

山东领信信息科技股份有限公司
ShanDong LeadThing Information Tec Corporation

LEADTHING

公开转让说明书

主办券商



山西证券股份有限公司
SHANXI SECURITIES CO., LTD.

二〇一四年七月

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。

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

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

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

重大事项及风险提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项及风险：

一、外包业务不稳定的风险

随着公司项目的不断增加，为节约成本、平衡业务高峰期和低谷期的用人需求，公司将部分项目的非核心模块开发进行外包，具体情况如下：

单位：元

非经常性项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
外包业务成本	2,341,780.00	2,719,049.00	
营业总成本	2,518,156.32	3,351,778.50	715,962.66
比重（外包业务成本/营业总成本）	93.00%	81.12%	

报告期内公司主要向山东汉威软件科技有限公司、济南星核通讯技术有限公司等公司采购外包服务，外包成本在营业成本中占比逐年增加。虽然软件开发行业竞争激烈，供应商众多，公司外包服务供应商相对稳定更多为一种长期稳定的合作关系，对单个供应商依赖性较小，但外包项目一旦出现质量问题，可能会对公司产品供应以及信誉度造成一定影响。

二、应收账款余额较大的风险

2012年末、2013年末和2014年3月末，公司应收账款余额分别为477,743.33元、3,891,129.00元和4,550,999.00元，占营业收入的比重分别为38.94%、69.60%、113.05%，报告期末应收账款余额占营业收入的比重逐步增大。虽然公司与客户之间具有良好的合作关系，客户信用状况良好，且主要应收款项账龄在1年以内，历史上回款状况良好，但由于公司应收账款余额逐步增大，一旦发生坏账，会对公司经营造成不利影响。

三、公司营业收入规模偏小的风险

2014年1-3月、2013年度和2012年度，公司营业收入分别为4,025,564.56元、5,590,889.35元和1,227,003.42元，虽然报告期内营业收入保持了高速增长，但总体规模偏小，存在一定的经营风险。

四、大客户依赖的风险

2012年、2013年、2014年1-3月公司向前五名客户的合计销售金额占当期全部营业收入的比例在70%以上，单一客户销售金额占全部营业收入的最高比例在30%以上，但报告期内单一客户销售金额占比变化较大。这种情况一方面说明公司有较强的客户关系维护能力，另一方面也表明公司存在一定的大客户依赖风险。

五、产品被仿制的风险

在软件开发行业，项目经验积累、产品个性化设计、人性化程度等是占领市场的重要因素。公司注重典型项目的辐射效应，依托样板案例进行推广，可以在一定程度上降低产品被仿制的风险。但是软件开发企业的共同特点是技术或产品容易被仿制，公司技术和产品也存在相同的风险。

六、技术人员流失的风险

核心技术是公司赖以生存和发展的关键资源之一。初级编码人员流动性较大是行业普遍现象，对公司核心技术的影响不大，但高水平的研发和项目管理人员对于公司保持市场竞争力非常重要。如核心技术人员流失，将给公司经营带来一定的风险。

七、市场拓展风险

公司注重拓展省内及省外市场，但软件开发行业竞争激烈，无序竞争及产品仿制等不规范的市场行为增大了公司开拓市场的难度，给公司业务拓展、新产品推广带来一定的障碍。公司目前市场以日照、济南及周边地区为主，项目主要为中小型软件开发项目，现有营销团队和营销网络也以上述市场区域为主。公司计划继续完善和扩大省内营销网络建设，但中小型软件开发项目领域竞争激烈，给公司业务拓展、新产品推广带来一定难度。

八、控股股东不当控制的风险

公司控股股东李鹏所持公司股份比例为67%，对公司拥有绝对的控制力。虽然公司建立了较为合理的法人治理结构，在《公司章程》中规定了关联交易决策的回避制度，并制定了《关联交易管理办法》，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排，但客观上存在控股股东利用其控股地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事宜实施影响，从而可能存在损害公司及中小股东利益的风险。

九、公司治理的风险

目前，公司已建立了较为完善的三会议事规则及一系列规章制度，但由于公司成立时间较短，管理层在实际操作执行中需要一个逐步了解、适应及进一步规范和成熟的过程。因此，公司可能存在着公司治理方面的风险。

目 录

声 明	2
重大事项及风险提示	3
一、外包业务不稳定的风险	3
二、应收账款余额较大的风险	3
三、公司营业收入规模偏小的风险	3
四、大客户依赖的风险	3
五、产品被仿制的风险	4
六、技术人员流失的风险	4
七、市场拓展风险	4
八、控股股东不当控制的风险	4
九、公司治理的风险	5
目 录	6
释 义	8
第一章 公司基本情况	9
一、公司基本情况	9
二、股份挂牌情况	10
三、股权结构及主要股东情况	11
四、公司成立以来股本形成及变化情况	13
五、公司重大资产重组情况	17
六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况	17
七、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表	19
八、与本次挂牌有关的机构	20
第二章 公司业务	22
一、业务情况	22
二、组织结构及关键业务流程	32
三、与公司业务相关的关键资源要素	38
四、销售及采购情况	46
五、商业模式	63
六、所处行业情况	66
第三章 公司治理	78
一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	78
二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估	78
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况	79
四、公司资产、人员、财务、机构和业务独立情况	80
五、同业竞争情况	81
六、公司报告期内发生的对外担保、资金占用情况以及所采取的措施	85
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况	86
第四章 公司财务	90
一、最近两年及一期财务会计报告情况	90
二、主要会计政策和会计估计	110
三、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标	124
四、公司最近二年一期的主要资产情况	134
五、公司最近二年一期的主要负债情况	146
六、股东权益情况	149
七、关联方、关联方关系及关联交易	150

八、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项-----	154
九、股利分配政策和最近二年一期的分配情况-----	154
十、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况-----	154
十一、历次评估情况-----	155
十二、公司主要风险因素及自我评估-----	155
第五章 有关声明-----	158
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明-----	158
二、主办券商声明-----	159
三、律师事务所声明-----	160
四、会计师事务所声明-----	161
第六章 附件-----	162

释 义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

领信科技、公司、股份公司	指	山东领信信息科技股份有限公司
股东大会	指	山东领信信息科技股份有限公司股东大会
董事会	指	山东领信信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	山东领信信息科技股份有限公司监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、山西证券	指	山西证券股份有限公司
公开转让	指	公司在全国股份转让系统挂牌并进行股票公开转让的行为
日照市工商局	指	日照市工商行政管理局
枣庄市工商局	指	枣庄市工商行政管理局
元（万元）	指	人民币元（万元）
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司管理层	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
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	山东领信信息科技股份公司章程
说明书、本说明书	指	山东领信信息科技股份公司公开转让说明书
公司法	指	《中华人民共和国公司法》（2013年修订）
报告期	指	2012年度、2013年度及2014年1-3月
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京市国联律师事务所
炫动	指	枣庄市炫动信息科技股份有限公司
舜华信息	指	山东舜华信息股份公司
南湖科技	指	山东南湖软件科技股份有限公司
帝软软件	指	济南帝软软件有限责任公司
香港领信	指	香港领信国际企业集团股份公司

第一章 公司基本情况

一、公司基本情况

名称：山东领信信息科技股份有限公司

注册资本：人民币10,000,000元

法定代表人：李鹏

股份公司成立日期：2010年4月2日

公司住所：日照市北园四路与兖州路交汇处

组织机构代码：55336963-3

电话：0633-2959881

传真：0633-2959880

邮编：276800

互联网址：<http://www.leadthing.com.cn>

电子邮箱：leadthing@126.com

信息披露人：毕文绚

所属行业：根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为：I信息传输、软件和信息技术服务业中I65软件和信息技术服务业。根据《国民经济行业分类》（2011），公司属于软件和信息技术服务业，行业代码为6510。

经营范围：计算机软、硬件设计、开发与销售；计算机销售、维修；通讯设备（不含卫星地面接收设施和无线发射设备）、电子产品、办公设备、电脑耗材销售；网站建设及技术服务（不含网站经营）；网络工程设计、施工；经济信息咨询服务；信息技术外包（以上范围需许可的，凭有效许可证经营）；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

主营业务：基于J2EE平台的软件开发。

二、股份挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码：831129

股票简称：领信股份

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：10,000,000 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

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

《公司法》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。”

股份公司成立于2010年4月2日，根据上述规定，截至本公开转让说明书签署日，公司股东持股情况及本次可公开转让的股份数量如下表所示：

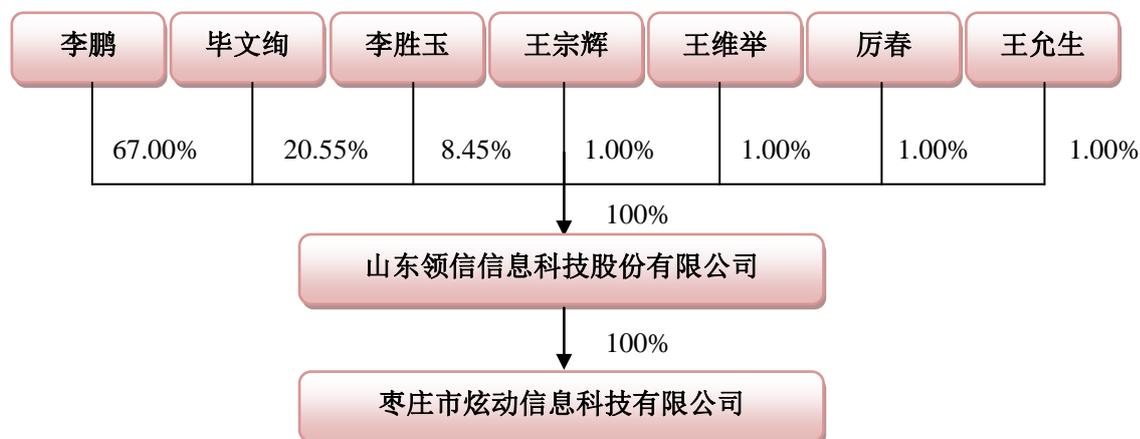
序号	股东姓名	职务	持股数量 (股)	持股比例 (%)	本次可转让 的股份数 (股)	是否存在 冻结或质 押
----	------	----	-------------	-------------	----------------------	-------------------

1	李鹏	董事长、总经理	6,700,000	67.00	1,675,000	否
2	毕文绚	董事、副总经理、 董事会秘书	2,055,000	20.55	513,750	否
3	李胜玉	董事、副总经理、 财务总监	845,000	8.45	211,250	否
4	王宗辉	董事、副总经理	100,000	1.00	25,000	否
5	王维举		100,000	1.00	100,000	否
6	厉春		100,000	1.00	100,000	否
7	王允生	董事	100,000	1.00	25,000	否
合计			10,000,000	100.00	2,650,000	

除上述规定股份锁定情况外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

三、股权结构及主要股东情况

(一) 股权结构图



(二) 控股股东、实际控制人及主要股东基本情况

1、控股股东、实际控制人基本情况

李鹏先生为公司发起人并任公司董事长、总经理，截至本公开转让说明书签署日，李鹏持有公司股份数为6,700,000股，占比为67.00%，可以对公司经营管理和决策施加重大影响，为公司控股股东、实际控制人。

最近两年，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

李鹏，男，1982年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历、博士

学位。2005年9月至2010年4月就职于帝软软件，历任执行董事、经理；2012年8月至今于舜华信息任总经理；2010年4月加入领信科技，历任股份公司董事职务；现任股份公司董事长、总经理，任期三年。

2、持有5%以上股份股东的基本情况

毕文绚，女，1989年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012年10月4日至今于香港领信任董事；2013年4月至今于炫动科技任执行董事、经理；2012年12月加入领信科技，历任董事会秘书、总经理助理；现任股份公司董事、副总经理、董事会秘书，任期三年。目前持有公司股份2,055,000股，占公司股份总额的20.55%。

李胜玉，男，1981年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年9月至2010年3月就职于帝软软件，历任执行董事、经理、副总经理；2010年4月加入领信科技，历任股份公司监事会主席、董事长、总经理；现任股份公司董事、副总经理、财务总监，任期三年。目前持有公司股份845,000股，占公司股份总额的8.45%。

（三）持有 5%以上股份股东情况如下表所列

序号	股东姓名	股东性质	持股数量（股）	持股比例（%）
1	李鹏	境内自然人	6,700,000	67.00
2	毕文绚	境内自然人	2,055,000	20.55
3	李胜玉	境内自然人	845,000	8.45
合计			9,600,000	96.00

（四）公司股东之间的关联关系

股东王允生与股东李鹏系继父子关系，股东厉春与股东李鹏为舅甥关系，公司其他股东之间无亲属关系及其他关联关系。

（五）子公司、分公司

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有1家全资子公司。

炫动科技于2013年1月24日成立，法定代表人为毕文绚，注册资本为人民币10万元，其中毕文绚出资额为人民币9万元，张国豹出资额为人民币1万元。根据公司最新的营业执照，炫动科技现登记和实际经营的业务与公司目前的业务相同，与公司存在同业竞争。为解决同业竞争、增强公司竞争力，经双方协商领信科技决定以工商登记的出资额（人民币10万元）为收购价格，收购炫动科技。2014年2月领信科技

召开股东大会通过了投资 10 万元收购炫动科技的议案，关联股东毕文绚回避了表决，2014 年 3 月领信科技分别与毕文绚、张国豹签订了股权转让协议。

炫动科技主要业务为移动互联智能软件、云计算在农业信息化应用、创意文化等领域的软件研发与产品业务。领信科技主要业务为基于 J2EE 平台的管理系统软件研发，侧重于大中型应用软件项目的研发与推广。收购后，在业务分工上，母公司更倾向于对成熟度、稳定性、安全性等要求较高的这类管理软件（MIS）业务，炫动科技则是侧重对新概念、新技术应用要求较高的，具有前瞻性、实验性、创新性的软件业务。

虽然收购时炫动科技净资产为 84804.79 元，略低于注册资本，但由于炫动科技成立时间较短，属于初创阶段，公司运营需大量费用支出，且该收购在解决同业竞争问题的同时增强了公司的竞争力，丰富了公司的业务种类，另上述收购履行了法律规定的决策程序，系双方真实意思表示。因此，上述收购行为，定价公允，不存在损害公司利益的情况。

炫动科技基本情况如下：

公司名称	枣庄市炫动信息科技有限公司
住 所	台儿庄区文化路北侧、广进路西侧、金缘家园小区 3#楼
法定代表人	毕文绚
注册资本	10 万元
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
经营范围	计算机软件设计、开发、技术服务（不含信息安全产品）；经济信息咨询服务（不含证券、期货投资咨询及融资、信用卡业务咨询和国家限制项目除外）；信息技术外包。（以上涉及专项审批的，未获批准前不得经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
成立日期	2013 年 1 月 24 日
注册号	370405200002228

四、公司成立以来股本形成及变化情况

（一）股份公司的设立

2010年4月2日，经日照市工商行政管理局核准登记，股份公司由赵延军、孙建东、单玉贵、帝软软件共同出资成立。公司名称为：山东领信信息科技股份有限公司，营业执照注册号：371100200009963，公司类型：其他股份有限公司（非上市），注册资本：

500万元，法定代表人：单玉贵，住所：日照市北园四路与兖州路交汇处，经营范围：计算机软、硬件设计、开发与销售；计算机销售、维修；通讯设备（不含卫星地面接收设施和无线发射设备）、电子产品、办公设备、电脑耗材销售；网站建设及技术服务（不含网站经营）；网络工程设计、施工；经济信息咨询服务；信息技术外包（以上范围需许可的，凭有效许可证经营）

2010年3月31日，日照立信会计师事务所股份公司出具日立信验字[2010]第086号《验资报告》予以验证。

股份公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称/ 姓名	认购股份数量（股）	认购股份比例（%）	认购方式
1	帝软软件	2,750,000	55.00	货币
2	赵延军	1,000,000	20.00	货币
3	孙建东	750,000	15.00	货币
4	单玉贵	500,000	10.00	货币
合计		5,000,000	100.00	-

（二）股份公司第一次增资

2011年12月7日，股份公司股东大会作出决议，全体股东一致同意增加注册资本至1000万元，其中新股东李鹏增加货币出资300万元、新股东李胜玉增加货币出资200万元。前述增资每股作价1元，系由协商达成。

山东舜天信诚会计师事务所股份公司莒县分所对上述增资进行审验，并于2011年12月8日出具鲁舜莒会验字[2011]第A136号《验资报告》，确认增资款已全部出资到位。

股份公司于2011年12月8日完成上述工商变更登记，并取得新的企业法人营业执照。本次变更完成后，股份公司股权结构变更为：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）
1	李鹏	3,000,000	30.00
2	帝软软件	2,750,000	27.50
3	李胜玉	2,000,000	20.00
4	赵延军	1,000,000	10.00
5	孙建东	750,000	7.50
6	单玉贵	500,000	5.00
合计		10,000,000	100.00

(三) 股份公司第一次股权转让

2011年12月20日，帝软软件、李胜玉、赵延军、孙建东、单玉贵等股东分别与李鹏、毕文绚、签订《股权转让协议书》，决定以工商登记出资时的股权价格作为转让价格，转让各自的股权。按协议书约定，赵延军将其持有公司的100万股转让与毕文绚，每股作价1元；孙建东将其持有公司的75万股转让与李鹏，每股作价1元；单玉贵将其持有公司的50万股转让与毕文绚，每股作价1元；帝软软件将其持有公司的275万股转让与李鹏，每股作价1元；李胜玉将其持有公司的50万股分别转让与李鹏、毕文绚，每股作价1元。前述股权转让款均已支付完毕。

本次变更完成后，股份公司股权结构变更为：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）
1	李鹏	6,700,000	67.00
2	毕文绚	1,800,000	18.00
3	李胜玉	1,500,000	15.00
合计		10,000,000	100.00

上述股份转让方中，单玉贵、孙建东担任公司监事，赵延军担任公司董事，其将股份一次性对外转让不符合《公司法》第一百四十一条第二款“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。……”的规定。

2012年2月28日，赵延军不再担任股份公司董事，单玉贵、孙建东不再担任股份公司监事，至2012年8月28日，已满足法律规定的离职6个月后可以转让的条件，导致上述股权转让无效的情形已经消除，上述股权转让双方并未要求对方返还股权或转让款，上述超比例转让部分股份可以认定为无效情形消除后发生的转让。

2014年6月，领信科技上述股权转让方孙建东、赵延军、单玉贵出具相关声明与承诺，内容为：“一、本人转让上述股权的原因为本人将离开公司，不再担任公司相关职务；二、本人转出的领信科技的股权系本人以自有资金取得，不存在代持、信托或其他股权受限情形，不存在任何潜在纠纷；三、本人的股权转让行为系本人的真实意思表示，不存在以欺诈、胁迫等导致股权转让行为无效的情形；四、本人已收到股权受让方支付的全部股权转让款，与股权受让方、领信科技之间不存在任何债权、债

务或其他潜在纠纷。”上述股权受让方李鹏、毕文绚出具《关于不存在股份转让限制的声明》及《关于不存在为他人代为持有股份的声明》，确认其所持股份不存在任何形式的转让受限情况，也不存在股权纠纷或其他潜在纠纷，不涉及任何纠纷、仲裁或诉讼，也不存在因任何判决、裁决或其他原因而限制权利行使之情形；确认其所持股份公司股份不存在通过协议、信托或任何其他方式为他人代为持有公司股份的情形。

综上，上述股权转让虽然违反了《中华人民共和国公司法（2005）》的规定，曾存在可能发生股权争议纠纷的法律风险。但限售情形消除后，上述股权转让方对上述股权转让的真实性进行了确认，且股权转让双方均声明上述股权转让不存在潜在争议纠纷，相关法律风险情形已经消除。目前，公司的股权结构清晰，权属分明，真实确定，合法合规。

（四）股份公司第二次股权转让

2012年12月21日，李胜玉分别与王维举、厉春、王宗辉、毕文绚签订《股权转让协议书》，决定以工商登记出资时的股权价格作为转让价格，转让其股权。按协议书约定，李胜玉将其持有公司的37.5万股分别转让与王维举、厉春、王宗辉、毕文绚，每股作价1元。前述股权转让款均已支付完毕。

本次变更完成后，股份公司股权结构变更为：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）
1	李鹏	6,700,000	67.00
2	毕文绚	1,875,000	18.75
3	李胜玉	1,125,000	11.25
4	王宗辉	100,000	1.00
5	王维举	100,000	1.00
6	厉春	100,000	1.00
合计		10,000,000	100.00

（五）股份公司第三次股权转让

2013年12月22日，李胜玉分别与王允生、毕文绚签订《股权转让协议书》，决定以工商登记出资时的股权价格作为转让价格，转让其股权。按协议书约定，李胜玉将其持有公司的28万股分别转让与王允生、毕文绚，每股作价1元。前述股权转让款均已支付完毕。

本次变更完成后，股份公司股权结构变更为：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）
1	李鹏	6,700,000	67.00
2	毕文绚	2,055,000	20.55
3	李胜玉	845,000	8.45
4	王宗辉	100,000	1.00
5	王维举	100,000	1.00
6	厉春	100,000	1.00
7	王允生	100,000	1.00
合计		10,000,000	100.00

五、公司重大资产重组情况

公司自设立以来未发生重大资产重组情况。

六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况

（一）公司董事基本情况

李鹏，董事长，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“三（二）控股股东、实际控制人及主要股东基本情况”。

毕文绚，董事，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“三（二）控股股东、实际控制人及主要股东基本情况”。

李胜玉，董事，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“三（二）控股股东、实际控制人及主要股东基本情况”。

王宗辉，男，1984年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年7月至2008年12月就职于青岛广宇网络科技有限公司，任技术部经理；2009年1月至2010年12月就职于山东锦桥电子商务有限公司，任技术总监；2014年3月17日至2014年6月20日，任山东汉威软件科技有限公司监事；2011年2月加入领信科技；现任股份公司董事、副总经理，任期三年。

王允生，男，1965年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1988年7月至1998年12月就职于五莲农牧机械厂，任技术员；1999年1月至2009年3月就职于日照甫田制浆厂，任销售总监；2010年4月加入领信科技，任商务经理；现任股份公司董事，任期三年。

（二）公司监事基本情况

公司现任监事共3名，其中职工监事1名，具体情况如下：

孙玉玲，女，1984年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，学士学位。2009年7月至2010年1月就职于日照万企网络有限公司；2010年2月至2010年10月就职于日照山海天文化传媒有限公司；2010年11月至2011年8月就职于日照思博信息科技有限公司；2011年9月加入领信科技，现任股份公司监事会主席，任期三年。

曹法启，男，1985年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，学士学位。2008年7月至2010年5月就职于山东地纬计算机软件有限公司；2010年6月加入领信科技，任技术部经理；现任股份公司监事、技术部经理，任期三年。

李雪，女，1990年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，学士学位。2013年7月加入领信科技，任技术工程师；现任股份公司职工监事、技术工程师，任期三年。

（三）公司高级管理人员基本情况

李鹏，任公司总经理，任期三年，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“三（二）控股股东、实际控制人基本情况”。

毕文绚，任公司董事会秘书、副总经理，任期三年，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“三（二）控股股东、实际控制人及主要股东基本情况”。

李胜玉，任公司财务总监、副总经理，任期三年，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“三（二）控股股东、实际控制人及主要股东基本情况”。

王宗辉，任公司副总经理，任期三年，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“六（一）公司董事基本情况”。

张琪，任公司副总经理，男，1982年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。2013年1月加入领信科技，任技术部经理；现任股份公司副总经理，任期三年。

（四）公司与上述人员签订合同情况及为稳定上述人员采取的措施

公司与其高级管理人员及核心技术人员均签订了劳动合同，高级管理人员及核心技术人员均在公司领取薪金，除毕文绚在全资子公司炫动科技担任执行董事、经理，在香港领信担任董事外，不存在高级管理人员及核心技术人员在其他单位兼职的情况。

公司为稳定董事、监事、高级管理人员及核心技术人员已采取或拟采取的措施有：

吸收大多数管理人员为公司股东，形成与企业共同发展的良性互动。提供有竞争力的薪酬制度，鼓励管理层和核心技术人员与公司共同成长。加强培训，使技术骨干不断学习新知识、提高技能。

（五）董事、监事及高级管理人员持股情况

序号	股东姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
1	李鹏	董事长、总经理	6,700,000	67.00
2	毕文绚	董事、副总经理、董事会秘书	2,055,000	20.55
3	李胜玉	董事、副总经理、财务总监	845,000	8.45
4	王宗辉	董事、副总经理	100,000	1.00
5	王允生	董事	100,000	1.00
6	张琪	副总经理		
7	孙玉玲	监事会主席		
8	曹法启	监事		
9	李雪	职工监事		
合计			9,800,000	98.00

七、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
总资产（元）	11,091,013.78	12,357,717.91	10,449,049.80
股东权益合计（元）	10,540,559.98	10,190,396.02	9,362,436.66
归属于母公司的股东权益（元）	10,540,559.98	10,190,396.02	9,362,436.66
每股净资产（元）	1.05	1.02	0.94
资产负债率（%）（母公司）	4.95	17.54	10.40
流动比率（倍）	10.35	2.13	0.49
速动比率（倍）	10.35	2.13	0.49
项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
营业收入（元）	4,025,564.56	5,590,889.35	1,227,003.42
净利润（元）	350,163.96	827,959.36	-401,804.03
归属于母公司股东的净利润（元）	350,163.96	827,959.36	-401,804.03
扣除非经常损益后的净利润（元）	147,663.96	721,084.36	-545,374.91

归属于母公司股东的扣除非经常损益后的净利润（元）	147,663.96	721,084.36	-545,374.91
毛利率（%）	37.45	40.05	41.65
净资产收益率（%）	3.38	8.47	-4.20
扣除非经常性损益的净资产收益率（%）	1.42	7.38	-5.70
应收账款周转率（次）	0.95	2.56	4.56
基本每股收益（元）	0.04	0.08	-0.04
稀释每股收益（元）	0.04	0.08	-0.04
经营活动产生的现金流量净额（元）	-764,758.28	-1,392,191.80	6,074,317.15
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.08	-0.14	0.61

八、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

名称：山西证券股份有限公司

法定代表人：侯巍

地址：太原市府西街 69 号山西国际贸易中心东塔楼

联系电话：010-82190370

传真：010-82190374

项目小组负责人：邹洋

项目小组成员：邹洋、李高鑫、马玉泉

（二）律师事务所

名称：北京市国联律师事务所

单位负责人：许涛

地址：北京市海淀区知春路 113 号银网中心 B 座 11 层

联系电话：010-51660506

传真：010-62536183

经办律师：张党路、秦颖

(三) 会计师事务所

名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

单位负责人：姚庚春

地址：石家庄市广安大街 77 号安侨商务四楼

联系电话：0311-85929189

传真：0311-85929189

经办注册会计师：陈海龙、姚庚春

(四) 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

法定代表人：王彦龙

地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

(五) 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

联系电话：010-63889512

第二章 公司业务

一、业务情况

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为：I 信息传输、软件和信息技术服务业中 I65 软件和信息技术服务业。根据《国民经济行业分类》（2011），公司属于软件和信息技术服务业，行业代码为 6510。

（一）主要业务

公司以基于 J2EE 体系结构的软件开发为主营业务。在定制开发基础上，公司业务延伸到了运营维护领域。公司定制开发客户主要集中在电子政务、企业信息化等领域。公司目前以山东省内市场为主。公司主导成立了“日照市软件外包产业技术创新战略联盟”，并任理事长单位，为带动地方信息产业发展做出贡献。

在电子政务领域，公司为政府机构客户研发建设了政府微门户系统、安全生产综合监管应急救援指挥系统、劳动争议仲裁管理系统、民政信息采集系统、绩效考核系统等政府信息化项目。在企业信息化领域，公司以协同办公系统解决方案为主，为企业事业单位、政府机关的日常办公、事务处理和辅助决策提供有效、广泛、及时的信息支持。

（二）主要产品或服务及其用途

公司软件定制开发业务主要产品情况如下：

1. 安全生产综合监管与应急救援指挥系统

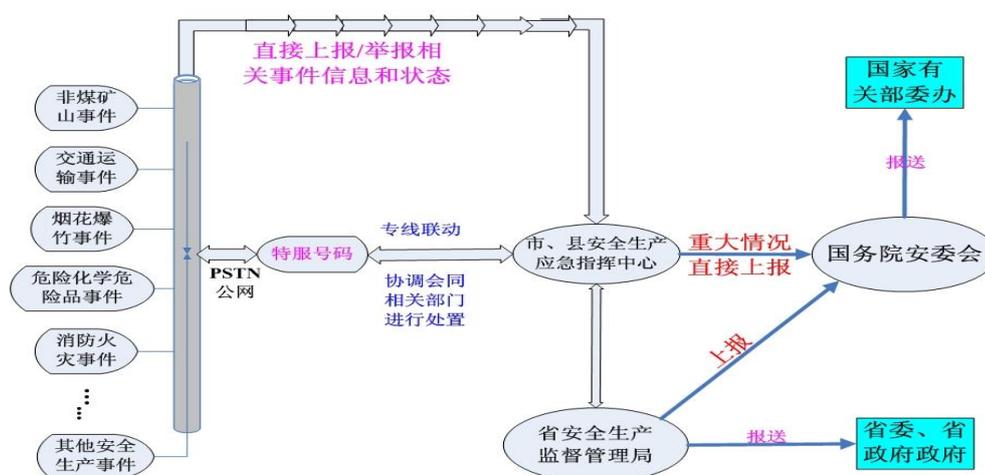
本系统是为日照市安监局开发的安全生产综合监管和应急救援指挥系统，是逐步形成完备的安全生产综合监管及应急救援指挥网络体系，实现安全生产综合监管和应急救援指挥工作所需的基本软件支持。

该系统旨在提高安全生产监督管理局对下属区、县及其所辖重点单位、重大危险源的信息收集、处理、传输、共享能力，提高安监管理各种信息的综合利用率，及在事故现场协调、指挥、调度相关救援部门共同作战的能力；把尽量多的事故消灭在萌

芽之中，强化有效监控的力度；同时为事故发生后的快速反应、协同作战、现场指挥决策，提供强有力的技术支撑和保障。

根据应急预案的要求，基于安全生产综合监管和应急救援指挥平台系统业务流程，该系统共包括十大功能模块：门户网站系统、协同办公系统、安全生产综合监管系统、应急救援指挥系统、地理信息系统、安全基础数据库系统、执法监察系统、行政许可系统、教育培训系统、系统管理。

安全生产事故应急救援指挥中心业务流程





该系统具备的技术优势如下：

- (1) 强大报表定义、生成工具，可以自由定义报表格式、内容、数据项目等，具有预览、打印、保存等功能，做到所见即所得。
- (2) 提供决策支持服务，丰富的图表分析功能和智能分析判断、预警提示功能，为任务安排及决策提供科学依据。
- (3) 可根据实际情况，采用数据集中或数据分布集中组合进行数据管理。
- (4) 引用功能、角色、用户概念，构造完善的授权机制，确保系统数据的安全性和保密性。对敏感数据的操作进行跟踪记录，做到责权分明。
- (5) 自定义功能齐全：界面自定义、组织架构自定义、权限自定义、工作流自定义、表单自定义等。
- (6) 用现代集成的先进理念，提出可扩展的集成框架，确保未来系统是可集成的。面向全局，不仅实现内部集成，还规划与外界的联系通道。
- (7) 面向未来，充分考虑技术的发展、管理体制的变化、需求的更新，规划的系统具有充分的可扩展性。

