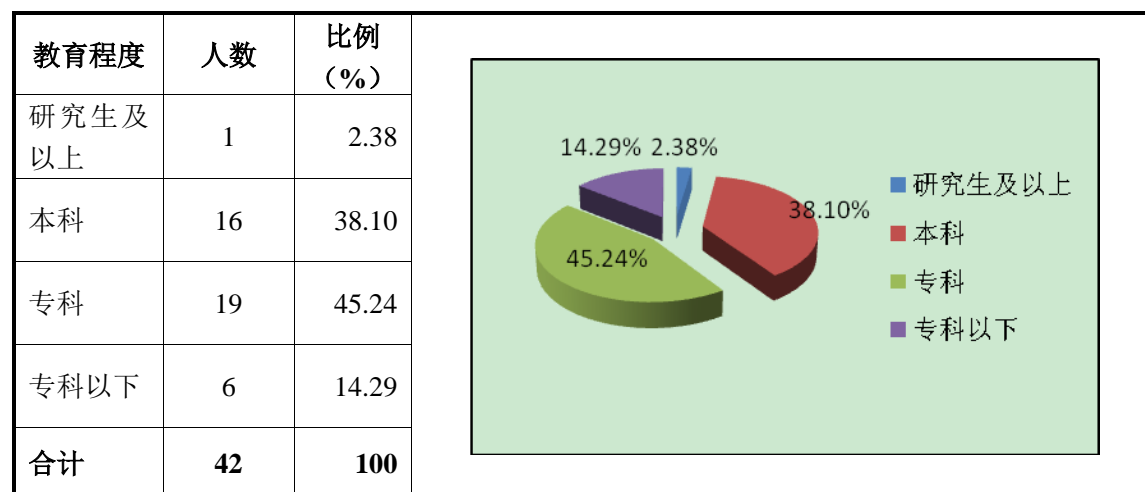
1、按工作岗位划分



2、按年龄结构划分



3、按教育程度划分



4、公司核心技术人员

(1) 莫敏，男，1981 年 11 月生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年-2006 年湖南吉达信息技术有限责任公司任程序员；2006 年-2012 年，湘西自治州成聪软件有限责任公司任软件部经理；2012 年-2013 年任湘西自治州成聪软件有限责任公司副总经理。现任股份公司副总经理。

(2) 田宏宇，男，1986年1月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2007年2月—2008年12月于佛山市兆众软件有限公司任项目经理；2009年2月-2013年11月湘西自治州成聪软件有限责任公司现任研发部经理。现任股份公司研发部经理。

(3) 向恒辉，男，1985年11月出生，专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2008年4月-2013年11月湘西自治州成聪软件有限责任公司任实施部经理。现任股份公司技术服务部经理。

(4) 田俊华，男，1983年12月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2007年11月-2010年06月，于长沙东翔软件有限公司任黑莓项目负责人；2010年08月-2011年06月，于长沙拓维信息系统股份有限公司任J2EE开发人员；2011年11月加入公司，现任股份公司研发部副经理。

(5) 田宏业，男，1987年7月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2010年2月—2011年2月于湖南省花垣县邮政局；2012年2月-2013年11月任实施部工程师。现任股份公司技术服务部副经理。

(6) 黄劲夫，男，1987年10月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2011年8月—2013年5月于瞬联软件（北京）有限公司测试工程师；2013年6月-2014年1月任服务部工程师。现任股份公司技术服务部副经理。

5、核心技术人员持股情况

姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）	任期
莫敏	副总经理	486,000	8.1	2013.11-2016.11
田宏宇	研发部经理	108,000	1.8	2013.11-2016.11
向恒辉	技术服务部经理	108,000	1.8	2013.11-2016.11
田俊华	研发部副经理	15,000	0.25	2013.11-2016.11
田宏业	技术服务部副经理	15,000	0.25	2013.11-2016.11
黄劲夫	技术服务部副经理	0	0	2014.1-2017.1
合计		732,000	12.2	

四、与公司业务相关的情况

（一）报告期业务收入的主要构成及各期主要产品或服务的规模、销售收入

单位：元

项目	2013 年		2012 年	
	主营业务收入	占比	主营业务收入	占比
软件销售及维护	3,454,657.96	92.67%	2,777,472.65	98.72%
硬件销售及其他	273,076.89	7.33%	35,982.05	1.28%
合计	3,727,734.85	100.00%	2,813,454.70	100.00%

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

从目前的情况来看，公司目前主要为自来水供水公司等行业客户提供管理软件销售及技术服务，其中自来水供水公司客户占比 90%以上，单个客户的采购金额占比不大。

公司 2013 年营业收入为 3,727,734.85 元，其中前五名客户销售情况如下：

单位：元

客户名称	金额	占公司营业收入比例 (%)
武冈市自来水公司	137,816.48	3.70
新邵县自来水公司	126,850.50	3.40
锦屏县自来水公司	124,014.32	3.33
临澧县澧北水厂	119,658.12	3.21
麻阳苗族自治县环境卫生管理所	115,384.60	3.10
合计	623,724.02	16.74

公司 2012 年营业收入为 2,813,454.70 元，其中前五名客户销售情况如下：

单位：元

客户名称	金额	占公司营业收入比例 (%)
澧县自来水公司	151,316.23	5.38
安化县自来水公司	140,581.19	5.00
吉首市城市供水总公司	102,564.11	3.65
贵州省铜仁市供水总公司	102,564.10	3.65
松滋市民生水务有限公司	102,017.10	3.63
合计	599,042.73	21.31

报告期内，公司前五大客户中不存在对单个客户的销售比例超过50%的情况，公司不存在对某一单个客户的严重依赖。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）报告期内主要产品的原材料、能源及供应情况，占成本的比重，报告期内各期向前五名供应商的采购额及占当期采购总额的百分比

1、原材料及成本情况

公司成本主要包括软件成本和硬件成本两大类，软件产品成本主要包括安装施工人员工资及福利、公司软件销售中短信平台业务应付给平台提供商的信息服务费及其他费用等；采购的硬件主要包括缴费手册、智能手机、服务器等，硬件成本主要为硬件购置成本。具体情况见下表：

单位：元

项目	明细	2013年	占比	2012年	占比（%）
软件销售及维护	工资及福利	195,647.37	68.08%	217,422.90	75.85
	其他费用	58,817.32	20.47%	69,207.02	24.15
	信息服务费	32,900.00	11.45%		
	小计	287,364.69	100.00%	286,629.92	100.00
硬件销售及其他	原材料	229,134.88		22,025.17	
合计		516,499.57		308,655.09	

2、报告期内主要供应商情况

公司 2013 年度采购额为 323,032.44 元（不含税），其中前五名供应商采购情况如下：

单位：元

供应商名称	采购金额	占采购总额的比例（%）
北京创世漫道科技有限公司	90,735.00	28.09
长沙宇杰信息技术有限公司	74,529.91	23.07
温州市银证纸塑制品有限公司	24,786.32	7.67
苍南县荣军铝塑印制福利厂	19,829.06	6.14
湖南联信科技有限公司	15,538.46	4.81
合计	225,418.75	69.78

公司 2012 年采购额为 65,625.96 元（不含税），其中前五名供应商采购情况如下：

单位：元

供应商名称	采购金额	占采购总额的比例（%）
-------	------	-------------

北京创世漫道科技有限公司	24,334.00	37.08
长沙科锦信息技术有限公司	7,200.00	10.97
湖南竞网科技有限公司	6,600.00	10.06
苍南县腾飞印业有限公司	5,042.73	7.68
广州市金花印刷有限公司	4,880.00	7.44
合计	48,056.73	73.23

报告期内，公司软件开发过程中所需硬件材料较少且易于采购，不存在对供应商重大依赖。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%以上股份的股东均未在上述供应商中占有权益。公司不存在向关联方采购的情形。

（四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

公司的销售主要以直接面对销售客户及已签订项目的再次销售为主。客户按照所需功能采购相对应子系统，通常是新客户首次购入 3-4 个以上的子系统，老客户进行 1-2 个子系统的再次购买。受销售模式及产品特性影响，公司具备合同单次金额不高，客户较为分散特点。以下披露部分重大业务合同及履行情况。

部分重大销售合同情况表

销售单位	销售产品	合同价款	合同签订日期	合同履行情况
桃江县自来水公司	成聪水务通 CRM 管理系统	108000 元	2013.4.24	已执行完成
津市市自来水有限责任公司	成聪水务通 CRM 管理系统	120000 元	2013.6.6	已执行完成
六盘水市红果经济开发区水资源开发有限公司	成聪水务通 CRM 管理系统	113880 元	2013.8.12	已执行完成
新田县自来水公司	成聪水务通 CRM 管理系统	120000 元	2013.9.23	已执行完毕
江口县供水公司	成聪水务通 CRM 管理系统	90000 元	2013.5.17	已执行完成
安化县自来水公司	成聪水务通 CRM 管理系统	180000 元	2012.5.30	已执行完成
靖州苗族侗族自治县环境卫生管理所	成聪水务通 CRM 管理系统	135000 元	2012.7.13	已执行完成
麻阳苗族自治县自来水公司	成聪水务通 CRM 管理系统	190000 元	2012.10.11	已执行完成
吉首八月湖水资源开发有限责任公司	成聪水务通 CRM 管理系统	210000 元	2012.12.5	已执行完成

泸溪县城镇生活垃圾无害化处理有限公司	成聪水务通CRM 管理系统	135000 元	2012.12.24	已执行完成
--------------------	---------------	----------	------------	-------

部分重大采购合同情况表

采购单位	采购合同内容	合同价款	合同期限	合同履行情况
湖南联信科技有限公司	联想启天电脑	15120 元	2012 年 8 月 17 日	已执行完成
长沙创瑞数码科技有限公司	爱普生打印机	10400 元	2012 年 12 月 13 日	已执行完成
长沙宇杰信息技术有限公司	IBM 服务器等	32900 元	2013 年 1 月 14 日	已执行完成
长沙宇杰信息技术有限公司	IBM 服务器等	29000 元	2013 年 3 月 13 日	已执行完成
温州市银证纸塑制品有限公司	缴费手册	11600 元	2013 年 6 月 8 日 -2013 年 6 月 17 日	已执行完成

五、商业模式

本公司属于计算机软件开发与销售的高新技术企业，产品的研发、生产、销售、售后服务整个过程呈现软件企业特征，即研发与生产合二为一，轻资产、重研发、重服务，以满足客户的需求为导向，主要通过为客户提供完整且安全可靠的信息系统整体解决方案实现软件产品销售收入。此外，公司还通过提供软件维护技术服务及销售相关硬件获得额外利润。

研发模式：公司设立了独立的研发部门，并建立了一套完善严谨的研发管理体系及研发投入核算体系，所有项目均为自主研发。软件首创C/S和B/S相结合的多层体系结构，软件功能以相对独立的模块化形式创立，因此，依托特殊的体系结构，软件具备良好的扩展性、灵活多变的可调节性等优势，在项目个性化的需求中，便于方便快捷的研发创新。

研发环境所依赖的关键资源要素包括：1、公司拥有的软件著作权。2、公司有效的研发流程和系统检测体系。3、公司稳定且经验丰富的员工队伍。

销售模式：公司的主要业务面向自来水供水企业，客户是各县、镇自来水供水公司。公司的销售模式主要是二种：

（1）直接面对最终客户。直接面对最终客户是公司的重点销售形式。销售部

门直接面向最终客户，了解并跟踪客户需求，进行软件演示，提供试用软件给客户试用，客户满意后签约；

(2) 已签订项目的再次销售。项目销售人员在完成首次销售后，持续跟踪服务，深入了解客户的需求，进行其他子系统的再次销售。随着客户信赖度的提高渐而与客户建立长期的合作关系。已有部分合同是基于已签订合同上对于其他子系统销售的续签。目前，这部分业务的比例正在不断提高。

公司销售的重点，一方面在于对销售前期与客户的技术交流。充分理解客户需求，并根据多年项目实施的经验，为客户提供最优解决方案；另一方面在于对现有客户的技术服务维护。因为行业特殊性，自来水供水行业软件需要不断更新，调试，数据整合等需求。优质的售后服务，高效率的问题反馈与解决，销售人员全流程的跟踪服务均为客户提供了优质的客户服务体验，为公司形成良好的品牌口碑优势从而扩大行业内的影响力。

销售环节所依赖的关键资源要素包括：1、公司产品质量的稳定及独创性。2、优质的售后服务及客户服务体验。3、在行业内形成的良好形象及口碑。

采购模式：公司采用以项目为导向，订单采购的模式。采购材料主要为硬件，包括中间件、服务器、电源、网络设备、无线数据采集设备等。公司并无硬件生产环节，所售硬件均为外部采购，因此库存较少，仅按需购买，很少占用公司资金，具有灵活机动特点。

售后服务：公司制定了详尽的售后服务准则，并专门成立了售后服务部。根据客户的需求对软件系统和硬件产品进行升级维护。同时，项目的销售人员实行全流程跟踪，责任到人准则，与客户直接进行一对一的联系。问题处理中具有反应速度快，熟悉企业情况沟通更顺畅等特性，给客户留下专业化，高效率的良好印象。

盈利模式：主要利用技术与研发团队的研究实力、公司产品的核心优势、市场口碑，主要通过为客户提供信息系统整体解决方案实现软件产品销售收入。同时，公司还通过提供软件维护技术服务及销售相关硬件获得额外利润。

