
济南科明数码技术股份有限公司

Jinan Keming Digital Technology Co.,Ltd.



公开转让说明书

主办券商



(湖北省武汉市新华路特 8 号长江证券大厦)

二零一四年七月

挂牌公司声明

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

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

重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列风险：

（一）营业收入区域性集中的风险

报告期内，公司营业收入的区域集中度高，来源于山东省内的营业收入占当期营业收入总额的比例均为 100%，营业区域集中在一定程度上影响了公司市场占有率和营业收入的进一步提升。此外，一旦该区域的市场竞争程度加剧，公司经营业绩将受到重大影响。

（二）实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人陈清奎、刘道君夫妇直接持有公司 47.43%的股份，并通过三迪广告间接控制公司 21.03%的股份，合计控制的公司股份达到公司股本总额的 68.46%；其女陈烁还持有公司 10.51%的股份。此外，陈清奎、刘道君及陈烁担任公司董事、监事及高管，能够对公司的决策、监督及经营管理施加重大影响。虽然股份公司成立后，公司治理日趋完善，但实际控制人若利用控股地位对公司重大事项进行不当控制，则存在使公司决策偏离中小股东利益目标的风险。

（三）应收账款的回收风险

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-2 月的应收账款余额分别为 4,402,666.37 元、5,338,728.26 元、5,711,564.96 元，占各期末总资产的比例分别为 40.24%、42.45%、47.56%，若公司不能有效控制应收账款金额的上升，则应收账款不能按期或无法收回的风险会相应增加。

（四）政府补助资金等非经常性损益变动的风险

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-2 月获得政府补助等非经常性净损益分别为 376,327.63 元、454,541.49 元、255,000 元。公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-2 月份的净利润分别为 721,142.8 元、861,556.19 元、98,526.2 元，非经常性损益对公司报告期内的净利润产生较大影响。如果未来不能持续获得政府补助，则将对公司的经营业绩产生一定的影响。

（五）公司客户集中程度较高的风险

2014年1-2月、2013年度和2012年，向前五名客户销售金额分别为1,275,863.26元、10,293,835.93元、4,237,485.96元，占当期营业收入总额的比例分别为86.90%、82.23%和70.30%，占比较高。由于报告期内公司主要收入来源于多媒体展示项目，项目实施后将作为耐用品进行管理，除非有扩建工程，否则短期内客户不会重复，因此报告期内公司前五大客户均不相同，不存在对某一个或某几个客户的依赖，符合行业特性。报告期内公司业务增长较快，随着公司在区域影响力的不断提升，公司签订了一些金额较大的多媒体展示项目合同，前五大客户销售收入的占比因此不断上升。

公司已意识到客户集中程度趋高的风险并加大了新市场的开拓力度，如虚拟仿真教学系统，旅游招商、婚纱摄影、科研教学工业应用、建筑设计等多个应用领域。但如果新市场的开发不达预期，短时间内公司客户集中程度较高的风险将依然存在。

目录

释义	1
第一节 基本情况	3
一、公司概况.....	3
二、股票挂牌情况.....	4
三、公司股东情况.....	5
四、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	10
五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表.....	12
六、本次挂牌的有关机构情况.....	13
第二节 公司业务	16
一、公司主要业务、主要产品及用途.....	16
二、公司组织结构及部门职责.....	20
三、公司主要业务模式与流程.....	21
四、公司业务关键资源要素.....	27
五、公司业务相关情况.....	35
六、公司商业模式.....	40
七、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	40
第三节 公司治理	50
一、最近两年股东（大）会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	50
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	51
三、最近两年公司及其控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况.....	52
四、公司的独立性.....	53
五、同业竞争情况及其承诺.....	54
六、报告期内资金占用及为关联方担保的情况.....	54
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....	55
八、近两年内董事、监事、高级管理人员变动情况.....	59
第四节 公司财务	61
一、财务报表.....	61
二、审计意见.....	74
三、财务报表编制基础及合并范围变化情况.....	74
四、主要会计政策和会计估计.....	74
五、财务指标分析.....	93
六、主要税项.....	96
七、营业收入情况.....	97
八、主要费用及变动情况.....	99
九、重大投资收益.....	100

十、非经常损益.....	100
十一、主要资产.....	102
十二、主要负债.....	115
十三、股东权益情况.....	120
十四、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易.....	121
十五、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	123
十六、报告期内，公司进行资产评估情况.....	123
十七、报告期内股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策.....	123
十八、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	124
十九、公司特有风险.....	124
第五节 有关声明.....	126
第六节 附件.....	131
一、主办券商推荐报告.....	131
二、财务报表及审计报告.....	131
三、法律意见书.....	131
四、公司章程.....	131
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	131
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	131

释义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有以下含义：

公司、股份公司、济南科明	指	济南科明数码技术股份有限公司
有限公司、科明有限	指	济南科明数码技术有限公司及其前身济南科明电子有限公司
股东会	指	济南科明数码技术有限公司及济南科明电子有限公司股东会
股东大会	指	济南科明数码技术股份有限公司股东大会
公司章程	指	济南科明数码技术股份有限公司章程
“三会”议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司法	指	2013年12月28日第十二届全国人民代表大会常务委员第六次会议修正，2014年3月1日生效的《中华人民共和国公司法》
业务规则	指	全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）
工作指引	指	全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引（试行）
推荐报告	指	长江证券股份有限公司关于济南科明数码技术股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌的推荐报告
尽职调查报告	指	长江证券股份有限公司关于济南科明数码技术股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌的尽职调查报告
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
三迪广告	指	济南三迪广告有限公司
三强咨询	指	山东三强建设咨询有限公司
虚拟现实	指	利用电脑模拟产生一个三维空间的虚拟世界，提供使用者关于视觉、听觉、触觉等感官的模拟，让使用者如同身历其境一般，可以及时、没有限制地观察三度空间内的事物。
计算机仿真	指	应用电子计算机对系统的结构、功能和行为以及参与系统控制的人的思维过程和行为进行动态性比较逼真的模仿。
CAE	指	CAE公司成立于1947年，总部设在加拿大，是全球最大的飞行模拟机制造商和世界第二大飞行模拟培训商。
增强现实技术	指	是在虚拟现实基础上发展起来的新技术，是通过计算机系统提供的信息增加用户对现实世界感知的技术，并将计算机生成的虚拟物体、场景或系统提示信息叠加到真实场景中，从而实现对现实的“增强”。
幻影成像	指	基于“实景造型”和“幻影”的光学成像结合，将所拍摄的影像（人、物）投射到布景箱中的主体模型景观中，演示故事的发展过程。
数字化教学	指	指教师和学习者在数字化的教学环境中，遵循现代教育理论和规律，运用数字化的教学资源，以数字化教学模式进行培养适

		应新世纪需要的具有创新意识和创新能力的复合型人才的教学活动。
3D	指	主要特指基于电脑、互联网的数字化的3D/三维/立体技术，也就是三维数字化。
多通道环幕投影	指	多通道环幕（立体）投影系统是指采用多台投影机组合而成的多通道大屏幕显示系统，它比普通的标准投影系统具备更大的显示尺寸、更宽的视野、更多的显示内容、更高的显示分辨率，以及更具冲击力和沉浸感的视觉效果。
多媒体展示	指	多媒体展示就是通过一些互动多媒体技术产品作为展览展示的手段。
全息成像	指	全息技术是利用干涉和衍射原理记录并再现物体真实的三维图像的记录和再现的技术。
报告期	指	2012年、2013年、2014年1-2月
元、万元	指	人民币元、万元

第一节 基本情况

一、公司概况

公司名称：济南科明数码技术股份有限公司

英文名称：Jinan Keming Digital Technology Co., Ltd.

法定代表人：陈清奎

有限公司成立日期：2004年11月25日

股份公司成立日期：2013年12月9日

注册资本：1000万元

住所：济南市高新区颖秀路1237号动漫游戏产业基地109室

邮政编码：250000

电话：0531-88693898

传真：0531-88693898

网址：<http://www.jnkm.com>

电子信箱：jnkm2004@163.com

信息披露负责人：刘道君

所属行业：根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），公司所从事业务属于软件和信息技术服务业（I65），根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），所属行业为软件和信息技术服务业（分类代码 I65）。

细分行业：计算机仿真行业

主要业务：利用计算机图形图像处理技术，为不同行业的客户提供数字图像服务的整体解决方案，主要包括多媒体展示系统、数字化教学系统等产品的创意、设计与开发。

组织机构代码：76970201-X

二、股票挂牌情况

（一）股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期

股票代码：济南科明

股票简称：830943

股票种类：人民币普通股

每股面值：人民币 1.00 元

股票总量：1000 万股

挂牌日期： 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

《公司法》第一百四十一条规定：“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。”

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

根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的规定，本次股票挂牌前，公司股东陈清奎、刘道君、陈烁、三迪广告承诺：自股份公司成立之日起一年内，本人不转让持有的公司股份。本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挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

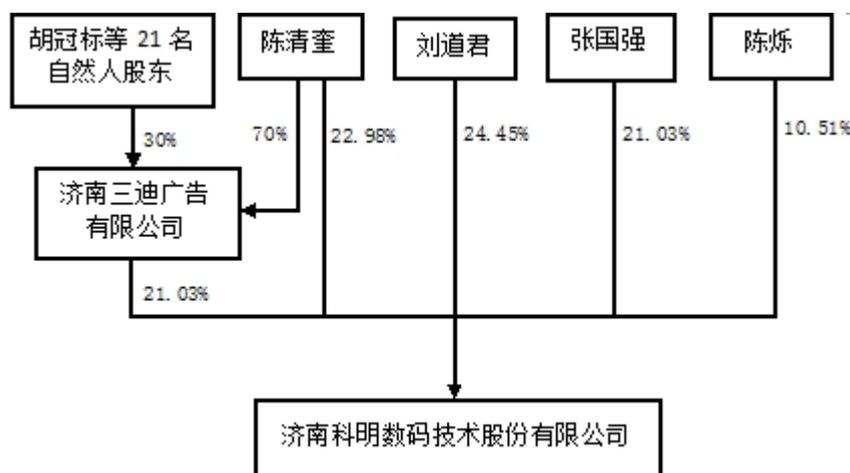
公司股东张国强承诺：自股份公司成立之日起一年内，本人不转让持有的公司股份。

除上述锁定期外，担任公司董事、监事、高级管理人员的陈清奎、刘道君、张国强、陈烁还分别承诺：在其任职期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让其所持有的公司股份。

除上述情况，公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。

三、公司股东情况

（一）公司股权结构图



（二）控股股东、前十名股东、持有5%以上股份股东的持股情况及股东之间关联关系

序号	股东	持股数额(股)	持股比例	股东性质	股份是否存在质押或争议事项
1	刘道君	2,444,805	24.45%	境内自然人	否
2	陈清奎	2,297,602	22.98%	境内自然人	否

3	张国强	2,103,047	21.03%	境内自然人	否
4	陈烁	1,051,499	10.51%	境内自然人	否
5	三迪广告	2,103,047	21.03%	境内法人股	否
合计		10,000,000	100%		

陈清奎与刘道君系夫妻关系，陈烁系陈清奎、刘道君的女儿；陈清奎控股持有济南三迪广告有限公司 70%的股权；除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

(三) 控股股东、实际控制人基本情况

公司控股股东及实际控制人为陈清奎、刘道君夫妇。

陈清奎，董事长兼总经理，男，1963年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于山东工业大学，本科学历。1984年7月至1998年10月在山东机械工业学校任教；1998年至今，在山东建筑大学任教，现任教授、硕士生导师。2004年11月创立济南科明电子有限公司，2004年11月至2013年11月任科明有限执行董事、总经理，现任公司董事长、总经理。陈清奎直接持有公司股份2,297,602股，占公司股本总额的22.98%。

刘道君，董事兼董事会秘书，女，1963年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1984年7月至2008年济南市轻工研究所工作；2008年10月至2013年11月，任济南科明数码技术有限公司监事；现任公司董事、董事会秘书。刘道君现持有公司股份2,444,805股，占公司股本总额的24.45%。

(四) 公司最近两年内实际控制人发生变化情况

最近两年公司的实际控制人一直是陈清奎、刘道君夫妇，未发生变化。

(五) 股本的形成及其变化和重大资产重组情况

1、 公司股本结构的形成及变化情况

(1) 有限公司设立

2004年11月25日，公司前身济南科明电子有限公司经济南市工商行政管理局核准，由陈清奎与刘道君共同出资成立。营业执照注册号：3701002821285，注册资本：50万元，法定代表人：陈清奎；住所为济南市历下区和平路47号4

号楼 2-402 室；经营范围为开发、销售自动化控制系统及仪表，计算机硬件，机械设备、电子产品（未取得专项许可的项目除外）。

2004 年 11 月 22 日，山东亿昌会计师事务所有限公司出具鲁亿昌会验字[2004] 第 3030 号《验资报告》，验证截至 2004 年 11 月 22 日，有限公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计 50 万元。

有限公司设立时的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
陈清奎	35	货币	70%
刘道君	15	货币	30%
合计	30		100%

(2) 有限公司第一次变更名称、第一次变更住所

2007年7月12日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意变更公司名称及住所，名称变更为济南科明数码技术有限公司，住所地变更为：济南市历下区山大路242-2号大东科技城B307室。

2007年7月12日，公司依法完成了工商变更登记。

(3) 有限公司第二次变更住所

2007年11月20日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意变更公司住所，住所地变更为：济南市高新区颖秀路1237号动漫游戏产业基地109室。

2007年12月5日，公司依法完成了工商变更登记。

(4) 有限公司第一次变更经营范围

2010年1月20日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意变更公司经营范围，经营范围变更为：许可经营项目：无。一般经营项目：开发、销售：自动化控制系统及仪表，计算机软硬件，机械设备、电子产品；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。

2010年1月21日，公司依法完成了工商变更登记。

(5) 有限公司第一次增资

2010年4月15日，有限公司召开股东会，全体股东通过决议，各股东按所持

股权比例同比增加注册资本至150万元。

2010年4月19日，山东信源有限责任会计师事务所于出具鲁信源会验字[2010]第007号《验资报告》对此次增资予以审验。

2010年4月20日，公司依法完成了工商变更登记。

本次增资后，有限公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
陈清奎	105	货币	70%
刘道君	45	货币	30%
合计	150		100%

（6）有限公司第二次增资

2012年12月20日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意增加新股东张国强、陈烁；公司注册资本增加至500万元，陈清奎新增货币出资75万元，刘道君新增货币出资75万元，陈烁以货币出资100万元，张国强以货币出资100万元。2012年12月21日，山东天元同泰会计师事务所有限公司出具鲁天元同泰验字[2012]第1114号《验资报告》对此次增资予以审验。

2012年12月26日，公司依法完成了工商变更登记。

本次增资后，有限公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
陈清奎	180	货币	36%
刘道君	120	货币	24%
陈烁	100	货币	20%
张国强	100	货币	20%
合计	500		100%

（7）有限公司第三次增资

2013年8月16日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意增加新股东济南三迪广告有限公司；公司注册资本增加至951万元，陈清奎新增货币出资38.5万元，刘道君新增货币出资112.5万元，张国强新增货币出资100万元，济南三迪广告有限公司以货币出资200万元。2013年8月20日，山东天元同泰会计师事务所有限公司出具鲁天元同泰验字[2013]第1056号《验资报告》对此次增资予以审验。

2013年8月23日，公司依法完成了工商变更登记。

本次增资后，有限公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
刘道君	232.5	货币	24.45%
陈清奎	218.5	货币	22.98%
张国强	200	货币	21.03%
三迪广告	200	货币	21.03%
陈烁	100	货币	10.51%
合计	951		100%

（8）有限公司整体变更为股份公司

2013年10月22日，北京兴华会计师事务所有限公司出具（2013）京会兴审字第12120010号《审计报告》，有限公司经审计的账面净资产为10,896,402.92元（审计基准日：2013年9月30日）。

2013年10月29日，北京中企华资产评估有限责任公司出具中企华评报字（2013）第3507号《评估报告》，有限公司经评估的净资产价值为1163.11万元（评估基准日：2013年9月30日）。

2013年11月8日，有限公司召开临时股东会并作出决议，同意以有限公司截至2013年9月30日的净资产值10,896,402.92元按1：0.9177的比例折为股份有限公司的总股本1000万股（每股面值1元人民币），将有限公司整体变更为股份有限公司。现有股东作为发起人股东，持股比例不变；发起人以其在有限公司拥有的权益所对应的公司净资产按原股权比例投入股份公司。

2013年11月26日，北京兴华会计师事务所有限公司出具（2013）京会兴验字第12120005号《验资报告》。截至2013年11月26日，公司已收到注册资本1000万元，净资产大于股本部分计入股份公司资本公积。

2013年11月26日，公司召开创立大会暨第一次股东大会。2013年12月9日，济南市工商行政管理局核准了上述变更事项并为股份公司换发了新的《企业法人营业执照》（注册号：370127200009252）。

股份公司设立时，公司的股权结构如下：

股东名称	持股数额（股）	出资方式	持股比例
刘道君	2,444,805	净资产	24.45%
陈清奎	2,297,602	净资产	22.98%

张国强	2,103,047	净资产	21.03%
三迪广告	2,103,047	净资产	21.03%
陈烁	1,051,499	净资产	10.51%
合计	10,000,000		100%

2、设立以来重大资产重组情况

公司自成立以来，未发生过重大资产重组。

四、董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 董事基本情况

陈清奎，董事长，详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、（三）控股股东、实际控制人基本情况”。2013年11月26日，由公司董事会选举为董事长，任期三年。

刘道君，董事，详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、（三）控股股东、实际控制人基本情况”。2013年11月26日，由公司股东大会选举为董事，任期三年。

张国强，董事，男，1956年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，MBA，高级经济师。1974年参加工作，先后在山东三箭置业集团任青年突击队长、党支部书记、工程处主任、副总经理等职务；1994年9月起任济南工程建设监理公司（现山东三强建设咨询有限公司）总经理，现任山东三强建设咨询有限公司董事长兼总经理。2013年11月26日，由公司股东大会选举为董事，任期三年。

胡冠标，董事，男，1980年4月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年9月至2013年11月就职于济南科明数码技术有限公司，历任设计师、部门经理、艺术总监；现任公司董事。2013年11月26日，由公司股东大会选举为董事，任期三年。

李晓东，董事，男，1981年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002年7月至2004年6月，任鞍山市汇艺装饰工程有限公司设计师；2004年7月至2007年11月，任山东今日家居发展有限公司设计师；2007年12月到2009年7月，任济南市诚信建业工程设计有限公司设计师、总经理助理；2009

年 8 月至 2013 年 11 月，就职于济南科明数码技术有限公司，历任项目经理、副总经理；现任公司董事。2013 年 11 月 26 日，由公司股东大会选举为董事，任期三年。

（二）监事基本情况

陈烁，监事会主席，女，1990 年 3 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于山东建筑大学，本科学历。2013 年 7 月至今在澳大利亚墨尔本大学攻读金融专业硕士研究生。2013 年 11 月 26 日，由公司监事会选举为监事会主席，任期三年。

李学东，监事，男，1969 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于山东大学，本科学历。1990 年 7 月至 1998 年 10 月就职于在山东省机械工业学校，1998 年 10 月至今在山东建筑大学任教，现任副教授；2012 年 8 月至 2013 年 11 月任济南科明数码技术有限公司副总经理；现任公司监事。2013 年 11 月 26 日，由公司股东大会选举为公司监事，任期三年。