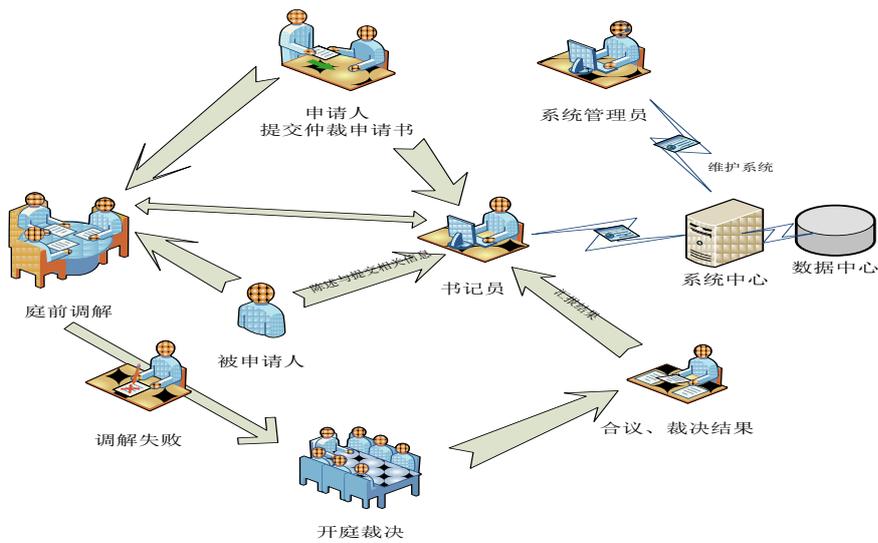
2. 劳动争议仲裁管理信息系统

(1) 系统功能

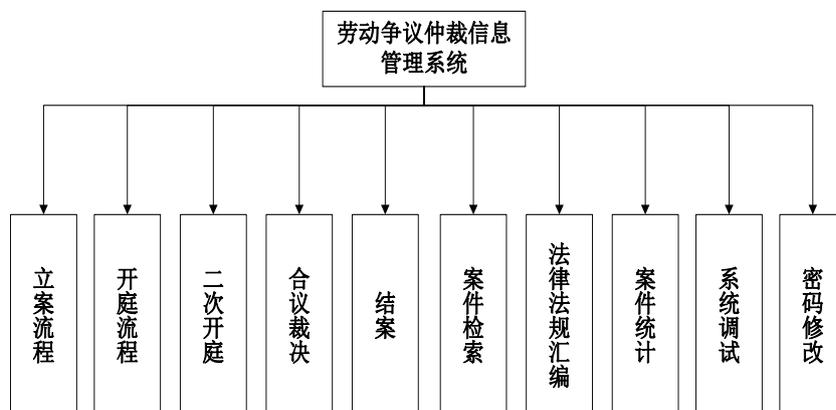
劳动争议仲裁机构需要一套功能齐全的争议仲裁信息管理系统才能高效地完成

办案流程，记录与检索办案信息。劳动争议仲裁信息管理系统正式在此需求上所开发的计算机软件管理系统，以满足劳动争议仲裁各分支机构的日常业务处理，有效提高仲裁机构内部的日常事务管理、提高办案效率。

劳动争议管理信息系统的发布标志着计算机软件技术在劳动争议领域的应用，该系统采用领先的 B/S（浏览器/服务器）操作方式，使得网络办公不受地域限制。该系统包含劳动争议机构日常办案的所有流程，系统工作模型简示如下：



仲裁机构日常办案的流程大致分为：立案流程、开庭流程、二次开庭、合议裁决、结案，案件检索、法律法规汇编、案件统计与系统调试等。根据以上功能需求，公司对该系统结构作了相应的划分与设计，分别为：立案流程模块、开庭流程模块、二次开庭模块、合议裁决模块、结案模块，案件检索模块、法律法规汇编模块、案件统计与系统调试模块等，其结构图如下所示：





现在位置——>案件状态管理 添加状态

找到36条记录, 显示 1 到 25

序号	KEY	状态名称	操作名称	操作KEY	送达文书类型编码	是否限制	修改	删除
1	ZZSQ	正在申请	仲裁申请	ZCSQ		否	修改	删除
2	DDCSLXBSQR	等待尝试联系被申请人	尝试联系被申请人	CSLXBSQR		否	修改	删除
3	DDSL	等待受理	案件受理	AJSL		否	修改	删除
4	DDSP	等待审批	案件审批	SLSP		否	修改	删除
5	DDSDYSTZS	等待送达《应诉通知书》	送达《应诉通知书》	SDYSTZS	YSTZS	否	修改	删除
6	DDSDSLAJTZS	等待送达《受理案件通知书》	送达《受理案件通知书》	SDSLAJTZS	SLAJTZS	否	修改	删除
7	DDSDBYSLAJTZS	等待送达《不予受理案件通知书》	送达《不予受理案件通知书》	SDBYSLAJTZS	BYSLAJTZS	否	修改	删除
8	DDTQZB	等待庭前准备	庭前准备	TQZB		否	修改	删除
9	DDSDKTTZSBSQR	等待送达《开庭通知书(被申请人)》	送达《开庭通知书(被申请人)》	SDKTTZSBSQR	KTTZS_B	是	修改	删除
10	DDSDKTTZSSQR	等待送达《开庭通知书(申请人)》	送达《开庭通知书(申请人)》	SDKTTZSSQR	KTTZS_A	是	修改	删除
11	DDYQKTSQ	等待延期开庭申请	延期开庭申请	YQKTSQ		是	修改	删除
12	DDYQKTSP	等待延期开庭审批	延期开庭审批	YQKTSP		是	修改	删除
13	DDCXFPKTSJ	等待重新分配开庭时间	重新分配开庭时间	CXFPKTSJ		是	修改	删除
14	YQKT_DDSDKTTZSBSQR	延期开庭 - 等待送达《开庭通知书》至被申请人	延期开庭 - 送达《开庭通知书(被申请人)》	YQKT_SDKTTZSBSQR	KTTZS_D	是	修改	删除
15	YQKT_DDSDKTTZSSQR	延期开庭 - 等待送达《开庭通知书》至申请人	延期开庭 - 送达《开庭通知书(申请人)》	YQKT_SDKTTZSSQR	KTTZS_C	是	修改	删除
16	DDTSJGLR	等待庭审结果录入	庭审结果录入	TSJGLR		是	修改	删除
17	DDTQZB	二次开庭 - 等待庭	二次开庭 - 庭前准备	DDTQZB		是	修改	删除

该系统具备的主要应用优势如下：

- (1) 弥补了国内劳动仲裁软件管理的空白。

(2) 该软件的实施是山东省劳动仲裁系统信息化进程的一项重大举措，是劳动仲裁系统全面信息化的重要里程碑。

(3) 实现劳动争议仲裁流程信息化，简化办案程序，实现劳动争议案件的快立、快调、快审、快结，适应劳动争议案件呈大幅攀升的趋势。

(4) 实现仲裁档案信息化管理，加强劳动仲裁统计工作、加大政务公开工作力度，并可进行迅速检索、统计；提高群体性、突发性事件的防控能力。

(5) 开展劳动仲裁规范化、信息化和专业化建设，包括：优化办案业务流程、制定办案业务标准、推进办案业务管理、完善劳动仲裁统计指标体系、加大档案数据整理力度等。

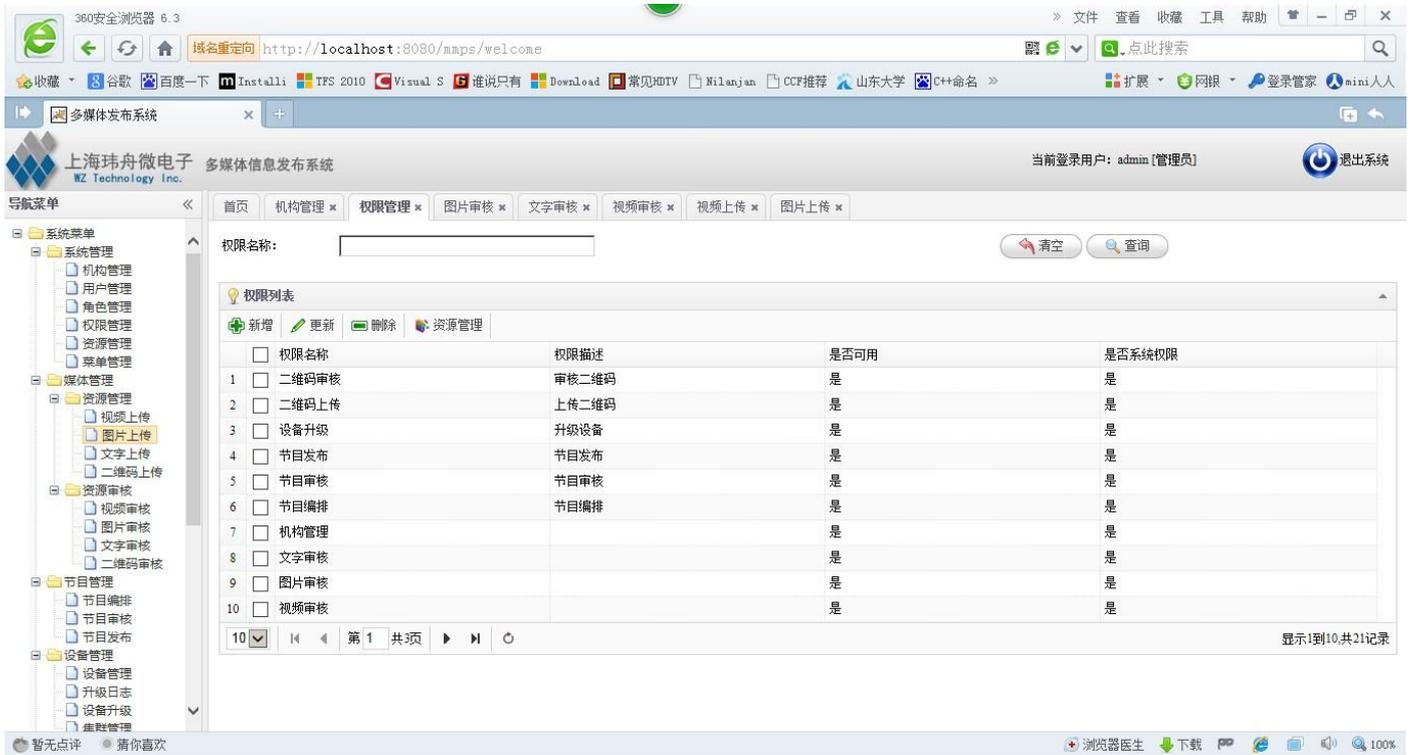
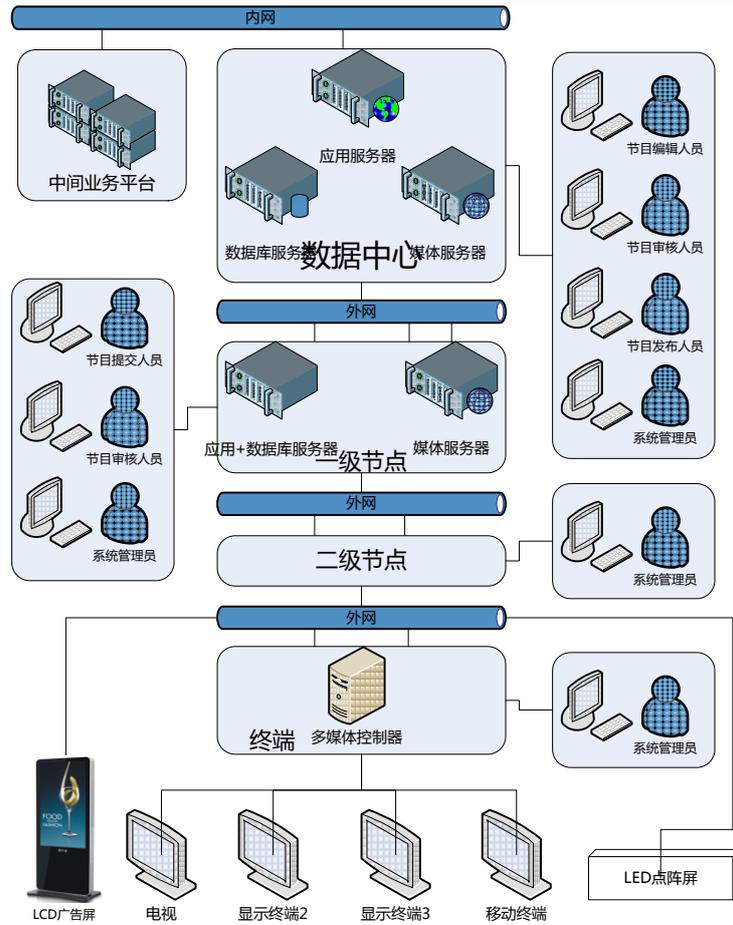
3. 多媒体信息发布系统

多媒体信息发布系统是一个统一的多媒体发布平台，其意义在于提升了多媒体终端信息发布的效率，增强了新媒体网店宣传力度。该系统可大量节约新媒体行业中多媒体信息录入和发布的人力成本，有效保证发布信息的即时性和准确性，更加便捷和迅速地提升新媒体发布效果。

目前，新媒体行业均不同程度地利用 LED 屏、液晶电视、调光膜、互动触屏、移动终端等电子渠道实现一线多媒体信息的发布与营销工作，但因尚未实现全辖信息发布的统一管理，使得目前未能及时、有效地发挥一线各种电子信息渠道的整体宣传营销作用，以及对宣传终端电子渠道播放信息的规范化管理，在一定程度上影响了新媒体行业的业务发展规模和发布效率。

建立企业级的多媒体发布系统，推动新媒体行业规范化信息建设，通过建立统一的发布系统，实时统一发布显示屏广告、图片广告、文字公告等信息，避免终端各自信息录入和发布，整合终端资源，优化对外宣传广告支出结构，节省人力耗费，有效保证发布信息的即时性和准确性，提升企业形象。同时，也能进一步提高已有客户对新媒体行业服务质量的满意度。

多媒体信息发布系统整体架构如下图所示：



4. 政府微门户

政府微门户是基于手机和手持终端的一种新型访问方式，其创建、展现、使用上具有独特性。微门户系统以现有政府网站为基础，整合政府门户资讯和官方微博的移动互联应用，建立能够提供政府公共服务的移动互联平台，按移动门户的内容标准和展现标准，对现有门户网站的框架、栏目、信息进行整合，并同步到各类移动设备上。

政府微门户使政府门户网站的访问不再局限于在电脑面前，通过手机和智能终端等新载体为公众提供更快的服务，让更多的人可以更方便地了解最新政务资讯、获取政府服务，实现对政府门户网站的随时、随地、随身访问。扩大了政府服务范围和服务对象，拓展了政府服务渠道，是智慧化城市建设必不可少的一部分。

政府微门户是政府提供公众服务的创新模式，是政府充分把握移动互联发展的新趋势、利用新的网络技术手段、新的网络终端，实现具有前瞻性的发展创新。政府微门户的上线将使市民足不出户就能随时随地的享受多项服务，了解最新的政策新闻办事指南、民生信息，参与各种在线调查等等，政府微门户的上线将真正意义上实现“微政务，大作为”。

政府微门户的主要功能包括：

(1) 便捷的访问模式

通过安卓市场、苹果商店及各种 3G 应用平台直接下载政府微门户客户端，建立对各门户网站资源的快捷访问通道。

(2) 个性化资源订阅

政府微门户拥有海量信息资源，提供个性化资源订阅服务，用户根据自己需要进行选取订阅、自由排版，以构建属于自己的个性化微门户。

(3) 社区化微博互动

政府微门户无缝连接原网站官方微博，用户通过微博绑定服务，与官方微博互动交流。也可将微门户信息直接推送到自己的微博上，扩大信息的传播范围。

(4) 精确全文云检索

政府微门户集成了全文检索引擎，对于门户网站的资源信息进行自动提取关键词、摘要、分类和索引，对现有网站的全部资源内容进行全文检索，方便用户快速定位自己所需的服务信息。

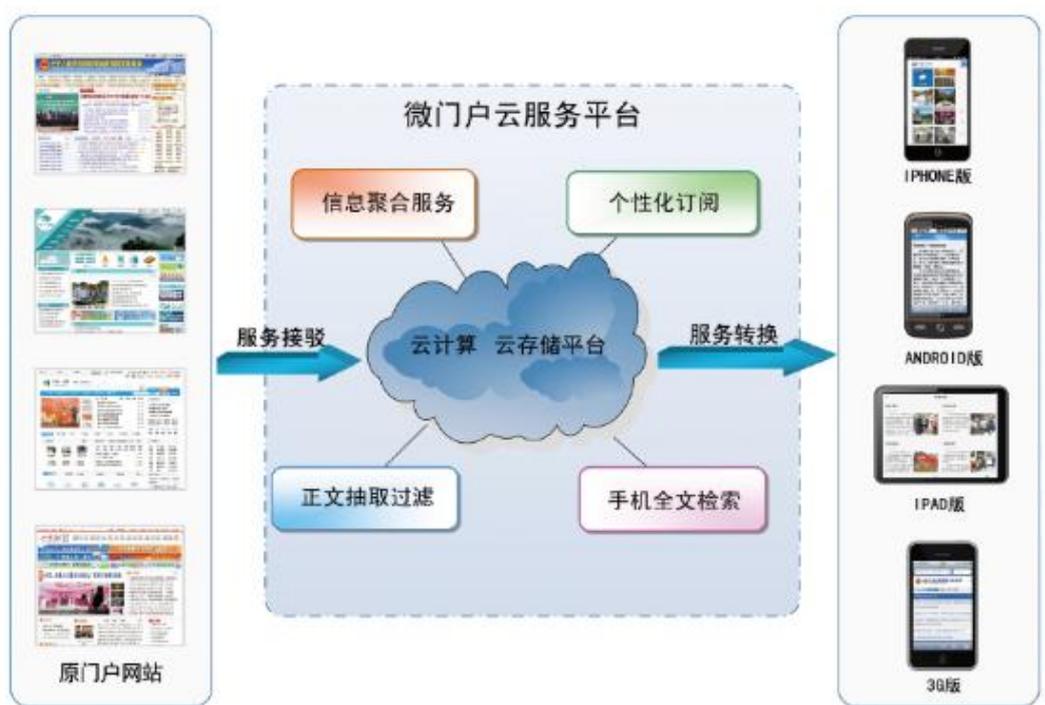
(5) 场景式服务大厅

在移动手持终端上，打造场景式服务大厅，随时随地提供人性化办事服务。

(6) 多种移动终端访问

系统开发支持 IOS、Android 等各类手持终端平台访问，具备推送等功能。

以下为政府微门户系统示意图：



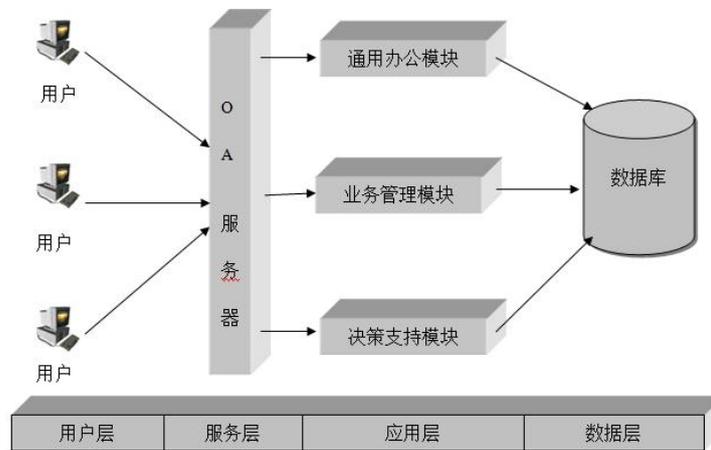
目前，公司开发的政府微门户产品已经成功应用在枣庄市政府微门户的建设过程中，开发出针对 Android、IPHONE、IPAD 等不同操作系统手机或手持终端的微门户客户端。枣庄市“幸福新枣庄”一期项目上线以来得到地区群众的广泛关注。以下为“幸福新枣庄”系统的客户端界面：



5. 协同办公系统

公司协同办公系统是以开放、先进的 Intranet/Web 技术为核心的新一代信息处理集成系统。协同办公系统可提高政府信息化水平，在政府部门内部实现信息资源共享和流通，为用户及时掌握各方面动态、宏观管理和科学决策提供高效便利的服务。

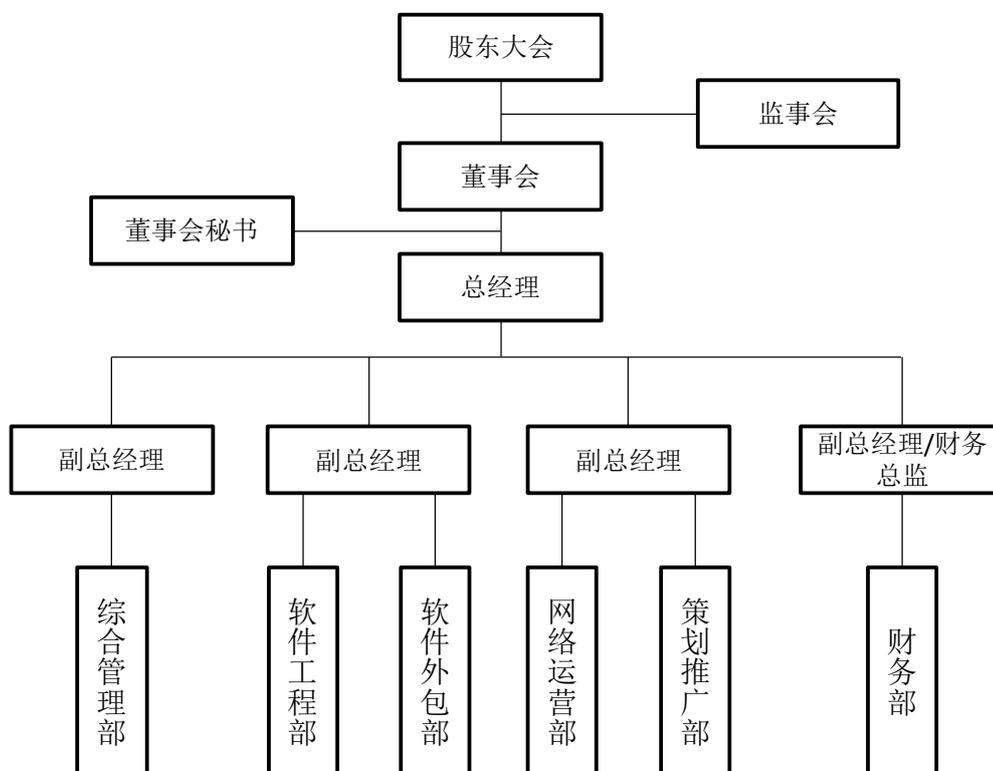
协同办公系统提供开放、安全和可管理的信息共享、业务处理和协同工作的平台，依据 Internet/Intranet 的建设原则，使用“客户/WWW 服务器/应用服务器/数据库服务器”的结构来构造政府部门内部的信息管理系统，满足政府部门内部事务处理需要。它主要面向几十台到几百台的政府部门计算机网络规模，主要应用为：信息共享、资料管理、业务数据查询、公文处理、审批处理、电子邮件、报表管理、数据挖掘、内部银行等。系统结构示意图如下所示：



二、组织结构及关键业务流程

(一) 公司内部组织结构

公司共设置六个部门，包括三个职能部门：综合管理部、财政部、策划推广部，三个技术部门：软件工程部、软件外包部、网络运营部。组织结构图如下：



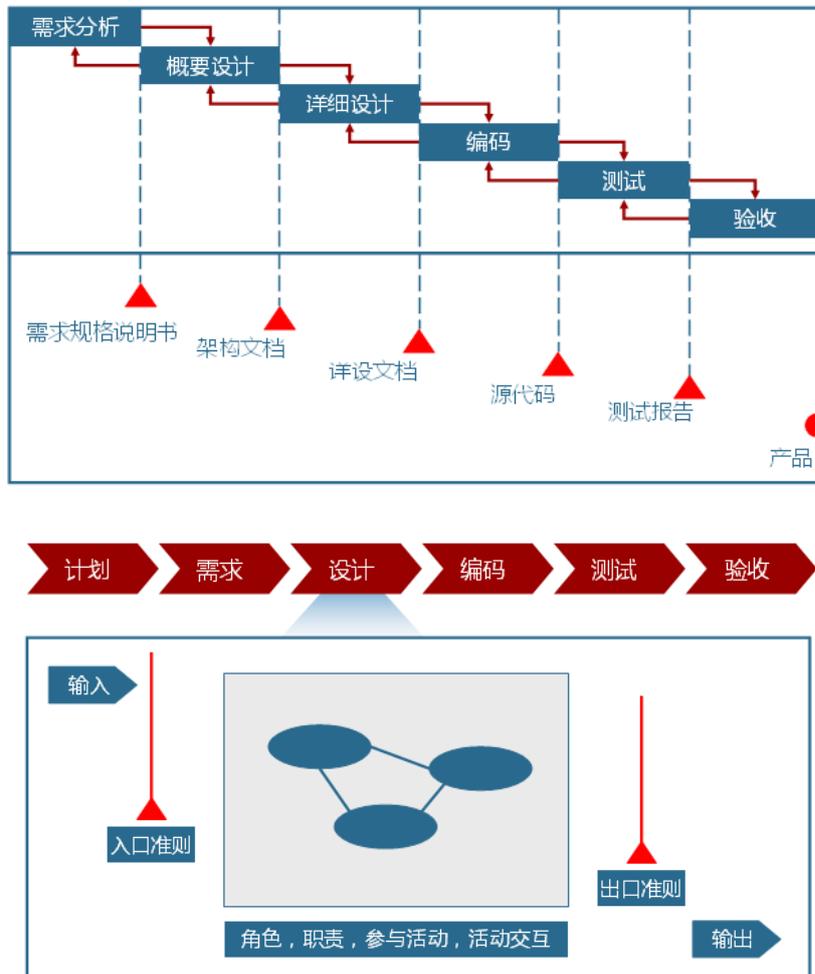
各部门职责如下：

部门名称	主要职责
软件工程部	负责公司自有新产品（包括产品升级）构思设计与基础技术研究。主要包括：行业需求设计、产品规划与构思、产品开发及测试、项目的跟踪与监督、新产品功能培训、技术资料管理；跨部门项目管理等。
软件外包部	部门职能与软件工程部相似，区别在于主要负责公司外包项目的核心功能研发、分包模块划分及项目完成后的集成和联调。
网络运营部	主要从事各地渠道业务及拓展，包括互联网营销与实体合作企业及客户的营销，以及部分长期营运维护项目的开展、主要的售前工作及部分售后技术支持工作等。
策划推广部	负责产品创意与推广策划的制定与执行、企业宣传等工作。
综合管理部	负责公司人力资源管理和日常行政工作。
财务部	负责建立健全各种帐册，做好各种财务预算计划；按期作出财务决算报告；按期核对、结算，并编制会计报表；做好记帐、结帐、报帐工作，正确核算各项费用开支、成本核算和财务损益等工作。

(二) 产品开发或服务流程

公司制定有《软件研发流程及规范说明》，该规范将公司的产品研发过程分为项目计划、项目组织、项目管理三项基本任务，并将整个研发过程划分为项目需求调研与分析、制定系统总体规划、确定详细设计及软件架构设计、编码、系统测试、试运行、验收审核等。