六、行业概况

(一) 相关行业介绍

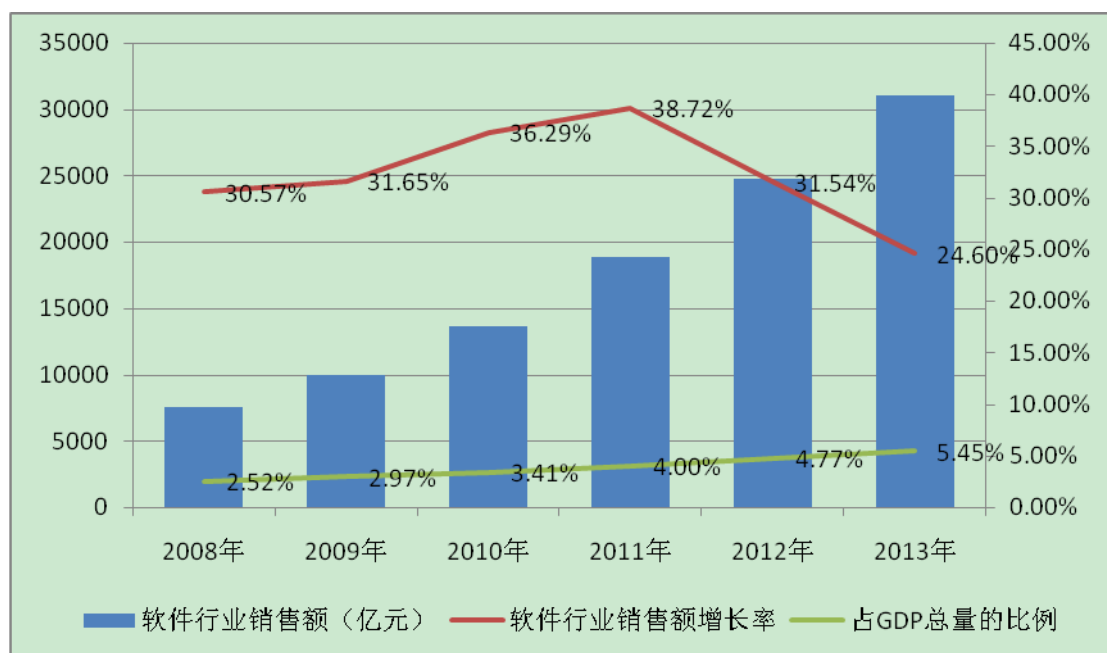
根据国家统计局 2011 年 8 月颁布实施的《国民经济行业分类》国家标准(GB/T 4754-2011)，公司属于“信息传输、软件和信息技术服务业”之“信息系统集成服务”行业(I6520)；按照《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)，公司属于大类“I 信息传输、软件和信息技术服务业”中的 I65“软件和信息技术服务业”。

1、行业所处市场概况

(1) 软件行业市场概况

软件产业是我国的战略性、主导性产业，随着信息技术的高速发展和广泛应用，软件产业已逐渐成长为我国国民经济发展的主要动力和支柱行业，成为拉动整个电子产业快速增长的重要力量，在国民经济中的地位和作用不断提高。

根据工业和信息化部《2013 年电子信息产业统计公报》统计，2013 年我国软件行业销售额为 3.1 万亿元，同比增长 24.6%，远超全球 5.7% 的平均水平，占全球市场份额进一步提高“十二五”期间规划，目标到 2015 年，我国软件行业收入将突破 4 万亿元，年均增长 24.5% 以上，出口突破 600 亿美元。



资料来源：中国电子信息产业统计年鉴

经过多年的持续高速增长，中国软件行业市场总量近年来保持加速增长的趋势，软件行业的销售收入在国内生产总值（GDP）中所占的比重不断攀升。根据信息产业部历年《电子信息产业经济运行公报》，2013 年，中国软件产业完成销售收入占 GDP 的比重从 2002 年的 1.07% 上升到 2013 年的 5.45%。最近 5 年来，我国软件行业的市场规模与增长情况如下表，可见软件产业在 GDP 总量中的比重

是逐年提升的：

年 度	2008 年	2009 年	2010 年	2011 年	2012 年	2013 年
软件行业销售额（万亿元）	0.7573	0.9970	1.3588	1.8849	2.4794	3.1
软件行业销售额增长率 （%）	30.57	31.65	36.29	38.72	31.54	24.6
占 GDP 总量的比例（%）	2.52	2.97	3.41	4.00	4.77	5.45

资料来源：信息产业部历年《电子信息产业经济运行公报》

行业快速发展的同时，国内企业 IT 投入严重不足。国内企业 IT 支出占总收入比例约为 1%，相比发达国家企业（约为 3%）还存在较大差距。随着我国经济总量的增长、企业信息化程度逐步提高以及软件产业国际市场的进一步开拓，我国软件行业市场潜力巨大。

（2）民生行业信息化领域概况

民生行业包括劳动就业、社会保障（医保、养老等五险）、城市供水、环卫、教育等多个领域，近年来在我国经济快速发展的基础上，政府将民生行业作为社会建设的重点，不断加大投入和扶持力度，以保障和完善社会民生体系。我国民生行业信息化建设将成为未来 5-10 年信息产业发展的焦点产业，整个市场将保持 30% 以上的高速增长。根据发达国家经验，在成熟的劳动和社会保障体系下，信息化建设投入为人均 50 美元，而在此基础上衍生出的民生行业信息化领域市场容量，将数倍于劳动和社会保障信息化领域。按照国内人均 50 元人民币测算，未来我国劳动和社会保障行业的信息化市场容量将达到 600 亿元人民币左右，同时也将催生并带动约同样规模的其它衍生市场，保守估计我国民生行业信息化市场的总容量将超过千亿元人民币。

（3）自来水行业信息化概况

自来水行业同道路、煤气、公交一样，属于城市公用事业和传统的自然垄断行业，关系到国计民生和人民基本生活需要，它作为一个社会公用事业行业，面向全体用水户提供服务，其服务质量的好坏不仅关系到供水企业自身的利益，也直接影响到社会的稳定和政府形象，对于国家经济和社会发展具有基础性的重要作用。自来水行业信息化是将自来水行业的生产过程、供水调度监控、事务处理、水费收缴、管网信息、用户服务、决策等业务过程数字化，通过各种信息系统网

络加工生成新的信息资源，观察各类动态业务中的一切信息，以作出有利于生产要素组合优化的决策，使企业资源合理配置，以使企业能适应瞬息万变的市场经济竞争环境，求得最大的经济效益。

2、行业发展及前景

“十二五”期间，城市供水领域的发展备受关注，并获国家财政大力支持。一方面，供水设施 15 年来首次纳入公共投资。9 月份，国家批准 290 亿元人民币转移支付资金到给城市排水，供水领域。另一方面，根据《全国城镇供水设施改造与建设“十二五”规划及 2020 年远景目标通知》，供水设施改造与建设规划项目总投资 4100 亿元人民币，涉及水厂改造、管网改造、新建管网、新建水厂、水质检测监管、信息化建设、供水应急能力建设等多个领域。

（1）国内外自来水行业信息化现状

在 20 世纪 70 年代，我国的城市供水企业就开始应用自动化技术。改革开放的政策使自来水行业获得了大量的发展资金，各自来水供水公司纷纷建设自动化的新水厂及给老厂配备自控系统。到 90 年代，国家建设部制定了“城市供水行业 2000 年技术进步发展规划”（以下简称“规划 2000”），指导整个行业的技术进步。在“规划 2000”的指导下，自动化在自来水行业受到了普遍的重视。大型的新建水厂几乎都装备了 PLC 系统，在供水调度自动化方面，许多自来水供水公司也建立了可靠性高、开放性好、实用性强的 SCADA 系统。在管网建模方面，许多自来水供水公司也作了有益的探索，有些也取得了良好的效果。在长期的探索、开发和应用过程中，积累了丰富的建设经验，企业信息化的水平不断提高。特别是近几年“数字供水”、建设信息社会的出现，对自来水企业信息化的要求越来越高。过去以生产管理、管网管理、营业管理、无纸化办公为主要核心的管理信息系统，得到长期的应用实践，已成为城市供水企业工作中不可缺少的工具。

与此同时，国际供水企业的信息化大都采用以 SCADA 为基础的数据系统，它很好地解决了设备实时运行状态监测的数据采集、分析等支持功能；以 ERP/EAM 为核心，并与 SCADA 系统对接，对设备的运行、维护实施全面的在线实时管理；以 GIS 为辅助系统，与 SCADA 系统、ERP/EAM 系统整合，形成实时在线的一体化数据管理平台，全面提高城市自来水信息化水平。在发达国家和地区（主要是西欧和北美），商业竞争和社会对水质的要求迫使自来水企业通过各种手段不断加强生产自动化和信息化管理的应用水平，以提高其运营的效率和效益。在这一

过程中，它们主要追求的目标是：提高产品质量；提高服务质量；节约成本；和节约用水。与之相比较，我国城市供水信息化建设还存在较大的差距。

(2) 国内自来水行业信息化建设存在问题

自来水信息化建设正处在建设与逐步完善阶段，国内自来水供水公司在信息化的途程中虽然发展较快，但整体发展水平不高，行业仍然存在一些问题，主要体现在以下五个方面：

① 企业观念陈旧，导致建设存在盲目性

在国家政策的支持及号召下，自来水供水公司取得了较快的发展，但仍存在一些企业观念陈旧，意识传统，缺乏从根本上整体上深入透彻的理解信息化建设的必要性和重要性，甚至简单的认为建立一个企业网站便已经实现了企业信息化，建设中存在一定的盲目性，势必将影响行业信息化的健康发展。

② 没有建立长期的信息化建设的体制

企业没有建立必要的信息化组织机构和配备必须的信息技术人员，缺乏长远的信息化建设目标以及集中统一的领导方向。在企业迈向信息化的过程中，经常只注重信息系统开发，而忽视系统运作过程中的后台维护。

③ 行业发展整体水平不高、企业间差异较大

与国际水平相比较，自来水行业信息化建设整体发展水平不高，整体上处于国外的 80-90 年代的水平，同时企业间差距较明显。行业尚缺乏相关的标准和规范。而在自来水供水信息化技术应用发展方面也存在较大的不均衡，一是各类自来水供水公司之间的信息化程度的不平衡，二是企业内各类系统应用的不平衡。日供水量超 50 万立方米的一、二类自来水供水公司自动化和信息化的程度远远高于三、四类自来水供水公司。数量占绝大部分的第三、四类自来水供水公司，自来水厂装备 DCS 系统的比例不到 50%，调度 SCADA 系统的比例略高，但由于可用性等方面的原因，相当一部分未能发挥应有的作用。在管理信息化方面，也存在比较严重的问题，从整体上看是硬件设备安装的多，软件应用的少。在应用方面，是简单的单项应用多，而能支持管理和决策的应用少。

供水行业信息化建设情况调查数据汇总表

序号	实施项目	1~4 类自来水供水公司	第 1 类自来水供水公司	第 2 类自来水供水公司	第 3 类自来水供水公司	第 4 类自来水供水公司
			供水量超 100 万	供水量超 50 万	供水量超 10 万	供水量小于 10

					m ³ /d			m ³ /d			m ³ /d			m ³ /d		
		已建	总数	比例	已建	总数	比例	已建	总数	比例	已建	总数	比例	已建	总数	比例
1	给水计算机辅助调度系统（SCADA系统）	70	98	71%	6	6	100%	7	8	88%	32	39	82%	25	45	55%
2	水厂自动控制系统（DCS系统）	134	281	48%	20	47	43%	25	36	69%	54	125	43%	35	73	48%
3	供水管网信息管理系统（GIS系统）	36	97	37%	5	6	83%	4	8	50%	15	39	38%	12	44	27%
4	自来水客户服务系统	25	88	28%	3	6	50%	4	8	50%	13	34	38%	5	40	13%
5	抄表和营业收费系统	81	98	83%	6	6	100%	8	8	100%	36	39	92%	31	45	69%
6	给水企业计算机网络系统（Intranet和Internet）	37	97	38%	6	6	100%	5	8	63%	18	39	46%	8	44	18%
7	给水管理信息系统（MIS系统）	12	87	14%	4	6	67%	1	7	14%	7	35	20%	0	39	0%
8	给水动态数学模型系统	10	89	11.20%	3	6	50%	1	8	13%	3	35	9%	3	40	8%
9	计算机辅助决策系统	0	98	0%	0	6	0%	0	8	0%	0	39	0%	0	45	0%

④ 数据来源多渠道，准确性、一致性较差

供水企业的管网及相关设施数据，绝大部分采用人工和纸质方式进行保存，一方面对于管网的整体情况无法进行完整、精确的描述，同时对于数据的更新容易造成大量纸质文档的作废和变更。另外，由于人员的变动而造成管网数据丢失经常发生。没有实现数据集成，造成数据来源多渠道，信息重复，利用率低，信息资源浪费，不能实现管理信息集成、管理与生产信息集成。决策层得到的信息的真实性、准确性、一致性较差，容易造成判断失误，造成决策和指挥失误，影响生产和效益。

⑤ 存在信息孤岛，数据得不到有效利用

信息孤岛是指已经建成的各个子系统之间的数据不能互相利用，造成信息资源浪费；已经利用的数据则仅用在显示，缺乏深度处理用于管理和决策。目前多数供水企业的信息化只是完成了传统的业务流程管理，远远没有实现信息化带动企业现代化的目的。很多供水企业虽然建设了基础数据库，积累了大量数据，但尚不注重数据的整理和挖掘。系统建设缺少一个规范的自来水信息统一管理平台（自来水企业信息门户）；一些子系统各自为政，信息的处理和流转只局限于本部门，造成数据的实时性较差，数据核对、汇总、统计的工作量大，劳动强度大，工作效率低；财务、收费、管网信息各自独立，有时信息获得滞后或有误，容易引起误会和工作矛盾，有时又造成信息资源浪费，数据不能在整个公司进行很好的共享，信息孤岛现象严重。

（3）行业发展前景

自来水的生产与供应关系到国计民生，属于市政公用事业范畴。但与电信或电力相比较，自来水供水行业目前被严重低估，随着我国城镇化和房地产建设的大幅发展、城乡一体化供水的政策因素，中国自来水供水行业面临从国有企业低层次、粗放型垄断经营转为形成符合国际惯例的市场竞争机制的挑战。为了快速成长为具有技术、管理、规模优势的企业，迎接这场挑战，对自来水城市供水企业信息化的要求会越来越高。

