

山东创通信息技术股份有限公司

Shandong Chuangtong Information Technology Co.,Ltd.



公开转让说明书

主办券商



东北证券股份有限公司
NORTHEAST SECURITIES CO.,LTD.

长春市自由大路 1138 号

二〇一四年十一月

声 明

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

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

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

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

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

一、核心技术人员流失的风险

核心技术人员是本公司保持核心竞争力的保证。公司通过提供有竞争力的薪酬、福利和建立公平的竞争晋升机制，提供全面、完善的培训计划，创造开放、协作的工作环境和提倡“专注、创新”的企业文化来吸引、培养一批核心技术人员。目前公司核心骨干人员也持有公司股份，公司成立以来也未发生核心骨干人员流失的情形。随着行业竞争格局的不断变化，对技术人才的争夺必将日趋激烈，若公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成技术人才队伍的不稳定，从而对公司的业务及长远发展造成不利影响。

二、行业发展波动的风险

公司当前主营产品及服务的主要对象为政府事业单位。政府事业单位信息化建设从无到有，已从最初的办公自动化等初级阶段迅速发展到目前的集成化、网络化阶段，并将向平台协同化综合应用阶段迈进。政府事业单位信息化产品和服务的需求不断发展和深化，是过去几年公司主要业务保持快速增长的主要源动力之一，也是未来公司发展的良好基础。政府事业单位业信息化建设速度放缓或者所面临的政策环境发生重大不利变化，将对公司经营产生直接影响。

三、市场相对集中的风险

目前本公司的业务相对集中，主要收入来源于聊城本地业务，报告期内公司收入来自聊城地区的比例在 92% 以上。这主要是创业企业自身特点决定，本公司属于创业型企业，考虑资金资源和规模有限，公司还无法在全国范围内进行大面积市场化拓展，本公司目前主要通过在本地把业务做深做透，提炼出成熟的商业模式，再向其他地区进行复制及推广。目前依托本地模式及经验，本公司业务已实现向外地进行扩展，本公司将产品和服务体系、商业模式、行业经验复制到其

他地区，以获得更加快速的增长，使公司的收入和利润来源更加均衡。

从客户分类上看，2012年至2013年公司电子政务类客户贡献的收入占总收入的比重分别为66.03%和53.13%，客户集中度较高。如果未来聊城地区业务需求有限或电子政务类客户改变与公司的合作关系，则可能对未来经营产生不利影响。

四、竞争风险

经过15年的发展，公司在政府、电力和金融等行业积累了丰富的经验，发展了一批稳定的客户群，在当地具备一定的竞争力。国内系统集成行业高度开放，进入门槛较低，目前低端市场竞争激烈，随着国家陆续推出支持性的产业政策，该行业未来发展前景看好，可能会吸引更多企业加入。如果公司未来不能在产品研发和技术创新等方面保持已有优势，则可能对未来经营产生不利影响。

五、存货长期积压的风险

截至2014年4月30日，公司存货账面金额为969,056.07元，其中包括库存的水利探测设备76台，账面金额为868,095.25元。公司2013年和2014年1-4月水利探测设备的销售收入分别为52,418.22元和4,444.44元，目前正在加大水利探测设备的市场开拓力度，截止2014年7月底公司已经收到部分订单，同时该产品技术成熟，更新换代较慢，公司预计未来数年可以对该存货进行销售。但未来一旦公司市场开发没有达到理想效果，产品技术出现更新换代，或者市场中出现该产品的替代产品，公司库存的水利探测设备将面临长期积压的风险。

六、应收账款无法回收风险

截至2012年12月31日、2013年12月31日和2014年4月30日，公司应收账款余额分别为4,356,268.61元、3,504,368.0元和3,317,323.61元，其中账龄在一年以上的应收账款余额分别为1,446,938.61元，737,718.61元和795,238.61元，占应收账款余额的比例分别为33.22%，21.05%和23.97%。报告期内账龄一年以上的应收账款占全部应收账款的比例较高，2013年公司通过积极回款等措

施，有效的降低了应收账款的余额和两年以上应收账款的比例，且公司已遵循谨慎性原则计提了较为充分的应收账款坏账准备。但随着公司未来业务规模的扩大，应收账款和长账龄可能将增加，公司仍存在不可预见的应收账款无法收回而产生坏账的风险。

七、依赖政府补助的风险

报告期内 2012 年、2013 年和 2014 年 1-4 月公司营业利润分别为-28,743.85 元、-517,400.89 元和-299,303.75 元，主营业务基本处于亏损状态，同时报告期内公司通过政府补助确认的营业外收入分别为 70 万元、46 万元和 15 万元，政府补助对公司盈利状况具有重要影响。公司在每年承接和完成各种系统集成项目过程中，会依据每一个客户的需求进行技术研发和创新，因此公司具有申请政府补助的项目基础和技术背景，未来有可能继续获得类似的政府补助。但公司获得相关政府补助并非法律法规明确规定，也没有明确的国家政策依据，因此政府补助存在较大不确定性。未来如果不能通过市场开拓，加大产品的自主开发程度，以及研发新产品等措施提高公司主营业务的盈利能力，可能形成对政府补助的依赖。

目 录

声 明.....	2
重大事项提示	3
一、核心技术人员流失的风险	3
二、行业发展波动的风险	3
三、市场相对集中的风险	3
四、竞争风险	4
五、存货长期积压的风险	4
六、应收账款无法回收风险	4
七、依赖政府补助的风险	5
释 义.....	9
第一节 基本情况	14
一、简要情况	14
二、公司股票基本情况	15
三、公司股权结构、股东以及股本演变情况	17
四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	34
五、报告期主要会计数据及主要财务指标	36
六、本次挂牌的有关机构	38
第二节 公司业务	40
一、公司主要业务及主要产品或服务	40
二、公司内部组织结构图和业务流程	43
三、公司业务相关的关键资源情况	45
四、公司业务收入情况	53
五、公司的商业模式	61
六、公司所处行业的基本情况	62

七、未来经营发展规划	69
第三节 公司治理	70
一、报告期内股东大会、董事会、监事会制度建立及运行情况	70
二、董事会对公司现有治理机制的讨论和评估	71
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年及一期内存在的违法违规及受处罚情况	73
四、公司的独立性	74
五、公司最近两年及一期内资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况	75
六、同业竞争的情况	77
七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况说明	79
八、最近两年内董事、监事、高级管理人员变动情况及原因	81
第四节 公司财务	83
一、审计意见	83
二、财务报表	83
三、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况	98
四、报告期内主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响	99
五、报告期内主要会计数据和财务指标分析	108
六、关联方、关联方关系及关联交易	141
七、期后事项、或有事项及其他重要事项	145
八、报告期内的资产评估情况	145
九、股利分配情况	145
十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	146
十一、风险因素及自我评估	146
第五节 有关声明	155
一、公司全体董事、监事、高级管理人员签名及盖章	156

二、主办券商声明	157
三、经办律师声明	158
四、签字注册会计师声明	159
五、签字资产评估师声明	160
第六节 附 件.....	161

释 义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有的含义如下：

公司、本公司、创通信息、股份公司	指	山东创通信息技术股份有限公司
有限公司	指	公司股改前依次存续的聊城创通电脑科技有限公司、聊城创通信息技术有限公司、聊城创通电子信息技术有限公司、山东创通信息技术有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统、全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统进行挂牌及公开转让行为
公开转让说明书	指	山东创通信息技术股份有限公司公开转让说明书
公司章程	指	公司创立大会通过的《公司章程》
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	山东创通信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	山东创通信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	山东创通信息技术股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期、两年一期	指	2012 年度、2013 年度、2014 年 1-4 月

瑞华会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、律师、公司律师	指	北京市隆安律师事务所
审计报告	指	非特别指明，指两年及一期财务报告
元、万元	指	人民币元、人民币万元
系统集成	指	一个组织机构内的设备、信息的集成，并通过完整地系统来实现对应用的支持
电子政务	指	政府机构应用现代信息和通信技术，将管理和服务通过网络技术进行集成，在网上实现政府组织结构和工作流程的优化重组，超越时间、空间与部门分隔的限制，全方位地向社会提供规范、透明、标准的管理和服务
解决方案	指	以满足用户特定需求为根本出发点，整合计算机软件、硬件、网络通信等技术和产品，包括总体策划、设计、开发、实施、服务及保障
应用系统	指	计算机应用系统，一般由计算机硬件系统、系统软件、应用软件组成
嵌入式系统	指	嵌入式系统是一种专用的计算机系统，通常作为装置或设备的一部分
物联网	指	物物相连的互联网。物联网通过智能感知、识别技术与普适计算、广泛应用于网络的融合中，也因此被称为继计算机、互联网之后世界信息产业发展的第三次浪潮
SOA 架构	指	面向服务的体系结构，是一个组件模型，它将应用程序的

		不同功能单元（称为服务）通过这些服务之间定义良好的接口和契约联系起来，使得构建在各种这样的系统中的服务可以以一种统一和通用的方式进行交互
数据容灾	指	为计算机信息系统提供的一个能应付各种灾难的环境。当计算机系统在遭受如火灾、水灾、地震、战争等不可抗拒的自然灾难以及计算机犯罪、计算机病毒、掉电、网络/通信失败、硬件/软件错误和人为操作错误等人为灾难时，保证用户数据的安全性
应用开发平台	指	以某种编程语言或者某几种编程语言为基础，开发出来的软件，它是一个二次开发软件框架，用户可以在这个产品上进行各种各样的软件产品的开发，并且在这个产品上进行开发的时候，只需要进行一些简单的配置
中间件	指	处于操作系统和应用程序之间的软件。中间件屏蔽了底层操作系统的复杂性，使程序开发人员面对一个简单而统一的开发环境，减少程序设计的复杂性
Java EE	指	Sun 公司推出的企业级应用程序版本。Java EE 是在 Java SE 的基础上构建的，它提供 Web 服务、组件模型、管理和通信 API，可以用来实现企业级的面向服务体系结构和 Web 2.0 应用程序
.Net	指	微软下一代的操作平台，它允许人们在其上构建各种应用方式，使人们尽可能通过简单的方式，多样化、最大限度地从网站获取信息，解决网站之间的协同工作，并打破计算机、设备、网站、各大机构和工业界间的障碍，从而实

		现因特网的全部潜能，搭建起第三代互联网平台
PB	指	(PowerBuilder) 美国 Sybase 公司研制的一种新型、快速开发工具，是客户机/服务器结构下，基于 Windows3.x、Windows95 和 WindowsNT 的一个集成化开发工具
C 及 C++	指	一种计算机语言，C/C++以其功能强大、表达灵活、代码效率高和可移植性好而著称，它广泛应用于编写各种系统软件和应用软件
WebService	指	Web Service 技术，能使得运行在不同机器上的不同应用无须借助附加的、专门的第三方软件或硬件，就可相互交换数据或集成
Eclipse	指	是一个开放源代码的、基于 Java 的可扩展开发平台
RFID 技术	指	无线射频识别，是一种通信技术，可通过无线电讯号识别特定目标并读写相关数据，而无需识别系统与特定目标之间建立机械或光学接触
无缝集成	指	一种无须数据格式转换，直接访问来自多种不同数据源数据格式的高级数据集成技术
云计算	指	是基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源
大数据	指	所涉及的资料量规模巨大到无法通过目前主流软件工具，在合理时间内达到撷取、管理、处理、并整理成为帮助企业经营决策更积极目的资讯

注：本文中凡未特殊说明，尾数合计差异系四舍五入造成。

第一节 基本情况

一、简要情况

中文名称:	山东创通信息技术股份有限公司
英文名称:	ShanDong ChuangTong Information Technolitics Co.,Ltd.
法定代表人:	张海彬
有限公司成立日期:	1998年10月13日
股份公司成立日期:	2014年3月27日
注册资本:	660.06万元
住所:	聊城市东昌路177号(经济技术开发区当代国际广场核心商务区2#商办楼0310,0311室)
办公地址:	聊城市东昌路177号(经济技术开发区当代国际广场核心商务区2#商办楼0310,0311室)
邮编:	252000
电话:	0635-2180166
传真:	0635-2180969
互联网网址:	http://www.lcct.com.cn/
电子邮箱:	lcctwgb@126.com
董事会秘书:	王贵彬
信息披露负责人:	王贵彬
经营范围:	系统集成、网络工程;软件开发;综合布线;网站建设与相关技术服务;电子信息咨询服务;电子自动化产品开发、生产;计算机硬件销售;物联网产品开发、销售;(上述经营项目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);安防工程设计、施工(凭资质证书经营)。
所属行业:	根据《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”中的子类“I65 软件和信息技术服务业”（代码为 I65）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“I65 软件和信息技术服务业”中的“I6520 信息系统集成服务”（代码为 I6520）。根据公司具体业务情况，公司所在的细分子行业为信息系统集成服务业。
主要业务：	公司主要以系统集成、技术服务和软件开发为核心，向客户提供包括咨询、设计、实施和运维在内的专业 IT 解决方案。公司主要向政府和企事业单位的数据中心提供信息化平台构建服务，主要包括系统集成及相关技术服务、应用软件分析、设计和开发以及嵌入式系统设计、开发和推广。公司主要在电子政务、社会管理和公共服务信息化以及行业信息化等领域开展业务。
组织机构代码：	70615192-7

二、公司股票基本情况

（一）股票代码、股票简称、挂牌日期

股票代码：831470

股票简称：创通信息

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元

股票总量：660.06 万股

挂牌日期： 年 月 日

转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、法律法规及公司章程对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十一条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章 2.8 条等法律法规规则对股东所持股份作出了限制性规定。

《公司章程》第二十条规定：公司股份总数为 660.06 万股，全部为普通股。
第二十九条规定：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司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 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。第三十条规定：公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌转让期间，股东所持股份只能通过全国中小企业股份转让系统转让。

股份公司成立于 2014 年 3 月 27 日，截至本公开转让说明书签署之日，公司成立未满一年，因此公司股东无可以公开转让的股份。

2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

(1) 2013 年 12 月 16 日，有限公司注册资本由 500 万增加到 579 万后的新老股东共同召开股东会，确认了公司增资后的股东名单、出资数额、出资比例，新老股东共同签署增资扩股协议，其中第五条股份锁定第三款约定：“在股份公司成立之日起一年后，协议双方均保证每年转让的股份不超过股份可转让之日起其所持有股份的 30%，剩余股份不足 20%的，可以一次转让。法律法规对有关董事、监事、高级管理人员的股份转让有更严格规定的，从其规定。”

(2) 公司共同实际控制人李子东、焦兴臣、孙书泉、张海彬、刘昌兵五人于 2014 年 4 月 25 日签署了《一致行动人协议》，约定“自股份公司成立之日起一年内不转让所持有的公司股份。在公司股票在全国中小企业股份转让系统正式挂牌之日起一年后，每年转让的股份不超过可转让之日起所持有公司股份的 30%，剩余股份不足 30%的，可以一次转让。法律法规对有关董事、监事、高级管理人员的股份转让有更严格规定的，从其规定。”

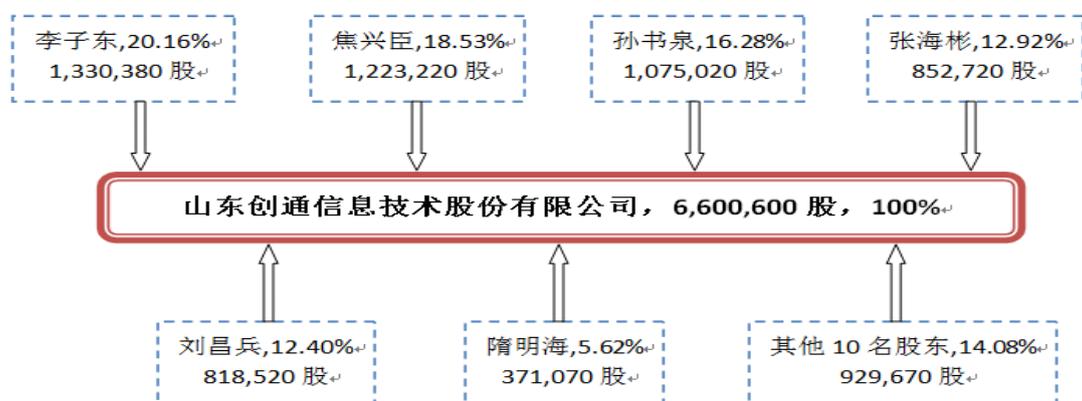
根据以上法律、法规、规则的规定及股东对所持股份自愿锁定的承诺，公司现有股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统公开转让的股份数量如下：

序号	股东姓名	职务	挂牌前持有股份数 (股)	持股比例	挂牌后可转让股份数 (股)	挂牌后转让受限股份数 (股)
1	李子东	——	1,330,380.00	20.16%	0	1,330,380.00
2	焦兴臣	副董事长、副总经理	1,223,220.00	18.53%	0	1,223,220.00

3	孙书泉	——	1,075,020.00	16.28%	0	1,075,020.00
4	张海彬	董事长、总经理	852,720.00	12.92%	0	852,720.00
5	刘昌兵	董事、副总经理	818,520.00	12.40%	0	818,520.00
6	隋明海	监事会主席	371,070.00	5.62%	0	371,070.00
7	王贵彬	董事会秘书 技术总监	249,660.00	3.78%	0	249,660.00
8	刘传义	董事、副总经理	225,150.00	3.41%	0	225,150.00
9	王素敏	董事、财务总监	193,800.00	2.94%	0	193,800.00
10	李广富	——	90,060.00	1.36%	0	90,060.00
11	叶晶晶	——	68,400.00	1.04%	0	68,400.00
12	黄秀荣	——	34,200.00	0.52%	0	34,200.00
13	孟庆新	核心技术人员	22,800.00	0.35%	0	22,800.00
14	夏华振	——	22,800.00	0.35%	0	22,800.00
15	李正辉	监事	11,400.00	0.17%	0	11,400.00
16	殷改芝	——	11,400.00	0.17%	0	11,400.00
合计			6,600,600.00	100.00%	0	6,600,600.00

三、公司股权结构、股东以及股本演变情况

(一) 公司的股权结构图



（二）前十名股东及持股 5%以上股份股东持股情况

序号	股东姓名	股东性质	持股数量（股）	持股比例	是否存在质押或其他争议
1	李子东	自然人	1,330,380.00	20.16%	否
2	焦兴臣	自然人	1,223,220.00	18.53%	否
3	孙书泉	自然人	1,075,020.00	16.28%	否
4	张海彬	自然人	852,720.00	12.92%	否
5	刘昌兵	自然人	818,520.00	12.40%	否
6	隋明海	自然人	371,070.00	5.62%	否
7	王贵彬	自然人	249,660.00	3.78%	否
8	刘传义	自然人	225,150.00	3.41%	否
9	王素敏	自然人	193,800.00	2.94%	否
10	李广富	自然人	90,060.00	1.36%	否
合计			6,429,600.00	97.41%	——

（三）股东之间关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司 16 名股东中，除股东叶晶晶为李子东配偶的侄女外，其他股东之间无任何关联关系。

（四）公司控股股东及实际控制人

1、控股股东、实际控制人认定

公司股权较为分散且单一股东持股比例较低，第一大股东是李子东，持股数额 1,330,380 股，占比 20.16%。因此，公司无持股 50%以上的控股股东。

公司实际控制人和一致行动人为李子东、焦兴臣、孙书泉、张海彬、刘昌兵。认定依据如下：

（1）李子东、焦兴臣、孙书泉、张海彬、刘昌兵于 2014 年 4 月 25 日签署《一致行动人协议》，约定：协议各方应当在决定公司日常经营管理事项时，共同行使公司股东权利，特别是行使召集权、提案权、表决权时采取一致行动。包括但不限于：①决定公司的经营方针和投资计划；②选举和更换非职工代表担任

的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；③审议批准董事会的报告；④审议批准董事会或者监事的报告；⑤审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；⑥审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；⑦对公司增加或者减少注册资本作出决议；⑧对发行公司债券作出决议；⑨对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；⑩修改公司章程；⑪公司章程规定的其他职权。

上述各方同时约定，“若协议各方在公司经营管理等事项上就某些问题无法达成一致时，应当按照持股多数决原则作出一致行动的决定，协议各方应当严格按照该决定执行。持股多数决原则为：协议各方应当在行使公司股东权利（包括但不限于提案权、表决权）前三日内作出决定，若至行使权利前三日未达成一致意见的，至行使权利前二日，根据表达意见的股东的持股数量，未表达意见的股东视为放弃该项权利，以合计持股数量多的股东的意见为最终意见。”

(2) 公司系由李子东、焦兴臣、孙书泉、张海彬、刘昌兵五人于 1998 年 10 月共同出资设立，之后至股份公司成立前，有限公司共进行过三次股权转让、四次增资，李子东、焦兴臣、孙书泉、张海彬、刘昌兵始终是前五大股东，合计持有公司股权最多时达 89.78%，最少时达到 76.60%，均超过公司股东会表决权的三分之二。截至本公开转让说明书签署之日，五人合计持有公司 80.30% 的股份，占公司股东大会表决权的三分之二以上，其一致行动能够支配股东大会的决策，并能够实际支配公司的经营决策。

(3) 李子东、孙书泉、焦兴臣、张海彬、刘昌兵自 2000 年 7 月至股份公司成立前一直担任公司董事；在 2000 年 7 月至 2014 年 3 月期间，李子东一直担任有限公司董事长、总经理、法定代表人。目前，股份公司董事会成员有 5 名，张海彬、焦兴臣、刘昌兵作为现任董事和一致行动人，依然能够控制董事会过半数的表决权。

综上，李子东、焦兴臣、孙书泉、张海彬、刘昌兵能够对公司经营管理和决策施加重大影响，为公司的共同实际控制人。

2、实际控制人基本情况

(1) 李子东先生，中国国籍，无境外居留权，1959 年 3 月出生，1990 年 7

月毕业于中国书画函授大学，大专学历，高级技师。1980年8月至1990年1月，就职于山东电讯十一厂，任销售科副科长；1990年2月至1998年9月，就职于浪潮集团计算机第一公司，任经理；1998年10月至2014年3月，就职于有限公司，历任执行董事、董事长兼总经理；2014年3月至今，任股份公司战略发展顾问。

(2) 孙书泉先生，中国国籍，无境外居留权，1973年7月出生，2014年6月毕业于山东大学，在职研究生学历，工程硕士，高级信息系统项目管理师。1994年8月至1998年9月，就职于浪潮集团计算机第一公司，负责项目开发；1998年10月至2004年3月，就职于有限公司，历任有限公司监事、董事；2004年4月至今，就职于山大地纬软件股份有限公司，任电力软件五部部长；2004年4月至2014年3月，任有限公司董事。

(3) 张海彬先生，中国国籍，无境外居留权，1971年2月出生，1993年7月毕业于聊城师范学院，大学本科学历，工程师。1993年9月至1998年8月，就职于浪潮集团计算机第一公司，任工程师，从事售前售后软硬件技术支持工作；1998年10月至2014年3月，就职于有限公司，历任有限公司监事、董事；自2006年4月至2014年3月兼任有限公司总经理职务；2014年3月至今，就职于股份公司，任董事长、总经理。

(4) 焦兴臣先生，中国国籍，无境外居留权，1957年2月出生，1980年7月毕业于聊城市技工学校，中技学历，高级技师。1980年8月至1992年8月，就职于山东电讯十一厂，从事技术服务工作；1992年9月至1998年9月，就职于浪潮集团计算机第一公司，任副经理，从事营销管理工作；1998年10月至2014年3月，就职于有限公司，历任有限公司经理、董事；2014年3月至今，就职于股份公司，任副董事长、副总经理。

(5) 刘昌兵先生，中国国籍，无境外居留权，1967年3月出生，1992年7月毕业于郑州大学，大学学历，工程师。1992年8月至1998年9月，就职于浪潮集团计算机第一公司，从事销售工作；1998年10月至2014年3月，就职于有限公司，历任有限公司监事、董事；2014年3月至今，就职于股份公司，任

董事、副总经理。曾用名李恒兴、李恒星。刘昌兵原名李恒兴，出生地为山东省聊城市阳谷县安乐镇张庄村，户口所在地派出所为阳谷县公安局安乐镇派出所。1988年李恒兴考虑到不同地区高考分数线的差距，为考大学方便，通过河南省台前县亲戚给办理了户口地为河南省台前县、名字刘昌兵的空户口，在日后的上学及就业分配中均使用刘昌兵一名。姓名分别为李恒兴和刘昌兵的两个户口均正常使用，并以该两户口为基础办理了姓名为李恒兴和刘昌兵的两张身份证件。1998年公司设立时，刘昌兵以李恒兴身份证办理注册登记，因经办人疏忽大意，在登记材料中将李恒兴写成了李恒星，造成后续工商登记一直沿用李恒星。2010年1月26日，阳谷安乐镇张庄村村民委员会出具《证明》，证明李恒兴与李恒星为同一人。2010年1月28日，阳谷县公安局安乐镇派出所证明确认上述情况属实。根据以上证明文件，2010年1月，聊城市工商局将股东李恒星的姓名更改为李恒兴。后经山东省公安厅人口管理系统对比，阳谷县安乐镇派出所辖区居民李恒兴与聊城新区派出所辖区居民刘昌兵为重复户口，2013年9月29日，阳谷县安乐镇派出所注销李恒兴户口并出具《重复户口注销证明》。现行有效户口和身份证为刘昌兵。曾用名情况见下文“(五) 1、有限公司成立”。

