

延边创业软件开发股份有限公司



公开转让说明书

(申报稿)

主办券商



2015年11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。

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

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

重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于自身及所处行业的特点，提示投资者关注公司可能出现的以下风险及重大事项：

1、技术更新风险

随着软件市场客户对产品个性化需求和功能不断提高，软件产品技术不断更新换代，新技术、新产品层出不穷，这给软件企业的经营带来一定的风险。软件和信息技术服务企业必须掌握新技术、不断创新，才能满足市场变化的需求。如果公司不能及时跟踪市场的变化，提高产品性能，提升服务品质，公司将面临技术更新的风险。

2、政策风险

自 2000 年后，国务院、工业和信息化部、财政部等国家部委不断出台相关利好政策，鼓励软件产业的发展。因此，如果未来国家利好政策出台延缓，不排除会影响公司所处行业的发展速度。

3、市场风险

公司属于软件行业中的涉及电子政务软件、电子商务软件及相关的应用软件产品开发的企业。公司在电子政务市场某些领域内存在竞争优势。但是国内软件市场是一个高度开放的市场，来自国内外的竞争非常激烈，并且客户的需求和偏好也处于不断变化的过程中。因此，公司能否保持既有优势，不断开发新产品，拓展新市场，将是企业可持续发展的重要前提。另外，公司在电子商务软件开发领域起步相对较晚，存在市场拓展风险。

4、人力资源风险

作为技术密集型行业，具有行业背景与 IT 双重知识背景的专业研发人才和管理人才对公司的发展起着非常重要的作用，随着生产规模的不断扩大和业务不断发展，公司仍然需要补充大量专业人才和管理人才。

虽然公司在前期已经为后续的发展进行了相应的人才储备，但培养一名优秀的具有行业背景的软件开发人才是一个比较漫长的过程，如果公司不能持续吸引足够的技术人才和管理人才或者出现现有关键技术人才的流失，将可能在一定程度上影响公司产品的研发能力和技术创新。

5、客户集中程度较高、个体工商户采购的风险

2013 年度、2014 年度、2015 年 1-5 月，公司前五大客户销售收入占营业收入比重分别为 91.88%、87.55%、95.16%，公司客户集中程度较高，虽然公司不存在对单一客户销售比例超过 50%的情形，未对单一客户形成重大依赖，但如果公司的主要客户因任何原因大幅减少采用公司的服务及产品，而公司无法及时找到替代客户，那么公司的经营业绩会受到较大影响。

公司销售主要针对地方公共部门自主招标的采购项目，细分市场也呈现出较强的区域性特点。因此，客户较为集中。报告期内，公司与主要客户的合作体现出较好的稳定性、持续性和一定的增长性，公司已经意识到客户集中的风险并加大了新市场的开拓力度。但如果客户未来采购策略发生变化，或公司产品和服务质量不能持续满足客户要求，导致公司与主要客户的合作关系发生变化，将可能对公司的生产经营带来一定影响，因此，公司面临客户集中程度较高风险。

报告期内，公司的上游客户中存在个体工商户供应商，2015 年 1-5 月、2014 年和 2013 年，在前五大上游供应商中公司向个体工商户供应商采购产品金额分别为 0.00 万元、65.00 万元和 6.00 万元，占公司采购总额的比重分别为 0.00%、38.89%和 20.44%。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东均不在上述个体工商户供应商中占有权益，或与上述个体工商户供应商存在亲属关系。

6、技术泄密风险

公司属于知识密集型企业，产品研发和技术创新依赖于核心技术人员和关键岗位的管理人员，随着行业的迅速发展，业内人才需求增大，人才竞争日益激烈。能否维持技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀人才的加盟是公司能否在行业内保持现有市场地位和是否具有持续发展能力的关键。人才流失通常会给公司带来核心技术泄密的风险。

7、税收优惠政策变动风险

根据财政部、国家税务总局财税[2013]106 号文件中关于营业税改征增值税过渡政策，文件规定：纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务的免征增值税。公司在报告期内享受营改增减免优惠政策。2013 年、2014 年以及 2015 年 1-5 月，公司当期享受的减免税部分分别为 14,842.22 元、

16,993.12 元和 96,997.63 元，分别占利润总额的比 2.86%、3.70%和 4.46%。

公司享受税收优惠的依据均为国家长期执行的法律、法规及相关规定，在未来国家税收优惠政策不发生重大变化的情况下，公司享受的税收优惠政策具有连续性和稳定性。但如果国家或地方有关软件企业的税收优惠政策发生变化，公司将不能继续享受上述优惠政策，公司的盈利水平将受到一定程度影响。

8、实际控制人不当控制风险

股份公司成立至本公开转让说明书出具之日，秦利峰为公司法定代表人，同时担任董事长兼总经理，持有公司 69.76%的股份，是公司的第一大股东；秦利峰和持有公司 5.85%股份的第三大股东赛庆玲签订了《一致行动人协议》，共同为公司的实际控制人，能够实际支配公司的经营决策，并对股东大会、董事会决议事项形成重大影响。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则存在损害公司及其他股东利益的风险。

9、共有股权分割风险

根据《吉林省延吉市人民法院民事调解书》（2013 延民初字第 11 号）裁定，同意李明持有的公司股权在其去世后由第一顺序继承人赛庆玲、李臣绪、李臣杰共同所有，合计 120 万共有股份，系赛庆玲，李臣绪，李臣杰三个人共有，虽然是母子三人，存在日后股权分割时产生纠纷的潜在风险。

目录

声明.....	1
重大事项提示.....	2
释义.....	7
第一节 基本情况.....	12
一、公司基本情况.....	12
二、公司股份挂牌情况	13
三、公司股东、股权情况	14
四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	30
五、最近两年一期主要会计数据和财务指标简表.....	34
六、本次挂牌的有关机构	36
第二节 公司业务.....	38
一、主营业务及主要产品和服务	38
二、公司组织结构、生产或服务流程及方式	42
三、公司的关键资源要素	49
四、公司业务情况.....	75
五、公司商业模式.....	86
六、公司所处行业概况、市场规模、基本风险特征及公司竞争地位.....	88
七、研究开发情况.....	104
第三节 公司治理.....	108
一、最近两年一期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	108
二、董事会对公司治理机制的讨论及对公司治理机制执行情况的评估.....	113
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期内是否存在违法违规及受处罚的情况	115
四、公司独立性	116
五、同业竞争	117
六、公司最近两年一期资金占用和对外担保情况.....	121
七、公司董事、监事、高级管理人员情况	123
八、最近两年一期内管理层变动情况及原因	126
第四节 公司财务.....	128

一、最近两年一期经审计的财务报表	128
二、财务报表的编制基础及合并报表范围	151
三、公司主要会计政策和会计估计	151
四、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明	166
五、报告期利润形成的有关情况	172
六、公司最近两年一期主要资产情况	181
七、公司最近两年一期主要债务情况	196
八、报告期内股东权益情况	202
九、关联方、关联方关系及关联交易	203
十、资产负债表日后事项、或有事项和其他重要事项	207
十一、报告期内资产评估情况	207
十二、股利分配政策和报告期分配情况	207
十三、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况	209
十四、公司风险因素及自我评估	210
十五、经营目标及计划	213
第五节 有关声明	216
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明	217
二、主办券商声明	218
三、律师事务所声明	219
四、会计师事务所声明	220
五、资产评估机构声明	221
第六节 附件	222

释义

在本转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

一般释义		
公司、股份公司、创业软件	指	延边创业软件开发股份有限公司
创业软件有限、有限公司	指	延边创业软件开发有限公司
股东大会	指	延边创业软件开发股份有限公司股东大会
股东会	指	延边创业软件开发有限公司股东会
益牙公司、子公司	指	吉林省益牙网络科技有限公司
董事会	指	延边创业软件开发股份有限公司董事会
监事会	指	延边创业软件开发股份有限公司监事会
主办券商、大通证券	指	大通证券股份有限公司
会计师	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、伯彦律师	指	北京伯彦律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
《公司章程》、《章程》	指	《延边创业软件开发股份有限公司章程》
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
工作指引	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引(试行)》
推荐报告	指	大通证券股份有限公司关于延边创业软件开发股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌的推荐报告
尽职调查报告	指	大通证券股份有限公司关于延边创业软件开发股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌的尽职调查报告
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2013 年度、2014 年度、2015 年 1 至 5 月份
专业释义		

Web GIS	指	Web GIS 是 Internet 技术应用于 GIS 开发的产物, 是一个交互式的、分布式的、动态的地理信息系统, 是由多个主机、多个数据库的无线终端, 并由客户机与服务器 (HTTP 服务器及应用服务器) 相连所组成的。用户都可以浏览 WebGIS 站点中的空间数据、制作专题图、进行各种空间信息检索和空间分析。
VR Map	指	VRay 是目前业界最受欢迎的渲染引擎。基于 V-Ray 内核开发的有 VRay for 3ds max、Maya、Sketchup、Rhino 等诸多版本, 为不同领域的优秀 3D 建模软件提供了高质量的图片和动画渲染。除此之外, VRay 也可以提供单独的渲染程序, 方便使用者渲染各种图片。
异步载入	指	当前线程启动另一个线程执行加载任务, 然后不等待它结束, 直接继续往下执行。
SOAP 消息	指	soap 简单对象访问协议, 是一个用来在分散/分布式的环境中交换信息的简单协议, soap 消息完全基于 xml, 它包含封装(Envelope)、报头(Header)、报体(Body)。
Web service	指	Web service 是一个平台独立的, 低耦合的, 自包含的、基于可编程的 web 的应用程序, 可使用开放的 XML (标准通用标记语言下的一个子集) 标准来描述、发布、发现、协调和配置这些应用程序, 用于开发分布式的互操作的应用程序。
GSM	指	是指全球移动通信系统
VB.net	指	Visual Basic.NET 是基于微软.NET Framework 之上的面向对象的编程语言。
SOA 架构	指	SOA 即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。
ESB	指	ESB 全称为 Enterprise Service Bus, 即企业服务总线。它是传统中间件技术与 XML、Web 服务等技术结合的产物。ESB 提供了网络中最基本的连接中枢, 是构筑企业神经系统的必要元素。
异步通信机制	指	异步通信是一种很常用的通信方式。相对于同步通信, 异步通信在发送字符时, 所发送的字符之间的时隙可以是任意的, 当然, 接收端必须时刻做好接收的准备 (如果接收端主机的电源都没有加上, 那么发送端发送字符就没有意义, 因为接收端根本无法接收)。
PDA	指	手持智能终端或掌上电脑
WLAN 无线局域网	指	利用无线技术在空中传输数据、语音和视频信号。作

		为传统布线网络的一种替代方案或延伸，无线局域网把个人从办公桌边解放了出来，使他们可以随时随地获取信息，提高了员工的办公效率。
C/S 结构	指	客户机和服务器结构。它是软件系统体系结构，通过它可以充分利用两端硬件环境的优势，将任务合理分配到 Client 端和 Server 端来实现，降低了系统的通讯开销。
国际化标准 HL7	指	标准化的卫生信息传输协议，是医疗领域不同应用之间电子传输的协议。HL7 汇集了不同厂商用来设计应用软件之间接口的标准格式，它将允许各个医疗机构在异构系统之间，进行数据交互。
XML 数据	指	是一种简单的数据存储语言，使用一系列简单的标记描述数据，而这些标记可以用方便的方式建立，虽然可扩展标记语言占用的空间比二进制数据要占用更多的空间，但可扩展标记语言极其简单易于掌握和使用。
中间件	指	中间件是一种独立的系统软件或服务程序，分布式应用软件借助这种软件在不同的技术之间共享资源。中间件位于客户机/服务器的操作系统之上，管理计算机资源和网络通讯。是连接两个独立应用程序或独立系统的软件。
XCOM 通讯协议	指	串口通信协议，按位（bit）发送和接收字节。尽管比按字节（byte）的并行通信慢，但是串口可以在使用一根线发送数据的同时用另一根线接收数据。
SOAP	指	简单对象访问协议是交换数据的一种协议规范，是一种轻量的、简单的、基于 XML（标准通用标记语言下的一个子集）的协议，它被设计成在 WEB 上交换结构化的和固化的信息。
JPush 推送技术	指	JPush 推送，使得开发者可以即时地向其应用程序的用户推送通知或者消息，与用户保持互动，从而有效地提高留存率，提升用户体验。平台提供整合了 Android 推送、iOS 推送的统一推送服务。
SCADA 系统	指	即数据采集与监视控制系统。SCADA 系统是以计算机为基础的 DCS 与电力自动化监控系统；
MIS 系统	指	进行日常事务操作的系统。这种系统主要用于管理需要的记录，并对记录数据进行相关处理，将处理的信息及时反映给管理者的一套网络管理系统。
SQL*DBA	指	是一种特殊目的的编程语言，是一种数据库查询和程

		序设计语言，用于存取数据以及查询、更新和管理关系数据库系统；同时也是数据库脚本文件的扩展名。
元数据	指	描述数据属性（property）的信息，用来支持如指示存储位置、历史数据、资源查找、文件记录等功能。
TrustLink	指	亚略特 TrustLink 身份安全认证平台是以生物识别技术为核心，以专利的 BE 加密术和指纹识别算法为基础，遵循一系列国际生物识别和网络安全标准，向 ISV/SI 提供开放式的 SOA 架构身份安全认证平台。
加密算法	指	对原来为明文的文件或数据按某种算法进行处理，使其成为不可读的一段代码，通常称为“密文”，使其只能在输入相应的密钥之后才能显示出本来内容，通过这样的途径来达到保护数据不被非法人窃取、阅读的目的。该过程的逆过程为解密，即将该编码信息转化为其原来数据的过程。
J2EE WEBSERVICE 模型	指	是一套全然不同于传统应用开发的技术架构，包含许多组件，主要可简化且规范应用系统的开发与部署，进而提高可移植性、安全与再用价值。
B/S 模式	指	B/S 结构（Browser/Server，浏览器/服务器模式），是 WEB 兴起后的一种网络结构模式，WEB 浏览器是客户端最主要的应用软件。这种模式统一了客户端，将系统功能实现的核心部分集中到服务器上，简化了系统的开发、维护和使用。
TCP/IP 层	指	为传输控制协议/因特网互联协议，又名网络通讯协议，是 Internet 最基本的协议、Internet 国际互联网络的基础，由网络层的 IP 协议和传输层的 TCP 协议组成。
Struts+Spring+Hibernate 框架	指	Spring + Struts +Hibernate。Struts 对 Model, View 和 Controller 都提供了对应的组件。Spring 是一个轻量级的控制反转(IOC)和面向切面(AOP)的容器框架，它由 Rod Johnson 创建。Hibernate 是一个开放源代码的对象关系映射框架，它对 JDBC 进行了非常轻量级的对象封装，可以应用在任何使用 JDBC 的场合，可以应用 EJB 的 J2EE 架构中取代 CMP，完成数据持久化的重任。
MVC 模式	指	Model View Controller，是模型(model)－视图(view)－控制器(controller)的缩写，一种软件设计典范，用一种业务逻辑、数据、界面显示分离的方法组织代码，将业务逻辑聚集到一个部件里面，在改进和个性化定

		制界面及用户交互的同时，不需要重新编写业务逻辑。
--	--	--------------------------

注：本公开转让说明书除特别说明外所有数值保留两位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

延边创业软件开发股份有限公司成立于 2015 年 07 月 10 日，其前身为延吉市创业软件开发有限公司。公司基本情况如下：

公司名称：	延边创业软件开发股份有限公司
法定代表人：	秦利峰
有限公司设立日期	2003 年 08 月 21 日
股份公司设立日期：	2015 年 07 月 10 日
注册资本：	2050 万元
公司住所：	吉林省延吉市局子街 279 号交行家园 A 座 2001
邮政编码：	133000
电话：	0433—2753305
传真：	0433—2753306
网站：	www.cysoft.com.cn
董事会秘书：	宫雪
经营范围：	计算机软件开发与销售，网站建设，软件技术信息咨询，计算机及配件销售，计算机系统集成，互联网信息服务，商务信息咨询，场地租赁。（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）

所属行业:	<p>根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司所处行业为（I）软件和信息技术服务业（I65）；根据我国《国民经济行业分类》（2011年修订）国家标准（GB/T 4754-2011），公司属于（I）软件和信息技术服务业（I65）中的软件开发（I6510）。</p> <p>根据全国中小企业股份转让系统公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为应用软件（17101210）；根据全国中小企业股份转让系统公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为软件开发（I6510）。</p>
主要业务:	计算机软件开发与销售，网站建设，互联网信息服务。
组织机构代码:	74934538—5

二、公司股份挂牌情况

（一）挂牌股份基本情况

股票代码:

股票简称:

股票种类: 普通股

每股面值: 人民币 1 元

股票总量: 20,500,000 股

挂牌日期:

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、股东所持股份的限售安排

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公

司股份。”

《业务规则》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

“挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”

“因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十八条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司董事、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。”

除上述情况外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

目前，公司现有股东没有可以进入股份转让系统转让的股份。

公司现有股东持股情况及本次可进入股份转让系统转让的股份如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	可进入股转系统转让的股份(股)
1	秦利峰	14,300,000	69.76	无
2	赛庆玲	1,200,000	5.85	无
3	石晓川	5,000,000	24.39	无
合计		20,500,000	100.00	

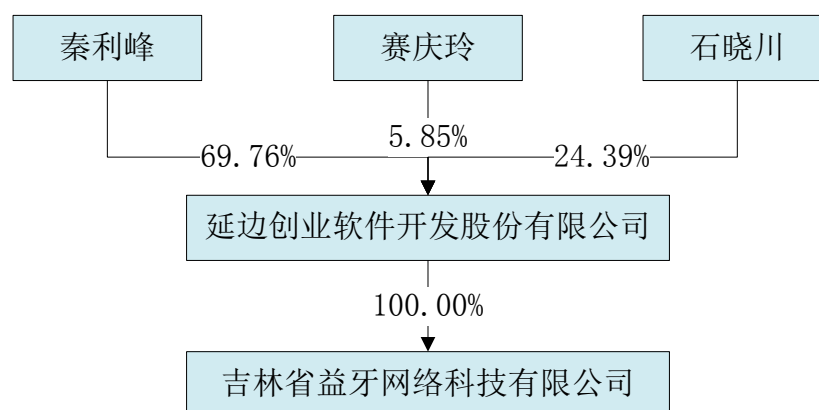
2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

无。

三、公司股东、股权情况

（一）公司股东情况

1、股东结构图



2、创业软件控股公司情况

创业软件目前除了全资控股吉林省益牙网络科技有限公司外，没有控股其他公司。

吉林省益牙网络科技有限公司基本情况：

名称	吉林省益牙网络科技有限公司				
成立日期	2009 年 8 月 5 日				
注册号	222400000031663				
法定代表人	赛庆玲				
注册资本	100 万元				
经营场所	延吉市局子街 279 号交行家园 A 座 2001				
经营范围	计算机软件开发、网页设计、软件技术信息咨询、系统集成；销售：计算机及零配件、软件；互联网信息服务（法律、法规和国务院决定禁止的，不得经营；许可经营项目凭有效许可证或批准文件经营；一般经营项目可自主选择经营）。				
登记状态	工商登记显示公司为连续经营状态				
主要业务	计算机软件开发、网页设计、互联网信息服务。				
组织机构代码	69101881—5				
股东情况	股东名称	出资额 (万元)	持股比例 (%)	出资时间	出资方式
	延边创业软件开发股份有限公司	100.00	100.00	2009.8.4	货币
	合计	100.00	100.00		

(1) 设立情况

益牙公司设立于 2009 年 8 月 5 日，住所：延吉市天池路 116-7 号，法定代表人张春杰，注册资本：100 万元，其中：张春杰出资 55 万元，持股 55%；胡哲出资 10 万元，持股 10%；李明出资 15 万元，持股 15%；赵婕潼出资 20 万

元，持股 20%；经营范围：计算机软件开发(不含互联网上网服务)、网页设计、软件信息技术咨询、系统集成；销售：计算机及零配件、软件；营业期限：2009 年 8 月 5 日-2019 年 8 月 4 日；2009 年 8 月 1 日股东会通过公司名称，通过公司章程，选举张春杰为执行董事，选举李明为监事；延边经纬会计师事务所有限公司根据股东的出资出具（延经会验）字【2009】第 283 号验资报告，证明公司的四位股东在 2009 年 8 月 4 日全部缴足出资，在延边朝鲜族自治州工商行政管理局注册登记。

益牙公司设立后，股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	张春杰	55.00	55.00	货币
2	李明	15.00	15.00	货币
3	胡哲	10.00	10.00	货币
4	赵婕潼	20.00	20.00	货币
合计		100.00	100.00	

(2)第一次股权转让

2009 年 12 月 23 日，股东会决议胡哲将所持的益牙公司 10 万元出资以 10 万元价格转让给另一股东李明，其他股东同意转让，放弃受让权；将公司住所变更为延吉市长白山东路清新南街 661 号；法定代表人变更为赵婕潼；经营范围增加：销售：电子产品。

本次变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	张春杰	55.00	55.00	货币
2	李明	25.00	25.00	货币
3	赵婕潼	20.00	20.00	货币
合计		100.00	100.00	

(3)第二次股权转让

2010 年 10 月 11 日，股东会决议，将张春杰持有的 55 万元出资额、李明持有的 25 万元出资额、赵婕潼持有的 20 万元出资额分别以 55 万元、25 万元、20

万元的价格转让给延边创业软件开发有限公司，转让后，延边创业软件开发有限公司成为益牙的全资控股股东，持股比例为 100%；同时，决定将法定代表人变更为赛庆玲，赛庆玲担任公司的执行董事兼经理，李明任监事。

(4)第二次变更经营范围

2013 年 7 月 29 日，股东决定变更经营范围，增加经营范围：销售土特产、五金交电、日用百货、针纺织品、洗涤用品、工艺品、服装鞋帽、不锈钢制品、铝合金制品、厨房用具、文化办公用品、卫生洁具、消防设备、体育用品、摄影器材、工程机械设备；通过公司新的章程。

(5)变更监事

2015 年 7 月 17 日，股东延边创业软件开发股份有限公司决定，由谷田担任益牙公司新的监事，并到工商局备案。

3、创业软件参股公司

创业软件目前除了参股长白山电子商务有限公司外，没有参股其他公司。

长白山电子商务有限公司目前没有开展经营业务，基本情况为：注册号：222400000058480，成立于 2014 年 09 月 17 日，营业期限至长期，住所是延吉市兴区路 182 号（105 室），注册资本 5000 万元，由延边晨报社、延边创业软件开发有限公司、毕玉琦、李妹荣、陈佼、付萍、王天辰全部认缴出资，约定在 2017 年 12 月 31 日前全部出资完毕。创业软件认缴 500 万元，认缴比例为 10%，公司股东尚未实缴出资，公司尚未开展经营。法定代表人是路敦亮，经营范围：网上销售：长白山人参系列产品、梅花鹿系列制品、雪蛤系列产品、熊胆粉、山野菜、食用菌、大米、松花石及制品、谷物、艺术品。（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。）

4、公司股东的持股情况

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
1	秦利峰	14,300,000	69.76	境内自然人
2	赛庆玲	1,200,000	5.85	境内自然人
3	石晓川	5,000,000	24.39	境内自然人
合计		20,500,000	100.00	

注：2013 年 11 月 25 日，公司股东会根据《吉林省延吉市人民法院民事调解

书》（2013 延民初字第 11 号）裁定，同意李明持有的公司股权在其去世后由赛庆玲、李臣绪、李臣杰共同所有，李臣绪、李臣杰尚未成年，李明的股权无法进行分割，暂时由法定监护人赛庆玲代为持有。

3、公司现有股东之间的关联关系

赛庆玲与李臣绪和李臣杰三人为母子关系，李臣绪及李臣杰系兄弟，两个人均未成年，他们对公司的持股权由他们的法定代理人赛庆玲代持，母子三人共同拥有公司的 120 万股股份，持股比例为 5.85%。此外，公司第一大股东秦利峰与第三股东赛庆玲是一致行动人关系，其他股东间没有关联关系。

4、股东持有公司股份是否存在质押或其他争议的情况

截至本说明书签署之日，公司实际控制人、股东直接或间接持有的公司股份不存在质押或其它争议事项的情形。

（二）公司控股股东、实际控制人基本情况及实际控制人变化情况

1、近两年一期控股股东及实际控制人情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司法定代表人及股权比例近两年一期情况如下：

（1）2013 年 11 月 27 日前

李明与赛庆玲原系夫妻，李明在 2011 年 6 月 20 日因病去世。从 2011 年 6 月 20 日后至 2013 年 11 月 27 日前，公司的管理和经营由赛庆玲负责。2013 年 1 月 1 日至 2013 年 11 月 27 日，公司的注册资本 200 万元，公司的股权比例是李明出资 120 万元，持股比例 60%；赛庆玲出资 80 万元，持股比例 40%。因为法定代表人李明去世，赛庆玲代行法定代表人职责。

（2）2013 年 11 月 27 日至 2014 年 2 月 18 日

从 2013 年 11 月 27 日开始，根据法院调解书，李明原持有的 120 万元公司出资由赛庆玲及两个儿子李臣绪、李臣杰共同继承，赛庆玲代管持有出资 120 万元，持股比例为 60%；赛庆玲持有出资 80 万元，持股比例为 40%，公司的注册资本 200 万元；秦利峰担任公司的执行董事兼总经理，任法定代表人。

（3）2014 年 2 月 18 日至 2014 年 11 月 20 日

2014 年 2 月 18 日，公司决定将注册资本由 200 万元增加到 500 万元，其中：秦利峰增资 200 万元，持股比例为 40%；赛庆玲增资 100 万元总出资额变为 180

万元，持股比例为 36%；赛庆玲代管持有 120 万元出资，持股比例为 24%。同日，秦利峰和赛庆玲签署《一致行动人协议》，双方约定在股东会和董事会就重大问题保持一致，双方合计持有公司 100%的股份，共同成为公司的实际控制人。公司的法定代表人是秦利峰。

(4)2014 年 11 月 20 日至 2015 年 5 月 28 日

2014 年 11 月 20 日，公司决定将注册资本由原 500 万元增加到 2,000 万元，增加的 1,500 万元分别由赛庆玲认缴 100 万元，秦利峰认缴 1,400 万元，两名股东约定在 2020 年 11 月 20 日前出资到位。2015 年 2 月 5 日，秦利峰受让赛庆玲的全部出资（包括实缴出资 180 万元，认缴出资 100 万元），赛庆玲不再单独持有公司股份；同日，秦利峰向公司实际缴纳出资 100 万元，履行第一次缴纳出资义务；2015 年 4 月 22 日，秦利峰缴纳出资 1,400 万元，履行第二次缴纳出资义务并履行完毕，公司注册资本变为 2,000 万元，实缴出资 2,000 万元。秦利峰持有出资 1,880 万元，持股比例为 94%；赛庆玲代管持有出资 120 万元，持股比例为 6%。公司的法定代表人是秦利峰。

(5)2015 年 5 月 29 日至 2015 年 7 月 9 日

2015 年 5 月 29 日，秦利峰将其持有的 500 万元出资以 500 万元的价格转让给石晓川，石晓川持有公司 500 万元出资；同日，公司决定将注册资本由 2,000 万元增加到 2,050 万元，增加的 50 万元注册资本由秦利峰以 500 万元认缴并增资，其中 50 万元作为出资计入公司的注册资本，450 万元作为公司的资本公积，经过股权转让和增资后，秦利峰持有出资 1,430 万元，持股比例为 69.76%；石晓川持有出资 500 万元，持股比例为 24.39%；赛庆玲代管持有出资 120 万元，持股比例为 5.85%，公司的注册资本为 2,050 万元。公司的法定代表人是秦利峰。

(6)、2015 年 7 月 10 日，股份有限公司整体变更设立

公司注册资本 2,050 万元，秦利峰持有股权 1,430 万元，持股比例为 69.76%；石晓川持有股权 500 万元，持股比例为 24.39%；赛庆玲代管持有股权 120 万元，持股比例为 5.85%。公司的法定代表人是秦利峰。

2014 年 2 月 28 日，秦利峰和赛庆玲双方签订了《一致行动人协议》，是真实的和有效的，与对公司实际的经营和管理是相符的。延边创业在公司创立者李明因病在 2011 年 6 月 20 日去世后，赛庆玲因为能力有限不能独自管理和经营公

司，在 2011 年 11 月聘请秦利峰担任公司的总经理，负责公司的经营管理工作；公司副总经理蒋伟负责销售工作；公司副总经理王为民，负责技术研发工作；公司运维总监张伟，负责公司运维工作，上述管理人员在报告期内一直保持稳定，未曾变化；公司的一些其他技术研发人员和销售人员未从公司离职。

延边创业在创始人李明去世后，公司的高级管理人员在报告期内，一直保持稳定；公司的经营不断发展和壮大，主营业务一直是电子政务软件和行业应用软件开发；秦利峰在 2014 年 2 月 28 日入股 200 万元，并开始担任公司的执行董事和法定代表人；同时，与赛庆玲签署了《一致行动人协议》，约定双方对公司的经营管理保持一致意见，共同管理和经营公司。公司股权的变化，对公司的持续经营和稳定发展没有不利的影响。

截至本说明书出具之日，秦利峰是公司的第一大股东，秦利峰和赛庆玲为公司的实际控制人。

秦利峰，男，1975 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1993 年 09 月至 1995 年 07 月，就读于黑龙江大学数学专业，大专学历。1995 年 08 月至 2004 年 04 月，任伊春光明家具集团销售员、部门经理；2004 年 05 月至 2010 年 7 月，个体经营建材销售；2010 年 08 月至 2015 年 07 月，任珲春市富尔达节能科技有限公司执行董事兼经理；2011 年 11 月至 2013 年 11 月，任延边创业软件开发有限公司总经理；2013 年 11 月至 2015 年 07 月 09 日，任延边创业软件开发有限公司执行董事兼总经理，是公司的法定代表人；从 2015 年 07 月 10 日起任股份公司董事长兼总经理，任期三年。

赛庆玲，女，1973 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996 年 09 月至 2000 年 07 月，延边大学医学院，本科学历。1994 年 03 月至 1999 年 06 月，在延边妇幼保健院担任药剂师；1999 年 07 月至 2005 年 03 月，在延边新华印刷有限公司担任文员；2005 年 03 月至 2010 年 09 月，在延边创业软件开发有限公司担任办公室行政主管；2010 年 10 月 11 日至现在，在吉林省益牙网络科技有限公司担任执行董事兼经理；2015 年 07 月 10 日起，任股份公司副董事长，任期三年。

2、实际控制人最近两年一期内变化情况

公司报告期内，2013 年 01 月 01 日至 2013 年 11 月 25 日，实际控制人是赛

庆玲；2013 年 11 月 25 日后，秦利峰开始担任公司的执行董事兼任总经理，一直到股份公司成立。2014 年 2 月 18 日，秦利峰对公司增资 200 万元，占公司 500 万元注册资本的 40%，赛庆玲对公司增资 100 万元，占注册资本的 60%，双方签署一致行动人协议，共同成为公司的实际控制人。2014 年 11 月 20 日，秦利峰对公司增资 1,500 万元，并在 2015 年 04 月 22 日全部出资到位，持股比例超过 50%，成为公司的第一大股东。

报告期内，公司的实际控制人虽然有变化，但是，公司的主要管理人员和技术人员一直保持稳定，主营业务未变化，公司不断发展壮大，实际控制人的变化对公司的持续经营能力没有产生不利影响。

3、控股股东、实际控制人控制的其他企业

截至本说明书签署之日，控股股东、实际控制人除本公司外控制的其他企业情况请参照本说明书第三节“五、同业竞争”之“（一）公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业”相关内容。

（三）公司其他持股 5%以上股东基本情况

截至本说明书签署之日，公司除股东秦利峰持有公司 69.76%股份外，持股超过 5%以上的其他股东还有赛庆玲持股 5.85%；石晓川持有公司股份 24.39%。

赛庆玲简历请参照本节“三、公司股东、股权情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况”。

李臣绪，男，2000 年 1 月 1 日出生，汉族，学生，现住延吉市新兴街，公司身份号码：22240120000101*****（与赛庆玲系母子关系）。

李臣杰，男，2010 年 9 月 29 日出生，汉族，学生，现住延吉市新兴街，公司身份号码：22240120100929*****（与赛庆玲系母子关系）。

石晓川，男，1979 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1995 年 09 月至 1998 年 07 月，内蒙古干部管理学院经济管理专业，大专学历。1995 年 08 月至 1999 年 04 月，在乌兰浩特市工商银行工作任部门经理；1999 年 05 月至 2008 年 11 月，任乌兰浩特市金川商贸有限公司董事长；2008 年 12 月至 2010 年 03 月，任乌兰浩特市民华商贸有限公司董事长。2010 年 04 月至 2015 年 07 月 09 日，任吉林省太阳鸟再生医学工程有限责任公司董事长。2015 年 07 月 10 日起，任股份公司副董事长，任期三年。

（四）公司股本的形成及其变化

1、有限公司设立

2003 年 08 月 13 日，延吉市工商行政管理局发出延吉市（工私企）企名预核字[2003]第 10276 号《企业名称预先核准通知书》，同意预先核准企业名称为：延吉市创业软件开发有限公司。

2003 年 08 月 18 日，李明和赛庆玲召开设立公司的股东会，决议共同出资 10 万元，设立延吉市创业软件开发有限公司，通过《延吉市创业软件开发有限公司章程》，并向延吉市工商行政管理局申请企业法人营业执照。

公司注册资本 10 万元，股东均以货币资金出资，其中李明出资 6 万元，占注册资本的 60%；赛庆玲出资 4 万元，占注册资本的 40%，公司法定代表人为李明。

2003 年 08 月 19 日，吉林中瑞华会计师事务所有限公司出具了吉中延验字（2003）第 278 号《验资报告》，经审验，截至 2003 年 8 月 19 日，公司收到股东缴纳的全部人民币出资 10 万元。2003 年 8 月 21 日，有限公司完成工商注册手续并领取了延吉市工商行政管理局企业法人营业执照（注册号：2224012001534）。

公司设立时情况如下：

公司名称	延吉市创业软件开发有限公司		
注册号	2224012001534		
住所	延吉市朝阳街解放路 116 号		
法定代表人	李明		
注册资本	10.00 万元		
实收资本	10.00 万元		
企业类型	有限责任公司		
经营范围	软件开发		
营业期限	自 2003 年 08 月 21 日至 2013 年 08 月 20 日		
股本结构	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
	李明	6.00	60.00
	赛庆玲	4.00	40.00
	合计	10.00	100.00

2、第一次增资

2005 年 02 月 03 日，公司在延边朝鲜族自治州工商行政管理局申请了文件编号为延州名称变核（内）字[2005]第 40 号的名义变更预先核准通知书，公司拟将名称变更为“延边创业软件开发有限公司”。

2005 年 2 月 3 日，有限公司召开股东会，全体股东同意：公司将名称变更为“延边创业软件开发有限公司”；公司增加注册资本至 50 万元，其中李明以货币新增出资 24 万元，赛庆玲以货币新增出资 16 万元；增资完成后有限公司注册资本为 50 万元，其中李明出资 30 万元，赛庆玲出资 20 万元；公司的经营范围变更为：计算机软件开发及销售，网站建设，软件技术信息咨询，计算机及配件销售，计算机系统集成。

2005 年 2 月 5 日，延边天平会计师事务所有限公司出具了延天会验字(2005)第 21 号《验资报告》，经审验，截至 2005 年 2 月 5 日，公司收到全体股东缴纳的增资款 40 万元，公司的注册资本和实收资本变为 50 万元。

2005 年 2 月 6 日，有限公司在延边朝鲜族自治州工商行政管理局办理了工商变更登记手续，工商注册号变更为：2224002001776。

本次变更后，有限公司各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	出资金额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	李明	30.00	60.00	货币
2	赛庆玲	20.00	40.00	货币
合计		50.00	100.00	

3、第二次增资

2006 年 05 月 13 日，有限公司股东会一致同意将公司的注册资本由 50.00 万元增加至 100.00 万元，新增 50.00 万元注册资本；其中，股东李明新增出资 30.00 万元，股东赛庆玲新增出资 20.00 万元。增资完成后，李明出资 60.00 万元；赛庆玲出资 40.00 万元。上述增资由延边天平会计师事务所有限公司 2006 年 5 月 18 日出具的延天会验字[2006]第 186 号验资报告确认。延边朝鲜族自治州工商行政管理局对上述变更给予了登记。

本次变更后，有限公司各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	出资金额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
----	------	--------------	-------------	------

1	李明	60.00	60.00	货币
2	赛庆玲	40.00	40.00	货币
合计		100.00	100.00	

4、第三次增资

2011 年 01 月 10 日，有限公司股东会一致同意将公司的注册资本由 100.00 万元增加至 200.00 万元，新增 100.00 万元注册资本；其中，股东李明新增出资 60.00 万元，股东赛庆玲新增出资 40.00 万元。增资完成后，李明出资 120.00 万元，赛庆玲出资 80.00 万元。上述增资由延边天瑞会计师事务所有限公司 2011 年 1 月 14 日出具的天瑞验字[2011]6 号验资报告确认。延边朝鲜族自治州工商行政管理局对上述变更给予了登记。注册号为：222400000009690。

本次变更后，有限公司各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	出资金额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	李明	120.00	60.00	货币
2	赛庆玲	80.00	40.00	货币
合计		200.00	100.00	

5、第一次股权转让

2013 年 11 月 25 日，有限公司股东会做出决议，根据《吉林省延吉市人民法院民事调解书》（2013 延民初字第 11 号）的具有法律效力的民事司法文书，李明的对公司的 120 万元股权由赛庆玲、李臣绪、李臣杰三人继承并共同所有。由于李臣绪、李臣杰两人尚未成年，李明的股权无法进行分割，暂时由法定监护人赛庆玲持有。赛庆玲原对公司持有的 80 万元出资不变。上述变更已经延边朝鲜族自治州工商行政管理局准予变更登记。

本次变更后，有限公司各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	出资金额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	赛庆玲代管	120.00	60.00	货币
2	赛庆玲	80.00	40.00	货币
合计		200.00	100.00	

6、第四次增资

2014 年 02 月 18 日，公司召开股东会，全体股东一致同意公司增加注册资本 300.00 万元，将注册资本由 200.00 万元增资变更为 500.00 万元；增加的注册资本中，赛庆玲以货币增资 100 万元，秦利峰以货币增资 200 万元，货币出资全部到位。增资后，公司的股权结构为：秦利峰持股 200 万元，赛庆玲持股 180 万元，赛庆玲代管持股 120 万元。

2014 年 2 月 18 日，秦利峰将 200 万元投资款存入延边创业软件开发有限公司在中国银行的存款账号；同日，赛庆玲将 100 万元投资款存入公司同一存款账号。中国银行延边分行出具证明，证明秦利峰和赛庆玲的 300 万元增资款出资到位。

公司变更了章程，在延边朝鲜族自治州工商管理局办理了工商变更登记。

本次变更后，有限公司各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	出资金额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	秦利峰	200.00	40.00	
2	赛庆玲	180.00	36.00	货币
3	赛庆玲代管	120.00	24.00	货币
合计		500.00	100.00	

7、第五次增资

2014 年 11 月 20 日，公司召开股东会，全体股东一致同意将注册资本由 500.00 万元变更为 2,000.00 万元，新增注册资本 1,500.00 万元为认缴出资，其中：赛庆玲认缴 100.00 万元，秦利峰认缴 1400.00 万元；股东均以货币形式出资，认缴时间到 2020 年 11 月 20 日前股东出资完毕。

2014 年 11 月 20 日，延边创业软件开发有限公司向延边朝鲜族自治州工商行政管理局递交《公司登记（备案）申请书》，延边朝鲜族自治州工商行政管理局准予变更登记。

本次变更后，有限公司各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	认缴注册资本		实际出资情况		出资方式
		认缴金额 (万元)	占比 (%)	实际出资 (万元)	占比 (%)	
1	秦利峰	1,600.00	80.00	200.00	40.00	货币
2	赛庆玲	280.00	14.00	180.00	36.00	货币

3	赛庆玲代管	120.00	6.00	120.00	24.00	货币
合 计		2,000.00	100.00	500.00	100.00	

8、第二次股权转让

2015 年 01 月 28 日，有限公司股东会做出决议，同意赛庆玲将其持有公司 280 万元出资（其中：认缴出资 100 万元、实际出资 180 万元）以 180 万元的价格转让给秦利峰；2015 年 02 月 05 日，赛庆玲与秦利峰签署了《股权转让协议》，秦利峰为此支付了 180.00 万元出资受让款，已经支付对价。秦利峰受让赛庆玲的股权，是双方自愿行为，是双方的真实意思表示，双方达成的协议已经履行并支付对价，具有法律效力。

上述变更已经延边朝鲜族自治州行政管理局准予变更登记。

赛庆玲代为持有的 120.00 万元股权不变，股权登记持有人为赛庆玲代管。

本次变更后，有限公司各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	认缴注册资本		实际出资情况		出资方式
		认缴金额 (万元)	占比 (%)	实际出资 (万元)	占比 (%)	
1	秦利峰	1,880.00	94.00	380.00	76.00	货币
2	赛庆玲代管	120.00	6.00	120.00	24.00	货币
合 计		2,000.00	100.00	500.00	100.00	

9、认缴 1500 万元，第一次实缴 100 万元

2015 年 02 月 05 日，延边创业软件开发有限公司股东一致同意，根据公司 2014 年 11 月 20 日股东会增资决议，同意接受股东秦利峰根据认缴出资额向公司实缴货币出资 100 万元，公司相应修改公司章程。

2015 年 02 月 05 日，秦利峰将 100 万元出资款通过其在建设银行的账号汇款给延边创业软件开发有限公司在中国银行延边分行营业部的账号（163604056144），履行 100 万元出资义务。

延边创业软件开发有限公司收到了秦利峰的 100 万元出资款，确认并入账增加公司的实收资本。

本次变更后，有限公司各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	认缴注册资本		实际出资情况		出资方式
		认缴金额 (万元)	占比 (%)	实际出资 (万元)	占比 (%)	
1	秦利峰	1880.00	94.00	480.00	80.00	货币

2	赛庆玲代管	120.00	6.00	120.00	20.00	货币
合 计		2000.00	100.00	600.00	100.00	

10、认缴 1,500 万元第二次实缴 1,400 万元

2015 年 04 月 22 日，延边创业软件开发有限公司股东一致同意，根据公司 2014 年 11 月 20 日股东会增资决议，同意接受股东秦利峰根据认缴出资额向公司实缴货币出资 1,400 万元，公司相应修改公司章程。

2015 年 04 月 22 日，秦利峰将 1,400 万元出资款通过其在建设银行的账号汇款给延边创业软件开发有限公司在中国银行延边分行营业部的账号（163604056144），履行 1,400 万元出资义务。至此，秦利峰全部履行了其认缴 1,400 万元和接受赛庆玲转让的 100 万元认缴出资义务。

本次，延边创业软件开发有限公司收到了秦利峰的 1,400 万元出资款，确认并入账增加公司的实收资本。

本次变更后，有限公司各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	认缴注册资本		实际出资情况		出资方式
		认缴金额 (万元)	占比 (%)	实际出资 (万元)	占比 (%)	
1	秦利峰	1,880.00	94.00	1,880.00	94.00	货币
2	赛庆玲代管	120.00	6.00	120.00	6.00	货币
合 计		2,000.00	100.00	2,000.00	100.00	

11、增资 50 万元

2015 年 05 月 25 日，延边创业软件开发有限公司股东一致同意将公司的注册资本由 2,000.00 万元增加至 2,050.00 万元；公司本次增加的 50 万元注册资本，由公司股东秦利峰以 500 万元认购并实缴。

2015 年 05 月 26 日，延边创业软件开发有限公司在中国银行账号（163604056144）收到了秦利峰的个人 500 万元投资款，公司确认并入账，50 万元计入注册资本，450 万元计入公司的资本公积。同时，公司修改公司章程。秦利峰作为公司第一大股东，为了增强公司的经济实力和支撑公司的发展，自愿以自有资金 500 万元认购公司的 50 万元出资，其中 50 万元增加公司的注册资本，450 万元计入公司的资本公积。

2015 年 05 月 29 日，公司向延边朝鲜族自治州工商行政管理局申请工商变更，并办理了变更登记。

本次变更后，有限公司各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	认缴注册资本		实际出资情况		出资方式
		认缴金额 (万元)	占比 (%)	实际出资 (万元)	占比 (%)	
1	秦利峰	1,930.00	94.15	1,930.00	94.15	货币
2	赛庆玲代管	120.00	5.85	120.00	5.85	货币
合 计		2,050.00	100.00	2,050.00	100.00	