刘海，监事，男，1977 年 7 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于合肥工业大学，本科学历。1999 年 7 月至 2003 年 3 月，任济南华能气动元器件公司信息中心技术员；2003 年 3 月至 2010 年 4 月，任济南瀛洲科技有限公司研发工程师、研发部经理；2010 年 5 月至 2013 年 11 月，历任济南科明数码技术有限公司研发部经理、副总经理，2013 年 11 月 16 日，由公司职工代表大会选举为监事，任期三年。

（三）高级管理人员基本情况

陈清奎，总经理，详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、（三）控股股东、实际控制人基本情况”。2013 年 11 月 26 日，由公司董事会聘任为总经理，任期三年。

刘道君，董事会秘书，详见本说明书“第一节 基本情况”之“四、（一）董事基本情况”。2013 年 11 月 26 日，由公司董事会聘任为董事会秘书，任期三年。

陈万顺，副总经理，男，1984 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，2006 年 7 月毕业于山东师范大学，本科学历。2006 年 7 月至 2007 年 3 月，任红

画坊艺术工作室艺术导师，2007年3月至2013年11月，历任济南科明数码技术有限公司设计师、项目经理、副总经理；现任公司副总经理。2013年11月26日，由公司董事会聘任为副总经理，任期三年。

孔令富，副总经理，男，1984年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004年7月至2006年3月，就职于曲阜建筑公司济南工程处；2006年4月至2007年5月，任济南宸安设计工作室设计师；2007年6月至2013年11月，历任济南科明数码技术有限公司设计师、部门经理、副总经理；现任公司副总经理。2013年11月26日，由公司董事会聘任为副总经理，任期三年。

李平，副总经理，男，1972年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1995年9月至2008年8月就职于山东常林机械集团股份有限公司，任信息中心副主任、总工办副主任、工艺处处长等职。2010年7月至2012年12月就职于山东通威液压机械有限公司，任总工程师。2013年1月至2013年10月就职于山东卡特重工股份有限公司，任挖掘机液压主管工程师。2013年11月加入济南科明数码技术股份有限公司，现任公司副总经理。2014年3月21日，由公司董事会聘任为副总经理，任期三年。

杨兴起，财务总监，1970年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，专科学历。1992年7月至1999年9月，任济南输送机厂会计；1999年10月至2002年10月，任济南苍田科贸有限公司主管会计；2002年11月至2014年1月，任济南东方环宇环保设备有限公司主管会计；2014年2月至今任济南科明数码技术股份有限公司财务总监。2014年2月20日，由公司董事会聘任为财务总监，任期三年。

五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2014.2.28	2013.12.31	2012.12.31
资产总计	12,009,209.11	12,575,635.13	10,940,946.68
股东权益合计	11,197,151.28	11,098,625.08	5,727,068.89
归属于申请挂牌公司的股东权益合计	11,197,151.28	11,098,625.08	5,727,068.89

每股净资产（元）	1.12	1.11	1.15
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.12	1.11	1.15
资产负债率（母公司）	7%	12%	48%
流动比率（倍）	13.57	7.82	1.94
速动比率（倍）	12.00	6.97	1.59
项目	2014年1-2月份	2013年度	2012年度
营业收入（元）	1,468,179.51	12,518,579.79	6,026,956.86
净利润（元）	98,526.20	861,556.19	721,142.80
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	98,526.20	861,556.19	721,142.80
扣除非经常性损益后的净利润（元）	-156,473.80	407,014.70	344,815.17
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-156,473.80	407,014.70	344,815.17
毛利率（%）	41%	36%	47%
净资产收益率（%）	0.88%	11.19%	38.64%
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-1.40%	5.28%	18.47%
基本每股收益（元/股）	0.01	0.13	0.48
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.13	0.48
应收帐款周转率（次）	1.59	2.57	1.82
存货周转率（次）	4.81	6.58	4.03
经营活动产生的现金流量净额（元）	-852,019.98	-2,442,536.99	237,774.96
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.09	-0.32	0.13

六、本次挂牌的有关机构情况

（一）主办券商

名称：长江证券股份有限公司

法定代表人：杨泽柱

住所：武汉市新华路特 8 号长江证券大厦

邮政编码：430015

电话：027-65799694

传真：027-65799576

项目负责人：池诚

项目小组成员：冯进康、蔡永锴、郑煜

(二) 律师事务所

名称：北京德恒律师事务所

负责人：王丽

联系地址：北京市西城区金融大街19号富凯大厦 B 座12层

邮政编码：100032

电话：010-66575888

传真：010-65232181

经办律师：李广新、张彦博

(三) 会计师事务所

名称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：王全洲

联系地址：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

邮政编码：100029

电话：010-82250666

传真：010-82250851

经办注册会计师：杨书夏、张振华

(四) 资产评估机构

名称：北京中企华资产评估有限责任公司

法定代表人：孙月焕

联系地址：北京市朝阳区门外大街22号泛利大厦九层

邮政编码：100020

电话：010-65881818

传真：010-65882651

经办资产评估师：崔占春、王朋

(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

住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦五层

电话：010-58598844

传真：010-58598982

(六) 证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦全国股份转让系统

业务咨询电话：010-63889512

第二节 公司业务

一、公司主要业务、主要产品及用途

(一) 公司主营业务

公司所属行业为信息技术服务业，主营业务是利用计算机图形图像处理技术，为不同行业的客户提供数字图像服务的整体解决方案，主要包括多媒体展示系统、数字化教学系统等产品的创意、设计与开发，满足客户在宣传展示、专业应用和教育培训等方面的需求。

公司致力于成为山东省内顶尖、国内一流的数字化展示技术、数字化教学、虚拟现实技术开发、制作与服务提供商。

公司自设立以来，主营业务没有发生变更。

公司 2014 年 1-2 月、2013 年、2012 年主营业务收入及毛利率情况如下：

单位：元

项 目	2014 年 1-2 月	2013 年	2012 年度
营业收入	1,468,179.51	12,518,579.79	6,026,956.86
主营业务收入	1,468,179.51	8,837,092.79	5,691,156.86
主营业务收入占比	100%	70.59%	94.43%
营业成本	860,239.82	8,012,904.72	3,180,546.00
毛利率	41.41%	35.99%	47.23%

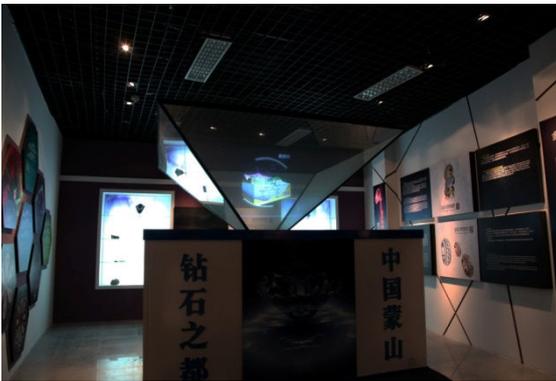
(二) 公司主要产品、服务及其用途

按照产品用途，公司的主要产品和服务可分为两大类：多媒体展示、数字化教学。

类别	主要产品与服务
多媒体展示	多通道环幕立体投影系统、影院系统集成、裸眼 3D 展示、多点触控、动漫影片创意制作、Web 3D 互联网在线展示、游戏类开发等产品；
数字化教学	模拟导游展示系统、教育展示系统、数字科普产品；

(1) 多媒体展示系列

多媒体展示系列产品是根据用户需求,进行定制化设计与开发,以虚拟仿真、体感互动、动漫设计制作等技术为依托,利用计算机、投影仪等多媒体设备为载体,实现输入输出方式的多元化,形成人机相互交流的产品。主要产品有:多通道环幕立体投影系统、裸眼 3D 展示系统、影院集成系统、多点互动展示系统等。

产品种类	产品简介
多媒体展示系列产品	
<p>1.多通道环幕立体投影系统</p> 	<p>多通道环幕立体投影系统由于其技术含量高、价格昂贵,一般用于虚拟仿真、系统控制和科学研究,近年来开始向科技馆、展览展示、工业设计、教育培训、会议中心等专业领域发展。其中,院校和科技馆是该产品的最大应用场所。这种全新的视觉展示产品更能彰显科技馆的先进性和创新性。</p>
<p>2、裸眼 3D 展示系统</p> 	<p>裸眼 3D 是一种采用视差障壁技术、柱状透镜技术或者能够通过一定间隔重迭的两块液晶面板 MLD (multi-layer display 多层显示) 技术,实现在不使用专用眼镜的情况下,观看文字及图画时所呈现 3D 影像的效果。色彩艳丽、层次分明、活灵活现、栩栩如生,是真正意义上的三维立体影像。其核心技术在于内容制作与硬件产品的无缝融合。</p>
<p>3、360°全息成像</p> 	<p>360°全息成像是由透明材料制成的四棱锥体,观众的视线能从任何一面穿透它,通过表面镜射和反射,观众能从锥形空间里看到自由飘浮的影像和图形,各影像汇集到一起后形成具有真实维度空间的立体影像。</p> <p>全息成像技术适合表现细节或内部结构较丰富的个体物品,如名表、名车、珠宝、工业产品、也可表现人物、卡通等,优点是尺寸灵活、内容多样,可根据客户需求进行选择、更换。</p>

4、多点触控展示系统



多点触控互动展示系统采用红外线摄影技术让手取代了鼠标与键盘，用户可以通过手指或任何对象直接在屏幕上操作，在互不干扰和影响的前提下可以实现多人在同一接口操作，允许多人同时绘画、书写等；人机交互界面直观友好，应用软件的人性化设计，易于被用户理解和掌握。主要用于交互式教学、演讲、产品展示、展览和互动游戏等领域等。

5、影院系统集成



动感影院是目前最具优势和发展前景的影院。它是从传统的 3D 立体影院发展而来的，是在 3D 立体电影的基础上加环境特效、模拟仿真而形成的新型影视产品，通过给观众以与电影内容联动的物理刺激，达到增强临场感的效果，不仅将震动、坠落、吹风、喷水、挠痒、扫腿等特技引入 3D 影院，还根据影片的情景精心设计出烟雾、雨、光电、气泡、气味等效果，形成了一种独特的震撼体验。

6.动漫影片创意制作



动漫影片创意制作是由模拟真实物体的方式，可实现一个拥有无限想象空间的虚拟世界。由于其精确性、真实性和无限的可操作性，从简单的几何体模型如一般产品展示、艺术品展示，到复杂的人物模型和影片制作；从静态、单个的模型展示，到动态、复杂的场景展示如房产酒店三维动画、三维漫游、三维虚拟城市、角色动画、动画片制作等。

7、Web 3D 互联网在线展示系统

(案例：2010 上海世博会网上世博山东体验馆)



Web3D 互联网在线展示系统是三维的网络展示平台，产品基于优秀的动漫设计，强大的三维引擎，虚拟仿真等技术融合，对网络传输大文件进行较高的压缩比例，从而提高加载速度。

通过 web3D 互联网在线展示系统，实现了在更大范围、更长时间内，宣传、推介城市的社会、历史、科技、文化等具体情况，还可以实现各种信息的及时更新。

(2) 数字化教学系列

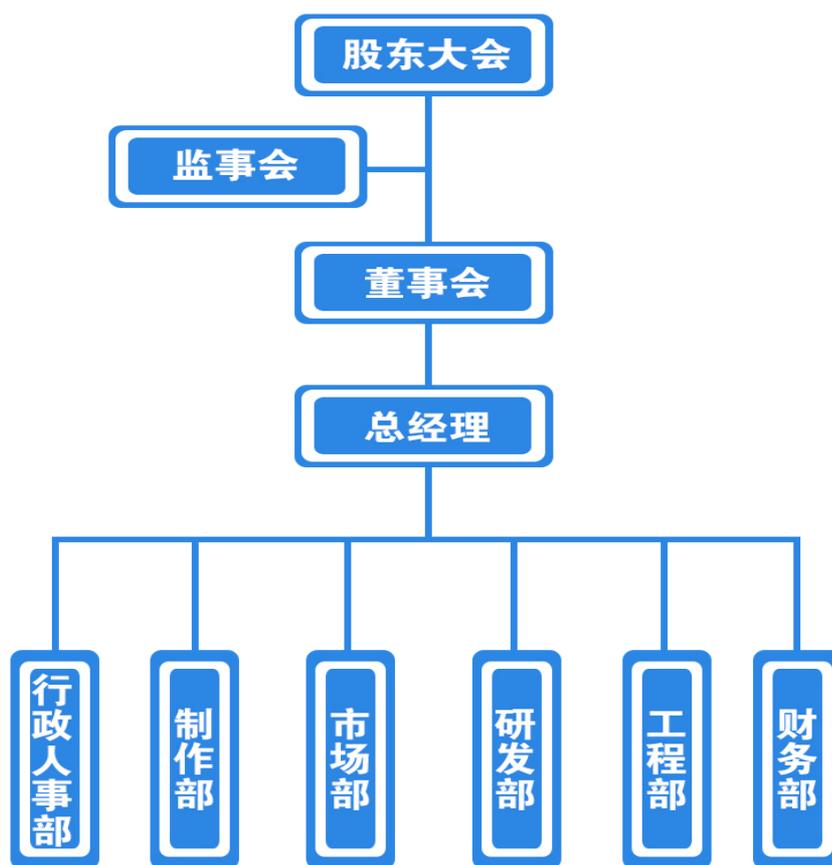
公司数字化教学系列产品是根据高校、职业教育等方面的教学需求，以三维可视化、互动教学等新型的教学模式，利用计算机图形学、虚拟仿真技术、自动控制等信息化技术和现代化多媒体为载体进行的教学方式产品。主要产品有：教育展示系统、模拟施工、模拟导游实训系统、数字科普展示等。

产品种类	产品简介
数字化教学系列产品	
<p>1、教育展示系统</p> 	<p>系统采用虚拟仿真技术、增强现实技术、互联网技术、动漫技术等先进技术，进行数字化制作，并借助体感互动装置、大屏幕 3D 展示装置，使学生仿佛身临其境，体验操作设备过程，达到交互式教学效果，并可反复演练，节约教学成本。该系统既可应用于教师课堂教学、又可放置于互联网系统，使学生利用手机、笔记本、实验室等方式进行自主互动学习。</p>
<p>2、施工步骤及应急预案系统解决方案</p>  <p style="text-align: center;">架桥机落梁就位</p>	<p>桥梁施工步骤及应急预案系统解决方案，坚持“安全第一、预防为主、高效施工”的方针。利用虚拟仿真技术更好地展现施工过程及遇到危险情况下如何解除，指导应急行动按计划有序地进行，防止因应急行动组织不力或现场救援工作的无序和混乱而延误事故的应急救援。通过视频教育学习，有效地避免或降低人员伤亡和财产损失，帮助实现应急行动的快速、有序、高效。</p>
<p>3、模拟导游实训系统</p> 	<p>采用计算机仿真技术、虚拟仿真技术，按照一比一的比例，对旅游景区进行三维可视化处理，结合多通道立体弧幕投影显示设备，开发出包含旅游教学及实训、考试等功能。通过方向控制设备可与仿真场景进行实时互动，并内嵌考试系统方便师生进行交互式的旅游模拟体验，在仿真的模拟场景中进行授课、学习、考核等工作，大幅度提高学生对课程的学习兴趣、提高教学水平和质量、节省了大量时间和经费，确保了旅游教学的安全性。</p>

<p>4、数字科普展示</p> 	<p>数字科普展示以激发公众科学兴趣、提高公众科学素质为目的，面向全体公众，特别是青少年群体，搭建网络科普园地。</p> <p>运用动漫技术、虚拟仿真、增强现实等关键技术制作的数字科普展示内容涵盖理、工、农、医、综合等各自然科学领域。数字科普展示以数字的方式传播科技文明，可引领观众穿行于古代与现代、虚拟与现实之间，一同感受科技的魅力、生活的精彩，以及科技对人类社会和生活的深刻影响。</p>
--	--

二、公司组织结构及部门职责

(一) 公司组织结构图



（二）公司各部门职责

公司设有市场部、研发部、制作部、工程部、财务部、行政人事部等 6 个部门。

市场部：负责接洽客户，协调客户与公司之间的关系。向客户提取有关必需资料，会同其他有关部门研究资料并制定出初步的设计方案和工作日程，分由各部门执行。负责与客户的联络工作和信息反馈，通报有关市场调查结果和业务进展情况。

研发部：负责根据公司的业务需求和战略目标，制定产品开发方向，组织实施研发项目。

制作部：负责策划、执行平面设计、影视动画、多媒体运用类项目，辅助其他部门的产品视觉设计与制作。

工程部：负责工程安装施工的管理工作。对施工项目的物资管理、安全文明施工、工程质量、工期进行调度和管理。协调与建设单位及相关单位的关系，保证项目施工的顺利进行。协调各职能部门为施工项目服务，组织安装施工方案评审。

财务部：负责对公司的财务金融实施全面的管理；监督项目预算的执行；收取项目费用；交纳各种税收；核发人员工资；核算企业盈亏；对公司各种费用和公司行政性开支实施控制与管理。

行政人事部：负责对公司的日常事务进行全面的的管理；提供行政后勤服务；建立与完善行政人事制度；具体负责公司考勤管理、人员的录用与解聘、员工考核评定、劳动合同管理与执行。

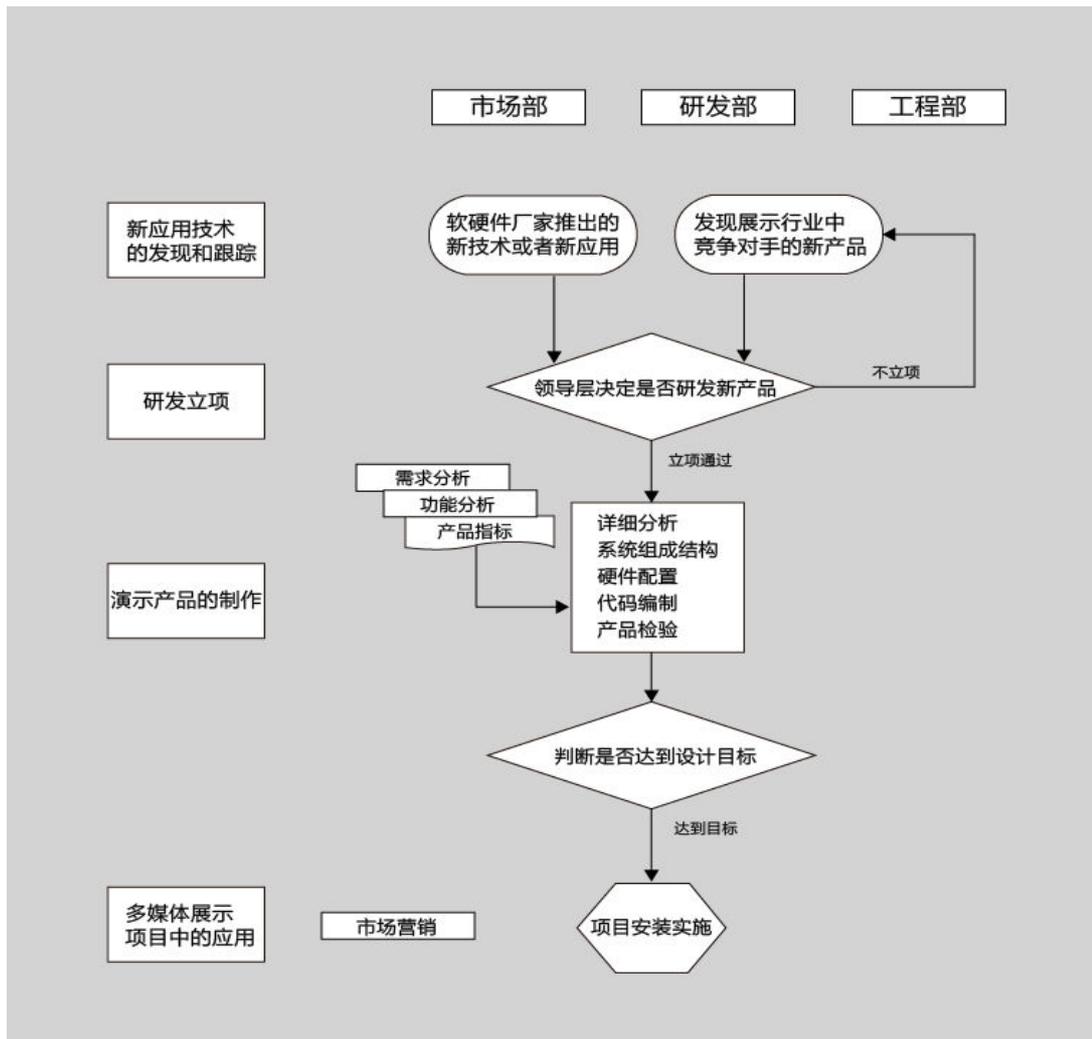
三、公司主要业务模式与流程

（一）研发模式与流程

公司的研发方向分 3 方面，虚拟现实、互动设备、显示设备。研发部跟踪、研究三方面新技术、新产品，董事长办公会负责制定公司技术及产品研发的中长期发展战略。研发部、工程部、制作部协同完成产品的研发以及实施。