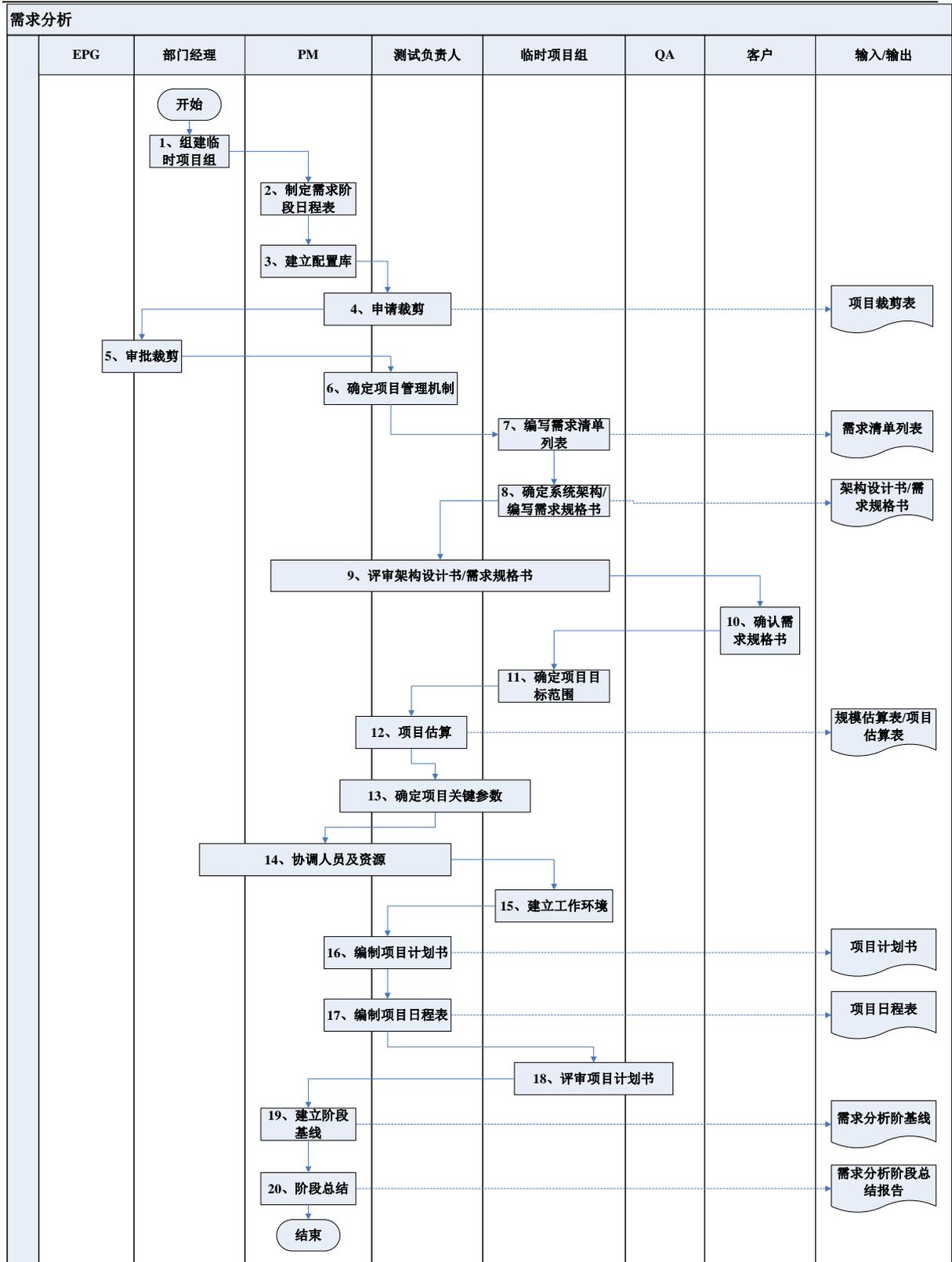
1. 研发一级流程



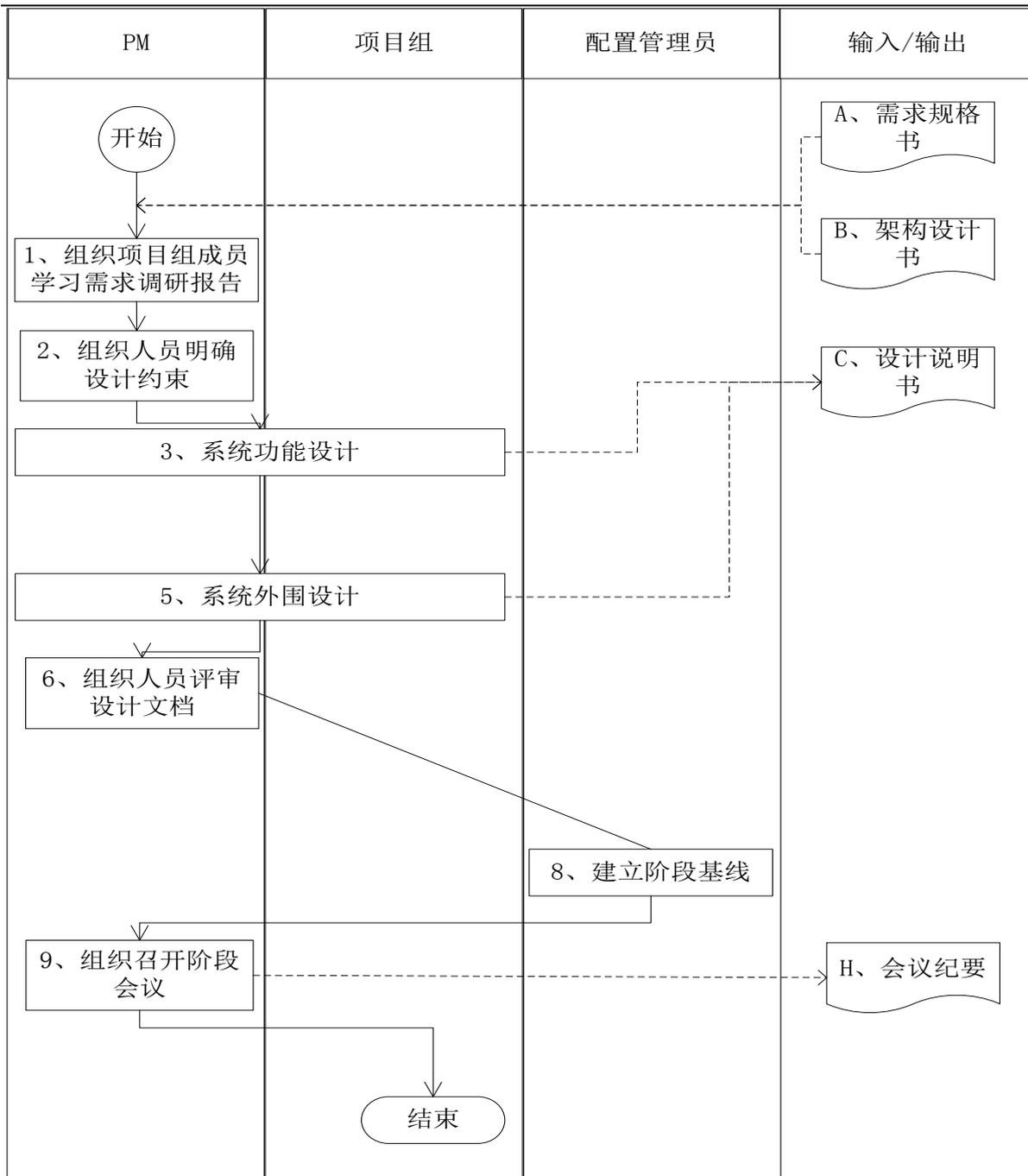
2. 研发二级子流程

公司软件研发二级子流程包括需求分析流程、设计流程、编码流程、测试流程、验收流程等五项，以下重点展示需求分析流程、设计流程及测试流程。

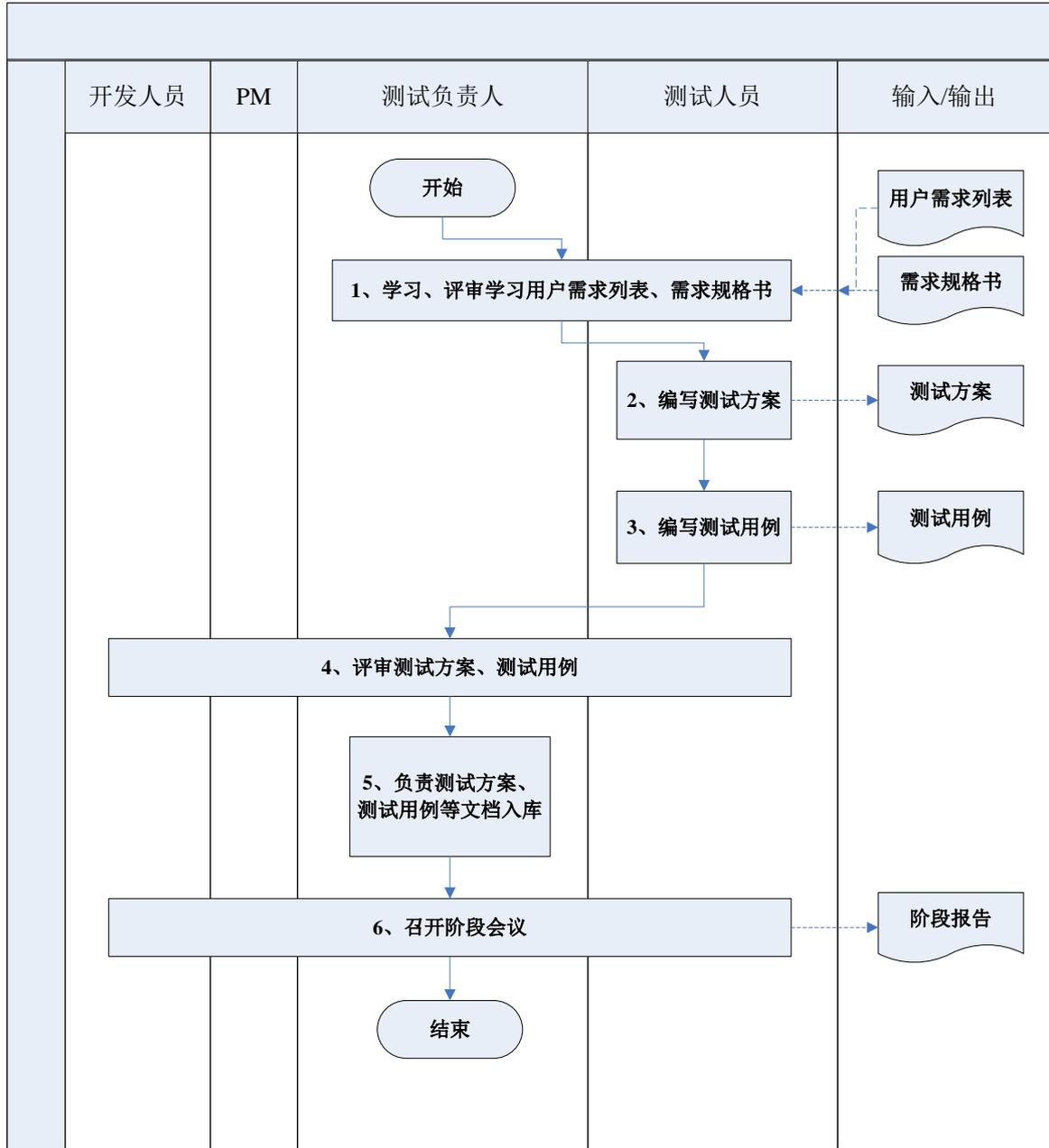
(1) 需求分析流程



(2) 设计流程



(3) 测试流程



三、与公司业务相关的关键资源要素

（一）核心技术

公司的核心技术为基于 J2EE 体系结构的开放式业务快速开发平台，也就是在开放式业务快速开发平台基础上的 Java 应用软件开发技术，包括 web 程序开发技术、Android、IOS 等移动终端开发技术。该平台集合了公司数年软件开发的经验，以业务为导向，利用自主研发的可复用基础件快速构建应用软件。该开发平台和传统软件开发模式相比，能够大幅降低软件开发技术门槛，减少软件开发投入成本，缩短软件开发周期。

开放式业务快速开发平台建立在 J2EE 体系架构基础上，采用 Struts2、Spring、Hibernate 框架，集成 Oracle、SqlServer2012、Mysql 等主流数据库，也是公司多年技术积淀。该平台遵循 JDBC、JNDI、RMI、CORBA、XML、JST、JTA、JMS、JavaMail 等国际领先的标准规范。采用开放式业务快速开发平台开发的项目具有可移植性强、重用性好、分布式计算、高性能、可伸缩性强、开放性强及易维护等优点。

该平台由技术组件、业务组件、开发工具、开发方法、测试组件及其它组件组成。技术组件包括界面组件、JDBC 组件、缓存管理、异常管理、基本工具以及扩组件。业务组件包括业务服务平台 BSP、模型驱动开发工具 MDA、业务流程管理 BPM、消息平台、系统集成 EAI、数据集成 GAI 和报表组件。采用“主体+插件”的形式，集开发、组装、调试和发布于一体，保证了软件开发的无缝互操作性；并享有单一安装、升级、支持模式，简化了管理的复杂性。在高效构建的前提下，方便灵活地使用、扩展、定制不同层次的组件，各个子系统能有机的整合在一起，而且保证了系统应用的稳定性和高效的可扩展性。

公司强调软件技术精细化、项目成果复用化。如果能将一个项目成果 60% 代码复用于另一个项目上，对于人力成本、时间成本将会大大降低从而大幅降低项目成本、提升开发效率。这是我们不断完善快速开发平台、提高项目成果复用率，一直追求并努力完善该技术平台的目的，也逐步成为了我们的技术优势。

公司核心技术遵循国际标准规范，处于国内领先水平，采用的技术标准完全与国际主流技术接轨，确保所开发产品与市场最先进系统的接口交互及无缝集成。公司应用的面向对象的 Android、IOS 平台移动终端开发技术，在山东省尚无其他公司具备

该技术。

公司核心技术基础上开发的产品具备可移植性强、重用性好、分布式计算、高性能、可伸缩性强、开放性强及易维护等主要技术优点。

公司主要技术的独特性及优势：历史技术的积淀和平台的开放式特点。

历史技术的积淀包含了我们多年的项目开发技术积累，公司起源于国内首批软件工程专业大学毕业生创业，团队前期与山东大学、清华大学、中科院等高校院所合作开发并积累了大量技术资源，如：各种管理工具和组件、基于 MDA 的应用系统开发技术、BPM、EAI 等工具，以及各种针对于不同应用环境的算法等。

开放性特点是指在平台建立初期我们设立了平台组件融合性标准和融合方法。一是它可以主动集成新的技术、算法、过程改进方法。二是它不断吸取项目中可复用的成果，形成一个动态的更为庞大的组件库，不断提高复用率。公司核心技术是一个自增长、自完善的基于 J2EE 体系架构的业务快速开发平台，这也是我们独特的可持续发展的技术优势。

独特的可持续优势主要体现在业务快速开发平台的开放式特点上。软件行业包括上市企业的主要技术应用也多搭建有类似的快速开发平台，但基本是通用的、基于标准且固定的组件库，而公司的平台是一个建立在最新标准之上的、自增长、自完善的开放式平台，会根据公司的业务、项目变化而完善。在平台建立之初考虑到软件行业技术发展迅速、需求变化较快，我们认为一个不变的即便再庞大的平台也不能适应市场的需要和公司的发展，而定期更新会浪费很多人力且不及时，所以我们制定了平台组件融合性标准和融合方法，可以随时在平台中加入新的元素，使得项目成果能够更早、更快的被复用。

（二）知识产权

公司拥有 7 项软件著作权，均为自主研发，相关知识产权属于山东领信信息科技股份有限公司。公司技术产品属于非专利技术。

1. 公司取得的软件著作权

序号	软件名称	登记号	权利取得方式	权利范围	首次发表时间
1	领信股份劳动争议仲裁管理信息系统 V1.0	2010SR037552	原始取得	全部权利	2010 年 05 月 01 日

2	农产品安全服务平台 V1.0	2011SR102503	原始取得	全部权利	2011年11月01日
3	领信股份物流管理信息系统 V1.0	2011SR059174	原始取得	全部权利	2010年12月24日
4	领信股份金融服务投融资平台系统 V1.0	2011SR059105	原始取得	全部权利	2010年12月01日
5	领信股份工作进展监管系统 V1.0	2011SR059079	原始取得	全部权利	2010年12月31日
6	领信股份党务政务公开管理信息系统 V1.0	2011SR058763	原始取得	全部权利	2011年05月15日
7	领信股份安全生产综合监管与应急救援指挥系统 V1.0	2011SR059067	原始取得	全部权利	2011年04月01日

2. 公司取得的软件产品登记权

序号	软件产品名称	证书编号	有效期	发证日期
1	领信股份劳动争议仲裁管理信息系统 V1.0	鲁 DGY-2010-0311	5年	2010年10月18日

(三) 公司无形资产

公司拥有的无形资产包括：SOA 应用及流程平台项目、开发平台建设项目、拓新档案扫描系统，均处于正常使用状态。公司的无形资产不存在纠纷情况。根据公司审计报告，公司无形资产最近一期(截至 2014 年 3 月 31 日)的账面价值为 2,678,583.32 元。

项目	2014年3月31日
一、原价合计	3,969,999.98
SOA 应用技术流程平台项目	2,700,000.00
开发平台建设项目	1,250,000.00
拓欣档案扫描系统	19,999.98
二、累计摊销额合计	1,291,416.66
SOA 应用技术流程平台项目	877,500.00
开发平台建设项目	406,250.00
拓欣档案扫描系统	7,666.66
三、无形资产减值准备累计金额合计	-
SOA 应用技术流程平台项目	-
开发平台建设项目	-
拓欣档案扫描系统	-
四、无形资产账面价值合计	2,678,583.32

项目	2014年3月31日
SOA 应用技术流程平台项目	1,822,500.00
开发平台建设项目	843,750.00
拓欣档案扫描系统	12,333.32

公司建设了 SOA 应用及流程开发平台和柔性化软件开发平台。“柔性化软件开发平台”是面向客户行业应用的软件开发平台，是一套面向客户信息化开发的技术开发平台，主要特点就是以业务为导向，利用可复用的基础件可快速构建应用软件。采用这种平台可以大大提高软件开发效率，并能快速地满足用户变化的需求。

“SOA 应用及流程平台”是致力于为公司客户提供先进的 SOA 架构的技术平台，帮助企业建立统一的软件研发管理体系，通过技术平台与产品平台的建设，实现软件产品化，实现软件产品研发和定制实施的分离，从而大幅度降低软件产品的实施与维护成本，提高应用系统交付能力。

公司目前有一个商标正在申请注册中，申请号为 14137227。

名称	申请号	商品/服务列表	申请日期
	14137227	计算机软件设计 计算机软件更新 计算机软件出租 计算机软件维护 替他人创建和维护网站	2014年3月7日

公司目前无土地使用权。公司经营场所为租赁房屋。2014 年，股份公司与日照高新区创业服务中心签订房屋《租赁合同》，股份公司租赁日照高新区创业服务中心所有的位于日照市北园四路与兖州路交汇处的房屋作为办公用房，总面积 1002 平方米，租赁期自 2014 年 2 月 10 日至 2017 年 2 月 10 日，租金计算标准为：日照高新区创业服务中心根据对股份公司的考核情况确定租金标准，考核合格的按 150 元/年/平方米收取，不合格的，劝退或按照 300 元/年/平方米收取。2014 年 6 月 26 日，山东省日照高新技术产业开发区管理委员会出具情况说明，内容为：“自 2010 年 4 月起至今，山东领信信息科技股份有限公司（以下简称“领信科技”）租赁日照高新区创业服务中心（以下简称“我中心”）所有的位于日照市北园四路与兖州路交汇处房产用于办公使用，租金按照园区政策进行定价，相关租赁协议均真实有效。我中心向领信科技出租的上述房产使用土地均为国有出让土地，房屋规划用途为工业办公，目前，相关房产证正在办理过程中，上述出租房产均为我中心合法拥有的财产，不存在权属纠纷及潜在

权属纠纷。特此说明！”

综上，公司与日照高新区创业服务中心签订的租赁协议合法有效，租赁协议具有持续性，且已经取得山东省日照高新技术产业开发区管理委员会出具的有关说明，相关房产不存在纠纷及潜在权属纠纷。因此，公司不存在相关搬迁风险，上述房产租赁不会对公司的持续经营能力产生重大不利影响。

（四）固定资产

公司的固定资产分为办公家具和电子设备。目前固定资产正常使用。根据公司审计报告，公司固定资产最近一期（截至2014年3月31日）的账面价值为373,589.00元。

固定资产类别	折旧年限	原价	累计折旧	账面净值
办公家具	3-5年	172,300.00	73,658.27	98,641.73
电子设备	3-10年	936,790.00	661,842.73	274,947.27
合计		1,109,090.00	735,501.00	373,589.00

作为软件开发企业，公司属于轻资产运营模式，且多数软件开发企业均为轻资产运营。公司所使用的主要设备和固定资产是大量计算机及服务器。软件开发过程中主要使用台式计算机、笔记本电脑等进行业务工作，是公司经营业务的主要工具。公司服务器主要用于产品研发、测试及系统运行。很多客户软件系统开发完毕后，因为建设机房及搭建服务器投入较高、维护较复杂等原因，将软件系统托管到我公司，使用我公司服务器。这样公司服务器既有效为客户提供了完善周到的服务，又为公司获取了良好的售后服务收益。

公司的固定资产详细情况如下：

序号	固定资产类别	固定资产名称	型号规格	固定资产原值	购入时间	使用年限	预计净残值率
1	电子设备	计算机设备	IBM T61	16,000.00	2011/12/31	3.00	5%
2	电子设备	计算机设备	IBM T60	60,000.00	2011/12/31	3.00	5%
3	电子设备	计算机设备	IBM T42	114,400.00	2011/12/31	3.00	5%
4	电子设备	计算机设备	IBM T40	12,400.00	2011/12/31	3.00	5%
5	电子设备	计算机设备	IBM 服务器	70,000.00	2011/12/31	3.00	5%
6	电子设备	投影仪		8,800.00	2011/12/31	3.00	5%
7	电子设备	投影幕		1,000.00	2011/12/31	3.00	5%
8	电子设备	计算机设备	台式机	97,500.00	2011/12/31	3.00	5%
9	电子设备	路由器		3,200.00	2011/12/31	3.00	5%
10	电子设备	存储设备	硬盘升级、移	62,800.00	2011/12/31	3.00	5%

			动硬盘等				
11	电子设备	计算机设备	台式机	88,000.00	2011/12/31	3.00	5%
12	电子设备	计算机设备	测试服务器	62,000.00	2011/12/31	3.00	5%
13	电子设备	计算机设备	应用服务器	81,200.00	2011/12/31	3.00	5%
14	电子设备	计算机设备	web 服务器	81,200.00	2011/12/31	3.00	5%
15	电子设备	多媒体设备	磁盘存储	24,000.00	2011/12/31	3.00	5%
16	电子设备	多媒体设备	备份存储设备	36,000.00	2011/12/31	3.00	5%
17	电子设备	服务器		21,490.00	2011/12/31	3.00	5%
18	电子设备	服务器		10,200.00	2011/3/31	3.00	5%
19	电子设备	电脑		6,771.00	2010/11/30	3.00	5%
20	电子设备	投影仪		2,550.00	2011/7/31	3.00	5%
21	电子设备	电脑		1,400.00	2011/9/30	3.00	5%
22	电子设备	电脑		6,200.00	2011/12/31	3.00	5%
23	电子设备	视频会议终端机		27,000.00	2011/12/31	5.00	5%
24	电子设备	摄像机		5,800.00	2011/12/31	5.00	5%
25	办公设备	办公隔断		57,600.00	2011/12/31	5.00	5%
26	办公设备	大班台 1		8,600.00	2011/12/31	5.00	5%
27	办公设备	大班台 2		11,600.00	2011/12/31	5.00	5%
28	办公设备	大班椅 1		2,800.00	2011/12/31	5.00	5%
29	办公设备	大班椅 2		4,400.00	2011/12/31	5.00	5%
30	办公设备	办公椅（黄色）		13,680.00	2011/12/31	5.00	5%
31	办公设备	洽谈室沙发		4,800.00	2011/12/31	5.00	5%
32	办公设备	茶几一套		2,620.00	2011/12/31	5.00	5%
33	办公设备	茶几（总）		2,600.00	2011/12/31	5.00	5%
34	办公设备	沙发（总）		5,800.00	2011/12/31	5.00	5%
35	办公设备	沙发（副）		7,200.00	2011/12/31	5.00	5%
36	办公设备	茶几（副）		2,000.00	2011/12/31	5.00	5%
37	办公设备	书架		14,400.00	2011/12/31	5.00	5%
38	办公设备	玻璃板面铭牌		6,000.00	2011/12/31	5.00	5%
39	办公设备	双人隔断特制		16,800.00	2011/12/31	5.00	5%
40	办公设备	椅子（黑色特制）		2,400.00	2011/12/31	5.00	5%
41	办公设备	书柜		9,000.00	2011/12/31	5.00	5%
42	电子设备	导航电子地图		20,000.00	2011/12/31	3.00	5%
43	电子设备	服务器		10,200.00	2010/12/31	3.00	5%
44	电子设备	测试手机		6,679.00	2013/6/1	3.00	5%
合计				1,109,090.00			

（五）公司取得的资质

公司于 2013 年 12 月取得了山东省经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》，获得认定的企业可以享受相应的税收优惠政策。

软件开发企业所需资质主要是软件产品认定和软件企业认定，即双软认定。公司是山东省经济信息化委员会认定的软件企业，具备双软资质。公司于 2010 年底取得山东省经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》，并于 2013 年（工信部联

软[2013]64号) 新政策颁布后继续取得《软件企业认定证书》，证书编号：鲁R-2013-0379。

公司业务尚未涉及计算机系统集成、建筑智能化工程专业承包、军工保密等业务，所以没有办理系统集成资质、建筑智能化资质、保密资质等。如公司日后开展新业务需要办理该类资质，或涉及国家法律、行政法规等规定需要强制许可的经营业务，公司将严格依照有关规定办理相关业务资质。

(六) 员工情况

1. 员工结构

截至2014年3月31日，公司共有员工34人，具体情况如下：

(1) 岗位结构

公司业务决定其员工结构以专业技术人员、商务人员为主。技术人员占比约41%，商务人员占比约24%。

员工类别	人数	占员工总数的比例
高管人员	5	14.71%
技术人员	14	41.18%
商务人员	8	23.53%
财务人员	2	5.88%
行政人员	5	14.71%
合计	34	100.00%

(2) 年龄结构

公司以26-35岁员工为主，占比73.53%，符合软件行业员工年轻化特征。

年龄	人数	占员工总数的比例
25岁及以下	4	11.76%
26-35岁	25	73.53%
36-45岁	0	0.00%
45岁以上	5	14.71%
合计	34	100.00%

(3) 学历结构

本科及以上学历员工占比 75%，具备良好的教育背景和职业技能提升基础。

学历	人数	占员工总数的比例
硕士及以上	7	20.59%
本科	19	55.88%
专科	8	23.53%
专科以下	0	0.00%
合计	34	100.00%

2. 核心技术人员情况

报告期内，未发生核心技术人员大规模流失，公司核心技术团队相对稳定。

序号	姓名	职务	持股数量	持股比例
1	张琪	副总经理	0	-
2	石波	外包部经理	0	-
3	王俊	软工部经理	0	-
4	曹法启	技术经理	0	-
5	陈维栋	技术经理	0	-

(1) 张琪

张琪，男，汉族，1982年10月18日出生，博士学历，教育经历包括计算机科学、机械设计、软件工程等多个领域。多年来一直从事系统架构设计与开发工作，组织或参与过的项目包括：浪潮中国银行 MMPS、山东省计量院天平砝码测量系统、莱芜智能大棚物联网系统等。

2013年1月至2014年3月任公司技术负责人，任职期间主导设计开发：资源管理及搜索引擎软件开发、上海玮舟多媒体信息发布系统的后台系统架构设计与开发。2014年3月至今，担任公司副总经理、技术负责人。

(2) 石波

石波，男，汉族，中国国籍，1982年2月8日出生，硕士学历。

历任上海微创软件有限公司外包服务部部长助理，中讯软件济南公司核心专家组专家，日本 NEC 济南公司 Leader。

2005年7月至2010年3月，任济南帝软软件有限责任公司技术部经理。2010年

4 月至今，任山东领信信息科技股份有限公司外包部经理；主要负责企业产品研发与项目管理，负责软件外包项目研发与管理；任职期间主导了安全生产综合监管和应急救援指挥平台、电子政务数据交换平台等多个重点项目的研发工作。

（3）王俊

王俊，男，汉族，中国国籍，1986 年 9 月 20 日出生，硕士学历。

2013 年 1 月至今，担任山东领信信息科技股份有限公司软工部经理，任职期间主导开发了数字化校园信息服务平台及智慧校园信息系统开发项目等多个重点项目。

（4）曹法启

曹法启，男，汉族，中国国籍，1985 年 4 月 26 日出生，本科学历。

2008 年 7 月至 2010 年 5 月，就职于山东地维计算机软件有限公司，岗位为技术工程师，参与多个电力系统项目研发及实施工作。2010 年 6 月至今，任山东领信信息科技股份有限公司技术经理。在公司任职期间，主导开发了“幸福新枣庄”微门户项目等多个重点领域项目。

（5）陈维栋

陈维栋，男，汉族，中国国籍，1985 年 12 月 10 日出生，硕士学历。

2013 年 1 月至今，任山东领信信息科技股份有限公司技术经理。任职期间主导开发了立体监管 GPS 信息整体系统等项目。

四、销售及采购情况

（一）报告期收入构成、主要产品或服务的收入及规模

报告期公司主要从事软件开发业务，收入主要来源于软件开发项目。2012 年、2013 年、2014 年 1-3 月的营业收入分别为 1,227,003.42 元、5,590,889.35 元、4,025,564.56 元，收入持续增长。主要原因是公司在日照、济南、两市周边地区的市场逐步打开，且公司通过上海玮舟多媒体发布系统的项目，在上海的市场拓展也取得了初步效果。公司营业收入按产品及服务性质分类情况如下：

项目	2014 年 1-3 月		2013 年度		2012 年度	
	金额（元）	占比	金额（元）	占比	金额（元）	占比

主营业务收入	4,025,564.56	100.00%	5,590,889.35	100.00%	1,227,003.42	100.00%
软件技术开发	3,676,050.00	91.32%	5,396,800.00	96.53%	1,136,443.01	92.62%
软件技术服务	349,514.56	8.68%	194,089.35	3.47%	63,774.01	5.20%
档案资源数字化服务	-	-	141,253.68	2.53%	62,440.68	5.09%
软件维护服务	349,514.56	8.68%	52,835.67	0.95%	1,333.33	0.11%
软件销售	-	-	-	-	26,786.40	2.18%
神盾内网管理软件	-	-	-	-	22,126.21	1.80%
卡巴斯基病毒软件	-	-	-	-	4,660.19	0.38%
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
营业收入合计	4,025,564.56	100.00%	5,590,889.35	100.00%	1,227,003.42	100.00%

报告期公司营业收入主要来源于山东省内，省外市场仍处于开拓阶段。在未来两年内，公司仍以省内市场为主，计划加大对上海、北京、深圳等市场的拓展力度。公司主营业务收入按地区分类情况如下：

地区名称	2014年1-3月		2013年度		2012年度	
	主营业务收入(元)	占比	主营业务收入(元)	占比	主营业务收入(元)	占比
山东省内	4,025,564.56	100%	4,790,889.35	85.69%	1,207,503.42	98.41%
山东省外	-	-	800,000.00	14.31%	19,500.00	1.59%
合计	4,025,564.56	100%	5,590,889.35	100%	1,227,003.42	100%

(二) 产品或服务的主要消费群体

公司以软件开发为主营业务，产品或服务的主要消费群体是山东省内企事业单位，以及部分政府机构。对于企事业单位客户，公司采取定制开发模式，或核心模块与核心功能由公司自主开发，非核心部分由外包公司开发的模式。政府机构客户的需求一般都采取定制开发模式。

公司尚处在起步阶段，目前正在积极完善政府微门户系统。枣庄市政府微门户一期已经成功上线，现正在进行二期项目开发。公司计划将微门户打造成主打产品，以枣庄市微门户项目为典型案例，向山东省其他地市推广，逐步向更明确的专业领域发展。

(三) 报告期内向前五名客户的销售情况

报告期内前五名客户销售情况显示，公司每年前五名客户变化较大，前五名客户合计销售金额占当期全部营业收入的比例在70%以上，单一客户销售金额占全部营业

收入的最高比例在 30% 以上，但报告期内单一客户销售金额占比变化较大。这种情况一方面说明公司有较强的客户关系维护能力，另一方面也表明公司存在一定的大客户依赖风险。公司报告期前五名客户如下：

2014 年 1-3 月			
序号	客户名称	营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例
1	日照在天软件有限公司	1,357,300.00	33.72%
2	日照泰华矿业有限公司	988,750.00	24.56%
3	济南星核通讯技术有限公司	800,000.00	19.87%
4	枣庄市软件行业协会	789,514.56	19.61%
5	日照市软件行业协会	90,000.00	2.24%
合计		4,025,564.56	100.00%
2013 年度			
序号	客户名称	营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例
1	日照泰华矿业有限公司	1,836,250.00	32.84%
2	上海玮舟微电子科技有限公司	800,000.00	14.31%
3	枣庄市软件行业协会	660,000.00	11.80%
4	济南星核通讯技术有限公司	600,000.00	10.73%
5	日照在天软件开发有限公司	443,200.00	7.93%
合计		4,339,450.00	77.61%
2012 年度			
序号	客户名称	营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例
1	山东志华信息科技股份有限公司	480,000.00	39.12%
2	山东大学软件学院	130,000.00	10.60%
3	山东日照高新技术产业开发区管理委员会	105,000.00	8.56%
4	曲阜师范大学计算机科学学院	90,000.00	7.33%
5	济宁市工商行政管理局	62,440.68	5.09%
合计		867,440.68	70.70%