我国自来水供水企业数量巨大，但规模偏小，缺乏竞争，地域垄断性较强。目前自来水供水行业信息化程度还处于初始阶段，大部分集中在大中城市自来水供水企业，县级自来水供水企业相对信息化程度较落后。伴随经济的不断发展，用水人口的增加，用水类型不断增加。从而带来不同用水性质收费标准越来越繁杂和细致。原有的简单管理软件已无法满足当前的实际工作。甚至某些地区还沿用手工收费，纸张记录数据，人工结算等传统模式，效率低下，错误频繁，更无法适应现代化管理模式的需要。部分已安装信息化软件的企业，仅购买了基本的信息化子系统功能，如，水费管理、报装管理等。但随着社会信息化的整体提高，公司需求的多样化，居民对生活用水的高质量及信息透明化要求，客户在后续将逐渐增加企业信息化的比例，丰富信息化产品子系统。因此，行业发展潜力巨大。

3、国家的监管体制及政策

软件行业的行政主管部门是国家工业和信息化部，其主要职责为：研究拟定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划；拟定本行业的法律、法规，发布行

政规章；组织制订本行业的技术政策、技术体制和技术标准等。

软件行业的行业组织是中国软件行业协会，其主要职能为：受工业和信息化部委托对各地软件企业认定机构的认定工作进行业务指导、监督和检查；负责软件产品登记认证和软件企业资质认证工作；订立行业行规行约，约束行业行为，提高行业自律性；协助政府部门组织制定、修改本行业的国家标准和专业标准以及本行业的推荐性标准等。

近年来陆续发布了一系列纲领性文件，从提高我国软件产业的总体水平和国际竞争力出发，明确了大力发展软件产业的基本方针、指导思想、发展目标、发展思路和工作重点：

序号	时间	政策名称	内容
1	2000年6月	《鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》（国发[2000]18号）	明确提出了到2010年力争使我国软件产业研究开发和生产能力达到或接近国际先进水平的发展目标，并从投融资、税收、技术、出口、收入分配、人才、装备及采购、企业认定、知识产权保护、行业管理等方面为软件产业发展提供了强有力的政策支持。
2	2000年9月	《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）	制订了鼓励软件产业发展的若干税收政策。
3	2002年7月	《振兴软件产业行动纲要（2002年-2005年）》（国办发[2002]47号）	明确将软件产业定位提到国民经济和社会发展的基础性、战略性产业的高度上，明确指出要以信息化带动工业化，为软件产业赋予了新的历史使命。
4	2006年5月	《2006-2020年国家信息化发展战略》	明确提出培育有核心竞争能力的信息产业，加快培育和发展具有核心能力的大公司和拥有技术专长的中小企业。
5	2007年4月	《软件产业“十一五”	“十一五”期间，我国软件产业的发展思路是：

		专项规划》	全面落实科学发展观和构建和谐社会战略思想，加强产用结合，做大产业规模；促进自主创新，提高产业竞争力；健全产业链条，大力发展软件服务；完善发展环境，确保产业可持续发展。
6	2009年4月	《电子信息产业调整和振兴规划》	加大推动包括IT 服务业在内的电子信息产业发展政策的实施力度，为行业的持续稳定发展提供了保障。
7	2010年10月	《关于加快培育和发 展战略性新兴产业的 决定》(国发[2010]32 号)	国务院提出要加快建设宽带、泛在、融合、安全的信息网络基础设施，推动新一代移动通信、下一代互联网核心设备和智能终端的研发及产业化，加快推进三网融合，促进物联网、云计算的研发和示范应用。着力发展集成电路、新型显示、高端软件、高端服务器等核心基础产业。提升软件服务、网络增值服务等信息服务能力，加快重要基础设施智能化改造。
8	2012年1月	《工业转型升级规划 (2011-2015)》(国发 [2011]47号)	国务院提出要全面提高企业信息化水平。深化信息技术在企业生产经营环节的应用，推进从单项业务应用向多业务综合集成转变，从企业信息应用向业务流程优化再造转变，从单一企业应用向产业链上下游协同应用转变。
9	2012年2月	《信息产业“十二五” 发展规划》	工信部提出要以应用驱动为关键支撑。加强信息技术推广应用，改造提升传统产业，推进信息技术和产品在交通、能源、水利、环保等领域的深度应用，加快国计民生重要领域基础设施智能化进程；大力推进信息技术和产品在医疗卫生、交通运输、文化教育、就业和社会保障等领域的广泛应用，提高公

			共服务水平。
--	--	--	--------

（二）行业的市场规模、主要企业及市场份额

从上世纪 90 年代初开始，我国自来水供水企业开始引入和推广信息化管理。进入 21 世纪，随着互联网的进一步普及以及我国“数字化”进程的加快，自来水供水行业信息化程度大为提升。受自来水行业的典型的公用事业行业特性局限，即与一般竞争性行业相比，具有不可替代性，消费上的兼容性、地域性、规模性等基本特征，以自来水供水行业为主要客户的信息化软件提供商也相应体现出以中小企业规模为主，集中度较为分散，地域性较强的特性。行业内并无全国性的龙头企业，其竞争主要体现为产品细节化竞争和售后服务竞争。目前，公司在湖南市场份额上拥有领先地位，并已占有贵州、四川、广西部分市场。行业内的主要企业有易维科技、金水来、杭州蒲菲特、重庆森鑫炬、同创科技等。

易维科技：武汉易维科技股份有限公司于 2013 年 6 月在全国中小企业股份转让系统挂牌。主营业务是自来水供水行业信息系统整体解决方案。主要为软件的设计、开发和应用。该公司主要市场份额为北京、安徽、湖北地区等省市级大型自来水供水公司。

金水来：武汉金水来科技发展有限公司专业从事水务管理信息化、自动化及智能化建设，涉及自来水行业的软件系统及硬件设施的研发和生产。其中销售水表为公司重点发展业务。该公司主要市场份额为湖北地区等省市级大型自来水供水公司。

杭州蒲菲特：杭州蒲菲特电子科技有限公司成立于 2001 年 11 月，专注于供水企业行业信息化，在哈尔滨成立了分公司。公司主要市场份额为浙江地区省市级自来水供水公司，占有率达 90%。

重庆森鑫炬：重庆森鑫炬科技有限公司成立于 2003 年，专业从事水务信息化产品研发与推广服务。公司主要市场份额为重庆、黑龙江、辽宁地区，呈零散分布态势。

同创科技：中山市同创科技发展有限公司主营业务为包括政府机构、供水、供气、供暖等行业的管理信息化服务及应用软件开发。公司主要市场份额为广东、四川等省份。

（三）进入本行业的主要障碍

1、技术及行业经验壁垒

该行业面对的客户是各城市自来水供水公司，污水处理厂、各级政府部门环境卫生管理处，这类客户企业在全国范围内尚未形成行业标准，通常具有较强的地域性，操作习惯及历史数据复杂且多样化。因此进入本行业需要对企业客户的业务流程和应用环境有很深入的了解，具有足够的行业技术和业务方面的经验累积，才能开发出符合企业个性化需求的软件产品以及提供到位的服务。新进企业无法在短时间内积累技术基础及行业经验。

2、市场及客户忠诚度壁垒

城市供水、污水处理、环卫等是关系到国计民生的重要行业，在我国，此类民生类企业在信息化建设方面尚处于初级阶段，在选择合作供应商方面相对谨慎。一方面，要取得各客户的认可需要经历较长时间的客户跟踪和前期投入，才能与客户形成长期的、稳定的合作关系，得到客户的充分信任和支持；另一方面，客户对系统软件提出了专用性，稳定性及提供持续服务的要求，这决定了其具备较强的客户忠诚度，同时，对软件供应商提供的维保、升级等后续服务存在很大的依赖性，一旦建立起合作关系，则意味着该行业竞争对手将难以攻克该区域市场。新进企业短期内难以展现产品持续性特征及获取客户忠诚度。

3、人才壁垒

该行业是一个经验和技能密集的行业，所需人才不仅需要软件专业技术知识牢固、团队协作能力强，同时也需要对产品所应用的行业有着深刻的理解。人才成长需要长期的实践工作，新进企业在短期内聚集各种所需的专业人才有一定的挑战。新近企业在短期内汇聚有经验的专业人才有一定挑战。

4、品牌壁垒

该行业产品在其应用领域的历史业绩（包括系统安全性、稳定性、拓展性、售后服务质量等方面）是客户考虑是否选择其产品的主要因素之一，尤其是自来水供水公司对数据的安全性和稳定性提出了极高的要求，对售后服务质量要求较高，而历史业绩就是品牌与口碑的象征。客户通常会选择在行业内具有良好声誉和品牌的公司。新进企业很难在短时间内展现自己的历史业绩，树立自己的品牌地位。

（四）市场供求状况及变动原因

公司所属行业的上游行业为电子信息、电子元器件和计算机、网络设备行业，系统软件商；下游没有合作厂商，直接面对自来水供水、污水处理、环卫等民生行业客户提供软件及服务。

上游行业基本为完全竞争市场，不存在供应瓶颈，其中的电子元器件、网络设备的市场价格呈现下滑趋势，对本行业发展比较有利；系统软件商主要是操作系统、数据库系统软件、中间件平台厂商。软件产品供应商之间的竞争同样激烈，在技术支持和价格方面会得到更多支持，有利于本行业发展。

下游行业的信息化建设已被列入国家信息化总体战略布局中，对本行业的发展具有较大的促进作用。同时，下游客户具有较大的刚性需求，随着信息化网络布局建设的推动，不同的信息交换及共享将逐渐被实现，因此将更进一步推动本行业的快速增长。

（五）影响行业发展的有利和不利因素

1、有利因素

（1）国家政策大力支持

软件产业是国民经济的支柱产业之一，是国家重点鼓励发展的行业。我国政府对软件行业给予了高度的重视，国务院及有关部门在税收、出口、人才等方面先后颁布了一系列优惠政策，为软件行业的发展建立了优良的政策环境，推动了软件行业 and 信息技术产业的发展。

（2）市场需求不断扩大

随着中国经济的发展，居民对生活要求标准的提升，以民生行业为核心的信息化建设有了更广更高的市场需求。因此，相关市场面临巨大的发展空间和市场容量。一方面原有软件产品将更新换代，增添更多新功能，另一方面由于数据整合，也将衍生出更多的信息化服务，更好的服务于社会公众和机构，因此，相关市场面临巨大的发展空间和市场容量。

2、不利因素

（1）缺乏行业标准，整合存在困难

该行业目前尚未制定行业标准，客户群体的管理方式、体制结构、运营流程根据地区的不同有着巨大的差异性。软件及硬件之间的整合存在障碍，硬件设备有可能是多家厂商提供，软件系统也很少是一家公司开发，出于各自营销策略、

市场定位以及经济利益的考虑，兼容性较差，致使数据系统的更新和数据传输受到一定的限制。市场份额较弱的企业在行业竞争中处于劣势地位。

（2）行业人才短缺

由于软件行业在民生领域的特殊性，该行业所需人才不仅需要软件专业知识，同时也需要对无行标的行业有着深刻的理解。因此，对行业有深入了解的高素质专业人才仍然比较缺乏，难以满足日益扩大的市场需要，人才的短缺一定程度上制约了行业的快速发展。

（六）行业周期性、区域性特征

公司客户主要为自来水供水、污水处理、环卫等民生行业企业，该行业属于自然垄断性行业，需求弹性小，为典型的刚性需求，与国家经济周期的变化联系不大，与一般的竞争性行业相比，具有不可替代性、消费上兼容性、地域性、规模性等基本特征。所以，行业呈现出较弱的周期性和一定的区域性。由于行业为典型的刚性需求，不随时间季节变化而波动，因此，季节性特征不明显。

（七）基本风险提示

1、公司经营规模相对较小风险

公司主要从事自来水供水行业的管理系统软件研发和销售，属于软件行业中的一个细分领域。受自来水行业典型的公用事业行业特性局限，该细分领域中的企业以中小企业规模为主且集中度较为分散，普遍规模较小，行业内并无全国性的龙头企业。公司具备行业内企业的规模特征，年营业额、资产总额和利润规模均不大。因此，公司面临因经营规模较小而较难应对较大的宏观经济波动和市场需求萎缩等风险。但在报告期内，公司发展速度较快。2013年公司新设长沙分公司，扩增销售队伍，加大外省市场拓展力度，营业收入较上年度增长32.50%，净利润增长9.83%，呈现出较好的增长势头。

2、单一行业客户依赖风险

公司现有客户主要集中在自来水供水行业企业，如果因宏观经济调控或其他政府政策变动导致自来水供水市场整体发生周期性或不确定性变动，将会一定程度上影响公司的主营业务销售。因此，公司存在对单一行业客户的依赖风险。

3、市场拓展过程中的风险

目前公司业务主要集中在湖南及周边地区，区域优势较强。目前已占有贵州、四川、广西的部分市场，但目前这些市场竞争较激烈，公司打算一方面在贵州、四川、广西继续加紧力量拓展市场份额，另一方面计划开拓福建、河南等市场。在市场开拓的过程中，会面临成本费用增加、人员招聘难度增大、市场战略不匹配等风险。

4、技术失密风险和技术人才流失风险

本公司拥有的系列核心技术是本公司核心竞争力的关键构成要素。尽管公司已经采取了诸如核心技术人员持股、建立健全内部保密制度、申请软件著作权保护等措施；并且，公司核心技术体系完备，个别技术失密并不能造成公司核心技术体系的失密，公司过往也未出现因技术人员流动而造成公司技术泄密之情形，但并不能彻底消除本公司所面临的技术失密风险，而且在新技术开发过程中，客观上也存在因核心技术人才流失而造成的技术泄密风险。

七、公司在行业中的竞争地位

公司在行业有较好的口碑，产品运行稳定，服务及售后得到了客户一致好评，尤其是公司的主要产品成聪水务通CRM管理系统，目前在湖南、贵州、广西、重庆、四川、湖北、河南、江西、福建等近20个省均有客户分布。较广的市场区域分布及在行业中的经验和业绩口碑，有利于公司得到更多机会。但因公司的规模有限，市场竞争程度不断上升，因此公司的某些竞争劣势也值得关注。