12、第三次股权转让

2015 年 05 月 25 日，为引入有实力的战略投资者，实现公司股权结构的多元化，促进公司业务的发展，有限公司股东会做出决议，全体股东一致同意股东秦利峰将其持有的公司 500 万元出资额以 500 万元的价格转让给石晓川，其他股东放弃优先受让权。

2015 年 05 月 29 日，秦利峰和石晓川签订了《股权转让协议》，双方履行了合同义务，石晓川以货币 500 万元接受了秦利峰转让的 500 万元出资，成为公司的股东。公司修改了公司章程。

秦利峰转让自己持有的 500 万元出资给石晓川，没有采取让石晓川直接对公司增资 500 万元的方式，系秦利峰个人对股权转让和增资行为的法律知识和财务知识了解有限，系秦利峰与石晓川之间的个人行为，对公司的正常经营没有实质障碍。

2015 年 05 月 29 日，公司向延边朝鲜族自治州工商行政管理局申请工商变更，并办理了变更登记。

本次变更后，有限公司各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	认缴注册资本		实际出资情况		出资方式
		认缴金额 (万元)	占比 (%)	实际出资 (万元)	占比 (%)	
1	秦利峰	1,430.00	69.76	1,430.00	69.76	货币
2	石晓川	500.00	24.39	500.00	24.39	货币
3	赛庆玲代管	120.00	5.85	120.00	5.85	货币
合 计		2,050.00	100.00	2,050.00	100.00	

13、整体变更设立股份有限公司

2015 年 06 月 26 日，延边朝鲜族自治州工商行政管理局核发（延边）名称变核私字[2015]第 000029 号《企业名称变更核准通知书》，同意公司名称变更为

“延边创业软件开发股份有限公司”，企业名称的保留期至 2015 年 12 月 25 日。

2015 年 06 月 25 日，延边创业软件开发有限公司召开股东会，决定以 2015 年 05 月 31 日为审计及评估基准日，确认有限公司以经审计的账面净资产折股，依法整体变更为股份有限公司。

2015 年 06 月 25 日，有限公司通知了公司的 3 名股东，拟在 2015 年 07 月 10 日召开创立大会暨第一次股东大会。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对有限公司截至 2015 年 05 月 31 日的净资产状况进行了审计，出具了（2015）京会兴审字第 10010217 号《审计报告》，确认公司经审计的账面净资产值为人民币 22,601,505.87 元；股份公司设立过程中，聘请国融兴华国际资产评估（北京）有限责任公司于 2015 年 06 月 24 日出具正式的国融兴华评报字[2015]第 020148 号评估报告，该评估报告的评估结果为：2,308.95 万元。

公司 3 名股东于 2015 年 07 月 10 日签订《发起人协议》，该协议符合有关法律、法规和规范性文件的要求，合法有效，不存在潜在的法律纠纷和风险。

2015 年 07 月 10 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，同意《关于设立延边创业软件开发股份有限公司的议案》，并选举秦利峰、赛庆玲、石晓川、蒋伟、王为民五人为公司董事，选举张伟、薛文娟和兰序林三人为监事，与通过职工代表大会选举监事刘杰、艾媛媛两名职工代表监事一起，组成五人的监事会。

2015 年 07 月 10 日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举秦利峰为公司董事长兼总经理，选举赛庆玲、石晓川为公司副董事长，聘任蒋伟、王为民为公司副总经理，聘任袁丽丽为公司财务总监，聘任宫雪为公司董事会秘书。同日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举张伟为公司监事会主席。

兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司的出资情况进行了验资，并于 2015 年 07 月 10 日出具了【2015】京会兴验字第 10010079 号验资报告，确认截至 2015 年 05 月 31 日止，股份公司（筹）已收到全体发起人缴纳的注册资本（股本）合计人民币 20,500,000.00 元，注册资本已实缴到位。全体发起人以延边创业软件开发有限公司 2015 年 05 月 31 日经审计的账面净资产按 1:1 折合为股本 20,500,000 股，每股面值 1 元；净资产大于股本的部分计入股份公司的资本公积。折股后，公司的股权结构为：秦利峰持股 14,300,000 股，占比 69.76%；赛庆玲

持股 1,200,000 股，占比 5.85%；石晓川持股 5,000,000 股，占比 24.39%。

2015 年 07 月 14 日公司取得延边朝鲜族自治州工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册号为 222400000009690。

股份公司设立时，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持有股份（股）	股份比例(%)	出资方式
1	秦利峰	14,300,000	69.76	净资产折股
2	石晓川	5,000,000	24.39	净资产折股
3	赛庆玲代管	1,200,000	5.85	净资产折股
合计		20,500,000	100.00	

14、公司股东登记名称修正

经咨询中国证券登记结算有限责任公司北京分公司，股东名称登记应为自然人实名，为此，公司分别在 2015 年 8 月 16 日召开了第一届董事会第三次会议和在 2015 年 9 月 2 日召开第三次股东大会，分别做出董事会决议和股东大会决议对此做出修正，修正公司章程，将股东名称登记由“赛庆玲代管”修正为“赛庆玲”，使挂牌后的股东名称登记符合证券登记结算有限公司规定，并到延边朝鲜族自治州工商行政管理局办理了备案手续。

修正后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持有股份（股）	股份比例(%)	出资方式
1	秦利峰	14,300,000	69.76	净资产折股
2	石晓川	5,000,000	24.39	净资产折股
3	赛庆玲	1,200,000	5.85	净资产折股
合计		20,500,000	100.00	

（五）公司重大资产重组情况

公司设立至今，不存在重大资产重组的情况。

四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事会成员

1、本届董事会基本情况

董事姓名	本公司任职	产生办法	董事任职时间
秦利峰	董事长	股东大会、董事会选举	2015 年 07 月 10 日

赛庆玲	副董事长	股东大会、董事会选举	2015 年 07 月 10 日
石晓川	副董事长	股东大会、董事会选举	2015 年 07 月 10 日
蒋伟	董事	股东大会选举	2015 年 07 月 10 日
王为民	董事	股东大会选举	2015 年 07 月 10 日

本届董事会任期三年。

2、本届董事会成员基本情况

秦利峰，董事长，其简历请参见本节“三、公司股东、股权情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况及实际控制人变化情况”。

赛庆玲，副董事长，其简历请参见本节“三、公司股东、股权情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况及实际控制人变化情况”。

石晓川，副董事长，其简历请参见本节“三、公司股东、股权情况”之“（三）公司其他持股 5%以上股东基本情况”“”。

蒋伟，男，1980 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1999 年 09 月至 2001 年 07 月，中国人民大学商业经济管理专业，大学肄业。2002 年 05 月至 2002 年 08 月，在海尔延吉办事处，从事市场营销；2002 年 12 月至 2004 年 05 月，在延边动力源企业管理咨询有限公司，担任推广讲师；2004 年 05 月至 2006 年 10 月，在延边吉星网络科技有限公司，先后担任营销经理、副总经理、总经理；2006 年 10 月至 2008 年 4 月，在延边创智科技有限公司，担任副总经理；2008 年 4 月至 2015 年 7 月 9 日，在延边创业软件开发有限公司，先后担任营销经理、副总经理；从 2015 年 07 月 10 日起，担任股份公司董事、副总经理，任期三年。

王为民，男，1984 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年 06 月至 2008 年 01 月，吉林大学电气工程及其自动化专业，本科学历。2008 年 05 月至 2009 年 09 月，在延吉市康德网络科技有限公司，从事程序员工作；2009 年 9 月至 2015 年 7 月 9 日，在延边创业软件开发有限公司，担任副总经理；从 2015 年 07 月 10 日起，担任股份公司董事、副总经理，任期三年。

（二）公司监事

1、本届监事会基本情况

监事姓名	本公司任职	产生办法	监事任职时间
------	-------	------	--------

张伟	监事会主席	股东大会选举、监事会选举	2015 年 07 月 10 日
薛文娟	监事	股东大会选举	2015 年 07 月 10 日
兰序林	监事	股东大会选举	2015 年 07 月 10 日
刘杰	监事	职工代表会议选举	2015 年 07 月 10 日
艾媛媛	监事	职工代表会议选举	2015 年 07 月 10 日

本届监事会任期三年。

2、本届监事会成员基本情况

张伟，男，1985 年 07 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年 09 月至 2008 年 12 月，吉林大学远程教育学院计算机软件专业，本科毕业。2007 年 10 月至 2009 年 12 月，在延边公路股份有限公司，担任收费员；2010 年 03 月至 2015 年 7 月 9 日，在公司工作，担任运维经理；从 2015 年 07 月 10 日起，担任公司监事会主席，任期三年。

薛文娟，女，1982 年 09 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002 年 09 月至 2005 年 07 月，大连交通大学专科学院计算机科学与技术专业，大专学历。2005 年 12 月至 2006 年 06 月，在延边通世达科技有限公司，任程序员；2006 年 06 月至 2015 年 7 月 9 日，在公司工作，任程序员；2014 年 12 月 20 日起，担任吉林省凌志电子有限公司执行董事兼经理；从 2015 年 07 月 10 日起，担任公司监事，任期三年。

兰序林，男，1983 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002 年 09 月至 2006 年 07 月，北京科技学院计算机专业，本科毕业。2006 年 06 月至 2010 年 05 月，在北京华科广通科技有限公司，担任软件工程师；2010 年 06 月至 2015 年 7 月 9 日，在公司担任软件工程师；从 2015 年 07 月 10 日起，担任公司监事，任期三年。

刘杰，女，1971 年 05 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1989 年 09 月至 1992 年 07 月，吉林广播电视大学工业会计专业，大专学历。1992 年 08 月至 2006 年 10 月，在延边天池商贸有限公司，任办公室主任；2006 年 11 月至 2010 年 02 月，在苹果服饰延边分公司，任销售经理；从 2010 年 3 月至 2015 年 7 月 9 日，在公司工作，任办公室主任；从 2015 年 07 月 10 日起，担任公司监事，任期三年。

艾媛媛，女，1985 年 07 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年 09 月至 2008 年 07 月，吉林化工学院计算机科学与技术专业，本科毕业。2008 年 10 月至 2015 年 7 月 9 日，在公司工作，任开发项目经理；从 2015 年 07 月 10 日起，担任公司监事，任期三年。

（三）高级管理人员

1、本届高管团队基本情况

高管姓名	本公司任职	产生办法	任职时间
秦利峰	总经理	董事会聘任	2015 年 07 月 10 日
蒋伟	副总经理	董事会聘任	2015 年 07 月 10 日
王为民	副总经理	董事会聘任	2015 年 07 月 10 日
宫雪	董事会秘书	董事会聘任	2015 年 07 月 10 日
袁丽丽	财务总监	董事会聘任	2015 年 07 月 10 日

本届高管团队任期三年。

2、本届高管人员基本情况

秦利峰，总经理，其简历请参见本节“三、公司股东、股权情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况及实际控制人变化情况”。

蒋伟、王为民，副总经理，其简历请参见本节“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

宫雪，女，董事会秘书，1985 年 06 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年 09 月至 2008 年 07 月，毕业于延边大学医学部药学院，药学本科专业；2009 年 09 月至 2012 年 06 月，毕业于延边大学医学部药学院，生物学专业，硕士研究生学历。2012 年 07 月至 2013 年 06 月，在珠海安生医药有限公司北京营销中心，任产品经理助理；2013 年 07 月至 2015 年 05 月，待业；2015 年 06 月起至 2015 年 7 月 9 日在公司工作，任研究员；2015 年 07 月 10 日起，任股份公司董事会秘书，任期三年。

袁丽丽，女，财务总监，1980 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年 01 月至 2009 年 01 月，吉林北华大学会计专业，大专学历。2009 年 11 月至 2013 年 01 月，延吉秀爱食品有限公司，任会计；2013 年 02 月至 2015 年 02 月，吉林敖东医药有限公司，任会计；2015 年 03 月至 2015 年 07 月 9 日，任

公司财务部长；2015 年 07 月 10 日起，任股份公司财务总监，任期三年。

五、最近两年一期主要会计数据和财务指标简表

以下财务数据摘自兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“（2015）京会兴审字第 10010217 号”《审计报告》，相关财务指标依据有关数据计算得出。

（一）主要会计数据简表

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	2,648.86	703.15	183.04
负债总计（万元）	363.90	536.02	269.71
股东权益合计（万元）	2,284.96	167.14	-86.68
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	2,284.96	167.14	-86.68
每股净资产（元/股）	1.11	0.33	-0.43
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.11	0.33	-0.43
资产负债率（母公司）（%）	11.51	71.48	188.17
流动比率（倍）	54.37	2.56	4.90
速动比率（倍）	52.37	2.06	4.59
项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
营业收入（万元）	432.39	206.24	125.55
净利润（万元）	217.82	-46.18	-51.85
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	217.82	-46.18	-51.85
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	212.25	-46.87	-51.83
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	212.25	-46.87	-51.83
毛利率（%）	70.27	63.55	63.47
加权平均净资产收益率（%）	37.17	-32.94	-
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	36.24	-33.42	-
基本每股收益（元/股）	0.35	-0.10	-0.26
基本每股收益（扣除非经常性损益）（元/股）	0.34	-0.10	-0.26
稀释每股收益（元/股）	0.35	-0.10	-0.26
稀释每股收益（扣除非经常性损益）（元/股）	0.34	-0.10	-0.26
应收账款周转率（次）	13.38	8.38	3.64
存货周转率（次）	1.55	1.31	15.04
经营活动产生的现金流量净额（万元）	119.37	-118.94	-14.94

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.06	-0.24	-0.07
----------------------	------	-------	-------

注：上述财务指标计算公式如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=（流动资产-存货-其他流动资产）/流动负债
- 3、资产负债率=总负债/总资产×100%
- 4、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额
- 5、存货周转率=营业成本/存货平均余额
- 6、每股净资产=当期净资产/期末注册资本
- 7、每股经营活动的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额
- 8、净资产收益率的计算公式及计算过程如下：

$$\text{加 权 平 均 净 资 产 收 益 率} = P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

- 9、每股收益的计算公式及计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S; S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

六、本次挂牌的有关机构

（一）主办券商

名称：大通证券股份有限公司

法定代表人：李红光

住所：大连市沙河口区会展路 129 号期货大厦 39 层

联系电话：010-58206855

传真：010-58205433

项目小组负责人：唐林成

项目小组成员：唐林成、秦子义、庞幸幸

（二）律师事务所

名称：北京伯彦律师事务所

主任：陈荣胜

住所：北京市朝阳区建国路乙 118 号京汇大厦三层

联系电话：010-52494218

传真：010-58902613

经办律师：陈荣胜、田姜平

（三）会计师事务所

名称：兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：王全洲

住所：北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间

联系电话：010-68364878

传真：010-63603190

经办注册会计师：李冬梅、王永忻

（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

负责人：赵向阳

住所：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 703 室

联系电话：010-51667811

传真：82253743

经办评估师：赵新、李朝阳

（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

负责人：周明

联系地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）申请挂牌证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

联系地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦

业务咨询电话：010-63889512

业务受理咨询电话：010-63889513

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、主营业务及主要产品和服务

（一）主营业务概述

公司的主营业务为软件产品开发与服务、互联网信息技术应用。主要涉及电子政务软件和电子商务软件两个领域，并向该领域内的企业客户提供其他应用软件产品开发与服务。

公司电子政务软件产品主要面向食品药品、社会救助、民生社区等领域的客户，消费对象包括民政局、药品监督管理局、林业局、社区及相关企事业单位等。公司为这些客户提供软件产品与整体解决方案，并向这些客户提供信息化系统规划与咨询、应用软件定制开发、信息化系统建设、信息化应用推广、信息化系统运维管理等服务；另外，公司也在积极拓展电子商务软件产品业务。公司在为客户提供基本电子商务平台系统的基础上，还会根据客户的自身特点和发展需求，为客户提供后续的一系列全程解决方案。

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司所属行业为软件和信息技术服务业（I65）（指对信息传输、信息制作、信息提供和信息接收过程中产生的技术问题或技术需求所提供的服务）；根据我国《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所属行业为软件开发（I6510）（指为用户提供计算机软件、信息系统或者设备中嵌入的软件，或者在系统集成、应用服务等技术服务时提供软件的开发和经营活动；包括基础软件、支撑软件、应用软件、嵌入式软件、信息安全软件、计算机（应用）系统、工业软件以及其他软件的开发和经营活动）；根据中国中小企业股份转让系统公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为应用软件（17101210）；根据中国中小企业股份转让系统公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为软件开发（I6510）。

子公司益牙科技网络有限公司的主营业务内容与上述母公司基本一致，符合其业务发展需求。

（二）主要产品服务的用途及技术

公司专注于软件开发和企业的信息化建设，主要产品为电子政务软件产品和

电子商务软件产品。其中，电子政务软件产品主要包括食品药品监督管理综合平台、城乡居民家庭经济状况核对系统和数字社区综合管理系统等产品。产品主要为用户提供信息服务和信息处理系统、信息化应用推广、信息化系统运维管理等信息化解决方案；电子商务软件产品主要围绕长吉图多种语境电子跨境电子服务体系的建设。目前已经完成一期工程（长吉图物产网）的搭建工作。产品主要为长吉图地区提供集资讯、商务、政务为一体的互联网门户平台。

1、电子政务软件产品

（1）食品药品监督管理综合平台

本产品是专门针对食品药品管理系统开发的信息化网络监督管理综合平台，包含大量的业务管理子系统（如：《OA 办公自动化系统》、《药品监管管理系统》、《执法文书管理系统》等），协助食品药品监督管理行政管理部门实现了对药监信息的全方位管理。此外，子系统中还包括面对企业客户的《药品 GSP 管理系统》，该系统一方面通过内嵌办公功能板块，提高了企业日常药品经验效率；另一方面，通过信息动态、实时的传输与查询，扩大了药监局对药品安全的监控范围，实现了从药品源头进行管理。

（2）城乡居民家庭经济状况核对系统

本产品是以民政局为中心，与财政局、工商局、人社局等 14 家委办局进行信息对接，实现了对当地居民经济状况定期核对的功能。该系统能够将各委办局上传至总服务器的信息根据国家标准进行类别穿插自动核对，并自动生成核对报告。系统主要功能包括城乡最低生活保障对象、专项救助对象的资格认定及定期核查，对低收入家庭的认定及复核以及廉租房家庭的资格认定。上述功能为政府解决民生保障及公共政策的制定提供依据。

（3）数字社区综合管理系统

本产品由子公司吉林省益牙科技网络有限公司研发，产品是以“便民”“利民”为出发点，是集基础数据中心、民生服务平台及 OA 协同平台为一体的社区服务管理系统。该系统共包含 16 个子系统。数字社区综合管理信息系统的建立，对于普通居民而言，可以通过社区服务平台获取可靠信息，享受一站式服务；对于商家而言，可以将平台作为宣传媒介，发展自身业务，建立客户群；对于政府而言，一方面能够获取最基层的数据，了解“民生”“民意”，进而调整政府的各项惠

民政策；另一方面，平台信息的同名化，有助于相关部门对服务提供企业进行合理的监管，保障群众利益。

公司通过一系列的电子政务软件产品，实现了 G2G（Government to Government）、G2B（Government to Business）与 G2C（Government to Customer）的监督与管理，对我国政府管理的信息化发展提供了技术支持。

2、电子商务软件产品

长吉图多种语境电子跨境电子服务体系

公司是《图们江区（长吉图）多种语境电子跨境电子服务体系与应用示范工程》的实施单位之一，该工程针对长吉图开发开放先导区内国际贸易活动的特点和需求，搭建的包含在线交易、通关服务、物流配送、信用评级、融资担保等全方位跨境服务的国际合作新平台。工程完成后，将形成集资讯、商务、政务为一体的互联网门户平台，促进我国与东北亚国家间的商贸往来，对我国长吉图地区的国际合作及经济繁荣有着深远意义。2014 年，工程正式启动，包括 24 项子系统，将分三期建设完成：

第一期建设从 2014 年至 2015 年，完成中文版本的项目建设；第二期建设从 2015 年至 2016 年，完善中文版本项目建设的同时，建设英文版本和俄语版本的项目平台，并且完成其 3 个版本的对接工作，并实现国际贸易政务协同；第三期建设从 2016 年至 2017 年，全面打造“六国贸易通”、网络自由贸易区、互联网现代服务，建设日语版本以及其他版本，完成六国贸易的全面对接，实现全面的网络跨境贸易工作，详见下表。

序号	项目系统名称	概要说明	所属周期
1	多语言翻译系统	实现多语言浏览功能	项目一期
2	商务信息发布系统	新闻、资讯、政务、商务信息发布	项目一期
3	企业信息化建设系统	企业自主宣传系统	项目一期
4	网上国际贸易大市场	国内外贸易平台	项目一期
5	外贸物流监控、金融结算服务系统	平台拥有自主知识产权的专属贸易服务配套系统	项目一期
6	特色旅游服务系统	实现区域内旅游信息服务	项目一期
7	文化交流中心系统	增进六国间网络文化交流	项目一期

序号	项目系统名称	概要说明	所属周期
8	人才技术交流中心系统	人才信息、软件外包等服务	项目一期
9	平台网络环境支撑系统	平台网络环境软硬件搭建	项目一期
10	海关、银行、商检、税务、工商电子政务系统接入	对接政务、政令管理	项目一期
11	多语种互译系统	实现六国语种交互使用	项目二期
12	网商信用管理系统	平台独立的信用监管系统	项目二期
13	企业软件及服务平台	提供全面的企业信息化服务	项目二期
14	跨国物流监控管理平台	跨境物流业监管平台	项目二期
15	跨国贸易电子金融平台	国内外贸清算支付中心	项目二期
16	移动电子商务应用系统	实现国内移动电子商务应用	项目二期
17	六国旅游电子服务平台	图们江区域旅游互联网服务	项目二期
18	六国文化网络展览馆	网上各国文化中心	项目二期
19	六国间人才技术大通道	专业人才、高新技术网上流动中心	项目二期
20	外贸电子政务服务平台	整合国内外贸易全行业行政管理	项目二期
21	“六国贸易通”体系	国际贸易全方位网络服务体系	项目三期
22	图们江区域网络自由贸易区体系	区域内自由贸易网络流转体系	项目三期
23	图们江区域现代服务业互联网体系	旅游、人文、人才、技术、信息等多面新兴现代服务业综合体系	项目三期
24	国际贸易电子政务一体化	政务管理资源实现全面共享、共管	项目三期

目前，已完成一期的平台（长吉图物产网）搭建工作，见下图。



长吉图物产网作为长吉图开发开放先导区的电子商务网站，立足于服务延边地区从事贸易的企业及消费者的同时，通过企业在信息管理方面的经验，优化地区贸易环境，提升配套服务质量，辐射地区在进行国内、国际贸易的影响力，网站可以实现商品管理、订单管理、支付管理等 15 种功能，详见下图。



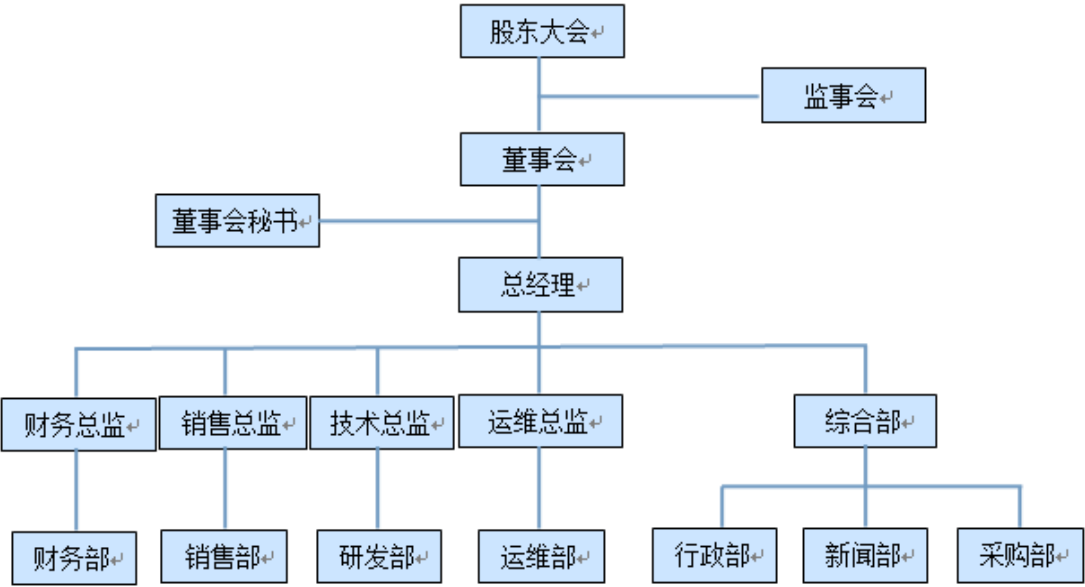
公司作为该项目软件平台的软件服务商，未来 3 年内，公司预计投资总额为 1000 万元左右，经费使用主要用于如下：

- （1）长吉图电子商务平台中专业应用开发软件及配套软件；
- （2）长吉图电子商务平台项目建设过程中开发技术员工及项目管理人员开支。

二、公司组织结构、生产或服务流程及方式

（一）内部组织结构

（1）公司内部组织结构图如下：

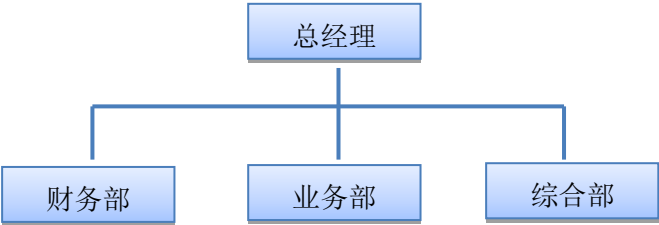


各部门职责如下：

部门	部门职责
财务部	负责公司会计和财务核算管理，在公司经营过程中实施财务监督、稽核、审计、检查、协调和指导。
销售部	负责对公司产品进行销售，传统渠道及线下各渠道进行销售环节的产品推广、市场营销、产品销售。
研发部	制定部门职责及研发设计流程，负责新产品开发设计工作，主持公司相关技术专题研讨会，提出相应的解决方案；召集相关部门对新产品开发进行评价、策划与实施，并对其有效性进行评审等。
运维部	对公司客户提供售后产品技术上的服务，负责对公司工程业务进行施工、安装、维护一系列服务
行政部	负责办公用品和资产的登记管理和领用，印章管理和使用，车辆调度和维护；负责职工生活和后勤管理，维护内部治安，确保公司财产安全。负责公司人事变动、劳动用工、薪资福利、培训，在各环节实行管理、监督、协调、培训、考核评比，制定和执行公司人事规章制度和管理规程。
采购部	负责对公司办公用品、电子设备、原材料及产品配件等进行采购和管理，负责公司产品进出库的登记、核对、配发及存储管理等工作。确保进出产品的数量和名称的正确性和准确度，确保产品的安全储存、保管和账物一致。

新闻部	负责公司产品形象设计，企业品牌宣传、推广。
-----	-----------------------

(2) 子公司吉林省益牙网络科技有限公司内部组织结构图如下：



子公司各部门职责如下：

部门	部门职责
财务部	负责公司会计和财务核算管理，在公司经营过程中实施财务监督、稽核、审计、检查、协调和指导。
业务部	负责对公司产品进行销售；负责新产品开发、设计、研发及实施等工作；负责对公司工程业务进行施工、安装、维护一系列服务。
综合部	负责综合日常事务；负责公司人事变动、劳动用工、薪资福利、培训，在各环节实行管理、监督、协调、培训、考核评比，制定和执行公司人事规章制度和管理规程；负责对公司采购日常事务。

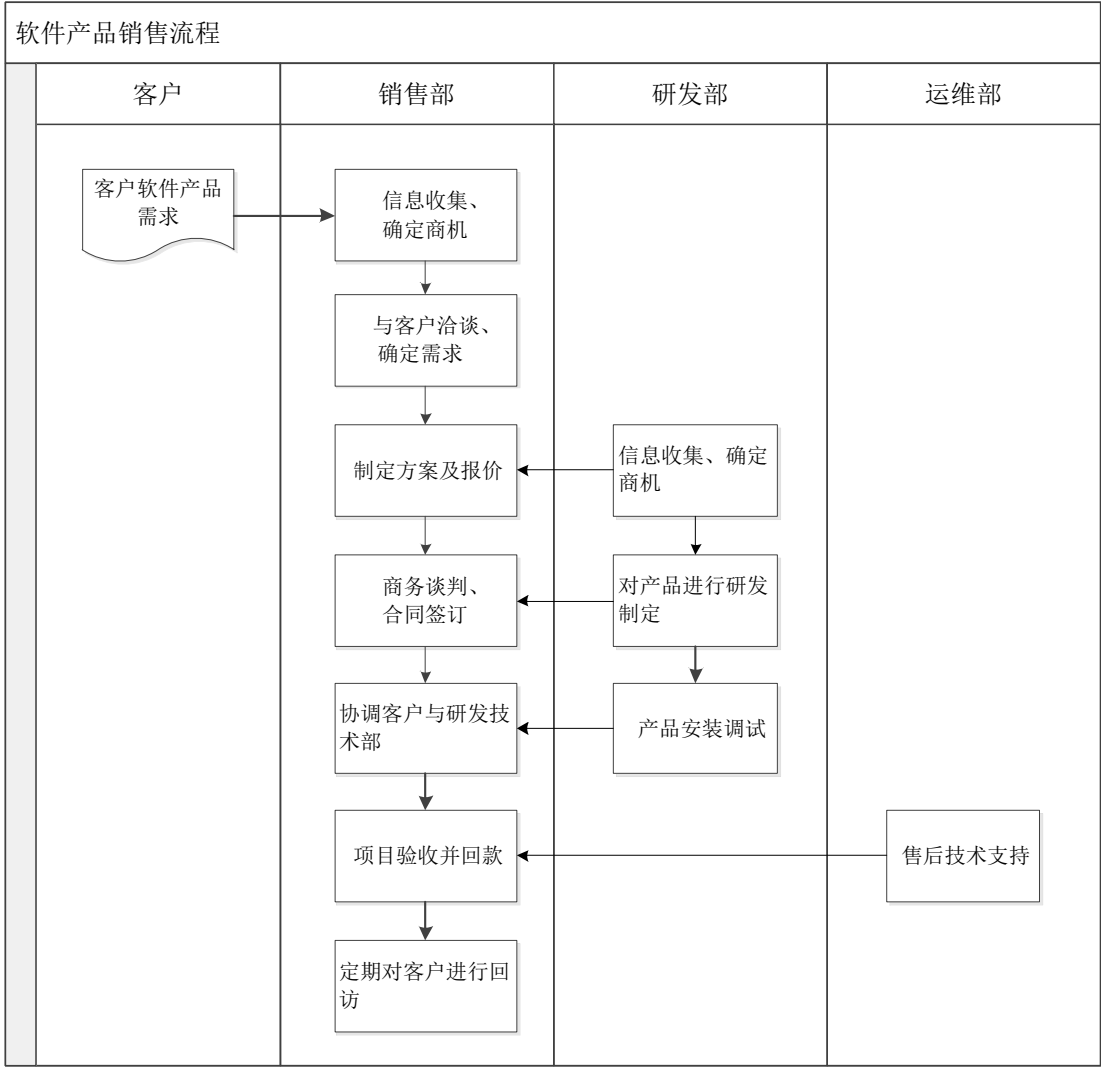
(二) 公司工作流程及方式

公司工作流程主要包括软件产品销售流程、项目工程流程、售后服务流程以及研发流程。

1、软件产品销售流程

软件产品销售流程主要包括以下几个方面：

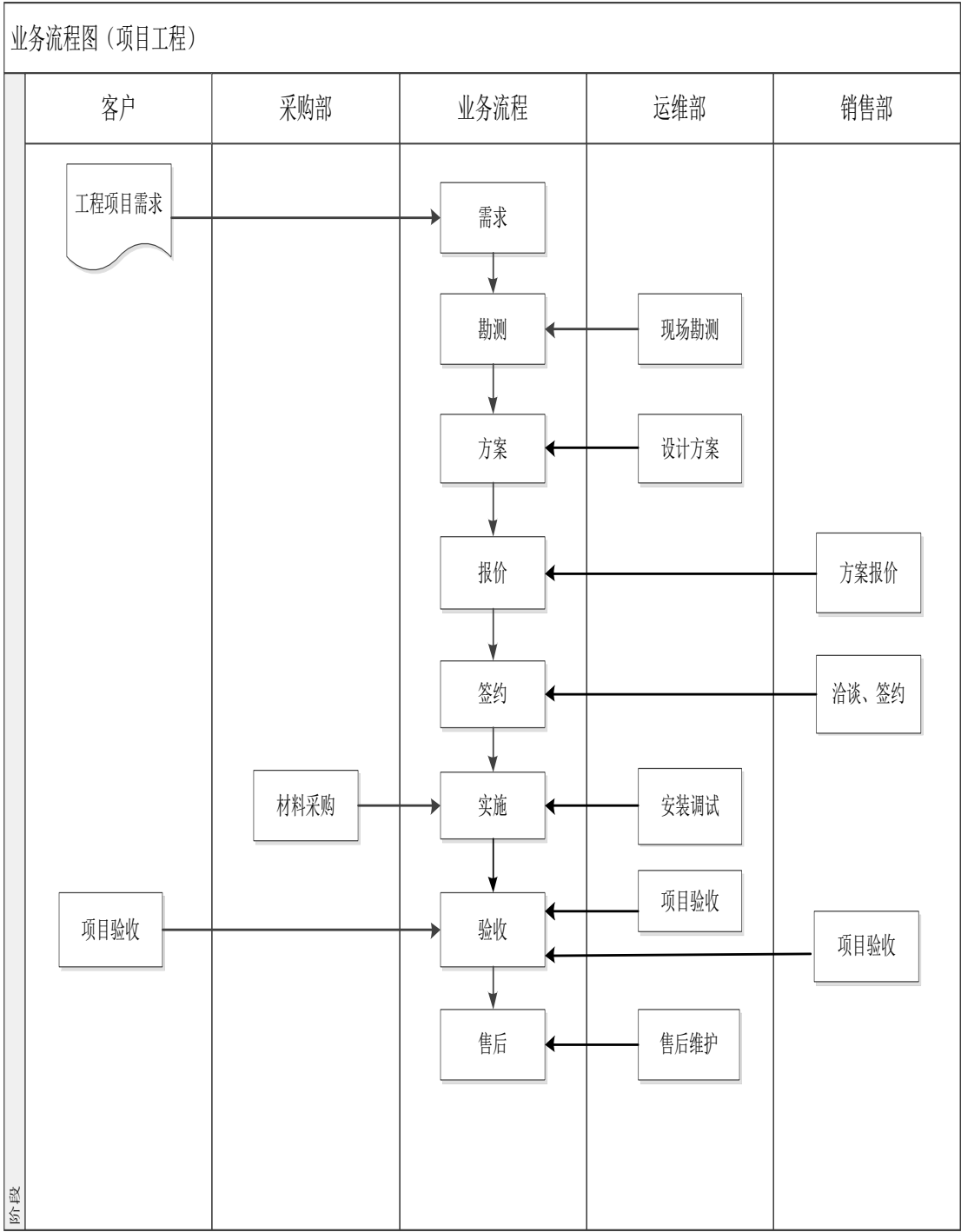
- (1) 信息收集与判定并确立目标客户；
- (2) 客户洽谈，确定客户需求；
- (3) 销售部和研发部根据需求制定方案报价；
- (4) 销售部与客户进行商务谈判，并签订合同；
- (5) 根据合同内容给研发部下工单，对产品进行研发、制定；
- (6) 研发部进入客户指定现场进行安装、调试；
- (7) 项目验收并回款；
- (8) 运维部负责产品的售后技术支持；
- (9) 定期对客户进行回访。



2、项目工程流程

项目工程流程主要包括以下几个方面：

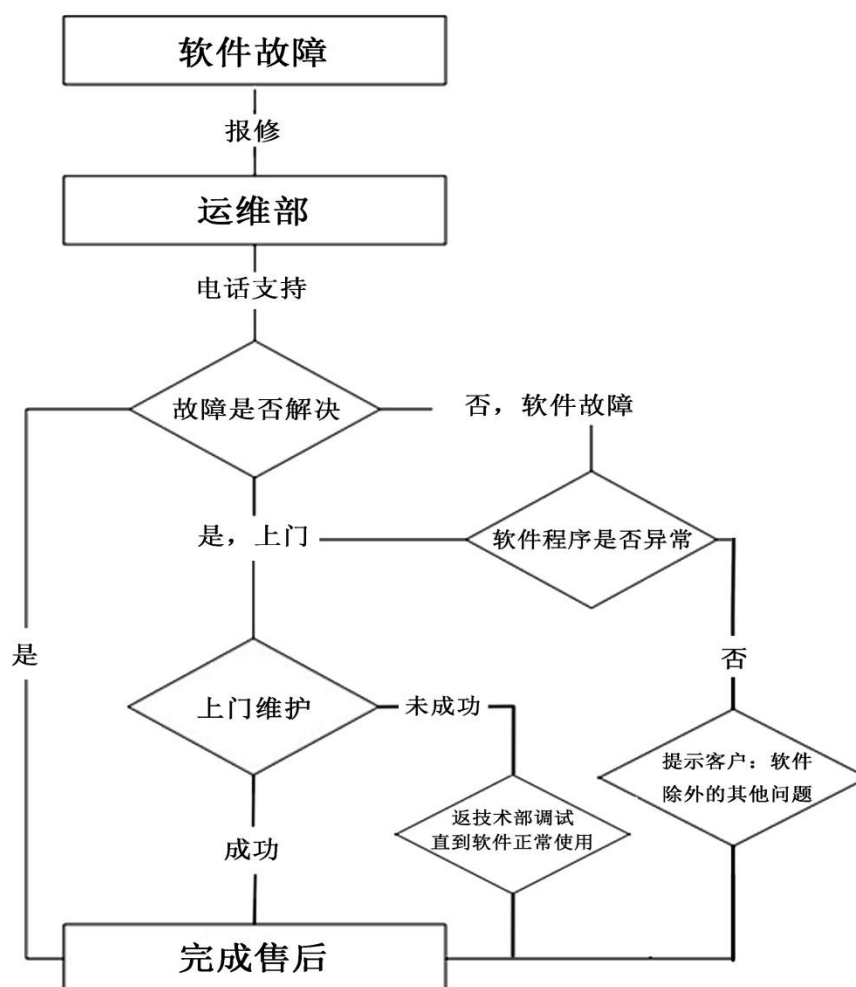
- （1）客户提出工程项目需求；
- （2）运维部到项目现场进行勘测；
- （3）运维部根据客户需求和现场勘测情况提出工程设计方案；
- （4）销售部根据工程设计方案向客户报价；
- （5）销售部与客户洽谈并签订合同；
- （6）采购部采购设备，运维部进行设备安装、调试；
- （7）销售部、运维部与客户验收项目；
- （8）运维部负责项目售后技术支持。



3、售后服务流程

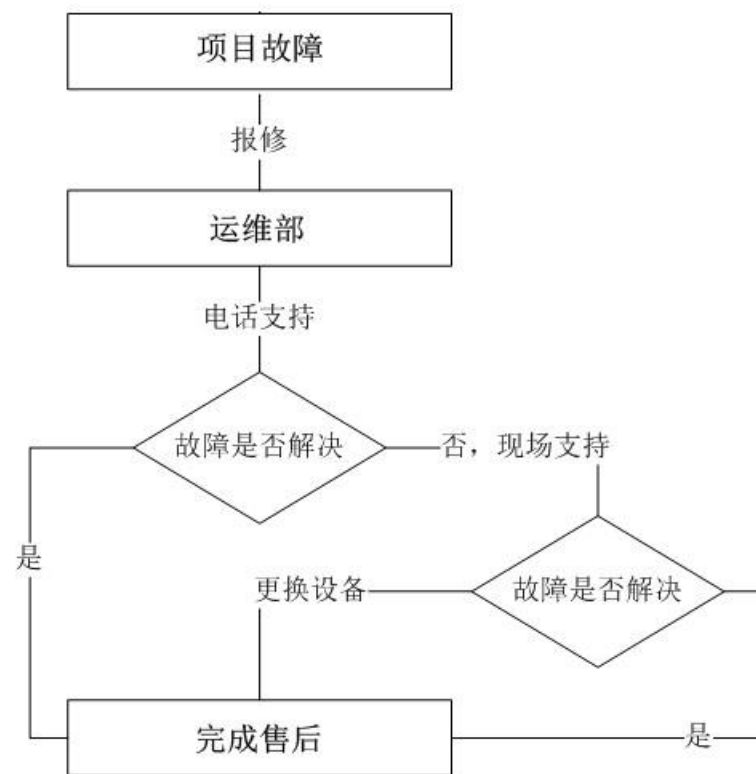
- （1）软件产品售后服务
- 1) 客户将软件故障向运维部报修；
 - 2) 运维部向客户提供电话技术或网络远程技术支持；
 - 3) 若故障解决，则售后完成；
 - 4) 若故障未解决，工作人员将上门为客户维护软件问题；

- 5) 若程序正常，提示客户，可能存在软件之外的其他问题，完成售后。
- 6) 若上门后，解决现软件存在问题，则售后完成；
- 7) 若上门后，不能解决软件存在问题，返研发部调试，直到完成售后；



(2) 项目工程售后服务

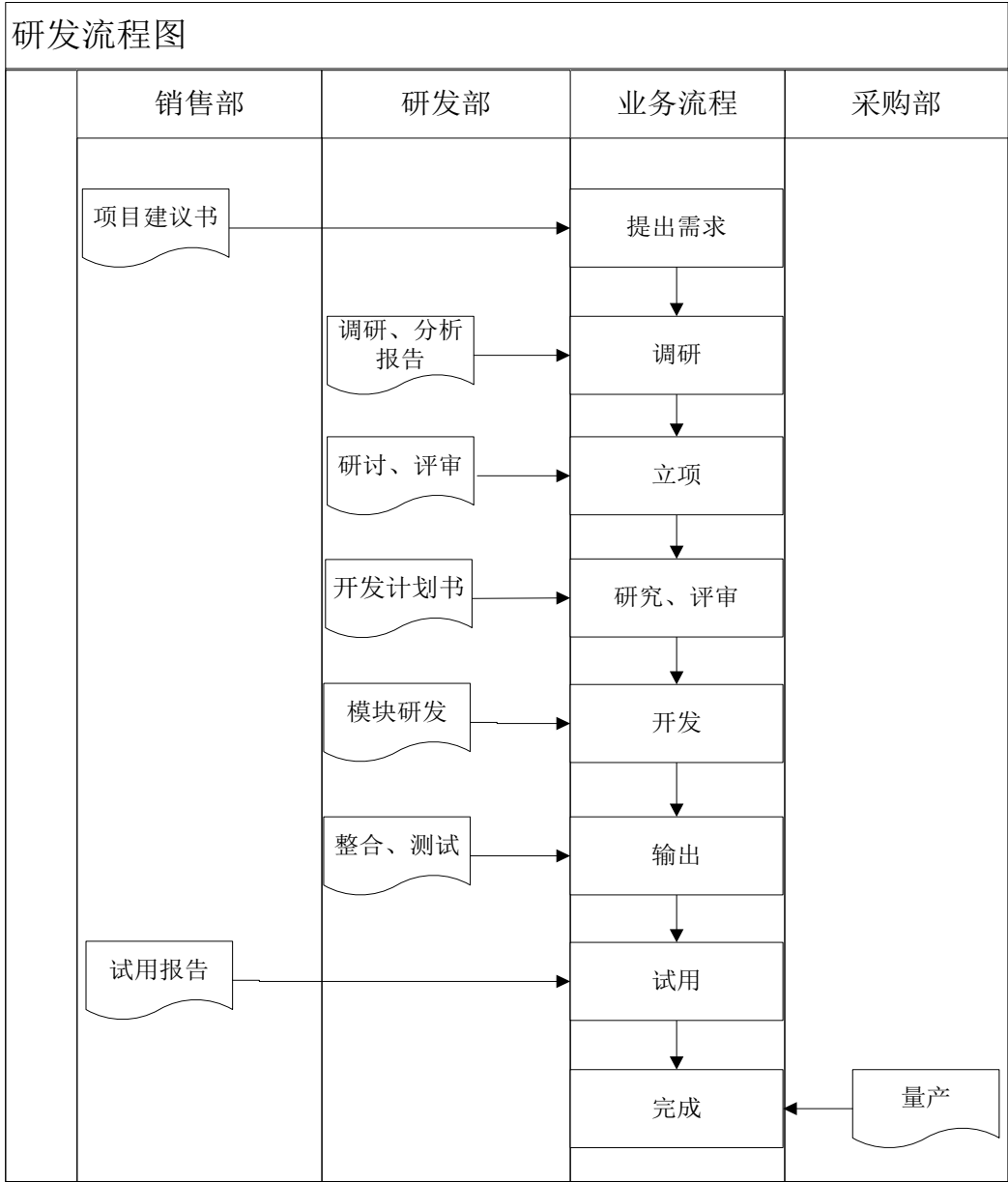
- 1) 客户将项目故障向销售部报修；
- 2) 销售部将故障问题转交运维部；
- 3) 运维部向客户提供电话技术支持；
- 4) 若故障解决，则售后完成；
- 5) 若故障未解决，公司安排运维部现场支持；
- 6) 若故障解决，完成售后；
- 7) 若故障未解决，运维部为客户更换设备，完成售后。