公司的研发流程分为 4 个步骤，新应用技术的发现与跟踪、研发立项、演示产品的制作、多媒体展示项目中应用。

研发流程如下：



(二) 采购模式与流程

采购原材料主要分为日常办公用品类和项目产品类，采购流程如下：

日常办公类：日常办公用品如墨盒、复印纸等由办公室提出采购计划，报总经理批准后由财务部门付款，采购人员采购。

项目产品类：

1、上报采购计划

根据项目需要，项目负责人填写采购计划明细表，包括品名、型号、参数、供货时间、收货地点等。

2、编制采购计划

采购人员根据项目采购计划及项目合同，确定具体采购计划，主要确定供货单位、价格、供货时间、付款方式等。

3、确定采购渠道

由总经理、项目负责人及采购部门集体协商确定供应商后，由采购人员实施采购，未经总经理批准，采购人员不得擅自更换供应商。

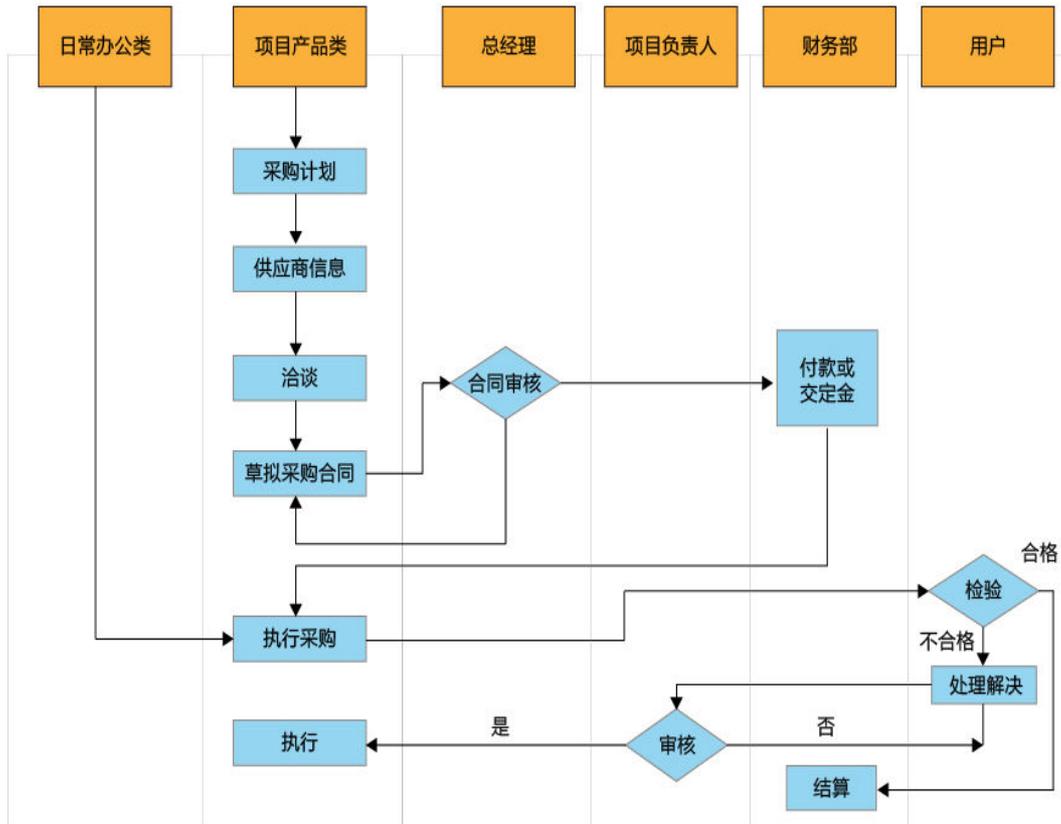
4、签订合同

由采购人员负责签订合同，参考公司采购合同模板确定合同内容，有较大的变化时，需请示总经理。

5、到货验收

由项目负责人、采购人员及库管员共同验收签字。直接发货到现场的货，由项目负责人及工程部负责人验收。

采购流程图如下：



(三) 生产模式与流程

由于公司下游各行业领域的客户对展示内容、展示形式、展现效果均有个性化的要求，决定了公司产品需进行定制化设计与开发。生产流程分为4个阶段：设计阶段、开发阶段、实施阶段、维护阶段。公司的生产相关部门主要有制作部、研发部、工程部。

设计阶段由制作部设计师与客户沟通、了解客户展示需求、确定展示方案、细化脚本，并作出设计图和内容脚本，经客户确认后形成系统方案初稿。本阶段主要的里程碑标志是客户确认的效果图和内容脚本。

研发部和制作部根据系统方案，进行展示内容的研发与制作，经过测试后交由客户确认。本阶段的里程碑标志是各展项的展示文件。

展示内容确定后进入实施阶段，研发部和工程部进驻现场，硬件设备的安装调试，软件的安装调试，安装调试完毕后交由用户使用，并培训客户操作方法，最终完成验收。本阶段的里程碑标志是操作手册和验收报告。

实施完毕进入维护阶段，按客户要求对展示内容进行调整，硬件设备的维护保养。

生产流程分为 4 个阶段：设计阶段、开发阶段、实施阶段、维护阶段。

项目阶段	主要活动内容	阶段交付物
设计阶段	<pre> graph TD A[展示需求分析] --> B[展示方案] B --> C[内容脚本设计] C --> D{客户确认} D --> E[系统方案初稿] </pre>	效果图 各子项目脚本
开发阶段	<pre> graph TD A[系统开发] --> B[单元测试] B --> C[集成测试] C --> D{客户确认} </pre>	各项目展示文件
实施阶段	<pre> graph TD A[硬件安装] --> B[软件调试] B --> C[客户培训] C --> D{验收} </pre>	操作手册 验收报告
维护阶段	<pre> graph TD A[内容调整] </pre>	

(四) 销售模式与流程

四、公司业务关键资源要素

(一) 公司产品及服务使用的核心技术

1、多通道立体环幕展示技术

多通道环幕立体投影是指采用多台投影机组合而成的多通道大屏幕展示系统，它比普通的标准投影系统具备更大的显示尺寸、更宽的视野、更多的显示内容、更高的显示分辨率，以及更具冲击力和沉浸感的视觉效果。该系统广泛应用于教学、楼盘展示、视频播放、电影播放等。其先进性体现在：

- (1) 巨幅银幕无拼接，具备超高对比度和超强的抗环境光干扰能力，黑色更黑，彩色更亮；
- (2) 投影画面无扭曲、画面输出分辨率高没有损失，可做到点对点显示；
- (3) 主动立体被动立体均可播放；
- (4) office 等各种软件都可显示；
- (5) 多通道数量可达 80 通道。

2、多媒体展示软件、硬件集中控制系统

由于展示系统项目多，每个项目的组成复杂，没有固定结构，涉及图形图像技术、通讯控制、大屏、多屏显示、多平台联动等多方面技术，而普通的中控系统只能控制硬件设备的开关，对于多样的展示软件则无法控制。公司将多种硬件设备、各种展示软件系统、展示界面及各种特效控制，统一集成到系统中，可任意组合，实现各种展示需求，达到快速、经济的展示建设。可以说控制系统是展厅设备、展示软件的大管家。其先进性在于集各种展示软件控制、硬件控制于一身，具体如下：

- (1) 展示电脑的开关机控制；
- (2) 投影机的开关机控制；
- (3) 立体多通道影院播放控制、灯光控制、特效控制；
- (4) 展示设备音量控制；

(5) 使用平板、电脑均可控制。

3、多媒体展示技术

为了满足客户多样化的展示要求，公司开发应用了多种展示技术：

(1) 裸眼 3D 显示技术，一种采用视差障壁技术、柱状透镜技术或者能够通过一定间隔重迭的两块液晶面板 MLD (multi-layer display 多层显示) 技术，实现在不使用专用眼镜的情况下，观看文字及图画时呈现出 3D 立体影像的效果。该技术既可实现裸眼 3D 广告，也可用于笔记本、电脑中。

(2) 内投球是一种新兴的展示技术，它打破了以往投影图像只能是平面规则图形的局限，利用特殊的光学镜头，将普通的平面影像进行特殊的变换，投射到一个球形的屏幕内，形成一个内投的球体影像。凭借其特种功能树脂的质地和高流明投影仪的配用，通过先进的计算机视觉技术和投影显示技术，使整个球体成为一个炫目的 360 度屏幕，可在球幕上显示出震撼的动态效果，同时配合高效音响设备，将观众带到一个临场震撼、虚实结合的神奇世界。

(3) 360°全息成像是由透明材料制成的四棱锥体，观众的视线能从任何一面穿透它，通过表面镜射和反射，观众能从锥形空间里看到自由飘浮的影像和图形。四个视频发射器将光信号发射到这个锥体中的特殊棱镜上，汇集到一起后形成具有真实维度空间的立体影像。全息成像系统将三维画面悬浮在实景的半空中成像，营造了亦幻亦真的氛围，效果奇特，具有强烈的纵深感，真假难辨。柜体时尚美观，顶端、四面均透明。真正的空间成像色彩鲜艳，对比度、清晰度高，形成空中幻象中间可结合实物，实现影像与实物的结合。全息成像技术适合表现细节或内部结构较丰富的个体物品，如名表、名车、珠宝、工业产品、也可表现人物、卡通等，优点是尺寸灵活、内容多样，可根据客户需求进行选择、更换。

(4) 幻影成像是基于“实景造型”和“幻影”的光学成像结合，将所拍摄的影像（人、物）投射到布景箱中的主体模型景观中，演示故事的发展过程。绘声绘色，虚幻莫测，非常直观，给人留下较深的印象。由立体模型场景、造型灯光系统、光学成像系统、影视播放系统、计算机多媒体系统、音响系统及控制系统组成，可以实现大的场景、复杂的生产流水线等过程与细节的逼真展示。

(5) 增强现实技术 (Augmented Reality Technique, 简称 AR), 是在虚拟现实基础上发展起来的新技术。它将计算机生成的虚拟物体或关于真实物体的非几何信息, 迭加到真实世界的场景之上, 实现了对真实世界的“增强”。同时, 由于使用时与真实世界的联系并未被切断, 交互方式更加自然。

(二) 公司无形资产情况

1、商标

注册人	注册证号	商标	核定使用商品 (第9类)	注册有效期限
科明有限	7995803		计算机; 已录制的计算机程序 (程序); 计算机周边设备; 计算机软件 (已录制); 计算机程序 (可下载软件); 计算机游戏软件; 磁带装置 (计算机用); 微处理机; 电子出版物 (可下载); 动画片 (截止)。	2011.03.21-2021.03.20
科明有限	7995792		计算机; 已录制的计算机程序 (程序); 计算机周边设备; 计算机软件 (已录制); 计算机程序 (可下载软件); 计算机游戏软件; 磁带装置 (计算机用); 微处理机; 电子出版物 (可下载); 动画片 (截止)。	2011.03.21-2021.03.20

2、专利

(1) 公司拥有的专利

序号	专利名称	专利类型	专利号	申请日	授权公告日	权利取得方式	专利权人
1	一种地面互动展示装置	实用新型	ZL201320089722.X	2013.2.28	2013.08.14	原始取得	科明有限
2	一种多媒体互动沙盘展示装置	实用新型	ZL201320089705.6	2013.02.28	2013.08.14	原始取得	科明有限
3	一种基于PLC控制的4D电影院用动感座椅	实用新型	ZL201320090263.7	2013.02.28	2013.08.14	原始取得	科明有限
4	一种矿井导航定位及其实时三维显示系统	实用新型	ZL201320090403.0	2013.02.28	2013.08.14	原始取得	科明有限

5	一种裸眼立体灯箱	实用新型	ZL201320089703.7	2013.02.28	2013.08.14	原始取得	科明有限
6	一种三维空间实时展示变电站机器人巡检系统	实用新型	ZL201320090684.X	2013.02.28	2013.08.14	原始取得	科明有限
7	一种虚拟浏览播放装置	实用新型	ZL201320089721.5	2013.02.28	2013.08.21	原始取得	科明有限
8	一种增强真实感的交通指挥模拟系统	实用新型	ZL201320089704.1	2013.02.28	2013.08.14	原始取得	科明有限

(2) 公司已提交并被受理的专利申请

序号	名称	专利申请号	发文日	申请人	专利类型
1	一种打枣游戏机自动漏枣装置	201310122989.9	2013.04.10	科明有限	发明专利

3、著作权

(1) 计算机软件著作权

序号	软件名称	登记号	发表日期	权利取得方式	权利范围
1	科明虚拟家装系统软件 V1.0	2013SR011129	2011.06.01	原始取得	全部权利
2	科明 4D 动感座椅控制软件 V1.0	2013SR011131	2012.12.01	原始取得	全部权利
3	科明多媒体展示集中控制系统 V1.0	2013SR011174	2012.02.01	原始取得	全部权利
4	科明风景名胜手绘墙互动系统软件 V1.0	2013SR011168	2011.10.01	原始取得	全部权利
5	科明基于 iPad 的 3D 房地产互动营销系统 V1.0	2013SR011159	2012.06.01	原始取得	全部权利
6	科明消防应急预案演练系统 V1.0	2013SR011134	2012.10.01	原始取得	全部权利
7	科明签名拍照系统软件 V1.0	2013SR006899	2011.02.01	原始取得	全部权利
8	科明投币照相系统软件 V1.0	2013SR006901	2010.09.01	原始取得	全部权利
9	科明虚拟展示系统 V2008	2009SR059725	2008.09.15	原始取得	全部权利

(2) 作品著作权

序号	作品名称	登记号	创作完成日	首次发表日	发证日期
1	泰山娃	2011-F-040141	2010.02.28	2010.04.23	2011.06.30

4、无形资产账面价值

报告期末，公司账面无形资产为购入的软件，公司均正常使用中，无形资产明细表如下：

单位：元

资产名称	取得方式	购入时间	摊销年限	初始金额	2014年2月28日 账面价值
制作软件	外购	2011年4月	10年	5,641.03	3,432.03
控制软件	外购	2012年12月	10年	199,998.00	154,998.5
单机版软件	外购	2012年6月	10年	78,205.13	65,170.93
合计				283,844.16	223,601.41

说明：目前，公司拥有的专利、商标和作品著作权的所有权人仍在有限公司名下，正在办理更名程序，不存在办理更名的障碍。

(三) 公司业务许可、资质、认证、荣誉情况

1、公司业务许可

公司经营业务不需要业务许可，公司尚未取得任何特殊业务许可。

2、资质情况

(1) 软件企业登记证书

2013年11月26日，山东省经济和信息化委员会向公司核发《软件企业认定证书》（编号：鲁R-2013-0231），审核认定科明有限为软件企业，截至本说明书出具之日，公司软件企业认定证书在有效期范围以内。

(2) 动漫企业证书

2013年11月28日，公司领取了由山东省文化厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局颁发的《动漫企业证书》，截至本说明书出具之日，公司动漫企业认定证书在有效期范围以内。

(3) 高新技术企业证书

2013年12月11日，山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》，证书编号为GR201337000319，认定公司为高新技术企业，有效期自颁发之日起三年。

(四) 主要固定资产情况

公司固定资产主要包括机器设备、电子设备、运输设备和其他设备（主要为办公家具），折旧年限分别为5年、5年、4年和3-5年。机器设备为台钳；电子设备主要包括电脑、投影仪、裸眼3D一体机等；运输设备主要为轿车等。

截止2014年2月28日，公司主要固定资产情况如下：

单位：元

固定资产类别	账面原值	账面价值	成新率
机器设备	1,300.00	28.00	2.15%
电子设备	789,798.63	527,276.34	66.76%
运输工具	844,673.44	147,554.92	17.47%
其他设备	93,000.00	13,209.54	14.20%
合计	1,728,772.07	688,068.80	39.80%

(五) 公司核心技术人员及员工情况

1、核心技术人员简历

陈清奎，详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、（三）控股股东、实际控制人基本情况”。

刘海，详见本说明书“第一节 基本情况”之“四、（二）监事基本情况”。

胡冠标，详见本说明书“第一节 基本情况”之“四、（一）董事基本情况”。

李平，详见本说明书“第一节 基本情况”之“四、（三）高级管理人员”。

陈万顺，详见本说明书“第一节 基本情况”之“四、（三）高级管理人员”。

蔡立康，男，1983年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年3月至2009年8月就职于苏州安博亿思教育，任3D美术讲师；2009年9月至今，就职于本公司，任总经理助理。

何强，女，1988年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于山东建筑大学，硕士研究生学历。2013年7月至今就职于本公司，任研发部软件工程师。

公司核心技术人员直接持有公司股份情况如下：

序号	姓名	任职情况	持股数量(股)	持股比例
1	陈清奎	董事长、总经理、核心技术人员	2,297,602	22.98%
2	刘海	监事、核心技术人员	0	0
3	胡冠标	董事、核心技术人员	0	0
4	李平	副总经理、核心技术人员	0	0
5	陈万顺	副总经理、核心技术人员	0	0
6	蔡立康	核心技术人员	0	0
7	何强	核心技术人员	0	0