（一）公司的竞争优势

与竞争对手相比，公司的竞争优势主要体现在以下方面：

1、产品质量与口碑的优势。顾客对产品认可的重要因素之一是产品品牌，当今市场中，顾客的购买趋势使得品牌变得越来越重要。公司在自来水信息化行业中产品质量口碑一流，不仅产品质量稳定，系统可靠性高、同时还提供与竞争对手相区别的产品服务，例如提供项目产品技术的配套支持和维护，提高顾客对项目产品的满意度和忠诚度。此外，为了在顾客和公司间建立更紧密的联系，公司建立客户数据库，通过数据库和交互式沟通了解各个顾客，跟踪顾客偏好和需求，

提供更贴近顾客需求的产品和服务，以此来提高销售额以及留住顾客。其中公司主营产品：成聪水务通CRM管理系统在同类产品中质量与服务具有较高的竞争力，在行业中树立了良好的口碑。公司客户对公司有较高的忠诚度，自公司创立至今，主营产品水务通未曾被任何客户弃用或被其他产品替换。

2、本地市场区域优势。公司成立时间较长，在湖南市场开拓、客户资源与客户服务方面积累了一定经验，目前区域优势主要集中在湖南、贵州、四川、重庆、广西、及周边地区的县、镇级城市。公司已成立长沙分公司，构建以长株潭地区为龙头的区域销售网络，并依托长株潭一体化带来的区位优势，充分利用长株潭的核心吸引力，向周围省份的县、镇级地区扩张。

3、科研技术优势。公司高度重视技术研发和创新，研发人员占公司人员总数42.86%，研发费用投入占营业收入20%以上。公司核心研发人员具有近16年的行业经验，对客户整体需求和行业发展趋势有深入的把握，为公司提供持续的创新能力及高水准的科研技术。公司与吉首大学签订《吉首大学高层次应用型人才培养基地共建协议书》，搭建实践教学平台，推进实践教学改革，共同开展技术创新、研发等合作，使实践教学，人才培养，行业研发相结合，走“学、研、产”一体化人才培养新路子，为公司输送优秀人才。

4、公司企业管理优势。公司管理结合现代化企业管理理念、模式、机制，实现科学管理、全局统筹、合理安排、协同合作。坚持以人为本，充分调动和发挥人力资源优势，最大化人力资源的作用。公司具备和谐的企业人文环境，积极团结的员工队伍，狼性文化的营销团队；注重员工成长并设立企业文化杂志弘扬企业精神。

（二）公司的竞争劣势

1、公司整体规模不大，不具备规模优势。由于公司今后计划进行其他民生行业，比如燃气、城管行业等的同步开拓，而较多行业的垄断程度相对很高，往往对合作公司的规模及市场份额有一定要求。

2、资本实力仍嫌不足、融资渠道匮乏。公司通过多年的发展，已经在研发、生产、营销、售后方面积累了良好的优势，公司步入快速发展期。企业的销售及推广皆对公司的资金实力提出了较高的要求；同时，公司在科研技术方面的研发及开拓均对资金造成一定压力。目前公司的资金来源主要依靠自身的资金积累，

并无任何银行借贷及其他融资举措，相对来说，公司融资渠道稍显匮乏。

3、异地市场开拓中的劣势。由于本行业集中度低，普遍规模都比较小，地域上较为分散，目前公司的客户集中于湖南、贵州、四川、重庆、广西及周边地区的县、镇级城市为主，根据公司的规划以及竞争越来越激烈，公司将会向国内其它省份地区进行市场开拓。由于费用高、新区域人才缺乏、客户资源不够成熟等问题，公司在市场推广中存在一定劣势。

第三节 公司治理

公司成立以来，按照国家有关法律、法规规范运行，依据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款（证监会公告[2013]3号）》等对《公司章程》进行修订，逐步建立起符合股份公司要求的法人治理结构。

公司成立以来，股东大会依法召开并按程序运作，各股东以其所持股份行使相应的表决权；董事会、监事会依法召开并按程序运作。上述机构和人员能够切实履行应尽的职责和义务。

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

2013年11月23日，股份公司召开了创立大会暨2013年第一次股东大会会议，审议通过《股份公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等。选举了股份公司第一届董事会及监事会成员，监事会成员中由职工代表大会选举产生职工代表监事一名。同日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生了股份公司董事长，聘任了公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书，根据股东会授权制订并通过了《湖南成聪软件股份有限公司关联交易管理制度》、《湖南成聪软件股份有限公司对外投资管理办法》、《湖南成聪软件股份有限公司对外担保管理办法》、《湖南成聪软件股份有限公司关投资者关系管理制度》、《湖南成聪软件股份有限公司信息披露管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等制度。

2013年11月23日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，审议设立了公司各职能部门；2014年2月10日，股份公司召开第一届董事会第三次会议，制订并通过了《公司战略发展规划》、《管理层绩效考核办法》，并对公司治理机制执行情况进行了评估。

至此，股份公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会制度；制订了关联股东、董事回避制度，形成

了对关联交易、对外投资、对外担保等重要事项的审核机制，加强了公司的抗风险能力，进一步保障了公司及股东的权益；制订了对投资者关系、信息披露及财务管理等事项的内部管理制度，完善了对投资者关系的管理，并建立了有效的纠纷解决机制。

（二）股东大会、董事会、监事会的运行情况

股份公司成立以来，公司能够严格依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则的规定定期召开股东大会、董事会、监事会。股份公司成立以来历次股东大会、董事会、监事会的召开程序严格遵守《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则的规定，没有发生损害公司、股东、债权人或第三人合法权益的情况，有效保障了股东的知情权、参与权、质询权、和表决权等权利的行使。

（三）上述机构和相关人员履行职责情况

公司组织机构和相关人员符合《公司法》及《公司章程》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信的履行职责。公司股东大会和董事会能够按期召开，就公司的重大事项作出决议。鉴于股份公司成立时间尚短，公司监事会在检查公司财务、监督公司管理层等方面的作用尚待考察。

股份公司虽然建立了完善的公司治理制度，但是设立时间较短，在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

二、公司治理机制及董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

（一）公司治理机制

有限公司时期，公司依据《公司法》及《有限公司章程》建立相关公司内部管理制度，治理结构相对完善；有限公司三会及高级管理人员的构成符合法律、法规的规定，职责清晰；有限公司章程的内容和通过程序合法合规。

有限公司整体变更为股份公司后，股份公司根据相关法律法规的要求并结合自身的实际情况，制订了《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等，通过《公司章程》

及《关联交易管理制度》规定了关联股东和董事回避相关制度，制订了《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》等风险控制制度，并选举了董事会秘书，公司建立健全了公司内部管理制度并严格执行。目前，股份公司治理机制的建立情况完善；三会及高级管理人员的构成符合法律法规的规定，职责清晰；股份公司章程和三会议事规则的内容及通过程序合法合规。由于股份公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，新的制度对公司治理提出了较高的要求，公司管理层将不断在工作中加强对相关制度的理解和运用。

（二）董事会治理机制执行情况的评估结果

股份公司全体董事在2014年2月10日第一届董事会第三次会议上对公司现有治理机制能否给所有股东提供合适的保护以及能否保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利进行了充分的讨论，并审议建立了管理层绩效考核办法。

公司董事会对治理机制执行情况评估结果如下：股份公司成立后，公司设立了股东大会、董事会、监事会、总经理及各职能部门，并依据《公司法》等法律法规制订了《公司章程》、三会议事规则、《对外投资管理办法》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》等办法，完善了公司的各项决策制度，健全了公司治理机制。

公司的治理机制对股东的知情权、参与权、质询权和表决权的保护主要体现在：首先，公司治理机制的健全有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护；其次，公司治理机制中，监事会对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害；再次，在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当权力受到侵害时可运用司法程序来保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权利的实现，并从以上三方面给予其保护。

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

范化管理，保证公司股东的合法权益。

三、公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况

截止本说明书签署之日，公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会、董事会秘书制度。自成立至今，公司及董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的规定开展经营活动，不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。

四、公司在业务、资产、人员、财务、机构方面的独立情况

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均具有独立性，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

（一）业务独立

公司主要从事管理系统软件的研究开发及销售，在业务上独立于股东，拥有独立完整的研究开发、技术服务、销售系统，独立开展业务。公司的研发、采购、销售和质量控制等重要职能完全由公司承担，不存在股东通过控制上述机构损害公司利益的情形。公司独立获取业务收入和利润，不存在依赖于股东的情形。

（二）资产独立

公司对其拥有的所有资产包括电脑、服务器、软件著作权等资产具有完全的控制支配权，并完全独立运营。公司资产不存在被股东及其控制的企业占用或者为其担保的情形，为防止上述情形，公司制定了《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》等专项制度以防范。

股份公司设立以来，公司未以所属资产、权益为股东及其控制的其他企业提供担保，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情形。

（三）人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东违规干预公司人事任免的情形。

公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监

事和高级管理人员任职的有关规定。公司总经理、副总经理、财务负责人、技术负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在公司股东及其控制的其他企业中兼任除董事、监事以外的职务。

公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度，与员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。

（四）财务独立

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

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

（五）机构独立

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

五、同业竞争

（一）公司的同业竞争情况

于成聪为公司控股股东，于成聪、陈慧敏为公司共同实际控制人，上述二人除了投资公司外，没有向其他公司进行投资，公司的董事、监事、高级管理人员也不存在对外投资的情况。

（二）关于避免同业竞争的承诺

公司董事、监事及高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前从

未从事或者参与与股份公司存在同业竞争的业务。为了保护公司及债权人的合法权益，就避免同业竞争事宜承诺如下：

1、本人与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股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份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；或者以任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或者在该经济实体、机构中担任总经理、副总经理、财务总监及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在担任股份公司董事/监事/高级管理人员期间，或离任上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部损失。

六、公司资金是否被股东占用的说明

（一）公司资金是否被股东占用的说明

截止本公开转让说明书签署之日，公司不存在股东及其控制的其他企业占用公司资金的情况。

（二）公司为防止以上行为发生所采取的具体安排

随着股份公司的成立，公司股东会通过了《关联交易管理制度》，《关联交易管理制度》就关联方及关联关系、关联交易、关联交易的基本原则、关联交易的审议及披露、责任追究等方面做出了明确规定。

公司管理层将严格按照《关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。同时，公司还将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为。

此外，公司章程第三十六条、第三十七条规定：

公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，

给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

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

控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及本章程的规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。

公司积极采取措施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。

公司不得无偿向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得向明显不具备清偿能力的股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得为明显不具备清偿能力的股东或者实际控制人提供担保，或者无正当理由为股东或者实际控制人提供担保；不得无正当理由放弃对股东或者实际控制人的债权或承担股东或者实际控制人的债务。

公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

公司董事、监事、高级管理人员有义务维护公司资产不被控股股东及其附属企业占用。公司董事、高级管理人员协助、纵容控股股东及其附属企业侵占公司资产时，公司董事会应当视情节轻重对直接责任人给予通报批评、警告处分，对于负有严重责任的董事应提请公司股东大会予以罢免。

七、董事、监事、高级管理人员本人及直系亲属持股情况及相互之间存在的亲属关系

（一）董事、监事、高级管理人员本人及直系亲属持股情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员本人持股情况如下：

姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
----	----	---------	---------

于成聪	董事长、总经理	3,799,000	63.32
陈慧敏	董事、副总经理	600,000	10
莫敏	董事、副总经理	486,000	8.1
于梦琪	董事、董事会秘书、副总经理、 财务负责人	120,000	2
向恒辉	董事	108,000	1.8
于灿	监事会主席	108,000	1.8
田华	监事	15,000	0.25
程乐乐	监事	0	0
合计	—	5,236,000	87.27

公司董事、监事、高级管理人员中，于成聪的妻子陈慧敏、弟弟于灿、妹妹于梦琪分别持有公司股份，莫敏的妻子覃珊珊持有公司股份，其他人员不存在直系亲属持股的情况。公司董事、监事、高级管理人员均不存在通过其直系亲属代持公司股份的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员中，于成聪与陈慧敏系夫妻关系，于灿、于梦琪分别是于成聪的弟弟、妹妹。

八、董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员的不存在对外兼职的情况。

九、公司董事、监事、高级管理人员最近两年的变动情况

类别	有限公司时期	股份公司时期（至本说明书签署日）
董事会	2012年5月起设董事会，成员为于成聪、陈慧敏、莫敏、田宏宇、申菊香	设董事会，成员为于成聪、陈慧敏、莫敏、于梦琪、向恒辉
监事会（监事）	设监事，监事为于灿	设监事会，成员为于灿、田华、程乐乐
高级管理人员	于成聪、陈慧敏	于成聪、陈慧敏、莫敏、于梦琪

公司董事、高级管理人员的变动履行了必要的审议程序，符合法律法规的规定。公司董事、监事及高级管理人员的增设进一步加强了公司内部管理。

十、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项决策和执行情况

1、公司对外担保的决策和执行情况

自公司成立至今，未发生过对外担保事宜。股份公司成立后，公司制订了《对外担保管理办法》，公司将在今后严格执行。

2、公司重大投资的决策和执行情况

自公司成立至今，未发生过重大投资事宜。股份公司成立后，公司制订了《对外投资管理办法》，公司将在今后严格执行。

3、委托理财的决策和执行情况

自公司成立至今，公司未发生过委托理财事宜。股份公司未制订委托理财的专项制度，公司将在发展的过程中逐步完善委托理财方面的制度。

4、关联交易的决策和执行情况

参见本说明书“第四节 公司财务”之“九、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来”。公司将在今后严格按照《关联交易管理制度》执行。

第四节 公司财务

本节引用的财务数据，非经特别说明，均引自经具有证券期货从业资格的中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计的财务报告。本公司提醒投资者，若欲对本公司的财务状况、经营成果、现金流量及会计政策进行更详细的了解，应当认真阅读相关的财务报告和审计报告全文。

一、最近两年财务会计报告的审计意见

（一）审计意见

公司2012年度和2013年度财务会计报告业经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了中审亚太审字（2014）010176号标准无保留意见的《审计报告》。