4、研发流程

公司研发流程主要包括以下几个方面：

- (1) 销售部门提出项目建议书；
- (2) 公司研发部人员进行市场调研，撰写需求分析报告；
- (3) 研发部研讨、评审项目可行性，立项；
- (4) 研发部制定开发计划，编写开发计划书，并研究评审计划书可行性；
- (5) 核心研发人员把项目分解成几大模块并分别交由相关人员完成；
- (6) 核心研发人员将所有模块整合、测试，输出最终产品；
- (7) 销售部将软件交予客户试用，并编写试用报告；
- (8) 若试用可行，采购部采购相应设备，软件投入市场使用。



5、子公司吉林省益牙网络科技有限公司工作流程

子公司吉林省益牙网络科技有限公司主要工作流程与母公司基本一致，在具体业务执行上，由于子公司组织结构相对简单，销售部、研发部和运维部的工作由子公司业务部负责完成，行政部和采购部的工作由子公司综合部负责完成。

三、公司的关键资源要素

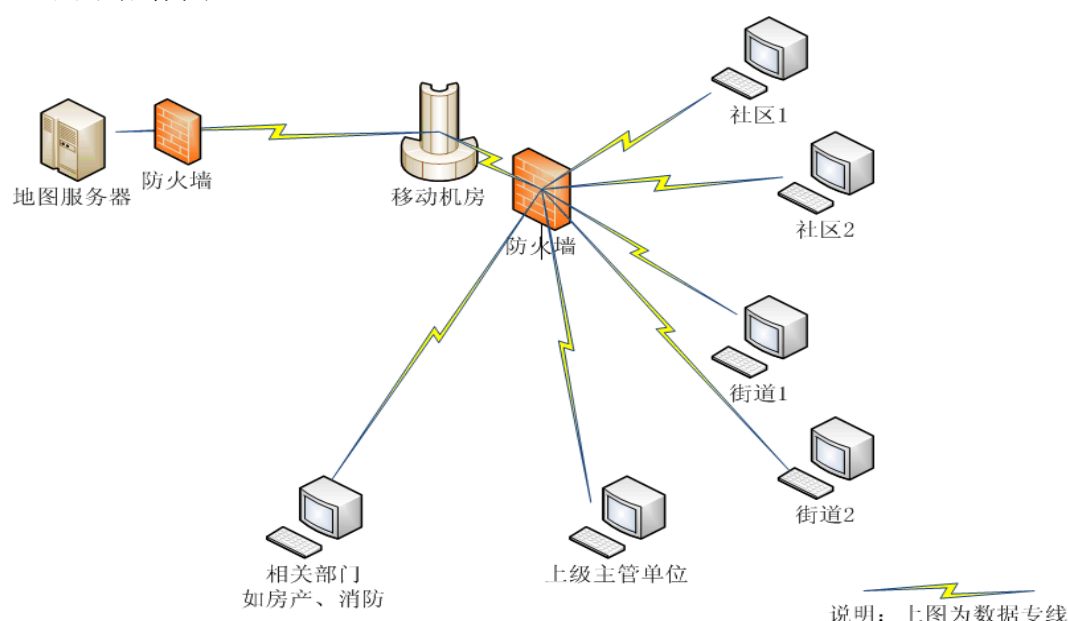
（一）公司产品和服务使用的主要技术

1、益牙数字社区 V1.0

系统基于 Web GIS 开发，采用了 VR Map 作为视景驱动工具，实现了利用关系型数据库来组织管理空间海量数据，支持基于网络的地形、影像、矢量、模型数据的异步载入，实现了空间数据的高效压缩，增强了三维模型的编辑功能，并优化了二次开发功能，采用 XML 格式封装的 SOAP 消息的通讯方式，Web service 的发现机制，Web service 的调用机制等，多层结构的方式大大提高了系统的安全性、稳定性、易维护、快速响应、系统扩展灵活、开放性、适用性和复用性。数字化社区是城市信息化建设的重要组成部分。它以居民人口信息管理为基础，以基于 Web GIS 技术的地理信息系统为应用平台，实现社区管理工作的数字化。同时，实现多行业、多部门的综合利用与信息共享，可广泛用于信息统计、就业服务等行业。为城市信息化建设提供最坚实的载体。

数字社区居民信息管理系统将街道社区多项具体管理服务纳入五条管理主线、形成三大基础平台。人口管理主线、层级管理主线、辖区单位主线、重点工作主线和特色品牌主线这五条管理主线再配合同建成的管理模块、应用系统等辅助设施，将辖区人口、企事业单位、居民楼院、社区公共服务等纳入系统管理，实现了全方位的数字化、信息化管理。同时，系统将 GIS 地理信息技术、CTI 语音技术、移动 3G 技术等结合在一起，打造集综合受理、分类管理、分类统计查询汇总功能为一体的服务网络，从而真正实现了“数字化社区”的建设。为街道、社区工作建立了一个规范、统一、共享的数据管理与服务平台，实现了多元异构数据的共享与集成。

网络拓扑图：

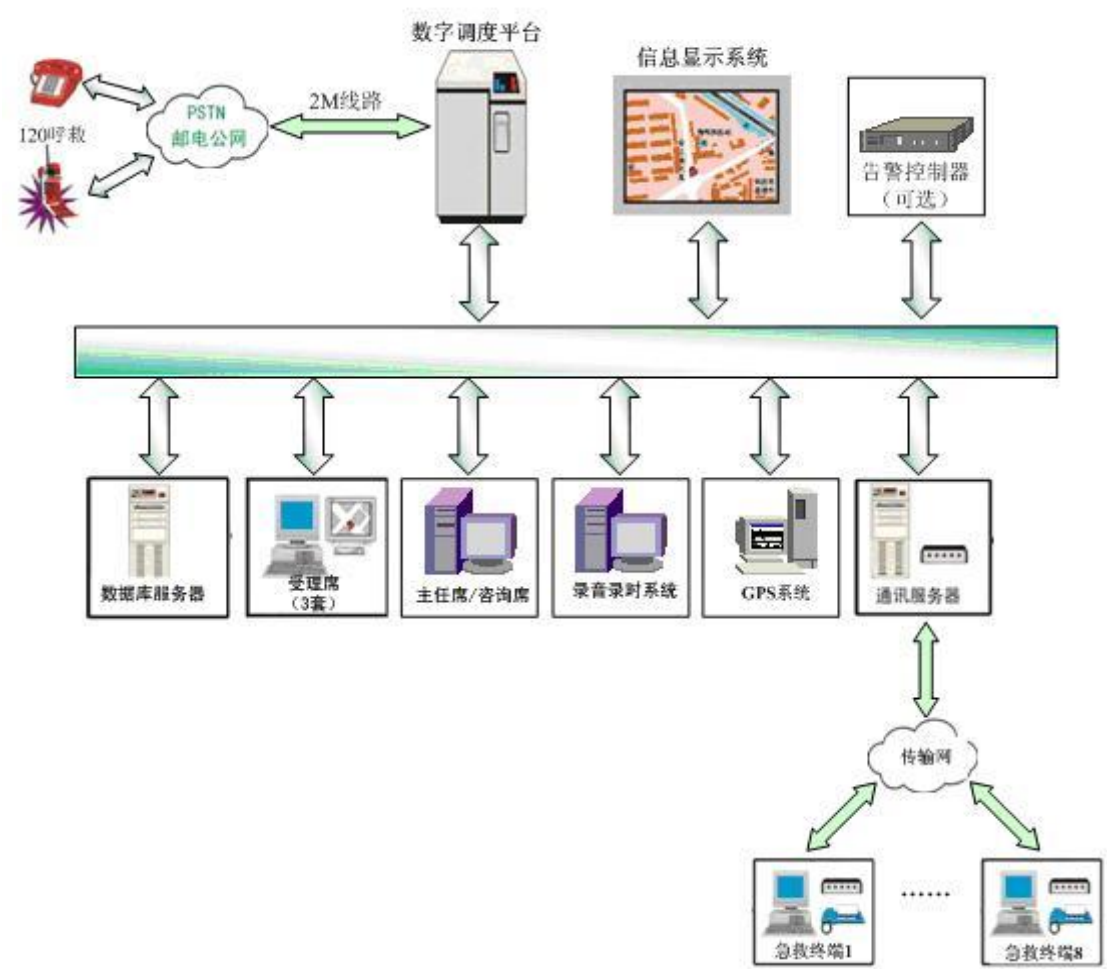


2、医疗救援系统 1.0

系统在调查和分析目前 120 急救系统的基础上，结合 GIS、GPS 和 GSM 三者的强大功能，设计了基于 GIS/GPS/GSM 的城市 120 急救系统。采用 AO 作为开发平台 VB.net 作为开发语言来实现程序的编写，实现了系统的部分功能。系统的设计和提出，改变了传统 120 系统的工作方式，弥补了其不足之处，采用现代先进技术将 120 急救工作变得稳定可靠、更加智能化。利用 GIS 强大的地图管理和显示功能，改变了过去在地理位置上的盲目性。GIS 的空间分析功能使得施救决策更加科学可靠，而 GPS 的实时定位和导航，又使得控制中心对急救车辆可以随时进行调度和指挥，缩短了车辆在路上的时间。系统在施救的时间性、决策的有效性、管理的科学性等方面都有了大幅度的提高，从根本上解决了传统系统中存在的弊端。

当呼救者打进 120 急救电话时，系统自动地根据号码唯一标识从电话号码数据库中获取与该号码相关的信息，包括地理经度、纬度、所属城区、甚至是小区信息。同时，借助 GIS 强大的地图显示功能，根据地理经纬度将打进电话的位置在电子地图上进行匹配显示。在获取呼救者地理位置后，以呼救电话的位置为中心，进行一定半径的缓冲区分析，获取该缓冲区内的医院分布情况；通过 GSM 无线通信技术，向所有的救护车发出定位信息，从而获得实时的救护车位置信息。并将三者（呼救中心、医院、救护车）同时在电子地图上高亮显示，根据呼救者、医院和救护车三者的位置分布进行空间分析，得出位置比较合适的医院及救护车，从而进行最佳救助方案的设计。

网络拓扑图：



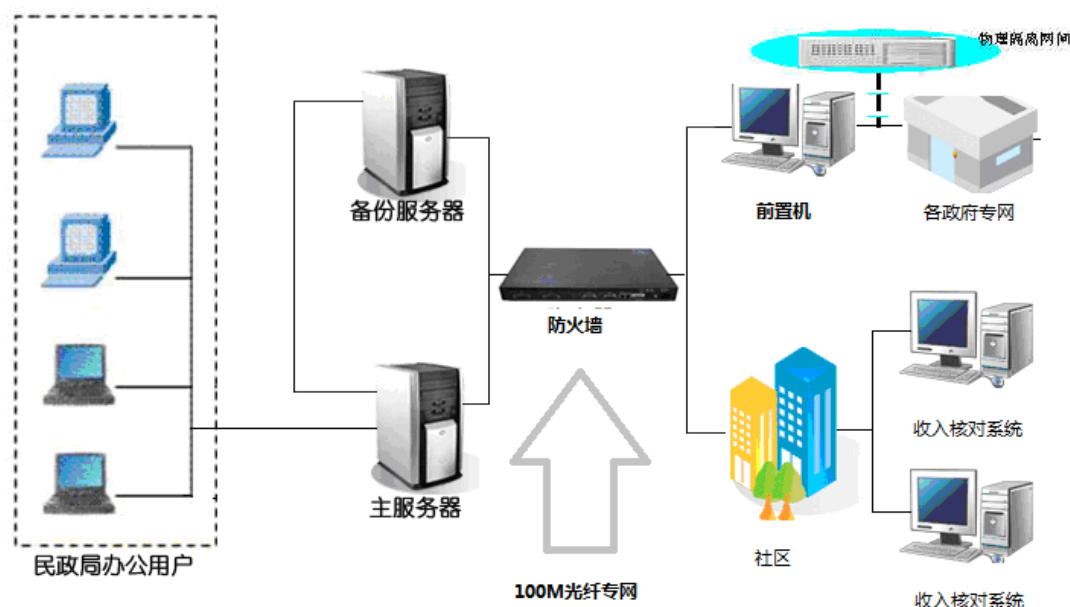
3、居民家庭经济状况核对系统 V1.0

系统以数据库为核心技术，把各个部门业务系统中的数据提取出来，进行清洗整合，构架出数据仓库，再由WEB服务器和应用服务器提供前端数据展现。各业务信息系统包括数据上传、街道审核、审批流转，委办局委托核对、综合查询统计等模块。系统功能包括：实现数据在专网内信息共享；实现综合查询系统与各业务应用系统的无缝连接和高度融合；实现面向工商、税务、财政、运管、社保、民政、房产等跨部门的综合关联查询核对服务；实现向各级政府机关提供综合统计分析和宏观决策信息支持；实现向社会和相关部门提供公众信息服务功能。

系统采用 SOA 架构，使用基于 ESB 的异步通信机制，将数据访问服务、信息比对服务、模型解析服务等通过数据总线综合在一起。设计并开发出自己的查询比对系统以及对应的表达式解析引擎，以函数表达式的方式进行组织。对各种数据源的操作采用统一的图形化配置工具。整个后台服务以 SOA 的方式进行组

织，通过企业服务总线 ESB 以可靠的消息机制在各个底层的的服务之间进行交互。通过这种分布式的系统结构，可以有效的减小系统运行的负载，并可以通过集群的方式进行扩展，使系统能够应对以后业务扩展所造成的系统性能瓶颈。

网络拓扑图：



4、电子病历系统 V1.0

电子病历系统是应用计算机技术实现的信息化病历。电子病历系统是支持电子病历的一套软件系统，实现病人信息的采集、加工、存储、传输和服务。由于病历是病人信息的载体，病历信息化在临床信息学中处于核心的地位。因此，研究与开发电子病历系统是医院信息化的重要课题。

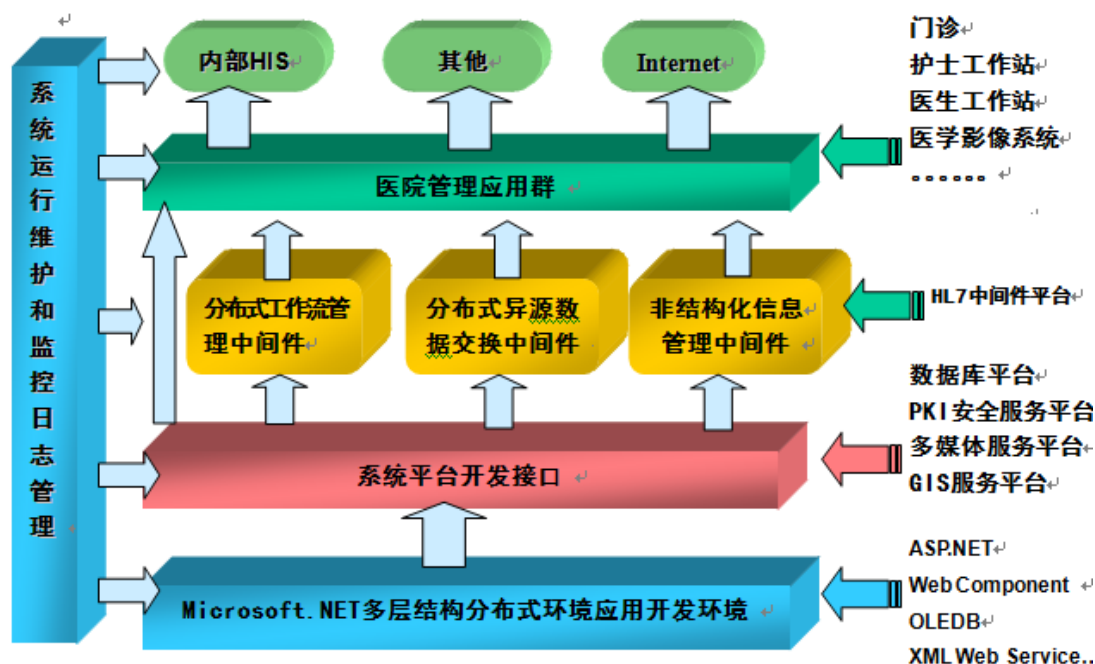
本系统主要是基于 PDA 的国际化移动电子病历系统。系统主要分为 PDA 移动电子病历系统和电子病历编辑器控件两部分。系统可独立运行，也可与现有的医院信息管理系统（HIS）进行无缝连接，提供了强大的二次开发接口。

国际化移动电子病历系统利用 PDA 作为下载、显示、添加患者相关病例病历的终端设备，通过 WLAN 无线局域网的方式将同后台数据库服务器进行交互，能够为医护工作人员提供在病人病床旁边的诊断治疗以及其他服务，这些服务是传统的以纸媒体为记录原本的方式所无法提供的，同时对于医院而言，它降低了所有信息重新录入的成本，这些电子信息更为容易的储存、浏览和更新。医生和护士不再需要往返于病床和办公室来更新计算机系统中的数据。相反，所

有的信息输入都可以在病人病床边或者甚至行走中完成。

医院信息化由原来的单一 HIS 到现在的医院信息系统 (HIS)、医学图像存储传输处理系统 (PACS)、检验科信息管理系统 (LIS) 等, 功能越来越复杂, 早已不是单一厂商可以解决。不同厂商的产品在同一家医院的应用存在着集成问题。而且, 医院应用系统以 C/S 结构为主, 它们大都一般使用参数定义的方法解决软件的适应性问题, 一旦参数定义不能满足用户需求, 修改程序就可能成为灾难性的工作, 为了满足参数定义的需要, 模块写得十分复杂, 修改很容易出现新的错误。为了便于本系统与其他系统的接口及电子病历的共享, 项目采用了国际化标准 HL7 进行开发, 采用中间件技术, 使 HIS 厂商在引入本系统时就能把底层系统开发和行业应用技术分开, 专注于把应用平台做好。中间件的应用不但可以保留原有信息系统的存在, 避免重新建网的资金浪费, 而且还可以实现在无线网络环境下, 医生可以手持 PDA 在患者床前开电子处方, 并能与医院 HIS 系统主服务器数据库实现双向数据同步。而 XML 数据的导出, 则为电子病历的资源共享奠定了基础。

网络拓扑图:

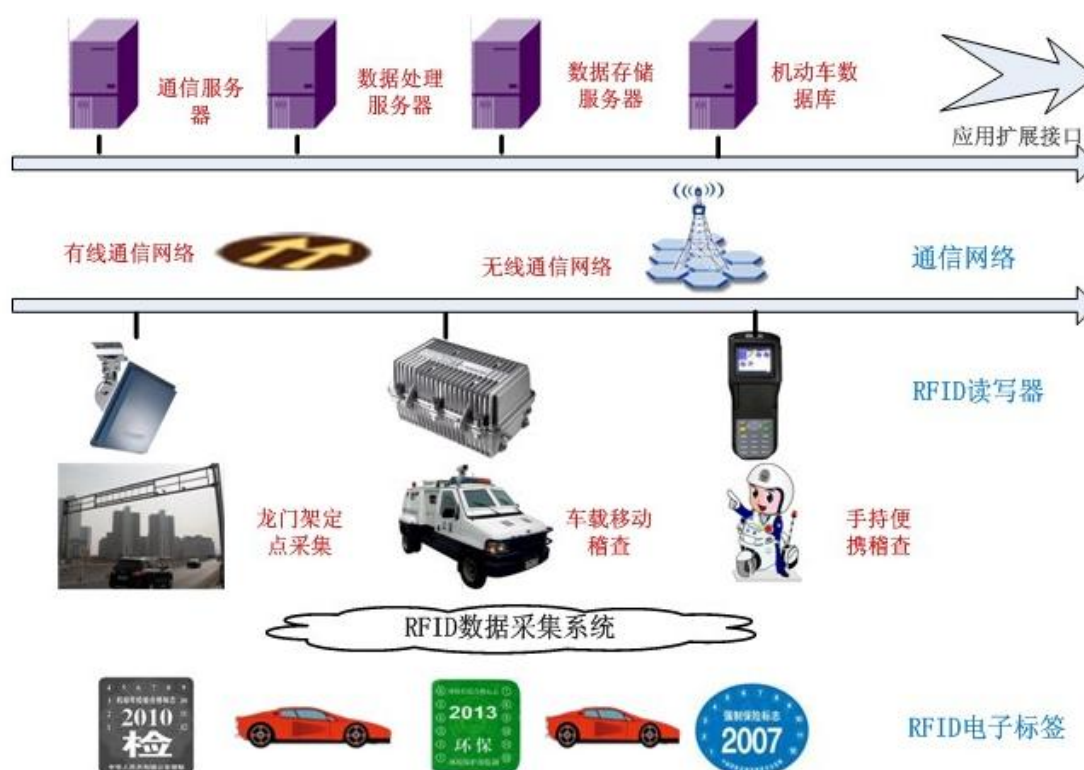


5、移动智能车辆稽查系统 V1.0

移动智能车辆稽查系统以 PXA270 为核心, 集成了高速视频采集、GPS 定位、无线网络传输等硬件模块, 并利用基于中间件思想的 XWIN 3.0 嵌入式软件开发平台进行了系统软件设计。通过软硬件协同设计实现了实时视频图像采集、智能

车牌识别、GPS 定位以及无线网络传输等功能，满足交通稽查部门对欠费等违规车辆不停车稽查的要求。驱动程序利用中间件思想的硬件抽象层分离了与硬件平台相关的部分，使平台移植工作量达到最少。驱动程序只需设计与硬件密切相关的代码，为应用软件提供一个统一的接口。在系统嵌入式终端软件开发过程中，开发了 SD 卡驱动程序、串口驱动程序、遥控驱动程序。车牌识别模块主要包括车牌区域定位、车牌图像的预处理、车牌图像中的字符分割和单个字符的识别，根据视频数据实现对车牌号码的实时识别。通讯软件、通信程序采用了 XWIN 3.0 通讯组件 XCOM。XCOM 组件向下屏蔽了各种不同介质媒体的网络通讯方式和各种通讯设备的物理特性，向上对应用程序提供了统一的通讯接口，并且提供了 XCOM 通讯协议，让不同的通讯统一起来，为编写通用的通讯程序提供了便利。XCOM 组件既支持同步数据传输，又支持异步数据传输。本系统的人机界面基于 XWIN 3.0 平台直接在 VC 环境下进行开发，开发成功后不用改动源代码就可直接移植到嵌入式上，界面简洁大方，操作简便，可通过红外遥控器对界面进行控制操作。

网络拓扑图：



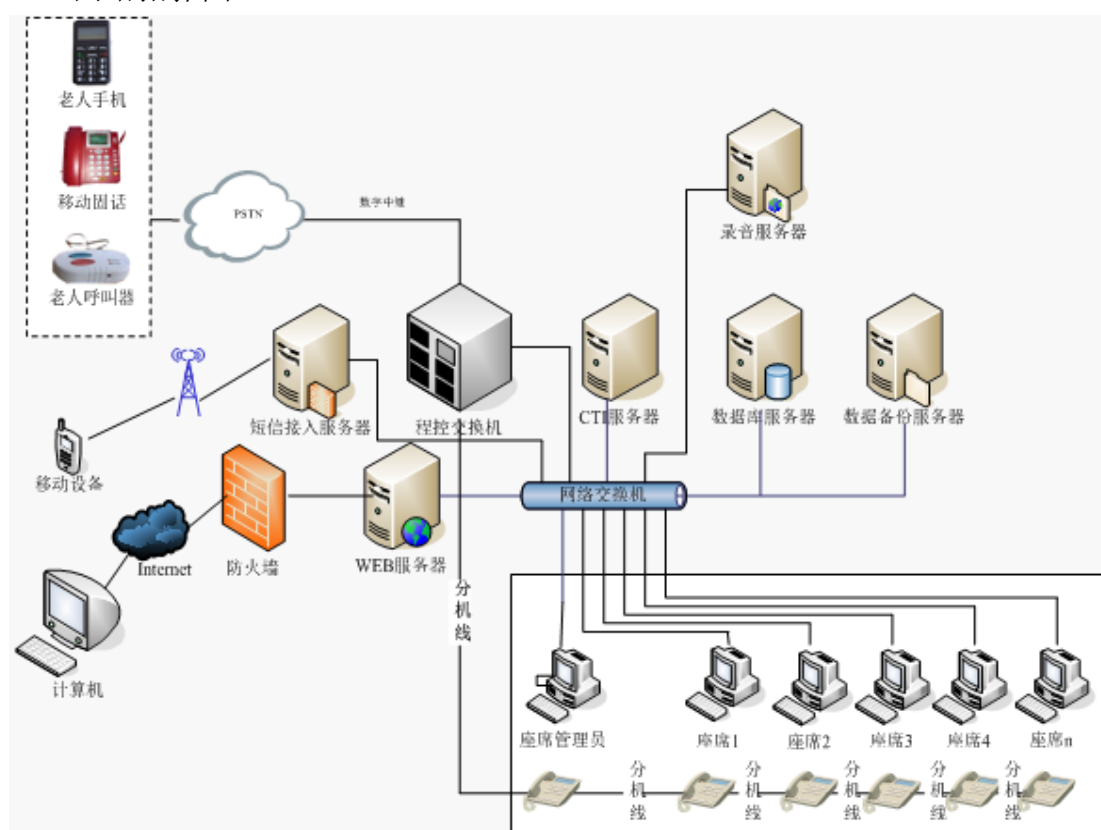
6、居家养老服务系统 V1.0

居家养老服务系统采用了基于 SOAP 的中间件技术。客户端发送一个请求，

调用相应的对象，然后服务器返回结果，这些消息是 XML 格式的，并且封装成符合 HTTP 协议的消息。SOAP 可以相对于平台、操作综合平台、目标模型和编程语言独立实现。通过 WebGIS 和 GPS 结合，将实现老人遇到突发事件需要救助时，老年人只需按“一键通”便可以向平台发送救助请求信息，综合平台会自动在地图上显示其现在所在位置。系统采用 JPush 推送技术。JPush 推送是一个端到端的推送服务，使得服务器端消息能够及时地推送到终端用户手机上。

居家养老服务体系是以现代通讯、智能呼叫、互联网及电子商务为技术依托，以“建设信息化、智能化呼叫服务及支援中心”为核心，以“建立老年人信息数据库”为基础，以“提供紧急救援、生活照料、家政服务、精神关怀、增值服务”为基本服务内容，有效“整合社会服务资源”为服务主体，建立完善的居家养老服务体系，打造真正意义上的“没有围墙的养老院”。

网络拓扑图：



7、安全生产网格化管理平台 V1.0

安全生产网格化管理平台将 SCADA 系统和 MIS 系统的各种数据进行存储、查询、备份、记录增加删除修心等数据相关的管理。采用标准的 SQL 结构化查询语言。通过 SQL*DBA 控制用户权限，提供数据保护功能，监控数据库的运行

状态，调整数据缓冲区的大小。通过先进的计算机技术、网络通信技术和测控技术，建立一套科学化、智能化、数字化、独立的安全生产管理系统。

安全生产网格化管理系统是以社区、村为基本工作网格，网格负责人将划入网格内的企业，分不同行业，将其信息录入管理平台。通过平台，可以按照属地划分、行业划分查询企业的基本信息，包括企业安全生产自查情况、属地和行业部门的检查情况。如果查出隐患，可将案件提交给安监部门，再由安监部门转交给各专业部门进行处置并督办，形成了一套闭环式的工作流程。平台还可以进行楼宇查询，查找楼内所有企业信息，并可通过地图显示对楼宇和网点进行定位。通过平台还可以向网格负责人发送加强检查力度、向企业负责人发送强化安全意识等内容的短信，做到信息传达的准确性、时效性。平台具有强大的综合查询统计功能，通过表格或图形的方式展现各部门的工作内容、工作质量。平台还具有表格打印、查询结果导出等功能。

网络拓扑图：



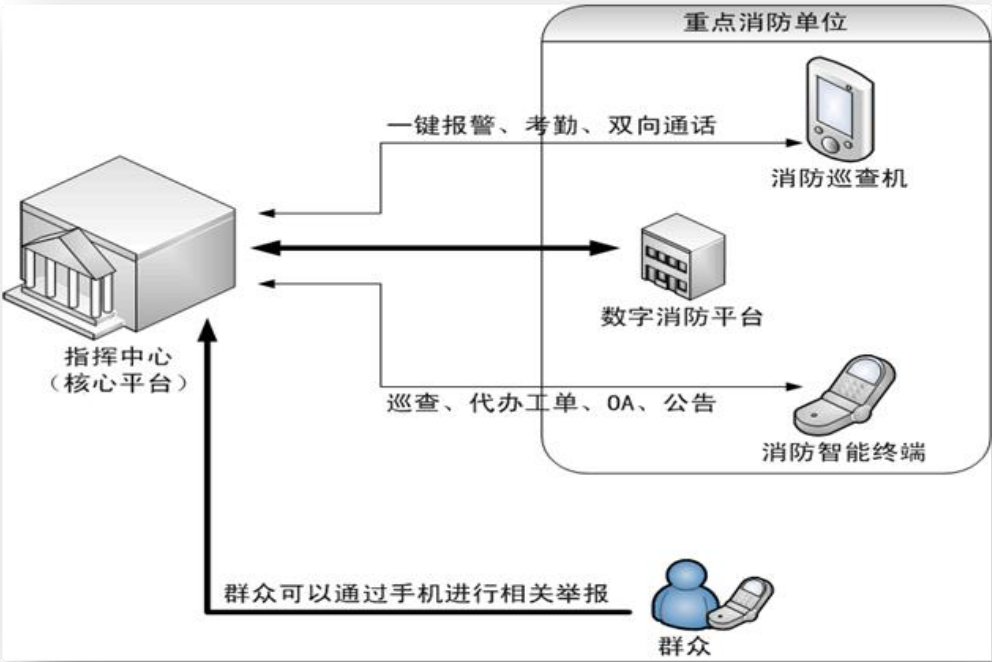
8、数字消防平台 V1.0

该平台核心技术为：1、视频转发技术。根据用户在多级监控体系结构中所处的物理位置的不同，可以采用以下多种模式，而在大部分应用中，由于系统中存在各种用户，通常是多种模式的结合使用。2、视频管理服务器单播转发模式，

在这种模式下，用户若想监看某个监控点时，并不是直接连接到网络视频编码器接收数据，除了局域网环境，一般情况下网络视频编码器的出口带宽很宝贵，如果 N 个人同时连到网络视频编码器监看，则会占用 N 份出口带宽；而在本模式下，网络视频编码器的数据是直接发送到视频管理服务器的，且每个监控点只会发出一份数据，用户登陆视频管理服务器，从视频管理服务器接收视频管理服务器转发的单播数据，这样不管有多少人实时监看，每个监控点只会占用一份出口带宽，并且在视频管理服务器和网络视频编码器之间提供了控制机制，对于某个监控点，如果没有用户在监看，网络视频编码器会停止输出到视频管理服务器的数据，最大程度节省带宽。

系统是以消防单位管理为基础、消防监督为核心的消防监督执法平台。它包括了消防安全重点单位电子档案、巡查登记、抽样计划、监督检查、行政处罚、火灾调查、文书审批、法律法规知识库、综合查询统计、系统维护等模块。系统提高了消防监督管理工作效率，规范了消防业务的处理和审批程序，并通过对处理过程的跟踪，能及时掌握工作动态，增加了监督管理的透明度，增强了消防监督人员的职责意识。

网络拓扑图：



9、药监综合系统 V2.0

该系统基于 XML 中间件的异构数据库传输技术,平台可整合不同的数据库,实现异构数据库传输,系统采用基于 XML 中间件的异构数据库传输技术,利用 XML 作为中间件对这些信息进行元数据搜索,提供了一个统一界面的检索系统。XML(Extensible Markup Language, 可扩展标记语言)是由 W3C(World Wide Web Consortium)组织于 1998 年 2 月制定的一种通用语言规范,它是专门为 Web 应用程序而设计的 SGML 的简化子集。

该系统严格按照国家食品药品监督管理局颁布的信息系统规范,在充分研究各级食品药品监督管理局应用需求的基础上开发的具有前瞻性的计算机应用软件。该系统紧密结合当前国家食品药品监督管理局信息化发展要求,符合食品药品监督管理局系统信息化的发展趋势。它是专门针对食品药品监督管理局开发的信息化网络监督管理综合平台,提供了大量的业务管理子系统,使用该系统能够实现食品药品监督管理局对药监信息的全面管理。

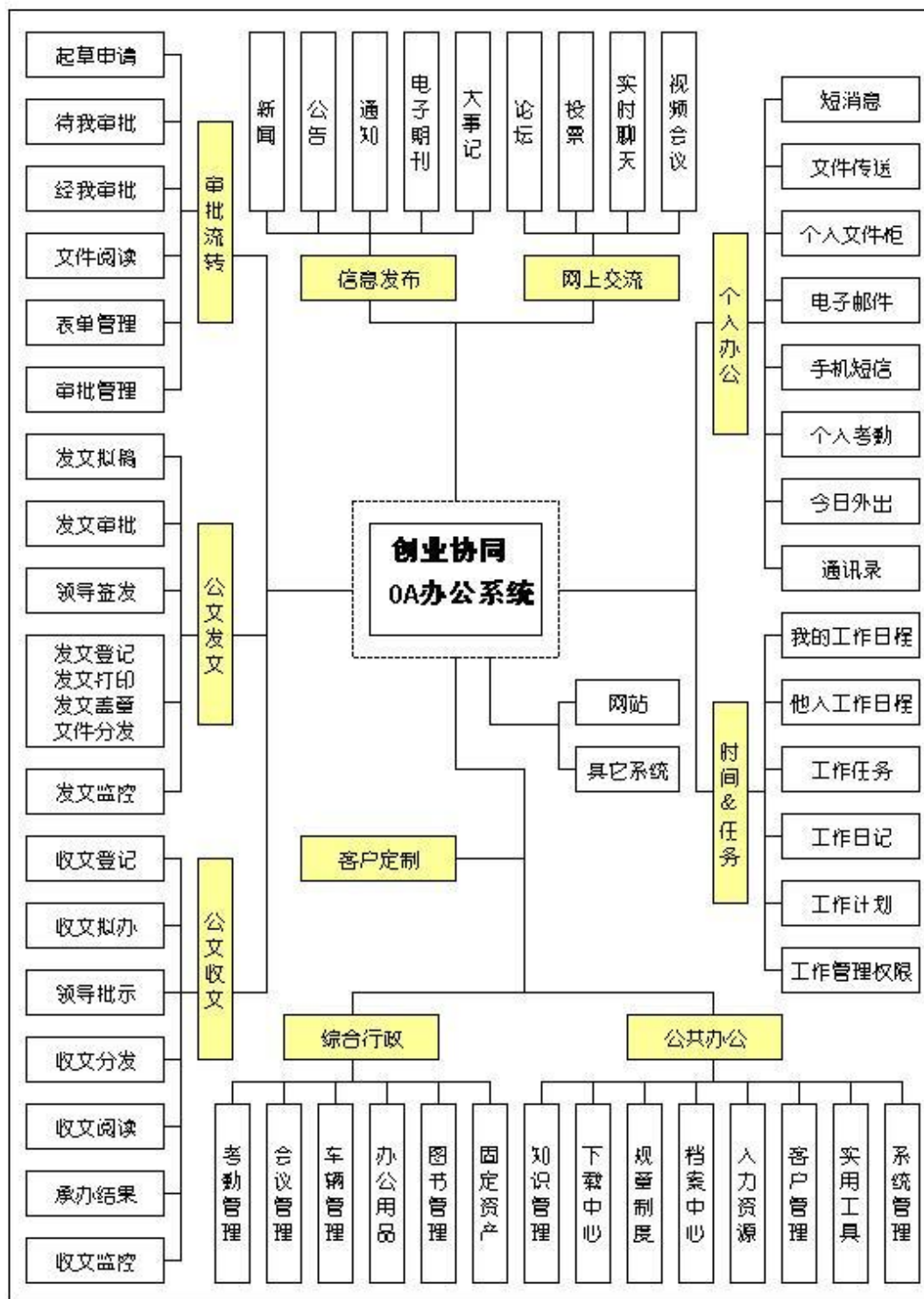
网络拓扑图:



10、创业 OA 办公自动化 V1.0

创业协同 OA 办公自动化系统采用了指纹特征档加密传输方式,确保了指纹采集传输的可靠性。应用双重的保护机制,可以保证指纹特征资料及时安全地在网络间的传输。TrustLink 还将所有存在数据库内的指纹资料,都以对比档方式储存,而不是储存指纹本身的特征档。即使是客户内部系统人员窃取了数据库内的指纹资料,也无法利用此资料进行指纹认证,保证了用户身份的安全“内外一致”,因此对于政府企业的 OA 系统来说不仅在使用操作上减少了使用者的不便,同时也对系统的整体安全性进行了更好的改善。系统采用了 SSL 安全传输协议,SSL 协议可分为两层:一层为 SSL 记录协议(SSL Record Protocol)。它建立在可靠的传输协议(如 TCP)之上,为高层协议提供数据封装、压缩、加密等基本功能的支持。另一层为 SSL 握手协议(SSL Handshake Protocol)。它建立在 SSL 记录协议之上,用于在实际的数据传输开始前,通讯双方进行身份认证、协商加密算法、交换加密密钥等。本系统在涉秘部分均采用了 SSL 技术,保障系统的安全性。

OA 协同办公平台是信息化协同办公平台,它将最先进的管理理念和 IT 技术集于一身,以人为中心,致力于帮助用户实现共享资源、规范流程、推动执行的目的。帮助用户节省办公费用,减少中间环节,优化业务流程,提高办公效率,促进管理进步。



11、创业 GSP 药店管理系统 V3.0

该系统基于分布式组件技术。随着 **Inteernet** 的发展和软件工程的进一步发展，分布式组件技术在基于 **Internet** 的应用开发方面越来越重要，分布式组件技术在缩短开发时间、降低集成费用、提高开发灵活性、降低软件维护费用等方面具有显著的优势。目前主流的分布式对象模型有 **OMG** 组织提出的 **CORBA.Sun**

公司提出的 J2EE，Microsoft 公司的 COM/DCOM，三种模型各有千秋。本系统基于跨平台技术，采用 J2EE WEBSERVICE 模型来构建分布式组件。系统按照功能模块创建组件包，每个组件包中按照业务对象创建若干个模型组件，组件中有若干个业务方法。组件设计完成后部署在 WEBSERVICE 环境中。WEBSERVICE 为组件提供了一个服务基础结构，帮助建立易于部署、吞吐量高、可缩放的服务器应用程序，使开发人员集中精力于商业逻辑的组织编写中。自动化的软件维护机制由于本系统实施时是整个城域网进行分布式实施，企业客户端数量较多，而企业内部缺乏计算机专业技术人员，所以，自动化的软件维护机制就显得尤为重要。在软件使用过程中，当用户与药监局联网时，系统会自动下载最新的版本，即可自动完成升级，方便客户的使用。

随着药品零售企业市场竞争的加剧及 GSP 的推广落实，对药品零售企业实现计算机管理是企业生存与发展的必要条件。《创业 GSP 药店管理系统 4.0 版》可以对药品零售企业的实物及帐务进行精确快速的管理，大大减轻手工劳动强度，提高了顾客的满意度。功能强大全面的查询系统使经营者快速掌握企业的经营状况，从而做出正确的决策。系统带有完善的基本档案维护、进销存管理、库存管理、财务管理、GSP 报表及非处方药查询系统，可以帮助药品零售企业顺利掌握 GSP 全过程。

12、无线点菜系统 V1.0

该系统基于 Android 平台的点餐系统，需满足两种不同类型的处理需求，第一种为顾客利用手机客户端完成点餐流程；第二种为顾客在服务员的协助下完成就餐。而目前应用较多的架构为 C/S 模式，即客户端服务器模式，另一种为 B/S 模式，即浏览服务器模式。基于 Android 平台的点餐系统采用的是 C/S 和 B/S 的混合模式结构，其中手机客户端的实现采用的是 C/S 模式，而服务器端基于 B/S 模式进行实现。

无线点菜实现了由传统菜谱与平板电脑这种时尚尤物的完美结合。通过平板电脑在行业上的应用，给餐饮行业带来了时尚、迅捷、广受欢迎的客户体验度和效果。在平板电脑里嵌入点菜软件，让客户在欣赏菜品的同时迅速点菜，广泛应用于酒店、酒吧、茶吧、咖啡厅等行业。

网络拓扑图：



13、智远房产评估 1.0

该系统可根据估价过程生成 Word 版本的技术报告和结果报告。支持多评估计算方法，系统支持 5 种估价计算方法：市场比较法，收益法，成本法，假设开发法，基准地价法。估价师可根据项目需要选择一种或者几种方法相结合的方式科学综合地对项目进行评估，以达到最接近真实价值。支持多数据库和多操作系统，多浏览器系统支持 Oracle, SqlServer, Mysql 等主流数据库；系统支持 Windows 全系列，Linux 操作系统；系统支持 IE 全系列，FireFox，谷歌等主流浏览器。在线 Word 编辑系统自带金格在线 Office 编辑插件，支持在线编辑 Word，可以方便地在线修改报告文档，实现低碳环保，节约纸张和油墨。可根据报告对员工进行计件考核，方便统计公司业绩报告和员工工作量，通过项目估价报告实现，按份统计即可。

房地产估价管理系统是信息化协同办公平台，它将最先进的管理理念和 IT 技术集于一身，以人为中心，致力于帮助用户实现共享资源、规范流程、推动执行的目的。帮助用户节省办公费用，减少中间环节，优化业务流程，提高整体效率，促进管理进步。让信息发布与存取更实时，文件传送更快捷，存取更方便。

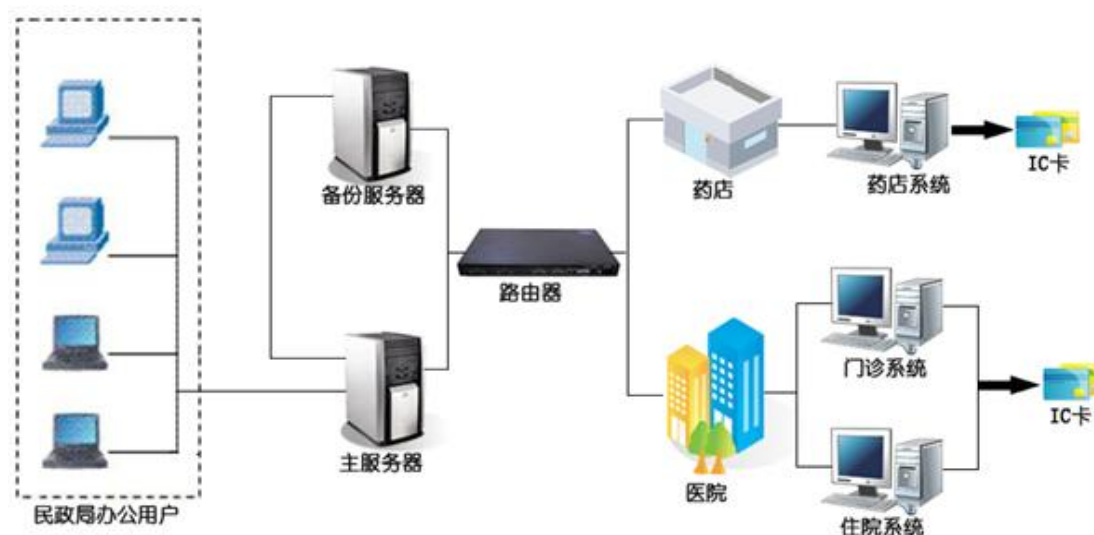
房地产估价管理系统在给用户提供先进办公方式的同时，也将给组织导入先进的管理和办公理念，促成组织管理升级，工作更有序规范，过程更透明，管理更科学，可视性、可监控性更高，提升组织的执行力和竞争力。