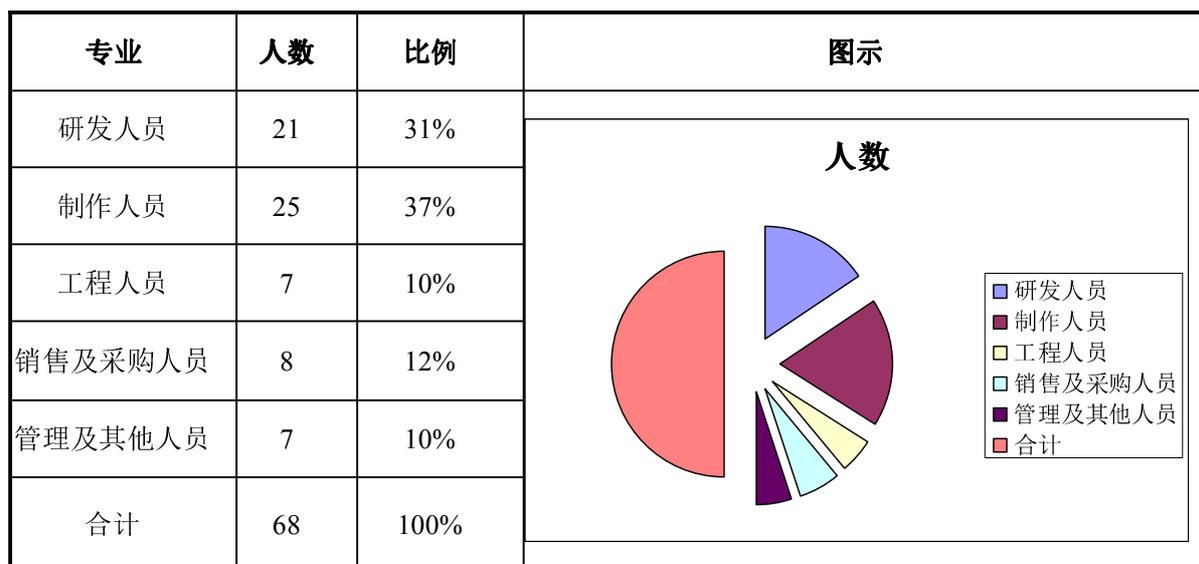
公司核心技术人员近两年未发生变动。

2、公司员工整体情况：人数、年龄、学历结构等。

截至2014年3月31日，公司员工68人，构成情况如下：

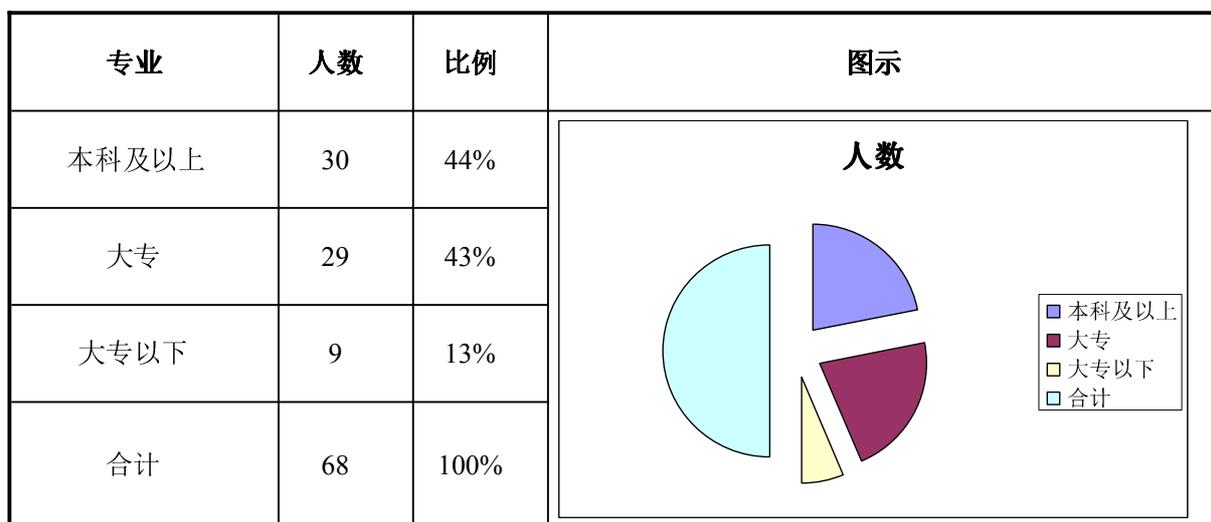
1、岗位结构

研发人员21人，制作人员25人，工程人员7人，销售及采购人员8人，管理及其他人员7人，结构如下图：



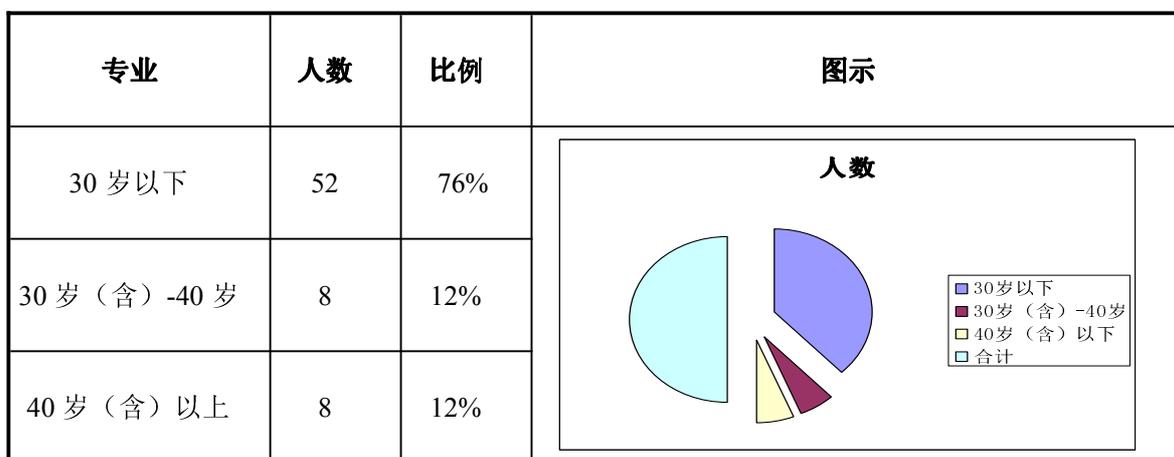
2、学历结构

本科及以上学历30人，大专学历29人，大专以下学历9人，结构如下图：



3、年龄结构

30岁以下52人，30至39岁8人，40岁以上8人，结构如下图：



合计	68	100%	
----	----	------	--

五、公司业务相关情况

(一) 公司收入结构

公司营业收入的主要构成

单位：元

项目	2014年1-2月		2013年度		2012年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	1,468,179.51	100%	8,837,092.79	70.59%	5,691,156.86	94.43%
其他业务收入	0	0	3,681,487.00	29.41%	335,800.00	5.57%
营业收入	1,468,179.51	100%	12,518,579.79	100%	6,026,956.86	100%

注：其他业务收入为虚拟成像技术咨询费收入及多媒体展示产品相关的装饰劳务收入。

公司收入按主要产品类别分类情况：

单位：元

项目	2014年1-2月		2013年		2012年度	
	金额	比例(%)	收入	比例(%)	收入	比例(%)
多媒体展示系统	1,468,179.51	100%	8,307,178.26	66.36%	5,214,138.83	86.51%
数字化教学系统	0	0	529,914.53	4.23%	477,018.03	7.91%
其他	0	0	3,681,487.00	29.41%	335,800	5.58%
合计	1,468,179.51	100%	12,518,579.79	100%	6,026,956.86	100%

公司营业收入按地区分类情况：

单位：元

项目	2014年1-2月		2013年度		2012年度	
	收入	收入比重	收入	收入比重	收入	收入比重
山东省内	1,468,179.51	100%	12,518,579.79	100%	6,026,956.86	100%

山东 省外	0	0	0	0	0	0
合计	1,468,179.51	100%	12,518,579.79	100%	6,026,956.86	100%

(二) 公司产品的客户及前五名客户情况

1、公司产品主要客户

公司的主要客户包括政府机关、企事业单位、展览馆、博物馆、学校等领域的客户。2014年1-2月、2013年度和2012年，向前五名客户销售金额分别为1,275,863.26元、10,293,835.93元、4,237,485.96元。来自前5名客户合计销售额占当期营业收入总额的比例分别为86.90%、82.23%和70.30%。

2、前五名客户情况

2014年1-2月、2013年、2012年公司前五名客户基本情况：

单位：元

2014年1-2月		
客户名称	销售额	占公司营业收入的比例
济南市槐荫区人民检察院	760,683.76	51.81%
山东新华医疗器械股份有限公司	355,769.24	24.23%
北京千里驹展览展示有限公司	93,162.39	6.35%
戈顿三希科技（南京）有限公司	29,923.08	2.04%
济南市天桥区交警支队	36,324.79	2.47%
合计	1,275,863.26	86.90%
2013年		
客户名称	销售额	占公司营业收入的比例
蒙阴盛泰建设有限公司	5,916,239.32	47.26%
山东东蒙企业集团公司	2,233,616.30	17.84%
山东新华医疗器械股份有限公司	996,153.80	7.96%
济南市公安局交通警察支队	738,888.90	5.90%
齐鲁三联印务有限公司	408,937.61	3.27%
合计	10,293,835.93	82.23%

2012 年		
客户名称	销售额	占公司营业收入的比例
山东银座置业有限公司	2,558,742.81	42.45%
古贝春集团销售有限公司	802,475.21	13.31%
诸城东鲁旅游文化传播有限公司	358,974.36	5.96%
山东理工职业学院	329,259.40	5.46%
山东伊莱特重工有限公司	188,034.18	3.12%
合计	4,237,485.96	70.30%

公司主要客户的获取方式为竞标，交易背景主要为政府招标和企业自主招标，公司定价政策采取成本加成，主要销售方式为直销模式。

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前五名客户中占有权益。

公司与前五大客户既不存在关联方关系，也不存在重大依赖，报告期内公司前五大客户均不相同，公司不存在客户集中风险。

(三) 公司成本结构及前五名供应商情况

1、公司成本结构

公司产品和服务成本构成主要为人工成本、外购硬件材料成本和项目施工费用等。

公司营业成本构成明细表

单位：元

成本项目	2014 年 1-2 月		2013 年度		2012 年	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
直接材料	569,639.18	66.22%	5,961,358.99	74.40%	2,089,966.83	65.71%
直接人工	223,422.67	25.97%	223,422.67	14.94%	668,643.15	21.02%
制造费用	67,177.97	34.93%	854,222.08	10.66%	421,936.02	13.27%
合计	860,239.82	100%	8,012,904.72	100%	3,180,546.00	100%

2、前五名供应商

2014 年 1-2 月、2013 年、2012 年公司前五名供应商基本情况

单位：元

2014年1-2月		
供应商名称	采购金额	占采购总额的比例
天津中勤百顺科技有限公司	184,529.91	38.81%
济南景雄影音科技有限公司	66,666.67	14.02%
潍坊艺美光电有限公司	42,735.04	9%
重庆卓美华视光电有限公司	30,000.00	6.31%
山东富润柏嘉商务有限公司	25,769.23	5.42%
合计	349,700.85	73.54%
2013年		
供应商名称	采购金额	占采购总额的比例
刘凤	2,020,000.00	32.84%
济南海拓天地电子科技有限公司	786,324.79	12.78%
济南荟宝信息技术公司	394,059.83	6.41%
无锡神州服联技术服务有限公司	292,222.22	4.75%
潍坊艺美光电有限公司	145,299.15	2.36%
合计	3,637,905.99	59.14%
2012年		
供应商名称	采购金额	占采购总额的比例
北京新标艺投影科技有限公司	356,401.71	11.37%
济南达辰众孚科技发展有限公司	322,316.24	10.28%
济南荟宝信息技术有限公司	252,991.45	8.07%
苏州弈博精视电子科技有限公司	103,435.90	3.30%
南京法高电子科技有限公司	52,333.33	1.67%
合计	1,087,478.63	34.69%

公司采购主要为单体价值高的常用部件，如投影仪、幕布、计算机、特殊专用设备、液晶面板等，市场供应充足，不存在对供应商依赖情况。

2013年公司向刘凤支付的款项为多媒体展示产品相关的装饰劳务支出。

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前五名供应商中占有权益。

(四) 重大业务合同及履行情况

1、对公司持续经营有重大影响的销售合同

公司签订的销售合同中，选取合同金额50万以上的为对公司持续经营有重大影响的销售合同。

序号	签订时间	合同名称	客户名称	合同金额 (元)	履行情况
1	2012.9	飞机场企业形象展厅合同书	古贝春集团销售有限公司	988,312.00	履行完毕
2	2013.1	电子工程政府采购合同	济南市公安局交通警察支队	864,500.00	履行完毕
3	2013.3	山东沂蒙钻石国家矿山公园博物馆提升改造工程施工合同	蒙阴盛泰建设有限公司	6,378,000.00	履行完毕
4	2013.6	展厅多媒体部分的安装与调试合同书	山东新华医疗器械股份有限公司	1,665,000.00	履行完毕
5	2013.7	蒙阴岱崮地质博物馆	山东东蒙企业集团公司	2,600,000.00	履行完毕
6	2013.12	廉政警示教育基地建设合同	济南市槐荫区人民检察院	890,000.00	履行完毕
7	2014.2	潍坊市政府采购货物采购合同	潍坊市科技馆	1,505,650.00	正在履行
8	2014.2	潍坊市金宝防震减灾科普馆展品采购项目合同书	潍坊市金宝防震减灾科普馆	1,191,346.00	正在履行
9	2014.2	月亮湾湿地生态博物馆	枣庄市山亭区城头镇人民政府	1,370,000.00	正在履行

2、对公司持续经营有重大影响的采购合同

序号	签订时间	合同名称	客户名称	合同金额 (元)	履行情况
1	2012.9	投影幕采购合同	北京新标艺投影科技有限公司	370,100.00	履行完毕
2	2012.11	投影机购销合同	济南荟宝信息技术有限公司	296,000.00	履行完毕
3	2013.1	投影机购销合同	济南荟宝信息技术有限公司	230,250.00	履行完毕
4	2013.3	建筑装饰工程施工合同	刘凤	2,020,000.00	履行完毕
5	2013.6	投影机采购合同	济南海拓天地电子科技有限公司	920,000.00	履行完毕
6	2013.8	投影机供销合同	无锡神州服联技术服务有限公司	311,900.00	履行完毕
7	2014.3	球幕采购合同	南京卡本科技有限公司	260,000.00	正在履行

六、公司商业模式

公司主营业务为多媒体展示系统、数字化教学系统等产品的创意、设计与开发，公司主要面向政府机关、企事业单位、高等及职业院校、科普等行业和领域，提供计算机仿真技术产品与服务。

多媒体展示系统、数字化教学系统实施模式，一般是以订单项目为载体，运用虚拟现实（或仿真）技术，以公司相关技术平台与关键产品为基础，进行系统集成、虚拟现实（或仿真）制作以及软硬件开发，最终向用户提供整体解决方案。

公司客户所处行业与领域广泛，客户内容需求的差异性大，因此相应解决方案定制化程度比较高。项目实施过程中的核心内容，包括方案创意与设计、虚拟现实制作、人机交互软件开发、检测与控制软硬件开发、安装调试及维护等，均由公司利用自主知识产权与自有技术开发完成，公司已拥有 8 项实用新型专利，9 项计算机软件著作权，1 项作品著作权。公司根据具体展示与教学内容需要，会采购一些标准化硬件产品。

公司销售目前采用直销模式。在直销模式下，公司通过直接与用户洽谈或参与投标来获得订单。公司在营销模式上注重解决方案营销、注重售前咨询和售后服务。在销售网络建设上，为更加贴近客户，并能够根据客户需要提供便捷的持续升级和售后服务。

公司通过以上完整的业务流程将产品销售给终端客户，并为客户提供咨询、产品运维和技术服务从而获得收入、利润和现金流。

七、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）公司所处行业概况

1、公司所处行业分类情况

按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处大行业为 I 类：信息传输、软件和信息技术服务业，细分类别为：软件和信息技术服务业（I65），应用行业为计算机仿真行业。

2、行业监管体制、主要法律法规及相关标准

(1) 行政主管部门

工业和信息化部是我国计算机仿真行业的主管部门，主要职责是：拟定实施行业规划、产业政策和标准；监测工业行业日常运行；推动重大技术装备发展和自主创新；管理通信业；指导推进信息化建设；协调维护国家信息安全等。作为行业管理部门，主要是管规划、管政策、管标准，指导行业发展，但不干预企业生产经营活动。

(2) 自律性组织

行业自律性组织为中国科学技术协会下属的中国系统仿真学会，该组织是推动和发展中国计算机仿真事业的重要社会团体，由全国范围内从事计算机仿真学科的专家、学者、科技工作者及单位组成。主要职能：负责对我国计算机仿真发展战略政策和经济建设中重大问题开展决策论证，提出政策建议；接受有关主管部门委托，开展科技项目论证、开发、评估、科技成果鉴定，技术标准和规范修订，继续教育与培训工作；开展民间国际科技交流活动等。

(3) 行业的主要法律法规

本行业涉及的国内主要法律法规包括：《中华人民共和国产品质量法》、《中华人民共和国合同法》、《质量管理体系要求》（GB/T19001:2000）、《软件产品管理办法》、《软件工程产品质量》、《中华人民共和国计算机信息系统安全保护条例》、《计算机软件保护条例》等。

计算机仿真行业是国家发展高科技装备制造业和信息产业的前沿科技行业，一直受到国家政策大力支持，主要鼓励政策包括：

出台时间	产业政策名称	相关内容及政策导向
2006年5月	国务院发布《2006-2020年国家信息化发展战略》	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。
2009年4月	国务院公布《电子信息产业调整和振兴规划》	要加大推动包括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。

2010年10月	国务院颁布《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	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。
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），	充分利用多种资金渠道，进一步加大对科技创新的支持力度。发挥国家科技重大专项的引导作用，大力支持软件和集成电路重大关键技术的研发，努力实现关键技术的整体突破，加快具有自主知识产权技术的产业化和推广应用。紧紧围绕培育战略性新兴产业的目标，重点支持基础软件、面向新一代信息网络的高端软件、工业软件、数字内容相关软件、高端芯片、集成电路装备和工艺技术、集成电路关键材料、关键应用系统的研发以及重要技术标准的制订。
2011年3月	工信部颁布《电子信息制造业“十二五”发展规划》	贯彻落实《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》，围绕新一代信息技术产业重点领域，制定相关配套政策措施。
2011年10月	财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》	以减征、即退方式对软件开发企业予以支持。
2012年1月	国务院颁布《工业转型升级规划(2011-2015)》	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。
2012年2月	工信部颁布《信息产业“十二五”发展规划》	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。

3、行业上下游情况

计算机仿真行业所提供的产品包括计算机仿真技术的工具软件、硬件系统和仿真应用系统服务。计算机仿真行业的上游行业主要为计算机、计算机软件以及

电子元器件的制造业。计算机仿真行业的下游行业是计算机仿真行业的目标市场，包括航空、航天、国防电子、市政工程、城市规划、金融地产、展览展示、教育机构、广告媒体、娱乐场所、医疗单位、船舶、汽车、电力、石化、物流等行业。

行业上下游情况图示如下：



在上游行业中，通用芯片、电子元器件、电子模块、投影仪等，由于技术成熟，国产产品目前已与国际产品水平接近，市场供应充足。高性能计算机及其相

关实时操作系统、高性能处理芯片等，由于我国相关行业起步较晚，国产同类产品性能和可靠性上都与国外产品有一定差距，目前主要依赖进口。但是实时操作系统、高性能计算机和高性能处理芯片基本是货架产品，供应商稳定，市场供应充足，且同类产品都有统一的标准和规格，选择面很广。因此计算机仿真行业的发展不会受上游硬件供应商的依赖限制。

计算机仿真的下游行业基本没有固定合作厂商，直接面对不同行业客户提供产品和服务。计算机仿真行业的应用领域正在不断拓宽，在为系统研制、生产、使用、维护和工业领域服务的同时，其应用范围正不断向交通、教育、通讯、娱乐等多个领域扩展，深入到人们生产、生活的各个角落。随着“中国制造”向“中国创造”的升级，下游应用产业的快速发展，必将为我国的计算机仿真行业快速发展提供广阔的市场空间。

（二）市场规模

中国已经迅速发展成为世界最为重要的区域之一，其在每一个重要经济领域的增长率都在两位数以上。仿真科技作为信息时代除理论推导和科学试验之外的第三门新型科研方法，其技术及相关产品广泛应用于工业产品的研究、设计、开发、测试、生产、培训、使用、维护等各个环节。随着仿真技术的发展，仿真产业俨然已经成为具有相当规模的新型产业，并广泛应用于国防、能源、电力、交通、物流、教育、航天航空、工业制造、生物医学、医疗、石油化工、船舶、汽车、电子产品、虚拟仪器、农业、体育、娱乐、社会经济运行、环境及安全科学等等领域。中国作为发展中的新兴市场，正在对国际仿真工业界产生重要影响。