（二）更换会计师事务所情况

报告期内，公司不存在更换会计师事务所的情况。

二、最近两年经审计的主要财务报表

公司经审计后的2012年和2013年度财务报表列示如下：

资产负债表

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：		
货币资金	4,485,966.68	1,541,815.01
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	794,315.51	632,832.05
预付款项	2,280.00	23,685.00
应收利息		

应收股利		
其他应收款	152,505.56	134,937.58
存货	6,740.71	33,000.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	355,576.80	
流动资产合计	5,797,385.26	2,366,269.64
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	854,286.21	578,327.78
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	18,930.27	2,500.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	35,777.54	10,191.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	908,994.02	591,019.65
资产总计	6,706,379.28	2,957,289.29

资产负债表（续）

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		27,010.00

预收款项	35,200.00	176,000.00
应付职工薪酬	126,096.94	354,759.00
应交税费	272,901.24	172,411.40
应付利息		
应付股利		
其他应付款	19,516.67	
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	453,714.85	730,180.40
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	180,000.00	
非流动负债合计	180,000.00	
负债合计	633,714.85	730,180.40
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	6,000,000.00	1,000,000.00
资本公积	318,836.81	
减：库存股		
专项储备		
盈余公积		97,926.63
一般风险准备		
未分配利润	-246,172.38	1,129,182.26
所有者权益合计	6,072,664.43	2,227,108.89
负债和所有者权益总计	6,706,379.28	2,957,289.29

利润表

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	3,727,734.85	2,813,454.70
减：营业成本	516,499.57	308,655.09

营业税金及附加	75,095.37	64,442.23
销售费用	813,873.67	612,664.48
管理费用	1,939,618.49	1,306,140.35
财务费用	1,106.86	-652.69
资产减值损失	-4,128.87	37,020.77
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	385,669.76	485,184.47
加：营业外收入	832,795.42	619,548.02
减：营业外支出	15,949.87	24,520.42
其中：非流动资产处置损失	15,249.87	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,202,515.31	1,080,212.07
减：所得税费用	126,959.77	100,945.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,075,555.54	979,266.27
五、每股收益		
基本每股收益	0.20	0.27
稀释每股收益	0.20	0.27
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	1,075,555.54	979,266.27

现金流量表

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,988,213.98	2,862,500.01
收到的税费返还	397,022.43	234,571.26
收到其他与经营活动有关的现金	662,597.74	260,921.75
经营活动现金流入小计	5,047,834.15	3,357,993.02
购买商品、接受劳务支付的现金	588,167.02	200,937.60
支付给职工以及为职工支付的现金	1,789,307.25	1,044,541.75
支付的各项税费	595,162.41	414,335.37
支付其他与经营活动有关的现金	1,366,386.97	830,644.03
经营活动现金流出小计	4,339,023.65	2,490,458.75
经营活动产生的现金流量净额	708,810.50	867,534.27

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	534,658.83	352,580.74
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	534,658.83	352,580.74
投资活动产生的现金流量净额	-534,658.83	-352,580.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,700,000.00	700,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	70,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,770,000.00	700,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	2,770,000.00	700,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	2,944,151.67	1,214,953.53
加：期初现金及现金等价物余额	1,541,815.01	326,861.48
六、期末现金及现金等价物余额	4,485,966.68	1,541,815.01

股东权益变动表（2013 年）

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,000,000.00		97,926.63	1,129,182.26	2,227,108.89
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					

二、本年年初余额	1,000,000.00		97,926.63	1,129,182.26	2,227,108.89
三、本年增减变动金额	5,000,000.00	318,836.81	-97,926.63	-1,375,354.64	3,845,555.54
（一）净利润				1,075,555.54	1,075,555.54
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				1,075,555.54	1,075,555.54
（三）所有者投入和减少资本	5,000,000.00	2,912,373.81			7,912,373.81
1.所有者投入资本	5,000,000.00	2,912,373.81			7,912,373.81
2.股份支付计入所有者权益的金额					
3.其他					
（四）利润分配					
1.提取盈余公积					
2.提取一般风险准备					
3.对所有者（或股东）的分配					
4.其他					
（五）所有者权益内部结转		-2,593,537.00	-97,926.63	-2,450,910.18	-5,142,373.81
1.资本公积转增资本（或股本）					
2.盈余公积转增资本（或股本）					
3.盈余公积弥补亏损					
4.其他		-2,593,537.00	-97,926.63	-2,450,910.18	-5,142,373.81
（六）专项储备					
1.本期提取					
2.本期使用					
（七）其他					
四、本年年末余额	6,000,000.00	318,836.81		-246,172.38	6,072,664.43

股东权益变动表（2012 年）

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	300,000.00			247,842.62	547,842.62
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	300,000.00			247,842.62	547,842.62
三、本年增减变动金额	700,000.00		97,926.63	881,339.64	1,679,266.27
（一）净利润				979,266.27	979,266.27
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				979,266.27	979,266.27
（三）所有者投入和减少资本	700,000.00				700,000.00

1.所有者投入资本	700,000.00				700,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配			97,926.63	-97,926.63	
1. 提取盈余公积			97,926.63	-97,926.63	
2.提取一般风险准备					
3. 对所有者（或股东）的分配					
4. 其他					
(五) 所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本（或股本）					
2. 盈余公积转增资本（或股本）					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
(七) 其他					
四、本年年末余额	1,000,000.00		97,926.63	1,129,182.26	2,227,108.89

三、主要会计政策和会计估计

1、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

	准备。
--	-----

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1 年至 2 年（含 2 年）	20%	20%
2 年至 3 年（含 3 年）	40%	40%
3 年至 4 年（含 4 年）	60%	60%
4 年至 5 年（含 5 年）	80%	80%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

2、存货

(1) 存货的类别

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、包装物、周转材料、库存商品等大类。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出

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

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

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

（4）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物均于领用时一次性摊销。

3、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

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

项目	使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	25-30 年	5%	3.17-3.8%
机器设备	5-10 年	5%	9.5-19%
运输工具	5 年	5%	9.5%
办公设备及其他	3-5 年	5%	19-31.67%

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

4、在建工程

在建工程在满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

5、无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

对使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。对使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作

为使用寿命有限的无形资产。

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

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（4）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准及核算方法

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；

有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

6、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销，若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

7、收入确认原则和计量方法

（1）商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠计量；
- ④相关经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

（2）提供劳务

①本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

②提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

（3）让渡资产使用权

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

①与交易相关的经济利益能够流入企业公司；

②收入的金额能够可靠地计量。

（4）收入确认的具体方法

① 自行开发研制的软件产品销售收入确认和计量方法

自行开发研制的软件产品是指经过信息产业部认证并获得著作权，销售时不转让所有权的软件产品，由此开发出来的软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性。不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的按合同约定在产品已安装并调试运行经对方验收后确认收入。

②定制软件产品销售收入确认和计量方法

定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。定制软件项目按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入，对合同约定完工条件的，按合同约定的完工确认条件确认收入。

③ 系统集成收入确认和计量方法

系统集成收入是指与客户订立软件产品销售的同时，为其提供软件嵌入所需的设备配件和安装服务。对于系统集成业务，如果软件收入与设备配件及安装服务收入能分开核算，则硬件收入按上述商品销售的原则进行确认，软件收入按上述软件产品销售的原则进行确认。如果软件收入与设备配件及安装服务收入不能

分开核算，则将其一并核算，待系统集成于安装完成后确认收入，对合同约定完工条件的，按合同约定的完工确认条件确认收入。

④ 技术服务收入确认和计量方法

技术服务收入，主要是指按合同要求向客户提供技术咨询、实施和产品售后服务等业务。技术服务收入在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

⑤ 软件维护费收入确认和计量方法

软件维护费收入，主要是指按合同要求向客户提供软件产品售后服务业务。软件维护费收入在劳务已经提供且收到价款时，确认劳务收入。

8、政府补助

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分别计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

9、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

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

（1）递延所得税资产的确认依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认

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

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）递延所得税负债的确认

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

商誉的初始确认；

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

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

（3）资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

10、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期内无会计政策、会计估计的变更。

四、最近两年的主要会计数据和财务指标

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产总额（万元）	670.64	295.73
股东权益合计（万元）	607.27	222.71
归属于申请挂牌公司股东的权益合计（万元）	607.27	222.71
每股净资产（元/股）	1.01	2.23
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.01	2.23
资产负债率（%）	9.45	24.69
流动比率（倍）	12.78	3.24
速动比率（倍）	11.98	3.20
项目	2013 年度	2012 年度
营业收入（万元）	372.77	281.34
净利润（万元）	107.56	97.93
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	107.56	97.93
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	69.83	78.76
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	69.83	78.76
毛利率（%）	86.14	89.03
净资产收益率（%）	33.33	67.73
扣除非经常损益后净资产收益率（%）	21.64	54.48
基本每股收益（元/股）	0.20	0.27
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.27
应收账款周转率（次）	5.22	5.55
存货周转率（次）	/	/
经营活动产生的现金流量净额（万元）	70.88	86.75
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.12	0.87

上述财务指标的计算公式如下：

毛利率=（主营业务收入-主营业务成本）/主营业务收入*100%

净资产收益率= $P/(E_0+NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$

扣除非经常性损益后的净资产收益率=（P-非经常性损益）/ $(E_0+NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$

其中：P 为报告期归属于公司普通股股东的利润；NP 为报告期归属于公司普通股股东的净利润；Eo 为期初净资产；Ei 为报告期发行新股等新增净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的净资产；Mo 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

应收账款周转率=主营业务收入/应收账款平均余额

每股净资产=期末净资产/期末股本

归属于母公司股东的每股净资产=期末归属于母公司股东的净资产/期末股本

资产负债率=（负债总额/资产总额）*100%

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=（流动资产-存货-其他流动资产）/流动负债

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本

（一）财务状况分析

1、资产结构分析

单位：万元

项目	2013 年末		2012 年末	
	金额	占资产总额的比例 (%)	金额	占资产总额的比例 (%)
流动资产	579.74	86.45	236.63	80.01
非流动资产	90.90	13.55	59.10	19.99
资产总额	670.64	100.00	295.73	100.00

报告期内，公司资产规模增长较快。2012 年末和 2013 年末公司资产总额分别为 295.73 万元和 670.64 万元，2013 年末资产总额较 2012 年末增长 374.91 万元，增幅为 126.77%。

2012 年末和 2013 年末，公司流动资产分别为 236.63 万元和 579.74 万元，2013 年末较 2012 年增长了 343.11 万元，增幅为 145.00%。

2012 年末和 2013 年末，公司非流动资产分别为 59.10 万元和 90.90 万元，2013 年末较 2012 年增长了 31.80 万元，增幅为 53.80%。

从上可以看出，公司 2013 年末较 2012 年末资产总额的增长主要来源于流动资产的增长。其中货币资金增加了 2,944,151.67 元，主要为 2013 年增加注册资本

17.65 万元，收到股东投入的资金 270 万元。从公司资产结构上看，流动资产占比较大，公司 2012 年末和 2013 年末流动资产占资产总额的比重分别为 80.01%和 86.45%，变动不大，符合公司的实际情况。

2、资产周转分析

项目	2013年度	2012年度
应收账款周转率	5.22	5.55
存货周转率	/	/

公司 2012 年度和 2013 年度应收账款周转率分别为 5.55 和 5.22，应收账款周转速度处于较高水平。公司客户多为战略合作伙伴和实力较强的企业，且多数与公司有长久合作关系，信用良好，公司货款回收速度较快。2013 年较 2012 年周转速度稍有下降，但基本能保持较高水平。

公司账面基本无存货，存货周转率不适用。

3、负债及偿债能力分析

(1) 负债情况表

单位：万元

项目	2013 年末		2012 年末	
	金额	占负债总额的比例 (%)	金额	占负债总额的比例 (%)
流动负债	45.37	71.60	73.02	100.00
非流动负债	18.00	29.40		
负债总额	60.67	100.00	73.02	100.00

(2) 偿债能力分析表

项目	2013年末	2012年末
资产负债率 (%)	9.45	24.69
流动比率 (倍)	12.78	3.24
速动比率 (倍)	11.98	3.20

2012 年末和 2013 年末公司流动负债分别为 73.02 万元和 45.37 万元，2013 年末非流动负债主要是按要求分期确认收益的政府补助。流动负债下降了-276,465.55 元，其中，预收账款下降了 140,800.00 元，主要是期末已收客户款项但未达到收入确认条件的情况减少。应付职工薪酬减少了 228,662.06 元，主要是期末应付未付的职工工资及福利费降低。

公司 2012 年末、2013 年末资产负债率分别为 24.69% 和 9.45%，呈下降趋势，公司长期偿债能力增强。主要是 2013 年公司进行了一次增资以夯实资本实力。从指标上看，公司资产负债率在同行业中处于偏上水平，公司负债主要是预收账款、应付职工薪酬、应交税费和其他非流动资产，上式四项合计占当期负债总额的比率分别为 96.30%、96.92%，这与公司所处行业发展阶段、公司的业务和产品特性密切相关，公司不存在重大长期偿债风险。

作为衡量短期偿债能力的指标，公司流动比率和速动比率均较高，2012 年末和 2013 年末公司的流动比率分别为 3.24 和 12.78，速动比率分别为 3.20 和 11.98。公司负债主要为经营性应付款，不存在银行借款，也未发现急需支付的大额债务，偿债能力较强。

（二）盈利能力分析

1、营业收入、营业成本及毛利率分析

单位：万元

项目	2013年度	2012年度
营业收入	372.77	281.34
营业成本	51.65	30.87
营业毛利	321.12	250.47
毛利率	86.14%	89.03%

公司 2012 年度和 2013 年度营业收入分别为 281.34 万元和 372.77 万元，2013 年较 2012 年增长了 91.43 万元，增幅为 32.50%，增长趋势明显。

公司 2012 年度和 2013 年度营业成本分别为 30.87 万元和 51.65 万元，2013 年较 2012 年增长了 20.78 万元，增幅为 67.34%，主要是随着硬件产品销售量的增加导致硬件采购成本增加。