定制开发项目中常存在单个项目额较大的开发项目，一个项目金额成百上千万。例如特殊企业重要业务流程的信息化、政府事业单位业务工作流程信息化等。这是行业特征。公司成立四年多，以定制软件开发为主，尚处于业务规模的发展期。2013 年主营业务收入五百多万，在这个收入级别上，一个一两百万的中型级别的软件项目

就会成为公司的主要项目。这也是客户集中度较高的原因。随着公司业务规模的扩大，预计单个项目占比会降低，客户集中度也会下降。

公司将主要从两个方面来改善客户集中度高的风险。一方面，通过大力开拓市场，扩大市场份额，提升业绩。另一方面，通过扩大技术团队提升研发能力，提供技术开发保障，使得项目订单稳步提升。

同时，公司将管控单个项目规模，随着公司发展，逐步放弃利润较低的小规模开发项目，将市场方向集中于大中型软件项目。在订单提升过程中，预计客户集中度高的现象将有所改善。

公司 2013 年收入规模比 2012 年有较明显的提升，主要是公司新增了较多项目，新客户占比提升，这主要是业务拓展的结果。2014 年 1-3 月份公司前五大客户与 2013 年有一定的延续性，而客户排名的变化一方面是新签合同金额的变化，另一方面也是收入确认先后顺序不同引起的现象。2013 年和 2014 年 1-3 月份，尽管客户排名出现变化，但整体而言公司的主要客户相对稳定。随着公司逐步拓展新的客户，未来前五大客户名单仍有可能出现变化，且排名也可能发生变动。

定制开发业务是根据客户自身信息化需求，在通用信息工具或软件产品不能满足需要的情况下采取的措施。量身定制也是企事业单位信息化得以成功的有效保证。从软件公司角度，定制开发业务的这个特性也就决定了该类业务需要不断接触新的需求、解决新的需求，即需求是不完全通用的。这也是公司前五大客户变化较大的原因。

报告期公司主要客户基本情况如下：

(1) 日照在天软件开发有限公司

日照在天软件开发有限公司成立于 2005 年 8 月 16 日，注册号为 371102228008252，登记机关为日照市工商局东港分局。具体登记信息如下：

公司名称	日照在天软件开发有限公司
住所	山东省日照市东港区高新区创业服务中心
法定代表人姓名	赵延军
注册资本	310 万元
企业类型	有限责任公司(自然人独资)
经营范围	软件设计与开发；计算机技术咨询服务；软件服务外包；项目集成；批发行业软件及周边配套硬件产品；动漫制作；国内劳务派

	遣。(以上范围需许可经营的凭有效许可证经营)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。
成立日期	2005年8月16日
营业期限	至2020年08月15日

(2) 日照泰华矿业有限公司

日照泰华矿业有限公司成立于2004年02月25日,注册号为371103228001112,登记机关为日照市工商局岚山分局。具体登记信息如下:

公司名称	日照泰华矿业有限公司
住所	日照市岚山区碑廓镇
法定代表人姓名	牟善波
注册资本	3000万元
企业类型	有限责任公司(自然人独资)
经营范围	木材经营(木材经营加工许可证有效期至2016年1月25日);易燃液体、易燃固体、自燃和遇湿易燃物品、有毒品、腐蚀品(危险化学品经营许可证有效期至2015年6月9日)木材经营(木材经营加工许可证有效期至2016年1月25日);易燃液体、易燃固体、自燃和遇湿易燃物品、有毒品、腐蚀品(危险化学品经营许可证有效期至2015年6月9日)(有效期限以许可证为准)。销售建筑材料、棕榈油、橡胶、煤炭、焦炭、化工产品(不含专营专控产品)、土特产品、汽车配件、磁选法精选铁矿粉、铁粉购销、铁矿石粉碎、钢材、铸造金属球团、石膏、纺织品,普通货物进出口(但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外)(经营范围需经许可经营的,须凭有效许可证经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。
成立日期	2004年02月25日
营业期限	至***

(3) 济南星核通讯技术有限公司

济南星核通讯技术有限公司成立于2012年11月13日,注册号为370102200100429,登记机关为济南市工商行政管理局历下区分局。具体登记信息如

下：

公司名称	济南星核通讯技术有限公司
住所	济南市历下区山大路 160 号科技市场 6015-5 号
法定代表人姓名	董明睿
注册资本	100 万元
企业类型	有限责任公司(自然人独资或控股)
经营范围	许可经营项目：无；一般经营项目：销售：非专控通讯器材、监控器材、计算机软硬件、电子产品、机械设备；电子产品的技术开发、技术转让、技术咨询；计算机软件的开发；计算机网络系统工程、视频点播系统工程、建筑智能化工程、工程招标代理（以上凭资质证经营）；进出口业务。（须经审批的，未获批准前不得经营）
成立日期	2012 年 11 月 13 日
营业期限	至***

(4) 上海玮舟微电子科技有限公司

上海玮舟微电子科技有限公司成立于 2012 年 07 月 11 日，注册号为 370102200100429，登记机关为浦东新区市场监督管理局。具体登记信息如下：

公司名称	上海玮舟微电子科技有限公司
住所	上海市张江高科技园区碧波路 690 号 5 幢 202 室
法定代表人姓名	符海星
注册资本	4500 万元
企业类型	有限责任公司(自然人独资或控股)
经营范围	微电子领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，软件的开发、制作，数字模拟电路设计，电子产品的研发、销售，并提供相关的技术服务，技术咨询，从事货物与技术的进出口业务。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】
成立日期	2012 年 07 月 11 日
营业期限	至***

(5) 山东志华信息科技股份有限公司

山东志华信息科技股份有限公司后更名为潍坊志华信息科技有限公司，公司成立于 2010 年 04 月 13 日，注册号为 370700200013479，登记机关为潍坊经济开发区工商行政管理筹备处。具体登记信息如下：

公司名称	潍坊志华信息科技有限公司
住所	潍坊经济开发区高新技术产业园 7 号
法定代表人姓名	高扶强
注册资本	100 万元
企业类型	有限责任公司
经营范围	生物识别技术的研发、应用；计算机软件、硬件产品的研发与销售；软件外包；系统集成；技术咨询、技术服务；经济信息咨询服务（以上范围不含国家法律法规禁止或限制性项目，需资质许可的凭资质许可证开展经营活动）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
成立日期	2010 年 04 月 13 日
营业期限	至***

根据公司提供的资料，公司原持股 20%的股东赵延军（2011 年 12 月 20 日退出领信科技）于 2012 年 8 月至今担任日照在天软件开发有限公司执行董事、总经理，并持有该公司 100%的股权。同时，报告期期初，赵延军曾担任领信科技董事职务。2012 年 2 月 28 日，领信科技召开股东大会同意赵延军辞去董事职务。除上述事实关系外，股份公司与上述客户不存在关联关系。

公司设立有销售部门，专门负责开拓新客户。新客户和新项目主要通过参与投标获得，或是在客户发布软件需求后参与提供解决方案来获取项目。

在开拓老客户的新需求方面，公司主要采取两种模式。一方面，公司会进行详尽的需求调研，为客户业务管理提供全面的解决方案。一般一个项目开发完毕后，其关联业务的需求也就暴露出来了，如办公自动化完成后，对应的例如车辆调度管理、物流配送信息管理等需求就会出现，需要循序渐进的进行系列化的软件开发，以实现完整的企业信息化。另一方面，通过需求引导产生新需求，客户的工作流及管理状态往往不是最完美的，我们会根据以往项目经验及国际国内领先理念模式，为客户提供优化的解决方案，引导客户通过信息化调整优化自身结构。

根据公司现有的开发经验，软件产品使用周期一般为三年左右。由于客户经营情

况、业务情况、预算等不同，部分客户会在产品生命周期内提出升级或优化需求，而部分客户则不会提出优化需求。这也是造成客户变化的一个原因。如果客户提出升级或优化需求，根据公司经营经验，对于同一业务系统，客户一般在项目交付后一年左右提出升级完善或优化需求，公司与其签订相应的开发合同。同一客户的不同业务系统，一般是前个系统开发完毕，验收没有问题再签订新的项目合同，周期视项目具体情况而有较大差别。

作为技术服务型企业，公司努力将服务做到最大化，有助于公司与主要客户之间建立良好的合作关系。公司从需求人性化设计、产品高易用度、长期无偿技术咨询等方面，为客户提供高附加值的服务，力争让客户无需费心即可获得全面深刻的软件技术服务，逐步形成客户对公司的技术信赖。这是公司维持客户关系的独特方式。同时，公司设置了客户关系维护方案，保持与现有客户及潜在客户的良好关系，主要包括定时回访、电话、网络、面谈等交流模式，节假日爱心小礼物，重要客户定期会议等。

公司目前处于收入较快增长的成长阶段，但公司营业收入规模还未达到一定数量级，单体项目或单个客户在公司的营业收入中占比显得略高，这是公司目前所处发展阶段的一个特征。

对于降低客户依赖，公司认为在做好客户关系维护的基础上，不断拓展新客户是重要的解决办法。公司在部门设置、人员配置、市场拓展计划方面均做出了相应的部署。

（四）报告期内采购情况

1. 主营业务成本情况

公司从事软件开发业务，营业成本以外包成本和人工费用为主。日常所需能源主要为水、电，对电力的消耗主要为计算机等设备，水电等成本在总成本中占比很小。公司营业成本按产品及服务性质分类如下：

项目	2014年1-3月		2013年度		2012年度	
	金额(元)	占比	金额(元)	占比	金额(元)	占比
软件技术开发	2,517,156.32	99.96%	3,347,778.50	99.88%	691,116.00	96.53%
软件技术服务	1,000.00	0.04%	4,000.00	0.12%	2,666.66	0.37%
档案资源数字化服务	-	-	4,000.00	0.12%	2,666.66	0.37%
软件维护服务	1,000.00	0.04%	-	-	-	-

软件销售	-	-	-	-	22,180.00	3.10%
神盾内网管理软件	-	-	-	-	20,000.00	2.79%
卡巴斯基病毒软件	-	-	-	-	2,180.00	0.30%
营业成本合计	2,518,156.32	100.00%	3,351,778.50	100.00%	715,962.66	100.00%

公司营业成本构成明细如下：

项目	2014年1-3月		2013年度		2012年度	
	金额(元)	占比	金额(元)	占比	金额(元)	占比
人工费用	76,626.32	3.04%	232,950.00	6.95%	288,186.00	40.25%
无形资产摊销	99,750.00	3.96%	399,000.00	11.91%	397,666.66	55.54%
外包成本	2,341,780.00	93.00%	2,719,049.00	81.12%	-	-
直接材料	-	-	779.50	0.02%	30,110.00	4.21%
营业成本合计	2,518,156.32	100.00%	3,351,778.50	100.00%	715,962.66	100.00%

2. 报告期内向前五名供应商采购情况

作为软件开发企业，公司对原材料、能源、设备、办公耗材、办公用品等的消耗非常小，在营业成本中占比极小。公司软件开发主要使用计算机、服务器等硬件设备，使用开发平台、数据库等软件设备，能源主要是硬件设备消耗的电力，占比极小。公司经营场所租赁的办公大厦电力供应充足，对公司业务不构成风险。在不发生外包的情况下，营业成本主要是人工费用 and 无形资产摊销。在发生外包的情况下，公司采购内容则主要是软件开发外包服务。

2012年度公司项目相对较少，单体项目的合同金额也相对较小，公司员工完全可以胜任全部项目工作量，因此2012年没有采购外包服务。2012年公司营业成本主要是人工费用和无形资产摊销。公司采购内容主要是少量办公耗材、办公用品，以及部分小软件等。2012年公司采购总金额是10,110元，其中：办公耗材5,200元、办公用品450元、卡巴斯基软件2,180元、条码扫描器2,280元。其中办公耗材、办公用品采购量小，是较为零散的采购，供应商不固定。

2012年、2013年、2014年1-3月公司前五名供应商如下：

2014年1-3月			
序号	客户名称	采购金额(元)	占全部采购金额比例
1	山东汉威软件科技有限公司	1,372,500.00	58.61%

2	济南星核通讯技术有限公司	595,000.00	25.41%
3	日照德亚多信息科技有限公司	232,000.00	9.91%
4	济南鑫诚嘉华计算机服务有限公司	100,000.00	4.27%
5	济南怡鲁科技有限公司	32,280.00	1.38%
合计		2,331,780.00	99.57%
2014年1-3月采购总金额		2,341,780.00	100.00%
2013年度			
序号	客户名称	采购金额(元)	占全部采购金额的比例
1	济南星核通讯技术有限公司	1,105,000.00	40.63%
2	广州市智同计算机软件有限公司	504,000.00	18.53%
3	日照德亚多信息科技有限公司	348,000.00	12.79%
4	山东汉威软件科技有限公司	200,000.00	7.35%
5	山东大学软件学院	160,000.00	5.88%
合计		2,317,000.00	85.19%
2013年全年采购总金额		2,719,828.50	100.00%
2012年度			
序号	客户名称	采购金额(元)	占全部采购金额的比例
1	日照银座商城有限公司	2910.00	28.79%
2	日照日财文仪有限公司	2290.00	22.65%
3	北京第欧丽标科技有限公司	2280.00	22.55%
4	北京百汇数字星空科技有限公司	2180.00	21.56%
5	日照东港区楚天文具服务中心	450.00	4.45%
合计		10110.00	100.00%
2012年全年采购总金额		10110.00	100.00%

公司2014年1-3月份的主要外包商是山东汉威软件科技有限公司、济南星核通讯技术有限公司，2013年的主要外包商是济南星核通讯技术有限公司、山东汉威软件科技有限公司。

公司与外包商山东汉威软件、日照德亚多和山大软件学院是技术劳务外包合作关系。公司外包给这些外包商的项目基本属于公司有能力自行开发，但从节约人力和公司资源等角度出发而需要外包的软件项目。选择此三家是因为，山东汉威软件、日照德亚多是公司同地区技术水平较好的开发公司，山大软件学院是省内软件技术最好的院校，能保证公司开发项目的质量和周期。

公司与外包商济南星核通讯技术有限公司是互信度极高的技术互补型合作关系。长期以来一直有项目合作，济南星核通讯技术有限公司擅长通信技术研发，公司擅长桌面软件研发，两公司为技术互补型合作模式。通常在需要对外技术合作时，双方优先选择对方合作，这样可以大大提升合作的谈判效率和成功率。

公司与主要外包商的合作顺畅，合作的项目都能按时且高质量完成。公司与主要外包商合作关系稳定，合同履行顺利，公司预期未来会长期合作。

结算方式主要采用网银转账方式，数额较小的使用现金结算。公司与外包商的付款方式是按照合同的完工百分比来确认并同比例付款。公司外包项目属于单纯的技术劳务合作项目，按完工进度支付相应时间节点的开发费用。

公司选择外包商的标准和流程：公司将软件开发项目中的非核心模块或通用软件开发技术之外的模块（如通信技术、嵌入式技术等）外包给其他公司。公司在综合考虑潜在外包商的代码质量（或业务技术水平）、报价、项目周期等三个主要因素后，选择确定合适的外包商和技术服务项目的合同金额。

公司将外包项目分为普通外包项目和技术外包项目。普通外包项目，指使用通用技术且公司有能力开发，但从节约人力和公司资源角度出发而需要外包的软件项目。这类项目选择外包商的标准以其代码质量、报价、开发周期等三个指标为主，在同等代码技术水平、报价基本持平情况下，选择开发周期较短的供应商。在普通外包项目中，外包商只提供编码服务，同一地区的技术水平、报价基本相差不大，关键看其开发周期，技术团队规模较大的外包商开发周期较短。普通外包项目选择外包商的流程为：1、公司召开项目会议，确定外包周期、成本、控制措施；2、召开外包商议价会议，与外包商进行竞争性谈判，确定最佳外包商；3、外包项目管理。

技术外包项目，指项目中需要用到公司掌握的通用软件开发技术之外的其他技术，如通信技术、嵌入式技术、第三方支付平台等。这类项目需要与技术对口的专业公司合作。选择标准综合考虑外包商的业务技术水平、报价、周期三个因素，以业务技术水平为主要标准。技术外包项目的选择流程为：1、公司召开项目会议，确定外包周期、成本、控制措施；2、通过网络、合作企业、咨询机构等确定技术口碑较好的三家外包商；3、召开外包商会议，评定最佳技术方案并确定外包商；4、外包项目管理。

公司与外包商的合作模式：从 2013 年开始，公司业务规模逐步增加，出于人员招聘与培养周期以及不增加过多固定开支等考虑，公司通过外包来平衡业务量增加与员工规模以及人力成本之间的矛盾。经过与外包商近一年半的合作，公司与外包商之间建立了较好的合作关系，双方越来越熟悉对方的技术水平、项目需求等，这在一定程度上有助于提高外包项目质量并缩短外包项目周期。因此，在报价、代码质量、周期等因素相似的情况下，公司也更倾向于选择有合作基础的外包商进行合作。在项目

实施过程中，公司对项目过程进行监督。外包商在合同约定时间内完成项目内容并通过公司测试，公司确认验收后根据合同约定支付相应的款项。外包商在支付其人工成本（软件开发主要依靠代码编写人员的智力劳动）等成本后，赚取一定的项目利润。以上为公司与外包商的合作模式。

经核查，公司申报期的外包商主要包括山东汉威软件科技有限公司、济南星核通讯技术有限公司、日照德亚多信息科技有限公司。

领信科技与前述外包商之间存在以下关系：

领信科技原持股 20% 的股东赵延军（2011 年 12 月 20 日退出领信科技）现担任日照德亚多信息科技有限公司执行董事、经理，并持有该公司 40% 的股权。同时，报告期期初，赵延军曾担任领信科技董事职务。2012 年 2 月 28 日，领信科技召开股东大会同意赵延军辞去董事职务。根据股份公司的业务合同及说明，赵延军在担任领信科技董事期间，领信科技与日照德亚多信息科技有限公司不存在交易，不存在利用职务便利影响交易价格的情形。

领信科技持股 1% 的股东、董事、副总经理王宗辉曾于 2014 年 3 月 17 日至 2014 年 6 月 20 日期间担任山东汉威软件科技有限公司监事职务。2014 年 6 月 21 日，王宗辉出具相关声明与承诺：“一、本人自 2014 年 3 月 17 日至 2014 年 6 月 20 日曾担任山东汉威软件科技有限公司监事职务，因本人疏忽，导致在之前简历中未披露上述任职，本人现予以更正；二、本人在山东汉威软件科技有限公司任职期间未在该公司领取任何报酬；三、在本人担任山东领信信息科技股份有限公司相关职务期间，山东领信信息科技股份有限公司与山东汉威软件科技有限公司之间不存在交易事项，不存在损害山东领信信息科技股份有限公司利益的情形；四、如存在因本人任职原因损害山东领信信息科技股份有限公司利益的情况，本人将自愿承担一切法律责任。”

2014 年 6 月 23 日，山东汉威软件科技有限公司出具相关声明与承诺：“一、我公司原监事王宗辉（任职期间为 2014 年 3 月 17 日至 2014 年 6 月 20 日）现担任领信科技董事、副总经理，并持有领信科技 1% 的股份；二、自与领信科技合作至今，我公司及我公司董事、监事、高级管理人员与领信科技、领信科技董事、监事及高级管理人员之间不存在关联关系。三、我公司与领信科技的业务合同均按照市场价格协商确定，领信科技对我公司不存在重大依赖。”

2014 年 6 月 19 日，济南星核通讯技术有限公司、日照德亚多信息科技有限公司分别出具相关声明与承诺：“一、自与领信科技合作至今，我公司及我公司董事、监

事、高级管理人员与领信科技、领信科技董事、监事及高级管理人员之间不存在关联关系。二、我公司与领信科技的业务合同均按照市场价格协商确定，领信科技对我公司不存在重大依赖。”

2014年6月23日，领信科技出具相关声明与承诺：“一、公司申报期存在以下外包商：济南星核通讯技术有限公司、山东汉威软件科技有限公司、日照德亚多信息科技有限公司。二、报告期期初领信科技董事赵延军担任日照德亚多信息科技有限公司执行董事、经理，并持有该公司40%的股权，同时，领信科技现任董事、副总经理王宗辉曾担任山东汉威软件科技有限公司监事；三、除此之外，自与上述外包商合作至今，领信科技及领信科技其他董事、监事、高级管理人员与上述外包商、上述外包商其他董事、监事及高级管理人员之间不存在关联关系。四、领信科技与上述外包商的业务合同均按照市场价格协商确定，领信科技对上述外包商不存在重大依赖。”

综上，公司认为，赵延军报告期期初已经辞去相关职务，且该期间未发生相关关联交易，不存在利用职务损害公司利益的情况。王宗辉因本人疏忽，仅在报告期末短暂担任山东汉威软件科技有限公司监事职务，且未在该公司领取任何报酬，不存在利用职务损害公司利益的情况。除上述已经披露事实外，公司主要外包商与公司、董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

公司与外包商的定价方式：基本采用工作量核定定价，这是软件开发行业较为普遍的一种定价模式。外包费用的估算可大致描述为：外包费用 = 每位程序员每天的工资费用数额（估算值）× 项目所需程序员数量（估算值）× 项目所需要的天数（估算值）。部分特殊项目，如个别项目可能采用特殊技术、外采中间件等，额外增加开发费用。

公司对外包质量的控制措施：

公司对外包商的质量控制措施主要包括管理制度、协议约定、项目实施过程中的监督与测试等，公司对外包商的质量控制仍在逐步提升并优化的过程中。

首先，公司制定了外包项目管理制度、外包项目质量控制体系、测试验收标准规范等管理制度并严格执行。公司的所有项目在交付客户前，都要首先通过外包商质量控制规范、公司质量控制体系和测试验收标准规范三个标准的考验，确保优秀的项目质量。

其次，公司与外包商签订的协议中，往往会采用严格的违约控制及违约金方式针对项目生命周期质量进行控制，符合规范的合格履约将获得公司的奖励和长期合作，

出现问题会直接采用经济手段处罚。公司与外包商签订的所有的技术委托合同书中，都会用特定条款对项目生命周期质量控制做出明确约定，明确规定相关违约责任及违约金计算方式。这对项目合同的合格高质量履行起到法律约束作用。

公司在外包商质量控制方面的具体措施主要包括：

I.根据项目和资源情况，制定合理的质量管理计划。

II.代码检查和测试时，严格依据质量管理计划来跟踪实际质量数据，并做出分析、判断，有问题的地方进一步采取措施。

III.每个阶段完成后，需要判断本阶段工程的质量是否可以进入下一阶段，有疑问时需要进一步的代码检查等措施，直到判断没有问题。

IV.在相应的时点，需要对 bug 内容进行分析，找到问题的倾向，进而找出潜在的问题并解决。

外包在公司整个业务中所处环节和所占地位的重要性：公司与客户在商务洽谈直至签订合作协议的过程中，会根据客户需求制定项目开发计划。在此期间，公司技术团队根据客户需求和公司自身技术水平、人员配置等因素决定是否进行外包，以及将哪些模块进行外包，并开展外包商的筛选工作。如确定需要外包，在公司与客户签订技术服务协议后，公司再与外包商签订相应的合同。外包商交付合同约定的模块后，由公司将自行开发的模块与外包商交付的模块进行整合、测试，形成符合客户需求的软件产品。

从公司 2014 年 1-3 月份、2013 年的成本构成看，外包成本占比大，在目前公司经营中具有重要作用。公司业务外包是管理层基于目前业务规模、员工规模等因素的基础上，所选择的一种经营策略。

外包人员与公司人员的具体分工：在外包项目中，公司技术人员主要负责项目管理、项目框架设计与搭建、核心功能开发等，确保公司对项目质量和关键技术点的控制。外包方技术人员负责代码编写、测试及标准化文档撰写等。

公司会对需要外包的项目进行功能拆解，凡是牵扯到客户商业机密、核心业务流及特有商业模式的功能模块由公司技术团队人员自行开发并使用公司核心技术；工作量较大且不涉及核心技术的功能子模块由外包人员进行编码开发及相关工作。

外包商开发完一个项目后，会根据自己的规划进行软件测试。通过外包商测试后项目进行交付，我公司会继续根据自己的软件测试规范进行测试。最终结果以公司测试为准。

外包成本占比较高的原因：外包规模与公司业务规模变化、员工规模、经营策略等有着直接关系，可以说业务外包是公司管理层基于目前业务规模、员工规模扩张速度等因素的基础上，所选择的具体经营策略。随着公司业务规模的不断扩大，公司需要更多的代码编写人员完成相应的工作，而培养一名成熟的员工需要一定的时间周期。在实际管理过程中，公司管理层认为，由精干技术人员负责项目框架搭建和核心模块的开发与指导工作有助于解决公司业务规模与人员规模之间的矛盾，且符合经营情况。一方面，核心技术人员多是从公司起步时即加入公司，对公司的发展历程和客户情况均非常熟悉，能快速理解客户需求并提出解决方案；另一方面，大量招聘初级编码人员可能提高公司在业务低峰期的固定开支。因此，在业务规模扩大的 2013 年和 2014 年 1-3 月份，公司采取了将部分业务外包的方式。

降低外包成本占比的具体措施：公司快速扩张抢占市场份额的同时，由于技术团队开发力量不足以及公司管理层的经营策略，公司大量采用了外包开发，是导致外包成本占比高的根本原因。这也在一定程度上挤压了公司的利润空间。基于以上原因，公司计划从技术团队扩编、增强研发力量、强化可复用资源的标准化等几个方面来降低外包成本占比。

首先，公司 2013 年中期已经在做技术团队扩充规划及人才储备计划。通过引进高端专业技术人才，增加核心技术人员力量，扩大编码开发团队，增强公司项目开发能力，以期逐步降低外包份额，降低外包成本占比，提升公司利润率水平。从实际执行情况看，公司 2013 年做团队扩充规划后，因软件公司目前普遍缺人手，社会招聘方式未达到理想效果。因此，公司通过山东大学和社会合作机构的人才培养，拓宽人才招聘渠道。目前，公司已通过上述方式进行了一批技术人才培养与实训，预计 2014 年 7 月份陆续到岗，预计届时将签约 30 人左右。其中，项目经理级高端人才 3 人，高级软件工程师 12 人，普通编码人员 15 人。技术团队扩编可以增强开发力量，降低外包成本占比。

其次，公司正尝试在日照技术团队之外，在济南、北京设置两处研发中心，以提高研发能力和客户服务能力。公司设置研发中心的目的是增加研发力量，加大技术团队规模，增强开发能力，减少外包份额，从而降低外包成本。公司计划通过与山东大学合作，于 2014 年 7 月份，在软件学院高性能计算中心共建软件工程实验室，作为公司济南研发中心投入使用。济南技术团队以此作为研发场所，进行大中型软件项目开发。公司规划本年度于新三板挂牌工作胜利结束后，在北京设置研发中心一处，组

建 MIS 开发团队一个。

再次，随着技术资源的不断积累，尤其是近一两年开发的多个大中型软件项目，公司积累了丰富的代码资源和优秀的开发框架。公司设置了专门的技术小组，进行可复用资源的标准化，构建逐步丰富的快速开发平台。该平台使得大量功能代码可以在后续项目研发中进行“复制”，这将极大地降低功能型模块的开发工作量，减少对工作量的外包的依赖，降低外包成本占比。

3. 公司与济南星核同为重要供应商和客户的原因

公司与济南星核公司是互信度非常高的长期合作企业，双方有多个项目的合作经验。济南星核擅长通信技术研发，我公司擅长桌面软件研发，两公司是技术互补型合作模式。

出于技术互信、节约沟通成本等因素考虑，在需要对外技术合作时，双方优先选择对方合作。这样大大提升了合作的谈判效率和成功率。我公司接到的项目中需要用到通信技术，济南星核是我公司的首选合作伙伴；济南星核公司的项目中用到桌面软件开发，我方是其最佳合作伙伴。

公司从济南星核通讯技术有限公司采购了一个项目，“矿业资源管理与即时通讯系统软件平台总集成”。该项目中的核心软件部分公司自行开发完毕，但项目中存在大量即时通讯功能及即时通讯与其他模块的集成功能。公司在通讯领域尚无充足的技术储备，而济南星核通讯公司擅长通讯技术开发，在通讯领域有丰富的项目经验，且与公司长期合作，故公司采购星核通讯作为该项目的承接开发单位。

4. 外包商资质情况

软件企业认定不是行业准入性质的约束，是软件开发公司的充分非必要条件。该资质可能影响外协厂商的投标活动及品牌形象，但对公司的外包项目开发业务没有影响。据公司了解，外协厂商中济南星核、日照德亚多具备软件开发资质；山东汉威软件开发资质正在办理中；山东大学软件学院属于科研院所，不具备办理资质条件。

（五）公司董事、监事、高管人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东在前五大供应商或客户中所占的权益情况

根据股份公司提供的资料，目前，股份公司董事、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% 以上股份的股东在前五大供应商或客户中不存在相关权益。

综上，项目组认为，股份公司董事、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% 以上股份的股东在前五大供应商或客户中不存在相关权益，股份公司与前五大客户及供应商之间的相关交易合法、有效。

（六）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

从公司报告期内服务合同看，公司合同主要来源于山东省内企事业单位及日照和周边地区政府机构，合同金额从数万元至数百万元不等，主要客户群体社会信用良好。2012年、2013年、2014年1-3月，公司账龄1年以内（含1年）的应收账款占应收账款账面余额的比例分别为99.37%、100.00%、63.94%。公司销售合同整体履行情况良好，销售收现与应收账款收回情况良好。

公司2014年1-3月与枣庄市软件行业协会、济南星核通讯技术有限公司、日照市软件行业协会签订了325万元的合同，包括开发合同和运营维护合同，目前合同正在履行，可以有效保证公司的持续经营能力。

1. 主要销售合同履行情况（10万元以上销售合同）

合同单位	签订时间	合同金额(元)	履行情况
枣庄市软件行业协会	2014年1月2日	1,200,000	正在履行
济南星核通讯技术有限公司	2014年1月15日	1,600,000	正在履行
日照市软件行业协会	2014年3月1日	450,000	正在履行
日照泰华矿业有限公司	2013年9月10日	2,825,000	正在履行
日照在天软件开发有限公司	2013年11月1日	2,770,000	正在履行
枣庄市炫动信息科技有限公司	2013年11月20日	160,000	正在履行
枣庄市软件行业协会	2013年10月8日	1,100,000	正在履行
上海玮舟微电子科技有限公司	2013年7月8日	800,000	正在履行
济南星核通讯技术有限公司	2013年10月10日	600,000	履行完毕
山东中医药大学附属医院	2012年5月31日	300,000	履行完毕
日照市科技中等专业学校	2013年4月8日	229,850	正在履行
济南特普软件有限公司	2013年1月1日	150,000	履行完毕
北京微笑蓝天科技有限公司	2012年12月12日	130,000	履行完毕
广饶县档案馆	2013年5月10日	110,600	履行完毕
山东志华信息科技股份有限公司	2012年8月1日	480,000	履行完毕
山东大学	2011年8月2日	259,350	履行完毕