14、民政低保系统 V1.0

该系统为了保护敏感数据在传送过程中的安全，采用 SSL（Security Socket Layer）加密机制。SSL 是 Netscape 公司所提出的安全保密协议，在浏览器（如 Internet Explorer、Netscape Navigator）和 Web 服务器（如 Netscape 的 Netscape Enterprise Server、ColdFusion Server 等等）之间构造安全通道来进行数据传输。SSL 运行在 TCP/IP 层之上、应用层之下，为应用程序提供加密数据通道。它采用了 RC4、MD5 以及 RSA 等加密算法，使用 40 位的密钥，适用于商业信息的加密。同时，Netscape 公司相应开发了 HTTPS 协议并内置于其浏览器中，HTTPS 实际上就是 SSL over HTTP，它使用默认端口 443，而不是像 HTTP 那样使用端口 80 来和 TCP/IP 进行通信。HTTPS 协议使用 SSL 在发送方把原始数据进行加密，然后在接受方进行解密，加密和解密需要发送方和接受方通过交换共知的密钥来实现，因此，所传送的数据不容易被网络黑客截获和解密。

围绕城乡医疗救助实施的核心业务，在业务优化和制度完善的基础上构造一个先进的城乡医疗救助实施信息管理平台，为被救助人员提供多方位服务，并对医疗救助实施工作中发生的有关信息进行采集、存储、处理、提取、传输、汇总分析，实现了被救助对象在定点医疗机构就医时的“一站式即时结算服务”，并与相关行业、部门联网，实现信息共享和数据交互，辅助领导决策。

网络拓扑图：



15、在线考试学习系统 V1.0

创业在线考试学习管理系统是基于 B/S 模式架构运行于 MS 平台上的应用软件，采用开放性结构，具有良好的兼容性，只要提供数据库接口就能轻易与各种应用软件对接。在许多细节方面均表现得更加人性、更加成熟、更加完善，同时结合用户需求，满足现在各行各业用于网上考试、网上学习，做到灵活性强，安全性能高。本系统应用新的潮流技术和传统技术相结合，真正实现无纸网络考试和学习。本系统是在 WindowsXP 操作系统下开发的基于 B/S 体系结构的 Struts+Spring+Hibernate 框架的 MVC 模式的系统，采用 MyEclipse6.5、Tomcat5.5、DreamWeaver、PLSQL 作为开发工具。本系统后台采用 Oracle9I 数据库，其具有跨平台性，可靠性、易用性。软件运行环境包括：终端支持运行 Windows 的计算机、数据库支持各种流行的大型关系数据库，数据库服务器支持 Windows 等各种操作系统。使用 MVC 应用程序被分成三个核心部件：模型（Model）、视图（View）、控制器（Controller）。它们各自处理自己的任务。

创业在线考试学习管理系统是取代传统考试的应用型软件，完全实现电脑自动化。传统考试从出题、组卷、印刷，到试卷的分发，答题、收卷，再到判卷，公布成绩，统计分析考试结果整个过程都需要人工参与，周期长，工作量大，容易出错，还要有适当的保密工作，使得整个学习考试成本较大。创业在线考试学习管理系统可以完全实现无纸化、网络化、自动化的计算机在线学习考试，对单位的信息化建设具有深远的现实意义和实用价值。

（二）无形资产

1、软件著作权

（1）截至本转让说明书书签署日，公司拥有 15 项软件著作权，具体情况如下：

序号	软件名称	登记号	申请人证书编号	首次发表日期	取得方式
1	益牙数字社区 V1.0	2010SR019995	软 著 登 字 第 0208268 号	2010 年 01 月 27 日	原始取得
2	医疗救援系统 1.0	2011SR003570	软 著 登 字 第 0267244 号	2010 年 07 月 21 日	原始取得

序号	软件名称	登记号	申请人证书编号	首次发表日期	取得方式
3	居民家庭经济状况核对系统 V1.0	2011SR074379	软 著 登 字 第 0338053 号	2011 年 05 月 13 日	原始取得
4	电子病历系统 V1.0	2015SR034207	软 著 登 字 第 0921285 号	2014 年 09 月 16 日	原始取得
5	居家养老服务系统 V1.0	2014SR104283	软 著 登 字 第 0773527 号	2014 年 04 月 30 日	原始取得
6	安全生产网格化管理平台 V1.0	2014SR139743	软 著 登 字 第 0808983 号	2013 年 07 月 17 日	原始取得
7	数字消防平台 V1.0	2013SR030099	软 著 登 字 第 0535861 号	2012 年 9 月 10 日	原始取得
8	药监综合系统 V2.0	2007SR12261	软 著 登 字 第 078256 号	2006 年 01 月 20 日	原始取得
9	创业 OA 办公自动化 V1.0	2007SR12262	软 著 登 字 第 078257 号	2007 年 06 月 01 日	原始取得
10	创业 GSP 药店管理系统 V3.0	2004SR09451	软 著 登 字 第 027852 号	2003 年 12 月 06 日	原始取得
11	移动稽查系统 V1.0	2015SR072487	软 著 登 字 第 0959573 号	2010 年 07 月 21 日	受让
12	无线点菜系统 V1.0	2015SR072386	软 著 登 字 第 0959472 号	2011 年 01 月 12 日	受让
13	智远房产评估 1.0	2015SR072392	软 著 登 字 第 0959478 号	2009 年 05 月 13 日	受让
14	民政低保系统 V1.0	2015SR072396	软 著 登 字 第 0959482 号	2010 年 08 月 26 日	受让
15	在线考试学习系统 V1.0	2015SR091274	软 著 登 字 第 0978360 号	2014 年 11 月 06 日	原始取得

公司及其子公司共拥有 15 项软件著作权，其中，益牙数字社区 V1.0 和电子病历系统 V1.0 两项软件著作权归属于子公司。在 15 项软件著作权中，11 项软件著作权为公司自主研发取得，不存在属于其他单位的职务发明、侵犯他人知识产权、竞业禁止问题。4 项软件著作权为受让取得。具体包括：

（1）2015 年 1 月，公司与吉林省凌志电子有限公司达成计算机软件著作权转让协议，合同约定，吉林省凌志电子有限公司以无偿赠送的方式将《无线点菜系统 V1.0》转让给本公司；

(2) 2015 年 1 月，公司与延边智远信息技术有限公司达成计算机软件著作权转让协议，合同约定，延边智远信息技术有限公司以无偿赠送的方式将《智远房产评估 1.0》转让给本公司；

(3) 2015 年 1 月，公司与延边英特科技有限公司达成计算机软件著作权转让协议，合同约定，公司与延边英特科技有限公司以无偿赠送的方式将《移动稽查系统 V1.0》转让给本公司；

(4) 2015 年 1 月，公司与延边智远信息技术有限公司达成计算机软件著作权转让协议，合同约定，延边智远信息技术有限公司以无偿赠送的方式将《民政低保系统 V1.0》转让给本公司。

上述转让协议均为关联方之间转让，双方权利义务均已正常履行，转让手续完备，不存在纠纷或潜在纠纷。

2、软件产品登记证书

截至本转让说明书书签署日，公司拥有 1 项软件产品登记证书，具体情况如下：

序号	证书编号	软件名称	有效期	发证日期	发证机关
1	吉 DGY-2013-0208	创业/食品药品监督管理综合平台	五年	2013.10.16	吉林省软件行业协会

3、商标

截止至公开转让说明书签署日，公司暂无商标权。

4、网络域名

截至本转让说明书书签署日，公司拥有 12 项网络域名，具体情况如下：

序号	颁发机构	域名	所有者	有效日期
1	国内顶级域名权威机构 CNNIC	www.yb.net.cn	延边创业软件开发有限公司	2015-08-22
2	国际顶级域名权威机构 ICANN	www.ybqyw.com	延边创业软件开发有限公司	2015-09-13
3	国际顶级域名权威机构 ICANN	www.ybxinxi.com	延边创业软件开发有限公司	2016-02-04
4	国际顶级域名权威	www.ybshw.cc	延边创业软件开	2016-10-11

序号	颁发机构	域名	所有者	有效日期
	机构 ICANN		发有限公司	
5	国内顶级域名权威机构 CNNIC	www.cysoft.com.cn	延边创业软件开发有限公司	2015-09-13
6	国际顶级域名权威机构 ICANN	www.111zw.cn	延边创业软件开发有限公司	2017-03-19
7	国际顶级域名权威机构 ICANN	www.tmjmall.net	延边创业软件开发有限公司	2015-11-14
8	国内顶级域名权威机构 CNNIC	www.56xinxi.com.cn	吉林省益牙网络科技有限公司	2016-01-10
9	国际顶级域名权威机构 ICANN	www.eccjt.net	吉林省益牙网络科技有限公司	2015-12-21
10	国际顶级域名权威机构 ICANN	www.cncjt.net	吉林省益牙网络科技有限公司	2015-12-21
11	国际顶级域名权威机构 ICANN	www.cjt66.com	吉林省益牙网络科技有限公司	2016-01-10
12	国际顶级域名权威机构 ICANN	www.dccjt.com	吉林省益牙网络科技有限公司	2015-12-21

(1) 域名（www.yb.net.cn）归属于延边创业软件开发有限公司，该域名尚未启用；

(2) 域名（www.ybqyw.com）归属于延边创业软件开发有限公司，根据公司与珲春图们江跨境电子商务有限公司《域名使用协议》规定，该域名授权珲春图们江跨境电子商务有限公司使用；

(3) 域名（www.ybxinxi.com）归属于延边创业软件开发有限公司，该域名尚未启用；

(4) 域名（www.ybshw.cc）归属于延边创业软件开发有限公司，根据公司与延边凌丰国际商贸有限公司《域名使用协议》规定，该域名授权延边凌丰国际商贸有限公司使用；

(5) 域名（www.cysoft.com.cn）归属于延边创业软件开发有限公司，该域名为公司自用域名，用于公司官方网站的建设；

(6) 域名（www.111zw.cn）归属于延边创业软件开发有限公司，该域名尚未启用；

(7) 域名（www.tmjmall.net）归属于延边创业软件开发有限公司，根据公

司与延边凌丰国际商贸有限公司《域名使用协议》规定，该域名授权延边凌丰国际商贸有限公司使用；

（8）域名（www.56xinxi.com.cn）归属于吉林省益牙网络科技有限公司，该域名尚未启用；

（9）域名（www.eccjt.net）归属于吉林省益牙网络科技有限公司，根据公司与延边凌丰国际商贸有限公司《域名使用协议》规定，该域名授权延边凌丰国际商贸有限公司使用；

（10）域名（www.cncjt.net）归属于吉林省益牙网络科技有限公司，该域名为所有权人自用域名，用于吉林省益牙网络科技有限公司官方网站的建设；

（11）域名（www.cjt66.com）归属于吉林省益牙网络科技有限公司，根据公司与珲春图们江跨境电子商务有限公司《域名使用协议》规定，该域名授权珲春图们江跨境电子商务有限公司使用。

（12）域名（www.dccjt.com）归属于吉林省益牙网络科技有限公司，该域名尚未启用。

（三）公司业务许可资格或资质情况

截至公开转让说明书签署日，公司已取得 6 项业务许可资格或资质。

序号	所属公司	证书名称	发证机关	有效期限	备注
1	延边创业软件开发股份有限公司	增值电信业务经营许可证	吉林省通信管理局	2015 年 04 月 13 日 -2019 年 01 月 21 日	编号为吉 B2-20140005，业务覆盖范围：吉林省（互联网信息服务业务项目；电子商务）
2		吉林省科技企业证书	延边朝鲜族自治州科学技术局	2013 年 06 月 21 日 -2015 年 06 月 20 日	证书编号为 810015
3		软件企业认定证书	吉林省工业和信息化厅	2015 年 01 月 20 日	编号为吉 R-2013-0087，发证日期 2013 年 12 月 26 日。该证证明公司符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定管理办法》的有关规定

序号	所属公司	证书名称	发证机关	有效期限	备注
4	吉林省益牙科技网络有限公司	增值电信业务经营许可证	吉林省通信管理局	2015年06月01日-2019年11月17日	编号为吉B-2-4-2009074, 业务覆盖范围: 吉林省(互联网信息服务业务项目: 网络广告, 有偿信息, 电子商务, 移动网信息服务业务项目: 移动网短消息信息服务, 移动网WAP信息服务)
5		软件企业认定证书	吉林省工业和信息化厅	2014年12月26日	编号为吉R-2014-0097, 发证日期2014年12月26日。该证证明公司符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定管理办法》的有关规定
6		吉林省科技企业证书	延边朝鲜族自治州科学技术局	2013年6月21日—2015年06月20日	证书编号为810023

增值电信业务经营许可证(编号为吉 B2-20140005)于 2019 年 01 月 21 日到期, 公司已于 2015 年 03 月 30 日完成年检。

吉林省科技企业证书(编号为 810015)于 2015 年 06 月 20 日到期, 公司已按要求提交营业执照、近两年经营情况和企业技术性收入报告、每年用于开发新技术、新产品经费占销售收入比重的有效证明(有资质会计事务所的审计报告, 或者税务部门提供的企业研发投入减免税证明)等资料。按照公司以往经验, 公司各项材料基本符合吉林省科技企业证认定要求, 但是公司存在无法通过吉林省科技企业证认定风险。

增值电信业务经营许可证(编号为吉 B-2-4-2009074)于 2019 年 11 月 17 日到期, 子公司吉林省益牙科技网络有限公司已于 2015 年 05 月 15 日完成年检。

吉林省科技企业证书(编号为 810023)于 2015 年 06 月 20 日到期, 吉林省益牙科技网络有限公司已按要求提交营业执照、近两年经营情况和企业技术性收入报告、每年用于开发新技术、新产品经费占销售收入比重的有效证明(有资质会计事务所的审计报告, 或者税务部门提供的企业研发投入减免税证明)等资料。按照公司以往经验, 公司各项材料基本符合吉林省科技企业证认定要求, 但是公

司存在无法通过吉林省科技企业证认定风险。

（四）特许经营权

截至本说明书签署日，公司及其子公司益牙科技网络有限公司均不涉及任何特许经营权的事项。

（五）重要固定资产使用情况、成新率或尚可使用年限

公司固定资产主要为办公设备、运输设备、办公家具。截至 2015 年 05 月 31 日，公司固定资产具体如下：

单位：元

固定资产类别	原值	累计折旧	净值	成新率(%)
办公设备	798,511.27	367,675.30	430,835.97	53.95
运输设备	730,114.90	576,200.34	153,914.56	21.08
办公家具	143,299.66	26,565.75	116,733.91	81.46
合计	1,671,925.83	970,441.39	701,484.44	41.96

公司目前固定资产主要包括办公设备、运输设备、办公家具。办公设备主要包括办公电脑、服务器等，运输工具为轿车，办公家具主要包括办公桌椅等。

公司现有的固定资产均为采购获得，市场供应充足，成新率不会对公司财务状况和经营能力产生重要影响。目前公司在用的固定资产均使用状态良好，不存在淘汰、更新、大修、技术升级等情况。

公司无房屋所有权及国有土地使用权，目前办公场所为租赁。

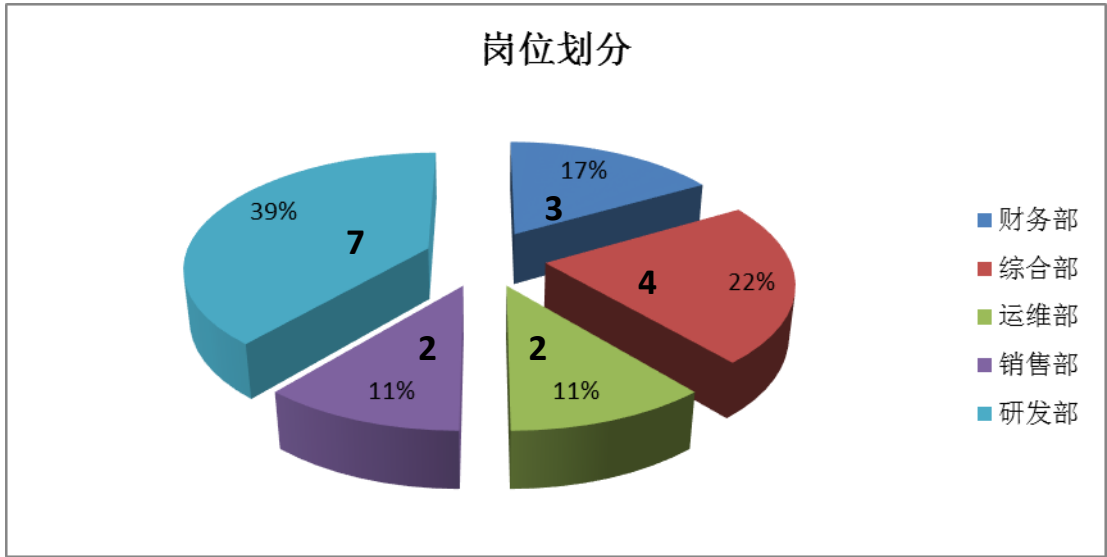
（六）员工情况

1、员工情况

根据员工花名册，截至本说明书签署之日，公司在职员工共计 18 名。在职员工的岗位、学历构成及年龄分布情况如下：

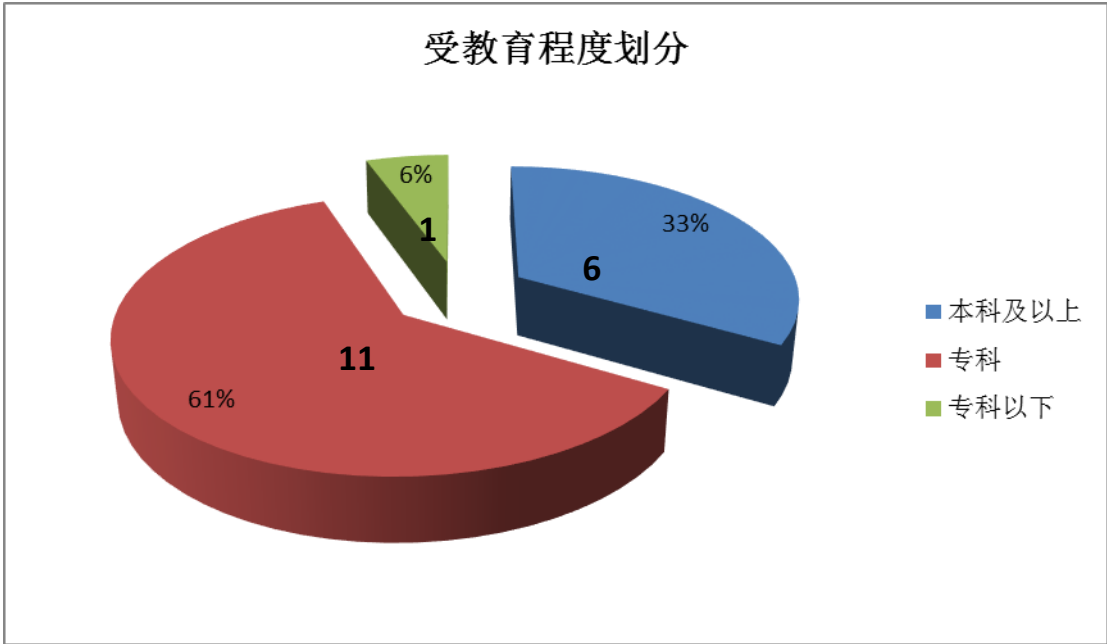
（1）按岗位划分

岗位	人数（个）	占比（%）
财务部	3	16.67
综合部	4	22.22
运维部	2	11.11
销售部	2	11.11
研发部	7	38.89
合计	18	100.00



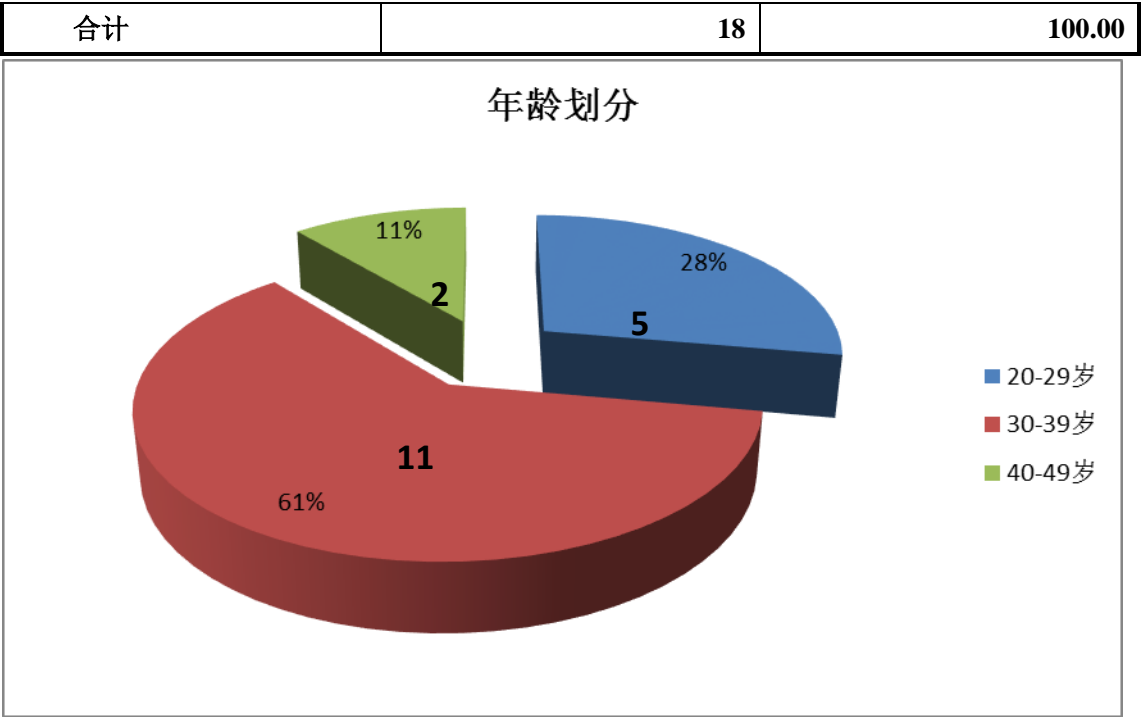
(2) 按受教育程度划分

受教育程度	人数 (个)	占比 (%)
本科及以上	6	33.33
专科	11	61.11
专科以下	1	5.56
合计	18	100.00



(3) 按年龄划分

年龄	人数 (个)	占比(%)
20-29 岁	5	27.78
30-39 岁	11	61.11
40-49 岁	2	11.11



(4) 子公司吉林省益牙网络科技有限公司员工情况

根据子公司吉林省益牙网络科技有限公司员工花名册，截至本说明书签署之日，公司在职员工共计 5 名。在职员工的岗位、学历构成及年龄分布情况如下：

1) 按岗位划分

岗位	人数（个）	占比（%）
财务部	2	40.00
综合部	1	20.00
业务部	2	40.00
合计	5	100.00

2) 按受教育程度划分

受教育程度	人数（个）	占比（%）
本科及以上	4	80.00
专科	1	20.00
合计	5	100.00

(3) 按年龄划分

年龄	人数（个）	占比(%)
20-29 岁	1	20.00
30-39 岁	3	60.00
40-49 岁	1	20.00
合计	5	100.00

2、人员稳定性

公司及其子公司益牙科技网络有限公司主要领导岗位和核心技术人员近两年一期任职稳定，不存在离职现象，公司其他关键岗位人员较稳定，未有影响公司的正常经营与生产的现象。

3、核心技术人员情况

(1) 核心技术人员基本情况

公司设有研发部，董事王为民是研发部的负责人。研发部主要职能是制定部门职责及研发设计流程，主要负责新产品开发设计工作，主持公司相关技术专题研讨会，提出相应的解决方案；召集相关部门对新产品开发进行评价、策划与实施，并对其有效性进行评审等。

公司重视产品的研发设计工作，在研发投入、机构设置、人员配备方面为研发设计工作顺利开展提供了充分的保障。

王为民，核心技术人员，简历请参见本说明书第一节之“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事成员”。

公司现有研发人员 7 人，占员工总数的 38.89%，均具有专科及以上学历。研发人员情况见下表：

序号	姓名	出生年份	职位	学历
1	王为民	1984 年	技术总监	本科
2	艾媛媛	1985 年	项目经理（系统分析师）	本科
3	李龙成	1986 年	项目经理（架构师）	专科
4	潘群	1986 年	项目经理（高级工程师）	专科
5	刘学	1988 年	项目经理（系统分析师）	专科
6	薛文娟	1982 年	项目经理（架构师）	专科
7	杨帅	1988 年	项目经理（高级工程师）	专科

子公司吉林省益牙网络科技有限公司没有单独设立研发部，业务部负责新产品新产品开发进行评价、策划与实施，并对其有效性进行评审等，主要技术研发人员情况见下表：

序号	姓名	出生年份	职位	学历
1	兰序林	1983 年	技术负责人（系统架构师）	本科
2	常艳梅	1981 年	软件测试（测试工程师）	本科

（2）核心技术人员变动情况

自报告期期初至今，公司及其子公司益牙科技网络有限公司核心技术人员不存在流失的情况。

公司计划未来引入股权激励措施，增强核心技术人员与公司的紧密度。此外，公司近年发展速度较快，软件行业发展前景良好，核心人员对公司的未来前景充满信心，这也是公司能够吸引人才、留住人才的重要原因。

（3）核心技术人员持股情况

公司的核心技术人员在本公开转让说明书签署之日没有持有公司股份的情况。

（七）主要经营场所的房屋租赁情况

1、报告期内，公司房屋租赁合同均正常履行，公司正在履行的房屋租赁合同如下：

出租方	地址	建筑面积 (m ²)	租期	用途	租金/年 (元)	支付 情况
赛庆玲	延吉市局子街 279 号交行家园 A 座 2001	723.25	2015.7.10 至 2020.7.9	办公	18,000.00	正常

根据租房协议约定，房屋租期为 5 年，租赁期限从 2015 年 7 月 10 起到 2020 年 7 月 9 日止，年租金总额为 1.8 万元（含物业费、取暖费）。

由于赛庆玲为公司股东，公司房屋租赁合同约定的租金较低，低于当地市场平均值。另外，租赁合同约定的租期较长，租期较稳定。

2、报告期内，根据租房协议约定，子公司吉林省益牙科技网络有限公司无偿使用母公司的办公地点，租赁期限从 2015 年 7 月 10 起到 2020 年 7 月 9 日止。

（八）其他体现所属行业或业态特征的资源要素

公司及其子公司益牙科技网络有限公司不存在其他体现公司所属行业或业态特征的资源要素。

四、公司业务情况

（一）业务收入的主要构成及各期主要产品或服务的规模、销售收入

1、业务收入的主要构成

公司及其子公司益牙科技网络有限公司的主营业务为软件产品开发与服务、

互联网信息技术应用。主要涉及电子政务软件和电子商务软件两个领域，并向该领域内的企业客户提供其他应用软件产品开发与服务。

公司及其子公司益牙科技网络有限公司业务收入主要为软件开发收入、硬件收入和服务收入，公司主营业务收入突出。

重大销售和采购业务合同披露标准：合同金额排名前五名并且单个销售合同金额在 10 万元以上、单个采购合同 1 万元以上的合同。

报告期内，公司合并报表营业收入情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月份	2014 年度	2013 年度
主营业务收入	4,323,858.17	2,062,395.70	1,255,493.59
其他业务收入	-	-	-
营业收入	4,323,858.17	2,062,395.70	1,255,493.59

注：上述数据为合并报表营业收入，其中，2015 年 1-5 月份、2014 年度、2013 年度子公司吉林省益牙科技网络有限公司业务收入分别为 2,227,763.33 元、389,514.57 元、246,893.21 元，均为主营业务收入形成。

公司软件使用对象主要为向食品药品、社会救助、民生社区等领域的客户，使用对象多为机关政府单位，主要为客户提供居民家庭经济状况核对系统、数字社区信息化管理系统、居家养老综合服务系统及服务中心管理系统、网站及网站相关项目系统建设项目及其他应用软件产品及服务。其中，居民家庭经济核对系统 2015 年 1-5 月、2014 年度、2013 年度，分别实现销售收入 1,352,830.19 元，928,879.38 元，183,000.00 元，占销售收入比重分别为 31.29%、45.04%、14.58%。

公司取得客户主要方式：1) 通过公开招标获取业务；2) 通过与客户谈判签约等方式获取业务。另外，根据不同项目及客户的要求，客户的准入要求也会不同，部分政府采购需要提供该产品的软件著作权登记证书、软件企业认定证书等，上述证书公司均已取得，符合政府投标、中标等政府采购活动的规定要求，公司通过参考行业市场价格和技术的难易程度来确公司产品的定价。

报告期内，公司对其前五大客户的结算方式通常采用的是在合同中约定的“签合同后预收款、验收款及质保金”或“到货款、验收款及质保金”的分期收款方式。其中，对于企业客户在得到公司内部程序批准后按照批准的额度适

当的给予一定的信用期。公司主要采用直销的营销模式进行产品销售，销售业务主要通过参与客户招标取得，少量业务通过洽谈签约模式销售。

报告期内，公司非招标收入金额及占当年度收入的比例如下：

年度	非招标收入金额（元）	占全年收入比例（%）
2015 年 1-5 月	1,091,099.59	25.23
2014 年度	687,435.25	33.33
2013 年度	1,072,493.59	85.42

（二）报告期内公司客户情况

公司及其子公司服务的客户群体包括政府机关、企事业单位。公司的销售模式包括直销和渠道代理两种。在直接销售模式中，由公司自有销售部门进行市场业务拓展；在渠道销售模式中，公司目前已经与10余家软件代理商签订了软件产品代理战略协议，覆盖四川、黑龙江、吉林、山东、河北、福建、内蒙古、辽宁等全国10余个省市。

2015年1-5月份前五大客户收入明细如下表：

序号	客户名称	收入金额（元）	占总收入比例（%）
1	长白山森工集团有限公司	1,739,805.83	40.24
2	吉林省长白山保护开发区管理委员会社会管理办公室	1,492,952.75	34.53
3	延边晨报社	377,358.50	8.73
4	延边长白山和平滑雪有限责任公司	339,805.83	7.86
5	资阳市民政局	164,150.94	3.80
	合 计	4,114,073.85	95.16

注：在2015年1-5月份前五大客户中，长白山森工集团有限公司和延边长白山和平滑雪有限责任公司为子公司吉林省益牙科技网络有限公司的下游客户。

2014年前五大客户收入明细如下表：

序号	客户名称	收入金额（元）	占总收入比例（%）
1	广元市民政局	744,489.58	36.10
2	凤城市民政局	462,949.51	22.45
3	中国移动通信集团吉林有限公司延边州分公司	200,540.23	9.72
4	延吉市中小企业服务中心	147,378.64	7.15
5	延吉市人民政府建工街道办事处	135,533.98	6.57

	合计	1,690,891.94	81.99
--	----	--------------	-------

注：在2014年前五大客户中，延吉市中小企业服务中心和延吉市人民政府建工街道办事处为子公司吉林省益牙科技网络有限公司的下游客户。

2013年前五大客户收入明细如下表：

序号	客户名称	收入金额(元)	占总收入比例(%)
1	吉林延边林业集团有限公司	324,890.00	25.88
2	延边州纪律检查委员会	245,283.02	19.54
3	吉林省长吉图开发建设文化产业发展有限公司	242,718.45	19.33
4	简阳市城乡社会救助管理局	183,000.00	14.58
5	长白山食品药品监督管理局	157,622.64	12.55
	合计	1,153,514.11	91.88

注：在2013年前五大客户中，吉林省长吉图开发建设文化产业发展有限公司为子公司吉林省益牙科技网络有限公司的下游客户。

报告期内，公司及其子公司前五大客户占公司合并总收入占比均超过80%，占比偏高。主要原因系公司及其子公司主营收入为软件产品开发与销售，根据公司产品特性，公司及其子公司下游客户一般为政府、大中型企事业单位，单笔合同金额较大，项目完工周期相对较长，并且公司目前规模较小，没有足够的人力、物力承接太多的项目，使得客户相对集中。

另外，公司不存在对单一客户销售比例超过50%的情形，未对单一客户形成重大依赖，但如果公司的主要客户因任何原因大幅减少采用公司的服务及产品，而公司无法及时找到替代客户，那么公司的经营业绩会受到较大影响。

子公司吉林省益牙科技网络有限公司存在对单一客户销售比例超过50%的情形，主要原因系子公司目前规模较小，人力、物力有限，下游客户一般为政府、大中型企事业单位，单笔合同金额较大，项目完工周期相对较长，因此，子公司存在单一客户销售比例超过50%的情形，但是子公司会根据公司的实际情况选择、实施项目，提前做好后期的项目储备、开发工作。根据报告期内子公司经营状况，子公司的经营业绩逐年稳步提升，公司经营稳健。

（三）报告期内公司主要原材料、能源及供应情况

1、主要原材料及其供应情况

公司及其子公司采购的原材料主要包括电脑、服务器、存储设备等。公司采购设备主要为产成品采购。公司采购的产品一方面用于项目研发使用，另一部分随软件产品一并销售给客户。

（1）公司原材料采购程序

公司对外购产品的采购遵循严格的管控流程，具体如下：

1) 采购申请

物品（物资）需求部门根据生产或经营的实际需要，由行政部负责采购物品填写《请购单》，请购单要求注明名称、规格型号、数量、需求日期、参考价格、用途等，若涉及技术指标的，须注明相关参数、由各相关部门审批，经总经理批准后交采购部门采购。

2) 询价比价议价

①每一种物品（物资）原则上需两家以上的供应商进行报价。

②采购员接到报价单后，需进行比价、议价，按低价原则进行采购。

3) 样品提供和确认

①若须进行样品提供和确认的，须确定送样周期，由采购人员负责追踪，收到样品后，须第一时间送交需求部门进行确认，必要时需会同财务部等相关人员予以确认。

②对于需要保存样品的，须作封样处理，以便日后作收货比较。

4) 供应商选择

①具有合法经营主体者。

②品质、交货期、价格、服务等条件良好者。

③信誉良好者。

④客户认可的供应商。

5) 采购人员建立合格供应商信息台账。

6) 合同签订

①供应商经送样审查合格后，由采购部门与选定的供应商签订合同。

②交易发生争执时，依据合同的核定条款进行处理。

7) 进度跟催

①为确保准时交货,采购人员应提前采用电话、传真或亲自到供应商处跟催,以确保物品(物资)能适时供应。

②若采购物品(物资)无法在预定时间内交货的,采购人员须提前通知需求部门,寻求解决办法,并须重新和 供应商确定新的交货期,并知会需求部门。

8) 验收入库

采购物品(物资)到公司后,属经营性固定资产、材料、配件等物品(物资)、非经营性固定资产、大宗劳保用品等经需求部门验收,办公用品经库管验收合格后,库管开具《入库单》按流程办理入库手续。如验收不合格的,由验收部门通知采购部门,妥善处理。

9) 对账付款

采购物品(物资)办理入库后,有采购员凭《入库单》按合同或约定的付款方式办理付款手续。

2015年1-5月份主要供应商采购明细如下表:

序号	供应商名称	采购金额(元)	占总采购额比例(%)
1	国家信息中心	700,000.00	62.69
2	延吉中诚汽车贸易有限公司	74,200.00	6.65
3	元智(北京)技术有限公司	55,600.00	4.98
4	北京书生电子技术有限公司	16,000.00	1.43
5	深圳市威尼姆信息技术有限公司	7,600.00	0.68
	总计	853,400.00	76.43

2014 年度主要供应商采购明细如下表:

序号	供应商名称	采购金额(元)	占总采购额比例(%)
1	朝阳区魏荣达物资经销处	197,000.00	11.79
2	朝阳区恒泰电子办公设备经销处	187,000.00	11.19
3	朝阳区德志物资经销处	172,000.00	10.29
4	凤城市万兴众联电子有限公司	102,365.00	6.12
5	朝阳区信德电子办公设备经销处	94,000.00	5.62
	总计	752,365.00	45.01

2013 年度主要供应商采购明细如下表:

序号	供应商名称	采购金额（元）	占总采购额比例（%）
1	延边国际贸易大厦有限责任公司	203,720.00	69.37
2	沈阳市东陵区（浑南新区）视强伟业电子经营部	60,030.00	20.44
	总计	263,750.00	89.81

注：2013 年度，公司前两大供应商占总采购金额的 89.81%，其他供应商采购金额较少，并且比较分散。因此，根据公司实际情况，仅统计前两大供应商的采购情况。另外，延边国际贸易大厦有限责任公司为子公司吉林省益牙科技网络有限公司的上游供应商。

目前，公司主营业务收入基本来源于软件产品的开发与服务，业务过程中涉及电脑设备、服务器等硬件采购较少，因此，公司前 5 大供应商单笔采购金额偏低，符合公司业务需求。

公司采购根据市场行情货比三家，以质量指标为指导，综合考虑价格等其他因素，确定最终供应商。报告期内，公司的原材料供应商主要分布于吉林、北京等，竞争激烈，可供选择的供应商较多，可替代性强。

本公司与主要采购客户不存在任何股权关系。除此之外，本公司董事、监事、高级管理人员、其他核心人员、主要关联方及持本公司 5% 以上股权的股东均未在本公司主要供应商中占有任何权益。

公司采购的原材料主要包括终端电脑、服务器、存储设备等电子设备，报告期内，公司与个体工商户采购的采购金额及占比情况如下：

时间	个体工商户采购	采购总额	个体工商户采购占比（%）
2015 年 1-5 月	34,550.00	1,116,571.90	3.09
2014 年度	704,960.00	1,671,585.07	42.17
2013 年度	62,530.00	293,683.00	21.29

由于公司采购的终端电脑、服务器、存储设备等电子设备大部分为标准化的通用设备，产品的配置与报价相对透明，公司会根据产品的质量与报价选择最终的供应商，而市场上存在较多的个体工商户，提供电子设备产品代理销售服务，能够提供与其他企业供应商相同质量的产品，并且相比较企业供应商，个体工商户凭借较低运营成本，在产品报价更具优势。另外，公司在前期发展过程中，公司与少量的个体工商户客户建立了稳定的合作关系，产品质量能够

得到充分保障、价格也相对合理。

综上，公司存在向部分个体工商户采购的情况，符合公司的整体利益。

在采购业务中，公司制定了严格的《采购制度》，并针对个体工商户采购进行严格控制，保证价格、质量最优，主要措施如下：

- 1、对个体工商户资质进行核实，确保具备经营资质，保证商品质量，并能开具正规发票；
- 2、公司要求选择供应商时货比三家，采购时所获取的个体工商户供应价格与商品质量的性价比优于其他同类商家；
- 3、个体工商户一经确定后，签订正规合同，并加盖公章或合同章等有效印章；
- 4、要求商品必须按合同要求准时到达，并随货附正规发票；
- 5、货款以预付定金、货到付款等方式支付，商品送达后验收无误方可全额付款。

（2）主要原材料未来价格趋势

电脑、服务器、存储设备等价格比较稳定，目前为止没有出现过大的价格波动。受行业竞争加剧和技术更新的影响，估计未来整体价格可能会在稳定的基础上略有下降。

（3）原材料仓储运输

设备材料主要由第三方物流企业运输。公司仓库环境干燥、避光、整洁，符合物品存储要求。

2、能源供应情况

公司及其子公司益牙科技网络有限公司主要产品和服务所需的主要能源为电力，由当地供电局提供。能源成本在公司总成本中的比重较小。能源价格变化不会对公司的经营业绩造成重大影响。

（四）重大业务合同及履行情况

公司及其子公司益牙科技网络有限公司属于软件行业，因为行业的特殊性，公司客户主要为软件使用的最终用户，重大合同主要为公司软件销售合同。报告期内公司重大业务合同执行情况良好，未出现纠纷或其它无法执行情况。

报告期内，公司正在履行及将要履行的重大业务合同如下：

1、销售合同

序号	客户对象	合同标的	合同时间	合同金额 (元)	执行情况
1	长白山保护开发区 管理委员会社会事 务管理办公室	城乡居民家庭经济 状况核对系统	2014-11-4	1,616,000.00	执行完 毕
2	广元市民政局	居民家庭经济状况 核对系统	2014-11-13	910,000.00	执行完 毕
3	长白山保护开发区 管理委员会社会管 理办公室	长白山保护开发区 数字社区信息化管 理系统软件	2015-5-27	839,000.00	正在履 行
4	凤城市民政局	居民家庭经济状况 核对系统	2014-9-19	504,500.00	执行完 毕
5	长白山保护开发区 管理委员会社会管 理办公室	电脑等硬件设备	2015-5-27	189,000.00	正在履 行
6	吉林延边林业集团 有限公司	延边州林业管理局 大楼监控工程	2013-5-29	324,890.00	执行完 毕
7	长白山森工集团有 限公司	长白山森工集团网 站及网站相关项目 系统建设项目	2015-01-19	1,792,000.00	执行完 毕
8	延边长白山和平滑 雪有限责任公司	滑雪场综合管理平 台	2014-11-11	350,000.00	执行完 毕
9	长吉图开发建设文 化产业发展有限公 司	OA 办公系统软件 开发	2013-09-28	250,000.00	执行完 毕
10	延吉市中小企业服 务中心	惠民信息系统	2013-10-24	151,800.00	执行完 毕
11	延吉市建工街道办 事处	居家养老综合服务 系统及服务中心管 理系统	2013-11-24	139,600.00	执行完 毕
12	延吉市科学技术局	知识产权管理平台	2015-01-05	110,000.00	执行完 毕

注：在重大销售客户中，长白山森工集团有限公司、延边长白山和平滑雪有

限责任公司、长吉图开发建设文化产业发展有限公司、延吉市中小企业服务中心、延吉市建工街道办事处和延吉市科学技术局均为子公司吉林省益牙科技网络有限公司的上游客户，并由子公司执行完毕。

截至第一次反馈意见回复之日，公司补充披露重大合同情况如下：

序号	客户对象	合同标的	合同签订日期	项目进展	预计合同金额（元）
1	资阳市雁江区民政局	居民家庭经济状况核对系统	2015-9-1	合同履行完毕	48,000.00
2	吉林省太阳鸟再生医学工程有限责任公司	太阳鸟智能化弱电系统集成及设备安装工程合同	2015-8-20	合同履行阶段	1,605,316.50
3	安岳县民政局	居民家庭经济状况核对系统	2015-9-1	合同履行完毕	48,000.00
4	乐至县民政局	居民家庭经济状况核对系统	2015-9-2	合同履行完毕	48,000.00
5	吉林省天旗资产经营管理有限公司	智能办公系统平台软件	2015-9-8	合同履行阶段	200,000.00
6	吉林省天旗房地产开发有限公司	智能办公系统平台软件	2015-9-23	合同履行阶段	200,000.00
7	吉林省长吉图开发建设物流产业发展有限公司	智能办公系统平台软件	2015-9-24	合同履行阶段	200,000.00
合计		—		—	2,349,316.50

2、采购合同

序号	客户对象	合同标的	合同时间	合同金额（元）	执行情况
1	朝阳区魏荣达物资经销处	电脑、交换机	2014-7-5	197,000.00	执行完毕
2	朝阳区恒泰电子办公设备经销处	电脑、交换机	2014-8-25	187,000.00	执行完毕
3	朝阳区德志物资经销处	电脑、服务器	2014-11-6	172,000.00	执行完毕
4	凤城市万兴众联电子有限公司	硬件设备	2014-10-8	102,365.00	执行完毕
5	朝阳区信德电子办公设备经销处	电脑	2014-10-20	94,000.00	执行完毕
6	国家信息中心	Webcare 政务监护	2015-5	700,000.00	正在

序号	客户对象	合同标的	合同时间	合同金额 (元)	执行情况
		平台设备采购合同			履行
7	元智（北京）技术有限公司	视频设备	2015-5-7	55,600.00	执行完毕
8	北京书生电子技术有限公司	电子公文章与验章系统	2015-5-7	16,000.00	执行完毕
9	延吉中诚汽车贸易有限公司	小轿车	2015-5-27	74,200.00	执行完毕

公司主营业务为软件产品开发与服务，涉及采购的事项并不多。另外，由于采购的设备主要为电脑设备、服务器等，该类产品更新换代的速度较快，销售厂家较多，公司只有在有硬件需求的时候才会进行采购。目前，与国家信息中心的采购合同正在履行，上述的其他重大采购合同已经履行完毕。