3、实际控制人近两年内变化情况

公司自设立以来召开的历次股东会中，李子东、焦兴臣、孙书泉、张海彬、刘昌兵均做出了一致的决议，未出现有不同意见的情况。2014年4月25日，五人签署了《一致行动人协议》。因此，公司近两年来实际控制人未发生变化。

(五) 公司设立以来股本的形成及变化情况

1、有限公司成立

1998年10月13日，有限公司在聊城市工商行政管理局注册成立，领取了注册号为3715002800116的《企业法人营业执照》。公司设立时的基本情况如下：

公司名称:	聊城创通电脑科技有限公司
注册地址:	聊城市振兴路49号
法定代表人:	李子东

注册资本:	30 万元
实收资本:	30 万元
经营范围:	系统集成、网络工程、软件开发, 综合布线、网站建设与服务, 信息咨询与服务, 电子产品开发与生产, 办公自动化设备、耗材配件销售(需许可经营的, 凭许可经营)

有限公司设立时的股权结构情况如下:

序号	股东姓名	出资额(元)	出资形式	股权比例
1	李子东	78,000.00	货币	26.00%
2	焦兴臣	63,000.00	货币	21.00%
3	孙书泉	63,000.00	货币	21.00%
4	张海彬	48,000.00	货币	16.00%
5	李恒星	48,000.00	货币	16.00%
合计		300,000.00	—	100.00%

1998 年 10 月 10 日, 山东聊城会计师事务所出具了聊会验内字(1998)第 85 号《验资报告》对公司设立时的出资进行了审验。

关于刘昌兵姓名变更情况的说明:

根据公司工商登记文件、股东身份证、派出所证明等资料, 公司股东刘昌兵曾拥有 2 个身份证, 分别为: (1) 李恒兴, 身份证号码 37252219660303****; (2) 刘昌兵, 身份证号码 41010319670319****。1998 年 10 月 13 日, 有限公司设立时, 刘昌兵以李恒兴名义投资, 在办理工商登记时, 经办人员将李恒兴误写成李恒星导致工商登记中记录的姓名为“李恒星”。2010 年 1 月 26 日, 阳谷安乐镇张庄村村民委员会出具《证明》, 证明李恒兴(身份证号码 37252219660303****)与李恒星为同一人。2010 年 1 月 28 日, 阳谷县公安局安乐镇派出所出具证明确认上述情况属实。根据以上证明文件, 2010 年 1 月, 聊城市工商局将股东李恒星的姓名更改为李恒兴。2013 年, 经山东省公安厅人口管理系统对比, 阳谷县安乐镇派出所辖区居民李恒兴(身份证号 37252219660303****)与聊城新区派

出所辖区居民刘昌兵（身份证号 41010319670319****）为重复户口，2013 年 9 月 29 日，阳谷县安乐镇派出所注销李恒星户口并出具《重复户口注销证明》。经公司各股东确认，刘昌兵、李恒星、李恒星均为同一人。

刘昌兵曾经拥有的重复户口已被注销，工商登记错误已经得到纠正，股东刘昌兵目前拥有的身份证件合法有效，其股东身份可以确认。

为客观展示公司的股本形成情况，本公开转让说明书中，继续使用李恒星、李恒星姓名，李恒星、李恒星与刘昌兵均为同一人。

2、2000 年 5 月，有限公司第一次增资

2000 年 5 月 21 日，有限公司召开股东会，五位股东一致决议：同意公司注册资本由 30 万元增至 50 万元，本次增资对象仅限有限公司在职员工及原股东，原股东优先认购。

2000 年 5 月 22 日，有限公司新老十三位股东召开股东会，全体股东一致决议：有限公司新增注册资本 20 万元，由原股东以及新增 7 名股东共同认缴。

本次增资后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（元）	出资形式	股权比例
1	李子东	105,330.00	货币	21.07%
2	焦兴臣	85,070.00	货币	17.01%
3	孙书泉	85,070.00	货币	17.01%
4	张海彬	64,820.00	货币	12.96%
5	李恒星	64,820.00	货币	12.96%
6	隋明海	28,730.00	货币	5.75%
7	韩瑞生	20,260.00	货币	4.05%
8	白天光	13,500.00	货币	2.70%
9	李玮青	13,500.00	货币	2.70%
10	陈德静	6,750.00	货币	1.35%
11	孟凡芬	4,050.00	货币	0.81%

12	王贵彬	4,050.00	货币	0.81%
13	李兵	4,050.00	货币	0.81%
合计		500,000.00	—	100%

2000年6月5日，聊城正坤有限责任会计师事务所出具了聊正会验资字[2000]375号《验资报告》对本次增资进行了审验。

2000年7月21日，聊城市工商局向公司核发了注册号为3715002800116《企业法人营业执照》，核准的注册资本及实收资本为50万元。

3、2002年6月，有限公司第二次增资、第一次股权转让

2002年5月4日，有限公司召开股东会，全体股东一致决议：李兵将其持有聊城创通信息0.81%的股权、出资额4,050元转让给李广富。转让价格为1元/1元人民币出资，李广富受让股权资金来源于自有资金。

本次股权转让距现在时间较长，股东签署的股权转让协议已无法找到。主办券商核查了李兵出具的收条，其确认已收到李广富支付的股权转让价款。

2002年6月16日，有限公司召开股东会，全体股东一致决议：公司注册资本由50万元增至150万元，并增加新股东赵云、刘传义、唐明、刘秀菊、郝庆环、付成果。股东会对增资后股东姓名、原投入额、新增数额、投入总额及出资比例进行了确认。

本次股权转让、增资后，有限公司的股东及其股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（元）	出资形式	股权比例
1	李子东	298,728.00	货币	19.92%
2	焦兴臣	241,267.50	货币	16.08%
3	孙书泉	241,267.50	货币	16.08%
4	张海彬	183,837.00	货币	12.26%
5	李恒星	183,837.00	货币	12.26%
6	隋明海	83,267.00	货币	5.55%
7	韩瑞生	57,450.50	货币	3.83%

8	白天光	38,296.00	货币	2.55%
9	李玮青	38,296.00	货币	2.55%
10	孟凡芬	11,487.00	货币	0.77%
11	王贵彬	17,652.00	货币	1.18%
12	陈德静	19,143.00	货币	1.28%
13	李广富	17,652.00	货币	1.18%
14	赵 云	24,661.50	货币	1.64%
15	刘传义	12,331.50	货币	0.82%
16	唐 明	12,331.50	货币	0.82%
17	刘秀菊	6,165.00	货币	0.41%
18	郝庆环	6,165.00	货币	0.41%
19	付成果	6,165.00	货币	0.41%
合计		1,500,000.00	—	100.00%

2002年6月17日，聊城正坤有限责任公司会计师事务所出具了聊正会验字（2002）第191号《验资报告》对本次增资进行了审验。

2002年6月19日，聊城市工商局向公司核发了注册号为3715002800116的《企业法人营业执照》，核准的注册资本及实收资本为150万元。

4、2004年2月，有限公司第二次股权转让

2004年2月1日，有限召开股东会，全体股东一致决议：同意李玮青、白天光、赵云、唐明、孟凡芬、郝庆环、付成果、刘秀菊等八位股东将其持有的公司股权转让给李子东、隋明海、张海彬、孙书泉、焦兴臣、刘传义、李恒星、韩瑞生、李广富、王贵彬、陈德静等十一位股东。转让价格为1元/1元人民币出资，股权转让价款均已支付。各受让方受让股权资金来源均为自有资金。

本次股权转让各方均于2004年2月1日签订了《股权转让协议》。具体情况如下：

序号	出让方	受让方	转让出资额（元）	转让价款（元）
----	-----	-----	----------	---------

1	李玮青	李子东	31,618.00	31,618.00
2		隋明海	6,678.00	6,678.00
3	白天光	张海彬	12,760.00	12,760.00
4		孙书泉	25,536.00	25,536.00
5	赵 云	隋明海	2,135.00	2,135.00
6		焦兴臣	22,526.00	22,526.00
7	唐 明	刘传义	1,305.00	1,305.00
8		李恒星	11,027.00	11,027.00
9	孟凡芬	李恒星	1,779.00	1,779.00
10		焦兴臣	3,010.00	3,010.00
11		张海彬	6,698.00	6,698.00
12	郝庆环	韩瑞生	4,297.00	4,297.00
13		李广富	1,868.00	1,868.00
14	付成果	王贵彬	1,868.00	1,868.00
15		李恒星	4,297.00	4,297.00
16	刘秀菊	李恒星	2,355.00	2,355.00
17		陈德静	2,026.00	2,026.00
18		韩瑞生	1,784.00	1,784.00
合计		—	143,567.00	143,567.00

本次股转转让中，工商登记与实际转让情况存在细微差异，具体情况如下：

序号	转让方	转让出资 (元)	工商登记的转让情况			实际转让情况		
			受让方	受让出 资 (元)	合计 (元)	受让方	受让出 资 (元)	合计 (元)
1	赵 云	24,661.50	隋明海	2,135	24661.00	隋明海	2135	24661.50
			焦兴臣	22,526		焦兴臣	22526.5	
2	唐 明	12,331.50	刘传义	1,305	12332	刘传义	1304.5	12331.50

			李恒星	11,027		李恒星	11,027	
合计	36,993.00	—	—	36,993.00	—	—	36,993.00	

因2004年2月公司股权转让涉及人数较多、转让数额小且零散，在工商登记时出现失误，将赵云之转让出资少计0.5元，唐明之转让出资多计0.5元，就纠正上述差错，受让股东对本次股权实际转让情况进行了确认。

本次股权转让后，有限公司的股东及其股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（元）	出资比例	出资方式
1	李子东	330,346.00	22.02%	货币
2	焦兴臣	266,804.00	17.79%	货币
3	孙书泉	266,803.50	17.79%	货币
4	张海彬	203,295.00	13.55%	货币
5	李恒星	203,295.00	13.55%	货币
6	隋明海	92,080.00	6.14%	货币
7	韩瑞生	63,531.50	4.24%	货币
8	陈德静	21,169.00	1.41%	货币
9	王贵彬	19,520.00	1.30%	货币
10	李广富	19,520.00	1.30%	货币
11	刘传义	13,636.00	0.91%	货币
合计		1,500,000.00	100.00%	—

5、2010年1月，有限公司第三次股权转让、第三次增资

2010年1月23日，有限公司召开股东会，全体股东一致决议：（1）同意股东陈德静将其持有的公司股权转让给李恒兴、张海彬；同意股东韩瑞生将其持有的公司股权转让给李子东、焦兴臣、刘传义、王贵彬、隋明海、孙书泉、李广富、张海彬；（2）公司注册资本由150万元增加至500万元。

2010年1月12日，股东陈德静分别与李恒兴、张海彬签署了《股权转让协议》，韩瑞生分别与李子东、焦兴臣、刘传义、王贵彬、隋明海、孙书泉、李广

富、张海彬签署了《股权转让协议》，转让价格为1元/1元人民币出资，股权转让价款均已支付。协议约定的转让情况如下：

出让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价款（万元）
陈德静	李恒兴	1.21	1.21
	张海彬	0.91	0.91
小计		2.12	2.12
韩瑞生	张海彬	0.30	0.30
	李子东	1.98	1.98
	焦兴臣	1.60	1.60
	刘传义	0.08	0.08
	王贵彬	0.12	0.12
	隋明海	0.56	0.56
	孙书泉	1.60	1.60
	李广富	0.12	0.12
小计		6.36	6.36
合计		8.48	8.48

本次股权转让前，陈德静和韩瑞生在有限公司实际出资数额分别是21,169.00元和63,531.50元。二人本次转让数额比实际出资数额分别增加31元和68.50元，系当时为计算方便，对上述两人的出资数额进行四舍五入处理所致。经所涉股东确认，实际的股权转让情况如下：

出让方	受让方	原转让额（万元）	实际转让额（元）
陈德静	李恒兴	1.21	12,082.00
	张海彬	0.91	9,087.00
小计		2.12	21,169.00
韩瑞生	张海彬	0.30	2,996.77
	李子东	1.98	19,778.66

	焦兴臣	1.60	15,982.77
	刘传义	0.08	799.14
	王贵彬	0.12	1,198.71
	隋明海	0.56	5,593.97
	孙书泉	1.60	15,982.77
	李广富	0.12	1,198.71
	小计	6.36	63,531.51

经调整后，有限公司本次股权转让完成后的股权结构如下：

序号	股东姓名	实际出资额（元）	工商登记出资额（元）	实际出资比例	登记出资比例
1	李子东	350,124.66	350,100.00	23.34%	23.34%
2	焦兴臣	282,786.27	282,900.00	18.86%	18.86%
3	孙书泉	282,786.27	282,900.00	18.86%	18.86%
4	张海彬	215,378.77	215,400.00	14.36%	14.36%
5	李恒兴	215,377.00	215,400.00	14.36%	14.36%
6	隋明海	97,673.97	97,600.00	6.51%	6.51%
7	王贵彬	20,718.71	20,700.00	1.38%	1.38%
8	李广富	20,718.71	20,700.00	1.38%	1.38%
9	刘传义	14,435.64	14,300.00	0.96%	0.95%
	合计	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	100.00%

上述股权转让造成的差额极小，且股权转让各方均未对该事宜提出异议，工商主管部门也对本次股权转让后的出资数额和出资比例予以登记确认。同时，该等差额未影响股东的出资比例，未影响公司以经审计的净资产折股设立股份公司后的股本结构和持股比例。因此，该等事宜不会对公司本次挂牌造成实质障碍。

2010年1月27日，山东舜天信诚会计师事务所有限公司聊城分所出具了鲁舜诚聊会验字[2010]第080号《验资报告》，截至2010年1月27日，聊城创通

电子收到股东新增实收资本合计 350 万元，其中李子东以货币方式认缴 81.69 万元，焦兴臣以货币方式认缴 66.01 万元，孙书泉以货币方式认缴 66.01 万元，张海彬以货币方式认缴 50.26 万元，李恒兴以货币方式认缴 50.26 万元，王贵彬以货币方式认缴 4.83 万元，刘传义以货币方式认缴 3.32 万元，隋明海以货币方式认缴 22.79 万元，李广富以货币方式认缴 4.83 万元，变更后的注册资本实收金额为 500 万元。

本次增资后，有限公司的股东及其股权结构如下：

序号	股东姓名	实际出资额 (元)	工商登记出资额 (元)	实际出资 比例	工商登记出资 比例
1	李子东	1,167,024.66	1,167,000.00	23.34%	23.34%
2	焦兴臣	942,886.27	943,000.00	18.86%	18.86%
3	孙书泉	942,886.27	943,000.00	18.86%	18.86%
4	张海彬	717,978.77	718,000.00	14.36%	14.36%
5	李恒兴	717,977.00	718,000.00	14.36%	14.36%
6	隋明海	325,573.97	325,500.00	6.51%	6.51%
7	王贵彬	69,018.71	69,000.00	1.38%	1.38%
8	李广富	69,018.71	69,000.00	1.38%	1.38%
9	刘传义	47,635.64	47,500.00	0.95%	0.95%
合计		5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	100.00%

本次股权转让及增资后，经调整的全体股东实际出资额没有减少，保证了注册资本的充足性；调整前后股东出资比例亦未发生变化，对公司今后历次股本演变包括整体变更后股东或发起人持股比例均未产生任何影响。上述各股权受让方于 2014 年 7 月 21 日共同出具声明，对上述为计算方便因四舍五入造成的实际出资额和工商登记数额的差额进行确认，以工商登记数额为准，不会对差额产生任何纠纷和争议。

2010 年 1 月 29 日，聊城市工商局向公司核发了注册号为 371500228001166

的《企业法人营业执照》，核准的注册资本和实收资本均为 500 万元。

6、2013 年 12 月，有限公司第四次增资

2013 年 12 月 16 日，有限公司召开股东会，全体股东一致决议：公司注册资本由 500 万元增至 579 万元，本次新增七位自然人股东，与原九位股东中除李子东、孙书泉、刘昌兵、隋明海外的其他五位股东共同认缴新增注册资本 79 万元。

本次增资后，有限公司的股东及其股权结构如下：

序号	股东姓名	实际出资额 (元)	工商登记出资额 (元)	实际出资比 例	工商登记出 资比例
1	李子东	1,167,024.66	1,167,000.00	20.16%	20.16%
2	焦兴臣	1,072,886.27	1,073,000.00	18.53%	18.53%
3	孙书泉	942,886.27	943,000.00	16.28%	16.28%
4	张海彬	747,978.77	748,000.00	12.92%	12.92%
5	刘昌兵	717,977.00	718,000.00	12.40%	12.40%
6	隋明海	325,573.97	325,500.00	5.62%	5.62%
7	王贵彬	219,018.71	219,000.00	3.78%	3.78%
8	刘传义	197,635.64	197,500.00	3.41%	3.41%
9	王素敏	170,000.00	170,000.00	2.94%	2.94%
10	李广富	79,018.71	79,000.00	1.36%	1.36%
11	叶晶晶	60,000.00	60,000.00	1.04%	1.04%
12	黄秀荣	30,000.00	30,000.00	0.52%	0.52%
13	夏华振	20,000.00	20,000.00	0.35%	0.35%
14	孟庆新	20,000.00	20,000.00	0.35%	0.35%
15	李正辉	10,000.00	10,000.00	0.17%	0.17%
16	殷改芝	10,000.00	10,000.00	0.17%	0.17%

合计	5,790,000.00	5,790,000.00	100.00%	100.00%
----	--------------	--------------	---------	---------

2013年12月25日，聊城正坤有限责任会计师事务所出具了聊正坤会验字[2013]第12-096号《验资报告》对本次增资进行了审验。

2013年12月27日，聊城市工商局核准此次增资事项，核发了《企业法人营业执照》（注册号：371500228001166）。

7、有限公司整体变更为股份公司

2014年1月22日，有限公司召开股东会，同意以2013年12月31日为基准日，依据公司的净资产审计结果，依法将有限公司整体变更为股份公司，具体折股比例由《发起人协议书》约定，股份公司名称为“山东创通信息技术股份有限公司”。

2014年2月9日，有限公司召开职工代表大会，会议选举刘秀菊为股份公司职工代表监事。

2014年2月7日，瑞华会计师事务所出具了瑞华审字[2014]第01500014号《审计报告》，截至2013年12月31日，公司经审计的净资产为人民币7,582,810.93元。

2014年2月17日，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具国融兴华评报字[2014]第080003号《评估报告》，截至2013年12月31日，公司经评估的净资产价值为789.14万元。以2013年12月31日为评估基准日，采用资产基础法，对山东创通信息技术有限公司审计后净资产价值进行评估。评估结论是：山东创通信息技术有限公司净资产账面价值758.28万元，评估价值为789.14万元，增值30.86万元，增值率4.07%。

2014年2月18日，有限公司全体股东签署了《发起人协议书》，协议约定：以截至2013年12月31日公司经审计的净资产7,582,810.93元中的6,600,600.00元按照1:1的比例折为股份公司的股本，余额982,210.93元转入资本公积。

2014年2月19日，瑞华会计师事务所出具了瑞华验字[2014]第01500002号《验资报告》，确认截至2014年2月19日，股份公司股东认缴的股份已全部实缴到位。

2014年3月7日，公司16名股东作为发起人召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过：（1）以截至2013年12月31日公司经审计的净资产7,582,810.93元中的6,600,600.00元按照1:1的比例折为股份公司的股本，余额982,210.93元转入资本公积；（2）审议通过了《山东创通信息技术股份有限公司章程》；（3）选举焦兴臣、张海彬、刘昌兵、刘传义、王素敏等5人组成公司首届董事会；（4）选举隋明海、李正辉为公司股东代表监事，与职工代表监事刘秀菊组成公司首届监事会；（5）同意公司经营范围变更为系统集成、网络工程施工；软件开发；综合布线；网站建设与相关技术服务；电子信息咨询与服务；电子自动化产品开发、生产；计算机硬件销售；物联网产品开发、销售（上述经营项目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）；安防工程设计、施工（凭资质证书经营）。

2014年3月7日，公司召开第一届董事会第一次会议，会议选举张海彬为公司董事长，选举焦兴臣为公司副董事长，聘任张海彬为公司总经理，聘任焦兴臣、刘昌兵、刘传义为公司副总经理，聘任王素敏为公司财务总监，聘任王贵彬为公司董事会秘书、技术总监。

2014年3月7日，公司召开第一届监事会第一次会议，会议选举隋明海为公司监事会主席。

2014年3月27日，公司取得了聊城市工商行政管理局核发的注册号为371500228001166的《企业法人营业执照》，公司名称为山东创通信息技术股份有限公司。

公司全体发起人于2014年4月6日分别出具承诺，承诺知晓在公司整体变更时，因净资产折股产生的个人所得税缴纳义务由股东个人履行，与公司无关。若因未缴纳整体变更净资产折股涉及个人所得税而造成税务主管部门追缴个人所得税、滞纳金和罚款的，本人将依法、足额、及时履行相应义务，保证公司不因此受到任何经济损失。如公司因此受到处罚或其他任何经济损失，本人将承担足额赔偿责任。

股份公司设立时各股东持股情况如下：

序号	股东姓名	持股数额（股）	持股比例	出资方式
1	李子东	1,330,380.00	20.16%	净资产出资
2	焦兴臣	1,223,220.00	18.53%	净资产出资
3	孙书泉	1,075,020.00	16.28%	净资产出资
4	张海彬	852,720.00	12.92%	净资产出资
5	刘昌兵	818,520.00	12.40%	净资产出资
6	隋明海	371,070.00	5.62%	净资产出资
7	王贵彬	249,660.00	3.78%	净资产出资
8	刘传义	225,150.00	3.41%	净资产出资
9	王素敏	193,800.00	2.94%	净资产出资
10	李广富	90,060.00	1.36%	净资产出资
11	叶晶晶	68,400.00	1.04%	净资产出资
12	黄秀荣	34,200.00	0.52%	净资产出资
13	孟庆新	22,800.00	0.35%	净资产出资
14	夏华振	22,800.00	0.35%	净资产出资
15	李正辉	11,400.00	0.17%	净资产出资
16	殷改芝	11,400.00	0.17%	净资产出资
合计		6,600,600.00	100.00%	—

（六）公司设立以来重大资产重组情况

公司自设立以来未发生重大资产重组情况。

四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）公司董事

公司董事会由 5 名董事组成，由创立大会选举产生，任期三年，自 2014 年 3 月 7 日至 2017 年 3 月 6 日。董事基本情况如下：

1、张海彬，董事长，详见公开转让说明书“第一节、三、（四）公司控股股

东及实际控制人”。

2、焦兴臣，董事，详见公开转让说明书“第一节、三、（四）公司控股股东及实际控制人”。

3、刘昌兵，董事，详见公开转让说明书“第一节、三、（四）公司控股股东及实际控制人”。

4、刘传义先生，中国国籍，无境外居留权，1969年4月出生，1994年7月毕业于武汉测绘科技大学，大学专科学历。1994年7月至1998年9月，就职于浪潮集团计算机第一公司，从事市场营销工作；1998年10月至2014年3月，就职于有限公司，负责市场营销工作；2014年3月至今，就职于股份公司，任公司董事、副总经理。

5、王素敏女士，中国国籍，无境外居留权，1974年8月出生，1997年7月毕业于山东经济学院，大学专科学历。1995年8月至1998年9月，就职于浪潮集团计算机第一公司，任财务会计；1998年10月至2014年3月，就职于有限公司，任会计；2014年3月至今，就职于股份公司，任公司董事、财务总监。

（二）公司监事

公司监事会由3名监事组成，其中隋明海、李正辉为股东代表监事并由公司创立大会选举产生，刘秀菊为职工代表监事并由公司职工代表大会选举产生。监事任期三年，自2014年3月7日至2017年3月6日。基本情况如下：

1、隋明海先生，中国国籍，无境外居留权，1968年7月出生，1993年7月毕业于聊城师范学院，大学本科学历，工程师。1993年7月至1998年9月，就职于浪潮集团计算机第一公司，任技术员；1998年10月至2014年3月，就职于有限公司，负责技术开发与技术管理；2014年3月至今，就职于股份公司，任监事会主席。

2、李正辉先生，中国国籍，无境外居留权，1977年10月出生，2000年1月毕业于山东广播电视大学，大学专科学历。2001年1月至2003年5月，就职于聊城市科霸电脑有限公司，任培训部经理；2003年6月至2010年4月，就职于聊城市信息化办公室，任聊城市政府网站副总编辑；2010年5月至2014年3

月，就职于有限公司，任软件推广部经理；2014年3月至今，就职于股份公司，任监事。

3、刘秀菊女士，中国国籍，无境外居留权，1975年10月出生，1997年7月毕业于上海大学，大学专科学历。1997年8月至1999年8月，担任育才中学教师；1999年9月至2014年3月，就职于有限公司，负责软件开发；2014年3月至今，就职于股份公司，任监事。

（三）公司高级管理人员

（1）张海彬，董事长、总经理，详见公开转让说明书“第一节、三、（四）公司控股股东及实际控制人”。

（2）焦兴臣，副总经理，详见公开转让说明书“第一节、三、（四）公司控股股东及实际控制人”。

（3）刘昌兵，副总经理，详见公开转让说明书“第一节、三、（四）公司控股股东及实际控制人”。

（4）刘传义，副总经理，详见公开转让说明书“第一节、四、（一）公司董事”。

（5）王素敏，财务总监，详见公开转让说明书“第一节、四、（一）公司董事”。

（6）王贵彬先生，中国国籍，无境外居留权，1975年11月出生，毕业于聊城大学，大学本科学历。1996年8月至1999年9月，就职于聊城地区电子集团，任业务经理；1999年10月至2014年3月，就职于有限公司，任副总经理，负责技术支持；2014年3月至今，就职于股份公司，任董事会秘书、技术总监。