山东日照高新技术产业开发区管理委员会	2011年11月1日	150,000	履行完毕
山东大学软件学院	2012年7月29日	130,000	履行完毕

2. 主要采购合同履行情况

合同单位	签订时间	合同金额（元）	履行情况
山东汉威软件科技有限公司	2014年1月20日	1,400,000	正在履行
山东汉威软件科技有限公司	2013年11月10日	1,250,000	正在履行
山东汉威软件科技有限公司	2014年3月10日	300,000	正在履行
济南星核通讯技术有限公司	2013年9月22日	1,700,000	履行完毕
日照德亚多信息科技有限公司	2013年10月18日	580,000	履行完毕
济南怡鲁科技有限公司	2013年5月10日	100,000	履行完毕
山东大学软件学院	2013年10月10日	160,000	履行完毕
济南鑫诚嘉华计算机服务有限公司	2013年10月13日	100,000	履行完毕
广州市智同计算机软件有限公司	2013年8月26日	504,000	履行完毕
济南亚东软件科技有限公司	2011年11月30日	20,000	履行完毕
中安联合（北京）警用器材有限公司	2012年3月8日	9,680	履行完毕
北京第欧丽科技有限公司	2012年3月26日	8,400	履行完毕
广州拓新信息技术有限公司	2012年4月27日	10,000	履行完毕
北京百汇数字星空科技有限公司	2012年7月27日	2,180	履行完毕

五、商业模式

1. 商业模式

公司属于软件开发企业，主要从事基于 J2EE 平台的软件开发业务。公司的核心技术为基于 J2EE 体系结构的开放式业务快速开发平台，这是公司软件开发过程中所使用的主要开发平台。公司技术人员依照客户提出的软件功能和性能需求，利用该平台完成软件产品的开发工作。公司的软件产品主要面向企事业单位和政府机构，为客户的信息化提供相应的软件产品。例如，公司开发的劳动争议仲裁管理系统、幸福新枣庄微门户系统等。

公司一般通过参与投标获取项目；或是客户发布软件需求后，公司向其提供解决方案并得到客户认可而获取项目。一般的合作流程是：公司通过与客户初步沟通了解其大概需求后，提出软件设计方案，包括软件功能、软件性能、项目预算等多个方面，

双方经过商务洽谈取得一致意见后签订技术服务协议，由公司根据客户提出的需求，为客户开发符合其行业特征、业务流程等要求的软件产品。

软件开发的主要成本是人工成本（若外包，则是外包成本），公司扣除相应的成本和费用后，赚取一定的利润。报告期内，公司的综合毛利率水平在 40% 左右，2012 年度综合毛利率为 41.65%，2013 年度综合毛利率为 40.05%，2014 年 1-3 月综合毛利率为 37.45%，整体属于同业上市公司的中上等水平。业内公司综合毛利率水平出现差异的原因主要有以下三个方面：

（1）一般来说，软件产品个性化功能越丰富，其定价越高，毛利率水平也越高。且目前从事手游、智慧城市等软件产品开发的毛利率水平普遍高于行业平均水平，上市公司数字政通是较为典型的代表。

（2）另一方面，各公司因其经营策略和项目积累不同，毛利率亦存在差异。从事某些专业软件产品研发和销售的公司，其自主软件产品的毛利率水平较高。因为其产品的复制性高，降低了相应的成本。例如 ERP 软件、财务管理软件等。中国软件的自主软件产品业务毛利率水平则较高。

（3）部分软件开发企业同时从事系统集成业务。系统集成业务的平均毛利率水平低于软件开发业务。因此，拉低了公司的综合毛利率水平。浙大网新计算机与网络集成业务占比较大，因此其综合毛利率水平较低。

业内部分上市公司综合毛利率水平如下：

序号	公司简称	综合毛利率水平		
		2014 年一季度	2013 年	2012 年
1	中国软件	32.13%	38.07%	39.72%
2	浪潮软件	30.86%	29.97%	29.91%
3	东软集团	32.52%	28.77%	32.05%
4	华力创通	40.49%	43.61%	45.79%
5	浙大网新	16.50%	16.58%	16.79%
6	数字政通	44.45%	39.32%	55.96%
7	公司	37.45%	40.05%	41.65%

公司经营利润主要来源于软件开发项目。由于软件定制开发项目中，客户个性化需求、对方议价能力等有较大差别，单个项目的毛利率差别较为明显。报告期内，公司毛利率水平保持在 40% 左右，属于同业上市公司的中上等水平，公司利润空间相对稳定。

从长远来看，公司的毛利率水平可能出现两种走势。一种是稳中略降：由于用工

成本逐年上升，软件开发主要是人工费用，平均工资水平的不断提高对于公司盈利能力有一定负面影响，若公司在典型产品、市场拓展方面突破较缓慢，则面临毛利率缓慢下滑的风险。另一种可能是有一定提升：若公司在典型产品（如微门户）的研发和推广上突破较大，由于前期开发成本相对固定，后续推广时的开发成本较小，而产品面市初期价格相对稳定，那么公司的毛利率水平可能有一定提升。公司报告期综合毛利率水平如下：

项目	2014年1-3月	2013年	2012年
营业收入	4,025,564.56	5,590,889.35	1,227,003.42
营业成本	2,518,156.32	3,351,778.50	715,962.66
综合毛利率	37.45%	40.05%	41.65%

2. 销售模式

公司主要客户获取方式如下：一是营销，公司有商务销售部门，专门负责市场开拓和项目接洽，如公司主要客户中的日照泰华矿业、软件协会等项目，是销售团队获取商机后以优质服务长期跟踪获得的项目；二是利用合作伙伴及公司高管的人脉关系，广泛宣传公司并获取商机，如公司主要客户中的济南星核、在天软件等客户，是公司的长期合作伙伴。

公司与主要客户的交易背景：客户提出信息化需求并准备预算，公司针对需求出具解决方案，在客户经过多方对比评审后选定我方，达成合作。

公司与主要客户的定价方式：定价需要考虑项目工作量、技术难度、市场情况等多个因素，主要以开发成本费用加适当利润为原则。

公司的销售方式：一是面向最终客户的直接销售。商务销售人员直接接触最终客户，与其谈判达成协议获取订单。在政府客户方面，政府单位每年都会制定信息化计划和预算，公司商务人员会根据这些计划及公司资源，选定目标客户并长期跟踪，在客户项目启动后参与竞争。在企业客户方面，由于企业随机性较大，销售人员在选取有信息化意向的目标企业后，需要长期跟踪并引导需求，最终获取订单。二是面向软件科技公司获取转包项目，不接触最终客户，从其他外包商手中获取合适的开发项目。公司依托渠道合作伙伴获取项目订单。

公司宣传及品牌推广主要通过网络宣传，在专业技术网络媒体、信息化论坛等进行技术宣传，通过网络通讯工具与客户互动并宣传公司。公司也会通过展会及部分平面媒体进行品牌推广宣传。

经过对公司相关业务流程进行调查，公司产品以直销为主。公司成立初期主要依靠股东及高管人员开拓市场，随着公司业务的增长，目前设立了专业的商务部门，负责市场开拓和客户关系维护。同时，公司在济南、青岛、临沂等多个地市发展了渠道合作商，通过战略合作协议的模式，与渠道合作商分享各自在当地市场的资源。

综合来看，核心技术和稳定的人才团队、较为丰富的项目经验、区域性品牌知名度是公司的核心资源所在，是公司获得收入、利润和现金流的最关键要素。

六、所处行业情况

（一）行业概况

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为：I 信息传输、软件和信息技术服务业中 I65 软件和信息技术服务业。根据《国民经济行业分类》（2011），公司属于软件和信息技术服务业，行业代码为 6510。

公司软件定制开发业务的客户主要集中在电子政务、企业信息化等领域。我们主要分析软件行业基本情况。

1. 行业监管体制

软件行业的行政主管部门是中华人民共和国工业和信息化部（以下简称“工信部”），工信部对于软件行业进行宏观政策指导、行业标准制定等，对行业发展进行总体把控，不干预具体的企业生产经营行为。

公司所处行业的自律性组织是中国软件行业协会及各地方分会，协会主要负责产业及市场研究、对会员企业的公共服务、行业自律管理以及代表会员企业向政府部门提出产业发展建议与意见等。协会在该行业除涉及国家安全和国计民生的关键项目外，基本按市场规律运作。

2. 行业主要政策法规

近年来，在国家一系列政策措施的扶持下，我国软件产业获得了较快发展。信息产业被列为鼓励发展的战略性新兴产业，国务院连续发布一系列鼓励扶持该产业发展优惠政策，为该产业建立了良好的政策环境。行业相关的主要政策及法律法规如下：

类别	名称	时间
----	----	----

主要政策	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	2012年
	《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》	2011年
	《电子信息产业调整与振兴规划》	2009年
	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南》	2007年
	《国家中长期科学与技术发展规划纲要（2006-2007年）》	2006年
	《关于加强信息技术推广应用，为传统企业改造服务的指导意见》 《关于鼓励相关行业软件开发部门转向产业化发展试点的通知》	2004年
	《振兴软件产业行动纲要（2002至2005年）》	2002年
	《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》	2000年
法律法规	《软件企业认定标准及管理办法（试行）》（信部联产[2000]968号）和《软件产品管理办法》（信息产业部令第5号）	
	《计算机软件保护条例》	
	《国家规划布局内重点软件企业认定管理办法》（发改高技[2005]2669号）	
	《计算机软件著作权登记方法》	
	《软件企业认定标准及管理办法》	
	《软件产品登记管理办法》	
	《软件出口管理和统计办法》	
行业规范	《中国软件行业基本公约》	
相关法律法规	《中华人民共和国计算机信息系统安全保护条例》	

3. 行业概况

软件业是国家战略性新兴产业，信息产业已经成为拉动国民经济发展的强大动力，成为国民经济的第一支柱性产业。软件产业作为信息产业的核心，已广泛渗透到国民经济的各行各业，促使制造业、农业、服务业及社会管理等其它领域的生产、经营方式及工作效率等发生深刻变化。

信息产业是国民经济的支柱产业之一，软件行业作为信息产业的核心，对国民经济的发展和国力的增强具有举足轻重的作用。近几年，我国各行业信息化建设已经从分散建设转为整合应用，软件市场越来越成熟，市场规模不断扩大，尤其是国内的软件行业收入迅速增长，行业集中度进一步提升。

自2005年以来，中国软件行业市场一直保持较快的增长。2013年我国软件业务

收入是 2001 年的三十多倍，软件从业人员由不足 30 万提高到 470 万人。2008 年至 2013 年，我国软件业务收入年同比增速保持在 25%左右。尽管 2010 年至今，年同比增速有所下滑，但可以预见的是，相对于传统行业，该市场仍保持着高速增长的发展趋势，在今后数年，每年的增长率预计仍将在 20%-25%的区间。

国民经济呈现持续稳定健康发展的良好态势，对所处细分行业信息化有巨大的推动力。软件行业是为国民经济其它行业的信息化建设提供服务的行业，它的发展一方面遵循行业本身的发展规律，另一方面受到国民经济其它行业发展状况的影响。近年来，我国国民经济呈现持续稳定健康发展的良好态势，许多行业均得到快速发展，行业内的企业纷纷选择信息化手段来提高管理水平、核心竞争力和经营效益，企业的信息化建设投资不断增加，为软件行业的发展创造出新的市场空间。

同时，软件产业属于资源节约型和环境友好型产业，能够有效缓解经济发展对资源环境的承载压力，是我国调整经济结构、转变增长方式的重要产业。作为人才密集型和知识密集型相结合的产业，软件与信息服务具有较高的经济附加值，能够有效解决学生就业等社会问题，具有良好的综合效益。在国家积极转变经济发展方式、大力发展战略性新兴产业的背景下，软件行业无疑将被长期作为一个对经济社会发展具有重大和长远影响的行业。

整体来看，软件产业在国民经济各行业中被赋予了很高的定位，作为“十二五”时期我国调结构的重要产业，软件产业仍将保持较快速的发展。

（二）行业规模

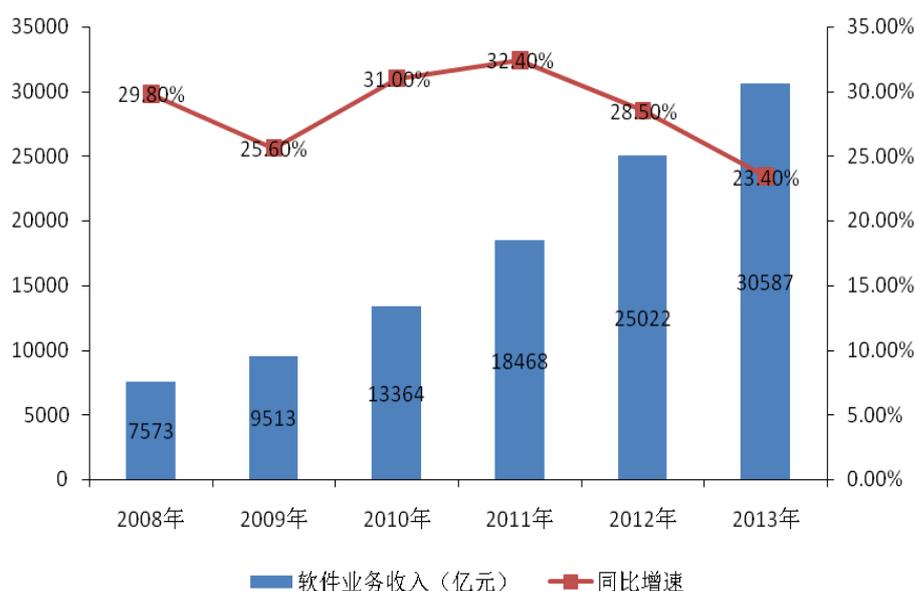
1. 行业供需分析

我国软件行业起步较晚，但发展非常迅速，近年来始终保持 20%以上的年增长率，远高于同期国民经济的增长水平。软件业务收入在国内生产总值中的占比不断提升。我国的 GDP 总量持续快速增长，目前已经超越日本成为全球第二大经济体，我国通信设施、上网设备、上网人数、移动设备等信息化指标居世界前列。作为全球最大信息产品制造基地，我国拥有巨大的信息化、数字化应用市场，这些都为软件产业的发展提供了广阔的国内市场空间支持。

工信部指出，“十二五”期间，是全球软件和信息服务业转型的关键时期，新一代信息技术和通信技术加快融合，云计算、物联网、移动互联网等蓬勃发展，信

息通信技术的应用将渗透到经济和社会生活的各个领域，培育出众多新的产业增长点。根据工信部发布的《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》要求：到2015年，软件和信息技术服务产业收入要突破4万亿元，占信息产业比重达到25%，年均增长24.5%以上。国民经济的持续增长，各行业信息化需求的释放与升级，为软件定制开发业务提供了广阔的空间。

2008年-2013年我国软件业务收入规模及增速



数据来源：工信部

根据工业和信息化部公布的数据，2013年我国规模以上软件和信息技术服务企业达3.3万家，共完成软件业务收入约30,587亿元，同比增长23.4%。软件业务收入占电子信息产业比重25%，比上年提高2.3个百分点。2013年，东、中、西和东北地区的软件业占比分别为74.8%、4.4%、10.3%和10.5%。江苏、广东和北京的软件业规模仍居全国前三位，浙江、辽宁、山东、湖北、陕西、安徽等省市增速超30%。15个中心城市软件业聚集效应明显，收入占全国的57%，比上年提高2.4个百分点。2013年，软件和信息技术服务业中小型企业占全部企业数的91%，实现收入占全行业的34%；大型企业（营业收入超过1亿元，从业人员超过300人）达到2800家，实现全行业收入的65%以上。中小型企业仍是行业主要力量。

2、公司主要业务领域信息化现状分析

公司软件定制开发项目主要是电子政务软件和企业办公自动化软件。公司新产品

微门户系统也是典型的电子政务软件，我们以该细分领域为分析重点。

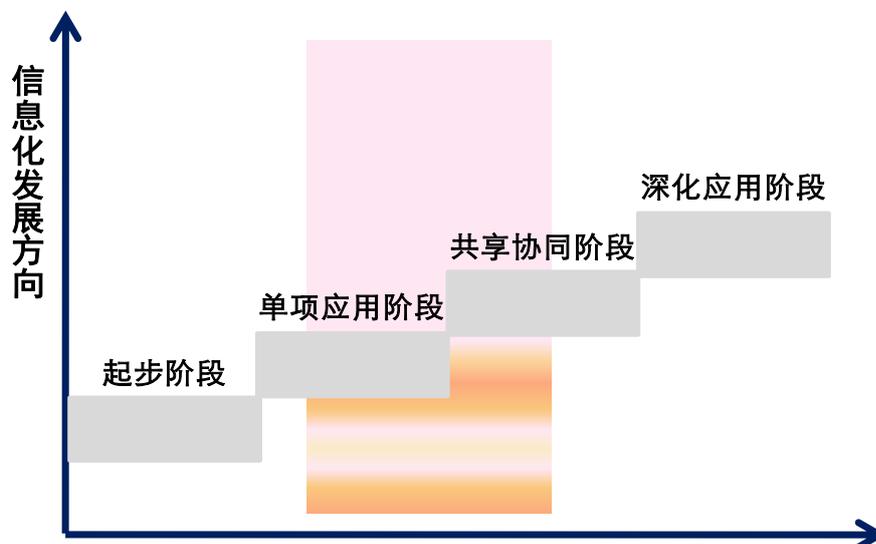
(1) 电子政务平台可降低行政成本、提升行政效率

电子政务，就是以电子技术为基础、以计算机网络或移动互联网为平台而进行的政务活动，即政务活动的电子化、网络化。从服务对象来看，电子政务主要包括：政府间的电子政务、政府对企业的电子政务、政府内的电子政务、政府对公众的电子政务。

电子政务体系是以统一的入口和出口建设政府的网上办事系统，通过安全认证等技术提供保证，在各部门资源共享的基础上实现各部门网上联合办公、数据交互；支持政府的宏观决策和运行控制，提高科学决策和管理能力。电子政务体系框架，包括网络平台层、数据资源层、应用框架层和应用系统层。

应用系统层建设是整个电子政务体系建设的关键，是终端用户最直接接触的层面，应用系统层的用户体验关系到电子政务的推广和相关政府机构的社会形象，受到政府机构的格外重视。应用系统层工作目标有五类，包括：建立有效的行政办公体系、为经济活动提供信息化支持、实现不同部门间的协同办公、为公众提供范围广泛的服务，以及为公众与政府机构间建立多样化的沟通渠道等。

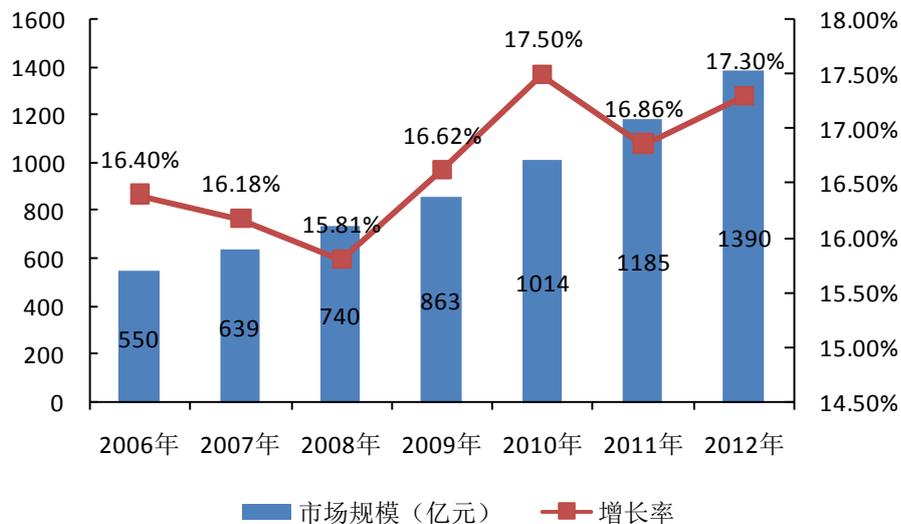
电子政务平台对于降低行政成本、提升行政效率、更好地发挥社会管理职能有着积极作用。我国软件产业（包括电子政务领域）已经过了起步阶段，正从单项应用阶段向共享协同阶段过渡，部分领域步入了深化应用阶段。



(2) 电子政务软件增速将超过硬件增速

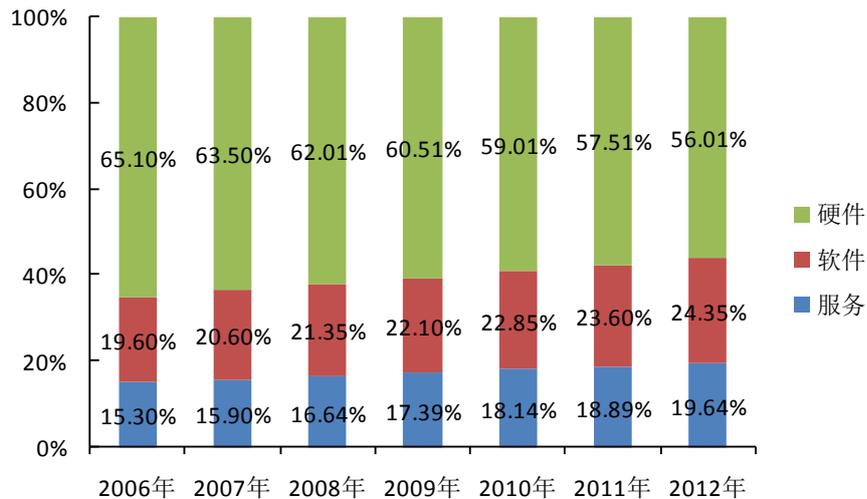
在国家的大力支持和推动下，我国电子政务取得了较大进展，市场规模持续扩大，据前瞻产业研究《2013-2017 年中国电子政务行业发展前景与投资战略规划分析报告》数据显示，2006 年，我国的电子政务市场规模为 550 亿元，同比增长 16.4%；2010 年，其市场规模突破 1000 亿元，2012 年，其市场规模达到 1390 亿元，同比增长 17.3%。

图表：2006-2012 年我国电子政务市场规模及预测（单位：亿元，%）



资料来源：《2013-2017 年中国电子政务行业发展前景与投资战略规划分析报告》

近年来，我国电子政务建设中硬件投入的比例虽然仍较高，但已呈现出逐年下降的趋势，预计未来几年硬件增速将逐步下降，到 2014 年占比约 50%。而软件投入和 IT 服务所占比例逐年上升，市场规模越来越大，预计软件和服务占比将持续上升，未来软件增速约保持在 17%左右，服务增速则超过 25%。2006 年至 2012 年电子政务建设投入结构及电子政务软件和服务市场规模如下：



资料来源：《2013-2017 年中国电子政务行业发展前景与投资战略规划分析报告》

目前，电子政务市场软件及 IT 服务所占比重较低，但呈逐年增长趋势。《2013-2017 年中国电子政务行业发展前景与投资战略规划分析报告》数据显示，2011 年，电子政务市场整体规模达到 1185 亿元，其中软件和服务市场规模累计为 503 亿元，占比分别为 24%和 19%。2012 年电子政务软件和服务市场规模将达到 611 亿元，其中软件市场的增长稍快。预计电子政务市场将继续保持快速增长，行业市场规模有望在 2015 年达到 2230 亿元。

“十二五”规划纲要把推进电子政务建设放在了突出位置，指出要“大力推进国家电子政务建设，推动重要政务信息系统互联互通、信息共享和业务协同”。规划纲要为我国电子政务建设指明了方向。此外，3G 建设是电子政务硬件投入增长的重要动因，随着 3G 建设的不断深入，基于 3G 的电子政务应用创新将大量出现，发展前景广阔。预计 2015 年电子政务硬件市场规模有望达到 1250 亿元。

随着各级政府信息公开工作扎实推进，特别是“金字工程”建设规模的不断扩大和深入，软件服务提供商之间的竞争变得愈加激烈，本土软件厂商在激烈的竞争中迅速崛起，占据了比较大的主动权，本土化趋势日益明显。这种现象产生的原因，一方面是国产电子政务产品日趋成熟，逐步形成了核心竞争力，另一方面是本土厂商更加贴近政府部门的需求，对政府机构的办公流程、终端用户的需求偏好等有更准确的理解，可以针对应用特点提供针对性的产品和方案。

此外，本土厂商的服务更加到位，性价比相对较高，这促使许多部门更倾向于选择使用效能更好、价值更大的软件和服务。在电子政务细分市场中，国产软件的市场

越来越广阔，国产软件已经在电子政务市场找准了位置并正逐步形成自己的拳头产品或服务，国产软件的“主角”地位将进一步巩固。可以预见，业务应用软件的核心地位将进一步巩固，本土软件企业优势日益加强。

而随着中央和地方的政府机构改革的进行，政府与公众间的沟通模式、政府内部办公流程、政府机构间的合作模式等都可能发生变化，政府行业的 IT 应用市场会出现新的需求，市场规模将进一步提升。

据前瞻网预测数据，电子政务软件与服务市场的规模有望突破 1080 亿元。

（三）行业竞争格局

1. 竞争程度

软件行业是一个竞争激烈的行业，也是一个百花齐放的行业，各类大中小型企业众多。企业以寻找自身擅长的行业领域为突破口，通过项目经验积累、核心技术建设、市场拓展能力强化等方面提高自身品牌知名度和竞争力。

软件行业也是一个高度专业化的市场，涉及到许多细分领域。业内的主要软件服务商都在各自的领域形成了特色优势，尚未出现在整个行业信息化市场的各个领域全面占优的厂商。同时，业内软件服务商主要针对行业信息化的某个环节提供服务，缺乏一体化软件体系供应商。因此，除部分国外软件服务商的某些单项产品在部分细分市场市场份额较大外，参与行业信息化市场竞争的各服务商占有的份额较为分散。

软件开发行业大型上市公司主要有：浪潮软件、中国软件、东软集团等。以上公司起步早，项目经验丰富，下游覆盖面较宽，享有全国性品牌知名度，市场占有率普遍高于一般中小型企业，且其定价能力大多高于小型企业。中小型软件上市公司中比较典型的是数字政通。

浪潮软件起步于上世纪九十年代，是中国最早的 IT 品牌之一。目前是国内综合实力位居前两位的 IT 企业、中国自主品牌软件厂商第一位，尤其在烟草行业软件应用领域保持着全国市场占有率第一的地位。浪潮软件下游覆盖的行业众多，主要包括数字媒体及广电行业软件、电子政务软件、电信行业软件、烟草行业软件、医疗服务行业软件等，全国服务网点众多，是国内知名的软件企业。浪潮软件的市场主要集中在我国东部地区，2013 年全年东部地区营业收入占营业收入总额的 42.76%。浪潮软件 2013 年营业收入为 8.76 亿元，较 2012 年增长 22.27%。

中国软件是国内软件行业的先行者之一，历史可以追溯到 1980 年，主要为用户提供具有自主知识产权的系统软件、安全软件、平台软件、各类应用软件及全方位的解决方案和相关服务。中国软件是国家规划布局内重点软件企业，其软件产品下游领域主要包括：税务、金融证券、电子政务、轨道交通、医疗等。中国软件的市场主要集中在华北地区、华东地区。2013 年全年华北地区营业收入占营业收入总额的 44.70%，华东地区营业收入占营业收入总额的 19.12%。中国软件 2013 年营业收入为 29.80 亿元，较 2012 年增长 11.19%。

东软集团是目前国内最大的 IT 解决方案与服务供应商，主要从事软件产品销售、软件定制、系统集成等业务。东软的软件产品主要包括：人力资源管理系统、集团财务管理与控制系统、企业资产管理系统、综合档案管理系统、通用办公软件等。东软集团提供的主要服务包括：应用开发和维护、ERP 实施与咨询服务、软件全球化与本地化、专业测试与性能工程服务。东软是国内最大的离岸软件外包提供商，其国内业务占比 76.12%。2013 年营业收入为 74.53 亿元，较 2012 年增长 7.08%。

数字政通专业从事基于 GIS 应用的电子政务平台的开发和推广，为政府部门提供 GIS、MIS、OA 一体化的电子政务解决方案，并为政府部门提供各个部门间基于数据共享的协同工作平台。目前主要经营数字化城市管理、国土资源管理和规划管理等领域。有限公司成立于 2001 年，已在业内经营十多年。在数字化城市管理项目领域市场占有率位居首位。数字政通市场主要集中在北方，2013 年营业收入中，北方占比 57.82%，2013 年全年营业收入 4.06 亿元，较 2012 年增长 82.88%。

软件行业上市公司体量均较大，属于业内起步早、发展快的龙头企业。与以上企业相比，公司在技术水平、市场占有率、产能与销量、管理规范性等方面存在差距。竞争优劣势是相对而言的。以上企业市场主要集中在一、二线城市，公司作为成长阶段的区域性企业，其市场主要集中在日照、济南、枣庄及周边地区。相对于大企业而言，公司在业务流程的灵活性、客户需求响应速度等方面具备自身的优势。由于软件行业是一个高增长行业，仍有诸多小型企业不断出现。公司相对于小型企业而言，具有较丰富的项目经验、长期积累的可复用组件、一定的品牌知名度、较好的客户基础和市场资源等。

因此，我们仍将企业定位为一家处于成长阶段的区域性软件开发企业。

2. 进入壁垒

我国软件行业经过近二十年的发展，具有一定规模和竞争力的核心软件企业群已初具端倪，行业的进入壁垒已经显著提高，行业门槛提高使行业内竞争参与者先后出现项目危机。客户需求往往是通用型需求和个性化需求相结合，既需要公司具备丰富的项目经验积累，在通用型需求上具备丰富的积累，降低开发成本和开发周期，也需要公司具备较强的开发能力，能够很好得理解客户的个性化需求，进行定制开发。进入行业的障碍主要体现在以下几个方面：

（1）行业经验的积累和客户忠诚度的形成

对于应用软件企业而言，需要对客户的业务流程和应用环境有较深入的了解，并且能与客户的其他系统紧密集成，一定的行业经验积累也成为本行业的进入壁垒。而且，软件企业一般都通过长期的技术应用和服务逐步形成自身稳定成熟的客户群，而新的行业进入者很难在短期内培养出自己稳定的客户群。

（2）人才技术壁垒

软件开发行业是人员流动性较高的行业，尤其是初级编码人员。由于较为规范的开发企业有自己的开发规范、技术隔离和保密制度，能有效防范初级编码人员流动对开发工作进度的影响，以及核心技术流失风险。但高层次技术人才仍是行业内稀缺资源，尤其是系统架构设计人才的培养周期长、培养难度大，这提高了该细分行业的专业人才门槛。

3. 公司竞争地位

公司主要竞争对手包括规模相仿的地方性软件企业，以及浪潮、中创等体量较大的业内知名大型企业。在软件行业中，公司还处于营业收入快速增长的起步阶段。公司在日照、济南等地享有一定知名度，发展和建立了一批稳定的客户群体。在以上区域拓展市场时具备一定的优势。