报告期内公司存在现金交易情况，根据采购预算，采购人员申请预借货款，再由采购经办人按照公司采购制度向供应商进行采购，具体比例如下：

报告期间	个体工商户中现金付款金额（元）	个体工商户采购总额（元）	个体工商户采购中现金付款所占比例（%）
2015 年 1-5 月	28,130.00	34,550.00	81.42
2014 年度	704,960.00	704,960.00	100.00
2013 年度	2,500.00	62,530.00	4.00

由于公司为主要从事软件开发与服务业务，公司主要采购对象为电脑、服务器等电子设备。报告期内公司在采购中存在现金付款的现象。根据采购预算，采购人员申请预借货款，再由采购经办人按照公司采购制度向供应商进行采购，该情况一般发生在采购地点不确定，交换不便，并且采购金额较小的支出业务，业务办理转账结算不够方便，必须使用现金的支出。

现金付款主要发生在 2015 年 5 月 31 日之前，由于发生上述现金付款发生时，公司财务相关制度还未进行严格规范，存在采购付款程序不规范的问题。至在 2015 年 6 月起，公司逐步加强了对现金采购工作的管理，公司原则上不采用现金方式采购，对于偶发性的零星现金采购付款，采购员提出申请后经采购部经理审核，报总经理批准后可以采用现金付款方式，单笔现金采购付款限额为 5 万元，公司将加强现金付款内部控制制度，逐步减少现金采购比重。

企业建立了严格的《采购人员代公司付款管理制度》，要求从事前，事中、事后进行控制，以防财务人员和采购人员利用职务之便或欺诈的手段，贪污或

挪用现金。主要措施如下：

1) 在事前控制上，公司加强采购人员职业道德修养，明确采购纪律，制定管理制度规范和要求；

2) 在事中控制上，公司要求选择供应商时货比三家，工作中所获取的供应商价格与物资质量的性价比不确定的情况下，需与公司采购负责人商量确定；

3) 在事后控制上，采购单据和报账程序必须符合财务部门的要求，剩于采购货款及时退回公司财务部门，做到每周一小结，每月一总结，每季一审核。

综上，公司通过制度控制，保证了付款入账的及时性及完整性。

3、银行借款合同

报告期内，公司及其子公司益牙科技网络有限公司不存在银行借款，没有银行借款合同。

五、公司商业模式

（一）服务模式

公司目前主要以软件产品开发与服务、软硬件系统集成服务为主。

公司商业模式的核心是软件产品开发与服务，公司基于在软件领域多年的技术和市场积累，在进行充分的市场调研和对已有业务进行充分分析的基础上，依靠自有软件团队，开发出一系列针对性的软件产品，并为客户提供后续的一系列全程解决方案，以满足不同行业领域的实际需求。

公司为客户提供软硬件系统集成服务，分为软件集成服务、硬件集成服务和软硬件系统集成服务等多个业务方向，公司通过提供系统安装解决方案、系统安装服务以及售后服务获取利润。具体来说，公司根据客户的具体业务需求，经过技术人员现场调研出具整体解决方案，并根据解决方案采购相关的原材料及配件，然后在此基础上进行升级改造，对多个软件、软硬件进行统一绑定，形成一套完整的应用系统，并为客户提供后续的维护服务，以满足客户实际业务需求。

子公司益牙科技网络有限公司服务模式与公司保持基本一致，符合公司业务拓展方向。

（二）营销模式

公司的主营业务为计算机软件产品开发与服务、互联网信息技术应用。公司

公司的销售模式分为直接销售和渠道代理。

在直接销售模式中，首先，公司销售部门通过参加政府招标、信息收集、展会、举行产品研讨会等确定目标客户，确定客户需求；然后由销售部门与研发技术部门根据客户需求制定方案报价；最后，与客户进行商务谈判，并签订销售协议，完成销售。

在渠道销售模式中，公司目前已经与 10 余家软件代理商签订了软件产品代理战略协议，覆盖四川、黑龙江、吉林、山东、河北、福建、内蒙古、辽宁等全国 10 余个省市。销售模式主要流程为：首先，软件代理商负责开拓当地市场，确定目标客户；然后，软件代理商和公司的研发技术部门在进一步了解客户需求的情况下，逐步形成明确的需求结果，并制定方案报价，并向客户提供产品功能讲解和产品使用等售前工作；最后，与客户进行商务谈判，并最终达成销售协议，完成销售。

子公司吉林省益牙科技网络有限公司采用营销模式与母公司营销模式基本一致，销售工作执行统一由业务部门完成。

（三）采购模式

在软件开发、系统集成等业务中，公司部分业务需要采购少量的硬件设备、软件工具和系统等。上述设备一般由公司向合格供应商直接采购。首先，公司依据销售计划、实施计划确定采购进程并制定详细的采购方案；其次，公司对拟合作的供应商进行综合指标评估，确定合格供应商名录；最后，公司根据合格供应商提供的账期、供货价格、产品型号综合考量，选择最合适的供应商。

子公司益牙科技网络有限公司采购模式与公司保持基本一致，能够满足公司业务采购设备要求。

（四）盈利模式

公司的盈利模式主要分为以下两种：

1、产品销售模式盈利：对公司主要产品的需求调研、项目咨询、方案设计、软件开发、项目实施、技术支持等业务活动进行统一打包一次性销售，在短期内实现收入最大化。

2、服务销售模式盈利：公司为客户提供后续的软件升级、服务器租赁维护费、售后服务等软件技术服务，从而实现收入长期稳定化。

报告期内，公司毛利率保持小幅增长。主要原因系随着公司软件产品研发不断取得新成果和市场拓展的加强，公司收入逐年快速增长，而成本增长速度又幅度略低于收入，使得公司毛利率呈现小幅增长的趋势。

子公司益牙科技网络有限公司盈利模式与公司保持基本一致，目前公司盈利状况良好，发展经营稳健。

六、公司所处行业概况、市场规模、基本风险特征及公司竞争地位

（一）行业的监管体制和主要政策

1、行业主管部门

（1）工业和信息化部

工业和信息化部是软件行业的主管部门。其主要职责为：研究拟定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划；拟定软件行业的法律、法规，发布行政规章；组织制订软件行业的技术政策、技术体制和技术标准；对全国软件产业实行业行业管理和监督；组织协调并管理全国软件企业认定工作；并负责全国软件产品的管理。

（2）商务部电子商务和信息化司

商务部电子商务和信息化司隶属于商务部。其主要职责：制定我国电子商务发展规划；拟订推动企业信息化、运用电子商务开拓国内外市场的相关政策措施并组织实施；支持中小企业电子商务应用，促进网络购物等面向消费者的电子商务的健康发展；组织商务领域电子政务建设，制定商务部电子政务建设整体方案、管理办法并组织实施；拟订电子政务内网信息统一共享的管理办法并监督实施；负责电子政务项目立项管理，监督检查，组织项目验收；监督电子政务网络系统安全稳定运行；拟订电子商务相关标准、规则。

（3）中国软件行业协会

中国软件行业协会是软件行业的行业组织。其主要职能：受信息产业部委托对软件企业认定机构的认定工作进行业务指导、监督和检查；负责软件产品登记认证和软件企业资质认证工作；制定行业行规行约，约束行业行为，提高行业自律性；协助政府部门组织制定、修改软件行业的国家标准和专业标准以及本行业的推荐性标准等。

2、行业监管体制

为推动软件行业的发展，国务院及有关政府部门先后颁布了一系列优惠政策和行业法律法规，为软件行业的发展建立了良好的政策环境和法律环境。

（1）产业政策

国务院、工业和信息化部等相关管理机构对软件行业制定了相关的产业政策，具体情况如下：

出台时间	法规政策名称及其公布机构	相关内容及政策导向
2000 年 06 月	国务院颁布《鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》（国发[2000]18 号）	用于提出从投融资、税收、技术、出口、收入分配、人才、装备及采购、企业认定、知识产权保护、行业管理等方面为软件产业发展提供了强有力的政策支持。
2002 年 07 月	国务院办公厅发布《振兴软件产业行动纲要（2002-2005 年）》（国办法[2002]47 号）	将软件产业定位为国民经济和社会发展的基础性、战略性产业，提出要以信息化带动工业化，为软件产业赋予了新的历史使命。
2006 年 02 月	国务院发布《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006~2020 年）》	用于对我国未来 15 年科学和技术的发展作出了全面规划和部署，提出了信息 产业及现代服务业的发展规划。将研究开发电子政务、电子商务等领域所需的软件平台及大型应用支撑软件作为优先发展主题
2006 年 03 月	中共中央办公厅联合国务院办公厅发布《2006~2020 年国家信息化发展战略》中办发[2006]11 号	用于提出 2020 年我国信息化建设的指导思想和战略目标，其中将推行电子政务、振兴软件产业列为完成目标的战略重点，并将加快电子商务的发展列入发展主题。
2006 年 08 月	信息产业部发布《信息产业科技发展“十一五”规划和 2020 年中长期规划纲要》	用于提出实现信息产业科技的战略需求和发展思路；并明确了软件技术作为 15 个核心发展领域之一。
2008 年 01 月	信息产业部发布《软件产业“十一五”专项规划》	用于提出在“十一五”期间，我国软件产业的发展思路是加强产用结合，做大产业规模；促进自主创新，提升产业竞争力；健全产业链条，大力发展软件服务；完善发展环境，确保产业可持续发展。
2009 年 10 月	财政部等九部委联合下发《关于鼓励政府和企业发包促进我国服务外包产业发展的指导意见》财企[2009]200	用于明确指出鼓励政府和相关部门整合资源，将信息技术的开发、应用和部分流程性业务发包给专业的服务供应商。

出台时间	法规政策名称及其公布机构	相关内容及政策导向
	号	
2011 年 02 月	国务院颁布《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2011]4 号）	用于指出软件产业是国家战略性新兴产业，是国民经济和社会信息化的重要基础。继续从财税政策、投融资政策、研究开发政策、进出口政策、人才政策、知识产权保护政策、市场政策等方面为软件产业发展提供强有力的政策支持。
2011 年 09 月	工业和信息化部、监察部、国家预防腐败局发布《依托电子政务平台加强县级政府政务公开和政务服务实施指南》工信部联信[2011]455 号	用于加强对县级政府统一电子政务平台建设的指导。指出政务服务业务应用系统在县级平台上运行，实现所有行政职权和便民服务事项的信息管理和运行管理。
2013 年 06 月	卫生部发布《药品经营质量管理规范》	用于加强药品经营质量管理，规范药品经营行为。要求建立能够符合经营全过程管理及质量控制要求的计算机系统，实现药品质量可追溯，并满足药品电子监管。用于进一步促进电子商务创新发展，推进电子商务加速与制造业融合，推动服务业转型升级，催生新兴业态，成为经济发展新的原动力。
2014 年 07 月	《民政部关于居民家庭经济状况核对信息系统建设的指导意见》民发[2014]83 号	用于推动居民家庭经济状况核对信息系统建设，促进信息共享和业务协同，提高核对工作的效率和质量，全面提升社会救助管理和服务水平。在 2 - 3 年内，基本建立起覆盖全国的全国核对信息系统。
2015 年 05 月	国务院发布《关于大力发展电子商务加快培育经济新动力的意见》	用于进一步促进电子商务创新发展，推进电子商务加速与制造业融合，推动服务业转型升级，催生新兴业态，成为经济发展新的原动力。

（2）基本法律法规

目前中国计算机软件行业已形成了一个包括《中华人民共和国产品质量法》、《计算机软件保护条例》、《软件企业认定及管理办法（试行）》、《软件产品管理办法》等较为完善的法律法规体系，基本做到了有法可依、依法管理，为建立良好的行业市场环境提供了有力的保障。

全国人民代表大会、国务院及信息部等相关管理机构对计算机软件行业制定了相关的法律法规和规范性文件，具体情况如下：

出台时间	法规政策名称及其公布机构	相关内容及政策导向
2000 年 10 月	信息产业部发布《软件企业认定标准及管理办法（试行）》信部联产[2000]第 968 号	用于确定软件企业和软件产品的认证、登记办法，建立了以软件行业协会为执行单位，信息产业主管部门和税务部门为监督审批单位的双软认定机制；确定软件企业的认定标准。
2000 年 07 月	全国人民代表大会通过《关于修改〈中华人民共和国产品质量法〉的决定》	对加强对产品质量的监督管理，提高产品质量水平，明确产品质量责任，保护消费者合法权益，维护社会经济秩序有重要意义。
2001 年 12 月	国务院公布《计算机软件保护条例》、2011 年 1 月 8 日《国务院关于废止和修改部分行政法规的决定》第一次修订和 2013 年 1 月 30 日《国务院关于修改〈计算机软件保护条例〉的决定》第二次修订	用于保护计算机软件著作权人的权益，调整计算机软件在开发、传播和使用中发生的利益关系，鼓励计算机软件的开发与应用，促进软件产业和国民经济信息化的发展。
2005 年 12 月	国家发改委、信息产业部、商务部、国家税务总局联合发布《国家规划布局内重点软件企业认定管理办法》发改高技[2005]2669 号	用于合理确定国家规划布局内重点软件企业，带动我国软件产业快速发展，为软件企业按规定享受税收优惠创造了前提条件。
2009 年 03 月	工业和信息化部发布《软件产品管理办法》	用于加强软件产品管理，促进我国软件产业发展。确定了软件产品管理和备案登记办法。

（二）我国软件行业概况

软件是指与计算机系统操作有关的计算机程序、规程、规则，以及可能有的文件、文档及数据。按应用范围划分，一般来讲软件被划分为系统软件、应用软件和介于这两者之间的中间件。系统软件并不针对某一特定应用领域，而应用软件则相反，不同的应用软件根据用户和所服务的领域提供不同的功能。应用软件是为了某种特定的用途而被开发的软件。公司所开发的电子政务软件、电子商务软件及配套的其他应用软件都属于应用软件范畴。

1、电子政务软件

（1）概况

电子政务软件是基于互联网技术的面向政府机关内部、其他政府机构、企业以及社会公众的信息服务和信息处理系统。在现代计算机、网络通信等技术支撑下，政府机构日常办公、信息收集与发布、公共管理等事务在数字化、网络化的环境下进行的国家行政管理形式。它包含多方面的内容，如政府办公自动化、政府部门间的信息共建共享、政府实时信息发布、各级政府间的远程视频会议、公民网上查询政府信息、电子化民意调查和社会经济统计等。

我国电子政务建设起步较晚，但经过近年来不断的探索与尝试，行业目前已顺利度过起步阶段，已全面实现了无纸化办公、网络办公及政府上网。虽然，目前我国电子政务的基础建设已初具规模，但仍存在产品功能性单一、应用面狭窄、信息共享困难等问题。

（2）市场容量

电子政务市场涵盖了软件、IT 服务及硬件。近年来，软件及 IT 服务所占比重较低，但呈逐年增长趋势。国家电子政务“十二五”规划提出，要完成以云计算为基础的电子政务公共平台顶层设计，坚持需求主导，强化信息共享、业务协同和互联互通，有效提高公共服务水平。根据统计，2009-2011 年的市场规模分别为 861.7 亿元、1010.9 亿元、1188.6 亿元，其中软件占比分别为 21.35%、22.10%、23.60%，IT 服务占比分别为 16.64%、17.39%、18.14%。全行业规模复合增长率超过 15%，高于同期的 GDP 增速。未来我国电子政务市场规模仍将保持高速增长。2016 年市场规模将达到 2500 亿元，其中软件及 IT 服务作为电子政务市场细分领域，预计软件和 IT 服务占比将持续上升，未来软件增速保持在 17%，服务增速则超过 25%，是最具增长潜力的领域。

（3）行业数据

“十二五”期间，我国软件行业稳定发展，市场规模持续增长。

项目	2012 年	2013 年	2014 年
GDP（亿元）	534,123.00	588,018.00	636,462.00
增长率（%）	10.33	10.09	8.24
软件行业市场规模（亿元）	25,022.00	30,587.00	37,234.00
增长率（%）	35.49	22.24	21.73
电子政务市场规模（亿元）	1,397.00	1,634.00	—
增长率（%）	17.60	16.91	—

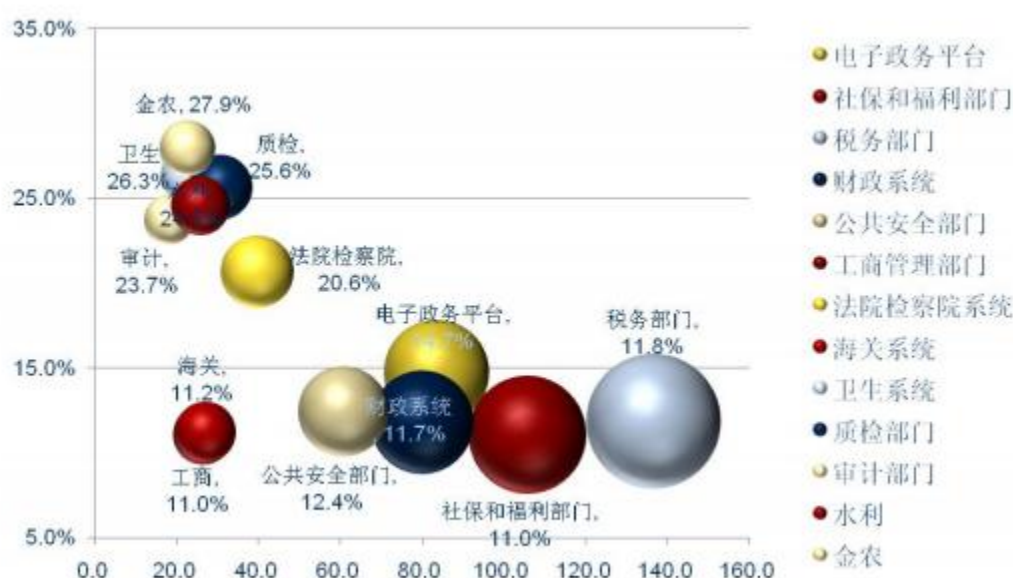
数据来源：工业和信息化部 2008-2012 年《电子信息经济产业运行公报》和

《全国软件业经济运行情况》、《2013 年全国软件最终核实统计数据》、工业和信息化部《2014 年电子信息产业统计公报》、国家统计局、产业信息网

据统计，我国电子政务规模呈稳步上升的趋势。2013 年，我国电子政务规模达到 1,634 亿元，同比增长 16.91%，2009 年以来的年均复合增长率为 17.35%，高于同期我国 GDP 增速。

另外，根据工业和信息化部发布的《2014 年 1-12 月软件业经济运行情况》最新数据显示，2014 年我国软件和信息技术服务业实现软件业务收入 3.7 万亿元，同比增长 21.73%。

目前，税务部门、社保和福利部门、电子政务平台、财务系统、公安安全部门市场在电子政务市场中相对比例较大，各部门（系统）市场分布如下图：



注：横轴代表现状规模大小，纵轴代表未来的增长率

数据来源：IDC《中国政府行业 IT 解决方案市场 2009-2013 年预测与分析》

与其他行业相比，电子政务市场未受金融危机明显影响。《国家电子政务“十二五”规划》指出，在“十二五”期间应进一步推动电子政务应用的发展；加强部门业务业务，推进业务间的协同发展，强化政府网站建设工作；进一步建设电子政务公共平台，在加强政务信息透明化的统同时，深化改善、保障民生的应用模块发展。未来几年，打造服务型政府，大部制改革，扩大内需，加强监管等将为电子政务发展带来新机遇。

2、电子商务软件

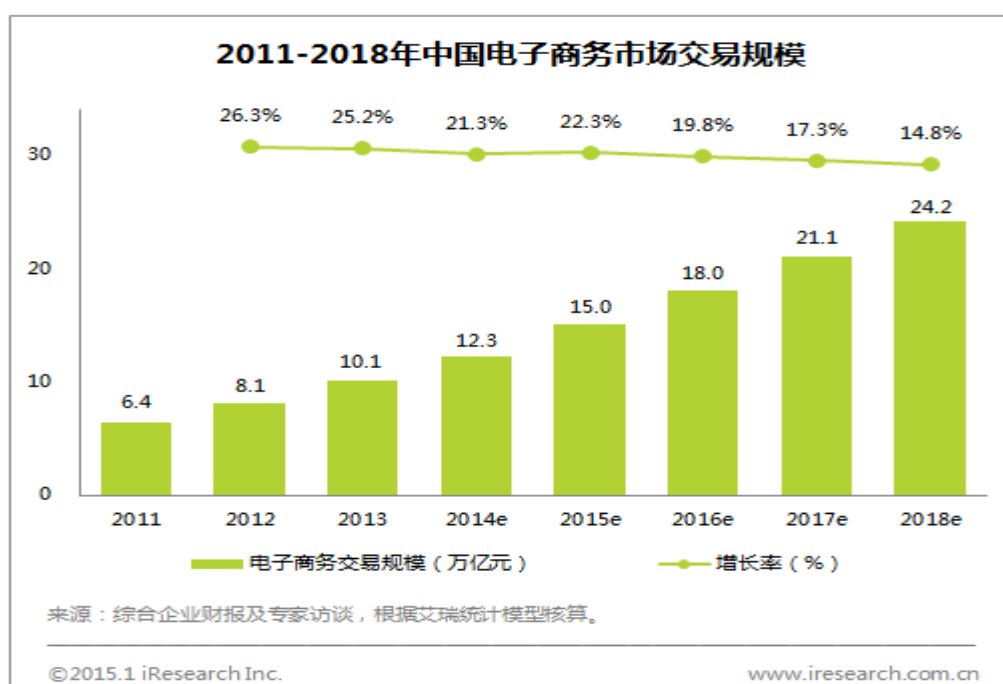
（1）概况

电子商务指各种具有商业活动能力的实体（生产企业、商贸企业、金融企业、政府机关、个人消费等），为了跨越时空限制，提高商务活动效率，而采用计算机网络平台和各种数字化传媒等电子方式实现商品交易服务交易的一种贸易形式。20 世纪 90 年代以来，随着网络、通信和信息技术突破性发展，互联网在全球爆炸性增长及普及，中国电子商务产业发展比较迅速，从互联网的发展到电子商务的普及。

公司在整个电子商务产业链中，承担着电子商务核心软件开发商这一角色，处于产业链的中上游，公司自主设计和研发电子商务软件产品。

（2）市场容量

近年来，电子商务出现了快速增长的势头，2012 年 3 月 27 日，工业和信息化部发布《电子商务“十二五”发展规划》，将电子商务被列为战略性新兴产业的重要组成部分。作为新一代信息技术的分支成为下一阶段信息化建设的重心，电子商务服务业乃至整个电子商务产业将维持快速增长的态势。据艾瑞统计数据显示，2014 年中国电子商务市场交易规模 12.3 万亿元，增长 21.3%。未来几年将保持平稳快速增长，预计 2018 年电子商务市场规模将达到 24.2 万亿元，市场发展潜力巨大。



（3）行业数据

根据中国电子商务研究中心数据显示，2014 年中国电子商务市场交易规模达到 13.4 万亿元，同比增长 31.4%。其中，B2B 电子商务市场交易额达 10 万亿元，同比增长 21.9%，网络零售市场交易规模达 2.82 万亿元，同比增长 49.7%。

2014 年，电子商务市场细分行业结构中，B2B 电子商务份额占比 74.6%、网络零售市场份额达 21%，O2O 市场份额占比 4.4%。



2012 年 3 月，工业和信息化部发布《电子商务“十二五”发展规划》，再次强调支持第三方电子商务平台品牌化发展，电子商务服务业乃至整个电子商务产业，目前都面临较好的政策时机。

3、电子政务与电子商务协同发展前景

电子政务与电子商务协同发展是指由政府主导，运用计算机通信技术，实现电子商务与电子政务的资源整合。在原本相对独立的两个网络信息平台，通过建立数据接口，实现彼此间的信息共享。通过这种方式，政府能够获得更为全面的市场信息，以提升信息化发展过程中自身的管理与服务职能，优化我国电子商务政策、市场环境，使电商企业持续地健康发展。

电子政务与电子商务的协同发展，对政府和企业而言都意义重大。从政府角度，电子商务与电子政务的协同互动，有利于企业加深对宏观市场及微观经济主体的了解，更好地融入市场经济中，切实有效地优化管理方式、提高行政管理水平，为企业创造更优的市场环境。从企业角度，两方的协调互动，信息资源共享，能够捕捉更多利于企业发展的公共信息，响应国家政策，为企业发展寻求更

多的增值空间。因此，两者间形成良性循环，协同发展。尤其是企业开展跨境并购中，离不开政策及相关法律法规的支持，只有市场更了解企业、更懂得企业，才能够最终实现行业共生，和谐共赢。

（三）影响行业发展的有利和不利因素

1、有利因素

（1）市场需求持续增长

软件产业是信息产业的核心和灵魂。为抢得发展先机，确立在全球软件产业链中的有利地位，无论是发达国家，还是发展中国家，都纷纷制定了立足本国国情的软件产业发展目标和发展战略。我国正在进行大规模的公共信息基础设施建设，其中对软件产业有着巨大的市场需求。根据 IDC 预计，未来 5 年，中国软件市场将以 38.3% 的速度高速增长。

我国先后出台了《依托电子政务平台加强县级政府政务公开和政务服务实施指南》工信部联信[2011]455 号、《药品经营质量管理规范》、《民政部关于居民家庭经济状况核对信息系统建设的指导意见》等一系列规定和政策，反映了国家对于民生工程、食品药品安全等领域的信息化建设重视，公司软件所涉及的社会救助系统、食品药品监督管理系统、数字社区综合管理系统等领域，都对相应的软件系统有着极大的需求。

另外，近年来随着电子商务及互联网技术应用市场需求迅速增长及网络电子设备的广泛普及，基于互联网信息技术应用的电子商务平台系统将会继续大力延伸至各个传统行业。在未来十年，互联网信息技术应用会渗透到中国的每一个行业，市场发展潜力巨大。

（2）国家产业政策支持

软件产业是国家重点发展、大力扶持的产业。为了促进其发展，国家颁布了《鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》（国发[2000]18 号）、《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006～2020 年）》、《2006～2020 年国家信息化发展战略》中办发[2006]11 号、《信息产业科技发展“十一五”规划》、《2020 年中长期规划纲要》和《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2011]4 号）等一系列规定和政策，在投融资、税收、产业技术、收入分配、人才和知识产权保护等方面为软件行业发展提供了政策扶持和保障。软件行业正面

临着前所未有的机遇。

电子政务建设是我国政务部门提升履行职责能力和水平的重要手段，也是深化行政管理体制改革和建设人民满意的服务型政府的战略举措。依据《2006-2020 年国家信息化发展战略》、《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》，国家电子政务“十二五”规划指出，在“十二五”期间，我国电子政务将加强统筹协调，不断深化建设与应用，中央和省级政务部门主要业务信息化覆盖率超过 85%，市、县平均分别达到 70%、50% 以上。同时，在云计算、大数据、信息安全等新技术的影响下，各级党委、人大、政府、政协、军队等政务部门的电子政务应用系统工程将横向铺开、纵向深化，电子政务应用系统将迎来重大发展机遇。

另外，电子商务领域也是国家未来发展的重要扶持产业，自 2015 年以来，国家先后出台了《大力发展电子商务，加快培育经济新动力的意见》、《大力推进大众创业万众创新若干政策措施的意见》等，该政策中充分体现了电子商务平台在各个领域的政策扶持及未来的经济发展方向。

（3）技术的升级和革新

在技术革新方面，计算机软件及互联网信息技术有着长足进步。软件从 C/S 架构、B/S 架构再到如今融合互联网后的 SOA 架构的技术升级，都为软件行业的发展提供了充足的市场成长空间，在软件和互联网应用相结合的技术领域，有着较大的市场需求。

（4）行业标准日趋规范

随着软件市场的发展，为了统一行业标准，如今每个行业的应用软件都有自己的行业接口标准，并且各个行业的管理部门不断出台行业标准规范。出台标准的软件接口程序和行业开发标准，提高了新研发的产品受众性，减少了不必要的重复研发成本。例如针对公司研发的《居民家庭经济状况核对系统》产品，在 2014 年 3 月国家民政部出台了《民政部关于居民家庭经济状况核对信息系统建设的指导意见》，要求企业研发的产品标准要按国家统一标准执行，实现核对信息系统互联互通。公司作为全国最早开始研发居民家庭经济状况系统的企业。公司的产品标准已经成为国家统一标准的一部分，为公司研发的《居民家庭经济状况核对系统》产品在全国市场拓展奠定了基础。

2、不利因素

（1）软件行业人才稀缺和流动性较大

以软件研发服务及互联网信息技术为代表的科技型创新企业，人才的储备是极为重要的，软件行业的技术人才不仅要熟悉编程语言并且要掌握行业技能，例如财务软件的开发技术人员在熟练编程语言的同时，也要掌握财务知识。软件行业的既熟知软件技术又熟知业务技能属于稀缺资源，并且技术人才流动较频繁，而此人员一旦流失，短时间内很难找到代替者，就算马上有代替者投入工作，也存在短期内不熟悉所接管的项目细节及具体情况。因此，软件行业面临的激烈人才竞争，人才流动性又相对较大，若出现现有关键技术人才的流失，将可能在一定程度上影响公司产品的研发能力和技术创新。

（2）市场竞争进一步加剧

随着软件企业数量的不断增加，我国软件行业总体呈现充分竞争状态，并在部分细分市场开始出现整合趋势。同时，优势企业的实力不断增强，规模不断扩大。在市场竞争格局方面，在全球经济趋冷，特别是美国及欧盟经济严重下滑的背景下，新兴市场相对快速的经济增长和巨大发展空间必将吸引跨国公司和投资机构更多的目光，将有更多的国际 IT 厂商和解决方案提供商进入中国市场，中国软件市场的竞争将更加激烈。

（3）客户需求变化较大、变化频繁

软件行业的客户需求差异较大，并且需求变更频繁，而软件产品的开发是需要投入时间与人力。随着客户对于需求的不断变化，软件开发的过程中需要不断进行调整。若企业对于市场的需求没有准确的把握，将会直接影响软件产品开发。

（四）软件行业特点

软件是指与计算机系统操作有关的计算机程序、规程、规则，以及可能有的文件、文档及数据。按应用范围划分，一般来讲软件被划分为系统软件、应用软件和介于这两者之间的中间件。系统软件并不针对某一特定应用领域，而应用软件则相反，不同的应用软件根据用户和所服务的领域提供不同的功能。应用软件是为了某种特定的用途而被开发的软件。公司所开发的软件产品都属于应用软件范畴。具有以下三个行业特点：

1、轻资产运营，受周期影响小

软件行业相对于硬件制造业的最大优点，在于软件可以根据需求随时增加销量，即可进行简单的复制，不需要大量资本购买土地、厂房、机器，没有库存的压力，资本金需求较小。软件行业竞争激烈，开发软件的初始成本大，新软件产品和书籍出版类似，畅销书能提供丰厚利润，滞销书可能颗粒无收。

2、行业集中度高，抗风险能力强

相对于硬件行业在产品标准化下，硬件厂商有机会共享市场，软件行业容易出现赢家通吃的局面，只有市场的前三位活得较好。因为相同功能的软件产品（娱乐软件除外）或服务，客户通常只会从中选择一种使用。客户考虑到软件口碑、维护方便等特点，自然会倾向选择市场占有率较大的产品，而市场占有率越大者，产品通过不断复制，无形中等于是摊销固定研发成本，公司有更多的资金可以开发下一代产品，马太效应导致大者恒大的现象。

3、客户的转换成本高，服务购买比例高

客户对于软件产品和服务有依赖性，且通常转换软件需要学习成本。因此，除非新软件功能相差大到足以吸引客户转换，否则客户对同一类型的产品倾向不轻易更换。取得市场先机的业者，多先以技术优势暂时取得市场领先地位，透过各种方式扩大市场，以高普及率为目标；等到客户基础稳固，锁住客户的忠诚度、提高竞争者的转换成本以稳定消费层后，再计划取得高利润。

（五）市场竞争格局及进入本行业的主要障碍

1、市场竞争格局

随着软件企业数量的不断增加，我国软件行业总体呈现充分竞争状态，并在部分细分市场开始出现整合趋势。同时，优势企业的实力不断增强，规模不断扩大。在市场竞争格局方面，在全球经济趋冷，特别是美国及欧盟经济严重下滑的背景下，新兴市场相对快速的经济增长和巨大发展空间必将吸引跨国公司和投资机构更多的目光，将有更多的国际 IT 厂商和解决方案提供商进入中国市场，中国软件市场的竞争将更加激烈。

我国正加快推进信息化带动工业化的进程，各行各业对应用软件需求较大，软件产品已渗透到国民经济的各个领域。在行业应用软件开发方面我国有较大优势，规划提出要重点在信息化需求比较迫切的电子政务、电子商务、电子医疗、

电子制造和农村信息化、城市及社区信息化、企业信息化、物流信息化、远程教育等领域，

大力发展应用软件，并稳步提高应用软件的技术水平和集成服务能力，为我国行业信息化建设提供服务。

目前应用软件市场格局呈现需求日益旺盛的趋势，市场需求呈多元化的趋势，为提供商的差异化定位提供了可能。近年来应用软件提供商数量不断增多，但由于细分市场的技术差异程度较高，故市场主要竞争集中在各细分市场的专业厂商之间。

2、进入本行业的主要障碍

（1）行业准入壁垒

由于软件行业的特殊性，软件研发的先发优势在行业准入方面起着重要的作用。公司经过十年的发展已在本行业内积累了大量的优质客户，公司一直在为这些客户提供成品的升级、二次开发和售后服务，客户忠诚度比较高，新的行业进入者很难在短时间内形成自己稳定的客户群，同时公司主推服务型销售模式，通常与客户签订长期服务合同，长期绑定客户，能够与客户建立长期互信的合作关系，新的行业进入者与原服务提供商竞争客户的难度较大。

另外，电子政务对行业经验要求较高，需要对客户行业标准、政策机制、业务流程和应用环境有较深入的了解才能取得客户的信任。服务商需要通过长期的市场拓展和服务实践，才能逐步实现经验积累并形成较为完整的解决方案，新的行业进入者很难在短期内形成这一目标。

（2）技术和研发壁垒

经过近十年的技术研发应用和项目实施，公司已经自主研发了行政审批平台、公共资源交易管理平台、电子纪检监察综合服务平台和统一电子政务平台等一系列的平台系统，并且已经形成较成熟的具有自主知识产权的行业应用软件。这些系统都在广大客户中得以成功应用，同时这些系统的业务模块都采用组件式开发，能够快速、准确的满足客户的应用需求。另外，新的行业进入者很难在短期内形成成熟完备的产品。

（3）人力资源壁垒

软件行业属于技术密集型行业，技术不断更新换代，需要大量的优秀科研人

员，以保证企业技术水平的先进度，保证企业可持续发展。另外，软件技术人员需要了解熟悉软件实施行业业务，并且软件市场需求变化较快，因此需要大批经验丰富和反应迅速的技术人员和管理人员，而市场上既懂业务又懂 IT 知识的人才积累较少，导致软件技术人才在一些特殊领域显得更加稀缺。所以，软件行业新进入者面临较高的人力资源壁垒。

（4）品牌与信誉壁垒

目前，政府机关及相关企业等大型用户仍是市场的主导力量。这些客户对软件产品的稳定性、可靠性要求较高，对其品牌和品质较为注重。新进入者缺乏品牌和信誉优势，缺乏较好的客户积累和客户服务体系，获取大客户订单的能力较弱，因此存在较高的品牌与信誉壁垒。

（六）基本风险特征

1、技术风险

随着软件市场客户对产品个性化需求和功能不断提高，软件产品技术不断更新换代，新技术、新产品层出不穷，这给软件企业的经营带来一定的风险。软件和信息技术服务企业必须掌握新技术、不断创新，才能满足市场变化的需求。如果公司不能及时跟踪市场的变化，提高产品性能，提升服务品质，公司将面临技术更新的风险。

2、政策风险

自 2000 年后，国务院、工业和信息化部、财政部等国家部委不断出台相关利好政策，鼓励软件产业的发展。因此，如果未来国家利好政策出台延缓，不排除会影响公司所处行业的发展速度。

3、市场风险

公司属于软件行业中的涉及电子政务软件、电子商务软件及相关的应用软件产品开发的企业。公司在电子政务市场某些领域内存在竞争优势。但是国内软件市场是一个高度开放的市场，来自国内外的竞争非常激烈，并且客户的需求和偏好也处于不断变化的过程中。因此，公司能否保持既有优势，不断开发新产品，拓展新市场，将是企业可持续发展的重要前提。另外，公司在电子商务软件开发领域起步相对较晚，存在市场拓展风险。

4、人力资源风险

作为技术密集型行业，具有行业背景与 IT 双重知识背景的专业研发人才和管理人才对公司的发展起着非常重要的作用，随着生产规模的不断扩大和业务不断发展，公司仍然需要补充大量专业人才和管理人才。

虽然公司在前期已经为后续的发展进行了相应的人才储备，但培养一名优秀的具有行业背景的软件开发人才是一个比较漫长的过程，如果公司不能持续吸引足够的技术人才和管理人才或者出现现有关键技术人才的流失，将可能在一定程度上影响公司产品的研发能力和技术创新。

（七）公司在行业中的竞争地位

公司致力于将自身打造为专注于软件产品开发与服务、互联网信息技术应用的软件公司，主要面向政府及相关企业客户提供软件产品与整体解决方案，并向这些客户提供规划咨询、软件定制开发及售后服务。服务客户主要包括地方政府行政服务中心、公共资源交易中心、监察局等领域的客户，为其提供软件产品与整体解决方案，并向这些客户提供软件定制开发、信息化系统建设、信息化系统运营维护等服务。公司在这些特定的领域内已经占据先机。

公司在国内同行业中具有较强的自主研发能力和行业认可度。公司是由吉林省工业和信息化厅认定的软件企业。公司为延边朝鲜族自治州最大的软件开发公司，吉林省十强软件企业，国家重点扶持的科技型中小企业，拥有强大的技术团队与营销团队，业务已经覆盖黑龙江、辽宁、山东、四川、甘肃、河北、湖北等多个省市。

（八）公司的竞争优势和劣势

1、公司的竞争优势

（1）行业先发优势

2010 年，延吉市民政局与公司签署软件开发协议。作为《居民家庭经济状况核对信息系统》的第一个试点机关，延吉市民政局委托公司研发《居民家庭经济状况核对系统》等产品。公司于 2010 年完成该系统的开发，并在当年投入运行，成为全国最早完成该系统的企业之一。另外，2014 年 3 月国家民政部出台了《民政部关于居民家庭经济状况核对信息系统建设的指导意见》，要求企业研发的产品标准要按国家统一标准执行，实现核对信息系统互联互通。公司作为最先研发居民家庭经济状况核对系统的企业，公司的产品标准被纳入国家统一标准

的一部分。

在软件行业中，行业标准、政策机制、业务流程和应用环境有较深入的了解才能取得客户的信任。软件服务商需要通过长期的市场拓展和服务实践，才能逐步实现经验积累并形成较为完整的解决方案。因此，公司在短期内能够形成行业先发优势。

另外，公司是首批承建国家 100 个加强政务公开及政务服务试点县的软件开发厂商之一。

（2）技术优势

公司一直关注软件产品的研发和创新，公司拥有研发人员 7 人，占员工总数的 38.89%，并且公司具有良好的持续创新研发机制。另外，对食品药品监督管理综合平台、城乡居民家庭经济核对系统和数字社区综合管理系统等系统平台产品持续升级更新，保证了公司的技术领先地位。截至本说明书签署之日，公司已取得软件著作权 15 项、软件产品 1 项。

（3）营销优势

公司公司的销售模式分为直接销售和渠道代理。通过两种销售模式，目前公司销售网络已经覆盖了四川、黑龙江、吉林、山东、河北、福建、内蒙古、辽宁等全国 10 余个省市，基本的销售网络已经搭建完成，并且经过十年的市场拓展，公司已经为上百余家各级政府机关、企事业单位客户提供软件产品及服务，全国市场占有率名列前茅，积累了大量的客户资源。

2、公司的竞争劣势

（1）存在资金瓶颈

为了迅速抢占市场，公司需要大量资金用于营销网络建设，同时为了提高公司核心竞争力也需要持续进行研发投入。由于公司属于小型企业，资产规模较少，融资渠道较为单一，融资能力不足，缺乏获得与公司发展速度相匹配的资金支持。因此资金压力一方面放慢了市场开拓的速度，另一方面也限制了公司产品和核心技术的升级，不利于公司的持续发展壮大。

（2）品牌影响力尚不足

公司近几年发展迅速，已经成为吉林省软件产品开发与服务行业的优势企业，具备了较强的品牌影响力。但在其他地域市场的开拓中，公司目前虽已取得

了一定的成绩，但是品牌效应及影响力仍有不足，无法充分利用自身的品牌优势提高市场竞争力，在市场竞争中占据主导地位。

（九）采取的竞争策略和应对措施

1、竞争策略

公司自行研发了食品药品监督管理综合平台、城乡居民家庭经济核对系统和数字社区综合管理系统等平台软件，并且也研发了多种配套应用软件（包括 OA 办公自动化系统、药品 GSP 管理系统、HIS 医院信息管理系统、120 急救指挥调度系统、进口车辆登检平台等）。公司在向政府机关推广电子政务软件业务的同时，会根据不同行业特征和用户需求，向该领域内所涉及的企业客户提供应用软件产品开发与服务，形成了对于客户的二次开发，也便于给用户提供更加完善、优越的软件解决方案，形成了软件之间的无缝衔接。

2、应对措施

公司稳步开发多渠道的融资方式，提高公司资金利用效率，积极进入资本市场募集企业长期发展的资金，逐步扩大公司规模。

公司将搭建适应发展计划的人才队伍，在销售渠道建设、新产品开发、组织架构的构建、市场营销上能够有新的突破和进展，争取使公司的营收规模实现快速增长，将企业做大做强。

为克服现阶段规模较小、资金有限的不足，一方面，公司将在强化内部管理、降低运营费用的同时，多渠道多方式的增强自身盈利能力。公司计划进一步完善销售网络，加大营销力度，在规模不断扩大的前提下，做好公关宣传和客户服务工作，以进一步增加品牌知名度和美誉度。公司将继续深挖目标服务市场潜力，确保在该市场中保持明显的优势。公司坚持持续稳定的发展策略，以良好的经营为基础，稳步扩大公司规模。另一方面，公司根据其战略定位和发展计划，积极对接战略投资者。公司拟进入全国中小企业股份转让系统后，在适当时机开展定向增资。此外，公司将着手在扩张计划中尝试对接优质的产业资本、政府引导基金，在分化资金压力的同时实现取长补短、合作共赢。

七、研究开发情况

（一）公司核心技术

公司自主研发的食品药品监督管理平台严格按照国家《药品经营质量管理规范》设计开发,整个药品监督管理平台基于跨平台的 J2EE 技术研发。Web Service、Struts、XML 使得系统能在远程服务、数据库技术、稳定内核、安全机制上得到巨大的提高,充分利用了 JAVA 技术的优势,真正实现业务分布化、控制一体化的实施方案。采取面向对象的体系结构,使其每一部分都可以独立地设计、实施和测试。为保证真正意义上的面向对象的实现,整体管理系统在管理上分为五层:基础核心层、企业形态层、管理模式层、行业特性层、专家形态层;在技术上分为三层(MVC):数据层、功能实现层与界面层。支持点对点、FTP 等多种在线数据上报技术;支持断点续传、数据补传;支持软盘或移动存储设备上报方式,方便没有宽带用户;支持电话拨号传输。PDA 上软件采取 J2ME 技术,支持各种主流 PDA 设备,与管理平台无缝连接。

（二）研发机构设置和研发人员情况

公司设有研发部,董事王为民是研发部的负责人。研发部主要职能是制定部门职责及研发设计流程,主要负责新产品开发设计工作,主持公司相关技术专题研讨会,提出相应的解决方案;召集相关部门对新产品开发进行评价、策划与实施,并对其有效性进行评审等。

公司重视产品的研发设计工作,在研发投入、机构设置、人员配备方面为研发设计工作顺利开展提供了充分的保障。

公司现有研发人员 7 人,占员工总数的 38.89%,均具有专科及以上学历。

（三）研发费用投入情况

1、公司研发费用投入情况如下表:

项目	2015 年 1-5 月份	2014 年度	2013 年度	合计
研发费用(元)	367,585.97	827,635.22	535,483.74	1,730,704.93
主营业务收入(元)	4,323,858.17	2,062,395.70	1,255,493.59	7,641,747.46
研发支出占主营业务收入的比例(%)	8.50	40.13	42.65	22.65