根据《2013-2017年中国计算机仿真行业发展前景与投资预测分析报告》数据显示，计算机仿真技术广泛应用于国防、工业及其他人类生产生活的各个方面，如：航空、航天、兵器、国防电子、船舶、电力、石化等行业，特别是应用于现代高科技装备的论证、研制、生产、使用和维护过程。如今，计算机仿真行业已经成为代表国家关键技术和科研核心竞争能力，具有相当规模的产业。根据前瞻网研究分析，如今全球计算机仿真市场的总体规模已超千亿美元，中国计算机仿真市场的总体规模在700亿人民币以上，未来计算机仿真行业发展潜力巨大。

（三）行业基本风险特征

1、国内行业仍处于初级发展阶段风险

目前随着我国“科技兴国”战略目标的实施和下游“中国制造”向“中国创造”的升级，作为科技研发重要工具和手段的计算机仿真技术受到国家的高度重视和政策支持，我国计算机仿真行业正面临快速发展的良机，但目前我国计算机仿真行业尚处于初级发展阶段，同时面临国际先进计算机仿真企业的强势竞争压力，行业国内整体尚不成熟，行业相关的政策环境正处于一个从无到有、不断完善的过程中，行业的不成熟可能会给从业公司的经营带来一定影响。

2、人力成本上升的风险

计算机仿真行业属于轻资产、人力资本密集行业，开展业务需要大量的项目开发、项目实施人员。随着中国经济的快速发展，城市生活成本的上升，社会平均工资逐年递增，尤其是在一线城市，具有丰富行业经验的中高端人才工资薪酬呈上升趋势。随着生活水平的提高以及社会工资水平的上升，从业公司面临人力成本上升导致利润下降的风险。

3、市场竞争风险

计算机仿真属于高科技领域，国内从业公司大多聚集在长三角、珠三角、东部沿海地区或者国家高新技术产业园区，一些经济欠发达地区，除专业领域外还不被大多数人知晓，行业地区发展不均衡，市场认知度影响了从业公司跨区域发展，市场占有率也会受到影响。

（四）公司所处地位

1、行业竞争态势

（1）行业竞争格局

计算机仿真行业是一个全球竞争的行业。目前以美国为首的欧美发达国家厂商凭借先发优势和成熟仿真产品，在全球范围内的计算机仿真主要市场占据领先地位，如美国安捷伦科技有限公司、英国思博伦公司、CAE公司等。而国内公司技术水平相对落后，特别是在效果表现、软件、硬件产品开发，面向行业应用

的专业仿真产品开发方面与国外厂商存在较大差距，从业公司数量众多但普遍进入行业较晚，经营规模小，大多以辅助性开发和系统集成为主。不过受国防安全和国外禁运等多重影响，国外企业和产品受到很大限制，难以直接进入，由于涉密条款较多，为了保持紧密的合作关系以降低泄密的风险，军方多数与稳定的供应商合作，不存在明显的竞争。因此具有一定自主创新能力的国内厂商可以凭借自主产品和贴近终端用户的个性化服务参与竞争，并具有相当的竞争优势。

(2) 行业市场化程度

受益于行业的迅速发展，我国计算机仿真企业数量较多。但由于进入行业较晚，市场集中度较低，还没有出现跨地域发展的垄断性企业，各类计算机仿真企业都具备较大的成长空间。国内计算机仿真行业正处于市场化发展初期，缺乏具有核心技术的自主产品，技术水平与欧美先进计算机仿真企业差距较大，由于仿真属于高科技领域，行业内的企业主要集中在国内大中型城市，销售市场仍然集中在国内，难以走出国门。总体上来看，计算机仿真市场化仍处在比较初级的阶段，竞争企业较多但大多数处于较低水平竞争，行业内无明显的市场龙头企业，行业标准尚处在有待规范化的阶段。

2、行业内主要竞争对手情况

计算机仿真行业应用领域中，公司主要涉及领域为多媒体展示和数字化教学，行业主要企业名单及具体情况如下：

领域	企业名称	企业简介
	水晶石	水晶石数字科技有限公司成立于 1995 年，现已经成为亚洲数字视觉展示最大规模企业，目前人员规模达到 2200 余人，在国内外设有 10 余个分支机构和办事处。作为全球领先的数字视觉技术及服务企业，水晶石数字科技致力以数字化三维技术为核心，提供与国际同步的全方位数字视觉服务。
	深圳数虎	深圳数虎图像科技有限公司创立于 2007 年，作为一家专业的创意科技型服务企业，本着创意为先，科技为基，服务为本的经营宗旨为客户提供数字视觉体验的综合服务解决方案，力争成为行业内视觉工程服务专家。数虎图像始终坚持在数字创意领域的技术创新与应用延

多媒体展示		伸，致力于视觉艺术、数字体验、主题创意、空间设计、技术创新的多维跨界整合及行业应用。开拓业务涵盖“旅游演艺、影视影像、展览展示、数字沙盘”四大核心领域，是目前国内专业的数字创意整合服务提供商。
	西安灵境	西安灵境科技有限公司是一家从事多媒体展览展示、互动广告、动漫互动游艺产品研发、生产、销售的高新技术企业。公司着眼科技前沿，拥有多媒体软件开发竞争实力。旗下灵境文化传播公司致力于互动广告，动漫游戏的创意开发，全线提供多媒体主题展馆解决方案、展示文化创意设计、影像节目拍摄及后期制作。
数字化教学	中视典	中视典数字科技有限公司，2002年于深圳高新技术园区正式注册成立，是专注于虚拟现实、增强现实与3D互联网领域的软硬件研发与推广的专业机构；是国际领先的虚拟现实技术、增强现实技术方案供应商和相关服务提供商，是中国虚拟现实、增强现实领域的领军企业。中视典数字科技有限公司，立志做中国自己的图形图像专家，自成立之初，一直致力于中国自主知识产权虚拟现实仿真平台的开发和探索。
	杭州神州视景	北京神州视景信息技术有限公司（以下简称“神州视景”）于2001年11月在北京市中关村注册成立，是专业从事虚拟现实技术研究与开发的高新技术企业，是虚拟现实技术整体解决方案供应商和相关服务提供商。目前旗下拥有北京神州视景、杭州神州视景、青岛神州视景、南京神州视景、中科院软件所信息城市软件工程中心、86VR.COM行业门户网站等多家子公司和附属机构，并在西安、重庆等城市建立了办事处。
	北京巽震	北京巽震数码科技有限公司成立于2003年，是一家以集三维可视化技术研发、数字多媒体技术、三维动画技术、专业大屏幕显示及相关服务为一体的软件企业。是国内领先的虚拟现实技术整体解决方案供应商和相关服务提供商。公司拥有一批经验丰富的高级技术人员凭着雄厚的技术实力、丰富的实践经验和完善的服务体系。一直以雄厚的技术实力为支撑，以用户需要为导向，以技术创新为根本，不断研制

		和开发出了交互式虚拟现实系统和仿真应用项目，已在广泛应用于教育、规划设计、工业、博物馆、旅游、房地产、商业等多个行业。
--	--	---

3、公司竞争优势

(1) 产品技术优势

在多媒体展示领域，公司已具备独立开发制作先进展示技术和展示形式（如体感互动、增强现实、全息成像等）的能力。公司可根据客户的不同要求进行差异化的定制，从而满足不同行业不同环境的应用。

在数字化教学领域公司开发的虚拟导游实训系统，具有完整的功能模块和友好的操作界面，其主要功能有：场景游历授课和音画渲染、动态导航、固定路线和自由路线漫游、漫游线路自由录制和回放、考试测评等，能满足学校教学、训练、自测、考核等功能，大大降低教师的劳动强度。大幅度提高学生对课程的学习兴趣、提高教学水平和质量、节省了大量时间和经费，确保了旅游教学的安全性。其展示形式不是简单的实物照片的拼凑，而是按照一比一的比例对旅游景区进行三维可视化处理，结合多通道立体弧幕投影显示设备景，操作者可与仿真场景进行实时互动，给人以身临其境的感觉。

结合虚拟仿真行业的发展趋势，以及展览展示行业、文化创意产业、教育信息化的快速发展等因素，虚拟仿真技术在展览展示行业、科普领域、文化创意产业、教育行业具有巨大的发展潜力，同时国家的相关政策如我国教育部发布的《教育信息化十年发展规划（2011-2020年）》（征求意见稿）对国内教育信息化产业做出了长期规划，国务院发布的《关于推进文化创意和设计服务与相关产业融合发展的若干意见》（国发〔2014〕10号）提出的发展目标和任务，大力拓展了虚拟仿真技术的应用领域和前景，未来市场对基于三维可视化的虚拟仿真技术产品需求是快速增长的。公司多年从事虚拟仿真技术的开发及应用方面的工作，具有丰富的开发实施经验，所开发的三维可视化形式的多媒体展项、数字化科普资源、各学科虚拟仿真教学资源市场潜力巨大。基于公司研发产品的技术优势和丰富经验，随着公司规模的逐步扩大，公司产品将在虚拟仿真领域获得巨大的市场空间。

（2）专业的团队优势

公司自成立至今已发展近十年，在承接、服务、完成众多山东省内重大项目的过程中，锻炼了一批优秀的工程师，培养了一支创新型人才队伍，拥有了丰富的制作与施工经验。在发展过程中，公司逐渐形成了专业领域技术顾问、三维引擎开发、三维动画开发、软件架构设计、成品集成与开发、项目实施、技术服务和售后等一批与公司价值观趋同、忠诚度高、长期稳定合作的优秀团队。

（3）品牌优势

公司是“2010年上海世博会网上世博山东体验馆”建设服务商，并在实体馆承接了虚拟互动和触摸屏展示项目，被评为山东省上海世博会参展工作“先进集体”，同时被评为上海世博会网上世博山东体验馆优秀建设团队。公司运用“网上世博”技术为中国孔子基金会成功开发了“世界孔子像博物馆”、“孔子文化世界行”、“季羨林陈列馆”等网上展厅、成功制作了2010年第五届中国（济南）国际信息博览会网上三维互动展厅和2010年山东文化产业博览交易会网上三维互动展厅。

第三节 公司治理

一、最近两年股东（大）会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司未设董事会，设执行董事一名；未设立监事会，设监事一名。有限公司的治理结构简单，存在股东会未区分届次，未召开定期股东会，执行董事和监事未定期向股东会报告工作，执行董事和监事任期届满未进行换届选举等情形。但上述瑕疵不影响决策的实质效力，未损害公司利益。

2013年11月26日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，依据《公司法》的相关规定，审议通过了《公司章程》，选举产生了公司第一届董事会成员及第一届监事会中的股东代表监事，2名股东代表监事与1名职工代表监事组成第一届监事会。此外，创立大会还通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《重大投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等治理细则。

2013年11月26日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生了公司董事长，并根据董事长提名，聘任了公司总经理及其他高级管理人员，同时审议通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等内部管理文件。

2013年11月26日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了公司监事会主席。至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会制度。

股份公司成立后至今，公司能够按照《公司章程》及相关制度规范运行，历次股东大会、董事会和监事会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定，会议程序、会议记录规范完整，不存在损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司的股东、董事、监事均符合《公司法》的任职要求，能够勤勉尽责的遵守“三会”议事规则，切实履行义务，严格执行“三会”决议，公司的职工监事能够切实代表职工的利益，积极发挥监督的职责，维护公司职工的权益。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

2014年3月21日，股份公司召开第一届董事会第五次会议，全体董事充分讨论了公司现有的治理机制，认为公司建立了股东大会、董事会、监事会和高级经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了三会议事规则、总经理工作细则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的分工和制衡机制。

（一）投资者关系管理

《公司章程》第五章对投资者关系管理作了专节规定，且制定了专门的《投资者关系管理制度》。董事会秘书负责公司投资者关系管理工作，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动，协调公司与投资者关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司披露的资料等。

（二）纠纷解决机制

《公司章程》第九条规定：“本章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的，具有法律约束力的文件。依据本章程，股东可以起诉公司，股东可以起诉公司的董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉股东；公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。”

《公司章程》第三十三条规定：“董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续180日以上单独或合并持有公司1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。”

监事会或董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起30日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

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

《公司章程》第三十四条规定：“董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。”

（三）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》中对于关联股东、关联董事的回避制度做出了规定。针对关联交易，公司制定了《关联交易决策制度》，对公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

（四）财务管理、内部控制制度

股份公司建立了采购、销售、研发、财务、人事等一系列管理制度，确保各项工作有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，能保证公司经营业务有效进行，保证公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

三、最近两年公司及其控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

公司严格遵守国家法律、行政法规、部门规章，合法生产经营。最近两年未因违法经营而受到工商、税务、社保、质监、环保等主管部门的处罚，亦不存在重大违法违规行为。

公司控股股东、实际控制人陈清奎、刘道君夫妇最近两年无违法违规行为，亦未受到相关主管机关的处罚。

四、公司的独立性

（一）业务独立性

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

（二）资产独立性

公司是通过有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司资产独立完整、产权明晰，均由公司实际控制和使用。截至本说明书签署之日，公司不存在资产被控股股东占用的情况，公司资产独立。

（三）人员独立性

公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员在公司领取薪酬，未违反有关高管兼职的规定；公司与员工签订了劳动合同，符合劳动法相关规定，公司与管理层及核心技术人员签订了保密协议。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

（四）财务独立性

公司设有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

（五）机构独立性

公司设有行政人事部、制作部、市场部、研发部、工程部、财务部等部门，公司完全拥有机构设置自主权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。公司机构独立。

五、同业竞争情况及其承诺

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况

截至本说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人陈清奎、刘道君夫妇除持有本公司股份外，陈清奎持有三迪广告 70% 的股权。

三迪广告，成立于 2013 年 7 月 29 日，《企业法人营业执照》注册号为：370127200077403。根据该营业执照显示，三迪广告注册资本为 200 万元，法定代表人为陈清奎，住所地为济南高新区颖秀路 1237 号奇盛数码二期办公楼 111 室，经营范围为国内广告业务；图文设计制作；企业形象策划；舞台道具租赁，工艺品批发、零售。

经核查，报告期内三迪广告除持有济南科明股权外，未发生经营业务活动。三迪广告与公司主营业务存在显著差异，不构成同业竞争。

（二）关于避免同业竞争的承诺

为避免日后发生潜在同业竞争，公司股东陈清奎、刘道君、陈烁、三迪广告于 2014 年 3 月 28 日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，表示未在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司存在业务竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的企业拥有任何权益（不论直接或间接），并承诺将不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与公司业务相竞争的任何活动；并承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

六、报告期内资金占用及为关联方担保的情况

报告期内，公司不存在资金、款项被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况；不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

为防止发生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，公司制定了《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》，明确规定：

公司在与控股股东及关联方发生经营性资金往来时，应当严格杜绝公司资金被占用。公司不得以垫付、承担工资、福利、保险、广告等费用，预付投资款等方式将资金、资产和资源直接或间接地提供给控股股东及关联方使用，也不得互相代为垫付、承担成本和其他支出。

公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东、实际控制人及关联方使用：1、有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其实际控制人、关联方使用；2、通过银行或非银行金融机构向控股股东及其实际控制人、关联方提供委托贷款；3、委托控股股东及其实际控制人、关联方进行投资活动；4、为控股股东及其实际控制人、关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；5、代控股股东及其实际控制人、关联方偿还债务；6、在没有商品和劳务对价情况下以其他方式向其提供资金；7、不及时追偿公司承担对其的担保责任而形成的债务；8、全国股份转让系统公司认定的其他方式。

七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份情况

1、董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接持有公司股份情况

序号	姓名	公司职务	持股数量(股)	持股比例	亲属关系
1	陈清奎	董事长、总经理	2,297,602	22.98%	
2	刘道君	董事、董事会秘书	2,444,805	24.45%	陈清奎之妻
3	张国强	董事	2,103,047	21.03%	
4	胡冠标	董事	0	0	
5	李晓东	董事	0	0	
6	陈烁	监事会主席	1,051,499	10.51%	陈清奎与刘道君之女
7	李学东	监事	0	0	
8	刘海	监事	0	0	
9	陈万顺	副总经理	0	0	
10	孔令富	副总经理	0	0	
11	李平	副总经理	0	0	
11	杨兴起	财务总监	0	0	

2、公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属间接持有公司股份情况

除上述直接持股外，陈清奎、胡冠标、李晓东、李学东、刘海、陈万顺、孔令富、杨兴起还通过三迪广告间接持有公司的股份，基本情况如下：

姓名	公司职务	机构股东名称	机构股东持有公司股份比例	董事、监事及高管在机构股东的持股比例
陈清奎	董事长、总经理	三迪广告	21.03%	70%
胡冠标	董事	三迪广告	21.03%	3%
李晓东	董事	三迪广告	21.03%	2.65%
李学东	监事	三迪广告	21.03%	2%
刘海	监事	三迪广告	21.03%	2.25%
陈万顺	副总经理	三迪广告	21.03%	2.35%
孔令富	副总经理	三迪广告	21.03%	2.25%
杨兴起	财务总监	三迪广告	21.03%	1%

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

陈清奎与刘道君系夫妻关系，陈烁系陈清奎、刘道君的女儿。除上述情况外，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、高级管理人员与公司签订的协议和作出的重要承诺及履行情况

1、与公司签订的协议或合同

公司与高级管理人员签订了劳动合同，并与全体董事、监事、高级管理人员签订了保密协议，对商业秘密、知识产权等方面的保密义务作了严格的规定。

截至本说明书签署之日，上述合同履行正常，不存在违约情形。

2、重要承诺

（1）避免同业竞争的承诺

公司董事、监事及高级管理人员于2014年3月28日向公司出具了《关于同业竞争的承诺函》，承诺截至承诺函出具之日，并未以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，并未拥有与公司可能产生同业竞争企业的股份、股权或在任何竞争企业中拥有任何权益；将来也不会以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。自承诺函出具之日起，将不从事与公司构成同业竞争的

经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与与公司相竞争的业务；不向与公司构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。

(2) 避免关联交易的承诺

公司董事、监事及高级管理人员于2014年3月28日向公司出具了《关于避免关联交易的承诺函》，承诺将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；并承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及股东的合法权益。

(3) 锁定股份的承诺

公司董事、监事、高级管理人员作出的锁定股份承诺具体参见本说明书“第一节 基本情况”之“二、（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”。

(四) 董事、监事、高级管理人员兼职及对外投资情况

姓名	公司任职	兼职情况		对外投资情况		对外投资(或兼职)单位与公司的关系
		兼职单位	兼任职务	对外投资单位	持股比例	
陈清奎	董事长、总经理	三迪广告	执行董事	三迪广告	70%	受相同控制人控制
张国强	董事	三强咨询	董事长、总经理	三强咨询	33%	—
胡冠标	董事	—	—	三迪广告	3%	受相同控制人控制
李晓东	董事	—	—	三迪广告	2.65%	受相同控制人控制

李学东	监事	三迪广告	监事	三迪广告	2%	受相同控制人控制
刘海	监事	—	—	三迪广告	2.25%	受相同控制人控制
陈万顺	副总经理	—	—	三迪广告	2.35%	受相同控制人控制
孔令富	副总经理	—	—	三迪广告	2.25%	受相同控制人控制
杨兴起	财务总监	—	—	三迪广告	1%	受相同控制人控制