公司 2012 年度和 2013 年度的毛利率分别为 89.03% 和 86.14%，2013 年较 2012 年下降了 2.89 个百分点。毛利率下降主要是由于毛利率较低的硬件产品销售占比加大，拉低了整体毛利率。

报告期内，公司营业收入增长较快，2013 年较 2012 年营业收入增长率为 32.50%。营业收入的增长的主要原因如下：

（1）主营业务收入分析

报告期内，公司主营业务收入增长趋势明显，2013 年较 2012 年主营业务收入增长率为 32.50%。主要原因一是相关市场容量及发展空间巨大，市场潜力较高。

随着居民对生活要求标准的提升，以民生行业为核心的信息化建设有了更广更高的市场需求。另一方面由于数据整合，也将衍生出更多的信息化服务，自来水供水企业同质软件产品的更新换代需求较高。二是公司 2013 年扩增销售队伍，加大外省市场拓展力度。广西、贵州、湖北、重庆及湖南本省的销售额增加而致营业收入的大幅增加。

公司主营系列产品报告期内没有发生根本性变化，只是硬件销售及其他产品占公司业务比重稍有提高，但主营业务收入的增加仍来源于公司软件产品的销售及维护收入。

（2）其他业务收入分析

报告期内，公司无其他业务收入，营业收入全部来自于主营业务收入。

2、利润分析

单位：万元

项目	2013年度	2012年度
营业收入	372.77	281.34
营业成本	51.65	30.87
期间费用	275.46	191.82
营业利润	38.57	48.52
营业外收支净额	81.68	59.50
利润总额	120.25	108.02
净利润	107.56	97.93

公司 2012 年度和 2013 年度营业利润分别为 48.52 万元和 38.57 万元，2013 年较 2012 年下降了 9.95 万元。主要原因是期间费用的增长幅度超过了主营业务收入的增幅，主要包括全国中小企业股份转让系统挂牌中介机构费用、员工薪酬及福利、折旧费用和研发费用的上升。

公司营业外收支净额较大，主要是软件企业增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策，增值税退税收入较多。同时，报告期内公司还存在一些政府补助。净利润来源于营业利润和营业外收支两块。2012 年度和 2013 年度净利润分别为 97.93 万元和 107.56 万元，2013 年较 2012 年增加了 9.63 万元，上升幅度为 9.83%。

（三）现金流量分析

单位：万元

项目	2013 年	2012 年
----	--------	--------

经营活动产生的现金流量净额	70.88	86.75
投资活动产生的现金流量净额	-53.47	-35.26
筹资活动产生的现金流量净额	277.00	70.00
现金及现金等价物净增加额	294.42	121.50

2012 年度和 2013 年度，公司的现金及现金等价物净增加额分别为 121.50 万元和 294.42 万元，现金流量状况较好。但各项目之间现金流量状况不尽相同，具体情况如下：

2012 年和 2013 年度公司经营活动产生的现金流量净额分别为 86.75 万元和 70.88 万元，经营活动获取现金的能力较强。公司当年实现的收入基本能转化为现金。2013 年经营活动现金支出较大的原因系购买商品、接受劳务支付的现金，支付给职工以及为职工支付的现金增加所致。

2012 年和 2013 年度公司投资活动产生的现金流量净额分别为-35.26 万元和 -53.47 万元，主要反映公司在固定资产及其他长期资产等方面的投入。

2012 年和 2013 年公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 70.00 万元和 277.00 万元，系当年增加的注册资本投入。

公司现阶段现金流量充裕，能够满足日常生产经营活动的需要。随着公司业务规模的不断扩大，公司未来经营活动获取现金的能力将会得到进一步提升。

五、报告期利润形成情况

（一）营业收入的主要构成

项目	2013 年		2012 年	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）
软件销售及维护	3,454,657.96	92.67	2,777,472.65	98.72
硬件销售及其他	273,076.89	7.33	35,982.05	1.28
合计	3,727,734.85	100.00	2,813,454.70	100.00

公司主要从事自来水、环卫、就业局等民生行业管理系统软硬件的研发和销售。主营业务收入主要为软件收入和硬件收入两部分，报告期内，公司营业收入全部来源于主营业务收入，公司主营业务明确。

（二）主营业务收入按产品类别计算的毛利率及变动分析

1、营业收入分产品毛利率情况

单位：元

产品名称	2013 年度			2012 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入	营业成本	毛利率(%)
软件销售及维护	3,454,657.96	287,364.69	91.68	2,777,472.65	286,629.92	89.68
硬件销售及其他	273,076.89	229,134.88	16.09	35,982.05	22,025.17	38.79
合计	3,727,734.85	516,499.57	86.14	2,813,454.70	308,655.09	89.03

2、成本构成情况

单位：元

项目	明细	2013年度	占比(%)	2012年度	占比(%)
软件销售及维护	工资及福利	195,647.37	68.08	217,422.90	75.85
	其他费用	58,817.32	20.47	69,207.02	24.15
	信息服务费	32,900.00	11.45		
	小计	287,364.69	100.00	286,629.92	100.00
硬件销售及其他	原材料	229,134.88		22,025.17	
合计		516,499.57		308,655.09	

公司 2012 年度、2013 年度毛利率分别为 89.03%、86.14%，公司报告期内毛利率分析如下：

(1) 报告期内公司整体毛利率较高。主要原因是由公司的产品特点决定的。公司报告期内收入 90% 以上来自成聪水务通软件的销售及维护，该软件由公司自主研发，具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性，经过简单的安装调试，客户验收后即可使用。软件销售及维护的成本主要是安装施工人员工资及福利，短信平台业务应付给平台提供商的信息服务费和安装施工人员的差旅费或其他与收入相关的费用。成本占收入的比重较小，因此，公司整体毛利率较高。

(2) 公司 2013 年软件销售及维护收入毛利率较 2012 年有所提高，主要原因是随着收入的增长相应的成本却没有上升。软件销售及维护成本主要包括施工人员工资及福利、信息服务费及其他费用等。工资及福利费稍有下降主要是原本一个安装施工人员在 2013 年转为研发人员，使得 2013 年较 2012 年安装施工人员的工资及福利费用降低。虽然 2013 年软件销售及维护的成本中工资及福利费用较低，但随着公司未来业务收入的进一步增长，预计安装施工人员工资及福利费用将上

升。信息服务费为公司软件销售中短信平台业务应付给平台提供商的信息服务费，短信平台为公司 2013 年新上市的软件。其他费用主要是安装施工人员的差旅费及其他与收入相关的费用。2013 年较 2012 年营业成本中的其他费用变动不大。

(3) 公司销售的硬件产品主要是根据公司核心软件技术配备相应的零散硬件，与单纯的硬件采购销售模式不同，公司同时要提供硬件和软件系统集成、技术实施和安装调试等，并提供硬件产品售后维护服务等，蕴含一定的服务附加值。公司 2013 年硬件收入毛利率较 2012 年有所下降，主要原因是 2012 年公司刚开始涉足硬件产品，硬件销售量极少，尚未形成稳定的盈利来源，2013 年公司硬件销售已达到一定的比例，毛利率开始稳定。公司销售硬件产品不是公司的主要盈利点，其变动对企业整体收入影响不大。

(三) 主营业务收入按地区类别计算的毛利率及变动分析

地区名称	2013 年度			2012 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入	营业成本	毛利率(%)
湖南省内	2,535,791.42	362,578.06	85.70	1,815,874.37	205,706.69	88.67
湖南省外	1,191,943.43	153,921.51	87.09	997,580.33	102,948.40	89.68
合 计	3,727,734.85	516,499.57	86.14	2,813,454.70	308,655.09	89.03

2013 年湖南省内和省外毛利率较 2012 年均有所下降，主要原因是公司 2013 年硬件销售占比加大，而硬件设备及其他毛利率比软件销售及维护毛利率低，拉动公司整体毛利率有所下降。而硬件设备及其他省内销售金额比省外多，导致近两年综合毛利率省内低于省外。

(四) 期间费用及变动情况

期间费用占营业收入的比重及变化分析：

单位：元

项目	2013 年		2012 年	
	金额	增长率(%)	金额	增长率
营业收入	3,727,734.85	32.50	2,813,454.70	
销售费用	813,873.67	32.84	612,664.48	
管理费用	1,939,618.49	48.50	1,306,140.35	
财务费用	1,106.86	-269.58	-652.69	
销售费用占收入比重	21.83%	0.24	21.78%	

管理费用占收入比重	52.03%	12.09	46.42%	
财务费用占收入比重	0.03%	-248.46	-0.02%	
三项费用合计占收入比重	73.89%	8.38	68.18%	

公司 2012 年和 2013 年三项费用合计占收入的比重分别为 68.18% 和 73.89%，其中管理费用所占比重最高，报告期内所占收入比重分别为 46.42% 和 52.03%。

2013 年较 2012 年相比，销售费用增长了 20.12 万元，主要是由于销售业绩增长而增长的员工工资、差旅费导致的。此外，车辆费、广告费和物业管理水电费的增加也是销售费用增长的原因。

管理费用 2013 年较 2012 年有较大增长，由 1,306,140.35 元增长至 1,939,618.49 元，增加了 63.35 万元，增长幅度为 48.50%。增加的主要是全国中小企业股份转让系统挂牌费用、员工工资及福利费、研发费用和物业管理费及房租。挂牌费用主要是支付给券商、会计师事务所等中介机构的服务费；员工工资及福利费的增加是由于管理人员增多并且增加了员工工资及福利费和社保费等；研发费用的上升是因为公司加大了研发投入以拓宽公司业务范围，新开发环保、物管等方面的应用软件；物业管理费及房租的增加是由于公司新增长沙分公司，相应成本增加导致的。

报告期内公司财务费用微小，主要是由银行存款利息收入和银行手续费构成。

整体上看，期间费用占收入的比重呈上升的趋势，但主要是由于挂牌特殊时期支付的中介费用导致的，公司费用控制较好。

（五）非经常性损益情况

报告期内非经常性损益情况见下表：

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
非流动性资产处置损益	-15,249.87	-
计入当期损益的政府补助	450,000.00	250,000.00
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
对外委托贷款取得的损益		
其他营业外收入和支出	9,048.72	-24,520.06
其他符合非经常性损益项目		
小计	443,798.85	225,479.94

所得税影响额	66,569.83	33,821.99
合计	377,229.02	191,657.95

公司 2012 年非经常性损益主要包括收到成聪水务通 CRM 管理系统项目验收补助资金 25 万元、捐赠支出及其他支出。

2013 年非经常性损益主要包括收到政府财政拨付的股改奖励资金 30 万元和成聪水联平台项目专项资金 15 万元，支付车辆违章罚款 700 元，非流动性资产处置损益-15,249.87 元。

公司 2012 年度、2013 年度非经常性损益占公司净利润比例分别为 19.57%和 35.07%，非经常性损益对公司财务状况和经营成果存在一定程度的影响，公司已充分揭示了对非经常性损益依赖的风险。

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。

（六）公司主要税项及相关税收优惠政策

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、软件维护费收入	17%、6%
营业税	软件维护费收入	5%
城市维护建设税	增值税、营业税	7%
教育费附加	增值税、营业税	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

注：公司的软件维护费收入自 2013 年 9 月 1 日起营业税改增值税后按应税收入的 6% 计算销项税额，在此之前按照应税收入的 5% 缴纳营业税。

2、税收优惠及批文

（1）公司于 2010 年 12 月 29 日由湖南省科技厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局认定为高新技术企业，有效期为 3 年，按照 2007 年颁布的新企业所得税法的规定，公司 2011 年至 2013 年执行 15% 的企业所得税率。2013 年 11 月 20 日，公司通过了高新技术企业资质的复审。

（2）根据财税[2000]25 号《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》，以及财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》，“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策”，公司享受该项优惠政策。

六、公司最近两年的主要资产情况

1、货币资金

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
现金	63,669.63	13,132.32
银行存款	4,422,297.05	1,528,682.69
合计	4,485,966.68	1,541,815.01

2013 年末货币资金余额较 2012 年末余额增加了 2,944,151.67 元，增幅为 190.95%，主要是公司在 2013 年进行了增资，新增注册资本及资本公积合计 270 万元所致。

2、应收账款

(1) 应收账款情况如下：

单位：元

账龄	2013 年 12 月 31 日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内(含 1 年)	789,805.80	93.49	39,490.29	750,315.51
1 至 2 年	55,000.00	6.51	11,000.00	44,000.00
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	844,805.80	100.00	50,490.29	794,315.51

账龄	2012 年 12 月 31 日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内(含 1 年)	608,939.00	87.89	30,446.95	578,492.05
1 至 2 年	20,000.00	2.89	4,000.00	16,000.00
2 至 3 年	63,900.00	9.22	25,560.00	38,340.00
3 年以上				
合计	692,839.00	100.00	60,006.95	632,832.05

公司近两年应收账款余额增长较快：2013 年末较 2012 年末增加 15.20 万元，增幅 21.93%。公司客户较多，销售较为分散，单个客户的应收账款余额较小，期末应收账款余额不大。

2012 年和 2013 年末应收账款 1 年以内占比分别为 87.89% 和 93.49%，账龄较

短，应收账款余额占当年营业收入的比重分别为 22.66%和 24.63%，保持稳定。公司应收账款整体账龄短、金额小，主要是由公司业务特点、销售模式和客户特点决定的。公司产品具有定制性、不可复制性等特点，使得公司能够采用分阶段收款的方式，通过设定较短的信用期来控制风险。

(2) 应收账款前五位客户情况如下表：

截至 2013 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名债务人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
松滋市民生水务有限公司	非关联方	85,000.00	1 年以内 5.5 万元； 1 至 2 年 3 万元	10.06
吉首八月湖水资源开发有限责任公司	非关联方	80,000.00	1 年以内	9.47
新田县自来水公司	非关联方	80,000.00	1 年以内	9.47
津市市自来水公司	非关联方	60,000.00	1 年以内	7.10
永顺县王村自来水公司	非关联方	55,000.00	1 年以内	6.51
合计		360,000.0		42.61