五、报告期主要会计数据及主要财务指标

项目	2014年	2013年	2012年
	4月30日	12月31日	12月31日
资产总计（元）	8,409,794.85	9,686,396.59	9,017,319.68
股东权益合计（元）	7,459,678.68	7,582,810.93	6,599,444.00

归属于申请挂牌公司股东权益（元）	7,459,678.68	7,582,810.93	6,599,444.00
归属于申请挂牌公司股东每股净资产（元/股）	1.13	1.15	1.16
每股净资产（元）	1.13	1.15	1.16
流动比率（倍）	6.43	4.50	3.75
速动比率（倍）	5.08	3.54	3.32
资产负债率	11.30%	21.72%	26.81%
项目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
营业收入（元）	2,847,479.06	10,309,281.35	10,549,024.29
净利润（元）	-123,132.25	35,366.93	500,246.01
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	-123,132.25	35,366.93	500,246.01
扣除非经常性损益后的净利润（元）	-231,794.11	-428,769.74	-24,416.49
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-231,794.11	-428,769.74	-24,416.49
毛利率	24.23%	15.97%	17.43%
净资产收益率（归属于公司普通股股东的净利润） ¹	-1.64%	0.53%	7.88%
净资产收益率（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	-3.08%	-6.48%	-0.38%
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润，元/股） ²	-0.02	0.01	0.09
稀释每股收益（元/股）	-0.02	0.01	0.09

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

²净资产收益率计算公式参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》执行。

应收账款周转率（次）	2.50	2.62	2.32
存货周转率（次）	4.98	6.67	9.28
经营活动产生的现金流量净额（元）	-522,975.48	1,125,350.18	-69,461.01
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.08	0.20	-0.01

注 1：除特别说明，主要会计数据和财务指标为合并口径数据。

注 2：净资产收益率、每股收益计算公式参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》执行。

六、本次挂牌的有关机构

（一）主办券商

名 称：	东北证券股份有限公司
法定代表人：	杨树财
注册 地 址：	吉林省长春市自由大路 1138 号
办 公 地 址：	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层
电 话：	010-68573828
传 真：	010-68573837
项目负责人：	管振志
项目组成员：	李熙静、谢英成

（二）律师事务所

名 称：	北京市隆安律师事务所
法定代表人：	刘晓明
住 所：	北京市朝阳区建国门外大街 21 号北京国际俱乐部 188 室
电 话：	010-65325588
经 办 律 师：	江迎春、艾震香

（三）会计师事务所

名 称：	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
法定代表人：	顾仁荣
住 所：	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 6 层
电 话：	010-88095896
经办注册会计师：	徐超玉、杨磊

(四) 资产评估机构

名 称:	北京国融兴华资产评估有限责任公司
法定代表人:	赵向阳
住 所:	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 703 室
电 话:	010-82081382
经 办 人 员:	高文立、王伟

(五) 证券登记结算机构

名 称:	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
住 所:	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
电 话:	010-58598980
传 真:	010-58598977

(六) 证券交易场所

名 称:	全国中小企业股份转让系统
法定代表人:	杨晓嘉
住 所:	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
电 话:	010-63889512
传 真:	010-63889514

第二节 公司业务

一、公司主要业务及主要产品或服务

(一) 主要业务

公司主要以系统集成、技术服务和软件开发为核心，向客户提供包括咨询、设计、实施和运维在内的专业 IT 解决方案。公司主要向政府和企事业单位的数据中心提供信息化平台构建服务，主要包括系统集成及相关技术服务、应用软件分析、设计和开发以及嵌入式系统设计、开发和推广。公司主要客户有县国土资源局、区财政局、供电公司等。

自设立以来，公司主营业务未发生变化。

(二) 主要产品或服务及用途

公司主要以解决方案的方式向客户提供信息系统集成、技术服务和软件产品，建立满足客户需求的应用系统。主要产品和服务如下所示：

序号	分类		服务对象	业务内容	用途
1	信息化 平台构建	系统集成	政府及 企事业单位	代理销售主机、存储、网络设备、安全设备、第三方应用软件、操作系统等产品	根据用户的行业特点和 IT 需求，提供数据中心规划、IT 系统架构设计、软硬件选型与开发、系统搭建等方面的整体解决方案并完成实施
		技术服务	政府及 企事业单位	代行运维、IT 咨询、信息系统性能分析、信息系统性能调优	提供第三方的技术服务
		软件开发	政府及 企事业单位	软件开发及应用，包括项目管理、企业进销存、餐饮、医药、超市等或根据用户定制性开发	企业管理通过对管理中的各个环节进行记录与监控，实现物流、资金流、信息流全过程的实时监控与动态管理。项目信息管理包括信息提报、审核

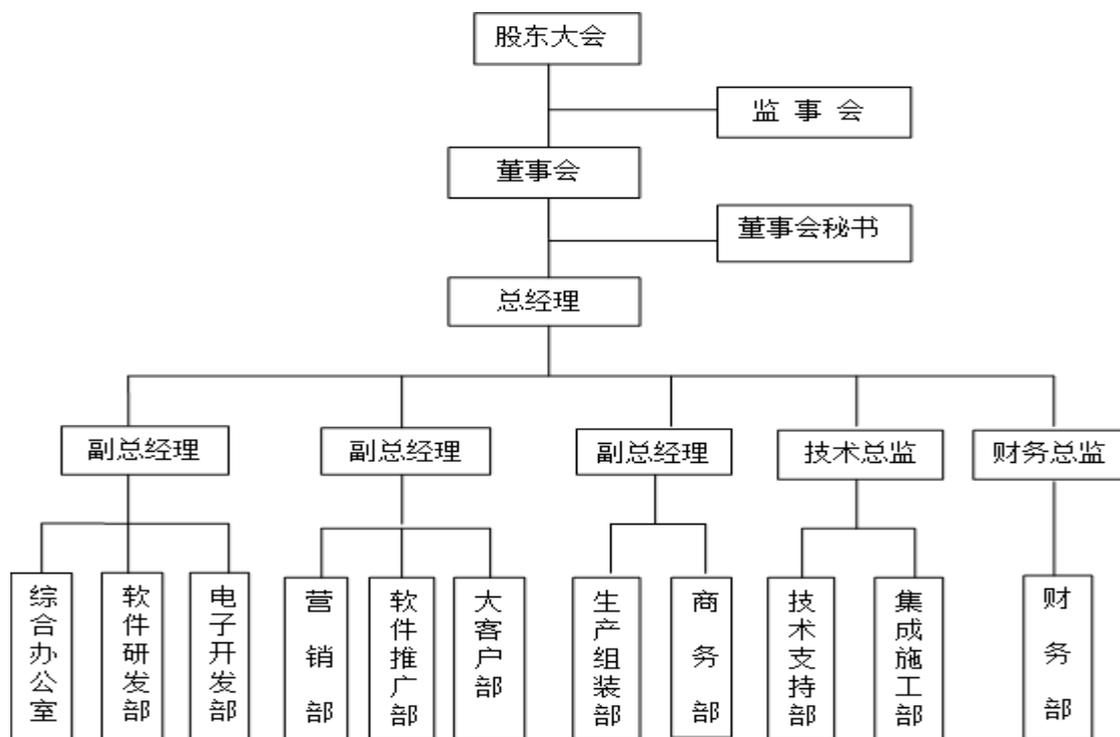
序号	分类		服务对象	业务内容	用途
					<p>认定、检索汇总、信息推送等全过程动态管理。社会网格化管理包括人民调解、网格管理、统计报表、舆情分析、视频指挥等模块，对数据进行分析预警。服务于医药行的医药管理系统主要功能：进销存管理、编码管理、药品管理和单据管理等。服务于参饮业的餐饮管理系统功能主要包括：职员信息管理、顾客信息管理、收据信息管理和菜单信息管理等</p>
2	嵌入式系统		物探仪器	科研院所、水利、物探等单位 产品包括直流电法仪、激发极化仪及相应配套附件	适用于直流电阻率法、激发极化法、自然电位法的测量，广泛用于寻找地下水、基岩水、裂隙水、岩溶水等各种不同类型的地下水源和堤坝隐患探测等，亦可应用于水文、地质、金属与非金属矿产资源的勘探、城市物探等
			物联网应用	农业、水利等行业 产品包括基于 SOA 架构的数据采集平台、无线网关、无线协调器及节点等	服务于水利部门的水资源远程监控系统功能包括自备井取水监控、水厂进出水流量监测、明渠流量监测、地下水水位监测、水源地水质监测以及水资源远程售水管理

序号	分类		服务对象	业务内容	用途
				等。服务于农业的农田环境监测与灌溉控制系统功能包括土壤湿度监测、土壤温度监测、土壤电导率监测、土壤 PH 值监测、地下水水位监测、地下水水质监测以及空气温度监测、空气湿度监测、光照强度监测、风速风向监测、雨量监测以及灌溉设备的控制等。水文(雨量、水位)远程监测;同时适用于水、热、气管网远程监控、变电站远程监控、粮情监测、环境污染源远程实时在线监测、水库汛期防洪远程监测等	

公司设立软件开发部、电子开发部、营销部、生产组装部、以及技术支持部门等为客户提供专业服务。公司销售收入主要来自系统集成合同收入，公司尚未单独签订软件销售和技术服务合同取得收入。报告期内系统集成业务收入占总营业收入的比重分别为 99.21%、98.78%和 96.02%。物联网设备产品收入占比较低，报告期内收入占比分别为 0.79%、0.71%和 3.83%，该产品是公司未来重点发展的产品之一。

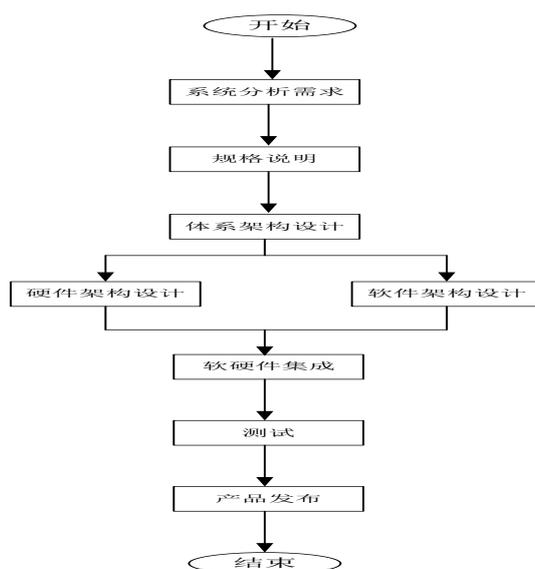
二、公司内部组织结构图和业务流程

(一) 公司内部组织结构图

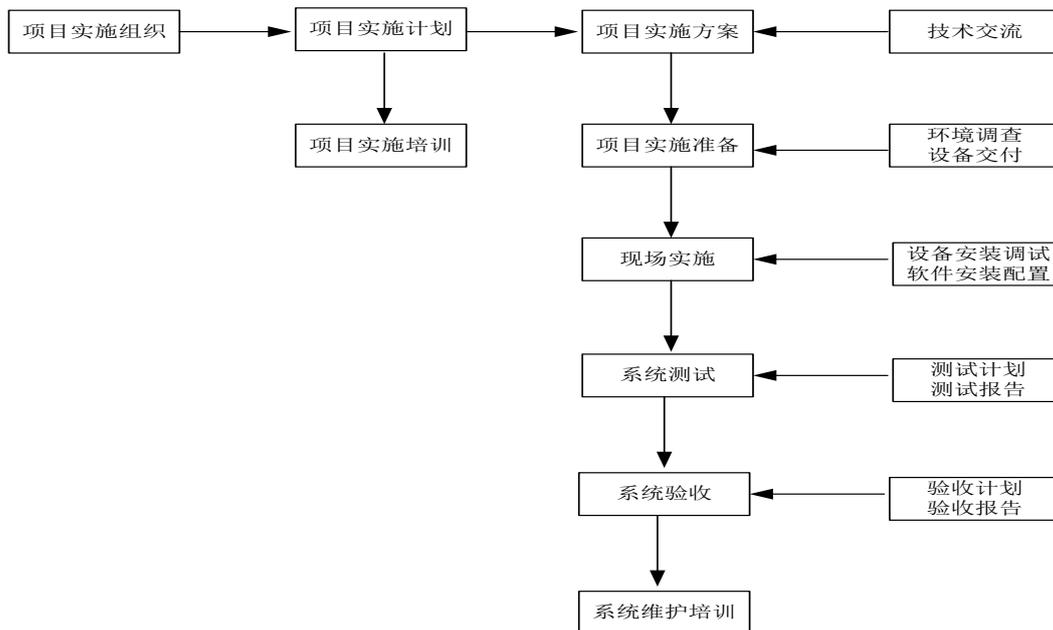


(二) 主要生产或服务流程及方式

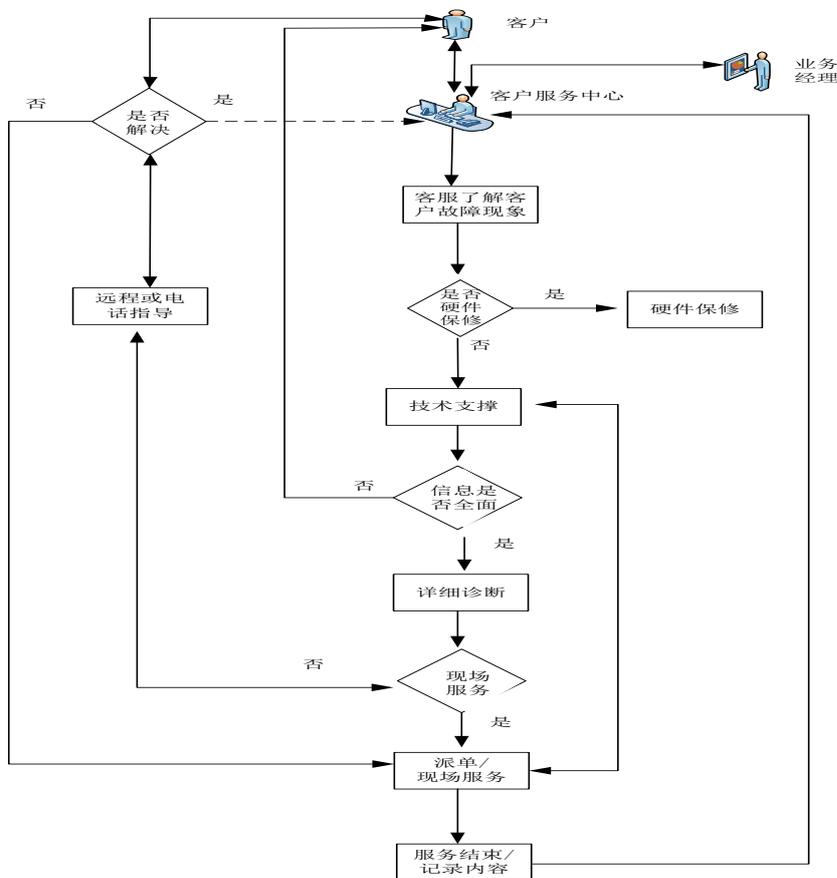
1、系统设计流程



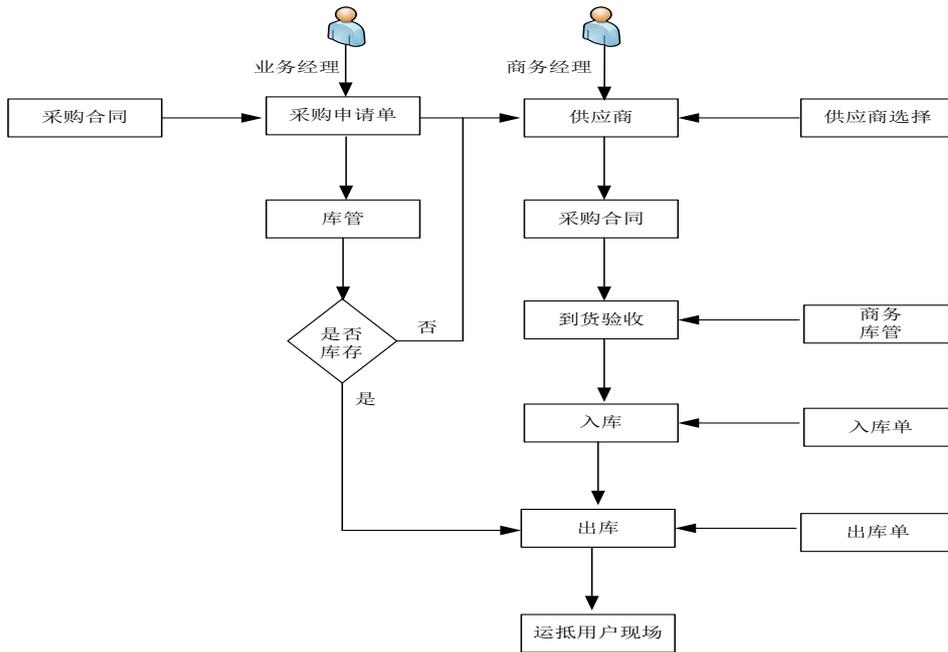
2、项目实施流程



3、技术服务流程



4、采购流程



三、公司业务相关的关键资源情况

(一) 公司主要产品或服务的核心技术

1、基于数据中心解决方案

在以太网和云计算相关技术基础上，公司帮助用户实现数据中心资源的高效利用，核心技术包括集群技术、虚拟化技术、数据容灾技术和信息服务平台技术。

2、平台技术

公司应用的行业内成熟的技术主要包括：Java EE、.NET、PB、C 及 C++、WebService、中间件技术、嵌入式操作系统、嵌入式数据库、嵌入式图形界面、软硬件协同设计等。

(1) 基于 Java EE、Eclipse 等开放的技术和开发平台，采用先进的 SOA 架构和标准规范，自主开发了公司专有的 SOA 应用开发平台。该 SOA 应用开发平台为开发人员提供了完整的覆盖从设计、开发、调试和部署，到运行、维护、管理的 SOA 应用全生命周期的支撑，可从真正意义上帮助开发人员为企业客户和各类机构实现其统一 SOA 架构的发展策略，并达到低成本、高质量、灵活、

易管控地构造 SOA 应用和服务的目标。

公司以该 SOA 应用开发平台为基础，自主开发的行业应用软件包括项目管理、企业进销存、餐饮管理、医药管理、超市管理等系统。

(2) 基于嵌入式 Linux 操作系统、嵌入式数据库 MySQL、嵌入式图形界面 QT、嵌入式 Web 服务器 GoAhead 以及 Arm 处理器，公司自主开发了专有的嵌入式系统开发平台，该平台可以帮助开发人员快速地设计、开发、调试、发布嵌入式系统。

公司在该嵌入式系统开发平台的基础上，自主开发了物探仪系列产品。

3、物联网技术

公司在物联网方面的应用技术包括射频识别技术 (RFID 技术)、传感器及检测技术、物联网无线通信与网络技术、无线传感网、物联网数据融合及管理、物联网规划设计与构建等。

(1) 基于专用 SOA 应用开发平台，公司开发了物联网数据采集平台。该平台通过调用各采集应用公开发布的接口实现异构数据的无缝集成。平台内部以消息的方式实现异种数据的传输、转换和路由，该方式有效整合了不同数据采集业务，解决了传统的数据采集系统存在通用性差、单个系统封闭、不同系统数据集成性差等问题，实现采集数据在异构环境下跨平台、跨地域的数据共享。

(2) 基于嵌入式 Linux 操作系统、嵌入式数据库 MySQL、嵌入式图形界面 QT、嵌入式 Web 服务器 GoAhead、Arm 处理器以及无线通信等技术，公司自主开发了智能无线网关，其主要作用是实现无线协调器及传感器节点数据的汇集、处理、转发以及数据中心控制、配置命令的转发等功能。

(3) 基于 2.4GHz IEEE 802.15.4/ZigBee 的 CC2430 芯片，公司自主开发了无线传感器、网络无线协调器及节点，实现了现场数据的采集、转换，并用通过无线网关将数据传送到数据中心。

公司以数据采集平台、智能无线网关、无线传感器、网络无线协调器及节点为基础，开发了服务于水利部门的水资源远程监控系统和服务于农业的农田环境监测与灌溉控制系统。

(二) 公司主要无形资产情况

1、商标

截至 2014 年 4 月 30 日，本公司拥有 1 项商标专用权，具体情况如下：

序号	商标名称	注册号	核定类别	注册人	期限	最近一期期末账面价值
1		3157247	42	有限公司	2013.10.28 至 2023.10.27	0

2、软件著作权

截至 2014 年 4 月 30 日公司已获得 8 项软件著作权，具体情况如下：

序号	软件名称	证书号	登记号	著作权人	首次发表日期	取得时间	权利取得方式	最近一期期末账面价值
1	创通餐饮管理信息系统软件(中英版)V1.0	软著登字第 057440 号	鲁 2006 SR09 774	有限公司	2006 年 1 月 8 日	2006 年 7 月 24 日	原始取得	0
2	创通印章治安管理信息系统软件 V1.0	软著登字第 057441 号	鲁 2006 SR09 775	有限公司	2003 年 7 月 14 日	2006 年 7 月 24 日	原始取得	0
3	创通医药业综合信息管理系统软件 V1.0	软著登字第 057441 号	鲁 2006 SR09 776	有限公司	2004 年 10 月 8 日	2006 年 7 月 24 日	原始取得	0
4	创通 CTF-1 型智能纺织机械控制系统 V1.0	软著登字第 099226 号	2008 SR12 047	有限公司	2007 年 12 月 30 日	2008 年 6 月 26 月	原始取得	0
5	创通地下水资源在线监测终端软件【简称：地下水资源在线监测终端软件】V1.0	软著登字第 0276821 号	2011 SR01 3147	有限公司	2010 年 10 月 8 日	2011 年 3 月 17 日	原始取得	0
6	创通视频考勤管理系【简称：视频考勤】V1.0	软著登字第 0387427	2012 SR01 9391	有限公	2011 年 5 月 26 日	2012 年 3 月 13 日	原始取得	0

序号	软件名称	证书号	登记号	著作权人	首次发表日期	取得时间	权利取得方式	最近一期期末账面价值
		号		司		日		
7	创通多语言超市管理系统【简称：多语言超市管理系统】V1.0	软著登字第0388305号	2012SR020269	有限公司	2011年3月16日	2012年3月15日	原始取得	0
8	创通农村供水收费系统【简称：农村供水收费系统】V1.0	软著登字第0388306号	2012SR020270	有限公司	2011年12月9日	2012年3月15日	原始取得	0

3、软件产品登记证书

序号	证书内容	证书编号	发证时间	发证机构	有效期	最近一期期末账面价值
1	创通餐饮管理信息系统软件（中英版）V1.0	鲁 DGY-2011-0445	2011.8.28	山东省经济和信息化委员会	5年	0
2	创通医药业综合信息管理系统软件 V1.0	鲁 DGY-2011-0446	2011.8.28	山东省经济和信息化委员会	5年	0

（三）公司取得的业务资格和资质情况

本公司拥有 4 项相关业务资格和资质，具体情况如下：

序号	证书名称	证明内容	证书编号	发证时间	发证机构	有效期	最近一期期末账面价值
1	软件企业认定证书	软件企业认定	鲁 R-2013-0419	2013.12.18	山东省经济和信息化委员会	-	0
2	计算机信息系统集成企业资质证书	肆级计算机系统集成企业资质	Z4370020020527	2013.12.28	中华人民共和国工业和信息化部	三年	0
3	质量管理体系认证证书	ISO9001:2008 标准	04313Q21515R1M	2013.11.14	北京联合智业认证有限公司	三年	0
4	山东省安全	叁级安全技术	15-14-3-0	2014.7	山东省安全技术	一年	0

序号	证书名称	证明内容	证书编号	发证时间	发证机构	有效期	最近一期末账面价值
	技术防范工程设计施工等级确认登记证	术防范工程设计施工单位	15	.8	术防范工程设计施工等级确认		

(四) 公司拥有的特许经营权情况

截至2014年4月30日，公司无特许经营权。

(五) 公司主要生产设备等重要固定资产使用情况

1、固定资产整体情况

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华审字[2014]第01500137号审计报告，截至2014年4月30日，公司固定资产及累计折旧情况如下：

项目	金额（元）	占比%
固定资产原值		
运输工具	206,062.00	72.83
办公设备	76,870.71	27.17
合计	282,932.71	100.00
固定资产净值		
运输工具	79,841.44	63.61
办公设备	45,670.01	36.39
合计	125,511.45	100.00

2、固定资产明细

截至2014年4月30日，公司所有固定资产明细如下：

固定资产类别	固定资产名称	固定资产原值	使用年限	期初累计折旧	本期应提折旧	账面价值	成新率
运输工具	昌河车	74,721.00	10	22,478.52	2,366.16	49,876.32	66.8%
运输工具	中华轿车	131,341.00	10	74,864.16	4,159.12	52,317.72	39.8%
办公设备	编程器	2,175.00	5	2,066.40	-	108.60	5.0%