三迪广告的基本情况详见本说明书“第三节 公司治理”之“五、同业竞争情况及其承诺”。

三强咨询的基本情况：山东三强建设咨询有限公司成立于1991年9月8日，《企业法人营业执照》注册号为：370100000034721。根据该营业执照显示，三强咨询注册资本和实收资本为500万元，法定代表人为张国强，住所地为济南市高新区舜华路2000号舜泰广场9号楼11层，经营范围为工程项目管理、工程项目可行性研究、项目策划、风险管理咨询；工程保险咨询、技术服务；工程监理、工程招标代理、造价咨询；计算机软件开发。三强咨询主要从事建设项目管理；工程监理；招标代理；工程造价咨询；工程咨询；工程保险咨询、建设法律咨询，与公司主营业务存在较大差异，不构成同业竞争。报告期内与公司未发生关联交易。三强咨询已出具承诺函，承诺其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，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

除此之外，截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员均不存在其他对外兼职、对外投资情况。公司董事、监事、高级管理人员的上述对外兼职、对外投资情况，与公司不存在利益冲突。

（五）董事、监事、高级管理人员任职资格合规情况

公司董事、监事和高级管理人员均符合《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》规定的任职资格。最近两年，公司的董事、监事以及高级管理人员未受

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、近两年内董事、监事、高级管理人员变动情况

（一）董事变动情况

科明有限整体变更为股份公司之前，未设董事会，设执行董事1名，由陈清奎担任。

2013年11月26日，公司创立大会暨第一次股东大会选举陈清奎、刘道君、张国强、胡冠标、李晓东5人为公司第一届董事会董事。第一届董事会第一次会议选举陈清奎为董事长。此次选举后，公司董事未发生变动。

（二）监事变动情况

科明有限整体变更为股份公司之前，公司未设监事会，设监事1名，由刘道君担任。

2013年11月16日，公司职工代表大会选举刘海为职工代表监事。2013年11月26日，公司创立大会暨第一次股东大会选举陈烁、李学东为公司第一届监事会监事，与职工代表监事刘海一起组成公司第一届监事会。此次选举后，公司监事未发生变动。

（三）高级管理人员变动情况

科明有限整体变更为股份公司之前，陈清奎任总经理，刘海、李晓东、李学东、陈万顺、孔令富任副总经理；胡冠标任艺术总监。

2013年11月26日，公司第一届董事会第一次会议聘任陈清奎为总经理，陈万顺、孔令富为副总经理，刘道君为董事会秘书兼财务负责人。2014年2月20日，公司召开第一届董事会第四次会议，聘任杨兴起为财务总监，刘道君不再兼任财务负责人职务。2014年3月21日，公司召开第一届董事会第五次会议，聘任李平为副总经理，此次选举后，公司高级管理人员未发生变动。

除上述事项外，公司董事、监事、高级管理人员在近两年内未发生其他变动情况。公司上述董事、监事和高级管理人员的变动符合《公司章程》的规定，公司核心管理层稳定。

第四节 公司财务

一、财务报表

资产负债表

项目	2014年2月28日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：			
货币资金	359,733.37	1,002,554.45	3,847,439.52
交易性金融资产	0.00	0.00	0.00
应收票据	50,000.00	80,000.00	
应收账款	5,711,564.96	5,338,728.26	4,402,666.37
预付款项	262,000.00	126,906.00	485,500.00
其他应收款	122,964.80	171,307.10	51,445.75
存货	1,015,169.75	1,131,576.46	1,305,362.24
其他流动资产	3,500,000.00	3,700,000.00	3,687.89
流动资产合计	11,021,432.88	11,551,072.27	10,096,101.77
非流动资产：			
长期股权投资	0.00	0.00	0.00
固定资产	688,068.80	742,748.58	541,717.15
在建工程	0.00	0.00	0.00
无形资产	223,601.41	228,332.13	256,716.45
递延所得税资产	76,106.02	53,482.15	46,411.31
非流动资产合计	987,776.23	1,024,562.86	844,844.91
资产总计	12,009,209.11	12,575,635.13	10,940,946.68

资产负债表（续表）

项目	2014年2月28日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：			
短期借款	0.00	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00	0.00
应付账款	134,432.00	144,347.00	227,500.00
预收款项	560,000.00	327,000.00	4,007,650.00
应付职工薪酬	0.00	450,000.00	0.00
应交税费	117,625.83	255,663.05	88,727.79
应付股利	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	740,000.00
其他流动负债	0.00	300,000.00	150,000.00
流动负债合计	812,057.83	1,477,010.05	5,213,877.79
非流动负债：			
长期借款	0.00	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00
非流动负债合计	0.00	0.00	0.00
负债合计	812,057.83	1,477,010.05	5,213,877.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	10,000,000.00	10,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	896,401.92	896,401.92	0.00
盈余公积	20,222.32	20,222.32	72,706.89
未分配利润	280,527.04	182,000.84	654,362.00
少数股东权益	0.00	0.00	0.00
所有者权益合计	11,197,151.28	11,098,625.08	5,727,068.89
负债和所有者权益总计	12,009,209.11	12,575,635.13	10,940,946.68

利润表

项目	2014年1-2月	2013年度	2012年度
一、营业总收入	1,468,179.51	12,518,579.79	6,026,956.86
其中：营业收入	1,468,179.51	12,518,579.79	6,026,956.86
二、营业总成本	860,239.82	8,012,904.72	3,180,546.00
其中：营业成本	860,239.82	8,012,904.72	3,180,546.00
营业税金及附加	13,014.56	229,824.01	94,023.93
销售费用	159,758.00	1,258,656.03	1,385,165.03
管理费用	547,695.03	2,580,471.66	1,444,721.67
财务费用	96.00	-5,149.82	-1,669.73
资产减值损失	150,825.80	170,902.41	96,939.64
加：公允价值变动收益			
投资收益	9,198.90	30,706.01	0.00
三、营业利润	-254,250.80	301,676.79	-172,769.68
加：营业外收入	370,907.76	749,801.11	982,061.56
减：营业外支出	0.00	15,245.30	0.00
四、利润总额	116,656.96	1,036,232.60	809,291.88
减：所得税费用	18,130.76	174,676.41	88,149.08
五、净利润	98,526.20	861,556.19	721,142.80
其中：归属于母公司所有者的净利润	98,526.20	861,556.19	721,142.80
少数股东损益	0.00	0.00	0.00
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	0.01	0.13	0.48
（二）稀释每股收益(元/股)	0.01	0.13	0.48

七、其他综合收益			
八、综合收益总额	98,526.20	861,556.19	721,142.80
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	98,526.20	861,556.19	721,142.80
归属于少数股东的综合收益总额			

现金流量表

项目	2014年1-2月	2013年度	2012年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1,461,200.00	9,143,114.96	8,612,599.68
收到的税费返还	70,907.76	178,461.03	468,566.38
收到其他与经营活动有关的现金	108,354.00	1,608,214.92	868,250.23
经营活动现金流入小计	1,640,461.76	10,929,790.91	9,949,416.29
购买商品、接受劳务支付的现金	828,555.81	7,162,539.47	4,563,203.24
支付给职工以及为职工支付的现金	1,009,471.76	2,544,100.26	1,904,022.74
支付的各项税费	378,914.59	990,742.85	819,504.72
支付其他与经营活动有关的现金	275,539.58	2,674,945.32	2,424,910.63
经营活动现金流出小计	2,492,481.74	13,372,327.90	9,711,641.33
经营活动产生的现金流量净额	-852,019.98	-2,442,536.99	237,774.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	1,200,000.00	7,100,000.00	
取得投资收益收到的现金	9,198.90	30,706.01	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,250.00	
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	1,209,198.90	7,133,956.01	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		506,304.09	236,909.16

项目	2014年1-2月	2013年度	2012年度
投资支付的现金	1,000,000.00	10,800,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		11,306,304.09	236,909.16
投资活动产生的现金流量净额	209,198.90	-4,172,348.08	-236,909.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,510,000.00	3,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
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		10,000.00	1,360,000.00
筹资活动现金流入小计		4,520,000.00	4,860,000.00
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		750,000.00	1,560,000.00
筹资活动现金流出小计		750,000.00	1,560,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		3,770,000.00	3,300,000.00
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	642821.08	-2,844,885.07	3,300,865.80
加：期初现金及现金等价物余额	1002554.45	3,847,439.52	546,573.72

项目	2014 年 1-2 月	2013 年度	2012 年度
六、期末现金及现金等价物余额	359,733.37	1,002,554.45	3,847,439.52

股东权益变动表

2014年1-2月

项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	10,000,000.00	896,401.92	20,222.32	182,000.84		11,098,625.08	11,098,625.08	
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	10,000,000.00	896,401.92	20,222.32	182,000.84		11,098,625.08	11,098,625.08	
三、本期增减变动金额				98,526.20		98,526.20	98,526.20	
（一）净利润				98,526.20		98,526.20	98,526.20	
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计				98,526.20		98,526.20	98,526.20	
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								

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	10,000,000.00	896,401.92	20,222.32	280,527.04		11,197,151.28		11,197,151.28

股东权益变动表

2013 年度

项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	5,000,000.00		72,706.89	654,362.00		5,727,068.89		5,727,068.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	5,000,000.00		72,706.89	654,362.00		5,727,068.89		5,727,068.89
三、本期增减变动金额	5,000,000.00	896,401.92	-52,484.57	-472,361.16		5,371,556.19		5,371,556.19
（一）净利润				861,556.19		861,556.19		861,556.19
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计				861,556.19		861,556.19		861,556.19
（三）所有者投入和减少资本	4,510,000.00					4,510,000.00		4,510,000.00
1.所有者投入资本	4,510,000.00					4,510,000.00		4,510,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配			20,222.32	-20,222.32				
1.提取盈余公积			20,222.32	-20,222.32				
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转	490,000.00	896,401.92	-72,706.89	-1,313,695.03				
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								

3.盈余公积弥补亏损								
4.其他	490,000.00	896,401.92	-72,706.89	-1,313,695.03				
(六) 专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	10,000,000.00	896,401.92	20,222.32	182,000.84		11,098,625.08		11,098,625.08

股东权益变动表

2012 年度

项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	1,500,000.00		592.61	5,333.48		1,505,926.09	1,505,926.09	
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,500,000.00		592.61	5,333.48		1,505,926.09	1,505,926.09	
三、本期增减变动金额	3,500,000.00		72,114.28	649,028.52		4,221,142.80	4,221,142.80	
（一）净利润				721,142.80		721,142.80	721,142.80	
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计				721,142.80		721,142.80	721,142.80	
（三）所有者投入和减少资本	3,500,000.00					3,500,000.00	3,500,000.00	
1.所有者投入资本	3,500,000.00					3,500,000.00	3,500,000.00	
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配			72,114.28	-72,114.28				
1.提取盈余公积			72,114.28	-72,114.28				
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								

2.盈余公积转增资本								
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	5,000,000.00		72,706.89	654,362.00		5,727,068.89		5,727,068.89

二、审计意见

具有证券、期货业务资质的北京兴华会计师事务所有限责任公司（特殊普通合伙）对公司2014年2月28日、2013年12月31日、2012年12月31日的公司资产负债表，2014年1-2月、2013年度、2012年度的公司利润表、公司现金流量表、公司所有者权益变动表，以及财务报表附注进行了审计，并出具了编号为（2014）京会兴审字第50520001号标准无保留意见《审计报告》。

三、财务报表编制基础及合并范围变化情况

（一）财务报表编制基础

公司执行财政部于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、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。报告期内财务报表按照企业会计准则以持续经营为基础编制。

（二）合并范围

1、合并报表范围确认原则

公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。根据企业会计准则的规定，对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

四、主要会计政策和会计估计

（一）会计期间和记账本位币

公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止，公司记账本位币为人民币。

（二）计量属性

公司财务报表项目采用历史成本为计量属性，对于符合条件的项目，采用公允价值计量。

（三）现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（四）外币业务和外币报表折算

（1）外币交易折算

公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

（2）外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

（五）金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

（1）金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产的持有意图和持有能力。

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

b.应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

c.可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

d.持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

(2) 金融资产的确认和计量

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时结转公允价值变动损益。

b.可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

c.持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

d.应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

（3）金融资产转移

当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- a. 所转移金融资产的账面价值；
- b. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- a. 终止确认部分的账面价值；
- b. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(5) 金融负债

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量，其他金融负债按摊余成本计量。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，公司应当将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（六）应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

a. 单项金额重大的判断依据或金额标准

应收款项余额在50万元以上的款项

b. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

公司期末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，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，计提坏账准备，未发生减值包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

（2）按组合计提坏账准备应收款项

对单项测试后未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及（1）、（3）外的应收款项，按应收款项具有类似的信用风险特征，划分为若干组合，根据以前年度与之相同或类似的信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况确定各项组合的计提坏账准备的比例。

确定组合的依据	
组合 1	关联方组合
组合 2	账龄组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账准备

组合 2		账龄分析法
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
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）	3	3
1—2 年（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	30	30
3—4 年（含 4 年）	50	50
4—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账款

单项计提坏账准备的理由	指期末单项金额未达到上述（1）标准的，或依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的客户应收款项确认为组合风险较大的应收款项。
坏账准备的计提方法	期末对该组合的应收款项单独进行减值测试。如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，计提坏账准备，未发生减值包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

(七) 存货

(1) 存货的初始确认

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

- a. 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- b. 该存货的成本能够可靠地计量。

(2) 存货分类

存货分类为原材料、低值易耗品、库存商品、在产品等。

(3) 存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

a.外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

b.存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。

c.存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

d.应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。

e.投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

f.非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的存货以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入存货的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本，不确认损益。

g.债务重组取得债务人用以清偿债务的存货，按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让存货的公允价值之间的差额，计入当期损益。

h.同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其公允价值确定其入账价值。

i.企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

(4) 发出存货的计价方法

存货发出时按个别计价法计价。

(5) 存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

(6) 周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

周转材料（低值易耗品和包装物）按照使用次数分次计入成本费用；金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

(7) 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成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以一般销售价格为基础计算。

期末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；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，则合并计提存货跌价准备。

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。

（八）固定资产

（1）固定资产的初始确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

（2）固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

a. 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

b. 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

c. 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非

货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

d.以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

(3) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

(4) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	5	5	19.00
运输设备	4	5	23.75
电子设备	5	5	19.00
其他设备	3-5	5	31.66-19.00

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

(5) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司于资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

（6）固定资产的处置

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（7）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司将符合下列一项或数项标准的租赁认定为融资租赁：

a.在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

b.承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

c.即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

d.承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

e.租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为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。

（九）无形资产

（1）无形资产

A.无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

B.无形资产使用寿命及摊销

a.使用寿命有限的无形资产

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

软件使用费按预计使用年限平均摊销。

无形资产类别	估计使用年限
软件	10年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

b.使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命不确定的无形资产，每一会计期间对该无形资产比照公开市场价值，单独进行减值测试。

(2) 研究与开发支出

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- a.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；
- b.管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c.能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- d.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；
- e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

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。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十）收入

（1）销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；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，确认商品销售收入实现。对于合同明确约定验收条款的，按约定条款验收时确认收入，客户出具的验收报告，是公司确认收入的主要依据，公司在取得客户的验收报告时确认收入。

公司与客户签订的合同，一般包括软件、硬件和技术服务三部分内容，每个合同项目不具有通用性。合同大部分为针对不同客户的实际需求签定的定制合同，公司对用户的业务进行充分调查，并根据用户的实际需求根据合同提供软件、硬件产品及技术服务，且三部分是密不可分的，只有公司为客户调试安装完成，整体项目验收后，项目实施完成，具备确认收入的条件。合同一般都明确约定验收条款，公司按约定条款验收时确认收入，客户出具的项目验收报告，是公司确认收入的主要依据，公司在取得客户的验收报告时一并确认相关的软件、硬件产品收入和技术服务收入。

（2）提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

（3）让渡资产使用权

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

- a.利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- b.使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- c.出租物业收入：
 - ①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
 - ②履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；
 - ③出租开发产品成本能够可靠地计量。

（4）建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则合同成本在发生时作为费用，不确认收入。

（十一）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（十二）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，公司才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（十三）经营租赁与融资租赁

公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）融资租赁

在租赁期开始日,公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费。

(2) 经营租赁

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(十四) 持有待售资产

同时满足下列条件的固定资产、无形资产和其他非流动资产划分为持有待售资产:一是公司已经就处置该非流动资产作出决议;二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;三是该项转让将在一年内完成。持有待售资产不计提折旧或进行摊销,按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。公允价值减去处置费用的净额低于原账面价值的金额,作为资产减值损失计入当期损益。

(十五) 职工薪酬

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

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

(十六) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司不存在会计政策、会计估计变更。

(十七) 前期差错更正

本报告期公司不存在前期会计差错更正。

五、财务指标分析

（一）财务状况分析

1、资产分析

项目	2014年2月28日	2013年12月31日	2012年12月31日
应收账款	5,711,564.96	5,338,728.26	4,402,666.37
存货	1,015,169.75	1,131,576.46	1,305,362.24
其他流动资产	3,500,000.00	3,700,000.00	0.00
流动资产	11,021,432.88	11,551,072.27	10,096,101.77
固定资产	688,068.80	742,748.58	541,717.15
资产总额	12,009,209.11	12,575,635.13	10,940,946.68

如上表所述，报告期内公司资产总额呈逐年递增的趋势，主要由于企业收入及经营规模扩大，应收账款随之增加所致。

报告期内，科明数码技术股份有限公司收入不断上升，导致公司应收账款项目大幅增加。另2013年，公司收到股东增资款并将尚未投入生产经营用部分购买理财产品，导致公司其他流动资产大幅增加。

（2）负债分析

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
应付账款	134,432.00	144,347.00	227,500.00
预收款项	560,000.00	327,000.00	4,007,650.00
应交税费	117,625.83	255,663.05	88,727.79
其他应付款	0.00	0.00	740,000.00
其他流动负债	0.00	300,000.00	150,000.00
负债总额	812,057.83	1,477,010.05	5,213,877.79

如上表所述，报告期内公司负债总额在2012年年末较高，主要由于2012年年末科明数码技术股份有限公司收到蒙阴国家钻石公园项目一期启动资金，企业因尚未开始项目将其计入预收款项。

(二) 偿债能力分析

项目	2014年2月28日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产负债率(母公司口径)	7%	12%	48%
流动比率(倍)	13.57	7.82	1.94
速动比率(倍)	12.00	6.97	1.59

报告期内，公司资产负债率维持在较为合理的水平，呈逐年下降态势。主要是由于企业股东于2012年及2013年分别增资3,500,000.00及4,510,000.00元，导致企业资产负债率下降。

报告期内，公司流动比率和速动比率均维持在较高水平且相对较为稳定。2013年企业流动比率及速动比率上升较大，主要是由于企业股东增资，导致流动资产及速动资产增加。2014年企业流动比率及速动比率上升主要是由于企业发放年度奖金后导致流动负债下降。

(三) 营运能力分析

项目	2014年1-2月	2013年度	2012年度
应收账款周转率(次)	1.59	2.57	1.82
存货周转率(次)	4.81	6.58	4.03

1、应收账款周转率分析

报告期内，公司应收账款周转率较低，主要是由于企业属于软件设计安装服务企业，同时承接业务大部分为政府项目，回款周期较长，因此造成公司应收账款周转率偏低。其中2014年应收账款周转率下降主要是由于春节来临，大部分项目因节假日暂停，导致尚未完成安装收入下降，而前期回款尚未收回，导致应收账款周转率下降。

2、存货周转率分析

报告期内，公司存货周转率在2012年底较低，2013年度较高，2014年有所下降，其主要原因是2012年来，企业在虚拟现实技术方面不断取得突破，市场

口碑及在大型客户中的知名度不断上升，因此自 2012 年开始承接大型展示展览提升工程的大型订单。由于大型工程中需要的硬件材料增加，以及软件复杂度增加，导致企业在制软件及硬件备货增长较快，因此存货余额在当年快速增加导致存货周转率较低。企业自 2013 年开始加强库存管理，对新承接订单优先使用上年库存，因此在收入上升的同时维持了较低库存，存货周转率下降较大。企业 2014 年年初由于春节休假业务量降低，营业收入及营业成本均略有所下降，企业为准备节后后续大型订单保持了一定备库存货，因此存货余额有变化较小。导致存货周转率下降。