与大中型软件开发企业相比，公司具备的竞争优势包括：（1）业务流程灵活；（2）响应速度快；（3）能更好的满足客户个性化需求；以及（4）区位优势等。公司的竞争劣势包括：（1）企业管理规范性相对较弱；（2）市场占有率相对较低；（3）品牌知名度相对较低等。

与行业新进入者相比，公司具备的竞争优势包括：（1）较丰富的项目经验积累；（2）长期积累的技术实力；（3）一定的区域性品牌知名度等。

(四) 行业发展趋势：移动互联网创新政府服务

随着无线互联技术和移动终端技术的飞速发展，人们希望能够随时随地在移动过程中都能方便地从互联网获取信息和服务。在信息爆炸和快节奏的时代，以智能手机和平板电脑为代表的移动终端已经代替 PC 和笔记本电脑，成为上网的主要终端设备。

伴随着互联网环境和信息技术的进步、公众认知的改变以及来自于政府自身职能转变的需求，政府门户网站完成了技术和内容的巨大转型和提升，成为政府信息公开、互动交流、提供公共服务、接受公众监督的最直接最重要平台。

移动互联网是一种日趋普及的互联网技术。相比于传统互联网，移动互联网让我们可以 24 小时在线。这种方式，改变了公众与政府沟通的渠道和模式，既改变了公众获取信息和服务的方式，也给政府服务提出新的要求和挑战。作为一种技术手段，移动互联网及其技术为整个社会提供了更方便、更及时、更人性化的服务。当然，也为政府进行社会化管理和服务创新提供了新思路和方法。

移动互联网和智能移动终端使我们获取信息的方式更简单直接、更随时随地、视野范围更广阔、交流对象更多元、信息传播更及时。我们可以享受到随时的地理位置服务、搜索服务、聊天交友、资讯查询等，这些都集成在我们的手机上可以随时应用。

技术的发展以及智能终端价格平民化为各行业的公众营销提供了一个良好的机遇，当然也为政务服务的提升创造了条件。当前，我国正处于地方政府职能转变和机构改革的重要阶段，各地政府机构对于自身的社会形象建设与维护非常重视。优化行政办事流程、提高行政办事效率等是一个重要的方面，政府服务必须顺应新技术发展，创新政府服务方式和手段，增加服务渠道、扩大网络服务人群，提升服务能力，提高公众的幸福指数。

“政务微门户”正是一种基于移动互联技术的创新型行政服务提供模式，其优点主要表现在以下几个方面：

(1) 让公众更便捷地享受到政府服务：智能移动终端的主要特征是随时随地都可以使用，用户量也远大于 PC 用户量。随着 3G、4G 网络的普及，智能移动终端的普及率将进一步提高。与 PC 访问相比，用智能移动终端访问政府微门户更方便、更及时，能在最短的时间获得相关政务资讯，能够更便捷的获得办事指南等。

(2) 使政府服务从被动变成主动：互联网门户网站为被动访问模式，而基于移

动互联和智能终端的技术特点，政府微门户可以提供消息推送服务、个性化定制等服务，政府网络“服务及营销”渠道由被动访问变成主动服务的方式。

（五）行业基本风险特征

1. 技术替代快、产品模仿周期短

软件行业具有技术进步快、产品生命周期短、升级频繁、继承性较强等共同特点。软件技术、产品和市场经常出现新的发展浪潮，要求软件企业须准确把握软件技术和应用行业的发展趋势，持续创新，快速积累技术实力，准确把握客户需求，不断推出新产品和升级产品，以满足市场需求。同时，软件企业需要关注自身品牌形象建设，提升产品附加值，在一定程度上降低产品被仿制带来的风险和损失。

2. 软件和服务价值认可度有待提升

目前信息化项目中还存在“重硬件设备、轻软件服务”的现象，在一定程度上阻碍了国内专注于应用软件和服务的民族软件产业的发展。且我国知识产权保护意识和措施的落实情况，也在一定程度上阻碍了产业技术创新的积极性。社会整体需要从观念上充分认识到应用软件和技术服务给企业和政府管理和服务带来的价值，从信息化建设的应用实效出发，不盲目追求硬件的先进性，重视项目前期的可研和后期的运维工作，真正让 IT 的应用支持企业和政府管理创新、支撑服务功能，实现信息化管理目标。

3. 良性、有序的市场竞争环境有待确立和完善

信息化建设项目涉及基础设施、项目建设、管理、服务等多个方面，国内单一领域的产品和服务供应商数量众多、规模较小，存在局部领域为占领市场相互压价的情况，不利于良性而有序的市场环境的建设，不利于企业的长期发展。信息化的迅速发展对行业内服务提供商的产品质量、开发能力、系统设计能力、整体方案实施、支持保障服务等方面提出了更高的要求，行业内面临进一步整合的压力。

4. 融资渠道匮乏

从数量上看，多数软件企业为民营企业，且软件开发企业大多数是轻资产运营，这造成了软件企业贷款困难的局面，限制了企业规模的扩大和竞争能力的提高。资金短缺形成了对企业的中长期发展制约。

第三章 公司治理

一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

公司自 2010 年成立后，就依法建立了股东大会、董事会、监事会，制定了《公司章程》，约定各自权利、义务以及工作程序，并根据《公司章程》制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项规章制度和管理办法，以规范公司的管理和运作。这些规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。

报告期内公司重要决策的制定均通过了股东大会决议。公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。同时，公司也存在公司治理不够完善的地方，如会议届次不清，部分会议没有相关的会议记录等，但是这些瑕疵并不影响会议决议的法律效力。以本次挂牌为契机公司进一步完善了公司治理结构，健全了各项规章制度。目前，公司已经建立了规范化的公司治理结构，公司日常运作符合股份公司内部制度的要求。

二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了规范公司运作的内部控制环境，从制度层面上保证了公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

（一）董事会对现有公司治理机制的讨论

公司成立以来，为积极完善法人治理结构，建立现代企业管理制度，促进公司的规范运作，管理层进一步加强完善了公司治理工作，内部架构上设立了股东大会、董事会、监事会，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》，对三会召开程序做了进一步的细化。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会认为，公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使

知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、关联股东回避制度，以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司内部控制活动在采购、技术开发、销售等各个关键环节，能够得以较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用，能够保证财务报告的真实、可靠，保护公司资产的安全与完整。

公司内部控制制度自制定以来，各项制度得到了有效的实施和不断完善。今后公司还会不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

（一）海关处罚

2012年4月23日，中华人民共和国日照海关出具编号为“日关缉违字[2012]9号”的行政处罚决定书，因公司变更法定代表人后未及时向海关提交变更后的工商营业执照，超出规定期限，违反海关监管规定，被处以警告、罚款0.1万元。

2014年4月11日，中华人民共和国日照海关出具《企业资信证明》，证明自2010年9月28日起至2014年4月11日止，除发现该企业有上述违反海关监管规定的行为外，在上述期间未发现企业有走私罪、走私行为，未因进出口侵犯知识产权货物而被海关行政处罚。

公司因变更法定代表人后未按照规定向海关办理变更手续被处以警告、罚款，根据《中华人民共和国海关行政处罚实施条例》、《中华人民共和国海关对报关单位注册登记管理规定》相关规定分析上述行为既不影响国家许可证管理，也不影响国家税款征收和国家外汇、出口退税管理，同时，也不影响海关统计准确性。因此，根据《中华人民共和国海关行政处罚实施条例》、《中华人民共和国海关对报关单位注册登记管理规定》相关规定，因上述原因被处以警告、罚款应属于情节较为轻微的处罚。另上述行政处罚系因公司对海关监管法律法规的认识不够，并非公司主观故意。

综上，上述行政处罚因公司对海关监管法律法规的认识不够，并非公司主观故意。行政处罚事件发生后，公司立即缴清了罚款并依法办理了变更手续，公司受到处罚的原因业已消除，且未再出现行政处罚记录。因此，公司的上述行为不构成重大违法违

规行为。

（二）税收滞纳金

2012年6月，公司因未及时缴纳2011年印花税，向日照市地方税务局东港分局缴纳印花税滞纳金23.16元。根据《中华人民共和国行政处罚法》第八条的规定，行政处罚的种类包括：警告、罚款、没收违法所得、没收非法财物、责令停产停业、暂扣或者吊销许可证、暂扣或者吊销执照、行政拘留以及法律、行政法规规定的其他行政处罚等，滞纳金不在上述行政处罚种类范围内，不属于行政处罚。同时，税务部门出具的纳税情况说明也没有认定上述滞纳金为税收处罚行为。

综上，公司缴纳滞纳金的行为不属于行政处罚的范畴，公司已经缴纳相关税款并及时支付了相应的滞纳金，滞纳金产生原因业已消除，另税务机关也未对公司处以罚款或其他行政处罚。因此，公司的上述行为不属于《全国中小企业股份转让系统股票挂牌适用基本标准指引（试行）》所规定的“重大违法违规”情形，不构成本次挂牌之实质法律障碍。

四、公司资产、人员、财务、机构和业务独立情况

公司资产、人员、财务、机构、业务方面目前与股东单位相互独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，已形成自身的核心竞争力，具有独立面向市场的经营能力。

（一）资产独立情况

公司具有开展业务所需的技术、设备、设施。公司与股东之间的资产权属清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。目前，公司对其所有的资产具有完全的控制支配权。公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。

（二）人员独立情况

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，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司董事、董事会秘书、副总经理毕文绚在香港领信担任董事，但未与香港领信签订《劳动合同》，也未在香港领信领薪，同时，毕文绚还担任公司全资子公司炫动科技的执行董事及经理。除前述情况外，公司其余高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在其他企业中兼职。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，公司与在册员工全部签订了劳动合同。公司建立了独立的劳动人事制度和独立的工资管理制度，独立支付员工工资。

（三）财务独立情况

公司设立独立的财务会计部门，建立了独立、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度。公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东或实际控制人干预公司资金使用的情況。公司独立在银行开立账户，不存在与股东单位及其下属企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

（四）机构独立情况

公司已经建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构及相应的议事规则，形成完整的法人治理结构。公司建立了适应经营需要的组织结构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，有效运作。公司各机构和各职能部门按《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作，在权责、人员等方面与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。控股股东及其职能部门与公司以及公司的职能部门之间没有上下级关系，公司完全拥有机构设置自主权。

（五）业务独立情况

公司主要从事基于 J2EE 平台的软件开发，拥有独立完整的研发、销售业务体系，具有直接面向市场独立运营的能力。目前，公司依法独立进行经营范围内的业务，不存在因与关联方之间存在关联关系而使本公司经营业务的完整性、独立性受到不利影响的情况。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东及实际控制人同业竞争情况

1、帝软软件

帝软软件于 2005 年 2 月 28 日成立，法定代表人为李胜玉，注册资本为 10 万元，注册地址为济南市高新区怡科产业基地 A 座 10 层 D 区 1023 室，营业执照注册号为 370127200007386，经营范围：计算机软件开发及相关技术咨询服务。（未取得专项

许可的项目除外)。目前,李鹏持有7万元出资,占公司总股本的70%,为帝软软件控股股东。

根据公司最新的营业执照,帝软软件现登记和实际经营的业务与公司目前的业务相同,与公司存在同业竞争,但目前帝软软件已经不再继续经营,2014年3月10日,帝软软件发布了清算公告,启动了注销清算程序。

因涉及到国税、地税联合管理及营改增试点,办理税务注销时间较长。截止本公开转让说明书出具日,公司工商注销备案、登报公告及清算等工作已完成,国税注销手续已提交,预计2014年8月31日前完成注销程序。

因此,帝软软件与公司的同业竞争情形已经消除。

2、舜华信息

舜华信息于2012年8月10日成立,法定代表人为王宗辉,注册资本为1000万元,注册地址为枣庄市台儿庄区文化路北侧广进路西侧金缘家园小区(3#楼),营业执照注册号为370400200029174,经营范围:许可经营项目:无。一般经营项目:计算机软硬件设计开发及技术服务;经济信息咨询服务(不含信用卡、金融及证券;期货投资咨询和国家禁止的);信息技术外包。(以上涉及许可的,凭许可证经营)。目前,李鹏持有450万元出资,占公司总股本的45%,为舜华信息的控股股东。

根据公司最新的营业执照,舜华信息现登记和实际经营的业务与公司目前的业务相同,与公司存在同业竞争,但目前舜华信息已经不再继续经营,2014年3月10日,舜华信息发布了清算公告,启动了注销清算程序。

因涉及到国税、地税联合管理及营改增试点,办理税务注销时间较长。截止本公开转让说明书出具日,公司工商注销备案、登报公告及清算等工作已完成,国税注销手续已提交,预计2014年8月31日前完成注销程序。

因此,舜华信息与公司的同业竞争情形已经消除。

(二) 公司董事、监事及高级管理人控制或参股的其他企业与公司的同业竞争情况

1、南湖科技

南湖科技于2012年1月12日成立,法定代表人为张蔚,注册资本为1000万元,

注册地址为日照市高新区服务外包基地办公楼 11 楼 1102 室，营业执照注册号为 371100200019982，经营范围：计算机软、硬件研发、销售；计算机销售、维修；通讯设备、电子产品、办公设备、电脑耗材销售；网站建设及技术服务（不含网站经营）；网络工程设计、施工；经济信息咨询；信息技术外包（以上范围需许可的，凭有效许可证经营）。公司第二大股东、董事、高级管理人员毕文绚原持有南湖科技 10% 的股权，并担任南湖科技董事职务。同时，公司持有南湖科技 20% 的股权。

根据公司最新的营业执照，南湖科技现登记和实际经营的业务与公司目前的业务相同，与公司存在同业竞争。2014 年 3 月，领信科技、毕文绚将其持有的南湖科技的股权全部转让给无关联第三人汪博。同时，毕文绚辞去了董事职务。因此，南湖科技与公司的同业竞争情形已经消除。

2、炫动科技

炫动科技于 2013 年 1 月 24 日成立，法定代表人为毕文绚，注册资本为 10 万元，注册地址为台儿庄区文化路北侧、广进路西侧、金缘家园小区 3#楼，营业执照注册号为 370405200002228，经营范围：计算机软件设计、开发、技术服务（不含信息安全产品）；经济信息咨询服务（不含证券、期货投资咨询及融资、信用卡业务咨询和国家限制项目除外）；信息技术外包。（以上涉及专项审批的，未获批准前不得经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司第二大股东、董事、高级管理人员毕文绚原持有炫动科技 90% 的股权。

根据公司最新的营业执照，炫动科技现登记和实际经营的业务与公司目前的业务相同，与公司存在同业竞争。2014 年 3 月，公司将炫动科技收购为全资子公司。因此，炫动科技与公司的同业竞争情形已经消除。

3、香港领信

香港领信，成立于 2012 年 10 月 4 日，注册地址位于香港，认缴资本为 300 万元港币。公司第二大股东、董事、高级管理人员毕文绚持有香港领信 100% 的股权，并担任董事职务。

根据公司及毕文绚出具的说明，香港领信主要从事环保、生物科技、绿色食品、科学餐饮。业务与公司不存在同业竞争情况，2014 年 4 月 14 日，香港领信及毕文绚承诺不再使用“领信”商号。2014 年 5 月 10 日，香港领信委托环亚国际商务（香港）

有限公司办理名称变更手续。

4、公司第三大股东李胜玉、董事王宗辉均分别持有舜华信息 20%和 10%的股份，鉴于舜华信息已经注销，同业竞争情形已经消除。

截止本公开转让说明书出具之日，公司与控股股东及实际控制人不存在同业竞争情况。

（三）为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东李鹏做出以下承诺：“本人及本人关系密切的家庭成员目前不存在通过投资关系、协议或其他安排控制其他企业的情形；在作为股份公司控股股东、实际控制人期间，若本人及本人关系密切的家庭成员未来控制其他企业，该类企业将不在中国境内外以任何方式直接、间接从事或参与任何与股份公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本人不在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失”；

持有公司 5%以上股份的股东李胜玉做出以下承诺：“本人及本人关系密切的家庭成员目前不存在通过投资关系、协议或其他安排控制其他企业的情形；在作为股份公司 5%以上的股东、董事、高级管理人员期间，若本人及本人关系密切的家庭成员未来控制其他企业，该类企业将不在中国境内外以任何方式直接、间接从事或参与任何与股份公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本人不在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失”；

持有公司 5%以上股份的股东毕文绚做出以下承诺：“本人目前通过投资关系控制香港领信国际企业集团股份有限公司（以下简称“香港领信”），香港领信目前未实际经营；在作为股份公司 5%以上的股东、董事、高级管理人员期间，香港领信将不在中国境内外以任何方式直接、间接从事或参与任何与股份公司相同、相似或在商业上

构成任何竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。若本人及本人关系密切的家庭成员未来控制其他企业，该类企业将不在中国境内外以任何方式直接、间接从事或参与任何与股份公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本人不在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失”；

除李鹏、李胜玉、毕文绚外公司其他董事、监事、高级管理人员作出以下承诺：“本人及本人关系密切的家庭成员目前不存在通过投资关系、协议或其他安排控制其他企业的情形；在作为股份公司的董事、监事、高级管理人员期间，若本人及本人关系密切的家庭成员未来控制其他企业，该类企业将不在中国境内外以任何方式直接、间接从事或参与任何与股份公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本人不在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失”。

六、公司报告期内发生的对外担保、资金占用情况以及所采取的措施

（一）公司对外担保情况的说明

《公司章程》中已明确对外担保的审批权限和审议程序。报告期内，公司无对外担保情况。

（二）公司资金被关联方占用的情况

报告期内公司资金被关联方占用的情况如下：

单位：元

科目	关联方	2012年12月31日	借方发生额	贷方发生额	2013年12月31日
其他应收款	李鹏		1,763,750.00	1,047,911.00	715,839.00

李鹏的 715,839.00 元款项性质为：50 万元为李鹏应向公司支付的受让公司持有的山东舜华信息股份有限公司的股权款，10 万元为预付第三方公司的软件开发费，因第三方公司无法立即开具发票，暂作为李鹏个人借款记账。上述两笔欠款不属于资金被关联方占用的情况。其余款项为李鹏向公司的借款，借款发生日为 2013 年 11 月和 12 月，该借款期限较短且未约定利息，且李鹏已在 2014 年 2 月至 3 月陆续归还了上述全部款项，明细如下：

归还时间	归还金额（元）	款项性质
2014 年 2 月 10 日	50,000.00	银行单据
2014 年 2 月 13 日	100,000.00	银行单据
2014 年 2 月 20 日	60,000.00	银行单据
2014 年 2 月 25 日	200,000.00	银行单据
2014 年 2 月 27 日	6550.00	燃油费、差旅费、招待费
2014 年 3 月 7 日	200,000.00	银行单据
2014 年 3 月 12 日	100,000.00	代付软件开发费、发票
2014 年 3 月 31 日	6527.00	招待费、交通费
合 计	723,077.00	

注：715,839.00元和723,077.00元相差7,238.00元，系2014年发生的部分差旅费。

李鹏应付公司 50 万元股权受让款以及李鹏代公司支付的 10 万元软件开发费属于正常生产经营活动的资金往来，不属于资金占用，不存在损害公司利益的情形。其余借款发生期限较短，且目前已经全部结清，不存在损害公司利益的情形。

公司股东已作出承诺，承诺不得违规占用公司的资金。目前公司已经制定了严格的《企业内部资金管理办法》，尽可能减少不必要的资金往来，保护股东尤其是中小投资者的利益不受侵害。同时，公司制定了《关联交易管理办法》，对关联交易的决策程序等进行了规定，公司治理得到了进一步规范。

（三）公司所采取的相关防范措施

公司改制后，为规范关联交易行为，在《公司章程》中对关联交易和重大投资担保进行了相关规定，另外为了使决策管理落实，更具有操作性，董事会制定了《关联交易管理办法》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等一系列公司治理文件。

七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员直接或间接持有公司股份

公司董事、监事、高级管理人员直接或间接持有公司股份，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“六（五）董事、监事及高级管理人员持股情况”。

（二）公司董事、监事、高级管理人员之间的关联关系

公司董事、监事、高级管理人员中，王允生、李鹏系继父子关系，李鹏为王允生继子。

除本公开转让说明书披露的情况外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。公司董事、监事和高级管理人员向公司做出避免同业竞争的承诺，董事、监事、高级管理人员中负有保守公司商业秘密的人员签订了《保密协议》，除前述承诺协议外不存在其他同公司签订重要协议或做出重要承诺的情况；不存在对外投资与公司存在利益冲突的情形；最近两年未受到中国证监会行政处罚，未被采取证券市场禁入措施，未受到全国股份转让系统公司的公开谴责。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺的情况

1、避免同业竞争承诺

董事、监事、高级管理人员避免同业竞争承诺情况，详见本公开转让说明书“第三章公司治理”之“五（三）为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺”。

2、公司与董事、监事、高级管理人员和核心技术人员签订的协议

挂牌公司属于软件开发行业，行业内技术人员流动性较大，为了保护公司的知识产权和保持核心技术人员的稳定，公司除了与董事、监事、高级管理人员、核心技术人员签订《劳动合同》外，还与董事、监事、高级管理人员中负有保守公司商业秘密的人员签订了《保密协议》。

公司控股股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》；公司董事、监事、高级管理人员就个人的诚信状况出具了承诺；公司董事、监事、高级管理人员还根据中国证监会和全国股份转让系统公司关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位的任

职情况如下：

姓名	本公司职务	兼职单位	兼职单位职务	兼职单位与 本公司的关系	是否在公司 外领取薪酬
李鹏	董事长、总经理	无	无	无	否
毕文绚	董事、副总经理、董事会秘书	香港领信国际企业集团股份有限公司	董事	关联关系	否
李胜玉	董事、财务总监、副总经理	无	无	无	否
王宗辉	董事、副总经理	无	无	无	否
王允生	董事	无	无	无	否
孙玉玲	监事会主席	无	无	无	否
曹法启	监事	无	无	无	否
李雪	职工监事	无	无	无	否
张琪	副总经理	无	无	无	否

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

公司董事、高级管理人员毕文绚投资设立了香港领信。香港领信主营业务为环保、生物科技、绿色食品、科学餐饮且目前尚未实际运营，另毕文绚承诺：“在作为股份公司 5%以上的股东、董事、高级管理人员期间，香港领信将不在中国境内外以任何方式直接、间接从事或参与任何与股份公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。”

公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况。

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

公司董事、监事、高级管理人员最近两年不存在受到中国证监会行政处罚或者被

采取证券市场禁入措施、不存在受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

（七）其他对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员没有对本公司持续经营有不利影响的情形。

（八）申请挂牌公司董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况

2012年1月，公司的第一届董事会成员为李胜玉、李鹏、赵延军、石波、许莉颖；李胜玉为董事长兼总经理；公司第一届监事会成员为单玉贵、孙建东、王海燕；单玉贵为监事会主席；王海燕为职工监事。

2012年2月28日，公司2011年年度股东大会审议同意赵延军辞去董事职务，补选王宗辉为新任董事；同意单玉贵、孙建东辞去监事职务，补选孙玉玲、曹法启为公司新任监事。

2013年4月1日，公司2012年年度股东大会选举李胜玉、李鹏、毕文绚、王宗辉、王允生担任公司第二届董事会董事；选举孙玉玲、曹法启继续担任公司第二届监事会监事。同日，公司职工代表大会选举王海燕继任第二届监事会职工监事。

2013年4月11日，公司第二届董事会第一次会议选举李胜玉为董事长；聘任李胜玉为总经理、财务总监；聘任毕文绚为董事会秘书。同日，公司第二届监事会第一次会议选举孙玉玲为监事会主席。

2014年3月8日，公司第二届董事会第三次会议审议同意李胜玉辞去董事长职务，补选李鹏为董事长；同意李胜玉辞去总经理职务，聘任李鹏为总经理；同意聘任毕文绚、李胜玉、王宗辉、张琪为副总经理。

2014年3月23日，公司职工代表大会同意王海燕辞去职工监事职务，补选李雪为新任职工监事。

第四章 公司财务

一、最近两年及一期财务会计报告情况

（一）最近两年及一期的审计意见

公司聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-3 月的财务报表及财务报表附注进行了审计，并出具了“中兴财光华审会字(2014)第 07406 号”标准无保留意见的审计报告。

（二）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（三）合并会计报表范围及变化情况

1、合并报表的编制基础及范围

（1）合并范围的确定原则

①公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

②公司将直接或通过子公司间接拥有半数以上表决权的所有被投资单位作为公司的子公司，均纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明公司不能控制被投资单位的除外。

③公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明公司不能控制被投资单位的除外：

I 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；

II 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

III 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

IV 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，由母公司编制。

2、非同一控制下的企业合并取得的子公司

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
枣庄市炫动信息科技有限公司	枣庄市	10.00	软件开发销售等	100.00	100.00

2014年3月31日，公司收购了枣庄市炫动信息科技有限公司100%的股权，使其成为公司的全资子公司。公司从收购日2014年3月31日起，将枣庄市炫动信息科技有限公司纳入合并报表范围。

(四) 合并财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

资 产	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：			
货币资金	1,352,037.41	160,193.31	59,064.11
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	4,241,386.60	3,707,072.55	453,706.16
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	101,659.61	746,902.20	4,779.00
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	5,695,083.62	4,614,168.06	532,549.27
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	2,167,721.75	4,465,648.83	5,962,287.02

资 产	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
投资性房地产			
固定资产	373,589.00	453,553.59	770,870.90
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	2,678,583.32	2,778,333.32	3,177,333.32
开发支出			
商誉	17,094.92	-	-
长期待摊费用			
递延所得税资产	158,941.17	46,014.11	6,009.29
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,395,930.16	7,743,549.85	9,916,500.53
资产总计	11,091,013.78	12,357,717.91	10,449,049.80

合并资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益 (或股东权益)	2014年3月31日	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	40,875.00	1,879,320.00	-
预收款项	7,072.30	-	46,000.00
应付职工薪酬	58,589.50	29,392.00	22,010.00
应交税费	443,917.00	243,462.70	10,885.15
应付利息			
应付股利			
其他应付款	-	15,147.19	1,007,717.99
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	550,453.80	2,167,321.89	1,086,613.14
非流动负债：			

负债和所有者权益 (或股东权益)	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	550,453.80	2,167,321.89	1,086,613.14
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	10,000,000.00
资本公积			
减: 库存股			
盈余公积	19,039.60	19,039.60	-
未分配利润	521,520.38	171,356.42	-637,563.34
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
所有者权益合计	10,540,559.98	10,190,396.02	9,362,436.66
负债和所有者权益总计	11,091,013.78	12,357,717.91	10,449,049.80

2、合并利润表

单位: 元

项 目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
一、营业总收入	4,025,564.56	5,590,889.35	1,227,003.42
减: 营业成本	2,518,156.32	3,351,778.50	715,962.66
营业税金及附加	125.63	4,662.17	7,465.13
销售费用	32,706.00	165,781.95	111,265.24
管理费用	894,849.51	1,012,309.48	912,868.03
财务费用	272.90	115.09	88.76
资产减值损失	449,208.24	160,019.28	24,037.17
加: 公允价值变动收益			
投资收益	28,225.21	3,361.81	-37,712.98

项 目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,116.37	-37,712.98
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	158,471.17	899,584.69	-582,396.55
加：营业外收入	270,000.00	142,500.00	192,451.00
减：营业外支出	-	-	1,023.16
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	428,471.17	1,042,084.69	-390,968.71
减：所得税费用	78,307.21	214,125.33	10,835.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	350,163.96	827,959.36	-401,804.03
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.04	0.08	-0.04
（二）稀释每股收益	0.04	0.08	-0.04
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	350,163.96	827,959.36	-401,804.03

3、合并现金流量表

单位：元

项 目	2014年1-3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	3,400,944.56	2,131,503.68	874,981.55
处置交易性金融资产净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	900,203.39	142,580.11	6,216,023.00
经营活动现金流入小计	4,301,147.95	2,274,083.79	7,091,004.55
购买商品、接受劳务支付的现金	4,180,225.00	834,638.00	25,110.00
支付给职工以及为职工支付的现金	256,474.73	905,975.04	820,352.28
支付的各项税费	1,092.04	27,177.30	21,944.70
支付其他与经营活动有关的现金	628,114.46	1,898,485.25	149,280.42
经营活动现金流出小计	5,065,906.23	3,666,275.59	1,016,687.40
经营活动产生的现金流量净额	-764,758.28	-1,392,191.80	6,074,317.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	2,000,000.00	1,500,000.00	
取得投资收益收到的现金			

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
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	2,000,000.00	1,500,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	6,679.00	19,999.98
投资支付的现金	-		6,000,000.00
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	43,397.62		
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	43,397.62	6,679.00	6,019,999.98
投资活动产生的现金流量净额	1,956,602.38	1,493,321.00	-6,019,999.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	1,191,844.10	101,129.20	54,317.17
加：期初现金及现金等价物余额	160,193.31	59,064.11	4,746.94
六、期末现金及现金等价物余额	1,352,037.41	160,193.31	59,064.11

4、合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2014年1-3月							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	10,000,000.00			19,039.60	171,356.42		10,190,396.02	
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	10,000,000.00			19,039.60	171,356.42		10,190,396.02	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”填列)					350,163.96		350,163.96	
(一) 净利润					350,163.96		350,163.96	
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计					350,163.96		350,163.96	
(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								

项 目	2014年1-3月							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他			
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									
四、本年年末余额	10,000,000.00			19,039.60	521,520.38			10,540,559.98	

合并所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	2013 年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	10,000,000.00				-637,563.34		9,362,436.66	
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	10,000,000.00				-637,563.34		9,362,436.66	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”填列)				19,039.60	808,919.76		827,959.36	
(一) 净利润					827,959.36		827,959.36	
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计					827,959.36		827,959.36	
(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				19,039.60	-19,039.60			
1.提取盈余公积				19,039.60	-19,039.60			
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								
四、本年年末余额	10,000,000.00			19,039.60	171,356.42			10,190,396.02

合并所有者权益变动表（续）

单位：元

项 目	2012 年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	10,000,000.00				-235,759.31			9,764,240.69
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	10,000,000.00				-235,759.31			9,764,240.69
三、本年增减变动金额 （减少以“-”填列）					-401,804.03			-401,804.03
（一）净利润					-401,804.03			-401,804.03
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-

上述（一）和（二）小计					-401,804.03			-401,804.03
（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（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	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00				-637,563.34			9,362,436.66

(五) 母公司财务报表

1、资产负债表

单位：元

资 产	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：			
货币资金	1,295,435.03	160,193.31	59,064.11
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	4,213,886.60	3,707,072.55	453,706.16
预付款项			15,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	101,659.61	746,902.20	4,779.00
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	5,610,981.24	4,614,168.06	532,549.27
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	2,267,721.75	4,465,648.83	5,962,287.02
投资性房地产			
固定资产	373,589.00	453,553.59	770,870.90
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	2,678,583.32	2,778,333.32	3,177,333.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	158,316.17	46,014.11	6,009.29
其他非流动资产			

资 产	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
非流动资产合计	5,478,210.24	7,743,549.85	9,916,500.53
资产总计	11,089,191.48	12,357,717.91	10,449,049.80