固定资产类别	固定资产名称	固定资产原值	使用年限	期初累计折旧	本期应提折旧	账面价值	成新率
办公设备	生产线	3,747.60	5	3,560.40	-	187.20	5.0%
办公设备	压力机	3,700.00	5	3,514.80	-	185.20	5.0%
办公设备	编程器	2,175.00	5	2,066.40	-	108.60	5.0%
办公设备	仿真器	3,300.00	5	3,135.00	-	165.00	5.0%
办公设备	频率计	4,576.00	5	3,694.95	289.80	591.25	12.9%
办公设备	网上认证系统	3,376.07	5	1,389.70	213.80	1,772.57	52.5%
办公设备	交换机	640.00	5	607.8	-	32.20	5.0%
办公设备	微机	9,650.00	5	7,792.29	611.16	1,246.55	12.9%
办公设备	交换机	640.00	5	607.8	-	32.20	5.0%
办公设备	电话	3,640.00	5	3,457.80	-	182.20	5.0%
办公设备	单片机	624.00	5	592.8	-	31.20	5.0%
办公设备	天元空调	4,660.00	5	4,426.80	-	233.20	5.0%
办公设备	美的空调	6,673.00	5	6,339.60	-	333.40	5.0%
办公设备	数码相机	2,299.00	5	2,184.00	-	115.00	5.0%
办公设备	税控器	3,774.02	5	3,585.60	-	188.42	5.0%
办公设备	税控器	1,580.00	5	725.58	100.08	754.34	47.7%
办公设备	笔记本	2,600.00	5	2,470.23	-	129.77	5.0%
办公	微机 2014	2,536.75	5	0.00	120.51	2,416.24	95.2%

固定资产类别	固定资产名称	固定资产原值	使用年限	期初累计折旧	本期应提折旧	账面价值	成新率
设备	购买						
办公设备	显示器 2014	8,145.30	5	0.00	-	8,145.30	100.0%
办公设备	机柜 2014	5,076.92	5	0.00	-	5,076.92	100.0%
办公设备	切换器 2014	1,282.05	5	0.00	-	1,282.05	100.0%
合计	-	282,932.71	-	149,560.63	7,860.63	125,511.45	-

公司主要向客户提供系统集成、技术和软件服务，属于轻资产行业，主要固定资产为办公设备和运输工具，和公司经营活动相匹配，固定资产在日常经营中正常使用，状态良好。

（六）公司拥有的房产情况

2014年4月23日，公司与山东聊城当代集团有限公司分别签署《商品房预售合同》（合同编号：YS0000075056）、《商品房预售合同》（合同编号：YS0000075057），购买了位于聊城东昌府区177号核心商务区2#商办楼0310号、0311号的房屋，预测建筑面积分别为162.34平方米和217.36平方米。该商品房预售合同合法有效，截至本公开转让说明书签署之日，购房款已全部付清。公司上述办公房屋的取得合法合规、无潜在纠纷。

公司购置上述房屋作为办公用房，已装修完毕并于2014年7月19日正式使用，公司注册地址已变更至该场所。开发商山东聊城当代集团有限公司已取得《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》、《国有土地使用证》和《商品房预（销售）许可证》，根据当地房地产实际情况，公司预计交房一年后开始办理房产证，公司取得上述商品房的房产证不存在障碍。

（七）公司员工以及核心技术人员情况

1、员工情况

截至2014年4月30日，公司共有员工21人，构成情况如下：

（1）按专业结构划分：

专业结构	人数（人）	占比
管理人员	6	28.60%
研发与工程技术人员	8	38.10%
市场营销人员	5	23.80%
其他人员	2	9.50%
合计	21	100.00%

(2) 按年龄划分:

年龄	人数（人）	占比
30 岁以下	5	23.80%
30-39 岁	6	28.60%
40-49 岁	7	33.30%
50 岁及以上	3	14.30%
合计	21	100.00%

(3) 按受教育程度划分:

教育程度	人数（人）	占比
本科	4	19.10%
专科	10	47.60%
专科以下	7	33.30%
合计	21	100.00%

2、核心技术人员情况

(1) 核心技术人员基本情况

截至 2014 年 4 月 30 日，公司共有 4 名核心技术人员，分别是王贵彬、隋明海、孟庆新、刘秀菊。核心技术人员简历如下：

王贵彬，详见公开转让说明书“第一节、四、（三）公司高级管理人员”。持有公司股份 249,660 股，其近亲属未持有公司股份。不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

隋明海，详见公开转让说明书“第一节、四、（二）公司监事”。持有公司股份 371,070 股，其近亲属未持有公司股份。不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

刘秀菊，详见公开转让说明书“第一节、四、（二）公司监事”。未持有公司股份，其近亲属未持有公司股份。不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

孟庆新，男，1990 年 2 月 25 日出生，中国国籍，无境外居留权，2012 年 7 月毕业于山东聊城广播电视大学，计算机网络专业，大专学历。2009 年 11 月就职于山东创通信息技术有限公司，现任山东创通信息技术股份有限公司技术支持部经理，从事技术支持工作。持有公司股份 22,800 股，其近亲属未持有公司股份。不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

（2）报告期内核心技术人员变化情况及原因

报告期内公司核心技术人员未发生变化。

（八）其他体现所属行业或业态特征的资源要素

公司无其他体现所属行业或业态特征的资源要素。

四、公司业务收入情况

（一）公司业务收入构成及主要产品或服务销售情况

1、按业务性质分类

项目	2014 年 1-4 月		2013 年		2012 年	
	金额（元）	占比%	金额（元）	占比%	金额（元）	占比%
主营业务收入	2,847,479.06	100.00	10,309,281.35	100.00	10,549,024.29	100.00
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
营业收入合计	2,847,479.06	100.00	10,309,281.35	100.00	10,549,024.29	100.00

公司主要以系统集成、技术服务和软件开发为核心向客户提供 IT 解决方案。2012 年至 2014 年 1-4 月公司主营业务收入分别为 10,549,024.29 元、10,309,281.35 元和 2,847,479.06 元，占营业收入的比例均为 100.00%。公司主营业务突出。

2、按业务类型分类

项目	2014年1-4月		2013年		2012年	
	金额(元)	占比%	金额(元)	占比%	金额(元)	占比%
系统集成产品	2,734,061.97	96.02	10,183,358.86	98.78	10,465,263.61	99.21
水利探测设备	4,444.44	0.16	52,418.22	0.51	-	-
物联网设备	108,972.65	3.83	73,504.27	0.71	83,760.68	0.79
营业收入合计	2,847,479.06	100.00	10,309,281.35	100.00	10,549,024.29	100.00

按业务类型分类，公司收入分三类：系统集成产品收入、水利探测设备收入和物联网设备收入。其中系统集成产品收入所占比重最高且占比相对稳定，是公司最重要的业务构成部分，报告期内收入占总营业收入的比例分别为 99.21%、98.78%和 96.02%。系统集成产品包括系统集成及相关技术服务、应用软件分析、设计、开发以及嵌入式系统设计、开发和推广。公司生产销售水利探测设备已有十多年，开发了不同型号的产品，可应用于水文、地质、金属与非金属矿产资源的勘探。产品面向全国销售，主要客户为科研院所和水务勘测等单位。水利探测设备基本为自主研发，产品毛利较高，但其收入占比一直较低，2012 年未取得销售收入，2013 年和 2014 年 1-4 月收入占比分别为 0.51%和 0.16%。物联网设备产品是公司近几年新开发的产品，用于地下水位和土壤水分的检测，主要在山东省内销售，客户主要为科研院所、水务局和建筑工程公司等。物联网设备产品基本为公司自主研发，毛利较高，产品收入占比较低，2012 年、2013 年和 2014 年 1-4 月的收入占比分别为 0.79%、0.71%和 3.83%，该产品是公司未来重点发展的产品之一。

3、按地域分类

项目	2014年1-4月		2013年		2012年	
	金额(元)	占比%	金额(元)	占比%	金额(元)	占比%
聊城地区	2,734,061.97	96.02	9,541,478.50	92.55	10,465,263.61	99.21

其他地区	113,417.09	3.98	767,802.85	7.45	83,760.68	0.79
营业收入合计	2,847,479.06	100.00	10,309,281.35	100.00	10,549,024.29	100.00

从地域上看，公司收入主要来自聊城地区，且收入占比相对稳定，2012年、2013年和2014年1-4月聊城地区贡献的收入占比分别为99.21%、92.55%和96.02%。公司自1998年成立以来一直在聊城地区开展业务，从新客户开发到老客户需求的挖掘，公司在当地和下属县市积累了一定的客户资源。未来公司将投入人力物力加大对山东省内及省外的业务开拓，提高市场份额，增加营业收入。

4、按客户类型分类

项目	2014年1-4月		2013年		2012年	
	金额(元)	占比%	金额(元)	占比	金额(元)	占比
电子政务类客户	648,190.77	22.76	5,477,017.25	53.13	6,965,261.89	66.03
社会管理类客户	217,553.85	7.64	590,806.85	5.73	810,720.18	7.69
公共服务类客户	302,818.80	10.64	614,644.44	5.96	230,850.41	2.19
企业及其他	1,678,915.64	58.96	3,626,812.81	35.18	2,542,191.81	24.09
营业收入合计	2,847,479.06	100.00	10,309,281.35	100.00	10,549,024.29	100.00

注：电子政务类客户包括党政机关、财政、国土、民政、司法等；社会化管理类客户包括社保、医保、公积金、博物馆等；公共服务类客户包括医院、教育、房地产交易中心、行政服务中心等；企业及其他包括电力、银行、企业等。

从客户分类上看，2012年至2013年公司电子政务类客户贡献的收入占总收入的比重分别为66.03%和53.13%，集中度较高。电子政务类客户主要为党政机关、财政、国土、民政、司法等对信息化需求较大单位，公司与该类客户建立了持续稳定的合作关系。

（二）公司主要产品或服务消费群体及报告期内前五大客户情况

1、消费群体

公司主要以系统集成、技术服务和软件开发为核心，向客户提供包括咨询、设计、实施和运维在内的专业 IT 解决方案，主要在电子政务、社会管理和公共服务信息化以及行业信息化等领域开展业务。主要消费群体为有 IT 产品和服务需求的党政机关、社保和公积金等社会公共服务部门以及电力、银行等企业。

2、报告期内前五大客户情况

客户名称	营业收入（元）	占公司营业总收入的比例
2012 年度		
阳谷县国土资源局	1,391,196.58	13.29%
聊城市东昌府区财政局	871,794.87	8.33%
国网山东省电力集团公司聊城供电公司	737,247.86	7.04%
冠县供电公司	648,478.63	6.20%
聊城市财政局	600,572.65	5.74%
合计	4,249,290.59	40.60%
2013 年度		
国网山东省电力集团公司聊城供电公司	1,265,683.76	12.28%
聊城市民政局	1,089,572.65	10.57%
中国银行股份有限公司聊城分行	700,854.70	6.80%
临清市财政局	689,735.04	6.69%
德州希望科技有限公司	641,025.64	6.22%
合计	4,386,871.79	42.55%

客户名称	营业收入（元）	占公司营业总收入的比例
2014年1-4月		
聊城市国环垃圾处理有限公司	620,000.00	21.77%
茌平信源铝业有限公司	246,500.00	8.66%
积成电子股份有限公司	205,128.21	7.20%
茌平信发华宇氧化铝有限公司	230,000.00	8.08%
聊城浪潮云海信息科技有限公司	193,162.39	6.78%
合计	1,494,790.60	52.50%

报告期内，前五大客户的合计收入占总收入的比重分别为 40.60%、42.55% 和 52.50%，未出现向单个客户销售比例超过 50% 的情形。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均未在上述客户中占有权益。

（三）公司主要产品或服务的原材料、能源情况及报告期内前五大供应商情况

1、主要产品或服务的原材料、能源情况

公司提供主要产品和服务所需采购的主要原材料包括：操作系统、数据库、中间件、防火墙等各种系统软件、支撑软件和应用软件以及路由器、交换机、存储设备、服务器、磁带机、磁带库、磁盘阵列、布线产品、局域网/广域网模块等硬件设备。公司主要产品和服务所需的原材料近年来价格比较稳定。公司无外协生产。

2、报告期内前五大供应商情况

报告期内，公司前五大供应商及采购情况具体情况如下：

供应商名称	采购金额（元）	占当期采购额的比例
2012 年度		
浪潮(北京)电子信息产业有限公司	1,538,260.00	17.76%
上海爱数软件有限公司	811,287.00	9.37%
济南浩科电子有限公司	778,648.00	8.99%
北京启明星辰信息安全技术有限公司	431,288.00	5.00%
济南卓诚维普信息科技有限公司	297,300.00	3.43%
合计	3,856,783.00	44.55%
2013 年度		
济南鑫鲁源科技有限公司	1,187,550.00	11.99%
浪潮（北京）电子信息产业有限公司	778,885.00	7.87%
上海爱数软件有限公司	511,117.00	5.16%
茌平东正电脑有限公司	405,000.00	4.09%
济南希望计算机技术开发有限公司	355,600.00	3.59%
合计	3,238,152.00	32.70%
2014 年 1-4 月		
浪潮(北京)电子信息产业有限公司	357,300.00	28.97%
茌平东正电脑有限公司	157,200.00	12.75%
济南鑫鲁源科技有限公司	156,800.00	12.71%
济南浩科电子有限公司	140,108.00	11.36%
武汉实达科技有限公司	115,000.00	9.33%
合计	926,408.00	75.12%

报告期内公司前五名供应商合计采购金额占当期总采购额的比例分别为 44.55%、32.70%和 75.12%，2014 年 1 月至 4 月公司采购集中度较高。由于行业特性，公司全年业绩有一定波动，下半年收入一般高于上半年，相应上半年公司采购金额较小。因此，2014 年 1 月至 4 月的采购集中度不一定能反映全年情况。

报告期内公司未出现向单个客户采购比例超过 50% 的情形。因此，公司不存在对个别供应商依赖的情况。

报告期内公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均未在上述供应商中占有权益。

(四) 公司重大业务合同及履行情况

序号	签约时间	客户名称	销售/采购方	合同内容	合同金额（元）	合同履行情况
销售合同						
1	2012 年 12 月 19 日	聊城市民政局	有限公司	“金民工程”数据中心	1,274,800.00	履行完毕
2	2012 年 6 月 9 日	聊城市东昌府区财政局	有限公司	一体化平台设备	1,020,000.00	履行完毕
3	2012 年 11 月 03 日	聊城市经济和信息化委员会	有限公司	政府采购合同（聊城市政府网站软硬件更新升级采购）	689,000.00	履行完毕
4	2013 年 11 月 26 日	聊城市妇幼保健院	有限公司	标段八：网络设备	1,030,000.00	正在执行中
5	2013 年 02 月	聊城市国土资源局	有限公司	土地网上交易系统采购项目	820,000.00	履行完毕
6	2013 年 03 月 11 日	德州希望科技有限公司	有限公司	德州市人民医院项目（爱数安全系列产品）	750,000.00	履行完毕
7	2014 年 05 月 21 日	聊城市妇幼保健院	有限公司	标段八：网络设备	985,000.00	正在执行中
8	2014 年 01 月 18 日	聊城市司法局	有限公司	聊城市社会矛盾纠纷风格化管理系统采购及安装	568,000.00	履行完毕
9	2014 年 05 月 02 日	聊城市复退军人医院	有限公司	聊城市复退军人医院存储设备采购	298,000.00	正在执行中
采购合同						
1	2012 年 09 月 27 日	上海爱数软件有限公司	有限公司	备份存储柜	720,000.00	履行完毕

序号	签约时间	客户名称	销售/采购方	合同内容	合同金额（元）	合同履行情况
2	2012年12月21日	济南希望计算机技术开发有限公司	有限公司	服务器等	344,000.00	履行完毕
3	2012年06月14日	济南百大伟业科技有限公司	有限公司	服务器等	267,000.00	履行完毕
4	2013年12月03日	济南鑫鲁源科技有限公司	有限公司	笔记本电脑	587,850.00	履行完毕
5	2013年03月07日	聊城浪潮云海信息科技有限公司	有限公司	服务器 SNF8562PR011	219,000.00	履行完毕
6	2013年11月12日	武汉实达科技有限公司	有限公司	PTN GiTRANS640	216,000.00	履行完毕
7	2014年03月26日	济南鑫鲁源科技有限公司	有限公司	笔记本电脑 56 台	156,800.00	履行完毕
8	2014年04月05日	济南融舜信息科技有限公司	有限公司	迈普交换机等	97,102.00	履行完毕
9	2014年02月12日	浪潮（北京）电子信息产业有限公司	有限公司	服务器	92,200.00	履行完毕
租赁合同						
1	2014年4月1日	聊城市高新技术创业服务中心	有限公司	房屋租赁合同	1.1 元/平方米/日	已解除
2	2014年7月1日	聊城市高新技术创业服务中心	股份公司	厂房租赁合同	12 元/平方米/月，共 57 平方米	正在执行中
3	2014年1月15日	刘玉芹	有限公司	房屋租赁协议	31,282 元/年	正在执行中

注：（1）重大业务合同的选择标准：报告期内销售合同和采购合同逐年按合同号汇总，将合同金额由大到小排序，取前三大合同。

（2）上述重大业务合同均正常履行，并且不存在纠纷情况。

（3）2014年7月19日，公司购买的经济技术开发区当代国际广场核心商务区2#商办楼0310,0311室装修完毕并投入使用，公司部分员工已迁入新办公地址。上述租赁合同中，第1项合同因迁入新址已解除，第2项合同租赁的厂房主要用于部分存货的仓储，第3项与

刘玉芹的合同正在执行中，因该房屋地理位置优越，主要用于开展业务。

(4) 公司不从事医疗设备销售业务，上述销售合同中的 4 和 7 两份合同名称虽为“医疗设备采购项目”，但公司提供的服务和产品是“标段八：网络设备”，均属于系统集成业务范围。

五、公司的商业模式

公司所在行业为软件和信息技术服务业，该行业以技术和研发能力为核心竞争力。公司凭借自身的技术和经验为客户提供以系统集成、技术服务和软件开发为核心的专业 IT 解决方案。公司主要在电子政务、社会管理和公共服务信息化以及行业信息化等领域开展业务，典型客户包括县国土资源局、区财政局以及当地的供电公司等。

销售模式为直销，公司根据客户业务流程和需求设计 IT 解决方案，新订单一般通过投标获得，并直接与客户签订合同。项目合同收入为公司主要的收入和利润来源。2012 年至 2014 年上半年，公司综合毛利率分别为 17.43%、15.97% 和 24.23%。同行业中以硬件集成为主的上市公司的综合毛利率约为 15% 左右，与同业上市公司相比，公司毛利率处于正常水平。

(一) 项目实施模式

在日常经营中，公司无需购置大量生产设备和生产厂房，只需搭建软件开发和测试平台，进行技术和产品研发。公司商务部依据客户需求和合同内容统一采购软、硬件产品，并建立资格审查制度，确定合格的供应商进行竞价采购。另外，公司会预估全年业务量，采购一定的标准化产品作为库存。货物经验收后入库，之后根据客户需要发往指定地点。

对于系统集成业务，公司按客户需求采购软硬件产品并送至客户处，在现场按照技术规范及合同目标进行施工和安装调试。对于技术服务，公司根据客户要求指定地点完成维护、检查和调试等工作。对于有软件研发需求的项目，公司通过自主开发平台完成通用模块开发，根据客户需求进行专用工程的定制开发，并组织单元测试、组装测试、系统测试等工作。项目实施完成后由客户组织项目

验收。

（二）销售模式

公司主要向客户提供以系统集成、技术服务和软件开发为核心的专业 IT 解决方案。销售模式为直销，公司依托 IT 解决方案直接参与项目投标，中标后与客户签订销售合同，按照合同内容采购硬件产品、提供系统集成服务、开发软件以及提供技术服务等。项目实施完成后由客户进行验收，取得验收合格单据后确认收入。

公司长期为企事业单位提供 IT 服务，注重通过客户交流和收集招投标信息获取新订单。公司通过对老客户业务和应用系统的了解，深入挖掘老客户需求，提出应用或系统解决方案，从而获得老客户的新订单。

公司正在按计划进行市场开拓。在系统集成业务方面，公司在稳固传统业务领域的基础上，加大运维市场的开拓，按照 ITSS（信息技术服务标准）服务标准库，规范信息技术服务产品。公司已开展对当地国土和供电等客户的第三方服务工作，逐步提高运维业务收入比重。在物联网方面，公司完成了基于物联网与云服务技术综合信息系统的“聊城市生态农业信息系统平台”项目前期调研以及可行性报告。另外，公司其他“智慧农业”项目已与合作方达成初步合作意向，力争使公司服务辐射全省及全国。水利探测设备方面，设备的衍生产品水位计、新型电极系正在研发定性阶段，开拓水利市场的外围配套产品，实现产品层次化，满足不同客户需求。同时，公司将通过产品推介会、交流会等形式向全国水利客户推广产品，加大产品销售力度，加快产品更新换代。

（三）盈利模式

公司收入主要来自系统集成服务收入，通过为客户咨询、设计、实施 IT 解决方案持续获取销售收入和现金流。销售收入主要来自于系统集成合同收入，公司尚未单独签订软件销售和技术服务合同取得收入。

六、公司所处行业的基本情况

根据《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”中的子类“I65 软件和信息技术服务业”（代码为 I65）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“I65 软件和信息技术服务业”中的“I6520 信息系统集成服务”（代码为 I6520）。根据公司具体业务情况，公司所在的细分子行业为信息系统集成服务业。

（一）行业概况

信息系统集成是指在系统工程科学方法的指导下，采用功能集成、网络集成、软件界面集成等多种集成技术，根据用户需求，优化各种技术和产品，将各个分离的子系统连接成为一个完整可靠经济和有效的整体，并使之能彼此协调工作，发挥整体效益，以达到整体性能最优。信息系统集成以客户需求为中心，公司自主开发或从不同厂商中选择合适的软件、硬件、操作系统、数据库以及通讯技术等，搭配调试成综合计算机系统。

根据系统集成的特点，信息系统集成可以分为总体设计与工程管理、设备集成安装和技术服务三类。总体设计与工程管理是指购买方对集成项目有一定的认识，由系统提供商负责计算机系统设计和项目实施。硬件设备集成是指买方进行信息系统集成框架和设备性能管理等论证，由硬件供应商进行采购和安装，硬件设备集成是最常见的信息系统集成项目。技术与服务是指以特定的服务和技术指标为主要内容的系统集成项目，在对技术解决方案和技术结合论证的基础上，解决买方对设备和硬件的疑虑。（《科技与企业》2013 第 1 期）

为满足客户个性化需求，系统集成服务自 90 年代开始逐渐从软硬件销售中独立，成为信息服务业的一部分，注重用信息技术改造传统产业和产品。信息系统集成在独立后的最初几年发展迅猛，之后由于技术的不断成熟，增速逐渐放缓。根据博思研究数据，近几年信息系统集成的增长速度有所下降，主要原因：1）欧美国家对技术的需求趋于理性；2）IT 外包导致支出减少。

信息系统集成在我国发展超过 15 年，已成为信息流的收集、传输、加工、处理和利用的过程中不可或缺的一部分。2008 年政府投资 4 万亿用于基础设施建设，信息系统集成行业发展随之增速，规模增长一直保持在 20%以上。随着信息技术的发展，各个国家对系统集成的需求也发生了变化，欧美等发达国家的需

求主要集中在软件开发和调试，而发展中国家的需求仍然以硬件集成为主，软件开发的需求在逐步增加，行业信息化正处于发展期。

（二）市场规模

经济危机后，随着欧美经济的缓慢复苏，信息系统集成市场增长平稳，而亚太地区经济增长显著，市场对 IT 服务需求增加，信息系统集成增长远高于欧美国家。根据博思研究数据，2003 年至 2010 年，亚太区（除日本外）的系统集成市场每年复合增长率为 14%，中国市场最具增长潜力，预计未来 3 至 5 年，将会超过韩国，成为亚太地区最大的系统集成市场，未来 10 年发展前景看好。



数据来源：博思数据研究中心



数据来源：博思数据

根据中华人民共和国工业和信息化部数据显示，2013 年我国信息系统集成的销售收入为 6549 亿元，同比增长 25.22%。2008 至 2013 年我国信息系统集成行业销售收入和增长情况如下：



数据来源：工业和信息化部

未来政府、金融、医疗、电信等行业对系统集成的需求会增加，云计算、物联网等新技术将会助推系统集成的发展。根据博思数据，未来我国系统集成市场复合增长率将达 20%，政府、金融、电信三大行业在系统集成中的占比将达 55.1%。根据《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》，十二五期间，我国软件产业将重点发展基础软件、工业软件与行业解决方案、嵌入式软件、信息安全软件与服务、信息系统集成服务、信息技术咨询服、数字内容加工处理、服务外包、新兴信息技术服务、集成电路（IC）设计等十大重点领域。2015 年我国软件和信息技术服务业收入将突破 4 万亿元，占信息产业比重达到 25%，年均增长 24.5% 以上，软件出口达到 600 亿美元。信息技术服务收入超过 2.5 万亿元，占软件和信息技术服务业总收入比重超过 60%。

（三）行业上下游的关系

信息系统集成行业的上游企业为电子信息、电子元器件和计算机、网络设备行业及通用系统软件行业等。上游产品包括了建设信息系统所配套的软硬件及原材料。上游行业竞争较为充分，随着技术的进步，计算机和网络设备等硬件的价格呈下降趋势。