(四) 盈利能力分析

项目	2014 年 1-2 月	2013 年度	2012 年度
毛利率	41%	36%	47%
净资产收益率	0.88%	11.19%	38.64%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	-1.40%	5.28%	18.47%
基本每股收益	0.01	0.13	0.48
稀释每股收益	0.01	0.13	0.48

如上表所述，报告期内，公司毛利率稳定且维持在较高的水平，公司具有稳定的盈利能力。2013 年度公司的毛利率略有下降，主要是由于承接的蒙阴钻石馆工程包含部分装修劳务，该部分其他业务收入的毛利率较低。

2013 年度及 2014 年度，公司净资产收益率、每股收益较 2012 年度均有所下降，其主要原因是随着公司在 2013 年进行了增资扩股，公司净资产规模扩大，因此净资产收益率下降。

(五) 获取现金能力分析

项目	2014 年 1-2 月	2013 年度	2012 年度
经营活动产生的现金流量净额	-852,019.98	-2,442,536.99	237,774.96
投资活动产生的现金流量净额	209,198.90	-4,172,348.08	-236,909.16
筹资活动产生的现金流量净额	-	3,770,000.00	3,300,000.00

1、经营活动

2013 年公司经营活动现金流量为负数的主要原因是由于根据公司的采购模式，一般都在货物运抵规定地点后即支付采购款项，而根据公司销售模式，在项目进行中一般分阶段收款，因此公司在开始启动承接蒙阴钻石馆等大型项目后，存在需要提前垫资部分款项的赊销情况。2014 年 1-2 月公司经营活动现金流为负的主要原因是由于支付了上年度计提的年度奖金，以及确认了前期已经收到的计入递延收益的政府补助。

2、投资活动

公司投资活动产生现金净流出主要为根据生产经营需要购买的固定资产及投资理财产品所产生的现金流出。

3、筹资活动

2013 年及 2012 年度，公司筹资活动产生现金净流入主要为公司收到的投资款以及扣除归还以前年度拆借款项后的净流入。

六、主要税项

(一) 主要税项

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应纳增值税、应纳营业税	7%
教育费附加	应纳增值税、应纳营业税	3%
地方教育费附加	应纳增值税、应纳营业税	2%
地方水利建设基金	应纳增值税、应纳营业税	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 税收优惠情况

1、增值税：本公司为增值税一般纳税人，本公司软件产品收入适用税率为17%，根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税【2011】100号)规定，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。

2、营业税：本公司技术服务收入适用税率为5%，根据财政部、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，实现产业化的决定>有关税收问题的通知》(财税字【1999】273号)规定，对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。

3、企业所得税：

2013年12月11日，山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》，认定公司为高新技术企业，证书编号为GR201337000319，有效期自颁发之日起三年。

根据2008年1月1日起实施的新《企业所得税法》第二十八的规定，国家对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。因此公司自2013年12月31日起适用15%税率。公司报告期年度中2012年适用25%税率，2013年及2014年1-2月适用15%税率。

七、营业收入情况

(一) 主营业务收入占营业收入比例

项目	2014年1-2月		2013年度		2012年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
主营业务收入	1,468,179.51	100	8,837,092.79	71	5,691,156.86	94
其他业务收入	-	0	3,681,487.00	29	335,800.00	6

合计	1,468,179.51	100	12,518,579.79	100	6,026,956.86	100
----	--------------	-----	---------------	-----	--------------	-----

报告期内，公司营业收入主要来源于主营业务，公司主营业务较为突出。公司的其他业务收入主要为虚拟现实技术咨询费收入及多媒体展示产品相关的装饰劳务收入。

(二) 主营业务收入结构

报告期内，公司对外销售主要为多媒体展示产品及数字化教学系统。公司具体收入确认原则详见本说明书“第五节公司财务”之“四、主要会计政策和会计估计”之“(二) 收入确认原则及方式”。

报告期内，公司销售收入分为软件销售收入和硬件销售收入，具体收入结构如下表：

项目	2014 年 1-2 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
软件产品	675,299.17	46.00	4,292,911.14	48.58	3,159,906.12	55.52
硬件产品	792,880.34	54.00	4,544,181.65	51.42	2,531,250.74	44.48
合计	1,468,179.51	100.00	8,837,092.79	100.00	5,691,156.86	100.00

如上表所述，2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-2 月公司软件收入及硬件销售收入结构基本稳定，软件、硬件销售收入占主营业务收入的分别约为 50%、50%。

(三) 主营业务收入变动趋势及原因

公司近年在技术方面不断加大研发投入，开发了诸如裸眼 3D 显示等高科技技术，提高公司产品技术含量，优化了产品展示布展效果，培育新的收入增长点。在营销方面公司在传统销售方式的基础上，拓展新的销售渠道，采用展会，互联网等营销方式扩大公司产品知名度，提高了产品市场占有率。

（四）毛利率波动情况

报告期内，公司业务毛利率情况如下：

毛利率	2014年1-2月	2013年度	2012年度
主营业务收入（%）	41	44	48
其中：软件销售（%）	76	78	78
硬件销售（%）	12	13	11

如上表所述，2014年度1-2月、2013年度及2012年度，公司主营业务毛利率分别为41%、44%及48%，毛利率相对稳中有降，主要原因是由于随着企业承接的订单规模及金额增大，其中使用的硬件产品的价值上升，导致硬件收入占比逐渐上升。公司硬件产品的销售毛利分别为12.29%、13.31%、10.74%。由于硬件产品毛利相对软件产品较低，因此导致公司主营业务毛利率略有下降。

八、主要费用及变动情况

项目	2014年1-2月	2013年度	2012年度
销售费用	159,758.00	1,258,656.03	1,385,165.03
管理费用	547,695.03	2,580,471.66	1,444,721.67
财务费用	96.00	-5,149.82	-1,669.73
销售费用占营业收入比重	10.88%	10.05%	22.98%
管理费用占营业收入比重	37.30%	20.61%	23.97%
财务费用占营业收入比重	0.01%	-0.04%	-0.03%
期间费用占营业收入比重	48.19%	30.63%	46.93%

（一）销售费用

报告期内，其主要为折旧费用、人工费用、广告费及差旅交通费四项。2012年度、2013年度及2014年1-2月，上述四项费用占销售费用比例分别为61%、79%、87%。

2013 年度，公司销售费用较 2012 年度下降 9%，主要原因为 2012 年公司为扩展业务，竞标大型订单，投入在广告费及业务招待费的费用支出较大。2013 年公司业务逐渐步入成熟，因此销售费用的支出略有下降。

2014 年 1-2 月，公司销售费用呈小幅下降趋势，主要是公司年初春节期间业务量较小，支付相关销售业务费用较低。

(二) 管理费用

报告期内，公司管理费用主要为研究与开发费、人工费用、办公费、咨询费四项。2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-2 月，上述四项费用占管理费用比例分别为 93%、94%、94%。

报告期内，公司管理费用呈增长趋势。2013 年度，由于产品销售价格增长较大使得营业收入增加，导致管理费用占营业收入的比重下降，2014 年 1-2 月期间由于发放了春节福利，导致管理费用略有上升。

报告期内，公司研发投入情况如下：

年份	研究开发费用（元）	营业收入（元）	比重
2014年1-2月	445,391.75	1,468,179.51	30%
2013年度	1,904,568.56	12,518,579.79	15%
2012年度	859,374.30	6,026,956.86	14%

(三) 财务费用

报告期内，公司财务费用主要为银行存款利息收入及手续费支出。

九、重大投资收益

报告期内，公司不存在重大投资收益。

十、非经常损益

(一) 非经常损益明细

项目	2014 年 1-2 月	2013 年度	2012 年度
1、非流动性资产处置损益	0.00	-245.30	0.00

项目	2014年1-2月	2013年度	2012年度
2、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）	300,000.00	550,000.00	500,000.00
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.00	-15,000.00	1,770.18
减：所得税影响额	45,000.00	80,213.21	125,442.55
少数股东权益影响额(税后)	0.00	0.00	0.00
扣除所得税及少数股东权益影响后的非经常性损益	255,000.00	454,541.49	376,327.63

2013年度的营业外支出，主要为对员工离职时候的劳动纠纷补偿款项，金额共计15,000元。

公司政府补贴主要为政府专项资金补贴、财政贴息。报告期内，公司政府补助情况详见下表：

项目	2014年1-2月	2013年度	2012年度
文化事业建设费补助	0.00	0.00	500,000.00
中小企业发展专项资金	0.00	150,000.00	0.00
信息产业发展专项资金	300,000.00	300,000.00	0.00
科技发展计划项目资金	0.00	100,000.00	0.00
合计	300,000.00	550,000.00	500,000.00

（二）非经常损益对经营成果的影响

项目	2014年1-2月	2013年度	2012年度
非经营性损益对利润总额的影响数	255,000.00	454,541.49	376,327.63
利润总额	116,656.96	1,036,232.60	809,291.88
非经常性损益占利润总额的比重（%）	219	44	47

如上表所述，报告期内公司非经常性损益占利润总额的比重较高，政府补贴对公司盈利能力存在重大影响。

十一、主要资产

(一) 货币资金

项目	2014年2月28日	2013年12月31日	2012年12月31日
现金	24,197.83	11,378.88	31,579.52
银行存款	335,535.54	991,175.57	3,815,860.00
其他货币资金			
合计	359,733.37	1,002,554.45	3,847,439.52

公司货币资金 2014 年 2 月 28 日较 2013 年 12 月 31 日减少 64.28 万元，减少比例为 64.12%，减少原因主要是发放 2013 年度的职工奖金所致；货币资金 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日减少 284.49 万元，减少比例为 73.94%，减少原因主要是公司 2013 年购买银行理财产品所致。

(二) 应收票据

项目	2014年2月28日	2013年12月31日	2012年12月31日
银行承兑汇票	50,000.00	80,000.00	
合计	50,000.00	80,000.00	

(三) 应收账款

1、账龄分析

账龄	2014年2月28日		2013年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1年以内	5,443,483.00	163,304.49	4,860,363.00	145,810.89
1至2年	86,450.00	8,645.00	259,223.50	25,922.35
2至3年	109,223.50	32,767.05	554,250.00	166,275.00
3至4年	554,250.00	277,125.00		
4至5年			14,500.00	11,600.00

账龄	2014年2月28日		2013年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
5年以上	14,500.00	14,500.00		
合计	6,207,906.50	496,341.54	5,688,336.50	349,608.24

账龄	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1年以内	4,860,363.00	145,810.89	4,017,104.51	120,513.14
1至2年	259,223.50	25,922.35	554,250.00	55,425.00
2至3年	554,250.00	166,275.00		
3至4年			14,500.00	7,250.00
4至5年	14,500.00	11,600.00		
5年以上				
合计	5,688,336.50	349,608.24	4,585,854.51	183,188.14

2012年末、2013年末、2014年2月末，公司应收账款账龄1年以内的比例分别为87.60%、85.44%、87.69%，应收账款增加主要由当年新开发客户形成。总体回收情况良好。截止2014年2月28日，公司应收账款原值较2013年12月31日增加51.95万元、增加比例为9.13%。2013年12月31日，公司应收账款较2012年12月31日增加110.25万元、增长比例为24.04%，主要原因是近年公司产品知名度提升，经营业绩增加，收入规模上升导致。

公司三年以上未收回的应收账款主要为应收山东百特展览工程有限公司之项目款项，该项目最终业主为山东能源集团（国有企业），山东百特展览展示有限公司为该项目总承包商，公司是该项目多媒体展厅部分的分包商。由于业主方山东能源集团正在对项目进行第二轮审计，因此暂未支付总承包商山东百特所欠款项，因此山东百特尚未支付公司该款项。

2、报告期各期末，应收账款中无应收持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项。

3、报告期各期末，应收账款前五名单位如下：

单位名称	2014年2月28日 余额	占应收账款总 额比例（%）	账龄	款项性质
蒙阴盛泰建设有限公司	2,378,000.00	38.31	1年以内	货款
山东东蒙企业集团公司	1,100,000.00	17.72	1年以内	货款
济南市槐荫区人民检察院	623,000.00	10.04	1年以内	货款
山东百特展览工程有限公司	540,000.00	8.70	3-4年	货款
山东新华医疗器械股份有限公司	416,250.00	6.71	1年以内	货款
合计	5,057,250.00	81.46		

单位名称	2013年12月31 日余额	占应收账款总 额比例（%）	账龄	款项性质
蒙阴盛泰建设有限公司	2,378,000.00	41.80	1年以内	货款
山东东蒙企业集团	1,300,000.00	22.85	1年以内	货款
山东百特展览工程有限公司	540,000.00	9.49	2-3年	货款
北京天图设计工程有限公司	368,456.00	6.48	1年以内	货款
中石化胜利油田分公司孤岛采油厂	260,000.00	4.57	1年以内	货款
合计	4,846,456.00	85.20		

单位名称	2012年12月31 日余额	占应收账款总 额比例（%）	账龄	款项性质
山东银座置业有限公司	2,761,100.01	60.21	1年以内	货款

单位名称	2012年12月31日余额	占应收账款总额比例(%)	账龄	款项性质
山东百特展览工程有限公司	551,930.00	12.04	1-2年	货款
古贝春集团销售公司	543,571.00	11.85	1年以内	货款
山东理工学院	385,233.50	8.40	1年以内	货款
临沂国土资源局	77,900.00	1.70	1年以内	货款
合计	4,319,734.51	94.20		

(四) 其他应收款

1、账龄分析

账龄	2014年2月28日		2013年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1年以内	74,396.70	2,231.90	168,646.50	5,059.40
1至2年	50,000.00	5,000.00	5,000.00	500.00
2至3年	5,000.00	1,500.00	4,600.00	1,380.00
3至4年	4,600.00	2,300.00		
4至5年				
5年以上				
合计	133,996.70	11,031.90	178,246.50	6,939.40

账龄	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1年以内	168,646.50	5,059.40	41,902.84	1,257.09
1至2年	5,000.00	500.00	12,000.00	1,200.00
2至3年	4,600.00	1,380.00		
3至4年				
4至5年				
合计	178,246.50	6,939.40	53,902.84	2,457.09

2、报告期各期末，其他应收款中无持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联单位所欠款项。

3、报告期各期末，其他应收款前五名单位如下：

单位名称	2014年2月28日余额	占应收账款总额比例（%）	账龄	款项性质
合肥金诺数码科技股份有限公司	33,000.00	24.63	1年内	投标保证金
山东信一项目管理有限公司潍坊分公司	30,000.00	22.39	1-2年	投标保证金
卢晓龙	30,000.00	22.39	1年内	职工备用金
潍坊市集中支付中心	20,000.00	14.93	1-2年	投标保证金
代垫职工社保	11,396.70	8.51	1年内	垫款
合计	124,396.70	92.84		

单位名称	2013年12月31日余额	占应收账款总额比例（%）	账龄	款项性质
山东信一项目管理有限公司潍坊分公司	75,000.00	42.08	1年以内	投标保证金
卢晓龙	60,000.00	33.66	1年以内	职工备用金
潍坊市集中支付中心	20,000.00	11.22	1年以内	投标保证金
代垫职工社保	10,552.50	5.92	1年以内	垫款
无锡弈飞科技有限公司	5,000.00	2.81	1-2年	投标保证金
合计	170,552.50	95.68		

单位名称	2012年12月31日余额	占应收账款总额比例（%）	账龄	款项性质
加油站充值卡	11,640.00	21.59	1年以内	垫付油款

山东工会管理干部学院	10,000.00	18.55	1年以内	投标保证金
济南市政府采购中心	10,000.00	18.55	1年以内	投标保证金
山东省级机关政府采购中心	7,400.00	13.73	1-2年	投标保证金
代垫职工个人保险	5,262.84	9.76	1年以内	垫款
合计	44,302.84	82.19		

4、公司 2012 年末其他应收款金额较小，2013 年末较 2012 年末增加 12.43 万元、增加比例为 230.68%，主要原因是随着公司投标项目的增加，公司需缴纳的投标保证金及项目备用金的余额增长。截止 2014 年 2 月 28 日，随着山东信一项目管理有限公司潍坊分公司退回投标保证金 3.00 万元，职工卢晓龙返还项目备用金 3.00 万元，公司其他应收款较 2013 年 12 月 31 日减少 4.42 万元，减少比例为 24.83%。

(五) 预付账款

1、账龄分析

账龄	2014 年 2 月 28 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内	262,000.00	126,906.00	485,500.00
合计	262,000.00	126,906.00	485,500.00

截止 2014 年 2 月 28 日，公司预付账款较 2013 年 12 月 31 日增加 13.51 万元、增加比例为 106.45%，主要原因是公司 2014 年 2 月预付关于枣庄月亮湾湿地项目的采购款 25.00 万元。

2013 年 12 月 31 日，公司预付账款较 2012 年 12 月 31 日减少 35.86 万元、减少比例为 73.86%，主要原因是公司 2012 年底为启动大型项目，预付一批投影机设备款项，该批设备 2013 年均已入账因此 2013 年预付账款下降较大。

2、报告期各期末，预付账款中无应收持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方单位所欠款项。

3、报告期各期末，预付账款前五名单位如下：

单位名称	2014年2月28 日余额	占预付账款总 额比例(%)	账龄	款项性质
济南拓之源展览展示有限公司	250,000.00	95.42	1年内	采购款
北京东红兴业科技有限公司	6,000.00	2.29	1年内	采购款
中石化山东分公司	6,000.00	2.29	1年内	油款
合计	262,000.00	100.00		

单位名称	2013年12月31 日余额	占应收账款总 额比例(%)	账龄	款项性质
深圳赫康盛科技有限公司	43,996.00	34.67	1年以内	采购款
山东富润柏嘉商贸有限公司	30,150.00	23.76	1年以内	采购款
山东齐信招标有限公司潍坊分公司	16,450.00	12.96	1年以内	采购款
济南盛阳企业策划有限公司	15,750.00	12.41	1年以内	采购款
中石化山东济南分公司	6,000.00	4.73	1年以内	油款
合计	112,346.00	88.53		

单位名称	2012年12月31 日余额	占应收账款总 额比例(%)	账龄	款项性质
济南荟宝信息技术有限公司	391,300.00	80.60	1年以内	采购款
厦门凤凰创壹软件有限公司	72,000.00	14.83	1年以内	采购款
河北康迪视听设备制造有限公司	8,700.00	1.79	1年以内	采购款
北京利博蒙科技有限公司	8,500.00	1.75	1年以内	采购款
广东博士科技有限公司济南分公司	5,000.00	1.03	1年以内	采购款

单位名称	2012年12月31日余额	占应收账款总额比例(%)	账龄	款项性质
合计	485,500.00	100.00		

(六) 存货

1、存货结构

项目	2014年2月28日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
原材料	79,425.47	7.82	84,912.65	7.50	23,931.62	1.83
在产品	935,744.28	92.18	1,046,663.81	92.50	1,281,430.62	98.17
合计	1,015,169.75	100.00	1,131,576.46	100.00	1,305,362.24	100.00

如上表所述，截止 2013 年 12 月 31 日公司原材料占存货比例由 2012 年 12 月 31 日的 1.83% 上升到 7.50%，主要原因是公司 2013 年为应对大型订单增加，相应增加了标准化虚拟软件等原材料的储备。各报告期末，公司在产品余额逐年降低，但变动额不大，原因是公司逐年提高了库存管理能力。公司没有库存商品，主要由于公司在项目现场为客户进行虚拟设备软硬件的组装及调试，对于尚未验收成品发生的成本计入在产品，验收后在确认销售的同时直接转入营业成本。