资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益 (或股东权益)	2014年3月31日	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	40,875.00	1,879,320.00	-
预收款项	5,250.00	-	46,000.00
应付职工薪酬	58,589.50	29,392.00	22,010.00
应交税费	443,917.00	243,462.70	10,885.15
应付利息			
应付股利			
其他应付款	-	15,147.19	1,007,717.99
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	548,631.50	2,167,321.89	1,086,613.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	548,631.50	2,167,321.89	1,086,613.14
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	10,000,000.00
资本公积			
减：库存股			

负债和所有者权益 (或股东权益)	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
盈余公积	19,039.60	19,039.60	-
未分配利润	521,520.38	171,356.42	-637,563.34
所有者权益(或股东权益) 合计	10,540,559.98	10,190,396.02	9,362,436.66
负债和所有者权益(或股东 权益)总计	11,089,191.48	12,357,717.91	10,449,049.80

2、利润表

单位：元

项 目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
一、营业收入	4,025,564.56	5,590,889.35	1,227,003.42
减：营业成本	2,518,156.32	3,351,778.50	715,962.66
营业税金及附加	125.63	4,662.17	7,465.13
销售费用	32,706.00	165,781.95	111,265.24
管理费用	894,849.51	1,012,309.48	912,868.03
财务费用	272.90	115.09	88.76
资产减值损失	449,208.24	160,019.28	24,037.17
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）	28,225.21	3,361.81	-37,712.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,116.37	-37,712.98
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	158,471.17	899,584.69	-582,396.55
加：营业外收入	270,000.00	142,500.00	192,451.00
减：营业外支出			1,023.16
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	428,471.17	1,042,084.69	-390,968.71
减：所得税费用	78,307.21	214,125.33	10,835.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	350,163.96	827,959.36	-401,804.03
五、其他综合收益			
六、综合收益总额	350,163.96	827,959.36	-401,804.03

3、现金流量表

单位：元

项 目	2014年1-3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	3,400,944.56	2,131,503.68	874,981.55
收到的税费返还			

项 目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
收到其他与经营活动有关的现金	900,203.39	142,580.11	6,216,023.00
经营活动现金流入小计	4,301,147.95	2,274,083.79	7,091,004.55
购买商品、接受劳务支付的现金	4,180,225.00	834,638.00	25,110.00
支付给职工以及为职工支付的现金	256,474.73	905,975.04	820,352.28
支付的各项税费	1,092.04	27,177.30	21,944.70
支付其他与经营活动有关的现金	628,114.46	1,898,485.25	149,280.42
经营活动现金流出小计	5,065,906.23	3,666,275.59	1,016,687.40
经营活动产生的现金流量净额	-764,758.28	-1,392,191.80	6,074,317.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	2,000,000.00	1,500,000.00	
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	2,000,000.00	1,500,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	6,679.00	19,999.98
投资支付的现金	-		6,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	100,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	100,000.00	6,679.00	6,019,999.98
投资活动产生的现金流量净额	1,900,000.00	1,493,321.00	-6,019,999.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	1,135,241.72	101,129.20	54,317.17
加：期初现金及现金等价物余额	160,193.31	59,064.11	4,746.94
六、期末现金及现金等价物余额	1,295,435.03	160,193.31	59,064.11

4、所有者权益变动表

单位：元

项目	2014年1-3月					所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	10,000,000.00			19,039.60	171,356.42	10,190,396.02
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	10,000,000.00			19,039.60	171,356.42	10,190,396.02
三、本年增减变动金额					350,163.96	350,163.96
（一）净利润					350,163.96	350,163.96
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					350,163.96	350,163.96
（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.对所有者（或股东）的分配						
3.其他						
（五）所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本（或股本）						

项目	2014年1-3月					
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本年年末余额	10,000,000.00			19,039.60	521,520.38	10,540,559.98

所有者权益变动表(续)

单位: 元

项目	2013年度					
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00				-637,563.34	9,362,436.66
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	10,000,000.00				-637,563.34	9,362,436.66
三、本年增减变动金额				19,039.60	808,919.76	827,959.36
(一) 净利润					827,959.36	827,959.36
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计					827,959.36	827,959.36
(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						

项目	2013 年度					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
(四) 利润分配				19,039.60	-19,039.60	
1.提取盈余公积				19,039.60	-19,039.60	
2.对所有者（或股东）的分配						
3. 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						
四、本年年末余额	10,000,000.00			19,039.60	171,356.42	10,190,396.02

所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	2012 年度					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00				-235,759.31	9,764,240.69
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	10,000,000.00				-235,759.31	9,764,240.69
三、本年增减变动金额					-401,804.03	-401,804.03
（一）净利润					-401,804.03	-401,804.03

项目	2012 年度					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计					-401,804.03	-401,804.03
(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.对所有者(或股东)的分配						
3. 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						
四、本年年末余额	10,000,000.00				-637,563.34	9,362,436.66

二、主要会计政策和会计估计

（一）主要会计政策和会计估计

1、会计期间

公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

3、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。

公司本期报表项目的计量属性未发生变化。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有

的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

5、合并财务报表的编制方法

（1）本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

（2）所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（3）合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

（4）合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

（5）子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（6）在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入

合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(7) 在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(8) 在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(9) 企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、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。

7、应收款项及坏账准备

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。

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指：大于或等于 200 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）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。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
关联方组合	按关联方划分组合
备用金及押金组合	按备用金及押金划分组合
账龄组合	除关联方组合、备用金及押金组合、单项金额重大并已单项计提坏账准备、单项金额虽不重大但已单项计提坏账准备的的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	单独进行减值测试
备用金及押金组合	单独进行减值测试
账龄组合	按账龄分析法
确定组合的依据	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	计提比例(%)	
	应收账款	其他应收款
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00

3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
关联方、备用金及押金组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计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。如经测试未发现减值，不计提坏账准备。

(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	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据预计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。

8、存货

(1) 存货分类

存货是指本公司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。主要包括库存商品及周转材料等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

9、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

②在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

③在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该

股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

（3）后续计量及损益确认

①后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

②损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

10、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，一般采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

按年限平均法的各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产分类	折旧年限	净残值(%)	年折旧率(%)
办公家具	3-5年	5.00	19.00-31.67
电子设备	3-10年	5.00	9.50-31.67

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。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

11、无形资产

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按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。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

（3）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

类别	使用年限（年）
SOA 应用及流程平台项目	10.00
拓欣档案扫描系统	5.00
开发平台建设项目	10.00

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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（4）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

12、收入

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

13、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

14、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。

15、所得税的会计处理方法

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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。

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。

于资产负债表日，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。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者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所有者权益，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。

(4) 所得税的汇算清缴方式

公司根据主管税务机关核定，所得税采取分季预缴汇算清缴方式，在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下

一年度内退回。

（二）主要会计政策和会计估计变更情况

报告期公司不存在会计政策、会计估计变更。

（三）主要会计政策和会计估计变更对利润的影响

报告期不存在会计政策、会计估计的变更情况，因此对利润无影响。

三、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标

（一）营业收入构成情况

1、收入的具体确认方法

公司的收入类型分为软件技术开发服务及软件运营维护服务。

软件技术开发类服务是指与客户签订技术开发合同并经山东省技术市场管理局进行技术合同备案登记，此类业务需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。技术开发合同约定项目“履行期限”、“软件系统的开发、进度与管理”、“系统交付、领受与验收”等条款，技术开发工期一般为 6-12 个月，由于公司此类业务占公司业务比重较大，此类项目虽然开发工期在一年以内，但涉及跨年度项目较多，公司在相应年度已进行了人力、物力、财力的部分投入，公司针对该类项目根据客户的要求制定了严格的项目进度时间表，且配备专门的人员负责跟踪管理项目，公司按照完工百分比法确认此类收入能真实、完整的反映公司的经营业绩。

软件运营维护类服务是指与客户签订软件维护服务合同，约定服务期限，一般周期为一年，在服务期限内向客户持续提供运营维护服务，公司在合同或协议规定的有效期内分期确认收入。

2、营业收入的构成明细及变动分析

（1）报告期内营业收入构成情况

项目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
----	--------------	---------	---------

	收入(元)	占比(%)	收入(元)	占比(%)	收入(元)	占比(%)
主营业务	4,025,564.56	100.00	5,590,889.35	100.00	1,227,003.42	100.00
软件开发	3,676,050.00	91.32	5,396,800.00	96.53	1,136,443.01	92.62
软件服务	349,514.56	8.68	194,089.35	3.47	63,774.01	5.20
软件销售					26,786.40	2.18
其他业务						
合计	4,025,564.56	100.00	5,590,889.35	100.00	1,227,003.42	100.00

公司收入按产品主要可分为软件技术开发收入和软件技术服务收入。

软件技术开发是公司根据客户的具体情况、具体要求，专门定制设计的软件及配套系统。报告期内公司定制开发客户主要集中在电子政务、企业信息化等领域。2012年度、2013年度及2014年1-3月，软件技术开发收入占公司营业收入总额的比例分别为92.62%、96.53%、91.32%，是公司主要产品。

软件技术服务是公司向客户提供的咨询、运维等服务。该类服务毛利率较高，盈利能力较强，多在软件开发项目完成后公司承接运维服务时产生。2012年度、2013年度及2014年1-3月，软件技术服务收入占公司营业收入总额的比例分别为5.20%、3.47%、8.68%，占比较小。

报告期内，公司无其他业务收入。

(二) 主营业务按地区分项列示

项目	2014年1-3月		2013年12月31日		2012年12月31日	
	收入(元)	占比(%)	收入(元)	占比(%)	收入(元)	占比(%)
山东省内	4,025,564.56	100.00	4,790,889.35	85.69	1,207,503.42	98.41
山东省外			800,000.00	14.31	19,500.00	1.59
合计	4,025,564.56	100.00	5,590,889.35	100.00	1,227,003.42	100.00

报告期公司营业收入主要来源于山东省内，省外市场仍处于开拓阶段。在未来两年内，公司仍以省内市场为主，计划加大对上海、北京、深圳等市场的拓展力度。

(三) 主营业务收入利润、毛利构成

单位：元

项目	收入	成本	毛利	毛利率	收入比重
2014年1-3月					

软件技术开发	3,676,050.00	2,517,156.32	1,158,893.68	31.53%	91.32%
软件技术服务	349,514.56	1,000.00	348,514.56	99.71%	8.68%
软件销售					
合计	4,025,564.56	2,518,156.32	1,507,408.24	37.45%	100.00%
2013 年度					
软件技术开发	5,396,800.00	3,347,778.50	2,049,021.50	37.97%	96.53%
软件技术服务	194,089.35	4,000.00	190,089.35	97.94%	3.47%
软件销售					
合计	5,590,889.35	3,351,778.50	2,239,110.85	40.05%	100.00%
2012 年度					
软件技术开发	1,136,443.01	691,116.00	445,327.01	39.19%	92.62%
软件技术服务	63,774.01	2,666.66	61,107.35	95.82%	5.20%
软件销售	26,786.40	22,180.00	4,606.40	17.20%	2.18%
合计	1,227,003.42	715,962.66	511,040.76	41.65%	100.00%
2014 年 1-3 月年较 2013 年变动额					
软件技术开发	-1,720,750.00	-830,622.18	-890,127.82	-6.44%	-5.21%
软件技术服务	155,425.21	-3,000.00	158,425.21	1.77%	5.21%
软件销售					
合计	-1,565,324.79	-833,622.18	-731,702.61	-2.60%	
2013 年较 2012 年变动额					
软件技术开发	4,260,356.99	2,656,662.50	1,603,694.49	-1.22%	3.91%
软件技术服务	130,315.34	1,333.34	128,982.00	2.12%	-1.73%
软件销售	-26,786.40	-22,180.00	-4,606.40	-17.20%	-2.18%
合计	4,363,885.93	2,635,815.84	1,728,070.09	-1.60%	

1、主营业务变动趋势

公司主营业务为以基于 J2EE 平台的软件开发为主，2013 年度收入较 2012 年度增长 355.65%，其中软件技术开发收入 2013 年度较 2012 年度增长 374.89%，软件技术服务收入 2013 年度较 2012 年度增长 204.34%。2014 年 1-3 月收入规模已达 2013 年全年收入的 72.00%，公司主营业务发展迅速。

2、毛利率变动趋势

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-3 月主营业务毛利率分别为 41.65%、40.05%、37.05%，略有下降，但整体保持在 37% 以上。

公司按产品分类中，软件技术服务毛利率最高，最近两年一期均保持在 95% 以上，但由于报告期内软件技术服务收入规模占比较低，对公司整体毛利率贡献不大。软件技术开发产品毛利率虽低于技术服务，但 2012 年、2013 年、2014 年 1-3 月毛利率分别为 39.19%、37.97%、31.53%，虽略有下降，但整体保持在 30% 以上，软件技术开发产品毛利率下降主要系公司为扩大市场份额而采取牺牲毛利率的营销手段。

(四) 营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

单位：元

项目	2014 年 1-3 月		2013 年度		2012 年度
	金额（元）	增长率	金额（元）	增长率	金额（元）
营业收入	4,025,564.56	-28.00%	5,590,889.35	355.65%	1,227,003.42
营业成本	2,518,156.32	-24.87%	3,351,778.50	368.15%	715,962.66
营业毛利	1,507,408.24	-32.68%	2,239,110.85	338.15%	511,040.76
营业利润	158,471.17	-82.38%	899,584.69	-254.46%	-582,396.55
利润总额	428,471.17	-58.88%	1,042,084.69	-366.54%	-390,968.71
净利润	350,163.96	-57.71%	827,959.36	-306.06%	-401,804.03

公司 2013 年度营业收入较 2012 年度年增长 355.65%，收入增长速度较快，主要原因是成立初期公司主要依靠股东及高管人员开拓市场，且成立后专注于自身技术和经验的积累，随着公司业务的增长，公司从 2012 年开始组建销售团队，开始由单纯的“技术研发型公司”向“产品定制开发公司”发展。2012 年度公司成功获取了部分中小型软件项目，随着销售与市场能力的发展，公司结合优秀的核心技术在 2013 年度开始接手开发大中型软件项目，到 2014 年一季度，已经开发了数例技术难度较大、具有一定开拓意义的软件研发项目。随着公司技术团队与核心技术的不断优化完善，公司销售规模逐步增大。报告期内公司在日照、济南、两市周边地区以及上海等区域的市场逐步打开，开始面向全国定制开发软件市场。预计未来几年，公司将保持主营业务的高增长状态。

2013 年度营业成本较 2012 年度增长 368.15%，超过营业收入增幅 12.50 个百分点。主要原因是公司在开拓市场过程中，因市场竞争较激烈，为抢占市场份额，公司适当牺牲软件技术开发产品毛利率，导致公司营业成本增速高于营业收入。

公司营业成本增速高于营业收入导致公司 2013 年毛利率较 2012 年下降 1.60 个百分点。但随着公司营业收入规模的扩大，公司盈利能力显著提高，2013 年

营业毛利较 2012 年增长 338.15%。

2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-3 月，公司的营业利润分别为-582,396.55 元、899,584.69 元、158,471.17 元，亦呈现较好的增长态势。在保证经营目标顺利实现的情况下，公司对三项费用的整体控制效果较好，2012 年度、2013 年度、2014 年 1-3 月公司期间费用占营业收入比重分别为 83.47%、21.07%、23.05%；2013 年三项费用合计支出 1,178,206.52 元，较 2012 年增长 15.03%，远低于营业收入增长速度。2013 年度公司利润总额为 1,042,084.69 元，较上年增加 1,433,053.40 元，公司盈利能力整体在逐步提高。

综合前述营业收入规模扩大、毛利增加、三项期间费用控制较好等因素，公司 2013 年度净利润较 2012 年增加 1,229,763.39 元，2014 年 1-3 月净利润达到 2013 年度全年净利润的 42.29%，增长幅度较大，公司盈利能力显著增强。

（五）主要费用及研发支出占营业收入的比重及变化情况

项目	2014 年 1-3 月	2013 年度		2012 年度
	金额（元）	金额（元）	增长率（%）	金额（元）
营业收入	4,025,564.56	5,590,889.35	355.65	1,227,003.42
销售费用	32,706.00	165,781.95	49.00	111,265.24
管理费用	894,849.51	1,012,309.48	10.89	912,868.03
财务费用	272.90	115.09	29.66	88.76
销售费用占营业收入比重（%）	0.81%	2.97%		9.07%
管理费用占营业收入比重（%）	22.23%	18.11%		74.40%
财务费用占营业收入比重（%）	0.01%	0.00%		0.01%
三费占营业收入比重合计（%）	23.05%	21.07%		83.47%

公司 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-3 月期间费用占营业收入比重分别为 83.47%、21.07%、23.05%，在保证经营目标顺利实现的情况下，对三项费用的整体控制效果较好；绝对金额分别为 1,024,222.03 元、1,178,206.52 元、927,828.41 元，与营业收入保持较好配比。

报告期内公司销售费用金额整体较小，主要为销售人员工资以及差旅费等，报告期内随着销售人员的增加，相应的导致销售费用增加。

公司 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-3 月管理费用分别为 912,868.03 元、1,012,309.48 元、894,849.51 元，主要为折旧费用以及管理部门人员工资，二者合计占管理费用总额的 80% 以上，公司逐步扩大经营规模，管理费用呈逐年上升趋势。2014 年 1-3 月公司管理费用增长较快，主要原因是公司 2014 年开始启动

在全国中小企业股份转让系统挂牌事宜，支付给中介机构的服务费增加。

公司财务费用主要存款利息收入以及手续费，报告期内财务费用金额较小。

（六）非经常性损益情况

1、非经常性损益情况

单位：元

非经常性项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
非流动资产处置损益			
投资收益			
计入当期损益的政府补助	270,000.00	142,500.00	192,000.00
除上述之外的其他营业外收入和支出	-	-	-572.16
小 计	270,000.00	142,500.00	191,427.84
减：所得税影响	67,500.00	35,625.00	47,856.96
非经常性损益净额	202,500.00	106,875.00	143,570.88
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	202,500.00	106,875.00	143,570.88
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	147,663.96	721,084.36	-545,374.91

2、2014年1-3月公司取得的政府补助情况如下：

单位：元

项 目	2014年1-3月	文件号	与资产相关/ 与收益相关
日照市东港区财政局	40,000.00	东财企[2013]66号文	与收益相关
日照市财政局、科技局	100,000.00	日财教指[2013]77号文	与收益相关
日照市东港区财政局	30,000.00	东财教[2014]9号文	与收益相关
日照市财政局	100,000.00	日财社指[2013]66号文	与收益相关
合计	270,000.00		

根据日照市东港区财政局下发的东财企〔2013〕66号《关于拨付2013年日照市外经贸发展专项资金的通知》，公司收到财政补助4万元，该补贴系用于服务外包人才的培训资金。

根据日照市财政局和日照市科技局联合下发的日财教指〔2013〕77号文《关于分配二0一三年市级应用技术与开发资金的通知》，公司收到政府补助10

万元，该项补贴系为提高科技研发的积极性，增强自主创新能力，尽快完成项目的专项资金。

根据日照市东港区财政局下发的东财教[2014]9号《关于拨付2013年日照市科技企业孵化器发展专项资金的通知》，公司收到政府补助3万元，该项补贴系用于孵化器运营主体发展和入孵企业的房屋补助资金。

根据日照市财政局下发的日财社指〔2013〕66号文《关于下达引智专项资金扶持项目资助经费的通知》，公司收到政府补助10万元，用于高层次专业技术创新创业人才（团队）和引智专项资金扶持项目资助。

3、2013 年公司取得的政府补助情况如下：

单位：元

项 目	2013 年度	文件号	与资产相关/ 与收益相关
日照市财政局	30,000.00	日财教指[2012]103 号文	与收益相关
日照市东港区财政局	112,500.00	东财企[2013]44 号文	与收益相关
合计	142,500.00		

根据日照市财政局下发的日财教指[2012]103号《关于分配2012年日照市科技企业孵化器发展专项资金的通知》，公司收到政府补助3万元，该项补贴系用于孵化器运营主体发展和入孵企业的房屋补助资金。

根据日照市东港区财政局下发的[2013]44号《关于拨付2013年度中央承接国际服务外包业务发展资金的通知》，公司收到政府补助112,500.00元，该项补贴系公司申请外包业务企业人才培养资助资金以用于非外派人才的培养。

4、2012 年公司取得的政府补助情况如下：

单位：元

项 目	2012 年度	文件号	与资产相关/ 与收益相关
日照市东港区财政局	20,000.00	东财企[2011]19 号文	与收益相关
日照市东港区财政局	117,000.00	东财企[2011]38 号文	与收益相关
日照市东港区财政局	50,000.00	东财教[2012]9 号文	与收益相关
日照市东港区财政局	5,000.00	东财教[2012]9 号文	与收益相关
合计	192,000.00		

根据日照市东港区财政局下发的东财企[2011]19号文《关于拨付2011年度中小企业国际市场开拓资金的通知》，公司收到政府补助20,000.00元，该项补贴系弥补公司在国际市场开拓业务方面发生的部分费用支出。

根据日照市东港区财政局下发的东财企[2011]38号文《关于拨付国家2011年度服务外包业务发展资金的通知》，公司收到政府补助117,000.00元，该项补贴系外包业务企业人才培养资助资金。

根据日照市东港区财政局下发的东财教〔2012〕9号文《关于拨付2011年区级应用技术与开发专项资金的通知》，公司收到政府补助55000元，该系支持科技创新加快高新技术产业发展的应用技术与开发专项资金。

(七) 主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

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的余额计算)	3.00
营业税	应纳税营业额	5.00
城建税	实际缴纳流转税额	7.00
教育费附加	实际缴纳流转税额	3.00
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2.00
地方水利基金	实际缴纳流转税额	1.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

根据国税函(2004)825号文及《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）第二条第三款有关“单位和个人（不包括外资企业、外籍个人）从事技术转让、开发业务申请免征营业税时，须持技术转让、开发的书面合同，到纳税人所在地省级科技主管部门进行认定，并将认定后的合同及有关证明材料文件报主管地方税务局备查”，公司技术开发合同已在山东省科技厅及税务局备案登记的予以免征营业税。

根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》财税[2013]37号文及山东省国家税务局公告2013年第7号文，公司2013年10月23日对应税服务中技术转让与技术开发以及与之相关的技术咨询与技术转让收入已在日照市东港区国家税务局办理

增值税减免税备案登记。

(八) 主要财务指标及重大变化分析

1、盈利能力财务指标分析

主要财务指标	2014年1-3月	2013年		2012年
		比率	变动	
主营业务毛利率(%)	37.45	40.05	-1.60	41.65
加权平均净资产收益率(%)	3.38	8.47	12.67	-4.20
基本每股收益(元)	0.04	0.08		0.08

公司主营业务2012年、2013年、2014年1-3月毛利率分别为41.65%、40.05%、37.45%，略有下降，但整体保持在37%以上。

2012年、2013年、2014年1-3月，公司净资产收益率（加权平均）分别为-4.20%、8.47%、3.38%，随着公司业务规模的不断扩张，公司盈利能力逐步提高。

2012年、2013年、2014年1-3月，公司基本每股收益分别为0.08元、0.08元、0.04元，稀释每股收益与基本每股收益相同。报告期内公司每股收益较小，主要原因为公司成立时间较短，报告期内的整体收入规模有限，产品或服务的主要消费群体是山东省内企事业单位，及部分政府机构。公司将逐步在多个地市发展渠道合作商，通过战略合作协议的模式，与渠道合作商分享各自在当地市场的资源。未来，公司的业务将不断扩大，盈利能力将不断增强。

2、偿债能力财务指标分析

主要财务指标	2014年3月31日	2013年12月31日		2012年12月31日
		比率	变动	
资产负债率（以母公司报表为准）	4.95%	17.54%	7.14%	10.40%
流动比率	10.35	2.13	1.64	0.49
速动比率	10.35	2.13	1.64	0.49

2012年末、2013年末、2014年3月31日，公司资产负债率（以母公司报表为基础）分别为10.40%、17.54%、4.95%，整体资产负债率较低。公司负债主要为应付账款以及应交税费，负债金额整体不大，截止2014年3月31日，公司资产负债率仅为4.95%，表明公司长期偿债能力较强。

2012年末、2013年末、2014年3月31日，公司流动比率分别为0.49、2.13、10.35，流动比率呈上升趋势，表明公司短期偿债能力逐步增强。

2012年末、2013年末、2014年3月31日，公司速动比率分别为0.49、2.13、10.35。报告期内，公司速动比率与流动比率变化趋势及原因相同，真实反映了公司的实际经营情况。

3、营运能力财务指标分析

主要财务指标	2014年1-3月	2013年		2012年
		周转率	变动	
应收账款周转率	0.95	2.56	-2.00	4.56
总资产周转率	0.34	0.49	0.37	0.12

公司2012年度、2013年度及2014年1-3月的应收账款周转率分别为4.56、2.56、0.95，公司应收账款周转速度较为正常。报告期内，公司应收账款的账龄全部在一年以内，未发生过款项实际坏账损失，公司应收账款周转率有所下降的原因主要为应收账款的增长，公司2012年末、2013年末及2014年3月末的应收账款分别为453,706.16元、3,707,072.55元、4,241,386.60元。公司在2013年度与日照泰华矿业有限公司签订了《泰华配煤管理与即时通讯系统软件平台总集成》，合同总金额为2,825,000.00元，上述合同截止2014年3月底前已全部履行完毕，共收回1,000,000.00元，导致了应收账款总体水平的上升。

综上，报告期内公司的营运情况较为正常。

4、现金流量分析

单位：元

项目	2014年1-3月	2013年		2012年
		金额	变动	
经营活动产生的现金流量净额	-764,758.28	-1,392,191.80	-7,466,508.95	6,074,317.15
投资活动产生的现金流量净额	1,956,602.38	1,493,321.00	7,513,320.98	-6,019,999.98
筹资活动产生的现金流量净额				
现金及现金等价物净增加额	1,191,844.10	101,129.20	46,812.03	54,317.17
期末现金及现金等价物余额		160,193.31	101,129.20	59,064.11

	1,352,037.41		
--	--------------	--	--

2012 年度、2013 年度、2014 年 1-3 月，公司经营活动产生的现金净流量净额分别为 6,074,317.15 元、-1,392,191.80 元、-764,758.28 元。2013 年度比 2012 年度减少 7,466,508.95 元，主要原因为 2012 年公司收回济南帝软软件有限责任公司 300 万元往来款、收回崔慧霞 100 万元往来款以及收到股东李鹏 1,000,000.00 往来借款。2013 年度、2014 年 1-3 月为负值的原因主要为，报告期内公司签订的合同明显增加，且项目需要一定的开发周期和验收确认，公司按照完工进度确认销售收入，而客户常常在项目全部验收后才支付大部分款项，公司投入的营运资金不断增加，具体体现为应收账款等流动资产的增加，同时公司相关费用支出的增长，亦造成经营活动产生的现金流出较大。

2012 年、2013 年、2014 年 1-3 月，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-6,019,999.98 元、1,493,321.00 元、1,956,602.38 元。2012 年公司投资山东南湖软件股份有限公司 2,000,000.00 元，持股 20%，投资山东舜华信息股份有限公司 4,000,000.00 元，持股 40%；2013 年公司将山东舜华信息股份有限公司 15% 的股权转让给李鹏，收回投资款 1,500,000.00 元；2014 年 3 月公司将所持山东南湖软件股份有限公司 20% 的股权转让给无关联第三人汪博，收回投资款 2,000,000.00 元。

报告期内，公司无筹资活动产生的现金流量。

综上，公司报告期内现金流较为正常。

四、公司最近二年一期的主要资产情况

(一) 货币资金

单位：元

项目	2014 年 3 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
	金额	金额	金额
现金	146,413.87	160,013.30	58,084.46
银行存款	1,205,623.54	180.01	979.65
合计	1,352,037.41	160,193.31	59,064.11

2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 3 月 31 日，公司货币资金余额分别为 59,064.11 元、160,193.31 元、1,352,037.41 元，货币资金余额呈逐

年增加趋势。

(二) 应收账款

1. 应收账款账龄情况

单位：元

账龄	2014年3月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内(含1年)	2,909,750.00	63.94	145,487.50	2,764,262.5
1-2年(含2年)	1,641,249.00	36.06	164,124.90	1,477,124.1
合计	4,550,999.00	100.00	309,612.40	4,241,386.60

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)	3,891,129.00	100.00	184,056.45	3,707,072.55
合计	3,891,129.00	100.00	184,056.45	3,707,072.55

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)	474,743.33	99.37	23,737.17	451,006.16
1-2年(含2年)	3,000.00	0.63	300.00	2,700.00
合计	477,743.33	100.00	24,037.17	453,706.16

2012年12月31日、2013年12月31日、2014年3月31日，公司应收账款账面净值分别为453,706.16元、3,707,072.55元、4,241,386.60元，占各期资产总额比例分别为4.34%、30.00%、38.24%，呈逐年上升的趋势，主要是由于报告期内公司收入规模逐年增长，相应导致应收账款期末余额逐年增加。

公司应收账款账龄较短，且已按照既定的会计政策计提了足额的坏账准备，有效的体现出了公司可能存在部分账龄较长应收账款无法收回对财务报表的不利影响。最近两年一期，公司应收账款账龄结构合理，公司与客户之间具有良好的合作关系，公司应收账款未发生过实际坏账损失，不存在重大的坏账风险。

2. 截至2012年12月31日，应收账款前五名债务人情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例(%)	账龄	与公司关系	款项性质
山东志华信息科技股份有限公司	460,000.00	96.29	1年以内	非关联方	货款
日照市东港区人民法院	7,411.00	1.55	1年以内	非关联方	货款
枣庄市人民政府办公室	4,999.00	1.05	1年以内	非关联方	货款
日照市东港区财政局	3,000.00	0.63	1-2年	非关联方	货款
日照市东港区人力资源和社会保障局	1,333.33	0.28	1年以内	非关联方	货款
合计	476,743.33	99.80			

3. 截至2013年12月31日，应收账款前五名债务人情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例(%)	账龄	与公司关系	款项性质
日照泰华矿业有限公司	1,836,250.00	47.19	1年以内	非关联方	货款
枣庄市软件行业协会	660,000.00	16.96	1年以内	非关联方	货款
济南星核通讯技术有限公司	600,000.00	15.42	1年以内	非关联方	货款
日照在天软件开发有限公司	443,200.00	11.39	1年以内	非关联方	货款
枣庄市炫动信息科技有限公司	210,000.00	5.40	1年以内	非关联方	货款
合计	3,749,450.00	96.36			

4. 截止2014年3月31日，应收账款前五名债务人情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例(%)	账龄	款项性质
日照泰华矿业有限公司	988,750.00	21.72	1年以内	货款
	836,250.00	18.38	1-2年	货款
枣庄市软件行业协会	660,000.00	14.50	1年以内	货款
	800,000.00	17.58	1-2年	货款
济南星核通讯技术有限公司	800,000.00	17.58	1年以内	货款
日照在天软件开发有限公司	217,500.00	4.78	1年以内	货款
日照市软件行业协会	90,000.00	1.98	1年以内	货款
合计	4,392,500.00	96.52		