信息系统集成行业的下游行业包括医疗、政府、金融、电信、电力、煤炭、石油、交通及国防等多个行业。未来下游行业的信息化建设需求和投入将会逐年增加。



(四) 风险特征

1、竞争风险

经过 15 年的发展，公司在政府、电力和金融等行业积累了丰富的经验，发展了一批稳定的客户群，在当地具备一定的竞争力。国内系统集成行业高度开放，进入门槛较低，目前低端市场竞争激烈，随着国家陆续推出支持性的产业政策，该行业未来发展前景看好，可能会吸引更多企业加入。如果公司未来不能在产品研发和技术创新等方面保持已有优势，则可能对未来经营产生不利影响。

2、客户集中风险

从地域上看，报告期内公司收入来自聊城地区的比例在 92% 以上，且收入占比相对稳定，公司在当地和下属县市积累了一定的客户资源。从客户分类上看，2012 年至 2013 年公司电子政务类客户贡献的收入占总收入的比重分别为 66.03% 和 53.13%，客户集中度较高。如果未来聊城地区业务需求有限或电子政务类客户改变与公司的合作关系，则可能对未来经营产生不利影响。

3、季节性波动风险

由于行业特性，公司下半年的营业收入一般高于上半年。公司主要客户中政府机关占比较高，此类客户对外采购一般遵循预算、招标、采购、付款等流程，其中预算、立项、招标一般在上半年进行，项目实施和验收付款一般在下半年完成，公司收入一般在项目验收后确认。因此，公司经营业绩存在一定的季节性波动风险。

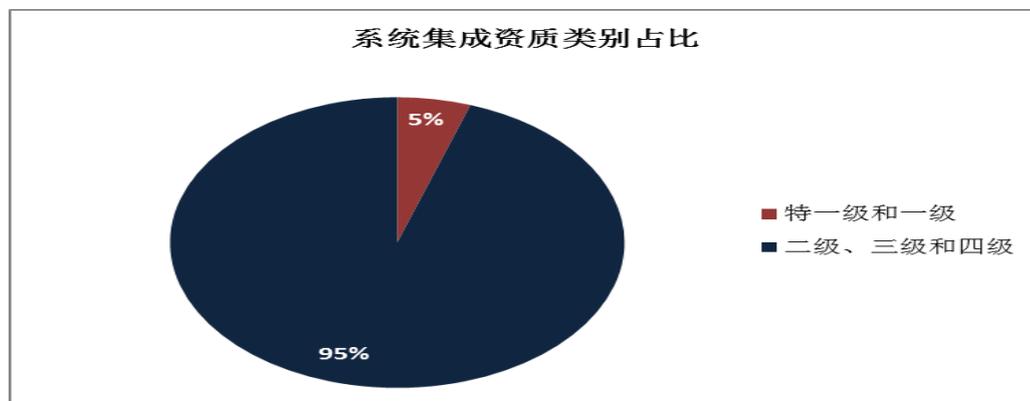
4、技术风险

公司所处行业为软件和信息技术服务业，技术和研发能力为核心竞争力，在

该行业立足并发展的条件之一是企业能够较好地把握客户需求和技術发展趋势，同时要求公司具备一定的新技术和新产品的研发能力以及对核心技术和知识产权的保护意识。如果公司在发展壮大的过程中，未能及时研发出新产品和新技术，或者遭遇核心技术和产品泄密或侵权，则可能对未来经营产生不利影响。

（五）公司在行业中的竞争地位

信息系统集成行业进入门槛较低，市场集中度不高，中低端市场竞争激烈。行业内龙头企业经过多年发展，已拥有自己的行业优势和稳定的客户群。由于大型项目对企业系统集成资质、资金实力、技术经验等要求较高，因此行业高端市场竞争较温和。全球知名公司 IBM、微软、惠普，以及国内的华胜天成、神州信息等稳居高端市场。根据工信部信息系统集成资质管理网数据，目前我国拥有系统集成资质的企业共 4748 家，其中特一级资质企业目前共有 4 家，一级资质企业 244 家，二级、三级和四级资质的企业有 4500 家。未来几年行业会加速整合，根据赛迪预测，到 2019 年 4000 多家的信息系统集成商最终减少至 500 家左右，而也会诞生年营业额超过 100 亿元的大型系统集成商。



数据来源：计算机信息系统集成企业资质和系统工程监理单位资质管理网

在行业高端市场中，与公司形成直接竞争的业内领先公司主要有：

1、神州信息

神州信息是一家在深交所挂牌的上市公司，主营系统集成、软件开发、技术服务和金融计算机硬件、软件开发和金融系统设备 IT 服务。2013 年公司收入 77 亿元，系统集成收入约占总收入的 68%，综合毛利率约为 15.36%。作为 IT 服务市场的领先企业，神州信息在银行业务、系统渠道系统等市场排名第一。

2、华胜天成

华胜天成是一家 IT 综合服务商，业务领域涵盖 IT 产品化服务、应用软件开发、系统集成及增值分销等多种 IT 服务业务，是中国最早提出 IT 服务产品化的公司。2013 年公司收入 48 亿元，系统集成收入占总收入的 72%，综合毛利率约为 15.9%。华胜天成曾在“电信行业系统集成服务综合排名”、“中国方案商”和“中国 IT 服务市场排名”等行业评选中排名居前。

上述公司技术领先、资金实力强、品牌知名度高，但同时也存在价格高、对特定区域客户和需求缺乏了解等劣势。公司规模较小、业务覆盖区域有限，和业内领先公司相比实力差距较大。

公司在聊城市发展已有 15 年，在当地和下属市县有一定的口碑和影响力。2011 年聊城市颁布的《聊城市国民经济和社会信息化十二五规划》和《聊城市十二五科学技术发展规划》中均提到将以公司为依托发展软件业和物联网传感器等技术产品。另外，公司连续多年获得中小企业发展专项资金、信息产业发展专项资金等政府研发资金支持。公司在区域内的主要竞争对手为聊城浪潮电子信息有限公司（以下简称“聊城浪潮”）和山东万博科技股份有限公司（以下简称“山东万博”）。

1、聊城浪潮于 1999 年 3 月成立，注册资本 324.7 万元，计算机系统集成四级资质，主营业务为防伪控系统服务、农村合作医疗服务、计算机销售、系统集成等。公司和聊城浪潮在电子政务和医疗卫生领域形成竞争，聊城浪潮在医疗卫生和企业信息化领域的优势明显，但其电子政务客户相对较少。公司在电子政务领域有一定优势，医疗卫生、企业信息化的市场份额正逐年扩大。

2、山东万博于 2003 年 8 月成立，注册资本 4050 万元，总位于济南国家信息通信国际创新园，主要致力于信息化建设、网络支撑和工程建设等 ICT 综合服务，服务领域涵盖电信、交通、电力、能源、金融、广电、公、检、法等政府和行业客户，拥有《通信信息网络系统集成甲级资质》、《通信网络基站维护甲级资质》和《通信网络线路维护甲级资质》等十多项经营许可和资质证书。山东万博的优势在信息与通信网络维护，为电信、移动、联通服务代维，软件开发，但

其在电子政务领域不占优势。

公司自成立以来经营管理团队比较稳定，凝聚力较强，分工明确，成员间沟通顺畅，主要管理人员具有 15 年以上的系统集成行业经验，管理团队与核心技术人员获得了股权激励，稳定的核心团队有利于公司可持续发展和长期目标的实现。

七、未来经营发展规划

公司在聊城市发展已有 15 年，在当地和下属市县有一定的口碑和影响力。未来公司业务有一定的发展空间：1、公司自成立以来长期专注于聊城本地系统集成市场，对当地客户需求有深入的了解，能够挖掘客户对信息系统及更新换代的需求；2、公司与聊城市主要的政府机构和国有企业长期合作，赢得当地客户的信任，向聊城周边地区及全省扩张有一定的基础。我国信息技术行业将会保持较快增长，当地及下属市县存在一定的市场空间；3、公司将以新三板挂牌为契机，加大技术自主开发，通过产品和技术优势巩固当地市场的同时不断向聊城周边地区以及全省全国扩张。

公司业务长期规划：利用新一代信息技术大变革的时代机遇和国家支持发展物联网和软件产业的政策机遇，以自主知识产权为依托，深耕政务、农业、水利、企业等细分领域，努力将公司打造成新型第三方整体解决方案提供商和综合信息服务提供商，并从市场和业务战略、技术战略、人才战略以及管理战略四方面逐步落实长期发展规划。

未来三年公司发展的基本思路：紧跟智能化和物联网技术发展潮流，结合系统集成行业的发展趋势，加大技术研发力度，完善提升现有政企行业整体解决方案的竞争力。在此基础上积极开拓新业务领域，加大市场营销服务网络建设力度，进一步完善法人治理结构，加强内部控制，促进管理升级和技术创新，持续优化服务管理体系，提高市场竞争力。

第三节 公司治理

一、报告期内股东大会、董事会、监事会制度建立及运行情况

有限公司阶段，公司虽然按照《公司法》及有限公司《公司章程》的规定，建立了股东会、董事会和监事会，但其具体的职权分工并不明确，会议通知、会议记录、各会议文件等缺失，未能依据有关法律法规和公司章程发布通知并按期召开三会，未及时换届选举，公司治理的执行机制不够有效。但有限公司股东会及相关管理人员能够按照《公司法》及有限公司《公司章程》中的相关规定，在增加注册资本、股权转让、整体变更等事项上依法召开股东会，并形成相关决议。董事会能够履行公司章程赋予的权利和义务，勤勉尽职，监事会能够对公司的运作进行监督。

2014年3月27日，有限公司以经审计的净资产折股，整体变更为股份公司。股份公司成立后，按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》、《非上市公司监管指引第3号——章程必备条款》制定了《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《经理人员工作细则》、《董事会秘书工作制度》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。

公司董事会由5人组成，实行董事会领导下的总经理负责制。监事会由3人组成，其中股东代表监事2名，职工监事1名。股东大会是公司的权力机构，董事会是执行机构对公司股东大会负责、监事会作为监督机构对公司的财务进行检查、对公司董事及高管人员执行公司职务的行为进行监督。目前公司设董事长兼总经理一名，副总经理三名，财务总监一名，董事会秘书一名。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开3次股东大会、3次董事会会议、1次监事会会议，上述会议均依照有关法律法规和公司章程发布通知并按期召开，会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录正常签署。公司三会运行基本情况良好。自公司职工代

表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

股份公司在今后的实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

二、董事会对公司现有治理机制的讨论和评估

（一）投资者关系管理

公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》等一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

《公司章程》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。同时公司努力为中小股东参加股东大会创造条件，充分考虑召开的时间和地点以便于股东参加。

（二）纠纷解决机制

《公司章程》第 10 条规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过友好协商的方式解决。协商不成的，可通过诉讼方式解决。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

《公司章程》第 37 条规定，董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持

有公司 1% 以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第 38 条规定，董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

（三）关联股东和董事回避制度

公司的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易制度》规定了关联股东和董事回避制度，对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。具体规定为：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。但是如果公司股东均属于关联股东，回避无法形成有效决议情形下，为保证公司正常运营，关联股东可不予回避。关联董事不得参与审议和列席会议讨论有关关联交易事项。董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。在关联董事回避表决的情况下，有关董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，形成决议须经无关联关系董事过半数通过。出席会议的无关联关系董事人数不足三人的，不得对有关议案进行表决，而应当将该事项提交股东大会审议。

（四）财务管理、风险控制相关的内部管理制度

公司建立了《公司财务管理制度》、《公司企业文化与管理规章制度汇编(2011年 8 月)》等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、销售管理、物资采购、行政管理等经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

（五）公司管理层对公司治理机制评估结果

公司董事会对公司治理机制的执行情况讨论后认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。报告期内公司与关联方之间存在资金往来，截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金被实际控制人及其控制的企业占用的情形。公司治理机制存在的不足之处主要在于公司董事会目前尚未聘请独立董事，公司今后根据自身的发展，将聘请独立董事，弥补这一不足，进一步完善公司治理机制。

公司管理层认为公司的治理结构和内控制度还将进一步的健全和完善，以适应公司不断发展壮大的需要。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年及一期内存在的违法违规及受处罚情况

（一）公司违法违规情况

2012年度，公司所属办公车辆在日常行驶中因交通违章被罚款合计450元，该等交通违章行为不属于公司生产经营活动中的行为，车辆日常行驶不属于公司经营范围和主营业务的范畴，罚款金额较小，未对公司利益构成重大影响，不属于公司违反诚信义务的情形，不属于重大违法违规行为。

公司及管理层出具声明，公司近两年来生产经营行为严格遵守国家的法律法规，不存在重大违法违规行为，没有出现因违法经营而受到处罚的情形。

聊城市工商行政管理局、聊城市环保局高新技术产业开发区分局、聊城市经济技术开发区国家税务局、聊城经济开发区社会保险事业处、聊城市地税局经济开发区分局顾官屯中心税务所、聊城市环保局高新技术产业开发区分局分别出具《证明》，公司不存在因违反有关法律法规而受到上述有关部门处罚的情形。

（二）控股股东、实际控制人最近两年内是否存违法违规及受处罚情况

公司控股股东、实际控制人最近两年内未因违反国家法律、行政法规、部门

规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；未存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近二年内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；个人不存在负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为。公司实际控制人刘昌兵持有两张身份证件期间未受到公安机关处罚，聊城市公安局东昌府分局新区派出所及阳谷县公安局安乐镇派出所均对此予以确认。

四、公司的独立性

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均能够独立运行，具体情况如下：

（一）公司的业务独立性

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

（二）公司的资产独立性

公司拥有独立的生产经营场所，拥有独立完整的采购、生产和销售相关的固定资产及配套设施。公司未以自身资产、权益或信誉为股东提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，2007年12月购买的中华牌SY7201Z汽车由公司出资购买但登记在李子东名下，原因是经办人员在办理购车手续时，为便于操作而为，但该辆汽车一直为公司生产经营所用，公司与李子东共同出具声明，该车辆主要用于公司经营活动，属于公司财产，公司实际拥有该车辆的所有权。因该车辆使用年限较长，车况较差，公司已将该车辆出售，所得价款全部计入公司账户。截止本公开转让说明书签署日，公司不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

（三）公司的人员独立性

公司的人事及工资管理完全独立，公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领取报酬。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

（四）公司的财务独立性

公司设立独立的财务部门，负责公司的会计核算和财务管理工作。公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在与本公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。公司按照《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的要求，建立了符合自身特点的独立的会计核算体系和财务管理制度。公司开设独立的银行账户，作为独立纳税人依法纳税。公司能够依据《公司章程》和相关财务制度独立做出财务决策，不存在公司股东或其他关联方干预本公司资金使用的情况；公司独立对外签订各项合同。

（五）公司的机构独立性

公司建立了规范的股东大会、董事会、监事会及其他法人治理结构，并制订了相应的议事规则；公司根据业务和管理的需要，设置了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间在机构设置和运作等方面相互独立，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置和运作的情形。

五、公司最近两年及一期内资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况

（一）公司最近两年及一期内资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况

报告期内，公司与关联方的资金往来均因日常经营过程中备用金或代垫款项

而产生，不存在实际控制人主观占用公司资金的情况。详情见下表：

关联方名称 或姓名	2014年4月30 日账面余额	2013年度 账面余额	2012年度账 面余额	款项性质
聊城方舟			329,880.00	向山东创通有限暂借款，聊城方舟已于2013年11月归还
刘传义	5,950.00	43,610.00	79,000.00	备用金
张海彬	20,000.00	20,000.00	75,000.00	备用金
焦兴臣	249.70	5,000.00	8,321.50	公司支付给公安局科技处的安防检测预付款，焦兴臣为经办人
李正辉	2,098.00		5,000.00	备用金
李广富			4,000.00	预付购货款，截至2012年12月31日，对方暂未开具发票
王贵彬			1,300.00	备用金
叶晶晶	20,000.00	6,000.00		备用金
刘昌兵		22,569.00	41,767.00	备用金
夏华振	20,150.00			备用金
黄秀荣	27,990.00			备用金
合计	96,437.70	97,179.00	544,268.50	

公司实际控制人李子东曾担任董事长，张海彬担任董事长、总经理，焦兴臣担任副董事长、副总经理，刘昌兵担任董事、副总经理，该资金往来是上述实际控制人在履行高管职务时向公司申请的备用金，主要用于公司投标保证金和日常运营等，具体详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“六、关联方、关联方关系及关联交易”之“（二）关联交易”之“2、关联交易”。

该等关联交易和关联方资金往来事宜均发生在有限公司时期，公司治理机制尚不健全，关联交易和关联方资金往来行为未履行相应的审批程序。但该等关联方资金往来金额较小，截至2014年4月30日，关联方资金往来的余额为96,437.70元，不会对公司的生产经营活动造成影响。截至本公开转让说明书签署之日，公司实际控制人张海彬、焦兴臣、刘昌兵已向公司归还了所借款项。公司关联方不存在其他占用公司资金、资源情况。

公司实际控制人于2014年8月11日出具《关于规范和减少与山东创通信息

技术股份有限公司关联交易的承诺函》，承诺在直接或间接持有公司股份期间，严格遵守相关法律法规、《公司章程》、《关联交易制度》等规定，不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、使用公司的资金或资产，并尽量减少和避免与山东创通发生不必要的关联交易发生。

目前，公司已建立了完善的关联交易及资金管理等相关制度，明确了关联交易决策程序并规定了表决权回避制度。公司实际控制人已承诺将来尽量减少和避免与公司发生不必要的关联交易，保证严格遵守公司章程以及关联交易决策制度中关于关联交易事项的回避规定。

（二）公司最近两年及一期内为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况

公司最近两年及一期内不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

（三）防止公司股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排

为防止公司股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司制定了《关联交易制度》，并在《公司章程》中详细规定了关联交易的审核、表决和回避程序，防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为。公司通过对股东大会、董事会、总经理的相关权限做出明确规定，明确了股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源给公司或者其他股东造成损失的应当依法承担赔偿责任。

六、同业竞争的情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间同业竞争情况

2010年11月4日，公司股东焦兴臣、刘传义、王贵彬共同出资设立了聊城方舟电子技术有限公司（以下简称“聊城方舟”）。

聊城方舟设立时的注册资本为108万元，其中焦兴臣出资43.20万元，占注册资本的40%；刘传义、王贵彬分别出资32.40万元，均占注册资本的30%。聊

城方舟的经营范围为：系统集成，软件开发与销售，网站建设与服务；信息咨询与服务、电子产品的研发；化工新材料、新技术的推广应用。

聊城方舟自设立以来并未实际开展生产经营活动。2014年5月9日，聊城方舟经聊城市工商行政管理局开发区分局批准予以注销。聊城方舟与公司之间可能发生的同业竞争情形已经消除。

除此之外，公司实际控制人李子东、焦兴臣、孙书泉、张海彬、刘昌兵不存在控制其他企业的情况。

（二）关于避免同业竞争的承诺

为了避免今后出现同业竞争情形，公司实际控制人、管理层和核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，内容如下：

本人作为山东创通信息技术股份有限公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员，为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人特出具如下承诺：

1、本人目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，本人将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务或活动；

2、本人将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；

3、本人在担任公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员等职务期间及辞去上述职务后6个月内，该承诺为有效承诺；

4、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。

七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况说明

(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有股份情况

公司董事、监事、高级管理人员直接持有本公司股份情况见下表：

序号	姓名	职位	持股数额（股）	持股比例
1	张海彬	董事长、总经理	852,720.00	12.92%
2	焦兴臣	副董事长、副总经理	1,223,220.00	18.53%
3	刘传义	董事、副总经理	225,150.00	3.41%
4	刘昌兵	董事、副总经理	818,520.00	12.40%
5	王素敏	董事、财务总监	193,800.00	2.94%
6	隋明海	监事、监事会主席	371,070.00	5.62%
7	刘秀菊	职工监事	0	0.00%
8	李正辉	监事	11,400.00	0.17%
9	王贵彬	董事会秘书、技术总监	249,660.00	3.78%
合计			3,945,540.00	59.78%

除上述情形外，公司不存在董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份情况。

(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员不存在亲属关系。

(三) 董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司签订重要协议和做出重要承诺

截至本公开转让说明书签署之日，公司的高级管理人员及职工代表监事均与本公司签署了《劳动合同》，对双方的权利义务进行了约定。目前所有合同及协议均正常履行，不存在违约情形。

截至本公开转让说明书签署之日，公司的董事、监事、高级管理人员均与本公司签署了《劳动合同》，对双方的权利义务进行了约定，劳动合同中约定了保密条款。目前所有合同及协议均正常履行。董事、监事、高级管理人员作出的重

要承诺主要为避免同业竞争的承诺、关于诚信状况的承诺、简历真实性承诺、不在外兼职的承诺等。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

报告期内，公司董事焦兴臣曾在聊城方舟担任执行董事、总经理职务，公司董事刘传义曾在聊城方舟担任监事。2014年5月9日，聊城方舟经批准注销，上述兼职的情形已经解除。

2004年3月至2014年3月，孙书泉担任公司董事期间同时在山大地纬软件股份有限公司担任项目经理、电力软件五部部长，山大地纬软件股份有限公司成立于1992年11月19日，经营范围是计算机软、硬件产品开发、生产、销售及相关技术服务、技术转让；资质证书批准范围内的进出口业务；计算机设备租赁。该公司以软件开发为主，系统集成为辅，主要从事人力资源和社会保障行业、电力行业、人才评价行业、系统集成领域产品的研发和推广工作，是人力资源和社会保障部指定前台支持供应商之一。山大地纬软件股份有限公司2014年8月22日出具《确认函》，确认孙书泉在山大地纬软件股份有限公司工作期间，在山东创通投资及任职行为不违反《公司法》、《中华人民共和国反不正当竞争法》及山大地纬软件股份有限公司内部管理制度；山东创通业务领域及地域与山大地纬软件股份有限公司均不相同，不存在同业竞争。孙书泉不属于山大地纬软件股份有限公司的高级管理人员和核心技术人员，不存在竞业禁止情形，其在公司担任董事不需要经过山大地纬软件股份有限公司的同意，不会给公司带来潜在纠纷。孙书泉已出具承诺，若因其行为致使公司被追究法律责任，该责任由其本人承担，与公司无关。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员未在其他单位兼职，其已对该等事项出具了承诺。

（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、监事、高级管理人员除持有本公司股份外，不存在其他对外投资情况，与公司不存在利益冲突。

（六）董事、监事、高级管理人员的诚信状况

公司董事、监事及高级管理人员最近两年未受到过中国证监会的处罚，未被采取市场禁入措施，也不存在受到全国中小企业股份转让系统公司公开谴责的情况。

公司董事、监事、高级管理人员最近二年内未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；未存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近二年内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；个人不存在负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为。

（七）董事、监事、高级管理人员其它对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

八、最近两年内董事、监事、高级管理人员变动情况及原因

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况如下：

名称	有限公司阶段 (2012.1.1-2014.3.6)	股份公司阶段 (2014.3.7 至今)
董事	李子东、焦兴臣、孙书泉、刘昌兵、 张海彬	张海彬、焦兴臣、刘昌兵、刘传义、 王素敏
监事	隋明海、刘传义、王贵彬	隋明海、李正辉、刘秀菊
高级管理人员	李子东、张海彬	张海彬、焦兴臣、刘昌兵、刘传义、 王素敏，王贵彬

（一）董事变动情况及原因

2014年3月7日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举张海彬、焦兴臣、刘昌兵、刘传义、王素敏为股份公司第一届董事会董事。同日，公司第一届董事会第一次会议推选张海彬为公司董事长，推选焦兴臣为公司副董事长。

有限公司阶段董事长李子东因身体健康原因，在有限公司整体变更为股份公

司时，提出不再担任公司董事职务。有限公司董事孙书泉其因个人原因，在 2014 年 3 月有限公司整体变更为股份公司时自愿退出董事会，不再担任董事。

公司新任董事刘传义、王素敏在公司设立时均已在公司任职，对公司情况十分了解，且均在公司担任重要职务。因此，本次公司董事的变动不会对公司的正常生产经营活动造成影响。

（二）监事变动情况及原因

2014 年 3 月 7 日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举隋明海、李正辉为股份公司股东代表监事，与职工代表大会选举的职工代表监事刘秀菊共同组成了股份公司第一届监事会。同日，公司第一届监事会第一次会议选举隋明海为公司监事会主席。

有限公司阶段监事为隋明海、刘传义、王贵彬。整体变更时刘传义被选举为董事，王贵彬被第一届董事会聘任为董事会秘书，两位不再适合担任监事职务。

（三）高级管理人员变动情况及原因

2014 年 3 月 7 日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任张海彬为公司总经理，焦兴臣、刘昌兵、刘传义为公司副总经理，王素敏担任公司财务总监，王贵彬为董事会秘书兼技术总监。

有限公司阶段，公司经营层组织架构不健全，仅有李子东做为公司董事长、总经理的正式任命文件。根据公司出具的确认函，因有限公司原任总经理李子东身体健康原因不适合担任总经理职务，自 2006 年 4 月起，张海彬已实际担任总经理一职，但未及时办理工商备案，上述事实已由原有限公司董事及现任股份公司董事共同确认。在整体变更时，公司建立健全了经营层组织架构。

截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员未再发生变动。

第四节 公司财务

一、审计意见

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-4 月的财务报表进行了审计，并出具了“瑞华审字[2014]第 01500137 号”标准无保留意见的审计报告。