2、报告期各期末，公司存货不存在减值情况。

(七) 固定资产

1、固定资产变动情况

项目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年2月28日
一、原价合计	1,728,772.07			1,728,772.07
机器设备	1,300.00			1,300.00
电子设备	789,798.63			789,798.63
运输设备	844,673.44			844,673.44
其他	93,000.00			93,000.00
二、累计折旧合计	986,023.49	54,679.78		1,040,703.27
机器设备	1,272.00			1,272.00
电子设备	233,186.05	29,336.24		262,522.29
运输设备	673,350.98	23,767.54		697,118.52
其他	78,214.46	1,576.00		79,790.46
三、固定资产减值准备				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
其他				
四、固定资产账面价值	742,748.58			688,068.80
机器设备	28.00			28.00
电子设备	556,612.58			527,276.34
运输设备	171,322.46			147,554.92
其他	14,785.54			13,209.54

项目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
一、原价合计	1,395,610.06	464,013.31	130,851.30	1,728,772.07
机器设备	1,300.00			1,300.00

项目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
电子设备	456,636.62	464,013.31	130,851.30	789,798.63
运输设备	844,673.44			844,673.44
其他	93,000.00			93,000.00
二、累计折旧合计	853,892.91	259,486.58	127,356.00	986,023.49
机器设备	1,272.00			1,272.00
电子设备	254,735.21	105,806.84	127,356.00	233,186.05
运输设备	529,127.24	144,223.74		673,350.98
其他	68,758.46	9,456.00		78,214.46
三、固定资产减值准备				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
其他				
四、固定资产账面价值	541,717.15			742,748.58
机器设备	28.00			28.00
电子设备	201,901.41			556,612.58
运输设备	315,546.20			171,322.46
其他	24,241.54			14,785.54

项目	2012年1月1日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
一、原价合计	1,236,906.03			1,395,610.06
机器设备	1,300.00			1,300.00
电子设备	375,743.59	80,893.03		456,636.62

项目	2012年1月1日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
运输设备	766,862.44	77,811.00		844,673.44
其他	93,000.00			93,000.00
二、累计折旧合计	620,193.97	233,698.94	0.00	853,892.91
机器设备	1,272.00			1,272.00
电子设备	116,389.97	138,345.24		254,735.21
运输设备	444,892.04	84,235.20		529,127.24
其他	57,639.96	11,118.50		68,758.46
三、固定资产减值准备				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
其他				
四、固定资产账面价值	616,712.06			541,717.15
机器设备	28.00			28.00
电子设备	259,353.62			201,901.41
运输设备	321,970.40			315,546.20
其他	35,360.04			24,241.54

2、固定资产折旧方法

报告期内，公司固定资产折旧方法详见本说明书“第四节公司财务”之“四、主要会计政策和会计估计”之“（九）固定资产”。

3、报告期各期末，公司固定资产不存在减值的情况，故未计提固定资产减值准备。报告期各期末，公司无暂时闲置、拟处置的固定资产。

(八) 在建工程

报告期各期末，公司无在建工程。

(九) 无形资产

1、无形资产变动情况

项目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年2月28日
一、账面原值	283,844.16			283,844.16
软件	283,844.16			283,844.16
二、累计摊销额	55,512.03	4,730.72		60,242.75
软件	55,512.03	4,730.72		60,242.75
三、减值准备				
软件				
四、无形资产账面价值	228,332.13			223,601.41
软件	228,332.13			223,601.41

项目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
一、账面原值	283,844.16			283,844.16
软件	283,844.16			283,844.16
二、累计摊销额	27,127.71	28,384.32		55,512.03
软件	27,127.71	28,384.32		55,512.03
三、减值准备				
软件				
四、无形资产账面价值	256,716.45			228,332.13
软件	256,716.45			228,332.13

项目	2012年1月1日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
一、账面原值	205,639.03	78,205.13		283,844.16
软件	205,639.03	78,205.13		283,844.16
二、累计摊销额	2,653.65	24,474.06		27,127.71
软件	2,653.65	24,474.06		27,127.71
三、减值准备				
软件				
四、无形资产账面价值	202,985.38			256,716.45
软件	202,985.38			256,716.45

公司无形资产为飞天 iebook 超级精灵电子杂志制作系统 V2.8、融合制作软件、MAYABDSP—2013 软件等计算机软件。

2、主要无形资产的取得方式、初始金额、摊销方法、摊销年限、最近一期末的摊余价值及剩余摊销年限

资产名称	取得方式	初始金额	残值率 (%)	摊销期限	累计摊销	摊余价值	剩余摊销年限
飞天 iebook 超级精灵电子杂志制作系统 V2.8	外购	5,641.03		10 年	2,209.00	3,432.03	6.08
融合制作软件	外购	199,998.00		10 年	44,999.55	154,998.45	7.75
MAYABDSP—2013 软件	外购	78,205.13		10 年	13,034.20	65,170.93	8.33

3、无形资产摊销方法

报告期内，公司无形资产摊销方法详见本说明书“第四节公司财务”之“四、主要会计政策和会计估计”之“（十二）无形资产”。

4、公司期末无形资产不存在减值的情况，故未计提无形资产减值准备。

(十) 主要资产减值准备计提依据与实际计提情况

1、主要资产减值准备计提依据

报告期内，公司主要资产减值准备计提依据详见本说明书“第四节公司财务”之“四、主要会计政策和会计估计”。

2、资产减值准备实际计提情况

项目	2014 年 1-2 月	2013 年度	2012 年度
坏账准备	150,825.80	170,902.41	96,939.64
合计	150,825.80	170,902.41	96,939.64

十二、主要负债

(一) 短期借款

公司各报告期内无短期借款。

(二) 应付账款

1、账龄分析

账龄	2014 年 2 月 28 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内	134,432.00	144,347.00	227,500.00
1-2 年			
2-3 年			
3 年以上			
合计	134,432.00	144,347.00	227,500.00

2、报告期各期末，应付账款中无应付持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3、报告期各期末，应付账款前五名单位如下：

单位名称	2014 年 2 月 28 日 余额	占应付账款总 额比例（%）	账龄	款项性质

单位名称	2014年2月28日 余额	占应付账款总 额比例 (%)	账龄	款项性质
刘凤	50,000.00	37.19	1年以内	货款
潍坊艺美光电有限公司	44,300.00	32.95	1年以内	货款
济南拓维建筑设计咨询有限公 司	27,000.00	20.08	1年以内	货款
沈阳市东陵区秀展电子经营部	6,848.00	5.09	1年以内	货款
济南明惠商贸有限公司	4,799.00	3.57	1年以内	货款
合计	132,947.00	98.90		

单位名称	2013年12月31 日余额	占应付账款总 额比例 (%)	账龄	款项性质
刘凤	50,000.00	34.64	1年以内	货款
潍坊艺美光电有限公司	44,300.00	30.69	1年以内	货款
槐荫庆源工程队	30,000.00	20.78	1年以内	货款
北京新标艺投影科技有限公 司	8,400.00	5.82	1年以内	货款
沈阳市东陵区秀展电子经营 部	6,848.00	4.74	1年以内	货款
合计	139,548.00	96.68		

单位名称	2012年12月31 日余额	占应付账款总 额比例 (%)	账龄	款项性质
北京新标艺投影科技有限 公司	219,920.00	96.67	1年以内	货款
济南维达盛世有限公司	7,580.00	3.33	1年以内	货款
合计	227,500.00	100.00		

(三) 其他应付款

1、账龄分析

账龄	2014年2月28日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内			740,000.00
合计			740,000.00

2、报告期各期末，其他应付款中不含应付持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东及其他关联方单位款项，其他各期末情况详见本说明书“第四节公司财务”之“十四、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来”之“（三）关联放往来”。

3、报告期各期末，其他应付款前五名单位如下：

单位名称	2012年12月31日 余额	占其他应付款 总额比例（%）	账龄	款项性质
陈清奎	610,000.00	82.43	1年以内	资金拆借
刘凤	100,000.00	13.51	1年以内	资金拆借
邵满国	30,000.00	4.05	1年以内	保证金
合计	740,000.00	100		

借款人陈清奎为公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理；借款人刘凤与邵满国为供应商，与公司不存在关联关系。上述借款均未签署借款协议、均未约定利息以及偿还期限，截止申报日前已经全部清偿。

(四) 预收账款

1、账龄分析

账龄	2014年2月28日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	560,000.00	327,000.00	4,007,650.00
合计	560,000.00	327,000.00	4,007,650.00

2014年2月底余额较2013年末增加23.30万元，主要是公司于2014年2月收到项目预付款较大。2013年末余额较2012年末减少368.07万元，由于公司

于 2012 年收到蒙阴盛泰建设有限公司关于山东沂蒙钻石国家矿山公园项目的预付款 400.00 万元，此项目合同金额相对较高，且预付比例较高。

2、报告期各期末，预收账款中无预收持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3、报告期各期末，预收账款前五名单位如下：

单位名称	2014 年 2 月 28 日 余额	占预收账款总 额比例（%）	账龄	款项性质
枣庄市山亭区城头镇人民政府	500,000.00	89.29	1 年以内	货款
山东新丞华展览有限公司	60,000.00	10.71	1 年以内	货款
合计	560,000.00	100.00		

单位名称	2013 年 12 月 31 日 余额	占预收账款总 额比例（%）	账龄	款项性质
济南市槐荫区人民检察院	267,000.00	81.65	1 年以内	货款
山东新丞华展览有限公司	60,000.00	18.35	1 年以内	货款
合计	327,000.00	100.00		

单位名称	2012 年 12 月 31 日 余额	占预收账款总 额比例（%）	账龄	款项性质
蒙阴盛泰建设有限公司	4,000,000.00	99.81	1 年以内	货款
山东永华机械有限公司	7,200.00	0.18	1 年以内	货款
泰安岳首筑路机械有限公司	450.00	0.01	1 年以内	货款
合计	4,007,650.00	100.00		

（五）应交税费

项目	2014 年 2 月 28 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
增值税	117,605.64	243,449.25	73,808.54
营业税	-6,094.65	-19,745.81	5,227.53

项目	2014年2月28日	2013年12月31日	2012年12月31日
城建税	3,114.46	17,041.45	5,166.60
教育费附加	1,334.76	7,303.48	2,214.26
地方教育附加	889.84	4,868.99	1,476.17
企业所得税	444.92	2,434.49	738.09
个人所得税	330.86	311.20	96.60
合计	117,625.83	255,663.05	88,727.79

(六) 应付职工薪酬

项目	2014年2月28日	2013年12月31日	2012年12月31日
工资		450,000.00	
社会保险费			
住房公积金			
工会经费			
职工教育经费			
合计		450,000.00	

(七) 应付股利

各报告期末，公司无应付股利。

(八) 一年内到期的非流动负债

项目	2014年2月28日	2013年12月31日	2012年12月31日
递延收益		300,000.00	150,000.00
合计		300,000.00	150,000.00

2013年12月31日递延收益为公司机床装备虚拟培训系统获得山东省省级信息产业发展专项资金30.00万元。2012年12月31日递延收益为公司基于互联网3D展示系统的云计算平台项目获得中小企业发展专项资金15.00万元。

(九) 长期借款

各报告期末，公司无长期借款。

十三、股东权益情况

(一) 实收资本（或股本）

股东名称或姓名	2014年2月28日	2013年12月31日	2012年12月31日
陈清奎	2,297,602.00	2,297,602.00	1,800,000.00
刘道君	2,444,805.00	2,444,805.00	1,200,000.00
陈烁	1,051,499.00	1,051,499.00	1,000,000.00
张国强	2,103,047.00	2,103,047.00	1,000,000.00
济南三迪广告有限公司	2,103,047.00	2,103,047.00	
合计	10,000,000.00	10,000,000.00	5,000,000.00

2013年10月，公司以截至2013年9月30日经审计的净资产折股整体变更为股份公司。详见本说明书“第一节公司概况”之“五、公司股本形成及变化情况”。

(二) 资本公积

项目	2014年2月28日	2013年12月31日	2012年12月31日
资本溢价	0.00	0.00	0.00
其他资本公积	896,401.92	896,401.92	0.00
合计	896,401.92	896,401.92	0.00

2013年11月8日，有限公司股东会审议通过《公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司的方案》，发起人同意按科明有限截止2013年9月30日经北京兴华会计师事务所有限责任公司于2013年10月22日出具的“（2013）京会兴审字第12120010号”《审计报告》审计的净资产10,896,401.92元（其中：实收资本9,510,000.00元、盈余公积72,706.89元、未分配利润1,313,695.03元）按1:0.9177的折股比例采取整体变更发起设立股份公司，折股后公司股本总额为人民币10,000,000.00元，各股东持股比例保持不变，折合股份的每股面值为人民币1元，净资产折股后剩余部分896,401.92元计入资本公积。

(三) 盈余公积

项目	2014年2月28日	2013年12月31日	2012年12月31日
法定盈余公积	20,222.32	20,222.32	72,706.89
合计	20,222.32	20,222.32	72,706.89

(四) 未分配利润

项目	2014年2月28日	2013年12月31日	2012年12月31日
年初未分配利润	182,000.84	654,362.00	5,333.48
加：本期净利润	98,526.20	861,556.19	721,142.80
减：提取法定盈余公积		20,222.32	72,114.28
分配股东股利			
股东权益内部结转		1,313,695.03	
年末未分配利润	280,527.04	182,000.84	654,362.00

十四、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

(一) 关联方及关联关系

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
陈清奎	控股股东、实际控制人、董事长、总经理
刘道君	控股股东、实际控制人、董事、董事会秘书

2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
济南三迪广告有限公司	股东、同一控股股东控制的企业
张国强	股东、董事
陈烁	股东、监事会主席
胡冠标	董事
李晓东	董事

关联方名称	与公司关系
李学东	监事
刘海	监事
陈万顺	副总经理
孔令富	副总经理
李平	副总经理
杨兴起	财务总监
山东三强建设咨询有限公司	董事张国强担任董事长、总经理并持有 33% 股权的企业

(二) 关联交易

2012 年 6 月至 2012 年 11 月，公司因经营发展需要，分多次向股东陈清奎临时性拆借入资金共计 83 万元，该项借款公司在 2012 年 12 月归还 22 万元，在 2013 年 3 月归还 61 万元。截止 2012 年 12 月 31 日，公司账面存在其他应付款-陈清奎共计 61 万元，截止 2013 年 12 月 31 日，公司不存在其他关联交易余额及发生额。上述资金拆借未签订借款协议，公司未向陈清奎支付利息，该项资金无偿使用。

(三) 关联方往来

其他应付款	2014 年 2 月 28 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
陈清奎	0.00	0.00	610,000.00
小计	0.00	0.00	610,000.00
占期末余额比重	0.00%	0.00%	82%

截至本说明书签署日，上述应付关联方款项均已偿还。

(四) 挂牌公司规范关联交易的制度安排

股份公司成立后，按照《公司法》等法律法规的规定，建立了规范健全的法人治理结构。为规范和减少关联交易，公司按照《公司法》、《非上市公众公司管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号--章程必备》等相关规定，制定了《公司章程》、《关联交易决策制度》等规章制度，明确了关联交易的决策权

限和决策程序。公司将严格按照《公司章程》和关联交易决策制度》的规定，在未来关联交易实践中履行相关董事会或股东大会审批程序。同时，公司进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在控股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行为。

十五、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

公司没有需提醒投资者关注的重大期后事项，或有事项及其他重要事项。

十六、报告期内，公司进行资产评估情况

（一）整体变更为股份有限公司的资产评估情况

因本次挂牌需要，公司聘请了北京中企华资产评估有限责任公司作为整体变更为股份公司的资产评估事务所，出具了编号为中企华评报字（2013）第 3507 的《资产评估报告书》，有限公司截至 2013 年 9 月 30 日经评估的净资产为 1163.11 万元。本次评估主要采用成本法，增值率为 6.74%。

十七、报告期内股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策

（一）报告期内股利分配政策

1、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。

2、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。

3、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。

4、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。

5、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。

6、公司持有的本公司股份不参与分配利润。

(二) 实际利润分配情况

报告期内，除按照公司章程规定计提盈余公积外，公司没有进行利润分配

(三) 公司股票公开转让后的股利分配政策

公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让后，公司股利分配政策沿用《公司章程》中规定的股利分配制度。

十八、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司没有控股子公司或纳入合并报告的企业。

十九、公司特有风险

(一) 营业收入区域性集中的风险

报告期内，公司营业收入的区域集中度高，来源于山东省内的营业收入占当期营业收入总额的比例均为 100%，营业区域集中在一定程度上影响了公司市场占有率和营业收入的进一步提升。此外，一旦该区域的市场竞争程度加剧，公司经营业绩将受到重大影响。

(二) 实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人陈清奎、刘道君夫妇直接持有公司 47.43%的股份，并通过三迪广告间接控制公司 21.03%的股份，合计控制的公司股份达到公司股本总额的 68.46%；其女陈烁还持有公司 10.51%的股份。此外，陈清奎、刘道君及陈烁担任公司董事、监事及高管，能够对公司的决策、监督及经营管理施加重大影响。虽然股份公司成立后，公司治理日趋完善，但实际控制人若利用控股地位对公司重大事项进行不当控制，则存在使公司决策偏离中小股东利益目标的风险。

(三) 应收账款的回收风险

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-2 月的应收账款余额分别为 4,402,666.37 元、5,338,728.26 元、5,711,564.96 元，占各期末总资产的比例分别为 40.24%、

42.45%、47.56%，若公司不能有效的控制应收账款金额的上升，则应收账款不能按期或无法收回的风险会相应增加。

（四）政府补助资金等非经常性损益变动的风险

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-2 月获得政府补助等非经常性净损益分别为 376,327.63 元、454,541.49 元、255,000 元。公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-2 月份的净利润分别为 721,142.8 元、861,556.19 元、98,526.2 元，非经常性损益对公司报告期内的净利润产生较大影响。如果未来不能持续获得政府补助，则将对公司的经营业绩产生一定的影响。

（五）核心技术人员流失的风险

对于计算机仿真行业，拥有稳定、高素质的技术开发和服务队伍对自身的发展壮大至关重要。目前，技术服务人才争夺十分激烈。企业发展前景、薪酬、福利、工作环境等因素的变化都会造成技术服务队伍的不稳定，从而给公司经营带来一定的风险。

第五节 有关声明

公司全体董事、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个别和连带的法律责任。

全体董事签字：

陈清奎 陈清奎

刘道君 刘道君

张国强 张国强

胡冠标 胡冠标

李晓东 李晓东

全体监事签字：

陈烁 陈烁

李学东 李学东

刘海 刘海

全体高级管理人员签字：

陈清奎 陈清奎

刘道君 刘道君

陈万顺 陈万顺

孔令富 孔令富

李平 李平

杨兴起 杨兴起

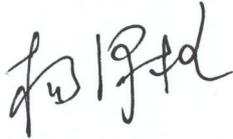
济南科明数码技术股份有限公司



2014年7月8日

主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人： 

项目负责人： 

项目小组成员： 



律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对济南科明数码技术股份有限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。



负责人：_____

王 丽

承办律师：_____

李广新

承办律师：_____

张彦博

2014 年 7 月 8 日

会计师事务所声明

本机构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机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对济南科明数码技术股份有限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：杨书夏 

经办注册会计师：张振华 

会计师事务所负责人：王全洲 

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（盖章）



2014年7月8日

资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对济南科明数码技术股份有限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：崔立春

经办注册资产评估师：王明

机构负责人：王明

北京中企华资产评估有限责任公司



第六节 附件

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