截至 2012 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名债务人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
松滋市民生水务有限公司	非关联方	76,200.00	1 年以内	11.00
永顺县自来水公司	非关联方	71,839.00	1 年以内	10.37
酉阳水利水电实业开发有限公司	非关联方	63,400.00	1 年以内 1.25 万元、2-3 年 5.09 万元	9.15
松桃苗族自治县供水公司	非关联方	62,500.00	1 年以内	9.02
福建省石狮供水股份有限公司	非关联方	52,500.00	1 年以内	7.58
合计		326,439.00		47.12

报告期各期末，公司应收账款余额中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

3、预付款项

(1) 预付账款情况如下：

单位：元

账龄	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

	金额	比例（%）	金额额	比例（%）
1 年以内（含 1 年）	2,280.00	100.00	23,685.00	100.00
合计	2,280.00	100.00	23,685.00	100.00

2012 年末和 2013 年末，公司预付账款余额分别为 23,685.00 元和 2,280.00 元，金额微小，主要为预付的材料款、信息服务费和保险费。

（2）各报告期末，预付账款中前几单位情况

截至 2013 年 12 月 31 日，公司预付账款前几名供应商情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
长沙市陈鹏纸业有限公司	非关联方	1,500.00	1 年以内	预付货款
中国平安财产保险股份有限公司	非关联方	780.00	1 年以内	预付保险费
合计		2,280.00		

截至 2012 年 12 月 31 日，公司预付账款前几名供应商情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	预付时间	未结算原因
广州花篮佳声计算机公司	非关联方	21,900.00	1 年以内	预付货款
吉首蓝兴电脑有限公司	非关联方	1,390.00	1 年以内	预付货款
北京创世漫道科技有限责任公司	非关联方	395.00	1 年以内	预付货款
合计		23,685.00		

报告期各期末，公司预付账款余额中无预付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

4、其他应收款

（1）其他应收款情况如下：

单位：元

账龄	2013 年 12 月 31 日			
	余额	比例（%）	坏账准备	净额
1 年以内（含 1 年）	160,532.17	100.00	8,026.61	152,505.56
合计	160,532.17	100.00	8,026.61	152,505.56

单位：元

账龄	2012 年 12 月 31 日
----	------------------

	余额	比例（%）	坏账准备	净额
1 年以内(含 1 年)	137,576.40	96.29	6,878.82	130,697.58
1 至 2 年	5,300.00	3.71	1,060.00	4,240.00
合计	142,876.40	100.00	7,938.82	134,937.58

其他应收款中核算的主要系应收增值税退税款、员工借款、代收代付款、预付保证金等。2013 年末账面余额 160,532.17 元，较 2012 年末账面余额 142,876.40 元，增长 12.36%，主要是公司于 2013 年新租赁了一个办公场地，预交了一笔房租保证金。

(2) 其他应收款前五名单位情况如下表：

截至 2013 年 12 月 31 日，公司其他应收款主要单位情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	款项性质
应收增值税退税款	非关联方	111,000.67	1 年以内	69.15	增值税退税款
湖南省天赐阳光太阳能有限责任公司	非关联方	35,000.00	1 年以内	21.80	房租押金
李洞明	非关联方	5,000.00	1 年以内	3.11	押金
周书婷	非关联方	2,200.00	1 年以内	1.37	备用金
陈慧敏	关联方	2,000.00	1 年以内	1.25	备用金
合计		155,200.67		96.68	

截至 2012 年 12 月 31 日，公司其他应收款主要单位情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	款项性质
应收增值税退税款	非关联方	134,976.40	1 年内	94.47	增值税退税款
王俊	非关联方	5,300.00	1-2 年	3.71	备用金
张练云	非关联方	2,000.00	1 年内	1.40	备用金
张杰	非关联方	600.00	1 年内	0.42	备用金
合计		142,876.40		100.00	

报告期各期末，公司其他应收款余额中应收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项及其他关联方款项见本节“九、关联方、关联方关系及关联方交

易、关联方往来”。

5、存货

近两年存货情况如下：

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	6,740.71		6,740.71
合计	6,740.71		6,740.71

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	33,000.00	-	33,000.00
合计	33,000.00	-	33,000.00

报告期内，公司账面存货余额极少。2012 年末存货余额为少量低值易耗品。公司硬件销售涉及的材料采购，通常由供应商直接发往公司客户，很少在公司周转，所以公司账面存货余额较少。

6、固定资产

报告期公司固定资产折旧分类明细表如下：

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	982,728.22	526,159.41	193,626.07	1,315,261.56
运输设备	264,166.84	458,719.00		722,885.84
办公设备及其他	718,561.38	67,440.41	193,626.07	592,375.72
二、累计折旧合计	404,400.44	212,038.36	155,463.45	460,975.35
运输设备	159,650.19	13,085.77		172,735.96
办公设备及其他	244,750.25	198,952.59	155,463.45	288,239.39
三、账面净值合计	578,327.78			854,286.21
运输设备	104,516.65		-	550,149.88
办公设备及其他	473,811.13	-	-	304,136.33
四、减值准备合计		-	-	
五、账面价值合计	578,327.78	-	-	854,286.21
运输设备	104,516.65			550,149.88

办公设备及其他	473,811.13			304,136.33
---------	------------	--	--	------------

2013 年 12 月 31 日固定资产累计折旧占固定资产原值的比重为 41.15%，2012 年 12 月 31 日固定资产累计折旧占固定资产原值的比重为 35.05%，固定资产成新率较高，目前不存在固定资产的淘汰、更新、大修等情况。报告期末，公司各项固定资产使用状态良好，不存在计提固定资产减值准备的情形。

7、无形资产

报告期公司无形资产摊销分类明细表如下：

单位：元

无形资产名称	取得方式	无形资产原价	摊销方法	摊销年限	累计摊销期限（月）	无形资产账面价值
用友财务软件	购买	4,700.85	直线法	5	36.00	2,548.50
智邦国际企业管理软件	购买	19,658.12	直线法	5	10.00	16,381.76
合计		24,358.97				18,930.26

8、资产减值准备

报告期内资产减值准备计提情况如下：

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2013 年 12 月 31 日
			转回	转销	
一、坏账准备	67,945.77		4,128.87	5,300.00	58,516.90
二、存货跌价准备					
合计	67,945.77		4,128.87	5,300.00	58,516.90

本期转销的坏账准备是公司应收离职员工王俊借款 5300 元，该款项系王俊 2011 年出差借支的款项，在出差期间公司与其失去联系，后来公司多次尝试联系未果，确认无法收回该款项，公司将其进行核销。

报告期内，公司各项资产减值准备计提情况与公司资产质量状况相符；公司对应收款项按照会计准则的要求，结合企业的实际情况计提坏账准备。其他资产，如固定资产、无形资产等未发现减值迹象，故未计提减值准备。

七、公司最近两年的主要负债情况

1、应付账款

2012 年和 2013 年末公司应付账款余额分别为 27,010.00 元和 0 元。公司采购业务量较小，应付账款发生额及期末余额均较小，并且公司现金流充足，均会按期支付供应商款项。具体情况如下：

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)			27,010.00	100.00
合计			27,010.00	100.00

报告期各期末，公司应付账款余额中无应付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

截至2013年12月31日，应付账款余额为零。

截至2012年12月31日，应付账款主要债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	占应付账款总额的比例 (%)	账龄	款项性质
杨艳萍	非关联方	27,010.00	100.00	1-2 年	办公家具款
合计		27,010.00	100.00		

2、预收款项

预收账款2012年末和2013年末余额分别为176,000.00元和35,200.00元，预收账款期末余额较小，预收款项为预收客户的货款，暂不符合收入确认条件。公司根据销售实现情况，及时将预收款项确认为收入。

报告期各期末，公司预收款项账龄大部分在一年以内，按账龄分类具体情况如下：

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	35,200.00	100.00	176,000.00	100.00
合计	35,200.00	100.00	176,000.00	100.00

报告期各期末，公司预收款项余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

截至2013年12月31日，预收账款主要债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	占预收账款总额的比例(%)	账龄	款项性质
武冈自来水公司	非关联方	10,000.00	28.41	1 年以内	销售款
石阡县供排水公司	非关联方	10,000.00	28.41	1 年以内	销售款
新宁县自来水公司	非关联方	12,000.00	34.09	1 年以内	销售款
四川中正燃气供应公司	非关联方	3,200.00	9.09	1 年以内	销售款
合计		35,200.00	100.00		

截至2012年12月31日，预收账款主要债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	占预收账款总额的比例(%)	账龄	款项性质
武冈自来水公司	非关联方	108,000.00	61.36	1 年以内	销售款
澧县自来水公司	非关联方	20,000.00	11.36	1 年以内	销售款
新晃侗族自治县自来水公司	非关联方	20,000.00	11.36	1 年以内	销售款
石阡县供排水公司	非关联方	10,000.00	5.68	1 年以内	销售款
常宁市自来水公司	非关联方	10,000.00	5.68	1 年以内	销售款
合计		168,000.00	95.45		

3、应付职工薪酬

报告期内应付职工薪酬情况如下：

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
1.工资、奖金、津贴和补贴	354,759.00	1,461,508.91	1,705,075.50	111,192.41
2.职工福利费		70,091.05	70,091.05	
3.社会保险费		47,612.44	36,531.42	11,081.02
4.住房公积金		6,700.00	6,700.00	
5.工会经费和职工教育经费		9,563.05	5,739.54	3,823.51
合计	354,759.00	1,595,475.45	1,824,137.51	126,096.94

2012 年末和 2013 年末应付职工薪酬分别为 354,759.00 元和 126,096.94 元，占当期末负债总额的比例分别为 48.59%和 20.78%，2013 年末较 2012 年末余额减少主要是应付未付的职工薪酬及福利费降低。

4、应交税费

报告期内应交税费情况如下：

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
营业税		2,355.00
增值税	18,750.67	40,266.19
企业所得税	245,477.59	98,918.15
代扣代缴个人所得税	879.50	25,546.90
水利建设基金	131.51	
城市维护建设税	1,312.62	3,106.34
教育费附加	937.58	2,218.82
印花税	5,411.77	
合计	272,901.24	172,411.40

5、其他应付款

(1) 报告期末，公司其他应付款账龄均在一年以内，具体情况如下：

单位：元

项目	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	19,516.67	100.00	-	-
合计	19,516.67	100.00	-	-

其他应付款2012年末和2013年末余额分别为0元和19,516.67元，2013年末余额主要是公司代客户向消费者收取的水费，客户通常按期与公司结算，期末余额为未结算部分。

(2) 其他应付款主要单位情况

截至2013年12月31日，其他应付款主要单位情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	占其他应付款总额比例(%)	账龄	款项性质
吉首市供水总公司	非关联方	16,539.71	84.75	1年以内	代收款
保靖县自来水公司	非关联方	959.43	4.92	1年以内	代收款
龙山县自来水公司	非关联方	39.98	0.20	1年以内	代收款
新田县自来水公司	非关联方	34.15	0.17	1年以内	代收款
社会保险费	非关联方	1,943.40	9.96	1年以内	应付社保费用

合计		19,516.67	100.00		
----	--	-----------	--------	--	--

截至 2012 年 12 月 31 日，其他应付款无期末余额。

6、其他非流动负债

报告期末，其他非流动负债情况如下：

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
递延收益	180,000.00	
其中：政府补助	180,000.00	
合计	180,000.00	

递延收益期末余额为与收益相关的政府拨付的全国中小企业股份转让系统挂牌奖励资金。

八、公司最近两年的股东权益情况

报告期末，股东权益情况如下：

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
股本（实收资本）	6,000,000.00	1,000,000.00
资本公积	318,836.81	
盈余公积		97,926.63
未分配利润	-246,172.38	1,129,182.26
合计	6,072,664.43	2,227,108.89

公司盈余公积是按当年度净利润的 10%提取的法定盈余公积，资本公积是按净资产折股后未折股部分。

九、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来

1、关联方及关联方关系

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，结合公司的实际情况，公司关联方包括：公司控股股东；持有公司股份 5%以上的其他股东；控股股东及其股东控制或参股的企业；对控股股东及主要股东有实质影响的法人或自然人；公司参与的合营企业、联营企业；公司的参股企业；主要投资者个人、董事、监事、

高级管理人员、核心技术人员或与上述人员关系密切的人员控制的其他企业；其他对公司有实质影响的法人或自然人。

截至本说明书披露之日，公司关联方如下：

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系	持股比例（%）
于成聪	控股股东、实际控制人、董事长、总经理	63.32

(2) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系	持股比例（%）
陈慧敏	持股 5% 以上股东、董事	10.00
莫敏	持股 5% 以上股东、董事、核心技术人员	8.10
于梦琪	股东、董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	2.00
于灿	股东、监事	1.80
向恒辉	股东、董事、核心技术人员	1.80
田华	股东、监事	0.25
程乐乐	职工代表监事	/
田宏宇	股东、核心技术人员	1.80
田俊华	股东、核心技术人员	0.25
田宏业	股东、核心技术人员	0.25
黄劲夫	核心技术人员	/

2、关联方交易

(1) 经常性关联交易

报告期内，公司无经常性关联交易。

(2) 偶发性关联交易

报告期内，公司无偶发性关联交易。

3、关联方往来余额

单位：元

项目	关联方	余额		备注
		2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	
其他应收款	陈慧敏	2,000.00		股东、董事
	于梦琪	2,000.00		股东、财务总监

2013 年末关联方往来余额均为出差备用金借支。

4、关联交易决策程序执行情况以及减少和规范关联交易的具体安排

有限公司阶段，公司未就关联方及其交易决策程序做出明确规定，随着股份公司的成立，公司股东会通过了《湖南成聪软件股份有限公司关联交易管理制度》（以下简称《关联交易管理制度》），《关联交易管理制度》就关联方及关联关系、关联交易、关联交易的基本原则、关联交易的审议及披露、责任追究等方面做出了明确规定。