目前公司拥有 15 项软件著作权,11 项通过自主研发原始取得,自主技术比重达 73.33%。至今未发生知识产权纠纷的情况。

2、子公司吉林省益牙科技网络有限公司研发费用投入情况如下表：

项目	2015 年 1-5 月份	2014 年度	2013 年度	合计
研发费用（元）	72,444.50	184,162.00	146,108.91	402,715.41
主营业务收入（元）	2,227,763.33	389,514.57	246,893.21	2,864,171.11
研发支出占主营业务收入的比例（%）	3.25	47.28	59.18	14.06

目前子公司拥有 2 项软件著作权，全部为自主研发原始所得。至今未发生知识产权纠纷的情况。

（四）研发项目及研发成果情况

1、截至本公开转让说明书签署之日，公司正在开展的研发项目及预期研发成果如下表所示：

序号	项目名称	立项时间	研发进度	研发成果
1	吉林省质量技术监督局行政审批在线办公业务系统	2015 年 09 月 1 日	软件开发阶段	整合政府网站中的优势资源，集网上审批办公、在线办事、在线查询、咨询、投诉、举报多功能于一体。
2	长白山开发区管理委员会	2015 年 7 月 09 日	软件实施阶段	系统基于 webgis 开发，将社区工作平移至网络上，结合一键救助为百姓提供服务。
3	医药网交易平台	2015 年 07 月 20 日	软件开发阶段	B2C 电商平台，包括用户注册、商品购买、在线支付、订单跟踪。
4	进口车辆服务平台	2015 年 08 月 10 日	软件测试阶段	进口车辆检验检疫、4S 店信息登记、车管所审批。
5	党组织服务民生指导中心平台	2015 年 08 月 25 日	软件开发阶段	在原有平台的基础上增加交互功能。

其中，医药网交易平台项目为子公司吉林省益牙科技网络有限公司正在开展的研发项目。

（五）保持技术创新的主要举措

1、深入研发核心软件

为了保持公司的技术创新，公司的技术人员在现有的软件产品基础上，继续研发新的软件产品，并且申请了软件著作权，截止本公开转让说明书签署之日，有 15 项新版本的软件已经申请到软件著作权。

2、采用产学研合作方式推动技术创新

当前技术更新的速度越来越快，从技术到产品的周期越来越短，企业不能独立自主研究、挖掘新技术，内部研发也不再是获取技术的惟一来源，开放式创新逐渐得到认同并被广泛采用，有效地从外部获得技术已经成为必然的选择，在此环境下，公司将与院校、科研机构合作建立“产学研方式”；作为技术创新体系的重要组成部分，科研院所在技术前沿研究以及人才培养等方面，都将发挥不可替代的作用。国内外的产学研合作实践表明，邀请院校或科研单位的研究人员参与单位的技术创新，这有助于研究人员了解市场需求和生产实践，从而更好地确立研究课题及专业技术发挥；能够快速提升企业的科研实力，并产生效益。

3、加强技术人才培养

公司采取了一系列措施，举办各种相关技术和能力培训，鼓励员工自我学习、自我提高，为员工接受再教育创造条件，为技术创新提供持续的人才保障。

4、利用岗位激励制度积累技术创新人才

公司十分重视技术创新方面的激励机制，努力发挥技术人才的积极性与创造性。公司从总体环境、经济收入、研究设施、研究机会等多个层次建立激励机制，以求真正做到吸引、培育、留住人才。公司通过招聘技术人员和加快现有技术人员知识更新和业务水平提高并重的措施来提高研发队伍的整体水平，同时还采取提高技术人员待遇等措施来稳定和激励现有技术人员。公司专门出台了对新产品开发、技术创新做出贡献人员的奖励办法，采用了新技术、新选题按照创造效益和提高质量综合评价计奖的奖励政策。

第三节 公司治理

一、最近两年一期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）最近两年一期内股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

1、有限公司阶段

有限公司期间，由于公司股东人数较少、规模较小等原因，未设董事会、监事会，仅设一名执行董事和一名监事，公司治理结构上较为简单，内部治理制度的执行方面也不尽完善。

2、股份公司阶段

2015年07月10日，股份公司全体发起人依法召开股份公司创立大会暨第一次股东大会：（1）依据《公司法》的相关规定，创立大会通过了股份公司的《公司章程》。（2）选举产生了股份公司第一届董事会成员5名；选举产生3名监事，与职工代表大会选举产生的2名职工监事共5名监事组成第一届监事会。

2015年07月10日，股份公司召开第一届董事会第一次会议：（1）选举产生了股份公司董事长、两名副董事长。（2）根据董事长提名，聘任了公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书。

2015年07月10日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了股份公司监事会主席。

2015年07月25日，股份公司召开第一届董事会第二次会议，会议召开十天前书面通知了公司的五名董事，公司的五名董事与会，监事列席了会议。会议讨论通过了如下议案：（1）《关于延边创业软件开发股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式公开转让的议案》，（2）《关于提请股东大会授权董事会办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式公开转让有关事宜的议案》，（3）《重新修订<延边创业软件开发股份有限公司章程（草案）>》，（4）《关于<延边创业软件开发股份有限公司股东大会议事规则>的议案》，（5）《关于<延边创业软件开发股份有限公司董事会议事规则>的议案》，（6）《关于<延边创业软件开发股份有限公司监事会议事规则>的议案》，（7）《关于<延边创业软件开发股份有限公司关联交易管理制度>的议案》，

(8)、《关于<延边创业软件开发股份有限公司对外投资融资管理制度>的议案》，(9)《延边创业软件开发股份有限公司总经理工作细则》，(10)《延边创业软件开发股份有限公司董事会秘书工作细则》，(11)《延边创业软件开发股份有限公司投资者关系管理制度》的议案，(12)《延边创业软件开发股份有限公司对外担保管理制度》的议案，(13)《延边创业软件开发股份有限公司信息披露管理制度》的议案，(14)《延边创业软件开发股份有限公司委托理财管理制度》的议案，(15)《对公司治理机制的自我评估报告》，(16)《变更公司注册地址的议案》，并提交股东大会审议，(17)《提议召开 2015 年第二次临时股东大会的议案》；并将会议通过后的第一至第八项、第十一至第十四项、第十六项议案提交 2015 年 8 月 15 日召开的股东大会上表决。

2015 年 07 月 25 日，公司董事会向全体股东书面发出了在 2015 年 8 月 15 日召开第二次股东大会的通知。

2015 年 08 月 15 日，公司召开了第二次股东大会，公司的三名股东与会，代表股份 2050 万股，占公司股本总额的 100%，会议召开程序合法。会议讨论通过了如下议案：(1)《关于延边创业软件开发股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式公开转让的议案》，(2)《关于提请股东大会授权董事会办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式公开转让有关事宜的议案》，(3)《重新修订<延边创业软件开发股份有限公司章程（草案）>》，(4)《关于<延边创业软件开发股份有限公司股东大会议事规则>的议案》，(5)《关于<延边创业软件开发股份有限公司董事会议事规则>的议案》，(6)《关于<延边创业软件开发股份有限公司监事会议事规则>的议案》，(7)《关于<延边创业软件开发股份有限公司关联交易管理制度>的议案》，(8)《关于<延边创业软件开发股份有限公司对外投资融资管理制度>的议案》，(9)《延边创业软件开发股份有限公司对外担保管理制度》的议案，(10)《延边创业软件开发股份有限公司投资者关系管理制度》的议案，(11)《延边创业软件开发股份有限公司信息披露管理制度》的议案，(12)《延边创业软件开发股份有限公司委托理财管理制度》的议案，(13)《变更公司注册地址的议案》。

2015 年 08 月 16 日，股份公司召开第一届董事会第三次会议，会议召开十天前由公司董事长秦利峰书面通知了各位董事本次会议的有关事项，本次会议按时

召开。公司的四名董事出席，董事蒋伟委托董事王为民代为表决。会议形成了如下决议：（一）、通过向中国证券登记有限公司北京分公司咨询，目前该公司对自然人股东的登记采取实名制，为此，决定将公司章程第十八条修改为：

第十八条 公司发起人情况如下：

序号	股 东	持股数（万股）	持股比例（%）	出资方式	出资时间
1	秦利峰	1,430.00	69.76	净资产折股	2015年5月31日
2	石晓川	500.00	24.39	净资产折股	2015年5月31日
3	赛庆玲	120.00	5.85	净资产折股	2015年5月31日
合 计		2,050.00	100.00		-

注：2013年11月25日，延边创业软件开发有限公司股东会做出决议，根据《吉林省延吉市人民法院民事调解书》（2013延民初字第11号）的具有法律效力的民事司法文书，李明持有的对公司的120万元股权由赛庆玲和李臣绪、李臣杰母子三人继承并共同所有。由于李臣绪、李臣杰两人尚未成年，李明的股权无法进行分割，李臣绪和李臣杰持有的股权暂时由他们的法定监护人赛庆玲持有，待日后李臣绪、李臣杰成年后再进行股权分割。

（二）、通过新的章程。

（三）、授权董事会并指派王娟办理具体变更事宜。

（四）、公司决定在2015年09月02日上午九时在公司会议室召开第三次股东大会，审议上述事项，并由董事会负责通知全体公司股东。

2015年09月02日，股份公司召开了第三次股东大会，会议召开十五天前由公司董事会书面通知了全体股东本次会议的有关事项，本次会议按时召开。公司的三名股东全部参加会议，代表公司股份2050万股，占公司股份总数的100%。通过表决，全体参会股东持有的2050万股一致同意会议的如下表决事项，占参会股东持股数的100%，会议形成如下决议：（一）、通过向中国证券登记有限公司北京分公司咨询，目前该公司对自然人股东的登记采取实名制，为此，决定将公司章程第十八条修改为：

第十八条 公司发起人情况如下：

序号	股 东	持股数（万股）	持股比例（%）	出资方式	出资时间
1	秦利峰	1,430	69.76	净资产折股	2015年5月31日

2	石晓川	500	24.39	净资产折股	2015年5月31日
3	赛庆玲	120	5.85	净资产折股	2015年5月31日
合 计		2,050	100.00		——

注：2013 年 11 月 25 日，延边创业软件开发有限公司股东会做出决议，根据《吉林省延吉市人民法院民事调解书》（2013 延民初字第 11 号）的具有法律效力的民事司法文书，李明持有的对公司的 120 万元股权由赛庆玲和李臣绪、李臣杰母子三人继承并共同所有。由于李臣绪、李臣杰两人尚未成年，李明的股权无法进行分割，李臣绪和李臣杰持有的股权暂时由他们的法定监护人赛庆玲持有，待日后李臣绪、李臣杰成年后再进行股权分割。

（二）、通过新的章程。

（三）、授权董事会并指派王娟办理具体变更事宜。

公司整体变更为股份公司后，已根据《公司法》、《公司章程》的规定，依法建立健全了股东大会、董事会、监事会等公司法人治理结构，制定了股份公司《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》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《委托理财管理制度》等公司管理制度，为完善公司治理准备了制度基础与操作规范。

至此，公司依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。公司严格遵守《公司章程》和各项其他规章制度，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书各司其职，认真履行各自的权利和义务。公司股东大会、董事会、监事会会议召开符合法定程序，各项经营决策也都按《公司章程》和各项其他规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。

（二）运行情况

1、有限公司阶段

有限公司自设立以来，重大事项均已召开股东会，对有限公司的设立、选举管理层、历次增资、出资转让、有限公司整体变更以及其他经营活动均做出决议。公司股东会决议文件保存完整，为当地工商局制式格式，有限公司阶段股东会决议文件能够正常签署；董事会会议文件、总经理办公会议文件未归档保存。有限

公司阶段公司有效地执行了所有重大事项的决议。

2、股份公司阶段

股份公司成立以来，公司能够依据《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；其中职工代表监事的选举依法履行了职工代表大会的审批程序。三会文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议及会议记录均能够正常签署，三会文件保存完整；三会决议能够得到顺利执行。

截至本说明书签署之日，有限公司整体变更为股份公司后公司先后召开了 3 次股东大会会议、3 次董事会会议、1 次监事会会议。三会的召开程序、表决方式和会议内容均符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》、三会议事规则的规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议决议和会议记录规范完整，公司三会运行情况良好。

（三）职工代表监事履行责任的实际情况

公司重视充分调动职工监事的积极作用，发挥其应有作用，职工代表监事履行责任的实际情况主要表现在：（1）在董事会决定企业发展重大问题等方面发挥参与维护作用。（2）在企业实施董事会决议方面发挥桥梁纽带作用。（3）在形成企业自我约束机制等方面发挥监督协调作用。（4）在合同的履约、协调劳动关系、调解劳动争议等方面发挥监督协调作用。

（四）纠纷解决机制的建立情况

2015 年 07 月 10 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议通过了《公司章程》，对股东享有的纠纷解决方式进行了详细规定，明确股东享有的纠纷解决方法及措施。

（五）上述人员履行职责的情况

1、有限公司阶段

有限公司阶段，有限公司按照《公司法》及公司章程的规定，设有股东会、执行董事一名、监事一名。执行董事及监事由股东会选举产生。公司股权转让、增资、减资、修改公司章程等重大事项都履行了股东会决议程序，相关决议均得到全体股东的同意，且履行了工商登记程序，符合法律法规和有限公司章程的规定。但有限公司治理仍存在一定的瑕疵，如三会会议记录不健全，有限公司阶段

未建立对外担保、重大投资、委托理财及关联交易等相关制度，对于部分无需在工商行政管理部门备案的事项股东会未履行决议程序等，但以上瑕疵不足以影响公司的正常合法经营。

2、股份公司阶段

公司日常运作能够根据《公司法》和《公司章程》等制度的要求按期召开股东大会、董事会、监事会，审议相关报告及议案，对公司经营战略、经营计划、重大交易等进行审查，会议文件完整、会议记录规范，并有专人归档保存。公司现已建立了关联表决权回避制度，在实际执行中，关联股东、关联董事回避表决。公司监事会能够正常发挥作用，切实履行监督职能。公司管理层能够在董事会的领导下，执行董事会批准的战略和政策，履行公司章程规定的各项职责，高级管理人员和董事会间的责任、授权和报告关系明确。

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。

二、董事会对公司治理机制的讨论及对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会于 2015 年 07 月 25 日召开第一届董事会第二次会议，会议上全体董事充分讨论现有公司治理机制能否给所有股东提供合适的保护以及能否保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，并形成了《董事会对内部治理机制的评估意见》。主要内容如下：

（一）董事会关于股东权利保护情况

公司依据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规定，结合公司的具体情况制定了《公司章程》、《关联交易管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《委托理财管理制度》及三会议事规则等健全的法人治理结构制度体系，为全体股东提供合法的保护，切实保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

（二）内部管理制度建设情况

1、投资者关系管理机制建设

公司与投资者沟通的方式：公司可多渠道、多层次地与投资者进行沟通，包括但不限于：公告、股东大会、网络沟通平台、咨询电话和传真、现场参观和座谈及一对一的沟通、业绩说明会和路演、媒体采访或报道、邮寄材料等。

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，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过诉讼的方式解决。

2、关联股东、董事回避制度建设

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东应当回避，不应当参与该关联事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

关联股东可以自行申请回避，本公司其他股东及公司董事会可以申请关联股东回避，上述申请应在股东大会召开前提出，董事会有义务立即将申请通知有关股东。有关股东可以就上述申请提出异议，在表决前尚未提出异议的，被申请回避的股东应回避；对申请有异议的，可以要求监事会对申请做出决议。

公司全体股东均与审议的关联交易事项存在关联关系的，全体股东不予回避，股东大会照常进行，但所审议的事项应经全体股东所持全部表决权表决通过。

股东大会制定关联交易决策制度、对外担保决策制度及重大投资决策制度，对上述关联事项制订具体规则。

董事会审议有关关联交易事项时，关联董事应当回避，不应当参与该关联事项的投票表决。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。

董事会负责对股东大会表决通过的关联交易决策制度、对外担保决策制度及重大投资决策制度进行解释，并制订具体规则确保上述制度施行。

《关联交易管理制度》第七条规定：公司的关联交易应当遵循以下基本原则：诚实信用的原则；关联人回避的原则；公平、公开、公允的原则，关联交易的价格原则上不能偏离市场独立第三方的价格或收费的标准；书面协议的原则，关联交易协议的签订应当遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，协议内容应明确、具体；公司董事会应当根据客观标准判断该关联交易是否损害公司有利，必要时应当聘请专业评估师或独立财务顾问。

《关联交易管理制度》第十九条和第二十条规定：公司股东大会就关联交易

进行表决时，关联股东应当回避并放弃表决权，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

《关联交易管理制度》第二十二条规定：公司董事会在审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，不得授权其他董事代为表决，也不得代理其他董事行使表决权。

4、财务管理及风险控制机制建设

（1）公司依照法律、行政法规和国务院财政部门的规定，制定公司的财务会计制度。

（2）公司应当在每一会计年度终了时编制财务会计报告，并依法经会计师事务所审计。财务会计报告应当按照有关法律、行政法规和国务院财政部门的规定制作。

（3）公司除法定的会计账簿外，不另立会计账簿。公司的资产，不得以任何个人名义开立账户存储。

（三）评估意见

公司根据相关法律法规、证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，并已得到有效执行。公司内部管理和内部控制体系、制度需要经过实践检验，也需要在公司经营过程中逐渐完善。

公司在所有重大方面内部控制制度的设计是完整和合理的，能够对编制真实、完整、公允的财务报表、公司各项业务活动的运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够合理地保证内部控制目标的实现。

这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变，本公司将随着管理的不断深化，将进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期内是否存在违法违规及受处罚的情况

（一）公司违法违规情况

公司最近两年一期不存在重大违法违规及受处罚情况。

（二）控股股东、实际控制人最近两年一期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一期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处于调查之中尚无定论的情形；最近两年一期内不存在对所任职（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。

四、公司独立性

公司控股股东、实际控制人为自然人。根据公司、公司股东声明，报告期内，除本股份公司外，截至本公开转让说明书签署日，公司与控股股东及实际控制人在资产、业务、人员、机构、财务方面保持独立性，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立性

公司组织结构设置明确，部门职责划分合理。拥有与经营业务有关的各项技术的所有权或使用权，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道，具有独立的采购和产品销售系统，具有直接面向市场的独立经营能力，业务上独立于控股股东、实际控制人。具有直接面向市场的独立经营能力。

（二）资产独立性

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司合法拥有电子设备、运输设备和办公家具等固定资产，通过签订房屋租赁协议拥有办公场所的合法使用权，合法拥有著作权和非专利技术所有权。目前上述资产不存在诉讼、仲裁等法律纠纷或潜在纠纷。此外，自有限公司设立至今历次增资均有银行存款单据证明，变更为股份公司经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认，公司资产独立于公司控股股东及其控制的其他企业。

（三）人员独立性

公司独立招聘员工，建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度，根据《劳

动法》和公司有关文件与公司员工签订劳动合同，公司已在延吉市人力资源和社会保障局办理了独立的社保登记。

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、核心技术人员等均在本公司领薪，均未在控股股东、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；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

（四）财务独立性

公司设有独立的财务会计部门，已建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

（五）机构独立性

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，并在股份公司内部相应的设立了经营管理职能部门。公司经营管理机构、生产经营机构及办公场所根据自身的经营需要设立，并按照各自的规章制度行使各自的职能，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情形。

五、同业竞争

（一）公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业

1、公司控股股东、实际控制人

公司控股股东为秦利峰，实际控制人为秦利峰和赛庆玲，两人为一致行动人。具体情况详见本说明书第一节基本情况“三、公司股东、股权情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况及实际控制人变化情况”。

2、公司控股股东、实际控制人控制或具有重大影响的其他企业

报告期内，公司控股股东为秦利峰，实际控制人为秦利峰和赛庆玲，公司控股股东、实际控制人控制或具有重大影响的除本公司外的其他企业情况如下：

(1) 珲春市富尔达节能科技有限公司

注册号：222404000017030，成立于 2010 年 08 月 25 日，营业期限至 2030 年 08 月 24 日，住所是珲春市靖和街八一小区南侧，注册资本 610 万元，秦利峰实缴注册资本 600 万元，持股比例为 98.36%；崔春花实缴注册资本 10 万元，持股比例为 1.64%。法定代表人是周文彬，经营范围：可再生能源技术开发应用及咨询服务；通过合同能源管理方式进行节能技术改造；地（水）源热泵及附属设备、中央空调制冷制热设备、太阳能光热设备、光电设备、节能电梯、热计量设备、节能环保产品的开发及应用。

(2) 吉林省图们江计算机科技服务有限公司

注册号：222404000042686，成立于 2015 年 02 月 06 日，营业期限至 2045 年 02 月 05 日，住所是吉林省珲春边境经济合作区 8 号小区，注册资本 500 万元，秦利峰出资 400 万元，分五期缴纳出资，每年每期 80 万元；李星出资 100 万元，分五期缴纳出资，每年每期 20 万元。法定代表人是李星，经营范围：数据处理和存储服务；广告代理服务；进出口商品质量认证代理；法律、法规允许的进出口贸易。

(3) 延边福利德电梯有限公司

注册号：222400000040053，成立于 2011 年 05 月 20 日，营业期限至 2021 年 05 月 19 日，住所是延吉市局子街（菊花小区 4—10），注册资本 50 万元，秦利峰实缴出资 40 万元，持股 80%；崔春花实缴出资 10 万元，持股 20%。法定代表人是崔光洙，营业范围：销售：电梯及配件，节能设备，太阳能热水器，中央空调及附属产品；节能服务与咨询。

(4) 吉林省凌志电子有限公司

注册号：222401000028658，成立于 2010 年 07 月 12 日，营业期限至 2020 年 07 月 11 日，住所是延吉市长白山东路清新南街 661 号，注册资本 100 万元，秦利峰实缴出资额 49 万元，持股 49%；赛庆玲代管（赛庆玲、李臣绪、李臣杰）三人共同实缴出资 51 万元，持股 51%。公司法定代表人是薛文娟，公司经营范围：五金交电、日用百货、针纺织品、洗涤用品、家居护理用品、工艺品、建材、服装鞋帽、不锈钢制品、铝合金制品、厨房用具、电子元件、文化办公用品、卫生洁具、消防设备、体育用品、摄影器材、工程机械设备销售。

（5）延边英特科技有限公司

注册号：222400000024650，成立于 2008 年 07 月 07 日，营业期限至 2018 年 07 月 06 日，住所是延吉市交行家园 B 座 4—1，注册资本 100 万元，秦利峰实际出资 45 万元，持股 45%；赛庆玲代管（赛庆玲、李臣绪、李臣杰）实际出资 55 万元，持股 55%。公司法定代表人是周文彬，公司经营范围：可再生能源技术开发应用及咨询服务；通过合同能源管理方式进行节能技术改造；地（水）源热泵及附属设备、中央空调制冷制热设备、太阳能光热设备、光电设备、节能电梯、热计量设备、节能环保产品的开发及应用。

（6）延边智远信息技术有限公司

注册号：222400000029539，成立于 2009 年 04 月 21 日，营业期限至 2019 年 04 月 20 日，住所是延吉市交行家园 B 座 4—1，注册资本 100 万元，秦利峰实缴出资额 49 万元，持股 49%；赛庆玲代管（赛庆玲、李臣绪、李臣杰）三人共同实缴出资 51 万元，持股 51%。公司法定代表人是赛庆玲，公司经营范围：五金交电、日用百货、针纺织品、洗涤用品、家居护理用品、工艺品、建材、服装鞋帽、不锈钢制品、铝合金制品、厨房用具、电子元件、文化办公用品、卫生洁具、消防设备、体育用品、摄影器材、工程机械设备。

（7）吉林省和悦汇文化传播有限公司

注册号：222400000059584，成立于 2014 年 10 月 29 日，营业期限至 2024 年 10 月 28 日，住所是延吉市局子街 279 号交行家园 B 号，注册资本 500 万元，秦利峰认缴 255 万元，认缴比例 51%，在 2019 年 10 月 30 日前出资；张亚群认缴 245 万元，认缴比例 49%，在 2019 年 10 月 30 日前出资。法定代表人：徐阳，公司经营范围：设计、制作、发布国内各类广告，组织文化艺术交流活动，承办展览展示，企业形象策划，企业营销策划，社会经济咨询。（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）

（8）延边凌丰生物科技有限公司

注册号：222400000048994，成立于 2013 年 02 月 18 日，营业期限至 2023 年 02 月 17 日，住所是延吉市局子街 279 号交行家园 B 号，注册资本 100 万元，秦利峰实缴出资 40 万元，持股 40%；吴妍实缴出资 30 万元，持股 30%；孙宝海实缴出资 30 万元，持股 30%。法定代表人是孟宪菊，经营范围：杀虫生物技术

开发、技术转让、技术服务，农业科学研究与试验发展服务；销售：消毒、卫生杀虫用品，环保用品，喷雾机；中央空调系统及服务。

（9）延边凌丰国际商贸有限公司

注册号：222400000048902，公司成立于 2013 年 1 月 29 日，营业期限至 2023 年 1 月 28 日，住所是延吉市局子街 191A-2-2，注册资本人民币 100 万元。由秦利峰、崔春花全部出资，秦利峰出资 67 万，持股比例 67%，崔春花出资 33 万，持股比例 33%。法定代表人为朱建华，经营范围：销售：五金交电、日用百货、针纺织品、洗涤用品、家居护理用品、工艺品、建材（不含木材）、服装鞋帽、不锈钢制品、铝合金制品、厨房用具、电子元件、文化办公用品、卫生洁具、消防设备、体育用品、摄影器材、工程机械设备。

（二）公司同业竞争情况的说明

公司与控股股东控制的其他公司，营业范围不相同，主营业务不同，不存在同业竞争情况。

公司股东石晓川持有吉林省太阳鸟再生医学工程有限责任公司 87%的股权，经营范围如下：

单位名称	注册资本	设立时间	经营范围
吉林省太阳鸟再生医学工程有限责任公司	5,000 万元	2010.04.26	脐带血干细胞等各类人体干细胞制品的研发和技术服务；各类药品和保健品及其中间体、医用材料、组织工程制品与材料、诊断试剂、实验试剂、医疗器械、实验器械的研发与技术服务（以上各项需专项审批除外）；进出口贸易及相关技术服务（国家法律法规禁止的进出口商品除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司股东赛庆玲代管（赛庆玲、李臣绪、李臣杰）出资 51 万元持有吉林省凌志电子有限公司 51%的股权，出资 55 万元持有延边英特科技有限公司 55%的股权，出资 51 万元持有延边智远信息技术有限公司的 51%的股权，具体详情见“本说明书第三部分之五、（一）2、公司控股股东、实际控制人控制或具有重大影响的其他企业”；赛庆玲出资 20 万元持有吉林省创业信息技术有限公司 40%的股权，目前该公司未开展具体业务，经营处于停顿状态。

公司与其他股东控制的公司，营业范围不相同，主营业务不同，不存在同业

竞争情况。

（三）为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

为了避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东及实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，内容如下：

秦利峰，作为延边创业软件开发股份有限公司（以下称“创业软件”）的控股股东和公司的董事长，目前没有直接或间接地从事或参与和创业软件存在同业竞争的行为。为避免与创业软件产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

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

2、本人在实际控制股份公司和系股份公司的控股股东期间，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

六、公司最近两年一期资金占用和对外担保情况

（一）资金占用和对外担保情况的说明

1、报告期内本公司资金占用事项

报告期内，公司资金存在被关联方以借款方式占用的情形，报告期各期末关联方占用公司资金情况参见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“九、关联方、关联方关系及关联交易”之“（二）关联交易”。

2、报告期内本公司的对外担保事项

公司报告期内不存在对外提供担保的情形。本公司的公司章程中已明确对外担保的审批权限和审议程序，不存在为控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

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

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，维护公司股东特别是中小股东及债券人的合法权益，保证公司与关联交易符合公开、公平、公正的原则，根据法律法规及其他规范性文件，股份公司制定了《公司章程》、三会议事规则、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》及其他公司制度，上述制度详细规定了关联方和关联交易的界定方法、关联交易的审议、关联交易回避制度、关联交易的披露等事宜。上述制度安排保证公司和非关联方股东的合法权益不受非法侵害。

其中，股份公司《公司章程》第七十八条对于规范公司的关联交易作出如下规定：“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应充分披露非关联股东有表决情况。

有关联关系的股东可以自行申请回避，本公司其他股东及公司董事会可以申请有关联关系的股东回避，上述申请应在股东大会召开前以书面形式提出，董事会有义务立即将申请通知有关股东。有关股东可以就上述申请提出异议，在表决前尚未提出异议的，被申请回避的股东应回避；对申请有异议的，可以要求监事会对申请做出决议。关联股东的范畴以及关联交易的审议和信息披露程序按照有关规定和公司董事会制定并提交股东大会审议通过的有关关联交易的具体制度执行。”

《对外担保管理制度》第九条第二款和第三款作出如下规定：“公司为关联方提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

公司为持有公司 5%以下股份的股东提供担保的，参照前款的规定执行，有关股东应当在股东大会上回避表决。”

同时，《关联交易管理制度》对关联交易的原则、价格、审批权限、审批程序和信息披露等进行了详细的规定，能够规范公司与控股股东、实际控制人及其关联方通过购买、销售等生产经营环节产生的关联交易行为，防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金，有利于建立资金的长效机制，杜绝控股股东、实际控制人及其关联方资金占用行为的发生，保障公司和非关联方股东利益。

七、公司董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其近亲属持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员持股情况如下：

序号	姓名	任职情况	直接持股数量(万股)	直接持股比例(%)	间接持股数量(万股)	间接持股比例
1	秦利峰	董事长、总经理	1,430.00	69.76	-	-
2	石晓川	副董事长	500.00	24.39	-	-
3	赛庆玲	副董事长	120.00	5.85	-	-
4	蒋伟	董事、副总经理	-	-	-	-
5	王为民	董事、副总经理	-	-	-	-
6	张伟	监事会主席	-	-	-	-
7	薛文娟	监事	-	-	-	-
8	兰序林	监事	-	-	-	-
9	刘杰	监事	-	-	-	-
10	艾媛媛	监事	-	-	-	-
11	袁丽丽	财务总监	-	-	-	-
12	宫雪	董事会秘书	-	-	-	-
合计		-	2,050.00	100.00		

赛庆玲所持 120 万股股份为赛庆玲李臣绪李臣杰母子三人共同所有，根据《吉林省延吉市人民法院民事调解书》（2013 延民初字第 11 号）的具有法律效力的民事司法文书，李明的对公司的 120 万元股权由赛庆玲、李臣绪、李臣杰三人继承并共同所有。由于李臣绪、李臣杰两人尚未成年，李明的股权无法进行分割，暂时由法定监护人赛庆玲持有。

除上述持股情况外，报告期内不存在公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

（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、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

（三）公司与董事、监事、高级管理人员所签订的协议及重要承诺

1、签订的协议及其履行情况

在公司任职的公司高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》，对双方的权利

义务进行了约定。截至本说明书签署之日，上述有关合同履行正常。

2、重要承诺及其履行情况

（1）避免同业竞争的承诺

公司所有董事、监事及高级管理人员在《避免同业竞争的承诺函》和《规范关联交易承诺函》中对避免与股份公司进行同业竞争和减少及规范关联交易做出了相关承诺。

（2）关于诚信状况的说明

公司董事、监事及高级管理人员均出具了关于诚信状况的说明，详见本节“七、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（六）董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况”。

（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司副董事长赛庆玲兼任公司的全资子公司吉林省益牙网络科技有限公司执行董事兼经理，副董事长石晓川担任任吉林省太阳鸟再生医学工程有限责任公司董事长，监事薛文娟担任吉林省凌志电子有限公司执行董事兼经理，公司其他董事、监事、高级管理人员没有在其他单位兼职。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

1、董事

截止至本公开转让说明书签署之日，公司董事对外投资情况如下：

姓名	公司任职	持股比例	本人对外投资公司名称	持股比例
秦利峰	董事长总经理	69.76%	珲春市富尔达节能科技有限公司	98.36%
			吉林省图们江计算机科技服务有限公司	80.00%
			延边福利德电梯有限公司	80.00%
			吉林省凌志电子有限公司	49.00%
			延边英特科技有限公司	45.00%
			延边智远信息技术有限公司	49.00%
			吉林省和悦汇文化传播有限公司	51.00%
			延边凌丰生物科技有限公司	40.00%
石晓川	副董事长	24.39%	吉林省太阳鸟再生医学工程有限责任公司	87.00%
赛庆玲	副董事长	5.85%	吉林省凌志电子有限公司	51.00%

姓名	公司任职	持股比例	本人对外投资公司名称	持股比例
			延边英特科技有限公司	55.00%
			延边智远信息技术有限公司	51.00%
蒋伟	副总经理		无	
王为民	副总经理	-	无	

根据取得上述被投资公司营业执照以及进行工商信息查询，秦利峰投资的公司情况详见本股转说明书“第三节 公司治理五 同业竞争中的（一）公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

公司副董事长石晓川投资吉林省太阳鸟再生医学工程有限责任公司情况，详情请见本说明书“第三部分之五.(二)公司同业竞争情况的说明”；

公司副董事长赛庆玲对外投资情况，详情请见“本说明书第三部分之五.(一) 公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业”。

上述公司的主营业务，与公司在业务与产品上不存在业务相同、类似等构成利益冲突或竞争关系的情况。

2、监事

姓名	公司任职	持股比例	本人对外投资公司名称	对外投资持股比例
张伟	监事会主席 运维部经理	—	—	—
薛文娟	软件工程师	—	—	—
兰序林	软件工程师	—	—	—
刘杰	行政部经理	—	—	—
艾媛媛	软件工程师	—	—	—

3、高级管理人员

姓名	公司任职	持股比例	本人对外投资公司名称	持股比例
秦利峰	董事长总经理	69.76%	详见董事对外投资	—
蒋伟	副总经理	—	—	—
王为民	副总经理	—	—	—
宫雪	董事会秘书	—	—	—
袁丽丽	财务总监	—	—	—

除已披露内容外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况。

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

报告期内，公司不存在董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

公司董事、监事、高级管理人员承诺：

1、报告期内，本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；

2、本人并不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；

3、报告期内，本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；

4、本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；

5、本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况。

（七）董事、监事、高级管理人员的竞业禁止情况

公司现任董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷，亦不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

八、最近两年一期内管理层变动情况及原因

报告期内公司董事、监事、高级管理人员的变动情况如下：

1、有限公司阶段

公司依据《公司法》的规定制定了有限公司章程，构建了适应有限公司发展的组织结构：股东会由全体股东组成，是有限公司的权力机构，行使《公司法》及有限公司章程规定的一系列职权。报告期内，有限公司执行董事和经理在 2013 年 11 月 25 日前是李明，在 2013 年 11 月 25 日后，秦利峰担任有限公司的执行董事兼任经理；监事一直是由赛庆玲担任。

2、股份公司阶段

2015 年 07 月 10 日，股份公司全体发起人依法召开股份公司创立大会暨第一次股东大会：（1）依据《公司法》的相关规定，创立大会通过了股份公司的《公司章程》。（2）选举产生了股份公司第一届董事会成员 5 名。选举产生 3 名监事，

与职工大会选举产生的 2 名职工代表监事共 5 名监事组成第一届监事会。

2015 年 07 月 10 日，股份公司召开第一届董事会第一次会议：（1）选举产生了股份公司董事长。（2）根据董事长提名，聘任了公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书。

2015 年 07 月 10 日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了股份公司监事会主席。

公司董事会、监事会的建立和完善，公司董事、监事、高级管理人员的变动，是在保持公司业务持续经营的基础上不断规范、完善公司内部治理结构所致，有利于公司的规范运营和稳定长远的发展。公司董监高的变动均已经相关三会审议通过，符合法律、法规、规范性文件、公司章程及公司其他制度的规定，该变动是公司未来发展和管理的需要，对公司管理层的稳定不会产生不利影响，且使公司治理机制得到进一步完善。

第四节 公司财务

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 5 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度、2014 年度、2015 年 1 至 5 月份的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并由其出具了“（2015）京会兴审字第 10010217 号”标准无保留意见审计报告。

一、最近两年一期经审计的财务报表

合并资产负债表

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	21,904,783.80	1,895,775.51	502,878.04
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	473,587.50	172,591.25	319,485.50
预付款项	348,028.74	6,810.00	6,810.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,920,436.45	2,423,600.00	197,447.69
买入返售金融资产			
存货	578,192.75	1,084,931.79	61,000.00
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	25,225,029.24	5,583,708.55	1,087,621.23
非流动资产：			
发放贷款及垫款			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	701,484.44	881,696.16	721,678.05
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	10,425.88	11,988.38	15,738.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	543,028.64	551,870.40	
递延所得税资产	8,621.88	2,270.94	5,326.13
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,263,560.84	1,447,825.88	742,742.56
资产总计	26,488,590.08	7,031,534.43	1,830,363.79

合并资产负债表（续）

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：		-	-
短期借款		-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据		-	-
应付账款	100,200.00	-	-
预收款项	-	1,903,500.00	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	792.00	-	-
应交税费	86,416.09	-41,630.57	9,690.61
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	276,572.98	323,295.76	212,458.04
应付分保账款	-	-	-

保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	463,981.07	2,185,165.19	222,148.65
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	3,175,000.00	3,175,000.00	2,475,000.00
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	3,175,000.00	3,175,000.00	2,475,000.00
负债合计	3,638,981.07	5,360,165.19	2,697,148.65
所有者权益：			
实收资本	20,500,000.00	5,000,000.00	2,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	4,500,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积		-	
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-2,150,390.99	-4,328,630.76	-3,866,784.86
归属于母公司所有者权益合计	22,849,609.01	1,671,369.24	-866,784.86
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	22,849,609.01	1,671,369.24	-866,784.86
负债和所有者权益总计	26,488,590.08	7,031,534.43	1,830,363.79

母公司资产负债表

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	21,844,059.10	1,483,107.79	432,817.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	180,427.50	172,401.25	81,985.50
预付款项	329,400.00		
应收利息			
应收股利			
其他应收款	509,409.00	2,423,300.00	121,501.97
存货	559,182.49	805,531.79	
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	23,422,478.09	4,884,340.83	636,304.73
非流动资产：			
可供出售金融资产	-		-
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,000,000.00		
投资性房地产			
固定资产	567,953.78	722,675.26	486,822.53
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	2,264.01	3,134.86	5,224.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	543,028.64	551,870.40	
递延所得税资产	4,761.88	2,268.44	2,201.13
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,118,008.31	1,279,948.96	494,248.56
资产总计	25,540,486.40	6,164,289.79	1,130,553.29

母公司资产负债表（续）

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	200.00		
预收款项	-	1,623,500.00	
应付职工薪酬	792.00		
应交税费	87,239.55	-42,183.96	2,409.06
应付利息			
应付股利			
其他应付款	125,748.98	100,000.00	
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	213,980.53	1,681,316.04	2,409.06
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	2,725,000.00	2,725,000.00	2,125,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,725,000.00	2,725,000.00	2,125,000.00
负债合计	2,938,980.53	4,406,316.04	2,127,409.06
所有者权益：			
实收资本	20,500,000.00	5,000,000.00	2,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,500,000.00		
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-2,398,494.13	-3,242,026.25	-2,996,855.77
所有者权益合计	22,601,505.87	1,757,973.75	-996,855.77
负债和所有者权益总计	25,540,486.40	6,164,289.79	1,130,553.29

合并利润表

单位：元

项目	2015 年 1-5 月份	2014 年度	2013 年度
一、营业总收入	4,323,858.17	2,062,395.70	1,255,493.59
其中：营业收入	4,323,858.17	2,062,395.70	1,255,493.59
利息收入	-		-
已赚保费	-		-
手续费及佣金收入	-		-
二、营业总成本	2,223,757.23	2,530,324.36	1,774,209.70
其中：营业成本	1,285,466.51	751,754.20	458,592.83
利息支出	-		-
手续费及佣金支出	-		-
退保金	-		-
赔付支出净额	-		-
提取保险合同准备金净额	-		-
保单红利支出	-		-
分保费用	-		-
营业税金及附加	15,231.93	1,540.12	35,622.37
销售费用			
管理费用	915,113.36	1,788,417.26	1,278,183.47
财务费用	-17,458.32	833.53	-15.97
资产减值损失	25,403.75	-12,220.75	1,827.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-		-
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-		-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-		-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,100,100.94	-467,928.66	-518,716.11
加：营业外收入	96,997.63	16,993.12	14,842.22
其中：非流动资产处置利得	-		-
减：营业外支出	22,616.68	7,855.17	15,115.44
其中：非流动资产处置损失	22,616.68	7,855.17	15,115.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,174,481.89	-458,790.71	-518,989.33

“一”号填列)			
减：所得税费用	-3,757.88	3,055.19	-456.75
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	2,178,239.77	-461,845.90	-518,532.58
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额	-		-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-		-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-		-
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-		-
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-		
3、其他	-		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-		-
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-		-
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-		-
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-		-
4、现金流量套期损益的有效部分	-		-
5、外币财务报表折算差额	-		-
6、其他	-		-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-		-
七、综合收益总额	2,178,239.77	-461,845.90	-518,532.58
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：	-		-
（一）基本每股收益(元/股)	0.3462	-0.1026	-0.2593
（二）稀释每股收益(元/股)	0.3462	-0.1026	-0.2593

母公司利润表

单位：元

项目	2015年1-5月	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	2,096,094.84	1,672,881.13	1,008,600.38
减：营业成本	713,022.01	623,032.20	373,483.92
营业税金及附加	14,765.68	299.34	34,748.58
销售费用			
管理费用	564,499.95	1,301,985.37	597,052.83
财务费用	-17,651.32	1,047.41	295.50
资产减值损失	9,973.75	269.25	-2,898.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-
投资收益（损失以“－”号填列）			-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-		-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	811,484.77	-253,752.44	5,917.55
加：营业外收入	34,046.40	15,769.82	14,716.98
其中：非流动资产处置利得	-		-
减：营业外支出	1,899.43	7,255.17	15,115.44
其中：非流动资产处置损失	1,899.43	7,255.17	15,115.44
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	843,631.74	-245,237.79	5,519.09
减：所得税费用	99.62	-67.31	724.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	843,532.12	-245,170.48	4,794.59
五、其他综合收益的税后净额	-		-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-		-
1.重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动	-		-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-		-
3.其他	-		-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-		-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-		-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-		-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-		-
4.现金流量套期损益的有效部分	-		-
5.外币财务报表折算差额	-		-

6.其他	-		-
六、综合收益总额	843,532.12	-245,170.48	4,794.59
七、每股收益	-		-
（一）基本每股收益(元/股)	-		-
（二）稀释每股收益(元/股)	-		-

合并现金流量表

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,223,352.77	4,284,851.32	1,336,210.00
客户存款和同业存放款项净增加额	-		-
向中央银行借款净增加额	-		-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-		-
收到原保险合同保费取得的现金	-		-
收到再保险业务现金净额	-		-
保户储金及投资款净增加额	-		-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-		-
收取利息、手续费及佣金的现金	-		-
拆入资金净增加额	-		-
回购业务资金净增加额	-		-
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1,992,638.95	187,022.19	213,017.35
经营活动现金流入小计	4,215,991.72	4,471,873.51	1,549,227.35
购买商品、接受劳务支付的现金	877,299.23	1,557,589.04	301,182.73
客户贷款及垫款净增加额	-		-
存放中央银行和同业款项净增加额	-		-
支付原保险合同赔付款项的现金	-		-
支付利息、手续费及佣金的现金	-		-
支付保单红利的现金	-		-
支付给职工以及为职工支付的现金	398,245.75	651,443.63	498,929.28
支付的各项税费	9,026.43	29,100.52	61,319.79
支付其他与经营活动有关的现金	1,737,748.02	3,423,122.58	837,215.18
经营活动现金流出小计	3,022,319.43	5,661,255.77	1,698,646.98
经营活动产生的现金流量净额	1,193,672.29	-1,189,382.26	-149,419.63
二、投资活动产生的现金流量：	-		-
收回投资收到的现金			-
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-		

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-		-
收到其他与投资活动有关的现金	-		-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	184,664.00	1,117,720.27	231,653.00
投资支付的现金	1,000,000.00		
质押贷款净增加额	-		-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付其他与投资活动有关的现金	-		-
投资活动现金流出小计	1,184,664.00	1,117,720.27	231,653.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,184,664.00	-1,117,720.27	-231,653.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	20,000,000.00	3,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-		-
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金	-		-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	700,000.00	-
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	3,700,000.00	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-		-
支付其他与筹资活动有关的现金	-		-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	20,000,000.00	3,700,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	20,009,008.29	1,392,897.47	-381,072.63
加：期初现金及现金等价物余额	1,895,775.51	502,878.04	883,950.67
六、期末现金及现金等价物余额	21,904,783.80	1,895,775.51	502,878.04