二、财务报表

资产负债表

单位：元

项 目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1,448,147.66	4,048,164.16	1,974,813.98
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	2,888,085.75	3,191,879.93	4,004,147.02
预付款项	357,307.00	103,828.20	851,458.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	136,345.16	109,042.75	866,589.85
存货	969,056.07	1,629,532.95	966,670.75
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	313,607.53	375,541.57	30,652.30
流动资产合计	6,112,549.17	9,457,989.56	8,694,331.90
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-

项 目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	125,511.45	147,961.82	176,461.49
在建工程	2,060,000.00	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	111,734.23	80,445.21	146,526.29
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	2,297,245.68	228,407.03	322,987.78
资产总计	8,409,794.85	9,686,396.59	9,017,319.68
流动负债：			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	224,480.00	380,180.00	857,285.00
预收款项	200,000.00	935,600.00	119,100.00

项 目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	486,166.17	598,587.94	644,123.46
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	20,000.00	189,217.72	697,367.22
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	19,470.00	-	-
流动负债合计	950,116.17	2,103,585.66	2,317,875.68
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	-	-	100,000.00
非流动负债合计	-	-	100,000.00
负债合计	950,116.17	2,103,585.66	2,417,875.68
股东权益（或所有者权益）：			
股本	6,600,600.00	5,790,000.00	5,000,000.00
资本公积	982,210.93	398,000.00	240,000.00
减：库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	53,561.29	50,024.60

项 目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
未分配利润	-123,132.25	1,341,249.64	1,309,419.40
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司股东权益合计	7,459,678.68	7,582,810.93	6,599,444.00
少数股东权益	-	-	-
股东权益合计	7,469,088.92	7,582,810.93	6,599,444.00
负债和股东权益总计	8,409,794.85	9,686,396.59	9,017,319.68

利润表

单位：元

项目	2014年1-4月	2013年	2012年
一、营业收入	2,847,479.06	10,309,281.35	10,549,024.29
减：营业成本	2,157,488.79	8,662,702.96	8,710,282.29
营业税金及附加	41,469.67	30,643.71	90,328.02
销售费用	148,789.00	449,639.50	442,505.60
管理费用	675,038.99	1,950,774.38	1,147,186.14
财务费用	-1,159.71	-2,754.00	-2,207.15
资产减值损失	125,156.07	-264,324.31	189,673.24
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润(损失以“-”号填列)	-299,303.75	-517,400.89	-28,743.85
加：营业外收入	153,317.72	618,966.50	700,000.00

项目	2014年1-4月	2013年	2012年
减：营业外支出	8,435.24	117.60	450.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额(损失以“-”号填列)	-154,421.27	101,448.01	670,806.15
减：所得税费用	-31,289.02	66,081.08	170,560.14
四、净利润(损失以“-”号填列)	-123,132.25	35,366.93	500,246.01
归属于母公司所有者的净利润	-123,132.25	35,366.93	500,246.01
少数股东损益	-	-	-
五、每股收益			
(一) 基本每股收益	-0.02	0.01	0.09
(二) 稀释每股收益	-0.02	0.01	0.09
六、其他综合收益	-	-	-
七、综合收益总额	-123,132.25	35,366.93	500,246.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	-123,132.25	35,366.93	500,246.01
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

现金流量表

单位：元

项目	2014年1-4月	2013年	2012年
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	2,577,601.11	13,911,198.30	12,410,788.84
收到的税费返还	-	-	-

项目	2014年1-4月	2013年	2012年
收到其他与经营活动有关的现金	294,630.08	2,220,124.96	838,552.50
经营活动现金流入小计	2,872,231.19	16,131,323.26	13,249,341.34
购买商品、接受劳务支付的现金	2,174,262.31	11,177,942.30	10,796,383.09
支付给职工以及为职工支付的现金	291,816.68	709,862.45	707,900.28
支付的各项税费	281,834.81	271,358.02	169,208.15
支付其他与经营活动有关的现金	647,292.87	2,846,810.31	1,645,310.83
经营活动现金流出小计	3,395,206.67	15,005,973.08	13,318,802.35
经营活动产生的现金流量净额	-522,975.48	1,125,350.18	-69,461.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,077,041.02	-	-
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	2,077,041.02	-	-

项目	2014年1-4月	2013年	2012年
投资活动产生的现金流量净额	-2,077,041.02	-	-
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	948,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东权益性 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		948,000.00	
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金	-	-	-
其中：子公司支付少数股东的现金 股利	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
其中：子公司减资支付给少数股东 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	-	948,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影 响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-2,600,016.50	2,073,350.18	-69,461.01
加：期初现金及现金等价物余额	4,048,164.16	1,974,813.98	2,044,274.99
六、期末现金及现金等价物余额	1,448,147.66	4,048,164.16	1,974,813.98

所有者权益变动表

单位：元

项目	2014年1-4月				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,790,000.00	398,000.00	53,561.29	1,341,249.64	7,582,810.93
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并追溯调整	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5,790,000.00	398,000.00	53,561.29	1,341,249.64	7,582,810.93
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	810,600.00	584,210.93	-53,561.29	-1,464,381.89	-123,132.25
（一）净利润	-	-	-	-123,132.25	-123,132.25
（二）直接计入股东权益（或所有者权益）的利得和损失	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-
3. 与计入股东权益（或所有者权益）项目相关的所得税	-	-	-	-	-

项目	2014年1-4月				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
影响					
4. 其他					-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-123,132.25	-123,132.25
（三）股东（或所有者）投入和减少资本	-	-	-	-	-
1. 股东（或所有者）投入资本	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-
2. 对股东（或所有者）的分配	-	-	-	-	-
3 其他	-	-	-	-	-
（五）股东（或所有者）权益内部结转	810,600.00	584,210.93	-53,561.29	-1,341,249.64	-
1. 资本公积转增	-	-	-	-	-

项目	2014年1-4月				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
股本					
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4. 其他	810,600.00	584,210.93	-53,561.29	-1,341,249.64	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	6,600,600.00	982,210.93	-	-123,132.25	7,459,678.68

续表

项目	2013年				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	240,000.00	50,204.60	1,309,419.40	6,599,444.00
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
同一控制下企业	-	-	-	-	-

项目	2013年				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
合并追溯调整					
二、本年年初余额	5,000,000.00	240,000.00	50,204.60	1,309,419.40	6,599,444.00
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	790,000.00	158,000.00	3,536.69	31,830.24	983,366.93
(一) 净利润	-	-	-	35,366.93	35,366.93
(二) 直接计入股东权益(或所有者权益)的利得和损失	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-
3. 与计入股东权益(或所有者权益)项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	35,366.93	35,366.93

项目	2013年				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
(三) 股东(或所有者)投入和减少资本	790,000.00	158,000.00	-	-	948,000.00
1. 股东(或所有者)投入资本	790,000.00	158,000.00	-	-	948,000.00
2. 股份支付计入股东(或所有者)权益的金额	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	3,536.69	-3,536.69	-
1. 提取盈余公积	-	-	3,536.69	-3,536.69	-
2. 对股东(或所有者)的分配	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-
(五) 股东(或所有者)权益内部结转	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-

项目	2013 年				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
4. 其他	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	5,790,000.00	398,000.00	53,561.29	1,341,249.64	7,582,810.93

续表

项目	2012 年				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	240,000.00	-	859,197.99	6,099,197.99
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并追溯调整	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	240,000.00	-	859,197.99	6,099,197.99
三、本年增减变动	-	-	50,024.60	450,221.41	500,246.01

项目	2012年				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
金额（减少以“-”号填列）					
（一）净利润	-	-	-	500,246.01	500,246.01
（二）直接计入股东权益（或所有者权益）的利得和损失	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-
3. 与计入股东权益（或所有者权益）项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	500,246.01	500,246.01
（三）股东（或所有者）投入和减少资本	-	-	-	-	-
1. 股东（或所有	-	-	-	-	-

项目	2012年				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
者)投入资本					
2. 股份支付计入 股东(或所有者) 权益的金额	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	50,024.60	-50,024.60	-
1. 提取盈余公积	-	-	50,024.60	-50,024.60	-
2. 对股东(或所 所有者)的分配	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-
(五) 股东(或所 所有者)权益内部结 转	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增 股本	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增 股本	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补 亏损	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-

项目	2012 年				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
1. 本期提取	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	5,000,000.00	240,000.00	50,024.60	1,309,419.40	6,599,444.00

三、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

（一）财务报表编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二）合并财务报表范围及变化情况

公司合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，由母公司编制。

公司报告期内不存在纳入合并范围的子公司。

四、报告期内主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

（一）主要会计政策、会计估计

1、收入

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

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。

本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

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（5）公司收入确认的具体原则：

公司主营业务为销售各类系统集成设备、水利探测设备和物联网设备等产品，公司依据客户的订单进行采购和组装，业务人员组织发货，现场安装调试后，客户进行签收确认收到货物后，公司确认收入，即依据客户的签收单或者验收单确认收入。

2、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

3、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 10.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，

按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	按照应收款项的账龄

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提方法

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年，下同）	5.00%	5.00%
1至2年	10.00%	10.00%
2至3年	30.00%	30.00%
3至4年	50.00%	50.00%
4至5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但个别信用风险特征明显不同的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面

价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

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

4、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品（产成品）。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

(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。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法。

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

5、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) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
运输设备	10	5.00%	9.50%
办公设备	5	5.00%	19.00%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、8“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

6、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、8“非流动非金融资产减值”。

7、非流动非金融资产减值

对于固定资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

8、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，不包括政府作为股东投入的资本。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。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

9、递延所得税资产和递延所得税负债

(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年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。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

（4）所得税的抵销

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

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

10、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（二）主要会计政策、会计估计的变更及对公司利润的影响

1、会计政策变更及对公司利润的影响

本报告期主要会计政策未发生变更，对公司利润无影响。

2、会计估计变更及对公司利润的影响

本报告期主要会计估计未发生变更，对公司利润无影响。

五、报告期内主要会计数据和财务指标分析

（一）报告期内利润形成的有关情况

1、公司最近两年及一期营业收入、利润及变动情况

单位：元

项目	2014年1-4月	2013年度		2012年度
	金额	金额	增长率	金额
营业收入	2,847,479.06	10,309,281.35	-2.27%	10,549,024.29
营业成本	2,157,488.79	8,662,702.96	-0.55%	8,710,282.29
营业利润	-299,303.75	-517,400.89	1700.04%	-28,743.85
利润总额	-154,421.27	101,448.01	-84.88%	670,806.15
净利润	-123,132.25	35,366.93	-92.93%	500,246.01

2012年、2013年和2014年1-4月公司收入分别为10,549,024.29元、10,309,281.35元和2,847,479.06元，其中报告期内2012年和2013年收入规模维持稳定，没有明显波动。公司目前主要提供办公和互联网系统集成的解决方案，客户集中在聊城市和下属区县的政府部门和国有企业，产品的市场需求相对稳定。同时报告期内公司销售少量水利探测设备和物联网设备，这两种设备为公司自主研发，技术含量相对较高，毛利率水平比系统集成产品高，但目前整体规模较小。

报告期内2012年、2013年和2014年1-4月公司营业利润分别为-28,743.85

元、-517,400.89元和-299,303.75元,为经营亏损状态,主要由于公司目前阶段客户主要集中在聊城市及下属县区,客户群体和收入规模不大,加上一般硬件类的系统集成业务本身毛利率水平不高,公司目前营业利润基本处于小额亏损状态,2013年全年亏损额较大主要由于年末盘点是集中清理了残、次、冷、备的存货,导致存货报废损失约60万元,2014年公司开始加强对客户系统集成业务的软件开发和信息服务,提高了系统集成产品的附加值,从而提升产品毛利空间,同时公司加强了在物联网领域和水利探测设备的产品开发,两个系列的产品都是充分利用公司多年系统集成技术积累和运营经验研究开发的新产品,体现公司的技术创新能力。物联网产品市场前景广阔,公司正在积极开拓相关的市场,随着未来规模的提升,公司在物联网领域和水利探测领域将获得新的营收增长点。

2012年、2013年和2014年1-4月公司的净利润分别为500,246.01元、35,366.93元和-123,132.25;营业利润为负数,分别为-28,743.85元、-517,400.89元和-299,303.75元。2013年公司净利润下滑,主要由于公司本身主营业务系统集成相关产品毛利率水平有所降低,同时公司期末盘点清理存货,报废和盘亏的存货金额约60万元,导致公司营业利润下降;2014年1-4月公司处于亏损状态,主要由于公司系统集成相关业务,因客户多集中在政府机构和国有企业,其系统集成的采购一般集中在下半年的10-12月,公司1-4月收入规模较小,出现了小额的亏损。

公司目前盈利能力较弱,报告期内公司的净利润来源主要是政府补助等非经常性损益,报告期内两年及一期公司计入利润表的政府补助金额分别为70万元、46万元和15万元。公司2013年营业亏损增加约49万,主要由于本期公司开始股份制改制,开始新三板的挂牌工作,来自中介机构的财务顾问费,审计费和法律顾问费增加,同时公司年末盘点集中处理掉过时和陈旧的存货,出现盘亏金额约60万元;2014年1-4月公司营业亏损约30万,主要由于公司系统集成项目实施的有一定的季节性,上半年收入较少,盈利相对较少。

2、公司最近两年及一期营业收入构成及变动情况

(1) 按业务性质分类

单位：元

业务性质	2014年1-4月		2013年度		2012年度	
	销售收入	占比	销售收入	占比	销售收入	占比
主营业务收入	2,847,479.06	100.00%	10,309,281.35	100.00%	10,549,024.29	100.00%
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
营业收入	2,847,479.06	100.00%	10,309,281.35	100.00%	10,549,024.29	100.00%

公司是一家系统集成供应商，主营业务为销售系统集成设备、物联网设备和水利探测设备等相关产品，同时提供各种信息系统和硬件设备的安装和维修服务。公司主营业务突出，报告期内营业收入全部来自于主营业务。

(2) 按产品或服务类别分类

单位：元

产品类别	2014年1-4月		2013年度		2012年度	
	销售收入	占比	销售收入	占比	销售收入	占比
系统集成产品	2,734,061.97	96.02%	10,183,358.86	98.78%	10,465,263.61	99.21%
水利探测设备	4,444.44	0.16%	52,418.22	0.51%	-	-
物联网设备	108,972.65	3.83%	73,504.27	0.71%	83,760.68	0.79%
合计	2,847,479.06	100.00%	10,309,281.35	100.00%	10,549,024.29	100.00%

公司主营业务主要以系统集成、技术服务和软件开发为核心向客户提供 IT 解决方案。产品按照类型可以分为三类，包括系统集成产品、水利探测设备和物联网设备。公司系统集成产品的是公司具备传统优势的产品，客户群稳定，构成报告期内公司主营业务收入的 95% 以上；同时从 2013 年开始公司加大了与系统集成相关的水利探测设备和物联网设备的研发投入和市场开拓力度，两者毛利率较高，在报告期内销售额和销售占比有逐步提高的趋势。

(3) 按地区分布情况

单位：元

地区名称	2014年1-4月		2013年		2012年	
	销售收入	占比	销售收入	占比	销售收入	占比
聊城地区	2,734,061.97	96.02%	9,541,478.50	92.55%	10,465,263.61	99.21%
其他地区	113,417.09	3.98%	767,802.85	7.45%	83,760.68	0.79%
合计	2,847,479.06	100.00%	10,309,281.35	100.00%	10,549,024.29	100.00%

公司目前的业务主要集中在聊城地区，客户主要是聊城市和下属县区的政府机构以及电力公司等国有企业，由于长期合作，公司在聊城市客户群体稳定。在聊城以外的其他地区，公司没有稳定的客户群，收入波动较大。2013年在其他地区的销售额和销售占比较高，主要是由于公司代理一家供应商的系统集成产品，这部分产品主要销售到聊城以外的客户，因此2013年公司其他地区的销售额较大。

3、公司最近两年及一期利润、毛利率构成及变动情况

(1) 按产品分类毛利率的变动趋势

单位：元

产品	2014年度1-4月			2013年度			2012年度		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
系统集成产品	2,734,061.97	2,089,595.42	23.57%	10,183,358.86	8,591,329.39	15.63%	10,465,263.61	8,670,187.29	17.15%
水利探测设备	4,444.44	1,081.38	75.67%	52,418.22	23,287.37	55.57%	-	-	-
物联网设	108,972.65	66,811.99	38.69%	73,504.27	48,086.20	34.58%	83,760.68	40,095.00	52.13%

备									
合计	2,847,479.06	2,157,488.79	24.23%	10,309,281.35	8,662,702.96	15.97%	10,549,024.29	8,710,282.29	17.43%

报告期内公司 2012 年、2013 年和 2014 年 1-4 月销售的毛利率分别为 17.43%、15.97% 和 24.23%。2013 年毛利率较 2012 年略有下降是由于系统集成产品的毛利率较低，原因主要包括：公司本年度向聊城以外的地区代理销售了一批系统集成产品，该部分产品毛利率较低；同时公司在聊城市的客户以政府机构为主，市政项目一般通过招标来选择集成系统的供应商，本公司在谈判议价方面相对处于弱势；2013 年外地系统集成供应商的进入聊城市场，竞争加剧导致公司的毛利降低。2014 年 1-4 月毛利率明显提高，主要是公司 2014 年新完成的系统集成项目自主开发程度高，毛利率因此提高；同时物联网设备的系公司自主开发的产品，产品毛利率较高，因此物联网设备的销售业导致本期销售毛利率进一步提高。

公司水利探测设备具备较高的毛利率，主要由于：1) 目前国内生产该类产品的企业稀少，在山东周边地区公司产品具有明显的区域优势；2) 山东创通在该领域具备国内领先的技术实力，2002 年山东创通的水利探测设备的相关技术被山东省科技厅认定为国内领先，2005 年 6 月公司水利探测设备被中华人民共和国科学技术部、中华人民共和国商务部、中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局、国家环境保护总局认评定为国家重点新产品；3) 目前生产水利探测的相关配件主要是国外供应商提供，公司 2013 年通过供应商集中进口相关配件和组织生产，降低了采购成本和单位生产成本，进一步提高了销售毛利率。

(2) 按地区分布毛利率的变动趋势

单位：元

地区名称	2014 年度 1-4 月			2013 年度			2012 年度		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
聊城地区	2,734,061.97	2,089,595.42	23.57%	9,541,478.50	7,933,242.47	16.86%	10,465,263.61	8,670,187.29	17.15%

其他地区	113,417.09	67,893.37	40.14%	767,802.85	729,460.49	4.99%	83,760.68	40,095.00	52.13%
合计	2,847,479.06	2,157,488.79	24.23%	10,309,281.35	8,662,702.96	15.97%	10,549,024.29	8,710,282.29	17.43%

报告期内公司在聊城地区的销售产品主要是系统集成产品，毛利率水平相对较低。在其他地区的销售毛利率波动较大，其中 2013 年销售毛利率较低，只有约 5% 的毛利率，主要由于 2013 年公司代理销售了一批系统集成产品，毛利率约 5%，2012 年和 2014 年 1-4 月，其他地区的销售毛利率较高，主要是该部分销售主要来自水利探测设备和物联网设备，自主开发程度高，毛利率较一般系统集成产品高。

4、主要费用及变动情况

单位：元

项目	2014 年 1-4 月	2013 年度		2012 年度
	金额	金额	增长率	金额
销售费用	148,789.00	449,639.50	1.61%	442,505.60
管理费用（含研发）	675,038.99	1,950,774.38	70.05%	1,147,186.14
研发费用	82,133.43	263,866.00	18.21%	223,214.00
财务费用	-1,159.71	-2,754.00	24.78%	-2,207.15
期间费用合计	822,668.28	2,397,659.88	51.04%	1,587,484.59
销售费用占主营业务收入比重	5.23%	4.36%	3.98%	4.19%
管理费用占主营业务收入比重	23.71%	18.92%	74.00%	10.87%
研发费用占主营业务收入比重	2.88%	2.56%	20.96%	2.12%

财务费用占主营业务收入比重	-0.04%	-0.03%	27.68%	-0.02%
三项期间费用占比合计	28.89%	23.26%	54.55%	15.05%

报告期内销售费用明细如下表所示：

单位：元

项目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
职工薪酬及福利	127,091.00	319,199.00	328,741.60
招标费	7,810.00	112,506.50	98,988.00
交通/差旅费	888.00	4,934.00	5,776.00
广告费		13,000.00	9,000.00
其他	13,000.00		
合计	148,789.00	449,639.50	442,505.60

报告期内管理费用明细如下表所示：

单位：元

项目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
职工薪酬及福利	106,126.18	388,701.28	381,120.85
交通/差旅费	26,042.50	55,823.40	75,046.20
业务招待费	48,408.21	157,082.50	135,198.80
办公费	36,021.00	38,339.60	16,077.55

车辆使用费	28,530.00	89,807.69	91,597.36
研发费	82,133.43	263,866.00	223,214.00
咨询费	246,057.81	194,232.00	63,000.00
租赁费	67,390.50	77,872.50	74,490.66
折旧费	9,476.15	28,382.07	30,704.65
存货报废损失		600,238.30	
其他	24,853.21	56,429.04	56,736.07
合计	675,038.99	1,950,774.38	1,147,186.14

报告期内财务费用明细如下表所示：

单位：元

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
利息收入	-3,013.31	-6,459.90	-5,205.24
银行手续费	1,853.60	3,705.90	2,998.09
合计	-1,159.71	-2,754.00	-2,207.15

报告期内公司销售费用主要包括公司业务人员的工资薪酬，其中职工薪酬、招标费和交通、差旅费均属于市场开拓、工程现场安装调试产生的费用。报告期内 2013 年和 2012 年销售费用维持稳定，与两年的销售规模变动趋势一致。2014 年公司招标费用发生相对较少，主要由于政府部门的系统集成项目一般在下半年开始对外招标，公司 2014 年 1-4 月参与的招标活动较少。

报告期内公司管理费用主要包括管理员工资薪酬、业务招待费、研发支出等。2013 年管理费用较 2012 年增加约 80 万元，增幅 70.05%，主要由于公司 2013

年年底集中清理了库存中陈旧、过时存货，导致存货报废损失金额为 60 万元，同时由于本期公司开始股份制改制，推进新三板的挂牌工作，来自中介机构的财务顾问费，审计费和法律顾问费等中介服务费用明显增加。

2013 年年底公司进行年末盘点时，将库存的堆放有序、物理状况良好的存货确认为账实相符的存货，对于残次冷备商品以及短缺的库存部分不予确认，因此出现盘亏。通过咨询主办券商、注册会计师的意见，公司财务将该事项最终认定为“存货报废损失”以体现出公司主动清理存货，加强库存管理的主动决策和能动性。对存货盘亏和残次冷备产品进行报废处理，保证了公司存货资产的账实相符，体现了资产计量的谨慎性原则，符合相关会计准则。

公司财务费用主要是利息收入和银行手续费，报告期内公司没有进行银行借款和应付票据等融资活动，没有对应的利息支出。

报告期内三项费用合计占比呈现逐步提高的趋势，主要是由于管理费用的占比提高所致。2013 年，公司年末对存货进行盘点和清理，对陈旧、过时的存货进行集中清理，导致 2013 年管理费用盘亏金额增加约 60 万元，另外 2013 年公司开始进入全国中小业务转让系统的相关的改制和挂牌工作，相关的中介服务费也导致管理费用增加。

5、重大投资收益

报告期内公司无重大投资收益。

6、非经常性损益情况

单位：元

类别	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损益	-8,435.24		
公允价值变动损益			
投资收益			
政府项目拨款	150,000.00	460,000.00	700,000.00

违约金收入			
捐款支出			
罚款支出			
除上述各项之外的其他营业外收支净额	3,317.72	158,848.90	-450.00
非经营性损益对利润总额的影响的合计	144,882.48	618,848.90	699,550.00
减：所得税影响数	36,220.62	154,712.23	174,887.50
减：少数股东影响数			
归属于母公司的非经常性损益影响数	108,661.86	464,136.67	524,662.50
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	-231,794.11	-428,769.74	-24,416.49
非经常性损益占净利润比例	-88.25%	1312.35%	104.88%

目前阶段，非经常损益对公司的总利润影响较大。报告期内，公司的非经常性损益主要由政府补助构成。公司的政府补助一般基于项目进行申请，公司申请成功收到补助资金后，一般在项目完成，收到验收报告后将该项目的补助确认为收益。报告期内，公司收到的政府补助均为与收益相关。公司以前年度收到的政府补助没有确认为收益，本次挂牌审计过程依据项目完成验收的日期对政府补助的所属期间按照所属期间确认为收益。

依据聊财建指【2011】32号、鲁财教指【2009】131号和鲁经信财字【2009】168号公司2012年确认政府补助70万元；依据聊财建指【2012】77号、聊财企指【2013】19号、聊财企指【2013】14号和聊市科发【2012】66号，公司2013年确认政府补助46万元；依据聊财预指[2013]216号，公司2014年确认政府补助15万元。

目前阶段公司的营业利润较低，非经常性损益构成公司利润总额的重要组成部分。未来随着市场的扩张，尤其是随着物联网和水利探测设备的产品开发和市

场拓展，公司未来的销售规模和盈利能力将得到提高，政府补助对公司盈利状况的影响将逐步减小。

7、主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

(1) 报告期内主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴
营业税	按营业税应税收入额的 5% 计缴
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 5% 计缴
水利基金	按实际缴纳的流转税的 1% 计缴
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴

(2) 财政税收优惠政策

报告期内公司没有享受税收优惠，不适用相关财政税收优惠政策。

(二) 报告期内主要资产情况

1、货币资金

单位：元

项 目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
库存现金	95,358.72	32,915.16	368,134.66
银行存款	1,352,788.94	4,015,249.00	1,606,679.32
合 计	1,448,147.66	4,048,164.16	1,974,813.98

2、应收账款

(1) 报告期内公司的应收账款如下表：

单位：元

时间	账龄	金额	比例	坏账准备	净值
----	----	----	----	------	----

2014年4月30日	1年以内	2,522,085.00	76.03%	126,104.25	2,395,980.75
	1至2年	131,600.00	3.97%	13,160.00	118,440.00
	2至3年	345,589.00	10.42%	115,989.00	229,600.00
	3至4年	288,130.00	8.69%	144,065.00	144,065.00
	4至5年	-	-	-	-
	5以上	29,919.61	0.9%	29,919.61	-
	合计	3,317,323.61	100.00%	429,237.86	2,888,085.75
2013年12月31日	1年以内	2,766,649.40	78.95%	138,332.47	2,628,316.93
	1至2年	419,669.00	11.98%	57,797.00	361,872.00
	2至3年	288,130.00	8.22%	86,439.00	201,691.00
	3至4年	-	-	-	-
	4至5年	25,629.00	0.73%	25,629.00	-
	5以上	4,290.61	0.12%	4,290.61	-
	合计	3,504,368.01	100.00%	312,488.08	3,191,879.93
2012年12月31日	1年以内	2,909,330.00	66.78%	145,466.50	2,763,863.50
	1至2年	1,263,186.00	29.00%	126,318.60	1,136,867.40
	2至3年	78,475.00	1.80%	23,542.50	54,932.50
	3至4年	91,427.00	2.10%	45,713.50	45,713.50
	4至5年	13,850.61	0.32%	11,080.49	2,770.12
	5以上	-	-	-	-
	合计	4,356,268.61	100.00%	352,121.59	4,004,147.02

报告期内截至2012年12月31日、2013年12月31日和2014年4月30日，账龄在一年以上的应收账款余额分别为1,446,938.61元，737,718.61元和795,238.61元，占应收账款余额的比例分别为33.22%，21.05%和23.97%，长账龄应收账款余额较大的原因主要由于分市政项目，预算周期较长，造成付款延后。截至2014年4月30日公司两年以上的应收账款主要是部分县区的供电公司款

项，如高唐，莘县等财政支出由上级市政统一预算和拨款，支付周期较长，暂时没有回款，公司对长账龄的应收账款进行单独分析，确认回收可能性，并依据公司的坏账计提政策进行了充分的坏账准备。

公司建立了应收账款管理制度，对于账龄较长的应收账款采取了催收管理措施，公司财务人员每月制作公司应收账款的账龄表，对账龄较在一年以上的应收账款，做出回款提示，由各个业务人员对客户进行回款催收，了解客户的财务状况，与客户达成还款计划。

截止 2014 年 10 月底，账龄在 1 年以上的应收账款期后回款进度情况具体如下：

序号	客户名称	截止 2014 年 4 月 30 日余额	账龄在 1 年以上的金额	2014 年 5-10 月的回款金额	回款情况说明
1	莘县电业公司	342,700.00	342,700.00	100,000.00	正常回款中
2	聊城华讯电力发展有限公司	160,000.00	160,000.00	暂无回款	已经进行催收，预计年底前进行回款。
3	高唐供电公司	325,540.00	84,060.00	325,540.00	正常回款中
4	高唐县民政局	56,320.00	56,320.00	暂无回款	与客户达成还款计划，预计年底前进行回款。
	合计	884,560.00	643,080.00		

对于账龄在一年以上的应收账款，期后回款正常，预计不会产生重大回收风险。

截至 2012 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，公司应收账款余额占当期营业收入的比重分别为 41.30%和 33.99%，2012 年和 2013 年公司应收账款的周转次数分别为 2.32 和 2.62，占比处于下降趋势，周转速度有所提高。

同行业可比较的上市公司万达股份和太极股份 2013 年度（底）应收账款指标情况如下：

指标（可比公司）	神州信息	太极股份	平均值
----------	------	------	-----

应收账款占收入之比	38.60%	36.89%	37.75%
应收账款周转率（次）	2.67	3.10	2.89

通过对比发现，公司应收账款相关指标与同行业上市公司相关指标水平基本一致，属于行业正常水平，公司应收账款水平与公司收入规模具有匹配性。

(2) 报告期内公司应收账款欠款金额前五名客户情况如下表：

单位：元

时间	债务人	金额	账龄	占比	款项性质
2014 年 4 月 30 日	国网山东省电力集团公司 聊城供电公司	692,170.00	1年以内	20.87%	货款
	莘县电业公司	342,700.00	2-3年	10.33%	货款
	高唐供电公司	325,540.00	1年以内	9.81%	货款
	茌平信源铝业有限公司	246,500.00	1年以内	7.43%	货款
	茌平信发华宇氧化铝有限 公司	230,000.00	1年以内	6.93%	货款
	合 计	1,836,910.00		55.37%	
2013 年 12 月 31 日	国网山东省电力集团公司 聊城供电公司	1,372,570.00	1年以内	39.17%	货款
	莘县电业公司	412,700.00	2年以内	11.78%	货款
	高唐供电公司	325,540.00	1年以内	9.29%	货款
	聊城华讯电力发展有限公 司	160,000.00	2-3年	4.57%	货款
	东昌府区财政局	219,950.00	1年以内	6.28%	货款
	合 计	2,490,760.00		71.09%	
2012 年 12 月 31	聊城华讯电力发展有限公 司	1,040,846.00	1-2年	23.89%	货款
	国网山东省电力集团公司	861,270.00	1年以内	19.77%	货款

日	聊城供电公司				
	冠县供电公司	668,400.00	1年以内	15.34%	货款
	莘县电业公司	410,000.00	1年以内	9.41%	货款
	高唐供电公司	146,700.00	1-2年	3.37%	货款
	合计	3,127,216.00		71.78%	

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

3、其他应收款

(1) 报告期内公司其他应收款账龄分析如下表：

单位：元

时 间	账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
2014 年 4 月 30 日	1 年以内	127,159.70	82.55%	6,357.99	120,801.71
	1 至 2 年	5,778.00	3.75%	577.80	5,200.20
	2 至 3 年	-	-	-	-
	3 年以上	21,106.50	13.70%	10,763.25	10,343.25
	合计	154,044.20	100.00%	17,699.04	136,345.16
2013 年 12 月 31 日	1 年以内	97,229.00	82.16%	4,861.45	92,367.55
	1 至 2 年	-	-	-	-
	2 至 3 年	20,406.50	17.24%	4,081.30	16,325.20
	3 年以上	700	0.59%	350	350
	合计	118,335.50	100.00%	9,292.75	109,042.75
2012 年 12 月 31 日	1 年以内	222,936.90	100.00%	11,146.85	211,790.05
	1 至 2 年	463,464.00	42.11%	46,346.40	417,117.60
	2 至 3 年	101,986.50	9.27%	20,397.30	81,589.20
	3 年以上	312,186.00	28.37%	156,093.00	156,093.00
	合计	1,100,573.40	100.00%	233,983.55	866,589.85

报告期内 2012 年 12 月 31 日，2013 年 12 月 31 日和 2014 年 4 月 30 日，其他应收款的余额分别 1,100,573.40，118,335.50 和 154,044.20 元。其他应收款呈下降趋势，主要是公司依据制定的关联方交易制度，减少了对关联公司的借款，同时加强了对公司员工的备用金的控制和管理。

截至 2012 年 12 月 31 日其他应收款余额较大，主要是应收关联方方舟电子有限公司的占款，以及应收深蓝世纪商贸有限公司的退款款。该款项期后已经全部收回。截至 2014 年 4 月 30 日，其他应收账龄以 1 年以内为主，主要是员工项目上借用的备用金，公司帐龄大于 1 年的其他应收款主要应收聊城科创中心的房屋租赁押金。期末其他应收款均为公司正常的经营产生。

(2) 报告期内公司其他应收款欠款前五名情况如下表：

单位：元

时 间	债务人	金额	账龄	占比	款项性质
2014 年 4 月 30 日	黄秀荣	27,990.00	1年以内	18.17%	备用金
	吴玉红	26,000.00	1年以内	16.88%	个人往来
	夏华振	20,150.00	1年以内	13.08%	备用金
	叶晶晶	20,000.00	1年以内	12.98%	备用金
	张海彬	20,000.00	1年以内	12.98%	备用金
	合 计	114,140.00		74.09%	
2013 年 12 月 31 日	刘传义	43,610.00	1年以内	36.85%	备用金
	刘昌兵	22,569.00	1年以内	19.07%	备用金
	张海彬	20,000.00	1年以内	16.90%	备用金
	聊城市开发区创业服务中心	18,810.00	2-3 年	15.90%	押金
	叶晶晶	6,000.00	1年以内	5.07%	备用金
	合 计	110,989.00		93.79%	
2012 年 12 月 31 日	方舟电子有限公司	329,880.00	1-2 年	29.97%	往来款

月 31 日	司				
	深蓝世纪商贸有限公司	196,000.00	3-4 年	17.81%	往来款
	刘传义	79,000.00	1 年以内	7.18%	备用金
	雷音电子有限公司	77,300.00	2-3 年	7.02%	往来款
	济南宽诚网络科技有限公司	76,200.00	1-2 年	6.92%	往来款
	合 计	758,380.00		68.90%	

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位，详见“第四节 公司财务”之“六、关联方、关联方关系及关联交易”。

(4) 报告期内公司其他应收款和备用金的余额情况如下：

项目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
其他应收款余额	154,044.20	118,335.50	1,100,573.40
其中：备用金余额	122,437.70	98,925.50	213,088.50
备用金占比	79.48%	83.60%	19.36%

公司备用金主要用作各个系统集成项目的投标保证金，目前公司系统集成项目主要通过竞标获取，投标过程中一般需要支付 2-5 万的投标保证金，公司一般由业务人员申请借取投标备用金。报告期内公司发生的大额备用金均为各个项目投标保证金所需，为公司正常的经营产生，具有合理性。

报告期内未发生过备用金未能偿还的坏账情形。

4、预付款项

(1) 报告期内公司预付款项如下表：

单位：元

账 龄	2014 年 4 月 30 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)	357,307.00	100.00%	103,828.20	100.00%	851,458.00	100.00%
合计	357,307.00	100.00%	103,828.20	100.00%	851,458.00	100.00%

(2) 报告期内公司预付款项前五名情况如下表:

单位: 元

时间	单位名称	余额	账龄	款项性质
2014 年4月 30日	浪潮(北京)电子信息产业有限公司	320,000.00	1年以内	采购款
	上海自得科技发展有限公司	25,500.00	1年以内	采购款
	北京傲博远志软件有限公司	7,500.00	1年以内	采购款
	烟台威尔数据系统有限公司	1,382.00	1年以内	采购款
	北京新网数码信息技术有限公司	1,300.00	1年以内	采购款
	合计	355,682.00		
2013 年12 月31 日	上海自得科技发展有限公司	44,599.20	1年以内	采购款
	济南赛克立德电气科技有限公司	27,029.00	1年以内	采购款
	北京京徽兴业科技有限公司	20,400.00	1年以内	采购款
	北京傲博远志软件有限公司	7,500.00	1年以内	采购款
	济南海瑞电子科技有限公司	4,300.00	1年以内	采购款
	合计	103,828.20		
2012 年12 月31	聊城希望电子有限公司	344,000.00	1年以内	采购款
	济南浩科电子有限公司	213,865.00	1年以内	采购款

日	聊城浪潮云海信息科技有限公司	196,100.00	1 年以内	采购款
	济南恒展信息科技有限公司	65,000.00	1 年以内	采购款
	阳谷县博济路奥博设计策划部	26,100.00	1 年以内	采购款
	合 计	845,065.00		

报告期内预付账款均为预付供应商的采购微机、储存器、系统软件等货款，账龄均在一年以内。截至 2014 年 4 月 30 日，公司预付账款余额主要是预付给浪潮(北京)电子信息产业有限公司，该预付款项期后已经确认采购。

(3) 报告期预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

5、存货

单位：元

类别	2014 年 4 月 30 日			2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	金额	跌价准备	账面净额	金额	跌价准备	账面净额	金额	跌价准备	账面净额
原材料	-	-	-	27,606.81	-	27,606.81	58,202.98	-	58,202.98
库存商品	969,056.07	-	969,056.07	1,601,926.14	-	1,601,926.14	908,467.77	-	908,467.77
合 计	969,056.07	-	969,056.07	1,629,532.95	-	1,629,532.95	966,670.75	-	966,670.75

公司存货主要包括水利探测设备以及采购的各种系统集成产品和配件等库存商品，以及少量的用于系统集成的组装的通用原料。2013 年期末存货余额增加，主要是公司本年度组装了一批水利探测设备（CTE 系列产品），该产品周转速度较慢，但产品技术和市场环境稳定，预计未来数年可以对该产品进行销售。

库存的系统集成产品主要依据客户订单而采购的微机、服务器等外购商品，该类产品一般依据客户的系统集成项目合同采购，周转速度较快。

报告期内，公司未计提存货跌价准备，主要由于公司系统集成产品主要是依据客户的订单进行采购，采购成本一般明显低于订单价格，发生存货跌价的风险微小；对于水利探测设备，由于该产品技术成熟且稳定，自主开发程度较高，且市场上同类产品的供应商数量有限，根据公司 2013 年和 2014 年 1-4 月销售水利探测设备的情况，毛利率维持在 70% 左右，毛利率水平相对较高，所以预计水利探测设备发生存货跌价的风险较小。

截至 2014 年 4 月 30 日公司存货金额为 969,056.07 元，期末存货除少部分系统集成通用配件外，主要是水利探测设备，金额约为 87 万，该产品周转速度较慢，但产品技术和市场环境稳定，预计未来数年可以对该产品进行销售。2014 年 1-9 月公司水利探测设备的销售情况如下：

序号	客户名称	销售台数	水利探测设备销售额	销售成本	毛利率
1	潍坊昌乐县水利勘测设计院	1	34,085.47	16,390.64	51.91%
2	辉县水利局钻井队	1	7,863.24	1,979.44	74.83%
合计		2	41,948.71	18,370.08	56.21%

截至 2014 年 10 月底公司已经获得水利探测设备订单情况如下：

客户名称	销售台数	水利探测设备销售额	销售成本	毛利率
山东莱芜水利水电工程	1	13,675.21	7,794.53	43.00%
新疆库尔德	3	43,589.73	23,383.59	46.36%
合计	4	57,264.94	31,178.12	45.55%

公司目前持有的水利探测设备数量和金额较大，一方面出于采购和生产的规模效应考虑；另一方面由于水利探测设备的配件需要通过深圳的供应商从国外不同的国家进口，采购周期较长，持有组装完好的水利探测设备可以使公司抓住偶

然性的市场机会。公司水利探测设备一般使用在抗旱和水利工程中，用于水源的探测，从过去销售经验和目前持有的订单来看，该产品毛利率较高，加上目前市场中同类产品的供应商较少，产品技术性能较为稳定，公司目前正在积极开拓相关市场，预计不会产生滞销和淘汰。

6、其他流动资产

单位：元

项目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
租赁费	-	877.50	-
待抵扣进项税	21,154.70	30,324.45	30,652.30
新三板挂牌前期费用	292,452.83	344,339.62	-
合计	313,607.53	375,541.57	30,652.30

其他流动资产主要包括尚未认证待抵扣的增值税进行税额，以及公司新三板挂牌的中介费等，公司按照12个月进行摊销。

7、固定资产

(1) 截至2014年4月30日公司固定资产及折旧情况如下表：

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额	2014年04月30日
一、原价合计	316,908.69	17,041.02	51,017.00	282,932.71
运输设备	257,079.00	-	51,017.00	206,062.00
办公设备	59,829.69	17,041.02	-	76,870.71
二、累计折旧合计	168,946.87	9,476.15	21,001.76	157,421.26
运输设备	139,641.40	7,580.92	21,001.76	126,220.56
办公设备	29,305.47	1,895.23	-	31,200.70
三、固定减值准备累计	-	-	-	-

金额合计				
运输设备				
办公设备				
四、固定资产账面价值合计	147,961.82			125,511.45
运输设备	117,437.60			79,841.44
办公设备	30,524.22			45,670.01

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日公司固定资产及折旧情况如下表:

单位: 元

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2013 年 12 月 31 日
一、原价合计	319,260.69	-	2,352.00	316,908.69
运输设备	257,079.00	-	-	257,079.00
办公设备	62,181.69	-	2,352.00	59,829.69
二、累计折旧合计	142,799.20	28,382.07	2,234.40	168,946.87
运输设备	115,218.99	24,422.41	-	139,641.40
办公设备	27,580.21	3,959.66	2,234.40	29,305.47
三、固定减值准备累计 金额合计	-	-	-	-
运输设备				
办公设备				
四、固定资产账面价值 合计	176,461.49			147,961.82
运输设备	141,860.01			117,437.60
办公设备	34,601.48			30,524.22

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日公司固定资产及折旧情况如下表:

单位：元

项 目	2011年12月 31日	本期增加额	本期减少额	2012年12月 31日
一、原价合计	319,260.69	-	-	319,260.69
运输设备	257,079.00	-	-	257,079.00
办公设备	62,181.69	-	-	62,181.69
二、累计折旧合计	112,094.55	30,704.65	-	142,799.20
运输设备	90,796.59	24,422.40	-	115,218.99
办公设备	21,297.96	6,282.25	-	27,580.21
三、固定减值准备累计 金额合计	-	-	-	-
运输设备				
办公设备				
四、固定资产账面价值 合计	207,166.14			176,461.49
运输设备	166,282.41			141,860.01
办公设备	40,883.73			34,601.48

固定资产分为运输设备、办公设备。运输设备包括3辆汽车；办公设备主要包括家具、桌椅及电脑、打印机、服务器及其他办公设备等。

公司固定资产能够满足生产经营的需要，不存在淘汰、更新、大修、技术升级等重大情形，不会对公司财务状况和持续经营能力产生较大的影响。

报告期内，公司固定资产不存在减值迹象，未计提固定资产减值准备。

8、在建工程

项 目	2014年4月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
新购办公室	2,060,000.00	-	2,060,000.00

项目	2014年4月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	2,060,000.00	-	2,060,000.00

期末在建工程是公司购买的办公楼，截至2014年4月30日该办公楼正在装修中。公司在有限公司阶段一直租赁办公楼作为办公场所，员工分散在两个地方办公。2014年初，公司在经济技术开发区当代国际广场购买了新的办公楼，以改善全体员工办公环境。截止2014年7月，办公楼已经装修完毕，办公地搬迁已经完成。

9、递延所得税资产

项目	2014年4月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	111,734.23	446,936.90	80,445.21	321,780.83	146,526.29	586,105.14
合计	111,734.23	446,936.90	80,445.21	321,780.83	146,526.29	586,105.14

10、主要资产减值准备的计提依据和计提情况

(1) 主要资产减值准备的计提依据

坏账准备的确认标准及计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币10.00万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	按照应收款项的账龄

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提方法

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年，下同）	5.00%	5.00%
1至2年	10.00%	10.00%
2至3年	30.00%	30.00%
3至4年	50.00%	50.00%
4至5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但个别信用风险特征明显不同的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

（2）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的

事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

存货跌价准备的确认标准及其计提方法：

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。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。

非流动非金融资产减值准备确认标准及计提方法

对于固定资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(3) 主要资产减值准备的计提情况

单位：元

项目	期间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
坏账准备	2012年	396,431.90	189,673.24	-	586,105.14
	2013年	586,105.14	-	264,324.31	321,780.83
	2014年1-4月	321,780.83	125,156.07	-	446,936.90

(三) 报告期重大债项情况

1、应付账款

(1) 报告期内公司应付账款情况如下表：

单位：元

账龄	2014年4月30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)	185,892.00	82.81%	354,180.00	93.16%	590,777.00	68.91%
1-2年(含2年)	12,588.00	48.42%	26,000.00	6.84%	238,765.00	27.85%
2-3年(含3年)	26,000.00	11.58%	-	0.00%	26,270.00	3.06%
3年以上	-	-	-	0.00%	1,473.00	0.17%
合计	224,480.00	100.00%	380,180.00	100.00%	857,285.00	100.00%

应付账款主要是采购微机、储存器、软件等系统集成产品的购货款。报告期内公司应付账款余额呈现下降趋势，主要是公司2013年流动性较为充裕，公司对供应商付款较为及时，同时2014年1-4月，公司的业务较少，采购价规模降

低，应付账款余额随之降低。

截至 2014 年 4 月 30 日公司 82.81%的应付账款账龄在 1 年以内，1-2 年和 2-3 年账龄的应付账款余额分别为 12,588.00 元和 26,000.00 元，主要是由于与两家供应商（上海爱数软件有限公司和济南鲁美达软件技术有限公司）采购合同尚未执行结束，长账龄应付账款均为实际经营活动产生。

(2) 报告期内公司应付账款前五名的债权人情况如下表：

单位：元

时间	债权人	金额	账龄	占比	款项性质
2014 年 4 月 30 日	茌平东正电脑有限公司	157,200.00	1年以内	70.03%	采购款
	上海爱数软件有限公司	40,780.00	1年以内 28,192 元, 1-2年 12,588元	18.17%	采购款
	济南鲁美达软件技术有限 公司	26,000.00	2-3年	11.58%	采购款
	济南浩科电子有限公司	500.00	1年以内	0.22%	采购款
	合 计	224,480.00		100.00%	
2013 年 12 月 31 日	茌平东正电脑有限公司	155,000.00	1 年以内	40.77%	采购款
	武汉实达科技有限公司	116,000.00	1 年以内	30.51%	采购款
	深圳市三海科讯电子技术 有限公司	56,000.00	1 年以内	14.73%	采购款
	上海爱数软件有限公司	27,180.00	1 年以内	7.15%	采购款
	济南鲁美达软件技术有限 公司	26,000.00	1-2 年	6.84%	采购款
	合 计	380,180.00		100.00%	

2012 年 12 月 31 日	上海爱数软件有限公司	420,978.00	1 年以内	49.11%	采购款
	山东铭联特通讯科技有限 公司	148,380.00	1-2 年	17.31%	采购款
	积成电子股份有限公司	39,000.00	1 年以内	4.55%	采购款
	阳谷县博济路奥博设计策 划部	34,800.00	1 年以内	4.06%	采购款
	新凯华科技有限公司	31,190.00	1-2 年	3.64%	采购款
	合 计	674,348.00		78.66%	

(3) 本公司本报告期无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的个人股东或者关联单位款项情况。

3、其他应付款

(1) 报告期内公司其他应付款情况如下表：

单位：元

项目	2014 年 4 月 30 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	20,000.00	100.00%	180,500.00	95.39%	5,821.00	0.83%
1-2 年	-	-	-	-	4,000.00	0.57%
2-3 年	-	-	2,000.00	1.06%	526,481.00	75.50%
3 年以上	-	-	6,717.72	3.55%	161,065.22	23.10%
合 计	20,000.00	100.00%	189,217.72	100.00%	697,367.22	100.00%

(2) 报告期内公司其他应付款前五名的债权人情况如下表：

单位：元

时间	债权人	金额	账龄	占比	款项性质
2014年4月30日	北京国融兴华资产评估有限责任公司	20,000.00	1年以内	100.00%	评估费
	合计	20,000.00		100.00%	
2013年12月31日	隋明海	180,500.00	1年以内	95.39%	往来款
	山东丽讯科技有限公司	3,317.72	3年以上	1.75%	往来款
	刘科奇	2,000.00	2-3年	1.06%	往来款
	张景华	1,000.00	3年以上	0.53%	往来款
	李珂	1,000.00	3年以上	0.53%	往来款
	合计	187,817.72		99.26%	
2012年12月31日	开发区发达计算机服务部	417,000.00	2-3年	59.80%	往来款
	聊城安保服务有限公司	50,000.00	3年以上	7.17%	往来款
	临沂赛盟信息技术有限公司	25,080.00	2-3年	3.60%	往来款
	刘振国	24,000.00	2-3年	3.44%	往来款
	聊建集团总公司	20,057.00	2-3年	2.88%	往来款
	合计	536,137.00		76.88%	

报告期内，截至2012年12月31日，应付开发区发达计算机服务部的款项支付给公司购买产品的预收款，因其一直未向公司发出购货请求，未实现销售，公司已在2013年11月将预付款归还给对方；截至2013年12月31日应付股东隋明海的款项系个人垫付的项目咨询费，该款项已经与2014年3月结清。

(3) 报告期内公司其他应付款期末余额中有关应收关联方款项见详见下文

“第四节 公司财务”之“六、关联方、关联方关系及关联交易”。

(4) 截至 2014 年 4 月 30 日，其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

4、预收账款

(1) 报告期内公司预收账款情况如下表：

单位：元

项目	2014 年 4 月 30 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)	200,000.00	100.00%	935,600.00	100.00%	119,100.00	100.00%
1-2 年(含 2 年)						
2-3 年(含 3 年)						
3 年以上						
合 计	200,000.00	100.00%	935,600.00	100.00%	119,100.00	100.00%