在报告期内，除了部分高管人员存在临时性借备用金用于出差外，我们没有发现其他关联方交易。对于日常经营中存在的高管人员临时性业务往来款，公司管理层将严格按照《关联交易管理办法》、《备用金管理制度》的规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。同时，公司还将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在股东的操纵下做出不利于公司的关联交易及资金拆借行为。公司将在今后严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》执行，规范关联方交易。

十、提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

报告期内无需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项。

十一、报告期内资产评估情况

股份公司设立时，湖南省荣信资产评估有限公司以 2013 年 10 月 31 日为评估基准日，对湘西自治州成聪软件有限责任公司的全部资产及相关负债进行了评估，并于 2013 年 11 月 07 日出具了荣信评报字[2013]第 2-009 号资产评估报告。该次评估主要采用基础法进行评估。截止 2013 年 10 月 31 日，公司净资产评估值为人民币 632.47 万元。

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率(%)
	A	B	C=B-A	D=C/A×100%
流动资产	588.39	595.79	7.40	1.26
非流动资产	91.79	84.98	-6.81	-7.42
资产总计	680.18	680.77	0.59	0.09
流动负债	48.30	48.30		

非流动负债				
负债合计	48.30	48.30		-
净资产	631.88	632.47	0.59	0.09

本次评估的股东权益增值0.09%，主要为公司流动资产增值所致。

本次资产评估以公司设立时工商登记备案为目的，仅为公司整体改制设立提供全部资产及负债的公允价值参考依据，公司未根据本次评估结果调账。

十二、股利分配政策和最近两年分配及实施情况

1、最近两年的股利分配政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

（1）弥补以前年度亏损；

（2）提取法定公积金，法定公积金按税后利润的10%提取，法定公积金累计额为注册资本50%以上的，可不再提取；

（3）经股东大会决议，提取任意公积金；

（4）根据股东大会做出的利润分配方案,按照股东持有的股份比例分配。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利(或股份)的派发事项。

2、近两年股利分配情况

公司最近两年没有进行股利分配。

3、公司股份公开转让后的股利分配政策

公司股份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。

十三、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

十四、对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素及风险评估

1、公司经营规模相对较小风险

公司主要从事自来水供水行业的管理系统软件研发和销售，属于软件行业中

的一个细分领域。受自来水行业典型的公用事业行业特性局限，该细分领域中的企业以中小企业规模为主且集中度较为分散，普遍规模较小，行业内并无全国性的龙头企业。公司具备行业内企业的规模特征，年营业额、资产总额和利润规模均不大。因此，公司面临因经营规模较小而较难应对较大的宏观经济波动和市场需求萎缩等风险。

面对此风险，2013年公司新设长沙分公司，扩增销售队伍，加大外省市场拓展力度，营业收入较上年度增长32.50%，净利润增长9.83%，呈现出较好的增长势头。

2、单一行业客户依赖风险

公司现有客户主要集中在自来水供水行业企业，如果因宏观经济调控或其他政府政策变动导致自来水供水市场整体发生周期性或不确定性变动，将会一定程度上影响公司的主营业务销售。因此公司存在对单一行业客户的依赖风险。

公司努力扩展新产品及服务，并积极进入新的市场领域，以创造更多元化的业务及收入来源。公司将密切跟踪各政府部门环境卫生管理部门、污水处理厂等其它政务部门的收入保障业务需求发展状况，在条件成熟时，进入其它政务部门市场。

3、市场拓展过程中的风险

目前公司业务主要集中在湖南及周边地区，区域优势较强。目前已占有贵州、四川、广西的部分市场，但目前这些市场竞争较激烈，公司打算一方面在贵州、四川、广西继续加紧力量拓展市场份额，另一方面计划开拓福建、河南等市场。在市场开拓的过程中，会面临成本费用增加、人员招聘难度增大、市场战略不匹配等风险。

公司战略方向明确了提高软件产品的科研力量，加强售后技术服务。贯彻以产品的高质量、优口碑推进市场拓展与营销推广的方针。因此公司在软件科研方面设定了完整的研发流程及测试流程；技术服务方面公司组建了售后服务部，定期对客户进行需求回访，提供技术解决方案，增加客户满意度。旨在希望通过技术及服务带动销售，进而推动研发带动销售。

4、技术失密风险和技术人才流失风险

本公司拥有的系列核心技术是本公司核心竞争力的关键构成要素。尽管公司已经采取了诸如核心技术人员持股、建立健全内部保密制度、申请软件著作权保护

等措施；并且，公司核心技术体系完备，个别技术失密并不能造成公司核心技术体系的失密，公司过往也未出现因技术人员流动而造成公司技术泄密之情形，但并不能彻底消除本公司所面临的技术失密风险，而且在新技术开发过程中，客观上也存在因核心技术人才流失而造成的技术泄密风险。

面对以上风险，公司拥有严格技术管理制度和保密制度，在所用人员使用的办公电脑均加装了保密软件，任何电脑数据资料带出公司均需解密后方可使用；培养了一支优秀的技术人才队伍，正常的人员流动不会影响业务的顺利进行；对能够申请软件著作权的技术都积极进行相关的著作权申报工作，对不能申请软件著作权的项目我公司采取签订保密协议支付保密费的方式来保证公司的机密；公司采取了核心技术人员持股的措施，降低人才流失风险，力求将以上风险降至最低。

5、依赖非经常性损益的风险

公司非经常性损益主要为取得的政府补助，2012 年和 2013 年扣除所得税影响数后非经常性损益净额分别为 191,657.95 元、377,229.02 元，非经常性损益净额占净利润的比重分别为 19.57% 和 35.07%，净利润对非经常性损益存在一定的依赖。考虑到非经常性损益对公司盈利产生的重大影响，如果公司自身盈利没有取得大幅增长，并且没有取得政府补助，将对公司的利润产生重大不利影响。

虽然非经常性损益占当年净利润的比例有所上升，但主要是由于 2013 年公司因挂牌事宜获得了一笔政府补助，刨除该因素，非经常性损益占净利润的比率不高。此外，公司将加大研发投入力度，拓宽产品业务范围，保持公司主营业务的持续增长，逐步降低对非经常性损益的依赖程度。

6、税收优惠政策变化的风险

依据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）文件第二十八条的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。”公司于 2010 年 12 月 29 日由湖南省科技厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局认定为高新技术企业，有效期为 3 年，公司 2011 年至 2013 年执行 15% 的企业所得税率。2013 年 11 月 20 日，公司通过了高新技术企业资质的复审。

根据财税[2000]25 号《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》，以及财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》，“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策”，公司享受该项优惠政策。

如果公司未来不能继续获得高新技术企业认证或软件企业的税收优惠政策发生变化，公司将不能享受现有税收优惠，这将对公司经营业绩产生一定影响。

公司将密切关注税收政策的变化方向，不断保持在技术上的领先及创新优势，保持高新技术企业资质和软件企业资质，以最大程度降低该种风险发生的可能。同时积极研发新产品，掌握市场最新动态以提高公司自身盈利能力。

7、实际控制人不当控制风险

目前于成聪、陈慧敏合计持有公司439.9万股的股份，占公司总股本的73.32%，为公司的实际控制人。若公司的实际控制人凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的生产经营决策、人事任免、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他中小股东的利益带来风险。

为减少控股股东不当控制的风险，公司在《公司章程》、《关联交易管理制度》中规定了关联方回避表决制度，公司将继续完善法人治理结构，严格履行公司的各项治理制度，提高内部控制的有效性。

8、公司治理风险

有限公司整体变更为股份有限公司后，公司建立起相对完善的股份公司法人治理结构及相对完整严格的内部管理制度。由于股份有限公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别，且股份公司成立时间尚短，各项管理控制制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。特别是公司股份开展公开转让后，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需进一步理解、熟悉，公司治理存在一定的风险。

公司将督促董事、监事、高级管理人员深刻理解和严格践行公司章程等公司治理制度，同时将公司治理的执行程序和实践效果纳入到对相关人员的绩效考核评价指标之中。

十五、公司经营目标及计划

（一）公司发展战略

未来三至五年内，公司计划专注于民生行业管理系统软件的研发和销售，以质量为基础，以创新为导向，在力争成为自来水行业信息系统整体解决最佳方案供应商的同时涉足其他民生行业，为加速我国民生行业信息化建设作出贡献。

1、提高市场占有率，向省外市场扩张。以长沙全国运营中心为中心、各省逐步成立直销分公司的模式扩大公司核心产品的市场占有率；

2、持续完善公司核心产品[成聪水务通CRM管理系统]，并致力研发新的民生行业管理系统软件，扩大公司产品规模，并取得相关资质；

3、筹集资金，扩大公司规模。

（二）公司主营业务经营目标

公司将稳步发展成聪水务通管理系统、成聪环卫通管理系统等成熟产品，大力完善手机抄表、GIS、生产调度模块和开拓其他新产品市场，努力提高公司在行业内的竞争地位。

（三）具体业务计划

未来两年内，公司将主要发展[成聪水务通 CRM 管理系统]产品，争取成为自来水行业领域信息化解决方案最优质供应商。

1、产品开发计划

公司的主要产品为[成聪水务通 CRM 管理系统]、[成聪环卫通管理系统]、[成聪物业通系统]。未来公司将在拓展主要产品市场份额的前提下，以[成聪水务通 CRM 管理系统]为依托，继续深耕自来水域延伸产业链。不断完善成聪水务通 CRM 管理系统开发、GIS、调度系统开发计划，特别是手机抄表等自来水行业的创新产品研发。并结合不同领域和不同用户需求，复制现有自来水行业的成功模式，开发出燃气通、创业小贷等更多有利于民生事业的民生软件。同时，公司将继续严格把控软件产品的质量。为了进一步提升公司竞争力，公司已在申请认证计算机信息系统集成企业资质等级评定。

2、技术研发计划

公司将更加重视研发管理工作，加大对现有研发部门研发费用和人员投入，

建立健全管理制度，例如：《技术开发投入核算财务管理制度》、《研发人员绩效考核管理制度》、《专利管理制度》、《技术保密制度》、《公司专业技术人员发展规划》、《专业技术管理制度》等，保障公司技术开发工作的顺利运行。编制《设计和开发控制程序》，规范公司设计与开发流程。

在完善公司内部研发管理工作的同时，公司还将整合社会其他资源优势，与吉首大学组建“技术研究中心”，该中心以企业为主体，以科技创新、成果转化为目标，全面整合公司现有产业资源，提高公司产品性能。在未来两年内，公司将利用现有资源，以全国运营中心为辐射点，进一步密切与各大银行、高校结成战略合作伙伴，在自来水行业信息化管理方面引导国内前沿，不断拓展现有主打产品[成聪水务通 CRM 管理系统]。

3、市场营销计划

未来两年内，公司将充分发挥企业积累的品牌优势、产品质量优势、销售资源优势，加速自来水行业[成聪水务通 CRM 管理系统]产品的市场开发力度。在巩固现有客户的基础上，积极拓展湖南省内、省外市场。深层次沟通和理解自来水行业需要，公司将针对现有产品升级和研发自来水行业最新需求及创新的产品。

在营销网络建设方面，公司将建立市场管理、用户关系管理等业务流程，增加宣传力度。2013 年公司已建立长沙分公司，计划以长沙全国运营中心为中心、各省逐步成立直销分公司的格局，建立市场快速反应机制，培养一支能征善战的销售队伍，制定行之有效的激励机制，改善营销策略，架构稳定成熟的市场体系。

4、人力资源计划

随着主营业务规模的不断扩大，在加强公司内部管理的同时，今后两年拟引入 80 名专业能力较强的各类技术及管理人员，确保主营业务的研发、生产、管理与服务。公司遵循“立大志、入主流、做大事”的企业战略思想、“做产业、做事业、做未来”的企业核心价值，“坚守、敬畏、分享”的企业文化，创建“开放、时尚、平等”的办公氛围。每年定期聘请外部专家举行各类业务讲座和定期派员工参加各种培训，如质量管理标准、科研生产管理、项目管理、保密管理、财务管理等，不断提升公司的研发能力、业务拓展能力及管理水平。

5、资本市场计划

未来两年内，公司计划在资本市场上进行融资，主要计划通过以下两个可能的途径获取资金：第一、寻找并引入战略投资者，通过直接融资方式筹集资金；第二、通过银行贷款、发行债券等间接融资方式筹集资金。

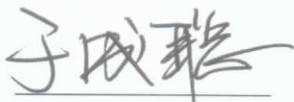
筹集资金将主要用于两个方面：一是研发投入，为了保持技术的领先优势，公司需要追加大量的研发资金；二是市场投入，加大现有产品和新产品推广和销售的准备工作。

第五节 有关声明

一、公司全体董事、监事及高级管理人员声明

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。

全体董事签名：



于成聪



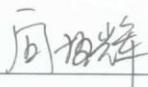
陈慧敏



于梦琪



莫敏



向恒辉

全体监事签名：



于灿

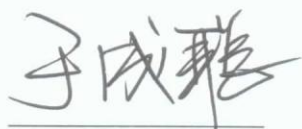


田华



程乐乐

全体高级管理人员签名：



于成聪



陈慧敏



莫敏



于梦琪

湖南成聪软件股份有限公司

2014年7月9日



二、主办券商声明

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：


吴静

项目小组成员：


钟科


徐辉


戎欣

法定代表人：


雷杰



三、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法律意见书的内容无异议, 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： 尹红 刘流

尹红 刘流

律师事务所负责人： 尹红

北京市君泽君（长沙）律师事务所



四、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审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师：


李新首


张逸

会计师事务所负责人：


郝树平

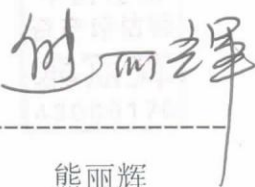
中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）



五、资产评估机构声明

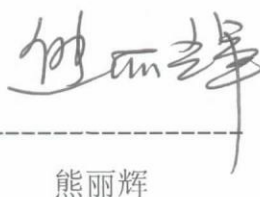
本所及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本所及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师：


熊丽辉


梁筱芳

资产评估机构负责人：


熊丽辉

湖南省荣信资产评估有限公司



2014年7月9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