母公司现金流量表

单位：元

项目	2015 年 1-5 月份	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	583,989.44	3,353,657.34	1,176,410.00
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	1,992,319.22	100,255.87	186.73
经营活动现金流入小计	2,576,308.66	3,453,913.21	1,176,596.73
购买商品、接受劳务支付的现金	684,320.73	1,401,967.04	259,853.30

支付给职工以及为职工支付的现金	225,362.00	323,197.54	190,300.62
支付的各项税费	4,462.94	5,135.67	60,145.69
支付其他与经营活动有关的现金	148,931.68	3,174,969.16	393,916.70
经营活动现金流出小计	1,063,077.35	4,905,269.41	904,216.31
经营活动产生的现金流量净额	1,513,231.31	-1,451,356.20	272,380.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-		-
取得投资收益收到的现金			-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-		-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-		-
收到其他与投资活动有关的现金	-		-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	152,280.00	1,098,353.27	
投资支付的现金	1,000,000.00	-	
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	1,152,280.00	1,098,353.27	-
投资活动产生的现金流量净额	-1,152,280.00	-1,098,353.27	-
三、筹资活动产生的现金流量：	-		-
吸收投资收到的现金	20,000,000.00	3,000,000.00	-
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金	-		-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	600,000.00	-
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	3,600,000.00	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金	-		-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	20,000,000.00	3,600,000.00	-
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	20,360,951.31	1,050,290.53	272,380.42
加：期初现金及现金等价物余额	1,483,107.79	432,817.26	160,436.84
六、期末现金及现金等价物余额	21,844,059.10	1,483,107.79	432,817.26

合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年 1-5 月份												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	股东权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库 存 股	其 他 综 合收益	专项 储备	盈 余 公 积	一般 风险 准备	未分配 利润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-4,328,630.76	-	1,671,369.24
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-4,328,630.76	-	1,671,369.24
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	15,500,000.00	-	-	-	3,500,000.00	-	-	-	-	-	2,178,239.77	-	21,178,239.77
（一）综合收益总额											2,178,239.77		2,178,239.77
（二）所有者投入和减少 资本	15,500,000.00	-	-	-	4,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00

1. 股东投入普通股	15,500,000.00												15,500,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他					4,500,000.00								4,500,000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积											-		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东）的分配													-
4. 其他													-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-1,000,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													-
2. 盈余公积转增股本（或股本）													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他					-1,000,000.00								-1,000,000.00
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
(六) 其他													-
四、本期期末余额	20,500,000.00	-	-	-	4,500,000.00	-	-	-	-	-	-2,150,390.99	-	22,849,609.01

项目	2014 年度												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	股东权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	2,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-3,866,784.86	-	-866,784.86
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	2,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-3,866,784.86	-	-866,784.86
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-461,845.90	-	2,538,154.10
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-461,845.90		-461,845.90

(二) 所有者投入和减少资本	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,000,000.00
1. 股东投入普通股	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	5,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-4,328,630.76	-	1,671,369.24

项目	2013 年度												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	股东权益 合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	2,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-3,348,252.28		-348,252.28
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	2,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-3,348,252.28	-	-348,252.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-518,532.58	-	-518,532.58

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-518,532.58	-	-518,532.58
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-3,866,784.86	-	-866,784.86

母公司所有者权益变动表

项目	2015 年 1-5 月份										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公 积	未分配利润	股东权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,242,026.25	1,757,973.75
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,242,026.25	1,757,973.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,500,000.00	-	-	-	4,500,000.00	-	-	-	-	843,532.12	20,843,532.12
（一）综合收益总额										843,532.12	843,532.12

(二) 所有者投入和减少资本	15,500,000.00	-	-	-	4,500,000.00	-	-	-	-	-	20,000,000.00
1. 股东投入普通股	15,500,000.00										15,500,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他					4,500,000.00						4,500,000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积									-		-
2. 对所有者（或股东）的分配											-
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）											-
2. 盈余公积转增股本（或股本）											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-

(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
(六) 其他											-
四、本期期末余额	20,500,000.00	-	-	-	4,500,000.00	-	-	-	-	-2,398,494.13	22,601,505.87

项目	2014 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,996,855.77	-996,855.77
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,996,855.77	-996,855.77
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-245,170.48	2,754,829.52
（一）综合收益总额										-245,170.48	-245,170.48
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,000,000.00
1. 股东投入普通股	3,000,000.00										3,000,000.00

2.其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积												-
2. 对所有者（或股东）的分配												-
3. 其他												-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）												-
2. 盈余公积转增股本（或股本）												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 其他												-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
（六）其他												-
四、本期期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,242,026.25	1,757,973.75

项目	2013 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,000,000.00									-3,001,650.36	-1,001,650.36
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,001,650.36	-1,001,650.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,794.59	4,794.59
（一）综合收益总额											-
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入普通股											-
2.其他权益工具持有者投入资本											-
3．股份支付计入所有者权益的金额											-
4．其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积											-

2. 对所有者（或股东）的分配											-
3. 其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）											-
2. 盈余公积转增股本（或股本）											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
（六）其他											-
四、本期期末余额	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,996,855.77	-996,855.77

二、财务报表的编制基础及合并报表范围

（一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41 项具体会计准则、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（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 5 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年 1-5 月份、2014 年度、2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（二）公司合并报表范围确定原则、最近两年一期合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

报告期内，纳入公司合并财务报表范围的子公司情况如下：

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本（元）
1	吉林省益牙网络科技有限公司	二级	境内非金融子公司	吉林延吉市长白路 288 号 2 号楼 307	软件开发	1,000,000.00

（续）

序号	企业名称	持股比例	享有的表决权	纳入合并范围的期间	取得方式
1	吉林省益牙网络科技有限公司	100.00%	100.00%	2010 年 10 月 11 日	同一控制下合并

三、公司主要会计政策和会计估计

（一）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（二）记账本位币

公司记账本位币为人民币。

（三）计量属性

根据企业会计准则的相关规定，公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，公司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。

（四）企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司的合并成本包括购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（六）应收款项及坏账准备

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	单项金额 10 万元以上（含 10 万元）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	单独计提坏账准备，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1：账龄组合	按照账龄分组计提。
组合 2：关联方组合	按照与交易对象的关系。
组合 3：押金及备用金组合	按照款项性质。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：账龄组合	账龄分析法。
组合 2：关联方组合	按未来现金流量现值与账面价值孰低计量，现值低于账面价值部分计入坏账准备。
组合 3：押金及备用金组合	按未来现金流量现值与账面价值孰低计量，现值低于账面价值部分计入坏账准备。

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	20	20
3—4 年（含 4 年）	40	40

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
4—5 年（含 5 年）	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊的减值事由的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（七）存货

1、存货的分类

存货分类为：库存商品、开发成本等。

2、存货取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价；发出时采用个别计价法核算。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

采用永续盘存制。

（八）长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照

权益法进行调整。

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（九）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：办公设备、运输工具、办公家具。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用平均年限法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公家具	平均年限法	5	5	19.00
运输工具	平均年限法	5	5	19.00
办公设备	平均年限法	3-5	5	19.00-31.67

3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司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（十四）长期资产的减值测试方法及会计处理方法”。

4、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。

（十）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四（十四）“长期资产的减值测试方法及会计处理方法”。

（十一）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确

认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资

产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十二）无形资产

1、无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊

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

3、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

类别	使用寿命（年）
软件	5.00

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四（十五）“长期资产的减值测试方法及会计处理方法”。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十三）长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确

定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

（十四）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十五）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划为设定提存计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（十六）收入确认原则

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完工作的测量/已经提供的劳务占提供劳务总量的比例/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、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

4、公司主要收入类型及确认原则

公司的收入主要分为软件开发收入、硬件收入和服务收入等。

（1）软件开发收入

A、定制软件项目收入

对于软件开发合同 5 万元以下的业务，根据客户签字的验收报告及回款一次性确认收入。对于软件开发合同 5 万元以上的，视是否约定按完工阶段。如未约定按完工阶段结算的，在软件成果的使用权已经提供，取得收取款项的证据时（即取得客户验收报告），一次性确认收入。如约定按完工阶段结束，根据客户盖章、项目负责人签字的《项目验收报告》的交付物，确认营业收入。对于

跨期的定制软件收入，在资产负债表日依据定制软件项目的结果能否可靠估计确认：若定制软件项目的结果能够可靠估计，则采用完工百分比法确认合同收入，反之，不确认合同收入。

B、自行开发研制的软件产品收入

自行开发研制的软件产品是指拥有自主知识产权，无差异化、可批量复制的软件产品。其收入确认原则及方法为：软件产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该软件产品实施继续管理权和实际控制权，相关的款项已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入。

（2）硬件收入

公司在将外购硬件产品交付买方时确认收入。

（3）服务收入确认原则

服务收入主要是指公司为客户提供软件应用、实施等技术服务实现的收入。包括但不限于：免费服务期后的系统维护、数据修复、技术业务咨询服务、技术支持、应用培训等技术服务；二次开发服务业务；其他为客户（包括使用非本公司产品）进行的技术支持、技术应用及技术咨询等服务。技术服务收入的确认原则及方法为：在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入。

（十七）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

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

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，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。

(十九) 租赁

经营租赁会计处理

1、租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费

用。

资产出租方承担了应由承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（二十）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（二十一）重要会计政策、会计估计的变更及重大前期差错更正及其他调整事项的说明

1、会计政策变更

根据财政部《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》（2014 年修订）的规定，本公司对施行日已存在的基本养老保险费、失业保险费分类至设定提存计划核算，并进行了追溯重分类调整。

自 2014 年 1 月 26 日起，财政部陆续修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等七项具体准则，并要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014 年 6 月，财政部修订了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业应当在 2014 年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014 年 7 月 23 日，财政部发布了《关于修改<企业会计准则—基本准则>的决定》，自公布之日起施行。

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额无影响。

2、会计估计变更

本公司不存在会计估计变更。

四、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	2,648.86	703.15	183.04
负债总计（万元）	363.90	536.02	269.71
股东权益合计（万元）	2,284.96	167.14	-86.68
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	2,284.96	167.14	-86.68
每股净资产（元/股）	1.11	0.33	-0.43
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.11	0.33	-0.43
资产负债率（母公司）（%）	11.51	71.48	188.17
流动比率（倍）	54.37	2.56	4.90
速动比率（倍）	52.37	2.06	4.59
项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
营业收入（万元）	432.39	206.24	125.55
净利润（万元）	217.82	-46.18	-51.85
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	217.82	-46.18	-51.85
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	212.25	-46.87	-51.83
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	212.25	-46.87	-51.83
毛利率（%）	70.27	63.55	63.47
加权平均净资产收益率（%）	37.17	-32.94	-
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	36.24	-33.42	-
基本每股收益（元/股）	0.35	-0.10	-0.26
基本每股收益（扣除非经常性损益）（元/股）	0.34	-0.10	-0.26
稀释每股收益（元/股）	0.35	-0.10	-0.26
稀释每股收益（扣除非经常性损益）（元/股）	0.34	-0.10	-0.26
应收账款周转率（次）	13.38	8.38	3.64
存货周转率（次）	1.55	1.31	15.04
经营活动产生的现金流量净额（万元）	119.37	-118.94	-14.94
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.06	-0.24	-0.07

注：1、资产负债率按照母公司的财务数据计算，其它数据按照合并数据计算；

2、毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算；

3、每股收益、净资产收益率、扣除非经常性损益的净资产收益率按照《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计算与披露（2010年修订）》要求计算；

4、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末注册资本”计算；

5、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算；

6、速动比率按照“（流动资产-存货）/流动负债”计算；

7、应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)”计算；

8、存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)”计算。

（一）盈利能力分析

财务指标	2015年1-5月	2014年度	2013年度
毛利率（%）	70.27	63.55	63.47
加权平均净资产收益率（%）	37.17	-32.94	-
基本每股收益（元）	0.35	-0.10	-0.26
稀释每股收益（元）	0.35	-0.10	-0.26
每股净资产（元）	1.11	0.33	-0.43
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	212.25	-46.87	-51.83

公司2015年1-5月、2014年度、2013年度毛利率分别为70.27%、63.55%、63.47%；加权平均净资产收益率分别为37.17%、-32.94%、0.00%；基本每股收益分别为0.35元、-0.10元、-0.26元；扣除非经常性损益后的净利润分别为212.25万元、-46.87万元、-51.83万元，每股净资产分别为1.11元、0.33元、-0.43元。2013年每股净资产为负主要是因为公司以前年度研发投入较大，市场占有率较小，公司经营连续亏损所致。加权净资产收益率2015年1-5月比2014年提高70.11%，2014年净资产收益率为负系公司当期销售收入不足以弥补发生的成本费用，销售利润率为负所致。扣除非经常性损益后的净利润2015年1-5月比2014年增加259.12万元，2015年1-5月净利润为盈利。从公司2015年1-5月、2014年、2013年总的毛利率来看，公司毛利率处于小幅增长趋势，主要是由于随着公司业务的增长，销售收入不断增加，边际成本下降，较高的毛利率符合软件行业的基本特点。从净利润指标分析，公司扣除非经常性损益后的净利润2015年1-5月比2014年增加259.12万元，主要原因是2015年1-5月公司销售规模增长、总毛利额随之增加、而期间费用相对变动较小所致。公司2015年1-5月比2014年全年

销售增加109.65%，销售毛利总额增加172.78万元。2014年1-5月份净利润大幅增加原因为随着公司研发能力的提高，加上前期产品形成的良好口碑，公司的订单大幅增加所致。

（二）偿债能力分析

财务指标	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产负债率（%）	11.51	71.48	188.17
流动比率（倍）	54.37	2.56	4.90
速动比率（倍）	52.37	2.06	4.59

1、长期偿债能力

公司2015年5月末、2014年、2013年底资产负债率分别为11.51%、71.48%、188.17%，2013年公司的资产负债率较高主要是因为当年公司净资产较低；2015年5月末、2014年底资产负债率下降主要是因为增加股本金导致公司流动资产增加，从而使总资产增加，且负债增幅较小。从长期偿债能力来看，公司资产负债结构合理，未来具备较强的长期偿债能力。

2、短期偿债能力

报告期内，公司资金主要来源于自有资金，无银行借款，同时其外购比例较低，不存在较大比例的经营性负债。同时，公司属于技术类企业，主要依赖人力资源，不存在重大的固定资产投入，因此其资产结构以流动资产为主，流动比率和速动比率也处于较高水平，公司具备较强的短期偿债能力。2015年5月末，流动比率、速动比率较年初大幅提高，主要是因为增加股本金1,550.00万元导致货币资金增加，同时，2015年5月末公司的应收账款较2014年增加30.10万元，导致流动资产的增幅大于流动负债的增幅。

通过分析，公司偿债能力较强，公司财务风险较低。

（三）营运能力分析

财务指标	2015年1-5月	2014年度	2013年度
应收账款周转率（次）	13.38	8.38	3.64
存货周转率（次）	1.55	1.31	15.04

1、应收账款周转率

公司2015年5月末、2014年、2013年底，公司应收账款周转率分别为13.38、8.38和3.64。2014年度、2015年1-5月应收账款周转率较高且提高较快，主要是由于公司2014年度、2015年1-5月不断发展壮大，订单增加导致营业收入增

长较快，同时，单个合同金额相对较小，回款相对迅速。报告期内，公司的应收账款整体回款情况良好，周转较快。

2、存货周转率

公司所属软件开发行业，存货成本主要为硬件采购成本及未完工项目的成本；公司 2015 年 5 月末、2014 年、2013 年底存货周转率分别为 1.55 次、1.31 次、15.04 次。2014 年存货周转率大幅下降，主要系随着公司的不断发展，公司的订单增加，期末尚未完成验收确认收入的项目已投入的人员劳务成导致存货增加所致。为加快资金的回笼，提高资金的使用效率，缩短项目实施周期，是提供公司营运能力重要方式。目前，公司回款情况正常，存货结构合理，符合公司实际生产经营情况。

（四）现金流量分析

1、现金流量指标分析

单位：元

财务指标	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额	1,193,672.29	-1,189,382.26	-149,419.63
投资活动产生的现金流量净额	-1,184,664.00	-1,117,720.27	-231,653.00
筹资活动产生的现金流量净额	20,000,000.00	3,700,000.00	-
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	20,009,008.29	1,392,897.47	-381,072.63
每股经营活动产生的现金流量	0.06	-0.24	-0.07

公司2015年1-5月、2014年度、2013年度经营活动产生的现金流量净额分别为1,193,672.29元、-1,189,382.26元、-149,419.63元，除2015年1-5月经营活动现金净流量较好外，其他期间均为负数，主要是因为2015年1-5月公司订单增加，公司的业务不断增长，2013年、2014年公司业务较少，投入的研发费用相对较多。

2015 年 1-5 月份比 2014 年增加 238.31 万元，主要由于公司销售收入的增长，带来公司 2015 年 1-5 月份销售商品、提供劳务收到的现金为 2,223,352.77 元，收到其他与经营活动有关的现金 1,992,638.95 元，增长额为 1,805,616.76 元，增加 965.46%，主要系公司收到凌志公司往来款 120.00 万元。2015 年 1-5 月收到其他与经营活动有关的现金净增加额与支付其他与经营活动有关的现金净增加额之

差为 25.49 万元。2015 年 1-5 月份整体的经营活动产生的现金流量净额较 2014 年度有较大幅度提高。随着公司经营规模的不断扩大，公司将进一步通过扩大主营业务的竞争优势，提升市场份额，努力实现业务收入的持续增长；优化内部成本管理，严格控制费用开支，削减不必要的现金支出，公司经营活动现金流量状况将得到进一步改善。

2014 年投资活动产生的现金净流量主要系购置固定资产电子设备支付的款项；2015 年 1-5 投资活动产生的现金净流量主要系公司购买吉林省益牙网络科技有限公司股权支付的股权转让款 100.00 万元。

2015 年 1-5 月、2014 年筹资活动产生的现金净流量主要系 2015 年 1-5 月、2014 年公司股东增加股本金所致。

2、公司净利润与经营活动现金净流量比较情况

公司 2015 年 1-5 月、2014 年、2013 年净利润分别为 2,178,239.77 元、-461,845.90 元和 -518,532.58 元；同期经营活动产生的现金流量净额分别为 1,193,672.29 元、-1,189,382.26 元、-149,419.63 元，二者的匹配关系如下：

单位：元

补充资料	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	2,178,239.77	-461,845.90	-518,532.58
加：资产减值准备	25,403.75	-12,220.75	1,827.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	170,695.07	348,406.55	343,195.20
无形资产摊销	1,562.50	3,750.00	3,750.00
长期待摊费用摊销	146,191.76	50,170.04	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	56,830.65	7,255.17	15,115.44
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）			
财务费用（收益以“—”号填列）			
投资损失（收益以“—”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-6,350.94	3,055.19	-456.75
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）			
存货的减少（增加以“—”号填列）	506,739.04	-1,023,931.79	-61,000.00
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-180,775.75	-2,067,037.31	-107,172.86

补充资料	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,704,863.56	1,963,016.54	173,854.92
其他			
经营活动产生的现金流量净额	1,193,672.29	-1,189,382.26	-149,419.63

3、报告期内大额现金流量变动情况

（1）销售商品、提供劳务收到的现金

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	4,323,858.17	2,062,395.70	1,255,493.59
本期销项税	129,394.60	159,840.62	31,956.41
应收账款变动	-326,400.00	159,115.00	48,760.00
预收账款变动	-1,903,500.00	1,903,500.00	
销售商品、提供劳务收到的现金	2,223,352.77	4,284,851.32	1,336,210.00

报告期销售商品、提供劳务收到的现金金额与各期的实际收款金额一致，并符合营业收入的发生额、应收款项的减少额和预收账款的增加额之间的相互勾稽关系。

（2）购买商品、接受劳务支付的现金

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
营业成本(扣除人工、折旧、摊销等)	1,127,132.19	337,506.66	217,784.05
本期进项税	15,887.34	196,150.59	22,398.68
存货变动	-506,739.04	1,023,931.79	61,000.00
预付账款变动	341,218.74	-	-
应付账款变动	-100,200.00	-	-
购买商品、接受劳务支付的现金	877,299.23	1,557,589.04	301,182.73

报告期内，公司“购买商品、接受劳务支付的现金”金额与各期的实际采购付款金额一致，并符合与各期营业成本中的付现额、经营性应付款项的减少额和经营性预付账款的增加额之间的相互勾稽关系。

（3）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
利息收入	18,465.27	538.75	559.31
往来款	1,974,173.68	186,483.44	212,458.04
合计	1,992,638.95	187,022.19	213,017.35

报告期内，公司收到其他与经营活动有关的现金主要是公司收回的往来款导致，与当年营业外收入及其他应收款项、其他应付款匹配。

(4) 支付其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	2015 年 1-5 月份	2014 年度	2013 年度
往来款	1,495,973.29	2,493,469.02	536,386.65
办公费	169,577.94	230,371.92	145,724.75
差旅费	54,713.10	129,816.09	70,006.25
邮电费	698.42	5,212.50	41,854.38
交通费	11,005.00	32,726.00	28,290.00
业务招待费	3,437.00	15,582.00	7,372.00
中介服务费	-	500,000.00	-
其他	2,343.27	15,945.05	7,581.15
合 计	1,737,748.02	3,423,122.58	837,215.18

报告期内，公司“支付其他与经营活动有关的现金”主要为期间费用。

(5) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
购买固定资产支付的现金	184,664.00	1,117,720.27	231,653.00
合计	184,664.00	1,117,720.27	231,653.00

公司 2014 年度“购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金”大于 2013 年，系公司本期购买一批电脑、服务器等办公设备。

(6) 投资支付的现金

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
长期股权投资	1,000,000.00	-	-
合计	1,000,000.00	-	-

公司 2015 年 1-5 月“投资支付的现金”系公司购买吉林省益牙网络科技有限公司股权支付的股权转让款 100.00 万元。

(7) 吸收投资收到的现金

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
实收资本	20,000,000.00	3,000,000.00	-
合计	20,000,000.00	3,000,000.00	-

公司 2015 年 1-5 月“吸收投资收到的现金”主要系公司股东增加股本金所致。

五、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入、营业毛利的主要构成、变动趋势及原因

1、公司各类收入确认的具体方法

公司营业收入确认的具体方法详见本节“三、公司主要会计政策和会计估计”之“（十六）收入确认原则”。

2、营业收入的主要构成情况

（1）营业收入构成情况及变动分析

公司营业收入构成及变动情况如下表所示。

单位：元

项目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
主营业务收入	4,323,858.17	100.00	2,062,395.70	100.00	1,255,493.59	100.00
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合计	4,323,858.17	100.00	2,062,395.70	100.00	1,255,493.59	100.00

目前，公司主营业务为软件开发及相关技术服务。从公司业务收入来看，公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-5 月份主营业务收入占营业收入的比例均为 100%，公司主营业务突出。2015 年 1-5 月份公司主营业务收入比 2014 年度增长 2,261,462.47 元，增长率为 109.65%，增长速度明显，主要系 2015 年 1-5 月份公司大力开拓市场，加上前期在客户群体中形成的良好口碑和公司研发能力的提升，公司的客户数量扩大，订单量增加所致。

（2）主营业务收入构成情况及变动分析

2015 年 1-5 月					
项目	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	毛利额 (元)	毛利额占毛利总额比例 (%)	毛利率 (%)
软件开发收入	3,943,311.98	1,081,158.84	2,862,153.14	94.20	72.58
硬件收入	328,358.98	187,754.56	140,604.42	4.63	42.82
服务收入	52,187.21	16,553.11	35,634.10	1.17	68.28
合计	4,323,858.17	1,285,466.51	3,038,391.66	100.00	70.27
2014 年度					
项目	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	毛利额 (元)	毛利额占毛利总额比例 (%)	毛利率 (%)
软件开发收入	1,559,423.29	351,803.17	1,207,620.12	92.14	77.44

硬件收入	413,218.80	378,901.03	34,317.77	2.62	8.30
服务收入	89,753.61	21,050.00	68,703.61	5.24	76.55
合计	2,062,395.70	751,754.20	1,310,641.50	100.00	63.55
2013 年度					
项目	主营业务收入（元）	主营业务成本（元）	毛利额（元）	毛利额占毛利总额比例（%）	毛利率（%）
软件开发收入	1,233,075.66	447,962.83	785,112.83	98.52	63.67
硬件收入	-	-	-	-	-
服务收入	22,417.93	10,630.00	11,787.93	1.48	52.58
合计	1,255,493.59	458,592.83	796,900.76	100.00	63.47

如上表所示，公司营业收入分为软件开发收入、硬件收入和服务收入。公司自 2013 年度以来，主营业务产生的毛利总额逐年提高，毛利率稳中有升。公司 2015 年 1-5 月份、2014 年度、2013 年度的总毛利率分别为 70.27%、63.55%、63.47%，毛利率水平较高且稳中有升，具有较强的持续经营能力，主要是因为与一般制造业不同的是，软件销售及软件服务的成本主要由项目实施人员、服务人员薪酬构成，原材料成本较低，同时，公司将技术研发人员的人工成本计入费用，致使主营业务成本较低。公司 2013 年度以及 2014 年度硬件收入和服务收入在主营业务收入中比例略有变化，但总体稳定。2015 年 1-5 月，公司软件开发收入贡献了公司 94% 以上的毛利，占比较大，是公司目前重点发展的且具有持续发展能力的业务。

应用软件开发行业内从事电子政务的国内上市公司 2014 年度、2013 年度毛利率如下表所示：

公司名称	证券代码	2014 年度毛利率（%）	2013 年度毛利率（%）
华宇软件	300271	45.27	45.61
南威软件	603636	48.00	45.06
榕基软件	002474	28.98	31.85
易联众	300096	46.26	50.42
创业软件	-	63.55	63.47

从表中可以看出，2014 年部分同行业上市公司南威软件的毛利率较高为 48.00%，同时上市公司榕基软件的毛利率较低为 28.98%。创业软件 2014 年毛利率为 63.55%，处于较高水平。主要原因分析如下：

(1) 较低的人力资源成本。公司所处地区延吉为三线城市，当地人力资源成本相对较低，由于软件销售及软件服务的成本主要由项目实施人员、服务人员薪酬构成，这就降低了公司的营业成本。

(2) 公司研究与开发支出的费用化。软件行业最重要的支出是软件的研究与开发支出，由于软件行业自身的特性，为谨慎起见，一般情况下，软件的研究与开发支出计入当年费用，符合软件行业的经营特点，这也导致了公司毛利率的提高。

(3) 公司销售的软件大都已经开发完成，可以直接销售或者根据客户的特定需求简单增加或改变部分模块即可销售，所以毛利率较高。

综上所述，公司 2014 年、2013 年产品的毛利率高于华宇软件、南威软件、榕基软件、易联众等与公司的实际情况和所处的行业环境有关，具有一定的合理性。

(3) 营业收入、利润总额和净利润变动趋势及原因

单位：元

项目	2015 年1-5 月	2014 年		2013 年
	金额	金额	增长率 (%)	金额
营业收入	4,323,858.17	2,062,395.70	64.27	1,255,493.59
营业成本	1,285,466.51	751,754.20	63.93	458,592.83
营业利润	2,100,100.94	-467,928.66	9.79	-518,716.11
利润总额	2,174,481.89	-458,790.71	11.60	-518,989.33
净利润	2,178,239.77	-461,845.90	10.93	-518,532.58

如上表所示，公司 2014 年度营业利润、利润总额、净利润分别较 2013 年度增长 9.79%、11.60%、10.93%，2013 年、2014 年度利润总额较低主要是因为公司销售规模较小，管理费用、财务费用等期间费用相对固定，期间费用大于毛利导致公司亏损；2015 年 1-5 月公司销售收入增长幅度较大，主要系公司收入增长高于期间费用的增长，规模效应带来了公司盈利。同时，销售规模的扩大也带来了毛利率的小幅提高，展现出公司的成长潜力。

3、营业成本的主要构成、变动趋势及原因

报告期内，公司的成本及变动情况如下：

单位：元

成本构成		2015 年 5 月 31 日		2014 年度		2013 年度	
		金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
开发	直接人工	282,346.89	21.96	206,800.00	27.51	153,100.00	33.38
	折旧	44,620.70	3.47	53,635.96	7.13	83,288.92	18.16
	招待费	-		-		1,147.00	0.25
	差旅	33,368.00	2.60	69,584.30	9.26	48,909.00	10.67
	电话费	-		-	-	544.91	0.12
	其他、外包	400,000.00	31.12	-	-	6,750.00	1.47
	资料	120.00	0.01	-	-	-	-
	库存商品	320,703.25	24.95	60,782.91	8.09	154,130.00	33.61
	交通费	-		-		93.00	0.02
服务	直接人工	3,553.11	0.28	18,050.00	2.40	9,630.00	2.10
	折旧	13,000.00	1.01	13,000.00	1.73	1,000.00	0.22
硬件	库存商品直接采购	187,754.56	14.61	329,901.03	43.88	-	-
合计		1,285,466.51	100.00	751,754.20	100.00	458,592.83	100.00

报告期内，公司的成本主要分为三部分：开发成本（包含直接人工等）、服务成本、硬件成本。2013 年、2014 年、2015 年 1-5 月开发成本中直接人工占总成本的比例分别为 35.48%、29.91%、22.24%。2015 年 1-5 月成本结构变化的主要原因是 2015 年子公司吉林省益牙网络科技有限公司委托长春汇象网络科技有限公司进行网站建设应支付的 40.00 万元外包成本，外包实施成本系公司自有实施资源无法满足项目需求的情况下，委托代理商实施发生的支出，该项成本的波动具有一定的偶发性，且与公司的业务规模、实施人员配置有一定的关联。2014 年成本波动大的主要原因是硬件成本中采购库存商品增长了 42.69%，主要原因是 2014 年公司业务增长导致对硬件设备需求的增加。

公司人员工资根据每个月员工的实际工资水平计提，人员工资、差旅、库存商品等研发支出，考虑到公司月度末可能存在已经投入人员开发但尚未完工确认收入的跨期开发项目，公司将已经投入但尚未确认收入部分的成本确认为研发支出，并在项目验收确认收入时结转成本，以保证收入与成本的配比性。对于其他不存在跨期的开发项目，研发支出直接计入当期成本。

（二）主要费用情况

1、管理费用

公司最近两年一期管理费用如下表所示。

单位：元

管理费用						
项目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
研究开发费	260,204.32	28.43	324,620.91	18.15	421,600.39	32.98
工资	157,811.75	17.25	212,796.09	11.90	334,298.66	26.15
摊销及折旧	255,322.56	27.90	321,346.70	17.97	221,455.89	17.33
办公费	169,577.94	18.53	230,371.92	12.88	145,724.75	11.40
差旅费	54,713.10	5.98	129,816.09	7.26	70,006.25	5.48
邮电费	698.42	0.08	5,212.50	0.29	41,854.38	3.27
交通费	11,005.00	1.20	32,726.00	1.83	28,290.00	2.21
业务招待费	3,437.00	0.38	15,582.00	0.87	7,372.00	0.58
中介服务费			500,000.00	27.96		
其他	2,343.27	0.26	15,945.05	0.89	7,581.15	0.59
合 计	915,113.36	100.00	1,788,417.26	100.00	1,278,183.47	100.00

详见本节“3、主要费用及变动情况”。

2、财务费用

公司最近两年一期财务费用如下表所示。

单位：元

财务费用			
项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
利息支出			
减：利息收入	18,785.00	538.75	559.31
银行手续费	1,326.68	1,372.28	543.34
合 计	-17,458.32	833.53	-15.97

详见本节“3、主要费用及变动情况”。

3、主要费用及变动情况

公司最近两年一期主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	4,323,858.17	2,062,395.70	1,255,493.59
销售费用			
销售费用占收入比重 (%)			
管理费用	915,113.36	1,788,417.26	1,278,183.47
管理费用占收入比重 (%)	21.16	86.72	101.81
财务费用	-17,458.32	833.53	-15.97
财务费用占收入比重 (%)	-0.40	0.04	0.00
三项费用合计	897,655.04	1,789,250.79	1,278,167.50
三项费用合计占收入比重 (%)	20.76	86.76	101.81

如上表所示，2015年1-5月、2014年度、2013年度公司期间费用合计分别占营业收入的比重分别为20.76%、86.76%、101.81%，从各期间费用构成来看，管理费用占比最大，占收入比例分别为21.16%、86.72%、101.81%。2015 年1-5月管理费用占营业收入比重下降幅度较大，主要是因为随着公司业务的扩展，订单大幅增加提高了公司的收入，因此公司2015年1-5 月主营业务收入大幅高于2014年、2013 年全年金额。

报告期内，因公司产品的销售渠道稳定，公司未设置专门的销售部门，而是由公司副总开拓和维护销售渠道，发生的相关费用计入管理费用，未来公司将逐渐加大对市场的开拓，建立专门的销售部门，相关费用将严格执行会计准则，规范计入销售费用。

公司的管理费用主要包括研究开发费、人员工资福利、无形资产、摊销及折旧、办公费、差旅费等。2015年1-5月公司客户规模扩大，订单增加，收入规模上升，期间费用占销售比为20.76%。随着公司销售规模的扩大，期间费用占销售比有望更低。2014 年公司的管理费用较上年增长39.92%，增加510,233.79 元，主要是因整体改制及筹备挂牌工作，支付各中介机构费用50.00万元。公司无银行借款，财务费用占营业收入比重较低，主要为银行存款利息收入和银行手续费，报告期内，公司财务费用变动幅度较小。

（三）重大投资收益和非经常性损益情况

1、重大投资收益情况

公司在报告期内无对外股权投资收益及其他重大投资收益。

2、非经常性损益情况

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
非流动资产处置损益	-22,599.28	-7,255.17	-15,115.44
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和			

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	96,980.23	16,393.12	14,842.22
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益总额	74,380.95	9,137.95	-273.22
所得税影响额	18,595.24	2,284.49	-68.31
少数股东权益影响额			
合计	55,785.71	6,853.46	-204.92

报告期内，2015 年 1-5 月、2014 年、2013 年公司扣除所得税费用后的非经常性损益净额分别为 55,785.71 元、6,853.46 元、-204.92 元。2015 年 1-5 月非经常性损益 55,785.71 元主要为税费减免。报告期内非经常性损益金额在公司净利润中所占比例很低，对公司净利润的影响较小，公司的盈利能力对非经常性损益不存在重大依赖。

（四）主要税项和享受的税收优惠政策

1、公司适用的主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00、6.00、3.00
城市维护建设税	当期流转税实缴税额	7.00
教育费附加	当期流转税实缴税额	3.00
地方教育费附加	当期流转税实缴税额	2.00

税种	计税依据	税率(%)
企业所得税	当期应纳税所得额	25.00

注：公司增值税适用 17.00%、6.00% 税率，吉林省益牙网络科技有限公司增值税适用 3.00% 税率。

2、税收优惠及批文

增值税：本公司在报告期内享受财政部、国家税务总局财税[2013]106 号文件中关于营业税改征增值税过渡政策，文件规定：纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务的免征增值税。

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司软件产品增值税在报告期内已经按照营改增政策缴纳，故不适用此政策。

所得税：本公司享受财税〔2015〕34 号文件，即自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 20 万元（含 20 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

六、公司最近两年一期主要资产情况

报告期内，公司的资产构成情况如下表所示：

项目	2015 年 5 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
流动资产	25,225,029.24	95.23	5,583,708.55	79.41	1,087,621.23	59.42
非流动资产	1,263,560.84	4.77	1,447,825.88	20.59	742,742.56	40.58
总资产	26,488,590.08	100.00	7,031,534.43	100.00	1,830,363.79	100.00

2015 年 5 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日，公司流动资产占总资产的比例分别为 95.23%、79.41% 和 59.42%，公司资产结构呈现出以流动资产为主的“轻资产”特点。公司属于软件服务企业，因此非流动资产占比较小，与公司现阶段的生产经营模式相适应。

报告期内，各项资产占总资产的比例如下表：

单位：万元

项目	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
货币资金	21,904,783.80	82.70	1,895,775.51	26.96	502,878.04	27.47
应收账款	473,587.50	1.79	172,591.25	2.45	319,485.50	17.45
预付款项	348,028.74	1.31	6,810.00	0.10	6,810.00	0.37
其他应收款	1,920,436.45	7.25	2,423,600.00	34.47	197,447.69	10.79
存货	578,192.75	2.18	1,084,931.79	15.43	61,000.00	3.33
固定资产	701,484.44	2.65	881,696.16	12.54	721,678.05	39.43
无形资产	10,425.88	0.04	11,988.38	0.17	15,738.38	0.86
长期待摊费用	543,028.64	2.05	551,870.40	7.85	-	-
递延所得税资产	8,621.88	0.03	2,270.94	0.03	5,326.13	0.29
总资产合计	26,488,590.08	100.00	7,031,534.43	100.00	1,830,363.79	100.00

（一）货币资金

报告期内，公司货币资金分类列示如下：

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
现金	50,724.30	63,243.44	69,161.59
银行存款	21,854,059.50	1,832,532.07	433,716.45
合 计	21,904,783.80	1,895,775.51	502,878.04

报告期内，公司的货币资金包括库存现金和银行存款。2015年5月31日、2014年12月31日、2013年12月31日，公司货币资金余额分别为21,904,783.80元、1,895,775.51元、502,878.04元，占当期资产总额的比例分别为82.64%、26.96%、27.47%。2015年5月31日货币资金余额较2014年12月31日增加20,009,008.29元，增加1,055.45%，主要系股东秦利峰认缴资本金及公司溢价增资所致。

报告期末，公司货币资金余额能够满足公司现有业务的日常经营需求，不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

（二）应收账款

1、应收账款分类及披露

种类	2015 年 5 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	

种类	2015 年 5 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	238,400.00	46.92	11,920.00	5.00	226,480.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	269,675.00	53.08	22,567.50	8.37	247,107.50
其中：账龄组合	269,675.00	53.08	22,567.50	8.37	247,107.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	508,075.00	100.00	34,467.50	6.78	473,587.50

(续)

种类	2014 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	181,675.00	100.00	9,083.75	5.00	172,591.25
其中：账龄组合	181,675.00	100.00	9,083.75	5.00	172,591.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	181,675.00	100.00	9,083.75	5.00	172,591.25

(续)

种类	2013 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	250,000.00	73.36	12,500.00	5.00	237,500.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	90,790.00	26.64	8,804.50	9.70	81,985.50
其中：账龄组合	90,790.00	26.64	8,804.50	9.70	81,985.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	340,790.00	100.00	21,304.50	6.25	319,485.50

2、报告期内，公司应收账款及坏账准备列示如下：

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内(含 1 年)	326,400.00	64.24	16,320.00	310,080.00
1-2 年	181,675.00	35.76	18,167.50	163,507.50
合计	508,075.00	100.00	34,487.50	473,587.50
项目	2014 年 12 月 31 日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内(含 1 年)	181,675.00	100.00	9,083.75	172,591.25
1-2 年	-	-	-	-
合计	181,675.00	100.00	9,083.75	172,591.25
项目	2013 年 12 月 31 日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内(含 1 年)	255,490.00	74.97	12,774.50	242,715.50
1-2 年	85,300.00	25.03	8,530.00	76,770.00
合计	340,790.00	100.00	21,304.50	319,485.50

截至 2015 年 5 月 31 日，应收账款前五名的情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	2015 年 12 月 31 日	占应收账款比例 (%)	账龄	款项性质
1	长白山森工集团有限公司	非关联方	238,400.00	46.92	1 年以内	销售款
2	中国联合网络通信有限公司吉林省分公司	非关联方	80,800.00	15.90	1—2 年	销售款
3	凤城市民政局	非关联方	75,675.00	14.89	1—2 年	销售款
4	延边长白山和平滑雪有限责任公司	非关联方	70,000.00	13.78	1 年以内	销售款
5	延边朝鲜族自治州科学技术局	非关联方	25,000.00	4.92	1—2 年	销售款
合计		-	489,875.00	96.41		

截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款前五名的情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	2014 年 12 月 31 日	占应收账款比例 (%)	账龄	款项性质
1	中国联合网络通信有限公司吉林省分公司	非关联方	80,800.00	44.48	1 年以内	销售款
2	凤城市民政局	非关联方	75,675.00	41.65	1 年以内	销售款

序号	单位名称	与本公司关系	2014年12月31日	占应收账款比例(%)	账龄	款项性质
3	延边朝鲜族自治州科学技术局	非关联方	25,000.00	13.76	1年以内	销售款
4	延吉市医院	非关联方	200.00	0.11	1年以内	销售款
合计			181,675.00	100.00		

截至2013年12月31日，应收账款前五名的情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	2013年12月31日	占应收账款比例(%)	账龄	款项性质
1	吉林省长吉图开发建设文化产业发展有限公司	非关联方	250,000.00	73.36	1年以内	销售款
2	中国联合网络通信有限公司吉林省分公司	非关联方	80,800.00	23.71	1—2年	销售款
3	简阳市城乡社会救助管理局	非关联方	5,490.00	1.61	1年以内	销售款
4	延边大学附属医院	非关联方	4,500.00	1.32	1—2年	销售款
合计			340,790.00	100.00		

2015年5月31日、2014年12月31日、2013年12月31日，公司应收账款净额分别为473,587.50元、172,591.25元、319,485.50元，2015年1-5月公司应收账款净额与2014年相比增长了300,996.25元，增长率为174.40%，增长幅度较大，主要原因系公司2015年处于扩张期，销售规模迅速扩大，导致应收账款余额上升。2015年5月31日、2014年末、2013年末应收账款中，账龄在1年以内的比例分别占64.24%、100.00%、74.97%。

公司采用备抵法核算应收款项的坏账，期末按账龄分析法计提坏账准备，计入当期损益。公司大部分应收账款账龄在1年以内，且客户资信状况良好，无重大回款风险。

（三）预付账款

截至2015年5月31日，公司预付账款及坏账准备情况如下：

单位：元

账龄	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)

账龄	2015 年 5 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	341,218.74	98.04				
1—2 年						
2—3 年					5,610.00	82.38
3—4 年			5,610.00	82.38	1,200.00	17.62
4—5 年	5,610.00	1.61	1,200.00	17.62		
5 年以上	1,200.00	0.35				
合 计	348,028.74	100.00	6,810.00	100.00	6,810.00	100.00

截至 2015 年 5 月 31 日，预付款项金额前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	2015 年 5 月 31 日	占预付账款比例 (%)	账龄	款项性质
1	国家信息中心	非关联方	210,000.00	60.34	1 年以内	采购款
2	延吉中诚汽车贸易有限公司	非关联方	78,000.00	22.41	1 年以内	采购款
3	延吉市中关村电子科技大厦有限公司	非关联方	23,250.00	6.68	1 年以内	采购款
4	北京书生电子技术有限公司	非关联方	16,000.00	4.60	1 年以内	采购款
5	西安华洲通信有限责任公司	非关联方	5,610.00	1.61	4-5 年	采购款
合计		-	332,860.00	95.64		

截至 2014 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	2014 年 12 月 31 日	占预付账款比例 (%)	账龄	款项性质
1	西安华洲通信有限责任公司	非关联方	5,610.00	82.38	3-4 年	采购款
2	吉林省电子信息监督检验研究院	非关联方	1,200.00	17.62	4-5 年	采购款
合计		-	6,810.00	100.00		

截至 2013 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	2013年12月31日	占预付账款比例(%)	账龄	款项性质
1	西安华洲通信有限责任公司	非关联方	5,610.00	82.38	2-3 年	采购款
2	吉林省电子信息监督检验研究院	非关联方	1,200.00	17.62	3-4 年	采购款
合计		-	6,810.00	100.00		

2015 年五月末公司预付国家信息中心 210,000.00 元主要是因为随着公司项目的开展,公司与国家信息中心签订 Webcare 政务网站安全监护平台设备采购合同预付的款项,占比 60.34%。2014 年末公司预付西安华洲通信有限责任公司、吉林省电子信息监督检验研究院 6,810.00 元系公司向西安华洲通信有限责任公司采购配件 5,610.00 元、向吉林省电子信息监督检验研究院采购配件 1,200.00 元,由于未取得对方单位开具的发票,公司未进行结转。截至 2015 年 5 月 31 日,公司的预付账款的账龄 98.04%在 1 年以内,不存在重大坏账风险。

截至 2015 年 5 月 31 日,期末预付款项余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

截至 2015 年 5 月 31 日,公司预付款项中无其他关联方款项。

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类:

种类	2015 年 5 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,920,436.45	100.00			1,920,436.45
关联方组合	1,512,713.01	78.77			1,512,713.01
押金及备用金组合	407,723.44	21.23			407,723.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,920,436.45	100.00			1,920,436.45