报告期内预收账款全部是预收销售系统集成等产品的货款，账龄全部在一年以内。

(2) 报告期内公司预收账款前五名债权人情况如下表：

单位：元

时间	债权人	金额	账龄	占比
2014 年 4 月 30 日	济南怡然信息技术有限公司	150,000.00	1 年以内	75.00%
	山东泰华电讯有限责任公司	48,000.00	1 年以内	24.00%
	茌平县市政公用事业管理局	2,000.00	1 年以内	1.00%
	合 计	200,000.00		100.00%
2013 年 12	聊城市国环垃圾处理有限公司	300,000.00	1 年以内	32.06%
	聊城浪潮云海信息科技有限公司	226,000.00	1 年以内	24.16%

月 31 日	济南怡然信息技术有限公司	150,000.00	1 年以内	16.03%
	积成电子股份有限公司	96,000.00	1 年以内	10.26%
	聊城市财政局	89,600.00	1 年以内	9.58%
	合 计	861,600.00		92.09%
2012 年 12 月 31 日	聊城市东昌府区水利开发总公司	80,000.00	1 年以内	67.17%
	山东泰华电讯有限责任公司	38,100.00	1 年以内	31.99%
	山东金阳电力工程有限责任公司	1,000.00	1 年以内	0.84%
	合 计	119,100.00		100.00%

截至 2014 年 4 月 30 日，公司预收主要是济南怡然信息技术有限公司等客户的系统集成货款，该项目截至 2014 年 6 月项目已经执行完毕，确认收入。

(3) 报告期预收款项中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

5、应交税费

单位：元

项 目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
增值税	96,885.48	105,094.66	20,967.19
营业税	-	4,488.00	99,777.90
企业所得税	378,047.38	474,377.76	506,844.14
城市维护建设税	6,682.49	7,657.08	8,452.18
个人所得税	68.29	35.04	46.90
印花税	30.40	1,495.00	1,791.10
教育费附加	4,399.62	5,151.34	5,699.91
水利基金	52.51	289.06	544.14

合 计	486,166.17	598,587.94	644,123.46
-----	------------	------------	------------

6、应付职工薪酬

单位：元

项目	2013年12月 31日	本期增加	本期减少	2014年4月30 日
工资、奖金、津贴和补 贴	-	231,028.50	231,028.50	-
职工福利费	-	20,221.00	20,221.00	-
社会保险费	-	31,735.18	31,735.18	-
住房公积金	-	8,832.00	8,832.00	-
工会经费和职工教育经 费	-	-	-	-
合 计	-	291,816.68	291,816.68	-

续表

项目	2012年12月 31日	本期增加	本期减少	2013年12月 31日
工资、奖金、津贴和补 贴	-	476,682.17	476,682.17	-
职工福利费	-	65,405.00	65,405.00	-
社会保险费	-	138,370.28	138,370.28	-
住房公积金	-	25,920.00	25,920.00	-
工会经费和职工教育经 费	-	3,485.00	3,485.00	-
合 计	-	709,862.45	709,862.45	-

(四) 报告期股东权益情况

单位：元

项 目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
实收股本（资本）	6,600,600.00	5,790,000.00	5,000,000.00
资本公积	982,210.93	398,000.00	240,000.00
盈余公积	-	53,561.29	50,024.60
未分配利润	-123,132.25	1,341,249.64	1,309,419.40
所有者权益合计	7,459,678.68	7,582,810.93	6,599,444.00

六、关联方、关联方关系及关联交易

（一）主要关联方及关联方关系

根据《公司法》、《企业会计准则》及有关上市公司规则中有关关联方的认定标准，山东创通确认公司的关联方如下：

1、关联自然人

公司的关联自然人包括：

- （1）直接或间接持有公司 5% 以上股份的自然人；
- （2）公司董事、监事及高级管理人员；
- （3）“2、关联法人”第（1）项所列法人的董事、监事及高级管理人员；
- （4）本条第（1）、（2）项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

（5）中国证监会或公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系的自然人。

2、关联法人

公司的关联法人包括：

- （1）直接或间接地控制本公司的法人或其他组织；
- （2）由前项所述法人直接或间接控制的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；

(3) 由上文“1、关联自然人”所列公司的关联自然人直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；

(4) 持有本公司公司 5% 以上股份的法人或其他组织及其一致行动人；

(5) 中国证监会或公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系，可能或者已经造成公司对其利益倾斜的法人或其他组织。

3、关联方和关联方关系

根据上述关联方确认标准，本公司报告期内关联方及关联方关系如下：

(1) 存在控制关系的关联方

自然人李子东、焦兴臣、孙书泉、张海彬、刘昌兵等五人合计持股比例为 80.2936%，认定为一致行动人，为公司的实际控制人。

(2) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系	持股比例
方舟电子有限公司	受公司一致行动人控制的企业	100%
隋明海	个人股东、监事	5.62%
王贵彬	个人股东、监事、高管	3.78%
刘传义	个人股东、董事、高管	3.41%
李广富	个人股东	1.36%
王素敏	个人股东、董事、高管	2.94%
叶晶晶	个人股东	1.04%
黄秀荣	个人股东	0.52%
孟庆新	个人股东	0.35%
夏华振	个人股东	0.35%
李正辉	个人股东，监事	0.17%
刘秀菊	监事	无持股

(二) 关联交易

1、关联交易余额

报告期内公司曾存在与关联公司方舟电子有限公司的资金往来，此外公司与其他关联方的交易主要是公司正常业务产生的员工备用金及个人垫款，均为偶发性关联交易，报告期内关联交易余额如下：

关联方名称 或姓名	2014年4月30日账 面余额	2013年12月31 日余额	2012年12月31日 余额
其他应收款			
方舟子电子有限公司	-	-	329,880.00
刘传义	5,950.00	43,610.00	79,000.00
张海彬	20,000.00	20,000.00	75,000.00
焦兴臣	249.70	5,000.00	8,321.50
李正辉	2,098.00		5,000.00
李广富	-	-	4,000.00
王贵彬	-	-	1,300.00
叶晶晶	20,000.00	6,000.00	
刘昌兵	-	22,569.00	41,767.00
夏华振	20,150.00	-	-
黄秀荣	27,990.00	-	-
合计	96,437.70	97,179.00	544,268.50
其他应付款			
隋明海	-	180,500.00	-
合计	-	180,500.00	-

2、关联交易

报告期内公司与上述关联方发生交易情况如下：

关联方名称	2012年1月1日 余额	报告期内增加	报告期内减少	2014年4月30日 余额
其他应收款				

方舟电子有限 公司	321,600.00	8,280.00	329,880.00	-
李子东	1,691.00	3,000.00	4,691.00	-
焦兴臣	13,401.50	75,600.00	88,751.80	249.7
张海彬	75,000.00	103,000.00	158,000.00	20,000.00
刘昌兵	41,383.00	324,470.00	365,853.00	-
隋明海	-	17,600.00	17,600.00	-
王贵彬	1,300.00	132,000.00	133,300.00	-
刘传义	79,000.00	155,346.00	228,396.00	5,950.00
李广富	4,000.00	8,660.00	12,660.00	-
叶晶晶	-	88,560.00	68,560.00	20,000.00
黄秀荣	-	87,834.00	59,844.00	27,990.00
孟庆新	-	19,700.00	19,700.00	-
夏华振	-	20,150.00	-	20,150.00
李正辉	5,000.00	2,098.00	5,000.00	2,098.00
刘秀菊	-	200	200	-
合计	542,375.50	1,046,498.00	1,492,435.80	96,437.70
其他应付款				
隋明海	-	182,137.77	182,137.77	-
合计	-	182,137.77	182,137.77	-

3、关联交易对财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司除了上述资金往来外无其他关联交易，对公司财务状况和经营成果不构成重大影响。

4、公司减少和规范关联交易的具体安排

山东创通有限与关联方聊城方舟之间发生的资金往来，没有相应的决策机制，存在不规范情形。2013 年底，山东创通有限主动清理了与关联方聊城方舟

的往来款。公司应收、应付关联方款项除应收聊城方舟外，其他均因正常经营行为而发生，不存在控股股东、实际控制、其他关联方占用公司资金的情形。

在股份公司成立后，公司制定了《关联交易管理办法》，公司及股东均承诺今后将严格按照相关程序对关联交易进行决策和管理。

七、期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

公司在报告期内无重大期后事项。

（二）或有事项

公司在报告期内无需要披露的或有事项

（三）其他重要事项

公司在报告期内无其他重要事项。

八、报告期内的资产评估情况

公司于 2014 年 2 月经北京国融兴华资产评估有限责任公司进行资产评估，评估基准日为 2013 年 12 月 31 日，并出具了国融兴华评报字[2014]第 080003 号资产评估报告书用于公司整体变更。根据该资产评估报告，此次评估主要采用资产基础法，评估对象为公司于评估基准日的净资产市场价值，截至 2013 年 12 月 31 日公司经评估后的净资产为人民币 789.14 万元，比公司审计净资产价值 758.28 高出 30.86 万元，增值率为 4.07%。

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

公司除上述资产评估外，未进行过其他资产评估。

九、股利分配情况

（一）公司股利分配政策

《公司章程》规定：公司分配当年税后利润时，提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可不再提取。

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

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

公司弥补亏损和提取公积金后的所余利润，由股东按照持有的股份比例分配。

公司股东大会、董事会违反《公司法》和本章程的规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前，向股东分配利润的，股东必须将违法分配的利润退还公司。

如果公司持有本公司的股份，则该股份不得分配利润。

（二）最近两年股利分配情况

公司 2012 年、2013 年及 2014 年 1-4 月未进行股利分配。

（三）公司股票公开转让后股利分配政策

公司股票公开转让后股利分配政策不变，详细股利分配方案由公司股东大会决定。

十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内公司不存在控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

十一、风险因素及自我评估

（一）公司主要财务指标

财务指标	2014 年 1-4 月	2013 年	2012 年
1、盈利能力指标			
毛利率（%）	24.23%	15.97%	17.43%
营业利润率（%）	-10.51%	-5.02%	-0.27%
净资产收益率（归属于公司普通股股东的净利润）	-1.64%	0.53%	7.88%

净资产收益率（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	-3.08%	-6.48%	-0.38%
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润，元）	-0.02	0.01	0.09
基本每股收益（元）（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，元）	-0.04	-0.08	-0.00
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.08	0.20	-0.01
财务指标	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
2、偿债能力指标			
资产负债率	11.30%	21.72%	26.81%
流动比率	6.43	4.50	3.75
速动比率	5.08	3.54	3.32
财务指标	2014年1-4月	2013年	2012年
3、营运能力指标			
应收账款周转率（次）	2.50	2.62	2.32
存货周转率（次）	4.98	6.67	9.28
4、其他指标			
财务指标	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
每股净资产（元）	1.13	1.15	1.16

（二）管理层对公司最近两年财务状况、经营成果及现金流量的分析

1、盈利能力分析

2012 年、2013 年和 2014 年 1-4 月公司收入分别为 10,549,024.29 元、10,309,281.35 元和 2,847,479.06 元,其中 2012 年和 2013 年收入规模维持稳定,收入没有明显波动。公司目前主要提供一体化的系统集成解决方案,客户集中在聊城市和下属区县的政府部门和国有企业,产品的市场需求相对稳定。报告期内公司同时销售少量水利探测设备和物联网设备,这两种设备为公司自主研发,技术含量相对较高,毛利率较系统集成也相对高,但目前整体销售规模小。报告期内公司产品毛利率分别为 17.43%、15.97%和 24.23%,2014 年 1-4 月毛利率明显提高,主要是公司 2014 年新完成系统集成类的项目自主开发程度提高,毛利率较以前年度简单销售系统集成设备的毛利率要高。2013 年和 2012 年两年整体毛利较为稳定,2013 年毛利率略有下降主要是由于公司的客户为政府部门,每次通过招标来选择集成系统的供应商,客户的议价能力相对较强,同时外来的竞争者开始参与到聊城当地的市场竞争,导致毛利率有所降低;同时 2013 年公司代理销售的一批系统集成产品,该产品毛利率较低,约为 5%,拉低了公司系统集成业务的毛利水平。

2012 年、2013 年和 2014 年 1-4 月公司的净利润分别为 500,246.01 元、35,366.93 元和-123,132.25 元;营业利润为负数,分别为-28,743.85 元、-517,400.89 元和-299,303.75 元。公司目前盈利能力较弱,报告期内公司的净利润来源主要是政府补助,报告期内两年及一期公司计入利润表的政府补助金额分别为 70 万元、46 万元和 15 万元。公司 2013 年营业亏损增加约 49 万,主要由于公司年末盘点出现盘亏,金额约 60 万元,同时本期公司开始股份制改制,开始新三板的挂牌工作,来自中介机构的财务顾问费,审计费和法律顾问费增加;2014 年 1-4 月公司营业亏损约 30 万,主要由于公司项目实施的季节性决定,上半年收入较少,盈利较弱。

报告期内公司收入规模稳定,2012 年和 2013 年毛利率相对较低,2014 年 1-4 月毛利率明显有明显提高,公司营业利润为负,净利润的来源主要是政府补助等非经常性损益。综合而言,目前公司整体的盈利能力较弱,2014 年公司开发新产品,加大系统集成中自主研发的研发力度,提高产品附加值,同时加大在

水利探测设备和物联网设备上的市场开拓，从而提高销售规模和盈利能力。

2、偿债能力分析

报告期内公司的资产负债率分别为 26.81%、21.72%和 11.30%，资产负债率较低，且呈下降趋势，主要是由于 2013 年公司新增注册资本 79 万元，同时 2014 年 1-4 月，随着项目的完成验收，公司预收账款基本实现收入确认，导致经营性负债减少。

报告期内，公司的流动比率分别为 3.75、4.50 和 6.43，速动比例分别为 3.32、3.54 和 5.08，资产流动性情况良好。

总体来看，公司资产负债率较低、流动比率及速动比率较高，偿债能力强，偿债风险较小。

3、营运能力分析

报告期内，公司应收账款周转率分别为 2.32 次、2.62 次和 2.50，存货周转率分别为 9.28 次、6.67 次和 4.98 次，应收账款周转速度呈加快趋势，存货周转速度均呈下降趋势。应收账款周转率提高的主要原因系公司 2013 年开始加强了应收账款的管理，对应收账款的催收力度加大。存货周转率降低主要由于为了实现规模效应，公司于 2013 年集中生产了一批 CTE 系列的物探仪器，该仪器市场容量有限，周转速度较慢。

综上所述，公司应收账款周转率及存货周转率略低，存货管理能力有待于进一步加强。

4、现金流量分析

报告期内，公司每股经营活动产生的现金流量净额分别为-0.01 元、0.20 元和-0.08 元，经营活动产生的现金流量净额分别为-69,461.01 元和 1,125,350.18 元、-522,975.48 元。2012 年公司经营活动现金流量为负值，主要因为 2012 年公司销售商品、提供劳务收到的现金较少，应收账款回款太慢，且购买原材料现金支出较大，2013 年，公司因应收款回款额度较高导致经营性现金流净额较大。

报告期内公司筹资活动受到的现金主要包括 2013 年本期新增注册资本收到的现金 94.8 万元；投资活动现金流主要是 2014 年公司在聊城市开发区购买办公

楼的支出。除此之外公司报告期内没有其他其重要的筹资和投资活动现金流。

总体来看，经营的现金流比较合理，与公司实际的经营状况一致，投资和筹资活动的较少，体现在现流表对应的现流项目较为单一。伴随着公司未来开发新产品，开拓新的市场，公司的投资和融资活动将逐步增加。

（三）公司风险分析

1、技术创新失败风险

公司所从事的业务属于信息技术领域，信息技术类产品具有技术更新快、产品生命周期短的特点，因此公司要想不断发展壮大，就要不断进行技术创新、新产品的研发和升级。持续的技术及产品开发是公司不断发展壮大的基础，同时如果公司不能准确把握技术、产品及市场的发展趋势，研发出符合市场需求的新产品；或公司对产品和市场需求的把握出现偏差、不能及时调整技术和产品方向；或者因各种原因造成研发进度的拖延，将会使公司丧失技术和市场优势，从而产生公司发展速度减缓的风险，而且也造成了公司研发资源的浪费。

应对措施：（1）依据行业发展特点，选择与公司财力、物力相适应的技术进行研发和创新；（2）与高校、研究所等机构合作，充分利用外部研究力量获得最新的技术，从而降低自身投入创新导致失败的风险。

2、核心技术人才流失的风险

核心技术人员是本公司保持核心竞争力的保证。公司通过提供有竞争力的薪酬、福利和建立公平的竞争晋升机制，提供全面、完善的培训计划，创造开放、协作的工作环境和提倡“专注、创新”的企业文化来吸引、培养一批核心技术人员。目前公司核心骨干人员也持有公司股份，公司成立以来也未发生核心骨干人员流失的情形。随着行业竞争格局的不断变化，对技术人才的争夺必将日趋激烈，若公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成技术人员队伍的不稳定，从而对公司的业务及长远发展造成不利影响。

应对措施：（1）根据公司的发展，适时的提高员工特别是核心技术员工的待遇；（2）创造良好的企业文化，给员工提供一个广阔的发展平台，留住核心技术

员工。

3、行业发展波动的风险

公司当前主营产品及服务的主要对象为政府事业单位。政府事业单位信息化建设从无到有，已从最初的办公自动化等初级阶段迅速发展到目前的集成化、网络化阶段，并将向平台协同化综合应用阶段迈进。政府事业单位信息化产品和服务的需求不断发展和深化，是过去几年公司主要业务保持快速增长的主要源动力之一，也是未来公司发展的良好基础。政府事业单位业信息化建设速度放缓或者所面临的政策环境发生重大不利变化，将对公司经营产生直接影响。

应对措施：（1）扩充公司的产品类别，如公司正在拓展的水利探测设备和物联网设备，提高应付行业风险能力；（2）保持对行业发展的前瞻性关注，进行有针对性的投资布局，适时考虑产品和市场的多元化以应付行业风险。

4、市场相对集中的风险

目前本公司的业务相对集中，主要收入来源于聊城本地业务，报告期内公司收入来自聊城地区的比例在 92% 以上。这主要是创业企业自身特点决定，本公司属于创业型企业，考虑资金资源和规模有限，公司还无法在全国范围内进行大面积市场化拓展，本公司目前主要通过在本地把业务做深做透，提炼出成熟的商业模式，再向其他地区进行复制及推广。目前依托本地模式及经验，本公司业务已实现向外地进行扩展，本公司将产品和服务体系、商业模式、行业经验复制到其他地区，以获得更加快速的增长，使公司的收入和利润来源更加均衡。

从客户分类上看，2012 年至 2013 年公司电子政务类客户贡献的收入占总收入的比重分别为 66.03% 和 53.13%，客户集中度较高。如果未来聊城地区业务需求有限或电子政务类客户改变与公司的合作关系，则可能对未来经营产生不利影响。

应对措施：（1）在稳固聊城本地市场的同时，逐步拓展公司在山东省内的市场以及周边省份的系统集成市场；（2）不断丰富公司的产品组合，扩大公司产品和服务的客户群体。

5、应收账款无法回收风险

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 4 月 30 日，公司应收账款余额分别为 4,356,268.61 元、3,504,368.0 元和 3,317,323.61 元，其中账龄在一年以上的应收账款余额分别为 1,446,938.61 元，737,718.61 元和 795,238.61 元，占应收账款余额的比例分别为 33.22%，21.05%和 23.97%。报告期内账龄一年以上的应收账款占全部应收账款的比例较高，2013 年公司通过积极回款等措施，有效的降低了应收账款的余额和两年以上应收账款的比例，且公司已遵循谨慎性原则计提了较为充分的应收账款坏账准备。但随着公司未来业务规模的扩大，应收账款和长账龄可能将增加，公司仍存在不可预见的应收账款无法收回而产生坏账的风险。

应对措施：（1）加强对应收账款的催收管理，通过采取有效的回款措施降低坏账风险；（2）选择客户时，对客户的信用、财务状况等风险进行关注，有效识别信用风险；（3）签订销售合同时，明确付款信用期和付款纠纷解决机制等条款，降低收款风险。

6、季节性波动风险

由于行业特性，公司下半年的营业收入一般高于上半年。公司主要客户中政府机关占比较高，此类客户对外采购一般遵循预算、招标、采购、付款等流程，其中预算、立项、招标一般在上半年进行，项目实施和验收付款一般在下半年完成，公司收入一般在项目验收后确认。因此，公司经营业绩存在一定的季节性波动风险。

应对措施：公司未来积极拓展其他市场，扩大公司产品和服务的客户群体，使客户群体多样化。

7、竞争风险

经过 15 年的发展，公司在政府、电力和金融等行业积累了丰富的经验，发展了一批稳定的客户群，在当地具备一定的竞争力。国内系统集成行业高度开放，进入门槛较低，目前低端市场竞争激烈，随着国家陆续推出支持性的产业政策，该行业未来发展前景看好，可能会吸引更多企业加入。如果公司未来不能在产品研发和技术创新等方面保持已有优势，则可能对未来经营产生不利影响。

应对措施：公司加大产品研发投入，积极与高校、研究所等机构合作，充分利用外部研究力量获得最新的技术，保持产品的市场竞争力。

8、存货长期积压的风险

截至 2014 年 4 月 30 日，公司存货账面金额为 969,056.07 元，其中包括库存的水利探测设备 76 台，账面金额为 868,095.25 元。公司 2013 年和 2014 年 1-4 月水利探测设备的销售收入分别为 52,418.22 元和 4,444.44 元，目前正在加大水利探测设备的市场开拓力度，截止 2014 年 7 月底公司已经收到部分订单，同时该产品技术成熟，更新换代较慢，公司预计未来数年可以对该存货进行销售。但未来一旦公司市场开发没有达到理想效果，产品技术出现更新换代，或者市场中出现该产品的替代产品，公司库存的水利探测设备将面临长期积压的风险。

应对措施：定期与山东水利科学研究院联合举办全国性的找水仪器与方法培训班，挖掘和培育水利探测设备市场；印刷产品宣传彩页，通过邮局向全国各地水利、地质、勘探等部门发信等广泛接触潜在的市场和客户。

9、依赖政府补助的风险

报告期内 2012 年、2013 年和 2014 年 1-4 月公司营业利润分别为-28,743.85 元、-517,400.89 元和-299,303.75 元，主营业务基本处于亏损状态，同时报告期内公司通过政府补助确认的营业外收入分别为 70 万元、46 万元和 15 万元，政府补助对公司盈利状况具有重要影响。公司在每年承接和完成各种系统集成项目过程中，会依据每一个客户的需求进行技术研发和创新，因此公司具有申请政府补助的项目基础和技术背景，未来有可能继续获得类似的政府补助。但公司获得相关政府补助并非法律法规明确规定，也没有明确的国家政策依据，因此政府补助存在较大不确定性。未来如果不能通过市场开拓，加大产品的自主开发程度，以及研发新产品等措施提高公司主营业务的盈利能力，可能形成对政府补助的依赖。

应对措施：公司高度重视新产品的开发和开拓系统集成产品在医疗、电力等领域的市场，以提升公司主营业务的盈利能力同时减少政府补助对公司盈利的影响。通过提高系统集成产品的开发程度和科技含量，从而提高现有产品的盈利能

力；在稳固聊城本地市场的同时，逐步拓展公司在山东省内的市场以及周边省份的系统集成市场，扩大公司销售规模；公司物联网设备销售毛利率较高，可以加大在物联网领域的研发，通过丰富公司在物联网领域的相关产品提高公司主营业务盈利能力。

第五节 有关声明

一、公司全体董事、监事、高级管理人员签名及盖章

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

董事：

张海彬 张海彬

刘传义 刘传义

王素敏 王素敏

焦兴臣 焦兴臣

刘昌兵 刘昌兵

监事：

隋明海 隋明海

刘秀菊 刘秀菊

李正辉 李正辉

高级管理人员：

张海彬 张海彬

刘传义 刘传义

王素敏 王素敏

焦兴臣 焦兴臣

刘昌兵 刘昌兵

王贵彬 王贵彬

山东创通信息技术股份有限公司



二、主办券商声明

本公司已对山东创通信息技术股份有限公司公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

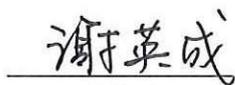
法定代表人：


杨树财

项目小组负责人：


管振志

项目小组成员：


谢英成


李熙静



三、经办律师声明

本律师事务所及经办人员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。本律师事务所及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，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。

律师事务所负责人：

刘晓明

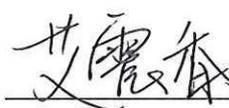


经办律师：

江迎春



艾震香



北京市隆安律师事务所（盖章）

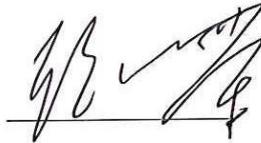


2014年11月27日

四、签字注册会计师声明

本会计师事务所及经办人员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。本会计师事务所及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，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：顾仁荣



经办注册会计师：徐超玉



杨磊



瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



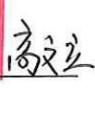
2014年 11月 27日

五、签字资产评估师声明

北京国融兴华资产评估有限责任公司及经办人员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山东创通信息技术有限公司拟设立股份公司项目评估报告无矛盾之处。本资产评估事务所及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，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。

法定代表人：赵向阳 

经办资产评估师：王伟  

高文立  

北京国融兴华资产评估有限责任公司（盖章）



2014年11月27日

第六节 附 件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

六、其他与公开转让有关的重要文件。

（正文完）