截至2014年3月31日，应收账款余额前五名欠款金额合计为4,392,500.00元，占应收账款账面余额的比例为96.52%。公司与上述五家公司客户之间具有良好的合作关系，公司给予其一定的信用账期。上述应收账款余额数为滚存数，

款项正常，公司将根据各自账期收回相应款项。

3. 截止 2014 年 3 月 31 日，应收账款中无持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

（三）预付账款

1. 预付账款账龄情况

单位：元

项目	2014 年 3 月 31 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(%)
1 年以内					15,000.00	100.00
合计					15,000.00	100.00

截至 2013 年末、2014 年 3 月 31 日预付账款余额为零。

2. 截止 2014 年 3 月 31 日，预付账款中无持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

（四）其他应收款

1. 其他应收款账龄情况

单位：元

账龄	2014 年 3 月 31 日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	101,659.61	100.00		101,659.61
合计	101,659.61	100.00		101,659.61

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	746,902.20	100.00		746,902.20
合计	746,902.20	100.00		746,902.20

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	4,779.00	100.00		4,779.00

合计	4,779.00	100.00		4,779.00
----	----------	--------	--	----------

公司其他应收款主要为员工备用金等，根据公司现行的会计政策，未对其他应收款计提坏账准备。

2. 截止 2014 年 3 月 31 日，其他应收款中持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项如下： 单位：元

单位名称	金额	比例(%)	账龄	款项性质
李鹏	9,502.00	9.35	1 年以内	备用金
毕文绚	36,986.00	36.38	1 年以内	备用金
合计	46,488.00	45.73		

3. 截止 2013 年 12 月 31 日，其他应收款前五名债务人情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例(%)	账龄	款项性质
李鹏	715,839.00	95.84	1 年以内	股东（借款）
山东舜华信息股份有限公司	29,000.00	3.88	1 年以内	联营企业
李胜玉	2,000.00	0.27	1-2 年	股东（备用金）
许宏	63.20	0.01	1 年以内	员工（备用金）
合计	746,902.20	100.00		

李鹏的 715,839.00 元款项性质为：50 万元为李鹏应向公司支付的受让公司持有的山东舜华信息股份有限公司的股权款，10 万元为预付第三方公司的软件开发费，因第三方公司无法立即开具发票，暂作为李鹏个人借款记账，实际不属于借款；其余为向公司的借款，借款发生日为 2013 年 11 月和 12 月，该借款期限较短且未约定利息，李鹏已在 2014 年 2 月至 3 月陆续归还了上述全部款项，明细如下：

归还时间	归还金额（元）	款项性质
2014 年 2 月 10 日	50,000.00	银行单据
2014 年 2 月 13 日	100,000.00	银行单据
2014 年 2 月 20 日	60,000.00	银行单据
2014 年 2 月 25 日	200,000.00	银行单据
2014 年 2 月 27 日	6550.00	燃油费、差旅费、招待费

2014年3月7日	200,000.00	银行单据
2014年3月12日	100,000.00	代付软件开发费、发票
2014年3月31日	6527.00	招待费、交通费
合 计	723,077.00	

注：715,839.00元和723,077.00元相差7,238.00元，系2014年发生的部分差旅费。

李鹏应付公司50万元股权受让款以及李鹏代公司支付的10万元软件开发费属于正常生产经营活动的资金往来，不需要支付资金利息，不存在损害公司利益的情形。其余借款发生期限较短，且目前已经全部结清，不存在损害公司利益的情形。

公司股东已作出承诺，承诺不得违规占用公司的资金。目前公司已经制定了严格的《企业内部资金管理办法》，尽可能减少不必要的资金往来，保护股东尤其是中小投资者的利益不受侵害。同时，公司制定了《关联交易管理办法》，对关联交易的决策程序等进行了规定，公司治理得到了进一步规范。

4. 截止2014年3月31日，其他应收款前五名债务人情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例(%)	账龄	款项性质
毕文绚	36,986.00	36.38	1年以内	备用金
王宗辉	31,663.40	31.15	1年以内	备用金
李鹏	9,502.00	9.35	1年以内	备用金
于伟伟	3,900.00	3.84	1年以内	备用金
李胜玉	2,000.00	1.97	1年以内	备用金
合 计	84,051.40	82.69		

公司与上述员工的备用金未签订合同、未约定利息，均属于正常生产经营活动的资金往来，不需要支付资金利息，公司按照相关规定履行了内部人员审核签字等审批程序，不存在直接借用资金的行为，也不存在影响公司独立性、损害公司及其他股东利益的情况。

公司备用金报销周期一般与项目进度相关联。软件开发项目一般周期较长，自签订协议至项目验收收尾，往往需要半年甚至一年时间。而项目支出的报销按公司规定，部分重要项目可以在项目结束后一次性清算结束。报告期内员工备用

金报销周期较长，加之业务增长较快，导致期末存在较多的员工备用金。公司备用金期后报销或偿还情况如下：

毕文绚支出的 36,986.00 元和王宗辉支出的 31,663.40 元，分别已于 2014 年 4 月 28 日全部报销；李鹏支出的 9,502.00 元已于 2014 年 04 月 16 日偿还；李胜玉支出的 2,000.00 已于 2014 年 04 月 28 日报销；于伟伟支出的 3,900.00 元已于 2014 年 04 月 28 日报销。

公司制定了明确、规范的备用金管理制度，公司及员工基本有效的执行了备用金管理制度。公司已逐步针对备用金制定了一系列措施摘要如下：

各员工对收入成本费用申报的准确性负责，按时提交费用票据，并及时将整理粘贴好的费用票据提交财务部。原则上当月的费用票据应在当月提交财务部，最晚不能超过下月（特殊情况的，因为项目周期、票据的获取、寄送等时间因素造成的延迟，需书面申请）。

各员工必须依据“配比原则”及“权责发生制原则”申报成本费用，以便收入成本费用的核算更为准确。成本费用应及时申报入账，严禁出现跨年申报现象。如果遇到跨年而票据未收集完全的情况下，各员工必须在 12 月底之前给财务上报相应费用金额，以便财务予以备案并在年底预提该部分费用；各员工的借款必须在 12 月底前清理完毕，相应成本费用入账；没有形成费用的应归还现金。如果到 12 月底相关借款人仍未清理完毕个人借款，则财务部依据借款余额预提费用入账。

公司将按照相关法律法规及公司内部治理制度的要求规范公司备用金管理制度，尽可能避免不必要的资金往来，严格履行相关审批程序，保护股东尤其是中小股东的利益。

（五）长期股权投资

1. 长期股权投资明细

单位：元

账龄	2014年3月31日		2013年12月31日	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对联营企业投资	2,493,874.04	326,152.29	4,465,648.83	

合计	2,493,874.04	326,152.29	4,465,648.83	
----	--------------	------------	--------------	--

单位：元

账龄	2013年12月31日		2012年12月31日	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对联营企业投资	4,465,648.83		5,962,287.02	
合计	4,465,648.83		5,962,287.02	

2014年3月10日，山东舜华信息股份有限公司发布了清算报告，启动了清算程序。公司依据2014年3月31日山东舜华信息股份有限公司经审计的财务报表及清算报告计提长期股权投资减值准备，计算过程如下：根据清算报告注销山东舜华信息股份有限公司可收回的投资金额为人民币2,167,721.75元，而截止2013年12月31日针对山东舜华信息股份有限公司长期股权投资账面价值为2,493,874.04元，公司本着财务稳健性原则计提长期股权投资减值准备326,152.29元。

2. 长期股权投资基本情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	2013年12月31日	增减变动	2014年3月31日
山东南湖软件股份有限公司	权益法	2,000,000.00	1,971,774.79	-1,971,774.79	
山东舜华信息股份有限公司	权益法	2,500,000.00	2,493,874.04		2,493,874.04
合计		4,500,000.00	4,465,648.83	1,971,774.79	2,473,577.29

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	2012年12月31日	增减变动	2013年12月31日
山东南湖软件股份有限公司	权益法	2,000,000.00	1,972,444.33	-669.54	1,971,774.79
山东舜华信息股份有限公司	权益法	4,000,000.00	3,989,842.69	-1,495,968.65	2,493,874.04
合计		6,000,000.00	5,962,287.02	-1,496,638.19	4,465,648.83

3. 对联营企业投资

(1) 2014年3月31日

单位：元

被投资单位	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
山东舜华信息股份有限公司	25.00	25.00	9,894,888.12	578.98	9,894,309.14	-	-81,187.00

(2) 2013年12月31日

单位：元

被投资单位	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
山东南湖软件股份有限公司	20.00	20.00	9,869,277.05	10,403.09	9,858,873.96	5,027.18	-3,347.69
山东舜华信息股份有限公司	25.00	25.00	10,136,074.12	160,577.98	9,975,496.14	216,000.00	889.42

(3) 2012年12月31日

单位：元

被投资单位	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
山东南湖软件股份有	20.00	20.00	9,872,624.74	10,403.09	9,862,221.65	21,180.58	-137,778.35

限公司							
山东舜华信息股份有限公司	40.00	40.00	9,974,889.22	282.50	9,974,606.72	5,000.00	-25,393.28

(六) 固定资产

1. 公司固定资产折旧采用直线法，具体方法如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公家具	3-5年	5.00	19.00-31.67
电子设备	3-10年	5.00	9.50-31.67

2. 固定资产原值、折旧、净值情况见下表：

单位：元

项目	2013年 12月31日	本期增加	本期减少	2014年 3月31日
固定资产原价				
办公家具	172,300.00	-	-	172,300.00
电子设备	936,790.00	-	-	936,790.00
合计	1,109,090.00			1,109,090.00
累计折旧				
办公家具	65,473.98	8,184.29		73,658.27
电子设备	590,062.43	71,780.30		661,842.73
合计	655,536.41	79,964.59		735,501.00
减值准备				
合计				
账面价值				
办公家具	106,826.02			98,641.73
电子设备	346,727.57			274,947.27
合计	453,553.59			373,589.00

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
固定资产原价				

办公家具	172,300.00	-	-	172,300.00
电子设备	930,111.00	6,679.00	-	936,790.00
合计	1,102,411.00	6,679.00	-	1,109,090.00
累计折旧				
办公家具	32,736.98	32,737.00		65,473.98
电子设备	298,803.12	291,259.31		590,062.43
合计	331,540.10	323,996.31		655,536.41
减值准备				
合计				
账面价值				
办公家具	139,563.02			106,826.02
电子设备	631,307.88			346,727.57
合计	770,870.90			453,553.59

2012年12月31日、2013年12月31日、2014年3月31日，公司固定资产账面价值分别为373,589.00元、453,553.59元、770,870.90元，固定资产账面价值占各期总资产的比例分别为3.37%、3.67%、7.83%。公司固定资产主要为电脑、计算机设备以及办公家具等。

公司现有固定资产处于良好状态，不存在减值迹象，故未对固定资产计提减值准备。

（七）无形资产

1. 无形资产及累计摊销

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年3月31日
账面原价				
SOA应用及流程平台项目	2,700,000.00			2,700,000.00
开发平台建设项目	1,250,000.00			1,250,000.00
拓欣档案扫描系统	19,999.98			19,999.98
合计	3,969,999.98			3,969,999.98
累计摊销				
SOA应用及流程平台项目	810,000.00	67,500.00		877,500.00

开发平台建设项目	375,000.00	31,250.00		406,250.00
拓欣档案扫描系统	6,666.66	1,000.00		7,666.66
合计	1,191,666.66	99,750.00		1,291,416.66
减值准备				
合计				
账面价值				
SOA 应用及流程平台项目	1,890,000.00	-		1,822,500.00
开发平台建设项目	875,000.00	-		843,750.00
拓欣档案扫描系统	13,333.32	-		12,333.32
合计	2,778,333.32	-		2,678,583.32

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
账面原价				
SOA 应用及流程平台项目	2,700,000.00	-	-	2,700,000.00
开发平台建设项目	1,250,000.00	-	-	1,250,000.00
拓欣档案扫描系统	19,999.98	-	-	19,999.98
合计	3,969,999.98	-	-	3,969,999.98
累计摊销				
SOA 应用及流程平台项目	540,000.00	270,000.00	-	810,000.00
开发平台建设项目	250,000.00	125,000.00	-	375,000.00
拓欣档案扫描系统	2,666.66	4,000.00	-	6,666.66
合计	792,666.66	399,000.00	-	1,191,666.66
减值准备				
合计				
账面价值				
SOA 应用及流程平台项目	2,160,000.00	-	-	1,890,000.00
开发平台建设项目	1,000,000.00	-	-	875,000.00
拓欣档案扫描系统	17,333.32	-	-	13,333.32
合计	3,177,333.32	-	-	2,778,333.32

“SOA 应用及流程平台项目”系于 2010 年 5 月 12 日向山东华创信息技术有

限公司采购，摊销年限 10 年，截止 2014 年 3 月 31 日已摊销 39 个月。

“开发平台建设项目”系于 2010 年 10 月 21 日向济南辉达信息科技有限公司购进，摊销年限 10 年，截止 2014 年 3 月 31 日已摊销 27 个月。

“拓欣档案扫描系统”系于 2012 年 5 月 31 日购置取得，摊销年限 5 年，截止 2014 年 3 月 31 日已摊销 23 个月。

（八）递延所得税资产

单位：元

项目	2014 年 3 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产减值准备	158,941.17	46,014.11	6,009.29
合计	158,941.17	46,014.11	6,009.29

（九）资产减值准备计提情况

单位：元

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
坏账准备	309,612.40	184,056.45	24,037.17
长期股权投资减值准备	326,152.29		
合计	635,764.69	184,056.45	24,037.17

五、公司最近二年一期的主要负债情况

（一）应付账款

1. 应付账款账龄情况

单位：元

账龄	2014年3月31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 (%)
1 年以内(含 1 年)	40,875.00	100.00	1,879,320.00	100.00		
合计	40,875.00	100.00	1,879,320.00	100.00		

2. 截止 2013 年 12 月 31 日，应付账款前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例(%)	账龄	与公司关系	性质
济南星核通讯技术有限公司	1,105,000.00	58.80	1年以内	非关联方	货款
日照德亚多信息科技有限公司	348,000.00	18.52	1年以内	非关联方	货款
山东汉威软件科技有限公司	200,000.00	10.64	1年以内	非关联方	货款
山东舜华信息股份有限公司	141,000.00	7.50	1年以内	联营企业	货款
济南怡鲁科技有限公司	65,320.00	3.48	1年以内	非关联方	货款
合 计	1,859,320.00	98.94			

公司与济南星核通讯技术有限公司是互信度极高的合作企业，长期以来一直有项目合作，济南星核通讯技术有限公司擅长通信技术研发，公司擅长桌面软件研发，两公司为技术互补型合作模式。通常在需要对外技术合作时，双方优先选择对方合作，这样可以大大提升合作的谈判效率和成功率。

3. 截止 2014 年 3 月 31 日，应付账款前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例(%)	账龄	性质
日照高新区创业服务中心	20,875.00	51.07	1年以内	房租费
山东日照高新技术产业开发区管理委员会	20,000.00	48.93	1年以内	物业管理费
合 计	40,875.00	100.00		

公司与外包商的付款方式是按照合同的完工百分比来确认并同比例付款。公司外包项目属于单纯的技术劳务合作项目，按完工进度支付相应时间节点的开发费用，公司对外包项目测试验收后即要与外包商结清项目款。截止2014年3月31日，公司外包项目按协议时间节点需要支付的外包费用已经全部如期支付，不存在拖欠现象，所以不存在应付外包商款项。

4. 截止 2014 年 3 月 31 日，应付账款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

（二）预收账款

1. 预收账款账龄情况

单位：元

账龄	2014年3月31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(%)
1年以内	7,072.30	100.00			46,000.00	100.00
合计	7,072.30	100.00			46,000.00	100.00

2 截止 2014 年 3 月 31 日，预收账款前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例(%)	账龄	与本公司关系
济南特普软件有限公司	5,250.00	74.23	1年以内	非关联方
李百科	1,822.30	25.77	1年以内	非关联方
合计	7,072.30	100.00		

预收李百科的款项，系为李百科开发的一个小型网站，公司与李百科采取银行转账结算。报告期内除李百科外，公司不存在其他个人客户。

3. 截止 2014 年 3 月 31 日，预收账款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

（三）其他应付款

1. 其他应付款账龄情况

单位：元

账龄	2014年3月31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(%)
1年以内(含1年)			15,147.19	100.00	1,007,717.99	100.00
合计			15,147.19	100.00	1,007,717.99	100.00

公司其他应付款主要为关联方借款。公司成立之初，经营规模不断扩大，存在流动资金紧缺的情况。为支持公司业务快速发展，公司股东李鹏向公司提供临时借款，以缓解营运资金的压力。

2. 截止 2014 年 3 月 31 日，其他应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

（四）应交税费

单位：元

税种	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	5,940.99	-3,578.04	-3,430.89
营业税	-66.67	-66.67	1,450.00
企业所得税	437,883.71	247,274.44	12,574.52
个人所得税	72.27	-253.73	-101.34
城建税	46.69	46.69	211.54
教育费附加	20.01	20.01	90.66
地方教育费附加	13.33	13.33	60.44
地方水利建设基金	6.67	6.67	30.22
合计	443,917.00	243,462.70	10,885.15

截至2014年3月31日，公司应交税费合计为443,917.00元，主要为企业所得税。

(五) 应付职工薪酬

单位：元

税种	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	58,589.50	29,392.00	22,010.00
职工福利			
社会保险费			
其中：养老保险费			
医疗保险费			
失业保险费			
工伤保险费			
生育保险费	-	-	
合计	58,589.50	29,392.00	22,010.00

六、股东权益情况

单位：元

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积			

减：库存股			
盈余公积	19,039.60	19,039.60	
未分配利润	521,520.38	171,356.42	-637,563.34
股东权益合计	10,540,559.98	10,190,396.02	9,362,436.66

七、关联方、关联方关系及关联交易

（一）关联方及关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

关联方名称（或姓名）	关联关系
李鹏	公司控股股东、实际控制人，持有公司 67% 的股份。

2. 不存在控制关系的关联方

关联方名称	关联关系
山东南湖软件股份有限公司	公司曾持股 20%、毕文绚曾持股 10% 的公司
山东舜华信息股份有限公司	公司持股 25%，股东及董事李鹏、李胜玉、毕文绚、王宗辉等曾同时担任董事，李鹏担任总经理的公司
济南帝软软件有限责任公司	股东李鹏持股 70% 的公司
枣庄市炫动信息科技有限公司	公司全资子公司
香港领信国际企业集团有限公司	公司股东、董事、董事会秘书毕文绚持股 100% 的公司
李鹏	股东、董事长、总经理
毕文绚	股东、董事、董事会秘书、副总经理
李胜玉	股东、董事、财务总监
王宗辉	股东、董事、副总经理
王允生	股东、董事
孙玉玲	监事会主席
曹法启	监事
李雪	职工监事
张琪	副总经理

2014 年 3 月 10 日，山东舜华信息股份有限公司、济南帝软软件有限责任公司发布了清算公告，启动了清算程序。

2014 年 3 月 20 日，公司、毕文绚均将持有的山东南湖软件股份有限公司全

部股份转让给无关联第三人汪博，同时 2014 年 4 月 11 日，山东南湖软件股份有限公司股东大会通过决议，免去了毕文绚、王宗辉董事职务。

（二）经常性关联交易

报告期内，公司与关联方之间未发生经常性关联交易。

（三）偶发性关联交易

1、采购商品、接受劳务关联交易

2013 年 10 月 20 日，公司与山东舜华信息股份有限公司签订《多媒体信息发布系统开发项目合同书》，委托山东舜华信息股份有限公司开发多媒体信息发布系统，具体金额如下： 单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	2014 年 3 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山东舜华信息股份有限公司	软件开发	市场价格			141,000.00	5.31		

公司参考市场价格与山东舜华信息股份有限公司签订项目合同，上述关联交易占同类交易金额的比例较小。2014 年 3 月 10 日，山东舜华信息股份有限公司发布了清算公告，启动了清算程序，公司与山东舜华信息股份有限公司将不再发生关联交易。

2、销售商品、提供劳务关联交易

2013 年 11 月 8 日，公司与枣庄市炫动信息科技有限公司签订《技术开发合同》，枣庄市炫动信息科技有限公司委托公司开发立体监管 GPS 信息整合系统软件。2013 年 11 月 20 日，公司与枣庄市炫动信息科技有限公司签订《技术开发合同》，枣庄市炫动信息科技有限公司委托公司开发炫动协同办公系统。具体金额如下： 单位：元

关联方	关联交易	关联交易定价	2014 年 3 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
-----	------	--------	-----------------	------------------	------------------

	内容	方式	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
枣庄市炫动信息科技有限公司	软件开发	市场价格			210,000.00	3.89		

公司参考市场价格与枣庄市炫动信息科技有限公司签订项目合同，上述关联交易占同类交易金额的比例较小。为减少和规范关联交易，2014年3月公司收购了枣庄市炫动信息科技有限公司全部股权，使其成为公司全资子公司。未来公司与全资子公司发生的交易将会作合并抵消处理。

3、股权转让关联交易

2013年11月25日，公司与李鹏签订《股权转让协议书》，公司将其持有的山东舜华信息股份有限公司15%（150万股）的股份以1元/股的价格转让给李鹏。截止转让时点，山东舜华信息股份有限公司账面净资产为10,146,115.22元，每股价值为1.01元。公司与李鹏参照账面净资产，确认转让价格为1元/股，转让价格公允，不存在损害公司利益的情况。

2014年3月25日，公司与毕文绚签订《股权转让协议书》，毕文绚将其持有的枣庄市炫动信息科技有限公司9万元出资以9万元的价格转让给公司。

4、关联方应收应付款项

单位：元

项目名称	关联方	2012年12月31日	借方发生额	贷方发生额	2013年12月31日
其他应收款	山东舜华信息股份有限公司		29,000.00		29,000.00
	李鹏		1,763,750.00	1,047,911.00	715,839.00
	李胜玉		2,000.00		2,000.00
	毕文绚				-
	王宗辉				-
应付账款	山东舜华信息股份有限公司			141,000.00	141,000.00
其他应	李鹏	1,000,000.00	1,000,000.00		

付款					
----	--	--	--	--	--

单位：元

项目名称	关联方	2013年12月31日	借方发生额	贷方发生额	2014年3月31日
其他应收款	山东舜华信息股份有限公司	29,000.00	41,000.00	70,000.00	
	李鹏	715,839.00	16,740.00	723,077.00	9,502.00
	李胜玉	2,000.00	3,107.00	3,107.00	2,000.00
	毕文绚	-	53,230.00	16,244.00	36,986.00
	王宗辉	-	60,509.90	28,846.50	31,663.40
应付账款	山东舜华信息股份有限公司	141,000.00	141,000.00		
其他应付款	李鹏				

公司上述关联往来资金未签订合同、未约定利息，公司按照相关规定履行了内部人员审核签字等审批程序。

公司自 2014 年开始严格执行《备用金管理制度》，针对公司员工超过 5 万元备用金款项及时催缴其报销或归还，否则从其工资中予以扣除。同时公司股东已作出承诺，承诺不得违规占用公司的资金。目前公司已经制定了严格的《企业内部资金管理办法》，尽可能减少不必要的资金往来，保护股东尤其是中小投资者的利益不受侵害。同时，公司制定了《关联交易管理办法》，对关联交易的决策程序等进行了规定，公司治理得到了进一步规范。

（四）关联交易决策权限、决策程序及执行情况

为规范公司与关联方的关联交易，保证关联交易符合公开、公平、公正的原则，避免关联方占用或转移公司资源，公司在《公司章程》第七十五条规定：“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以就该关联交易事项作适当陈述，但不参与该关联交易事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。”同时，公司在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中规定了关联交易的决策、回避表决等程序。此外，公司还专门制订了《关联交易管理办法》，对关联方的认定、

关联交易的认定、关联交易的决策权限等内容进行了具体的规定。

公司已采取积极有效措施，防止因关联交易可能对公司或其股东造成不利影响。

八、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

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。

九、股利分配政策和最近二年一期的分配情况

（一）股利分配的一般政策

公司缴纳企业所得税后的利润，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. 提取任意公积金；
4. 分配股利。公司董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

（二）最近两年的分配情况

公司最近两年无股利分配情况。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司重视对股东的合理回报，在满足公司正常生产经营所需资金的前提下，依据年度盈利与现金流具体状况，由董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

十、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

2014年3月31日，公司收购了枣庄市炫动信息科技有限公司全部股权，炫动科技基本情况如下：

公司名称	枣庄市炫动信息科技有限公司
------	---------------

住 所	台儿庄区文化路北侧、广进路西侧、金缘家园小区 3#楼
法定代表人	毕文绚
注册资本	10 万元
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
经营范围	计算机软件设计、开发、技术服务（不含信息安全产品）；经济信息咨询服务（不含证券、期货投资咨询及融资、信用卡业务咨询和国家限制项目除外）；信息技术外包。（以上涉及专项审批的，未获批准前不得经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
主要业务	移动互联智能软件、云计算在农业信息化应用、创意文化等领域的软件研发与产品
成立日期	2013 年 1 月 24 日
注册号	370405200002228

购买日 2014 年 3 月 31 日时的主要财务数据如下：

单位：元

项目	2014 年 3 月 31 日
资产总额	104,727.38
负债总额	21,822.30
实收资本	100,000.00
所有者权益	82,905.08
项目	2014 年 1-3 月
营业收入	
营业成本	
利润总额	-2,500.00
净利润	-1,875.00

十一、历次评估情况

公司成立至今无资产评估情况。

十二、公司主要风险因素及自我评估

（一）外包业务不稳定的风险

随着公司项目的不断增加，为节约成本、平衡业务高峰期和低谷期的用人需求，公司将部分项目的非核心模块开发进行外包，具体情况如下：

单位：元

非经常性项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
外包业务成本	2,341,780.00	2,719,049.00	
营业总成本	2,518,156.32	3,351,778.50	715,962.66
比重（外包业务成本/营业总成本）	93.00%	81.12%	

报告期内公司主要向山东汉威软件科技有限公司、济南星核通讯技术有限公司等公司采购外包服务，外包成本在营业成本中占比逐年增加。虽然软件开发行业竞争激烈，供应商众多，公司外包服务供应商相对稳定更多为一种长期稳定的合作关系，对单个供应商依赖性较小，但外包项目一旦出现质量问题，可能会对公司产品供应以及信誉度造成一定影响。

针对该风险，公司软件开发项目大部分在客户现场完成，在需求沟通、编码调试、测试及验收等过程均与客户进行大量沟通，厘清客户需求并深入了解客户的业务流程。在实施过程中，项目负责人将对项目进行实时管理和监控，出现问题立即解决，并对影响开发或实施结果的重大问题及时处理及汇报，严格控制项目整体质量。

（二）应收账款余额较大的风险

2012年末、2013年末和2014年3月末，公司应收账款余额分别为477,743.33元、3,891,129.00元和4,550,999.00元，占营业收入的比重分别为38.94%、69.60%、113.05%，报告期末应收账款余额占营业收入的比重逐步增大。虽然公司与客户之间具有良好的合作关系，客户信用状况良好，且主要应收款项账龄在1年以内，历史上回款状况良好，但由于公司应收账款余额逐步增大，一旦发生坏账，会对公司经营造成不利影响。

针对该风险，公司将严格控制赊销程序，在关注销售金额的同时，更关注销售回款的进度，保证销售的质量；同时完善客户信用管理，动态高度关注其财务状况，加强已销售金额的管理，严格要求客户按时回款，提高资金回笼的效率。

（三）公司营业收入规模偏小的风险

2014年1-3月、2013年度和2012年度，公司营业收入分别为4,025,564.56元、5,590,889.35元和1,227,003.42元，虽然报告期内营业收入保持了高速增长，但总体规模偏小，存在一定的经营风险。

针对该风险，公司将逐步扩大销售规模，在未来两年内，公司计划将加大对上海、北京、深圳等市场的拓展力度。在多个地市发展渠道合作商，通过战略合作协议的模式，与渠道合作商分享各自在当地市场的资源，增加销售收入，提高盈利能力。

（四）经营结果对非经常性损益依赖的风险

2014 年 1-3 月、2013 年度和 2012 年度，公司形成的非经常性损益净额分别为 202,500.00 元、106,875.00 元和 143,570.88 元，具体如下表所示：

单位：元

非经常性项目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
非经常性损益净额	202,500.00	106,875.00	143,570.88
净利润	350,163.96	827,959.36	-401,804.03
非经常性损益占净利润比重	57.83%	12.91%	-35.73%
扣除非经常性损益后的净利润	147,663.96	721,084.36	-545,374.91

公司各期形成的非经常性损益中，政府补助占了主要部分，2014 年 1-3 月、2013 年度和 2012 年度，公司收到的政府补助分别为 270,000.00 元、142,500.00 元和 192,000.00 元。如果政府补助政策发生变化，将对公司业绩产生一定的影响。

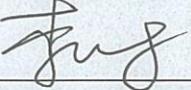
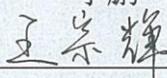
针对该风险，公司已确定未来的盈利主要来源于软件技术开发收入和软件技术服务收入。同时公司正开展微门户二期项目的研发工作，二期项目计划实现服务旅游、服务三农、服务企业、服务公务员等功能。自“幸福新枣庄”微门户一期上线以来，得到社会的广泛关注，成为枣庄市政府高度重视的形象工程。公司计划在项目二期工作完成后，将该项目作为范例，在周边地市大力推广。公司未来将进一步扩大自身核心竞争优势，增加业务规模和控制固定费用支出。

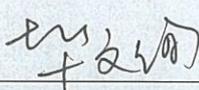
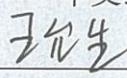
第五章 有关声明

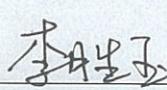
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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。

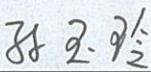
全体董事签名：

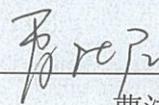

李鹏

王宗辉


毕文绚

王允生


李胜玉

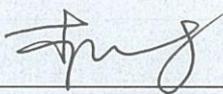
全体监事签名：


孙玉玲

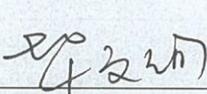
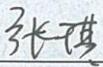

曹法启

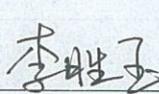

李雪

全体高级管理人员签名：


李鹏

王宗辉


毕文绚

张琪


李胜玉

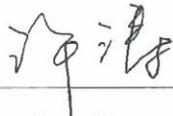
山东领信信息科技股份有限公司（签章）

2014年 7月30日

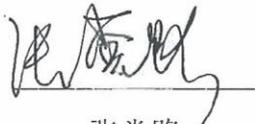
律师声明

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。

律师事务所负责人：


许涛

经办律师：


张党路


秦颖

北京市国联律师事务所（盖章）



2014年7月30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。

会计师事务所负责人：



签字注册会计师：



中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（盖章）



2014年7月30日

第六章 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国中小企业股份转让系统公司同意挂牌的审查意见