(续)

种类	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,423,600.00	100.00			2,423,600.00
关联方组合	2,250,000.00	92.84			2,250,000.00
押金及备用金组合	173,600.00	7.16			173,600.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,423,600.00	100.00			2,423,600.00

(续)

种类	2013 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	197,447.69	100.00			197,447.69
关联方组合	147,447.69	74.68			147,447.69
押金及备用金组合	50,000.00	25.32			50,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	197,447.69	100.00			197,447.69

2、按关联方组合计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	2015 年 5 月 31 日	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备	比例(%)	款项性质	未计提理由
延边福利德电梯有限公司	1,476,224.01	76.22			关联方借款	经测试未发生减值
赛庆玲	36,489.00	1.89			备用金	经测试未发生减值
合 计	1,512,713.01	78.11				

(续)

债务人名称	2014 年 12 月 31 日	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备	比例(%)	款项性质	未计提理由
延边福利德电梯有限公司	1,800,000.00	74.27			关联方借款	经测试未发生减值
赛庆玲	400,000.00	16.50			关联方借款	经测试未发生减值

债务人名称	2014 年 12 月 31 日	占其他应收款 总额比例(%)	坏账 准备	比例 (%)	款项性质	未计提理由
蒋伟	50,000.00	2.07			备用金	经测试未发生减值
合 计	2,250,000.00	92.84				

(续)

债务人名称	2013 年 12 月 31 日	占其他应收款 总额比例(%)	坏账 准备	比例 (%)	款项性质	未计提理由
赛庆玲	97,447.69	49.36			备用金	经测试未发生减值
蒋伟	50,000.00	25.32			备用金	经测试未发生减值
合 计	147,447.69	74.68				

3、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	1,510,347.45	78.65		1,510,347.45
1 至 2 年	410,089.00	21.35		410,089.00
2 至 3 年				
合计	1,920,436.45	100.00		1,920,436.45
项目	2014 年 12 月 31 日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	2,423,600.00	100.00		2,423,600.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
合计	2,423,600.00	100.00		2,423,600.00
项目	2013 年 12 月 31 日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	197,447.69	100.00	-	197,447.69
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
合计	197,447.69	100.00	-	197,447.69

截至 2015 年 5 月 31 日，其他应收款金额前五名单位情况如下：

单位：元

序号	单位名称/性质	款项性质	与本公司关系	2015年5月31日余额	占其他应收款总额比例(%)	账龄
1	延边福利德电梯有限公司	借款	关联方	1,476,224.01	76.22	1年以内
2	延边汇鑫旅游商业运营管理有限公司	租房押金	非关联方	150,000.00	7.74	1-2年
3	长白山管委会机关事务管理中心	保证金	非关联方	49,300.00	2.56	1年以内
				13,600.00	0.69	1-2年
4	李桂英	暂付款	非关联方	61,000.00	3.15	1年以内
5	张艳琴	暂付款	非关联方	40,000.00	2.07	1年以内
合 计				1,790,124.01	92.43	

截至2014年12月31日，其他应收款金额前五名单位情况如下：

单位：元

序号	单位名称/性质	款项性质	与本公司关系	2014年12月31日余额	占其他应收款总额比例(%)	账龄
1	延边福利德电梯有限公司	借款	关联方	1,800,000.00	74.27	1年以内
2	赛庆玲	借款	关联方	400,000.00	16.50	1年以内
3	延边汇鑫旅游商业运营管理有限公司	房屋押金	非关联方	150,000.00	6.19	1年以内
4	蒋伟	备用金	非关联方	50,000.00	2.06	1年以内
5	长白山管委会机关事务管理中心	保证金	非关联方	13,600.00	0.56	1年以内
合 计				2,413,600.00	99.58	

截至2013年12月31日，其他应收款金额前五名单位情况如下：

单位：元

序号	单位名称/性质	款项性质	与本公司关系	2013年12月31日余额	占其他应收款总额比例(%)	账龄
1	赛庆玲	借款	关联方	97,447.69	49.36	1年以内
2	蒋伟	备用金	关联方	50,000.00	25.32	1年以内
3	王为民	备用金	非关联方	50,000.00	25.32	1年以内
合 计				197,447.69	100.00	

2015年5月31日、2014年12月31日、2013年12月31日，公司的其他应收账款账面净额分别为1,920,436.45元、2,423,600.00元、197,447.69元，公司其他应收款主要为借款、备用金、保证金、房屋押金、暂付款等。2014年其他应收款账面净额比2013年其他应收款账面余额增加2,226,152.31元，增长了1,127.46%，主要是2014年董事长秦利峰先生的关联公司延边福利德电梯有限公司短期借贷流动资金180.00万元用于延边福利德电梯有限公司的生产经营周转，截至2015年8月末，公司应收延边福利德电梯有限公司的款项已全部结清，同时公司控股股东秦利峰先生已经出具关于实际控制人和控股股东不占用公司资金承诺及减少和规范关联交易的承诺。公司采用备抵法核算其他应收款的坏账，期末按账龄分析法计提坏账准备，计入当期损益。公司的其他应收款的账龄78.83%在1年以内，无重大坏账风险。

截至2015年5月31日，其他应收款期末余额中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方往来款详见本节“九、关联方、关联方关系及交易”之“（二）关联方交易”。

（五）存货

报告期各期末，公司存货情况如下：

单位：元

项目	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	余额	跌价准备	余额	跌价准备	余额	跌价准备
库存商品	462,536.68	-	459,749.74	-	-	-
开发成本	115,656.07	-	625,182.05	-	61,000.00	-
合计	578,192.75		1,084,931.79		61,000.00	-

2015年5月31日、2014年12月31日、2013年12月31日，公司存货的账面价值分别为578,192.75元、1,084,931.79元、61,000.00元。公司的存货主要是库存商品和开发成本，公司的库存商品主要由电脑、服务器、交换机和音频设备等软硬件构成；开发成本是在执行的项目在期末未确认收入的情况下发生的成本，主要为开发人员的工资及五险一金以及软件开发过程中领用的硬件设备。

2014年末存货规模较2013年末增加1,023,931.79元，增加1,678.58%，2015年1-5月份存货增加也较多，主要系公司拓展业务，订单增加，同时因公司业务需求，部分大额订单需由公司配套硬件，公司按照业务需要采购硬件所致。由于

公司存货都是为特定合同采购，且主要为劳务成本费用支出，未发生存货减值风险。

（六）固定资产及累计折旧

公司固定资产主要包括办公设备、运输工具和办公家具，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产的使用年限、净残值率、年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限（年）	净残值率	年折旧率
办公设备	5	5.00%	19.00%
运输工具	5	5.00%	19.00%
办公家具	3-5	5.00%	19.00-31.67%

截至 2015 年 5 月 31 日，公司各类固定资产原值、折旧、净值情况如下：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 5 月 31 日
1.固定资产原价	2,168,126.83	47,314.00	543,515.00	1,671,925.83
办公设备	1,161,012.27	47,314.00	409,815.00	798,511.27
运输工具	859,284.90		129,170.00	730,114.90
办公家具	147,829.66		4,530.00	143,299.66
2.累计折旧	1,286,430.67	170,695.07	486,684.35	970,441.39
办公设备	655,449.93	101,549.62	389,324.25	367,675.30
运输工具	611,456.04	57,800.90	93,056.60	576,200.34
办公家具	19,524.70	11,344.55	4,303.50	26,565.75
3.固定资产减值准备	-			
办公设备				
运输工具				
办公家具				
4.固定资产净值	881,696.16			701,484.44
办公设备	505,562.34			430,835.97
运输工具	247,828.86			153,914.56
办公家具	128,304.96			116,733.91

截至 2014 年 12 月 31 日，公司各类固定资产原值、折旧、净值情况如下：

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
1.固定资产原价	1,844,027.00	515,679.83	191,580.00	2,168,126.83
办公设备	1,042,048.00	310,544.27	191,580.00	1,161,012.27

运输工具	791,849	67,435.90		859,284.90
办公家具	10,130	137,699.66		147,829.66
2.累计折旧	1,122,348.95	348,406.55	184,324.83	1,286,430.67
办公设备	645,988.79	193,785.97	184,324.83	655,449.93
运输工具	469,004.94	142,451.10		611,456.04
办公家具	7355.22	12,169.48		19,524.70
3.固定资产减值准备				
办公设备				
运输工具				
办公家具				
4.固定资产净值	721,678.05			881,696.16
办公设备	396,059.21			505,562.34
运输工具	322,844.06			247,828.86
办公家具	2,774.78			128,304.96

截至 2013 年 12 月 31 日，公司各类固定资产原值、折旧、净值情况如下：

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
1.固定资产原价	2,020,001.00	231,653.00	407,627.00	1,844,027.00
办公设备	1,218,022.00	231,653.00	407,627.00	1,042,048.00
运输工具	791,849.00			791,849.00
办公家具	10,130.00			10,130.00
2.累计折旧	1,171,665.31	343,195.20	392,511.56	1,122,348.95
办公设备	835,410.01	203,090.34	392,511.56	645,988.79
运输工具	330,824.78	138,180.16		469,004.94
办公家具	5,430.52	1,924.70		7,355.22
3.固定资产减值准备				
办公设备				
运输工具				
办公家具				
4.固定资产净值	848,335.69			721,678.05
办公设备	382,611.99			396,059.21
运输工具	461,024.22			322,844.06
办公家具	4,699.48			2,774.78

公司的固定资产为办公设备、运输工具和办公家具，办公设备占比较大。截至 2015 年 5 月 31 日，固定资产累计折旧占固定资产原值的比重为 58.04%，固定资产成新率为 41.96%，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。公司固定资产均为正常在用，状态良好，不存在减值迹象，未计提固

定资产减值准备。

截至 2015 年 5 月 31 日，公司固定资产不存在抵押、质押、担保的情况。

（七）无形资产

截至2015 年5 月31 日无形资产原值、摊销、净值等见下表：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 5 月 31 日
一、原值合计	27,050.00			27,050.00
其中：软件	27,050.00			27,050.00
二、累计摊销合计	15,061.62	1,562.50		16,624.12
其中：软件	15,061.62	1,562.50		16,624.12
三、减值准备合计				
其中：软件				
四、账面净值合计	11,988.38			10,425.88
其中：软件	11,988.38			10,425.88

截至2014 年12 月31 日无形资产原值、摊销、净值等见下表：

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、原值合计	27,050.00			27,050.00
其中：软件	27,050.00			27,050.00
二、累计摊销合计	11,311.62	3,750.00		15,061.62
其中：软件	11,311.62	3,750.00		15,061.62
三、减值准备合计				
其中：软件				
四、账面净值合计	15,738.38			11,988.38
其中：软件	15,738.38			11,988.38

截至2013 年12 月31 日无形资产原值、摊销、净值等见下表：

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
一、原值合计	27,050.00			27,050.00
其中：软件	27,050.00			27,050.00
二、累计摊销合计	7,561.62	3,750.00		11,311.62
其中：软件	7,561.62	3,750.00		11,311.62
三、减值准备合计				

其中：软件				
四、账面净值合计	15,738.38			15,738.38
其中：软件	15,738.38			15,738.38

截至 2015 年 5 月 31 日，企业的无形资产主要包括无线城市系统、GSP 药品监督系统 V2、120 医疗急救系统和 GSP 药品监督系统，公司无形资产均为自主研发，不存在减值迹象，故未计提减值准备。

（八）长期待摊费用

2015年1-5 月增减变动情况：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	其他减少	2015年5月31日
装修款	551,870.40	137,350.00	146,191.76		543,028.64
合计	551,870.40	137,350.00	146,191.76		543,028.64

2014年增减变动情况：

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	其他减少	2014年12月31日
装修款	-	602,040.44	50,170.04		551,870.40
合计	-	602,040.44	50,170.04		551,870.40

2013年增减变动情况：

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	其他减少	2013年12月31日
装修款	-				-
合计	-				-

公司账面长期待摊费用主要为装修改造费，分 2 年摊销。2013 年末、2014 年末和 2015 年 5 月末摊余价值分别为 0.00 元、551,870.40 元、543,028.64 元，占资产总额的比例分别为 0.00%、7.85%、2.05%。2014 年长期待摊费用 551,870.40 元较 2013 年余额 0.00 元增加 100%，主要系公司 2014 年翻新办公场地，支付装修费所致。

（九）递延所得税资产

1、递延所得税资产明细情况

单位：元

项目	2015 年5 月31 日	2014 年12 月31 日	2013 年12 月31 日
递延所得税资产	8,621.88	2,270.94	5,326.13
合 计	8,621.88	2,270.94	5,326.13

2、可抵扣暂时性差异明细情况

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
坏账准备	34,487.50	9,083.75	21,304.50
合 计	34,487.50	9,083.75	21,304.50

公司递延所得税资产的产生主要是由于公司对应收账款和其他应收款计提坏账，按照企业会计准则确定的应收账款和其他应收款账面价值小于按照税法确定的计税基础，差额属于可抵扣暂时性差异。

（十）资产减值准备

报告期内，公司除按会计政策对应收款项计提坏账准备以外，其他资产未发生减值情况，故未计提资产减值准备。

七、公司最近两年一期主要债务情况

报告期内，公司负债具体构成情况如下：

单位：元

项目	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
应付账款	100,200.00	2.75				
预收款项			1,903,500.00	35.51		
应付职工薪酬	792.00	0.02				
应交税费	86,416.09	2.37	-41,630.57	-0.78	9,690.61	0.36
其他应付款	276,572.98	7.60	323,295.76	6.03	212,458.04	7.88
流动负债合计	463,981.07	12.75	2,185,165.19	40.77	222,148.65	8.24
专项应付款	3,175,000.00	87.25	3,175,000.00	59.23	2,475,000.00	91.76
非流动负债合计	3,175,000.00	87.25	3,175,000.00	59.23	2,475,000.00	91.76
负债合计	3,638,981.07	100.00	5,360,165.19	100.00	2,697,148.65	100.00

2015年5月末、2014年末、2013年末，公司负债总额分别为3,638,981.07元、5,360,165.19元和2,697,148.65元、元。公司主要以非流动负债为主。

报告期内，公司主要负债项目情况具体分析如下：

（一）应付账款

截至 2015 年 5 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日，公司应付账款情况如下：

单位：元

账龄	2015 年 5 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	100,200.00	100.00	-	-	-	-
合计	100,200.00	100.00	-	-	-	-

截至 2015 年 5 月 31 日，公司应付账款余额为 100,200.00 元。2014 年 1-5 月应付账款余额较 2014 年末增长 100.00%，主要是子公司吉林省益牙网络科技有限公司委托长春汇象网络科技有限公司进行网站建设应支付的款项。公司应付账款账龄在 1 年以内，资金管理情况稳定。

截至 2015 年 5 月 31 日，公司无应付持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项，无应付关联方单位款项。

截至 2015 年 5 月 31 日，应付账款前五名的情况如下：

单位：元

债务单位	款项内容	期末余额	占应付账款比例 (%)	账龄	与本公司关系
长春汇象网络科技有限公司	外包款	100,000.00	99.80	1 年以内	非关联方
合计		100,000.00	99.80	-	-

（二）预收款项

截至 2015 年 5 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日，公司预收款项情况如下：

单位：元

账龄结构	2015 年 5 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内			1,903,500.00	100.00		
合计			1,903,500.00	100.00		

截至 2014 年 12 月 31 日，公司无预收持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

截至2015年5月31日，公司无预收款项。2015年预收账款余额0元较2014年余额1,903,500.00元减少100%，主要系公司2014年预收吉林省长白山保护开发区管理委员会社会管理办公室、延边长白山和平滑雪有限责任公司项目款在2015年项目完工结转收入所致。

报告期内，公司预收账款金额主要为公司预收客户的款项。预收账款余额2014年1,903,500.00元，主要是预收吉林省长白山保护开发区管理委员会社会管理办公室、延边长白山和平滑雪有限责任公司项目款。

截至2014年12月31日，预收款项前五名的情况如下：

单位：元

债务单位	款项内容	期末余额	占预收账款比例（%）	账龄	与本公司关系
吉林省长白山保护开发区管理委员会社会管理办公室	销售	1,616,000.00	84.90	1年以内	非关联方
延边长白山和平滑雪有限责任公司	销售	280,000.00	14.71	1年以内	非关联方
合计		1,896,000.00	99.61	-	-

（三）应付职工薪酬

报告期内，公司各年末的应付职工薪酬构成情况如下

项目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年5月31日
一、短期薪酬		399,037.75	398,245.75	792.00
1、工资、奖金、津贴和补贴		367,778.00	367,778.00	
2、职工福利费		14,700.00	14,700.00	
3、社会保险费		10,431.75	10,431.75	
其中：医疗保险费		10,431.75	10,431.75	
工伤保险费				
生育保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费		2,688.00	1,896.00	792.00
6、职工教育经费		3,440.00	3,440.00	
7、其他				
二、离职后福利-设定提存计划				
合 计		399,037.75	398,245.75	792.00

(续)

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日
一、短期薪酬		651,443.63	651,443.63	
1、工资、奖金、津贴和补贴		615,900.00	615,900.00	
2、职工福利费		13,054.00	13,054.00	
3、社会保险费		16,262.69	16,262.69	
其中：医疗保险费		16,262.69	16,262.69	
工伤保险费				
生育保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费		6,226.94	6,226.94	
6、职工教育经费				
7、其他				
二、离职后福利-设定提存计划				
合 计		651,443.63	651,443.63	

(续)

项目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
一、短期薪酬		498,929.28	498,929.28	
1、工资、奖金、津贴和补贴		474,580.00	474,580.00	
2、职工福利费		6,263.00	6,263.00	
3、社会保险费		12,927.66	12,927.66	
其中：医疗保险费		12,927.66	12,927.66	
工伤保险费				
生育保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费		5,158.62	5,158.62	
6、职工教育经费				
7、其他				
二、离职后福利-设定提存计划				
合 计		498,929.28	498,929.28	

报告期内，公司仅为符合条件的员工缴纳了医疗保险，公司存在部分员工主动放弃公司为其缴纳社保并出具相关承诺的情形，其承诺是员工个人真实意思表示，不存在纠纷或潜在纠纷。为规范劳动用工，公司及公司实际控制

人已经出具书面承诺，将逐步规范社会保险及住房公积金缴纳行为；若公司因社保住房公积金缴纳事宜被有关部门要求补缴或罚款的，其将对公司承担全额补偿义务。

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

（四）应交税费

截至 2015 年 5 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日，公司应交税费具体构成情况如下：

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	72,334.95	-40,896.58	9,432.49
城市维护建设税	8,103.60	-428.16	150.57
教育费附加	3,472.97	-183.50	64.53
地方教育费附加	2,315.32	-122.33	43.02
土地使用税	81.25		
房产税	108.00		
合 计	86,416.09	-41,630.57	9,690.61

公司 2014 年应交增值税为负数主要是因公司因业务增长当年采购设备较多，导致公司应交增值税的进项大于销项。

（五）其他应付款

截至 2015 年 5 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日，公司其他应付款情况如下：

单位：元

账龄	2015 年 5 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	276,572.98	100.00	323,295.76	100.00	212,458.04	100.00
合计	276,572.98	100.00	323,295.76	100.00	212,458.04	100.00

截至 2015 年 5 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日，公司其他应付款余额分别为 276,572.98 元、323,295.76 元、212,458.04 元。2014 年末其他应付款余额较 2013 年末增加 110,837.72 元，主要为应付北京兴华会计师事务所

所的审计费 100,000.00 元，2015 年五月末其他应付款中含持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东的欠款为：2015 年 5 月 31 日欠股东赛庆玲款 147,649.22 元，占总比 53.39%，欠控股股东秦利峰款 125,000.00 元，占总比 45.20%。除以上款项公司无其他应付持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

截至 2015 年 5 月 31 日，公司其他应付款前五名情况如下：

单位：元

债务单位	款项内容	与本公司关系	期末余额	占其他应付账款比例（%）	账龄
赛庆玲	暂借款	关联方	147,649.22	53.39	1 年以内
秦利峰	暂借款	关联方	125,000.00	45.20	1 年以内
工会经费返回	工会经费	非关联方	3,923.76	1.42	1 年以内
合计	-	-	276,572.98	100.00	-

截至 2014 年 12 月 31 日，公司其他应付款前五名情况如下：

单位：元

债务单位	款项内容	与本公司关系	期末余额	占其他应付账款比例（%）	账龄
赛庆玲	暂借款	关联方	219,953.28	68.03%	1 年以内
北京兴华会计师事务所	审计费	非关联方	100,000.00	30.93%	1 年以内
工会经费返款	工会经费	非关联方	3,342.48	1.03%	1 年以内
合计	-	-	323295.76	100.00%	-

截至 2013 年 12 月 31 日其他应付账款前五大明细情况

单位：元

债务单位	款项内容	与本公司关系	期末余额	占其他应付账款比例（%）	账龄
赛庆玲	暂借款	关联方	210,000.20	98.84%	1 年以内
工会经费返款	工会经费	非关联方	2,457.84	1.16%	1 年以内
合计	-		212,458.04	100.00%	

（六）专项应付款

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
创新基金	3,175,000.00	3,175,000.00	2,475,000.00
合计	3,175,000.00	3,175,000.00	2,475,000.00

专项应付款是公司接受政府拨入的具有专门用途的款项所形成的不需要以

资产或增加其他负债偿还的负债。报告期内，公司的专项应付款主要为政府拨付的中小企业技术创新专项补助经费。2014 年专项应付款较 2013 年增加 70.00 万元，系延边州科学技术局对朝汗双语种城镇街道居家养老综合平台项目的专项补助资金。

八、报告期内股东权益情况

（一）截至 2015 年 5 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日，公司股东权益情况如下：

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
实收资本	20,500,000.00	5,000,000.00	2,000,000.00
资本公积	4,500,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-2,150,390.99	-4,328,630.76	-3,866,784.86
所有者权益合计	22,849,609.01	1,671,369.24	-866,784.86

（二）权益变动情况

1、股本变动情况

股本的具体变化情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股东股权情况”之“（四）、股本的形成及其变化”。

2、资本公积变动情况

具体详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股东股权情况”之“（四）、股本的形成及其变化”。

3、盈余公积变动情况

报告期内，公司未制定明确的盈余公积提取政策，公司未计提盈余公积。

4、未分配利润变动情况

报告期内，公司未分配利润具体变动情况如下：

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
上年年末未分配利润	-4,328,630.76	-3,866,784.86	-3,348,252.28
加：会计政策变更			
前期差错更正			

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
年初未分配利润	-4,328,630.76	-3,866,784.86	-3,348,252.28
加：本期净利润转入	2,178,239.77	-461,845.90	-518,532.58
减：提取法定盈余公积			
期末未分配利润	-2,150,390.99	-4,328,630.76	-3,866,784.86

九、关联方、关联方关系及关联交易

（一）公司的主要关联方

根据《公司法》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》等法律、法规和规范性文件的规定并遵循重要性原则，同时结合公司的实际情况，截至本公开转让说明书签署之日，公司存在的主要关联方包括：

1、公司控股股东、实际控制人

第一大股东名称	类型	对本企业的持股比例	对本企业的表决权比例
秦利峰	自然人	69.76%	69.76%

2、持有公司 5%以上股份的其他股东

截至本公开转让说明书出具日，除控股股东秦利峰外，持有公司 5%以上股份的其他股东如下：

序号	股东姓名 / 名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	石晓川	500.00	24.39
2	赛庆玲	120.00	5.85

3、公司的子公司

子公司名称	注册资本	与本公司关系
吉林省益牙网络科技有限公司	100.00 万元	全资子公司

4、公司的董事、监事、高级管理人员

公司的董事、监事、高级管理人员情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、公司的董事、监事、高级管理人员基本情况”。

5、公司实际控制人控制的其他企业

公司实际控制人控制的其他企业情况参见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“（一）公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业”。

6、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
石晓川	本公司参股股东
李臣绪	本公司参股股东
李臣杰	本公司参股股东
赛庆玲	本公司参股股东
吉林省凌志电子有限公司	本公司实际控制人参股
延边英特科技有限公司	本公司实际控制人参股
延边智远信息技术有限公司	本公司实际控制人参股
吉林省和悦汇文化传播有限公司	同受本公司实际控制人控制
珲春市富尔达节能科技有限公司	同受本公司实际控制人控制
延边凌丰生物科技有限公司	本公司实际控制人参股
延边福利德电梯有限公司	同受本公司实际控制人控制
延边凌丰国际商贸有限公司	同受本公司实际控制人控制
长白山电子商务有限公司	本公司参股企业
吉林省图们江计算机科技服务有限公司	同受本公司实际控制人控制
吉林省太阳鸟再生医学工程有限责任公司	本公司参股股东控制
内蒙古石代投资有限公司	本公司参股股东直系亲属参股
乌兰浩特市民华商贸有限公司	股东直系亲属参股企业控制
乌兰浩特市同泽热力有限责任公司	股东直系亲属参股企业控制

（二）关联交易

1、经常性关联交易

报告期内，公司与上述关联方发生的经常性关联交易主要是公司向关联人赛庆玲租赁办公处场所，关联租赁情况如下：

出租方名称	租赁资产种类	2015 年 1-5 月租赁费	2014 年度租赁费	2013 年度租赁费
赛庆玲	办公室	7,500.00	8,250.00	无偿使用

公司股东赛庆玲将其名下一套位于延吉市局子街 279 号交行家园 A 座 2001 室合计 723.25 平方米的房屋提供给公司作为办公场所。双方签订了《租房协议》，

约定租赁期限自 2013 年 7 月 15 日起至 2015 年 7 月 14 日止，2013 年 7 月 15 日到 2014 年 7 月 14 日创业软件无偿使用该房屋，从 2014 年 7 月 15 日开始按年度收缴纳房租，租金为每年 18,000.00 元（含物业费、取暖费）。公司与关联方房租交易是按照市场价格进行定价，报告期内的关联交易对公司的财务状况和经营成果影响较小，对公司的独立性不产生影响。

股份公司成立后，公司与股东赛庆玲签订了长达五年的租赁协议，租赁期限自 2015 年 07 月 10 日至 2020 年 07 月 09 日止，租金为每年 18,000.00 元（含物业费、取暖费），公司办公场所稳定。

2、偶发性关联交易

（1）关联方资金拆借

报告期内，公司资金存在被关联方占用的情形，报告期各期末关联方占用公司资金情况如下表所示：

单位：元

关联方名称	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
延边福利德电梯有限公司	1,476,224.01	1,800,000.00	
赛庆玲	36,489.00	400,000.00	97,447.69

上述资金占用的具体情况如下：

延边福利德电梯有限公司于 2014 年在其经营过程中因为流动资金周转的需要，向创业软件拆借流动资金 180.00 万元用于公司的生产经营周转，利率为零。截至 2015 年 8 月末，公司应收延边福利德电梯有限公司的款项已全部结清，同时公司控股股东秦利峰先生已经出具关于实际控制人和控股股东不占用公司资金承诺及减少和规范关联交易的承诺。

赛庆玲女士作为公司副董事长，以上款项为公司业务经营发生的暂借款。截至 2015 年 8 月末，公司应收赛庆玲女士款项已全部收回。

公司控股股东、实际控制人秦利峰先生、股东石晓川先生和赛庆玲女士出具《延边创业软件开发股份有限公司股东关于资金占用事项的承诺》：本人、与本人关系密切的家庭成员以及本人、与本人关系密切的家庭成员控制的其他企业已全部清理并归还此前以借款、代垫款项等各种形式占用的创业软件资金。自本承诺出具之日起，本人保证本人、与本人关系密切的家庭成员、本人及本人关系密切的家庭成员控制的其他企业将不以任何形式、任何理由占用创业软件资金。若

本人、与本人关系密切的家庭成员或本人、本人关系密切的家庭成员控制的其他企业违反上述陈述、承诺或保证，本人将赔偿由此给股份公司造成的一切损失。

3、关联方往来款余额

单位：元

项目名称	关联方	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	延边福利德电梯有限公司	1,476,224.01		1,800,000.00			
	赛庆玲	36,489.00		400,000.00		97,447.69	
	合计	1,512,713.01		2,200,000.00		97,447.69	
其他应付款	赛庆玲	147,649.22					
	秦利峰	125,000.00		219,953.28		210,000.20	
	合计	272,649.22		219,953.28		210,000.20	

截止 2015 年 5 月 31 日，公司对关联方其他应收款主要为关联方经营性资金借用，公司对关联方的其他应付款系股东借款。

（三）关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

截至本说明书签署之日止，公司的关联方往来款项已经全部清偿。以上关联交易对公司的财务状况和经营成果无重大、持续性影响。

（四）关联交易决策机制与规范措施及执行情况

公司关于关联交易的决策权限、决策程序、定价机制、交易的合规性和公允性以及减少和规范关联交易的具体安排，成立股份公司之后，公司在《延边创业软件开发股份有限公司章程》的第七十八条、第一百〇九条、第一百一十二条等条款对公司与关联方进行交易的决策权限和程序进行了明确规定。同时，公司 2015 年第一次股东大会还制定并通过了《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》，对关联交易的定价机制、决策权限、决策程序等方面进行了具体安排。

公司整体变更为股份公司后，为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定并通过了《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《投资者关系管理制度》《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》《委托理财管理制度》等内部管理制度，规范了往来资金和关联交易，其中对关联人和关联交易的认定、

关联交易的定价、关联交易审批决策程序、关联交易的信息披露等作出了详尽的规定，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

十、资产负债表日后事项、或有事项和其他重要事项

2015年6月24日，公司关联企业延边福利德电梯有限公司向创业软件偿还了1,276,224.01元的资金占用款。除前述事项外，截至本公开转让说明书签署日，公司不存在其他需要披露的重大资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项。

十一、报告期内资产评估情况

报告期内，公司资产评估情况如下：

公司于2015年5月整体变更设立股份有限公司时，委托北京国融兴华资产评估有限责任公司对公司改制涉及的相关资产及负债进行评估，评估基准日为2015年05月31日。本次评估采用资产基础法确定创业软件有限公司的资产评估价值，北京国融兴华资产评估有限责任公司于2015年06月26日出具国融兴华评报字[2015]第020148号《延边创业软件开发有限公司拟整体变更为股份有限公司项目评估报告》。

资产评估结论：“截止评估基准日 2015年05月31日，在持续经营条件下，延边创业软件开发有限公司经审计的总资产账面价值2,554.06万元，总负债账面价值293.90万元，净资产账面价值2,260.16万元。经资产基础法评估， 延边创业软件开发有限公司总资产评估价值2,602.85万元，增值48.79万元，增值率1.91%；总负债评估价值293.90万元，无增减值变化；净资产评估价值2,308.95万元，增值48.79万元，增值率为2.16%。”

本次评估仅作为创业软件软件整体变更设立股份公司的参考，公司未根据该评估结果调账。

十二、股利分配政策和报告期分配情况

（一）报告期内股利分配政策

根据原《公司章程》规定，公司无股利分配政策。

报告期内，公司未制定明确的股利分配政策。根据《公司法》第三十四条、第一百六十六条规定：

股东按照实缴的出资比例分取红利；公司新增资本时，股东有权优先按照实缴的出资比例认缴出资。但是，全体股东约定不按照出资比例分取红利或者不按照出资比例优先认缴出资的除外。

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十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百分之五十以上的，可以不再提取。

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

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，有限责任公司依照本法第三十五条的规定分配；股份有限公司按照股东持有的股份比例分配，但股份有限公司章程规定不按持股比例分配的除外。

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

公司持有的本公司股份不得分配利润。

（二）公司报告期内实际股利分配情况

报告期内公司没有进行股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

根据《公司章程》第七章第一百五十六条、第一百五十七条、第一百五十八条、第一百五十九条，公司公开转让后的股利分配政策为：

第一百五十六条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

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

经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

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

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

公司持有的公司股份不参与分配利润。

第一百五十七条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

第一百五十八条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百五十九条 公司利润分配政策为：

（一） 利润分配原则：公司实行持续稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展；

（二） 利润分配形式：公司采取积极的现金或股票股利分配政策，视公司经营和财务状况，可以进行中期分配；

（三） 公司董事会未作出现金利润分配预案的，应当在近期定期报告中披露原因。

存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司董事会在考虑对全体股东持续、稳定、科学回报的基础上，制定利润分配方案；监事会应当对利润分配方案进行审核并发表审核意见。

十三、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况

（一）报告期内公司各期纳入合并财务报表合并范围子公司的情况

子公司名称	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
吉林省益牙网络科技有限公司	纳入	纳入	纳入

（二）子公司的基本信息

名称	注册资本	主要业务	与本公司关系
吉林省益牙网络科技有限公司	100.00 万元	计算机软件开发，网页设计，软件技术信息咨询，系统集成；销售：计算机及零配件、软件；互联网信息服务	全资子公司

（三）子公司的财务指标情况如下

吉林省益牙网络科技有限公司

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
总资产	1,948,103.68	867,244.64	1,948,103.68
总负债	700,000.54	953,849.15	569,739.59
净资产	1,248,103.14	-86,604.51	130,070.91
项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	2,227,763.33	389,514.57	246,893.21
利润总额	1,330,850.15	-213,552.92	-524,508.42
净利润	1,334,707.65	-216,675.42	-523,327.17

十四、公司风险因素及自我评估

1、技术更新的风险

软件行业技术更新换代较快，产品应用周期需求变化较快。行业内企业是否能在研发方面紧跟技术进步，快速响应客户需求直接关系公司未来的成长。

应对措施：1）公司将密切关注行业内的技术发展动态，继续加大公司的研发投入；2）丰富产品功能，拓展用户应用范围，始终保持行业技术的领先性。

2、人力资源风险

软件企业属于智力密集型产业，公司产品技术复杂且有较高的难度，掌握这些技术需要多年不断地学习积累，因此产品研发及技术创新不可避免地要依靠专业人才，特别是核心技术人员。一旦发生核心技术人员的离职问题，将会对公司正常的生产经营造成一定影响。

应对措施：1）新产品的研发需要耗费大量专业人才及时间，公司采用积极态度，利用对行业的深入了解寻找专业化人才，形成一个持续的人才储备进入通道，强化公司的持续研发能力。坚持队伍年轻化、逐步培养的策略，构建核心企

业文化。2) 维护公司人力资源稳定方面, 公司提供充分的发挥平台与上升通道, 不断完善对核心人员的激励机制、通过员工的福利政策和卓越绩效考核机制, 提升企业对员工的关怀及核心技术人员的薪资待遇, 激发核心技术人员的工作积极性和技术创新能力, 培养忠诚度和使命感。

3、公司治理风险

公司于 2015 年 05 月 31 日由延边创业软件开发有限公司整体变更设立。股份公司设立后, 建立健全了法人治理结构, 完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是, 由于股份公司成立的时间较短, 各项内部管理制度的执行尚未经过充分的实践检验, 公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善; 同时, 随着公司的快速发展, 经营规模不断扩大, 对公司治理将会提出更高的要求。因此, 公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要, 而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施: 公司在本次推荐挂牌项目相关中介团队的指导下, 以整体变更为股份有限公司为契机, 按照上市公司的要求制定了《公司章程》, 完善了公司治理制度和其他公司内部管理制度, 并组织公司管理层认真学习《公司法》、《公司章程》、公司“三会”议事制度及相关内控制度。公司将在主办券商等中介机构的持续督导下, 严格按股票挂牌相关规则经营运作, 积极提高公司治理水平, 不断降低公司治理风险。

4、客户集中程度较高、个体工商户采购的风险

2013 年度、2014 年度、2015 年 1-5 月, 公司前五大客户销售收入占营业收入比重分别为 91.88%、87.55%、95.16%, 公司客户集中程度较高, 虽然公司不存在对单一客户销售比例超过 50%的情形, 未对单一客户形成重大依赖, 但如果公司的主要客户因任何原因大幅减少采用公司的服务及产品, 而公司无法及时找到替代客户, 那么公司的经营业绩会受到较大影响。

公司销售主要针对地方公共部门自主招标的采购项目, 细分市场也呈现出较强的区域性特点。因此, 客户较为集中。报告期内, 公司与主要客户的合作体现出较好的稳定性、持续性和一定的增长性, 公司已经意识到客户集中的风险并加大了新市场的开拓力度。但如果客户未来采购策略发生变化, 或公司产品和服务质量不能持续满足客户要求, 导致公司与主要客户的合作关系发生变化, 将可能

对公司的生产经营带来一定影响，因此，公司面临客户集中程度较高风险。

报告期内，公司的上游客户中存在个体工商户供应商，2015 年 1-5 月、2014 年和 2013 年，在前五大上游供应商中公司向个体工商户供应商采购产品金额分别为 0.00 万元、65.00 万元和 6.00 万元，占公司采购总额的比重分别为 0.00%、38.89%和 20.44%。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东均不在上述个体工商户供应商中占有权益，或与上述个体工商户供应商存在亲属关系。

应对措施：公司现有客户主要为各地的民政部门，合作保持持续稳定，对于现有重大客户，公司积极做好客户维护工作，提供优质的售前售后服务，以保证公司销售渠道的稳定。另一方面，公司加大新市场的开拓力度，积极拓展行业内不同领域用户，加强销售团队建设，扩大销售渠道，以分散客户集中程度，逐步减小对重大客户依赖。另外，针对上游采购中存在向个体工商户采购的情况，公司加强采购制度的建设与管理，并严格控制向个体工商户采购的行为。

5、税收优惠政策变动风险

根据财政部、国家税务总局财税[2013]106 号文件中关于营业税改征增值税过渡政策，文件规定：纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务的免征增值税。公司在报告期内享受营改增减免优惠政策。2013 年、2014 年以及 2015 年 1-5 月，公司当期享受的减免税部分分别为 14,842.22 元、16,993.12 元和 96,997.63 元，分别占利润总额的比 2.86%、3.70%和 4.46%。

公司享受税收优惠的依据均为国家长期执行的法律、法规及相关规定，在未来国家税收优惠政策不发生重大变化的情况下，公司享受的税收优惠政策具有连续性和稳定性。但如果国家或地方有关软件企业的税收优惠政策发生变化，公司将不能继续享受上述优惠政策，公司的盈利水平将受到一定程度影响。

应对措施：为应对税收政策变动对公司盈利水平的影响，公司将进一步开拓市场，以增加业务收入，同时加强成本、费用管理，提升公司的整体盈利能力。

6、技术泄密风险

公司属于知识密集型企业，产品研发和技术创新依赖于核心技术人员和关键岗位的管理人员，随着行业的迅速发展，业内人才需求增大，人才竞争日益激烈。能否维持技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀人才的加盟是公司能否在行业内

保持现有市场地位和是否具有持续发展能力的关键。人才流失通常会给公司带来核心技术泄密的风险。

应对措施：一是公司与核心技术人员均签订了保密协议，并同时针对科研和技术人员制定相应的激励措施，以保证公司与员工的目标一致性，建立有竞争力的薪酬福利制度，营造和谐、上进的企业文化，以提高团队凝聚力，增强人员的稳定性；二是通过申请软件著作权等方式保护好企业拥有的知识产权；三是通过设置不同的权限，限制单个人员对核心技术的掌握权限，降低技术泄密的风险。

7、实际控制人不当控制风险

股份公司成立至本公开转让说明书出具之日，秦利峰为公司法定代表人，同时担任董事长兼总经理，持有公司 69.76%的股份，是公司的第一大股东；秦利峰和持有公司 5.85 股份的第三大股东赛庆玲签订了《一致行动人协议》，共同为公司的实际控制人，能够实际支配公司的经营决策，并对股东大会、董事会决议事项形成重大影响。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则存在损害公司及其他股东利益的风险。

应对措施：一方面，通过完善法人治理结构来规范股东行为。在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中进行了决策权限划分，明晰了相关的审批程序，股东大会、董事会和监事会的职权得到落实，以降低实际控制人不当控制的风险。另一方面，控股股东、实际控制人作出了避免同业竞争的承诺，从而降低了实际控制人侵害公司利益的可能性。此外，公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

十五、经营目标及计划

（一）公司的发展战略、经营目标

公司将在传统的产品研发生产销售实施模式的基础上，进一步深化研发销售模式创新。公司将沿着制度化、规范化、专业化、精细化管理方向快速发展；并加强在数字化行业应用等领域软件产品的持续研发，朝着自动化、人性化管理的目标，从而制作出真正适合终端用户、渠道代理商等需要的产品和服务，为社会和谐做出应有的贡献，进而实现公司的价值。

充分利用现有技术优势、资源优势和市场优势，加强研发团队和管理人员的队伍建设，大力发展自主创新能力。保持公司的竞争力与市场占有率，遵循国家关于电子商务及应用软件的政策要求，为客户提供个性化产品和系统方案，做好市场拓展和财务规划，在保证现有市场规模的情况下，大力开发新市场。

（二）公司未来的经营计划

1、产品开发计划

首先是公司对现有的行业应用软件产品进行技术升级和完善；其次，公司将进一步深入分析客户需求，并根据行业客户的特点，定制出不同需要的系统平台。

2、市场营销计划

公司将在维护现有渠道的基础上，继续坚持技术创新和专注研发原则，不断深入了解市场需求的变化，加强与公司代理商之间的沟通，探讨各个地区的实际需求，使公司的产品更适应各个地区的实际情况，努力提升市场机会的发掘能力，去赢得客户，实现公司竞争力的提升。未来公司计划在全国范围内拓展市场，目前长春分公司、成都办事处的筹备工作已经启动。

3、服务模式计划

公司将引入更多的创新服务模式以满足不同客户的需要，不局限于传统的一手交钱一手交货模式，比如已经在实施的每年收取运营费的模式，以及进行技术支持收取管理费的模式，合作经营系统平台对收益进行分成的模式等。

4、人才队伍建设计划

（1）制定具有市场竞争力的人力资源制度

公司以核心价值理念为指导，根据软件行业的市场情况，制定符合公司文化特色的、具有市场竞争力的人力资源管理制度和薪酬模式，吸引优秀人才加盟，同时保持现有核心员工队伍的稳定。

（2）研发队伍建设

公司所在行业属于技术密集型行业，为适应未来公司业务的迅速发展，保证公司的可持续发展，公司非常重视专业人才的培养，坚持以事业留人、以企业文化留人的人才政策。通过不断完善公司治理结构、不断健全管理制度，完善人才引进和激励机制，为员工创造良好的工作氛围和发展机遇，使其能够将个人的职业规划与公司的发展结合在一起，从而形成一支相对稳定、优秀的员工队伍。

（3）建设和发展企业文化

公司作为一家技术开发类企业，将坚定的坚持本企业的核心文化，增强企业的凝聚力，激发员工的工作热情，致力于员工综合素质的提高，用良好的企业文化促进公司持续高速发展。

5、公司治理的完善计划

公司将不断完善法人治理结构和内部控制制度，进一步提高董事会在公司重大决策中的作用，维护全体股东的利益。深化分配制度改革，建立完善的激励和制约机制。根据公司规模扩大和业务发展的需要，适时调整和优化组织机构和职能设置，完善管理制度。

第五节 有关声明

- 一、全体董事、监事、高级管理人员声明
- 二、主办券商声明
- 三、律师事务所声明
- 四、会计师事务所声明
- 五、资产评估机构声明

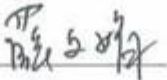
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

公司全体董事签名：

秦利峰  石晓川  赛庆玲 
 蒋伟  王为民 

公司全体监事签名：

张伟  刘杰  艾媛媛 
 兰序林  薛文娟 

公司全体高级管理人员签名：

秦利峰  宫雪  蒋伟 
 王为民  袁丽丽 

延边创业软件开发股份有限公司（盖章）



2015年11月5日

二、主办券商声明

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

法定代表人：



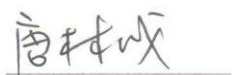
李红光

项目负责人：

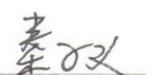


唐林成

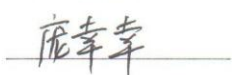
项目小组成员：



唐林成



秦子义



庞幸幸

大通证券股份有限公司（盖章）



2015 年 11 月 5 日

三、律师声明

本律师事务所及经办律师已阅读延边创业软件开发股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办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：

陈荣胜
陈荣胜

经办律师：

陈荣胜
陈荣胜

田姜平
田姜平



北京伯彦律师事务所

2015年11月5日

四、会计师事务所声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及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。

签字注册会计师签字：李松 王永昕

会计师事务所负责人签字：王松

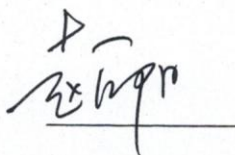


2015年11月25日

五、评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及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。

资产评估机构负责人签名：



签字注册资产评估师签名：



北京国融兴华资产评估有限责任公司

2015年 11月 5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